

Sammanträde i kommunstyrelsen

Tid och plats för sammanträde

Måndagen den 2 december 2019, kl. 15.00. Frösjön/Lockvattnet, Västra Storgatan 15, Gnesta

Förslag till justerare

Ordinarie: Ingrid Jerneborg Glimne (M) Ersättare: Gustav Edman (MP)

Tid och plats för justering

Torsdagen den 5 december 2019, kl.08.00. Kommunledningskontoret, Västra Storgatan 15, Gnesta

Allmänheten

Allmänheten är välkommen att närvara vid sammanträdet.

Beslutsunderlag till ärendena i kallelsen finns på www.gnesta.se samt för läsning digitalt på servicecenter.

Frågor om kallelse och ärendena besvaras av sekreteraren, tel: 0158-275 000.

Dagordning

Sammanträdet öppnande samt upprop

Val av justerare och tid för justering

Godkännande av dagordning

Information:

Offentliga 1-17, Ej offentliga 18

Nr.	Diarienummer	Ärendemening
1	KS.2019.228	Framtidsplan Gnesta Kommun 2020-2022
2	KS.2019.248	Revisionsrapport - Uppföljande granskning av styrning och kontroll av projekt och investeringar
3	KS.2019.280	Låneram 2020
4	KS.2019.279	Tak för borgen 2020
5	MOB.2019.207	Omfördelning av investeringsmedel inom samhällsbyggnadsnämnden
6	KS.2019.265	Reningsverkslösning Gnesta - Ianspråktagande av investeringsmedel
7	KS.2019.288	Omfördelning av investeringsmedel VA-kollektivet
8	MOB.2019.210	Utökade investeringsmedel för Kärsvägen och

Västra Storgatan

9	MIL.2019.491	Taxa för Livsmedelskontroll
10	KS.2019.255	Biblioteksplan 2020-2023
11	KS.2019.256	Avgifter Gnesta bibliotek
12	KS.2019.19	Revidering - Handlingsplan för digitalisering
13	SN.2019.34	Rapportering av ej verkställda gynnande biståndsbeslut enligt SoL och LSS - kvartal 3
14	KS.2019.212	Sammanträdestider kommunstyrelsen 2020
15	KS.2019.213	Sammanträdestider kommunfullmäktige 2020
16	KS.2019.2	Redovisning av delegationsbeslut 2019
17	KS.2019.1	Anmälningssärenden 2019
18	KS.2019.3	Kommunchefen informerar

Johan Rocklind
Ordförande

Jenny Johansson
Sekreterare

Upprättad: 2019-11-25
Diarienummer: KS.2019.228

Kommunstyrelsen

Framtidsplan Gnesta kommun 2020-2022

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Fastställer Framtidsplan 2020-2022 för Gnesta kommun
2. Ärendet justeras omedelbart

Ärendebeskrivning

Inför varje nytt år beslutas om Framtidsplan för Gnesta kommun. Framtidsplanen är kommunens samlade styrdokument på övergripande nivå. I planen återfinns kommunfullmäktiges inriktningsmål, finansiella mål, styrmodell, tilldelade ramar samt investerings- och exploateringsbudget. Här finns också viktiga planeringsförutsättningar med skattesats, befolkningsprognos med mera. Dessutom innehåller Framtidsplanen en plan för uppföljning av mål och ekonomi.

Utifrån Gnesta kommuns Framtidsplan beslutar nämnderna om sin egen framtidsplan med verksamhetsbeskrivning och mål för nämnden med tillhörande mått och indikatorer för uppföljning samt budget per verksamhetsområde.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

De förändringar som föreslås i ramarna för respektive nämnd mellan 2020 och kommande år bedöms inte få konsekvenser som leder till fördelar eller nackdelar för kvinnor/män och flickor/pojkar.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-25
2. Förslag till Framtidsplan 2020-2022 för Gnesta kommun

Sändlista

~ Kommunfullmäktige

Anna Sandklef

Tf kommunchef

Susanne Gustafsson

Ekonomichef



Framtidsplan 2020-2022

För Gnesta kommun

Dokumenttyp
Beslutsinstans
Beslutad
Dokumentansvarig
Diarienummer

Plan
Kommunfullmäktige
2019-xx-xx
Kommunchef
KS.2019.228

GNESTA
KOMMUN 

Innehållsförteckning

Framtidstro grundad i ordning och reda	3
Inledning	4
Fullmäktiges inriktningsmål	4
Planeringsförutsättningar	5
Ekonomiska förutsättningar	6
Finansiella mål	7
Skattesats	7
Prognos skatteintäkter	7
Gnestas ekonomi	7
Driftbudgetramar	8
Investeringsbudget	10
Exploateringsbudget	10
Styrmodell för Gnesta kommun	12
Framtidsplanen	12
Verksamhetsstyrning	12
Ekonomisk styrning	13
Uppföljning av verksamhet och ekonomi	15
Åtgärder vid avvikelser vid budgetuppföljning	16
Intern kontroll	17
Bilaga – Investeringar per nämnd	18

Framtidstro grundad i ordning och reda

Inför 2020 så har vi med oss fem år av samarbete där vi skapat en god grund för både långsiktighet och framtidstro för våra medborgare. Många långsiktiga projekt har sjösatts och nu ser vi framemot att fortsatt höja blicken mot framtiden.

De stora investeringar som kommer vara nödvändiga under kommande år förutsätter att vi har ordning och reda på ekonomin och planeringsprocesserna. Vi ser därför en nödvändighet i att den inbromsning i ekonomin som nu börjar skönjas, hanteras genom att främst fokusera på kommunens kärnverksamheter. Men också på arbetet runt omkring dessa. Vi behöver uppdatera styrdokument och styrkedjor, fokusera på kvaliteten, och lägga en stabil organisatorisk och ekonomisk grund att stå på.

Gnesta kommuns skolor behöver fortsatt utvecklas då skolresultaten ligger på en nivå vi inte är nöjda med. Under 2020 avser vi därför att fortsätta det arbete som inleddes 2019 för en högre måluppfyllelse och bättre resultat i skolan, detta för att ge eleverna bästa förutsättningar att nå så långt som det är möjligt. Då vi vet att pedagogiska förutsättningar, kollegialt lärande och tydliga arbetsätt kopplat till uppföljning är viktiga faktorer för högre resultat avser vi bland annat att fortsätta kompetensväxlingsprocessen, fortsatt fokusera på systematiskt kvalitetsarbete samt att säkerställa en likvärdig skola i hela kommunen.

Det är också av största vikt att vår äldre generation också på lång sikt får en trygg omvårdnad. Därför kommer vi fortsatt fokusera på en god dialog med såväl brukare och anhöriga som med våra pensionärsföreningar och också utforska vilka digitala lösningar som kan främja kvalitet och ett gott liv.

Gnesta kommuns attraktivitet är starkt kopplad till möjligheterna att leva, verka och bo här. Under flera år har samarbetet mellan Gnesta kommun och näringslivet utvecklats, liksom samarbetet med civilsamhället och föreningslivet, och detta avser vi att bygga vidare på ytterligare. Vi avser därför slutföra uppdateringen av näringslivsprogrammet, sjösätta det kulturpolitiska program som är under framtagande samtidigt som vi gör en första analys av vårt idrottspolitiska program som nu har funnits på plats under en tid.

Vi får också förmånen att inviga vår nya sporthall som äntligen kommer att stå klar efter många års väntan. Detta kommer ge föreningslivet viktiga förutsättningar att fortsätta utvecklas.

Kommande konjunktursvängningar och demografisk utveckling kräver både gott ledarskap, kvalitetstänk och ny teknik förenat med en hög budgetdisciplin.

Vi är övertygade om att vi med rätt fokus kommer kunna ta tillvara på de väldigt goda förutsättningar som vår kommun har och att vi på så sätt kommer att kunna möta framtiden med tillförsikt.

Johan Rocklind (S) Anna Ekström (M)

Inledning

Inför varje nytt år beslutas om Framtidsplan med flerårsplan för Gnesta kommun. Framtidsplanen är kommunens samlade styrdokument på kommunövergripande nivå. I planen återfinns kommunfullmäktiges inriktningsmål, finansiella mål, tilldelade ramar samt investeringsbudget och utvalda styrningsprinciper. Här finns också viktiga planeringsförutsättningar med skattesats, befolkningsprognos, exploateringsbudget etc. Dessutom innehåller Framtidsplanen en plan för uppföljning av mål och ekonomi.

Fullmäktiges inriktningsmål

Kommunfullmäktige arbetar också med inriktningsmål som både innefattar nämndspecifika mål och sådana som är gemensamma för alla nämnder. De gemensamma målen skall utgöra ett grundfundament i respektive nämnds arbete.

<p>En attraktiv kommun</p> <p>Som erbjuder goda boendemöjligheter, bra kommunikationer och infrastruktur samt ett brett utbud av fritidsaktiviteter.</p>	<p>En hållbar kommun</p> <p>Som långsiktigt utvecklar goda förutsättningar för människor, miljö och natur.</p>	<p>Service och bemötande</p> <p>Kontakter med Gnesta kommun ska kännetecknas av ett gott bemötande och en professionell service.</p>
<p>En trygg skola med hög måluppfyllelse och starka kunskapsresultat</p> <p>Som ger varje elev lust att lära, samt förutsättningar att lyckas, utvecklas och rustas för vuxenlivet.</p>	<p>En trygg vård och omsorg av hög kvalitet</p> <p>Som utformas i nära samverkan med brukare och personal.</p>	<p>En effektiv organisation</p> <p>Med nya arbetssätt, ett aktivt förbättringsarbete och ny teknik skapas på ett ansvarsfullt sätt en effektivare organisation.</p>
<p>Välmående och växande företag</p> <p>Som bidrar till tillväxt, service och arbetstillfällen.</p>	<p>En god ekonomi</p> <p>God hushållning och planering av resurserna som bidrar till en långsiktigt ekonomisk hållbar utveckling.</p>	<p>En attraktiv arbetsgivare</p> <p>Som förmår attrahera, bibehålla och utveckla kompetens.</p>

Planeringsförutsättningar

Befolkningsutveckling

Under 2018 ökade befolkningen med 218 personer. I år har befolkningen ökat med 105 till och med den 31 september 2019 och antalet kommuninvånare uppgick då till 11 342 personer. Det är en ökning med cirka en procent från och med årsskiftet. Befolkningsökningen beror främst på invandringsöverskott men även inrikes flyttningsöverskott förklarar en stor del av befolkningsökningen.

Enligt den senaste befolkningsprognosen som Statisticon tagit fram på uppdrag av Gnesta kommun (februari 2019) kommer befolkningen att öka med 940 personer eller 8,4 procent mellan 2018 och 2022 (se tabell nedan). Det innebär en ökning i genomsnitt med cirka 188 personer per år.

De som ökar mest i procent enligt befolkningsprognosen är åldersgruppen 10-12 år (+16%) och 80-100 år (+24%). Fördelningen mellan könen kommer att vara fortsatt jämn enligt prognosen förutom den övre pensionsåldern där andelen kvinnor är högre.

Befolkningsprognos för 2018-22

Ålder / År	2018	2019	2020	2021	2022	Förändring 2018-2022
0-5	801	820	837	843	864	8%
6-9	589	625	621	655	660	12%
10-12	434	436	460	469	502	16%
13-15	428	419	450	459	460	7%
16-18	361	398	409	420	414	15%
19-24	594	605	616	628	660	11%
25-44	2 594	2 644	2 706	2 757	2 807	8%
45-64	2 818	2 881	2 909	2 951	2 983	6%
65-79	2 057	2 076	2 130	2 124	2 128	3%
80-100	561	593	609	650	698	24%
Totalt	11 237	11 497	11 747	11 956	12 176	8%

Befolkningsprognosen är gjord för perioden till år 2030 och den pekar på att kommunens befolkning då skulle uppgå till drygt 13 700 personer. Det motsvarar en ökning med cirka 22 procent.

Bostadsbyggande

För att möta befolkningsutvecklingen krävs minst 100 st nya bostäder årligen. För närvarande har kommunen färdiga detaljplaner för cirka 180 bostäder varav cirka 20 i Gnesta tätort. Planer finns för drygt 150 bostäder utanför Gnesta tätort i bland annat Spårbacken i Laxne, Vängsö, Nysätter i Stjärnhov och Aspliden i Björnlunda. Till detta byggs det drygt ett tiotal bostäder i småhus utanför tätorterna på landsbygden.

Nya detaljplaner behöver tas fram för att möta behovet av bostäder. För närvarande pågår planarbete för 150-200 bostäder i Gnesta centrum (Mejerigatan) och 600 bostäder i Vackerby Trädgårdsstad.

Ekonomiska förutsättningar

BNP-tillväxten förväntas bli lägre 2019 än 2018. Även 2020 beräknas svensk BNP-tillväxt bli låg, inte minst på basis av svaga utsikter för svensk export. Som en följd av den låga tillväxten faller resursutnyttjandet ytterligare, sysselsättningen minskar och arbetslösheten stiger 2020. Arbetsmarknadskonjunkturen indikerar mild lågkonjunktur.

KPIF inflationen (KPI med fast ränta) beräknas ligga kvar inom intervallet 1,5-2,0 procent 2020 och i genomsnitt ligga nära Riksbankens mål om 2 procent både 2020 och 2021. Inflationen bedöms därmed inte vika påtagligt när konjunkturen gradvis försvagas.

Vikande konjunktur innebär att arbetade timmar minskar. Effekten på skatteunderlaget 2020 dämpas i viss mån av att löneökningarna blir något högre och budgetpropositionens förslag om förbättrat grundskydd för pensionärer. Därutöver hålls skatteunderlaget tillbaka av att personer som fyllt 65 år får en ytterligare höjning av grundavdragen.

År 2021 beräknas bli ett övergångsår då den prognosticerade milda lågkonjunkturen övergår till att utvecklas i konjunkturrell balans. Detta förutspås även gälla 2022-2023, sysselsättningen ökar åter vilket är det främsta skälet till att skatteunderlagstillväxten tilltar och närmar sig en historiskt genomsnittlig takt.

Befolkningsförändringar ställer höga krav på kommunernas finansiering kommande år. Kostnaderna per invånare för barn, unga och äldre förväntas bli mycket högre än för befolkningen i arbetsför ålder. Det är de äldre och unga som ökar snabbt under den kommande tioårsperioden. Större delen av intäkterna kommer från skatt på arbete och den arbetsföra delen av befolkningen förväntas öka väsentligt långsammare. Kostnadstrycket stiger därmed snabbare än vad intäkterna förväntas göra.

Finansiella mål

Kommunen har följande finansiella mål:

1. Årets resultat ska i genomsnitt vara 1,5 procent av skatter och statsbidrag under innevarande mandatperiod.
2. Verksamheternas nettokostnadsandel med avdrag för jämförelsestörande poster ska uppgå till max 100 procent per år.
3. Soliditeten exklusive ansvarsförbindelsen för pensioner ska uppgå till minst 30 procent.

Skattesats

Skattesatsen är oförändrad för medborgarna. Den kommunala skattesatsen är för 2020 22,12 procent.

Prognos skatteintäkter

Vid beräkning av skatteintäkter för 2019 har den av SKL senast publicerade prognosen använts (2019-10-01). För Framtidsplanen 2020-2022 har SKLs prognos även kompletterats med kommunens egen befolkningsprognos som underlag (ökning av skatteintäkterna enligt SKLs prognos med 7 mkr 2020-2022). Siffrorna nedan speglar SKLs prognos.

2019: 11 203 inv. 1/11 2018	677 411 tkr
2020: 11 308 inv. 1/11 2019	696 884 tkr
2021: 11 405 inv. 1/11 2020	717 429 tkr
2022: 11 496 inv.1/11 2021	741 848 tkr

Gnestas ekonomi

De senaste årens starka resultat förklaras till största delen av ökade skatteintäkter, statsbidrag och stora positiva resultat från finanserna. De goda resultaten är viktiga för att möta framtida utmaningar i och med vikande konjunktur och demografiska utmaningar. Stora investeringar behövs för gator och anläggningar för vatten och avlopp vilket leder till ökade kostnader för avskrivningar. Det planeras också för ett omfattande bostadsbyggande i kommunen som i sin tur medför volymökningar inom förskola, grundskola etc. För en budget i balans och en långsiktigt god ekonomisk utveckling förutsätts att verksamheterna planerar för effektiviseringar i storleksordningen minst 1.5 procent.

Investeringar i infrastruktur och annan kommunal service har ökat de senaste åren. Under tidigare år har kommunen kunnat finansiera investeringar genom de intäkter kommunen har i form av skatter och bidrag. I takt med att investeringar ökar har ett ökat behov av likviditet uppstått och Gnesta kommun har därför från 2016 lånat viss del av finansieringen för expansionen.

Gnesta kommun utför tre gånger per år en långsiktig finansiell analys för att få underlag till att planera den ekonomiska hushållningen i ett längre perspektiv än Framtidsplanen ger (till och med år 2030).

Resultaträkning

(Belopp i tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
Verksamhetens intäkter	102 396	104 444	106 533	108 663
Verksamhetens kostnader	-744 867	-785 428	-804 240	-829 937
Avskrivningar	-16 923	-17 423	-17 923	-18 423
Verksamhetens nettokostnader	-659 394	-698 407	-715 630	-739 697
Skatteintäkter	526 406	543 929	559 500	581 047
Generella statsbidrag och utjämning	139 916	159 956	164 930	167 800
Verksamhetens resultat	6 928	5 478	8 800	9 150
Finansiella intäkter	5 500	9 500	9 500	10 500
Finansiella kostnader	-2 428	-4 428	-7 500	-8 500
Resultat före extraordinära poster	10 000	10 550	10 800	11 150
Extraordinära intäkter	0	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0	0
Årets resultat	10 000	10 550	10 800	11 150

Driftbudgetramar

Samtliga nämnder kompenseras för löneökningar och hyresökningar. Nedan redovisas större förändringar för respektive nämnd under 2020-2022.

Kommungemensamma poster

Skatteintäkterna ökar med 37,6 mkr mellan 2019 och 2020. Kostnader för pensioner ökar med 2 mkr enligt KPAs prognos per augusti 2019. Avskrivningar ökar med 0,5 mkr utifrån beräknade avslutade investeringar 2019. Finansnettot visar en ökad intäkt om 2 mkr i förhållande till budget 2019.

Kommunstyrelsen

Den största förändringen 2020 för kommunstyrelsen avser hyra för den nya sporthallen med 5,4 mkr. Exploateringsintäkter om 3,3 mkr som fanns i budgeten 2019 beräknas inte falla ut 2020 och lyfts därför bort. Administrationskostnader för Överförmyndariet med 1,0 mkr har flyttats från kommungemensamma poster till kansliet. Därutöver har det budgeterats med ca 2 mkr 2020 för att kunna göra viss förstärkning av stödfunktioner för fortsatt arbete med kvalitetsförbättringar. Reserv är också avsatt inför kommande avtalsrörelse för att kunna korrigera lönebildningen. Därtill har hyresbudgeten ökats på grund av investeringar i ishallen.

Samhällsbyggnadsnämnden

För samhällsbyggnadsnämnden ökar kostnaderna något för drift i och med ökade volymer. Framst avseende Räddningstjänsten med 0,4 mkr.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden får utöver löne- och hyresökningar, en utökad ram i princip till sin helhet beroende på volymökningar i verksamheterna.

Socialnämnden

2020 ökar kostnadsramen för nämnden till största delen på grund av uppräknig avseende volymökningar och placeringar.

Driftbudgetram (tkr)	Budget 2019	Ramförslag 2020	Ramförslag 2021	Ramförslag 2022
Kommungemensamma poster	630 400	667 180	682 150	704 535
Kommunstyrelsen	-69 000	-87 110	-90 000	-92 150
Samhällsbyggnadsnämnden	-29 800	-30 720	-32 120	-35 675
Barn- och utbildningsnämnden	-297 600	-308 970	-314 780	-323 830
Socialnämnden	-224 000	-229 830	-234 450	-241 730
Totalt	10 000	10 550	10 800	11 150

Större förändringar 2021 utgörs förutom uppräknings för löner och hyra, också av ökade kostnader för pensioner, avskrivningar och finanser samt ett markeringsbelopp för del av årshyra för ny brandstation. För 2022 finns i ramförslaget för samhällsbyggnadsnämnden 2 500 tkr avseende uppräknings till årshyra för ny brandstation.

Investeringsbudget

Investeringsvolymen de närmsta tre åren uppgår till cirka 245 mkr. Av dessa avser 100 mkr den skattefinansierade verksamheten. Taxekollektivets investeringar uppgår till cirka 147 mkr som främst avser en omfattande modernisering av vatten- och avloppsnätet.

Investeringar	(tkr)	2020	2021	2022	Totalt
Kommunstyrelsen - skattekollektivet		12 565	9 700	9 700	31 965
Samhällsbyggnadsnämnden		12 160	17 580	20 300	50 040
Barn- och utbildningsnämnden		4 035	2 835	3 000	9 870
Socialnämnden		3 755	1 440	1 040	6 235
Summa investeringar (exkl. taxekollektivet)		32 515	31 555	34 040	98 110
Kommunstyrelsen - taxekollektivet (VA)		34 150	52 950	58 000	145 100
Kommunstyrelsen - taxekollektivet (RH)		300	0	1 500	1 800
Summa investeringar taxekollektivet		34 450	52 950	59 500	146 900
Totala investeringar (inkl. taxekollektivet)		66 965	84 505	93 540	245 010

Exploateringsbudget

Under perioden kommer flera projekt att påbörjas och fullföljas:

Aspliden i Björnlunda

Projektet för Aspliden består av sex villatomter. Fastighetsbildning är genomförd och utbyggnad av vatten och avlopp sker våren 2020. Tomterna bjuds ut till försäljning hösten 2019. Projektet bedöms ge ett visst överskott.

Frösjö Strand

All mark är såld förutom industrimark längs järnvägen som reserveras för framtida brandstation. Studier av området kring Rekal och Sjövillan samt entrén till området från Mariefredsvägen där kommunen köpte en villafastighet 2019 pågår. Kostnader 2020 för eventuellt planarbete för villatomten och intäkt från försäljning av tomten 2021. Projektet som helhet bedöms ge ett visst underskott.

Frönäs gårde

Fastigheterna i området är sålda och byggnation av bostäder på den sista tomten pågår. Slutreglering av kostnader för gatu- och VA-utbyggnad 2020. Projektet bedöms ge ett överskott.

Vackerby trädgårdsstad

Detaljplanearbete pågår med möjlighet till 600 bostäder, varav cirka 300 på kommunens mark. Två exploatörer är knutna till projektet. Möjlig byggstart 2021. Initiala utgifter för detaljplan och förprojektering gata/va.

Vackerby industriområde

Det finns cirka 6 500 kvm detaljplanerad industrimark kvar som reserveras för eventuell framtida utbyggnad av fjärrvärmeverk. Projektet bedöms gå med ett visst överskott.

Norra Frustuna

Projektet Norra Frustuna består av 17 villatomter. Byggstart prel. våren 2020. Kostnader för gatubyggnad och VA. Försäljning av fem till sex tomter per år. Bedöms ge visst överskott.

Sigtunavägen industri

Detaljplan klar 2017. Utgifterna avser fastighetsbildning. Försäljning av två industritomter på sammanlagt 20 000 kvm ger ett överskott.

Sammantaget är bedömningen att kostnaderna överstiger intäkterna för exploateringsverksamheten under perioden 2020-2022. Tabellen är en översiktbild för treårsperioden, för respektive projekt finns intäkter och kostnader före perioden likväl som efter perioden.

(Belopp i tkr)	2020		2021		2022	
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader
Aspliden, Björnlunda	2 100	-2 000	2 100	0	0	0
Frösjö Strand	0	-500	5000	0	0	0
Vackerby trädgårdsstad	0	-1 500	0	-20 000	20 000	-20 000
Frönäs gärde	0	-3 000	0	0	0	0
Vackerby industriområde	0	0	0	0	1 000	0
Norra Frustuna	4 800	-7 000	4 800	0	4 000	0
Industri Sigtunavägen	0	0	3 000	0	3 000	0
Summa	6 900	-14 000	14 900	-20 000	28 000	-20 000
Netto		- 7 100		- 5 100		8 000

Styrmodell för Gnesta kommun

Framtidsplanen

Framtidsplanen antas varje år av kommunfullmäktige för den kommande treårsperioden. Framtidsplanen slår fast kommunfullmäktiges inriktningsmål samt finansiella mål för Gnesta kommun. Dessa inriktningsmål samt nämndernas egna mål anger politiska prioriteringar för vad den kommunala verksamheten ska åstadkomma.

God ekonomisk hushållning innebär för Gnesta kommun att samtliga verksamhetsmål och finansiella mål är kopplade till god ekonomisk hushållning. Framtidsplanen innehåller också förutsättningar som påverkar kommunen (t ex skatteintäkter, ny lagstiftning, bostadsbyggande, exploateringsbudget och befolkningstillväxt) samt ramar och investeringsbudget för nämnderna.

Verksamhetsstyrning

Nämnderna beslutar sedan om sin egen Framtidsplan med både egna mål, där det bedöms ingå i nämndens totala uppdrag, och bidrag till kommunfullmäktiges inriktningsmål. Planen innehåller också en verksamhetsbeskrivning och indikatorer för uppföljning av målen samt en budget per verksamhetsområde.

Verksamheterna/enheterna utgår därefter från nämndmålen och utarbetar aktiviteter för att ange hur de kan bidra till att uppfylla nämndmålen. Dessa samlas i en verksamhetsplan/enhetsplan för respektive verksamhetsområde eller enhet. Den

beskriver vilka aktiviteter som ska genomföras för att uppnå målen samt hur dessa ska genomföras och följas upp. Planen innehåller dessutom de aktiviteter som verksamheten behöver utföra som inte direkt är kopplade till ett mål men som ändå är viktiga för att motsvara krav från lagstiftning och medborgare/brukare.

Verksamhetsplanerna presenteras sedan inför presidierna under första tertialet varje år och inför nämnd i den ordning nämnden beslutar.

För att kunna analysera om kommunen är på rätt väg att uppnå målens avsikter eller om det fordras en ändrad kurs på den inslagna vägen görs bedömning av måluppfyllnelsen och uppdrag i delårsrapporten och årsredovisningen samt i löpande information till nämnden i ett av nämnden beslutat flöde.

Utöver Framtidsplanen finns ett antal styrdokument i kommunen som revideras löpande.

Ekonomisk styrning

Driftsbudget

Kommunfullmäktige tilldelar respektive nämnd en nettoram som dessa ansvarar för. Kommunfullmäktige fördelar driftsanslagen (ramar) enligt följande:

Politisk nämnd	Förvaltning
Kommunfullmäktige	Kommungemensamma poster/kommunstyrelseförvaltningen
Kommunstyrelsen	Kommunstyrelseförvaltningen Samhällsbyggnadsförvaltningen
Samhällsbyggnadsnämnden	Samhällsbyggnadsförvaltningen
Barn- och utbildningsnämnden	Barn- och utbildningsförvaltningen
Socialnämnden	Socialförvaltningen

Nettoramen är fast och får inte överskridas utan kommunfullmäktiges godkännande. Nämnden fördelar i sin tur medel mellan olika verksamhetsområden.

Förvaltningarna arbetar sedan med att periodisera budgeten över året med hänsyn tagen till kända förutsättningar. Det åligger varje enhetschef att ta ansvar för en korrekt fakturahantering i god tid, för att möjliggöra ett gott arbete med kommunens kassaflöde.

Förvaltningarna ska arbeta med inköp enligt de lagar och riktlinjer som föreligger kommunen. Verksamheterna ska planera för att ha effektiva inköp och därmed använda kommunens resurser på bästa möjliga sätt.

Styrning och planering av projekt och investeringar ska prioriteras. Investeringar belastar driftsbudgeten med kostnader i form av avskrivningar under de antal år de bedöms nyttjas i verksamheterna. Därtill kommer finansiella kostnader i de fall investeringarna föranleder lån för kommunen. För att kunna prognosticera

kommunens kassaflöden, lånebehov och möjliggöra planerade finanser på central nivå behöver även verksamheterna ha kontroll över större betalningsflöden.

Den tilldelade budgeten behöver också kommuniceras och förankras i organisationen så att de ekonomiska förutsättningarna är tydliga för varje medarbetare.

Omdisponering inom driftbudgeten

- Omdisponeringar mellan olika nämnder med belopp upp till 500 tkr beslutas av kommunstyrelsen och belopp över 500 tkr beslutas av kommunfullmäktige. (Beloppsgränserna avser per gång)
- Omdisponeringar mellan verksamhetsområden inom nämndens nettoram beslutas av respektive nämnd/utskott och redovisas med konsekvensbeskrivning och finansiering till nämnden. Omdisponeringar av principiell beskaffenhet eller större vikt ska dock beslutas av kommunfullmäktige.
- Omfördelning av lönedel efter årlig löneredovisning kan göras av kommunstyrelsen.

Stor restriktivitet ska råda avseende omdisponeringar då det försämrar möjligheter att följa upp budgetansvar och kostnadsutveckling.

Finansieringsprincip

Samtliga beslut om intäkts-/kostnadsförändringar i samtliga nämnder ska vara finansierade. Det ska alltså finnas budgetmedel anslagna. Om det undantagsvis uppstår behov av t ex kostnadsökningar ska ett beslut tas av kommunfullmäktige och kommunens egna kapital användas.

Taxor och avgifter

Uppräkning av taxor och avgifter ska ske på ett sådant sätt att avgiften/taxan följer kostnadsutvecklingen inom verksamheten. Nivån på avgifter/taxor ska ses över årligen. Eventuella förändringar av avgifter/taxor ska beslutas av ansvarig nämnd och kommunfullmäktige. För vissa taxor har fullmäktige beslutat om en årlig indexuppräkning och då sker inget politiskt beslut.

Investeringar

I Framtidsplanen ska en investeringsbudget per nämnd upprättas. Investeringsbudgeten ska omfatta tre år. Under innevarande budgetår ska samtliga investeringar som beslutats i Framtidsplanen för budgetåret skrivas fram till respektive nämnd inför ianspråktagande och investeringar överstigande 500 tkr även vidare till kommunstyrelsen. Investeringsärendet innehållande förstudie, ekonomisk kalkyl och konsekvensbeskrivning presenteras för presidiet. Om ärendet godkänns görs framskrivning till nämnd och i förekommande fall till kommunstyrelsen.

Om beslut om ianspråktagande av investeringsmedel saknas vid årets slut förfaller dessa för användning vid årsskiftet.

Självfinansiering av investeringar innebär att ingen upplåning behöver göras. Under olika perioder kan finnas behov av satsningar som kan föranleda att

investeringsvolymen leder till upplåning. Omfattningen på investeringsbudgeten får heller inte ligga på en så låg nivå att det leder till kapitalförslitning på kommunens byggnader och anläggningar. Investeringar för den avgiftsfinansierade verksamheten ska kopplas till det ekonomiska utrymme som taxan medger.

Omdisponeringar inom investeringsbudgeten

Omdisponeringar inom en nämnd

- Omdisponeringar av investeringsanslag upp till 500 tkr beslutas av respektive nämnd.
- Omdisponeringar av investeringsanslag över 500 tkr och upp till 2,0 mkr beslutas av kommunstyrelsen.
- Omdisponeringar av belopp över 2,0 mkr beslutas av kommunfullmäktige. (Beloppsgränserna avser per gång)

Omdisponeringar mellan olika nämnder

- Omdisponeringar med belopp upp till 500 tkr beslutas av kommunstyrelsen och belopp över 500 tkr beslutas av kommunfullmäktige. (Beloppsgränserna avser per gång)

Omdisponeringar mellan investeringsbudget och exploateringsbudget

- Omdisponeringar med belopp upp till 500 tkr beslutas av kommunstyrelsen och belopp över 500 tkr beslutas av kommunfullmäktige. (Beloppsgränserna avser per gång)

Exploateringar

I Framtidsplanen ska en exploateringsbudget för den närmaste treårsperioden upprättas. Exploateringsbudgeten ska visa samtliga pågående och planerade exploateringsområden samt redovisa kommande intäkter och kostnader.

Uppföljning av verksamhet och ekonomi

Verksamhetsuppföljning

Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål sker i delårsrapporten och i årsredovisningen och bildar tillsammans med jämförelser av kvalitet/ekonomi och volymuppgifter ett viktigt underlag för eventuella revideringar inför nästa planeringsperiod.

Bedömningen om övriga delar i det kommunala uppdraget utförs på ett tillfredsställande sätt görs bland annat genom årsredovisning, muntliga/skriftliga

redovisningar i nämnder och fullmäktige samt deltagande i ett jämförelsenätverk med andra kommuner (Kommunens kvalitet i korthet).

Ekonomiuppföljning

Samtliga nämnder ska upprätta budgetuppföljning med prognos för helåret efter samtliga månader med undantag för januari och juni. Uppföljning till kommunstyrelsen sker per tertial. Delårsbokslut (augusti månad) och årsredovisning (december månad) redovisas för kommunfullmäktige. Uppföljning av investeringar till nämnderna och kommunstyrelsen ska ske efter april, augusti och december månad.

Gnesta kommunkoncern ska redovisa sin verksamhet och ekonomi efter augusti (delårsrapport) och december månad (årsredovisning).

Den slutgiltiga avstämningen av Framtidsplanen med mål och budget sker i årsredovisningen. Årsredovisningen är en beskrivning av processen från ord till handling, från inriktningen i framtidsplanen till hur det faktiskt blev.

Årsredovisningen behandlas av kommunfullmäktige i april.

Uppföljning av kommunfullmäktiges verksamhetsmål och finansiella mål samt utvärdering av de fyra aspekterna resultat, kapacitet, risk och kontroll i den finansiella analysen visar om Gnesta kommun har en god ekonomisk hushållning.

Åtgärder vid avvikelser vid budgetuppföljning

Driftbudget

Så snart en avvikelse befaras eller har konstaterats är nämnden skyldig att vidta åtgärder inom ramen för sina befogenheter så att budget kan hållas. Detta innebär att förvaltningen samtidigt som det befarade underskottet redovisas för nämnden ska ge förslag till hantering av underskottet. Vid större underskott ska redovisningen för åtgärder för budget i balans göras vid nästkommande nämndsammanträde. Redovisningen av större underskott och dess åtgärder sker i samarbete med förvaltningsekonom, ekonomichef och kommunchef. Se även avsnitt för Omdisponering inom driftbudget samt Finansieringsprincip. Skriftlig återkoppling ska även ske till det kommunstyrelsesammanträde som ligger närmast efter i tid.

Investeringsbudget

Nämnderna ska månatligen följa de investeringar som påverkar nämndens verksamhet och ekonomi påtagligt (både egna investeringar och investeringar som administreras av Gnesta Förvaltnings AB). Vid avvikelse om 10 procent, eller om betydande förskjutningar i genomförandet kan befaras ska förhållandet anmälas till ansvarig nämnd och kommunstyrelsen på nästkommande sammanträde.

Intern kontroll

Av kommunallagen framgår att varje nämnd inom sitt område ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har beslutat om samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Nämnden ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten i övrigt bedrivs på ett tillfredställande sätt.

Den interna kontrollen handlar om att säkerställa:

- att verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv, det vill säga god ekonomisk hushållning
- att informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig
- att kommunens styrdokument följs
- att möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs

Nämnderna ska från och med 2019 i sina Framtidsplaner inrymma årliga internkontrollplaner som utgörs av 1-3 prioriterade och nämndspecifika risker/kontrollområden som framkommer utifrån väsentlighets- och riskanalyser. Den löpande kontrollen, eller tillämpningen av den interna kontrollplanen, genomförs i verksamheterna. Utvärdering görs i samband med att nämnderna godkänner respektive årsredovisning.

Följande områden är fastställda övergripande riskområden för kommunen som helhet:

1. Ekonomistyrning
2. Arbetsmiljö
3. Krisberedskap

Bilaga – Investeringar per nämnd

Kommunstyrelsen - skattekollektivet (tkr)	2020	2021	2022
Kommunchefen			
Verksamhetsanpassning i lokaler	500	500	500
Ekonomienheten			
Spendanalyssystem - Upphandling	50		
HR-enheten			
IT-baserat chefsstöd	100		
IT-enheten			
Fritt WiFi	450	150	200
Utbyggnad av förvaltningsnät	500	500	500
Utbyggnad av fiber till Trosa kommun	2 500		
Serverar och kommunikationsutrustning	650	650	1 500
Generella IT-investeringar (nätverk och övervakning)	500	500	500
Förnyelse datorpark (1/3 av administrativa PC-arbetsplatser)	1 500	1 500	1 500
Införandeprojekt	2 000	2 500	2 500
Integrationer	500	500	500
Kansli och nämndservice			
Uppgradering av ärendessystem	500		
Kommunikation och samverkan			
Nytt och utvecklat intranät	200	200	
Upprustning bad- och idrottsplatser samt friluftsområde	1 300	200	
Bibliotek	140		
Klämmingsbergsbadet	500	2 500	2 000
Elektron	100		
Utbyte av biostolar Elektron	575		
Summa investeringar	12 565	9 700	9 700

Kommunstyrelsen - taxekollektivet - VA-verksamheten (tkr)	2020	2021	2022
Utbyte/renovering av vatten- och avloppsledning	13 000	14 000	14 000
Nytt reningsverk alternativt koppling till Himmerfjärdsverket		7 000	10 000
Nytt vattenverk	5 000	10 000	15 000
Ledningsnätförstärkningar mot norra Gnesta	2 500	15 000	15 000
Reservkraft, vattenverk	1 000	1 000	1 000
Reservkraft, pumpstationer	500	500	350
Övervakning/hanteringssystem	750	750	750
Fordonspark		700	1 400
Stjärnhovs vattenverk: renovering byggnad, ombyggnad med mera	4 500		
Björnlunda lågreservoar: utbyte av rörgalleri	150		
Gnesta vattenverk: optimering befintligt verk	500	2 500	
Gnesta vattenverk - sandåterinfiltration	4 600		
Björnlunda vattenverk: nya råvattenpumpar, renovering råvattenbrunn		1 000	
Stärnhovs avloppsreningsverk: nytt tak, nya mannluckor med mera	300		
Björnlunda avloppsreningsverk: ny reglering av polymerflöde, ventil/pumpbyten	250		
Gnesta avloppsreningsverk: renovering av bassänger, ventil/pumpbyten med mera	500		
Lundkvist avloppspumpstation i Gnesta: installation av räcke vid pumpgrop	100		
Tillbehör entreprenadmaskiner och småmaskiner, spontsystem till ledningsschakt	500	500	500
Summa investeringar	34 150	52 950	58 000
Kommunstyrelsen - taxekollektivet - Renhållningen (tkr)	2020	2021	2022
Staket/fallskydd sorteringsrampen	300		
Långsiktig nivå			1 500
Summa investeringar	300	0	1 500

Samhällsbyggnadsnämnden (tkr)	2020	2021	2022
Uppsnyggnig i yttertäorter	600	300	300
Enkelt avhjälpä hinder	200		200
Gång- och cykelvägar	800	7 950	
Parkeringar och infarter			2 000
Fordonspark	2 660	2 280	3 600
Belysning projektering	350	300	
Barmarksunderhåll	2 500	2 500	2 000
Belägningsprogram	3 000	3 000	1 000
Renovering av lekplatser	1 000	1 000	
Byte av belysningsarmatur och stolpar	250	250	200
Rallarkajen	800		
Rivning av Rekal			3 000
Långsiktig nivå			8 000
Summa investeringar	12 160	17 580	20 300

Barn- och utbildningsnämnden (tkr)	2020	2021	2022
Förskolan			
Nytt material för giftfri förskola	50		
Verksamhetsmöbler	200	200	
Pedagogisk utemiljö	200	100	
Investeringar för miljöförbättringar	100	100	
Datorer/Läsplattor och digital utrustning	100	100	
Grundskolan			
Komtek	300	100	
Möbler i arbetsrum, skolmatsal och klassrum	900	900	
Maskiner/möbler slöjdsal	100	100	
Pedagogiska datorer/läsplattor	900	450	
Pedagogisk utemiljö	300	150	
Digital klassrumsutrustning (ej datorer/läsplattor)	500	300	
Kulturskolan			
Inredning Kulturskolan	50	50	
Instrument och inventarier	90	90	
Fritidsgård			
IT-utrustning	50	50	
Kostenheten			
Köksutrustning	195	145	
Övergripande			
Långsiktig nivå			3 000
Summa investeringar	4 035	2 835	3 000

Socialnämnden (tkr)	2020	2021	2022
Gemensam verksamhet			
Digitalisering i verksamheterna	500	500	500
Kontorsutrustning	100	200	200
Journalssystem	2 000		
Projektledning av implementering nytt journalssystem	500		
Inventarier i förvaltning	200	200	
Sängar och madrasser		400	200
Projektörer Vuxenutbildningen	40	40	
Förvaltningsservice (oljeavskiljare)	50		40
Äldreboende och hemtjänst			
Larm	100	100	
Reinvesteringar			100
Nyckelskåp Björnlunda	115		
Nytt serviceboende LSS	150		
Summa investeringar	3 755	1 440	1 040

Upprättad:

Diarienummer: KS.2019.248

Kommunstyrelsen

Revisionsrapport - Uppföljande granskning av styrning och kontroll av projekt och investeringar

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Revisionsrapporten anses vara besvarad i och med denna tjänsteskrivelse.
2. Ärendet justeras omedelbart.

Ärendebeskrivning

På uppdrag av revisorerna i Gnesta kommun har PwC genomfört en uppföljande granskning av styrning, kontroll och uppföljning av projekt och investeringar, utifrån utförd granskning 2016. Utgångspunkten för granskningen har varit följande frågeställningar:

- Har revisorernas synpunkter till följd av genomförd revision hanterats av berörda nämnder?
- Har åtgärder vidtagits för att komma tillrätta med de brister som konstaterats i tidigare granskning?

Efter genomförd granskning är PwCs (sakkunniga revisorers) bedömning att revisorernas synpunkter inte har hanterats av berörda nämnder, samt att åtgärder ej vidtagits för att komma tillrätta med de brister som konstaterades i den tidigare granskningen.

Bedömningen bygger på att inga nya riktlinjer eller tillvägagångssätt avseende styrning och kontroll över investeringar och projekt har förändrats sedan föregående granskning. Revisorerna har dock noterat att förvaltningen arbetar med att implementera ett nytt ekonomisystem och att nya riktlinjer ska tas fram.

Revisionen lämnar följande rekommendationer:

- Att systemmässiga och manuella kontroller av investeringar införs för att säkerställa efterlevnad av rutiner och riktlinjer. Dessa kan exempelvis kopplas till kommunstyrelsens internkontrollplan.
- Att revidera investeringsriktlinjerna och upprätta en särskild riktlinje för exploateringsprojekt. Båda bör därefter fastställas av kommunfullmäktige.

- Att ÄTA-hanteringens antingen behandlas i en särskild ÄTA-rutin där beslutsgången förtydligas, alternativt integreras i en reviderad investeringsriktlinje.
- Att investeringsprojekt omfattas av attestförteckning för att säkerställa spårbarhet i godkännande av fakturerade kostnader.
- Att i investeringsriktlinjerna inkludera vilken utformning kalkyler bör ha för att godtas som beslutsunderlag samt vid vilka beslutstillfällen kalkylerna ska uppdateras. Detta skulle även kunna kompletteras med en tillhörande mall.
- Att investeringsriktlinjerna behandlar hur återrapportering bör ske samt hur större avvikelser ska hanteras.
- Att en rutinbeskrivning specifikt för slutredovisning upprättas som beskriver vem som ansvarar för att slutredovisning sker samt vad slutredovisningen ska innehålla. Detta skulle även med fördel kunna kompletteras med en tillhörande mall för slutredovisning.

Förvaltningens synpunkter

Allmänna synpunkter

Arbetet med förbättring av styrning och kontroll av projekt och investeringar har pågått sedan 2016. Förseningar har uppstått vid implementeringen av det nya ekonomisystemet (där förarbete till upphandling påbörjades 2016, upphandling och tester gjordes 2017-2018 och det nya systemet började användas den 1 januari 2019), dels genom teknikens komplexitet men även på grund av vakanser avseende systemförvaltning. Nedan beskrivs nuvarande rutiner samt det arbete som pågår avseende förbättringar.

Nuvarande rutiner

Inför ett årligt beslut om Framtidsplan tas investeringsplaner (nyinvesteringar och reinvesteringar) fram i samtliga förvaltningar och lämnas som förslag till beslut. Beslutet om investeringsbelopp är att betrakta som ett markeringsbelopp utifrån kända uppgifter vid detta tillfälle.

Inför ianspråktagande tas ett beslut (i enlighet med riktlinjerna) i ansvarig nämnd och investeringar överstigande 500 tkr även vidare till kommunstyrelsen. För reinvesteringar som beslutats i Framtidsplanen gäller att endast reinvesteringar överstigande 500 tkr ska skrivas fram till respektive nämnd och sedan vidare till kommunstyrelsen.

I ärenden om ianspråktagande finns en särskild bilaga där följande perspektiv belyses: Tidplan, komponenter i investeringen (inför avskrivning), bruttoinvestering, underlag till investeringsbelopp, bidrag till investeringen (eventuellt), utbetalningsplan, nyttoeffekter av investeringen samt risker vid utebliven investering.

Till detta kan flera beslut komma, t ex vid upphandling och efter projektering.

För större (infrastrukturella) investeringar sker en kontinuerlig dialog med förtroendevalda i planeringsutskottet om inriktning och genomförande.

Investeringsuppföljning sker i tjänsteskrivelse till nämnd, KS och KF efter april, augusti

och december månad. Varje månad kan dock respektive projektledare och/eller enhetschef se den ekonomiska progressen för varje projekt i ekonomisystemets rapporteringsverktyg (Reporting eXperience).

Kommunen arbetar för att genomföra projekt mer strukturerat.

Om behov finns av omdisponering så sker detta innan ianspråktagande i enlighet med fastställda riktlinjer.

- Omdisponeringar av investeringsanslag upp till 500 tkr beslutas av nämnden.
- Omdisponeringar av investeringsanslag över 500 tkr och upp till 2,0 mkr beslutas av kommunstyrelsen.
- Omdisponeringar av belopp över 2,0 mkr beslutas av kommunfullmäktige.

Pågående arbete

En översyn pågår avseende hela processen för beslut och uppföljning av investeringar och projekt. Arbetet med systemverktyg fortlöper och beräknas tas i bruk fullt ut under 2020. Nya riktlinjer för hela processen har planerats till politiskt beslut första halvåret 2020.

Svar på revisionens rekommendationer

Systemmässiga och manuella kontroller är till viss del redan införda (se notering ovan om tillgång till månatliga ekonomiska utfall). I takt med att den nya projektmodulen i ekonomisystemet används allt mer kommer kontrollerna att utökas ytterligare.

Investeringsriktlinjerna är under översyn och anpassas till nya processer och kontrollmöjligheter. Även riktlinjer för exploateringsprojekt kommer att uppdateras. Ekonomienheten räknar med att färdigställa dessa till politiskt beslut under första halvåret 2020.

ÄTA-hantering kommer att inkluderas i omarbetade riktlinjer.

Investeringsprojekt redovisas separat i ekonomisystemet och samtliga fakturor granskas samt atteras av behörig personal. Spårbarheten är säkerställd i det nya ekonomisystemet. Eventuellt behov av förtydligande av detta i attestförteckningen ses över i samband med uppdatering av riktlinjerna.

Uppdaterade investeringsriktlinjer kommer också att innehålla instruktioner för upprättande av- uppdatering av- samt beslut för kalkyler.

Åtterrapporing av projekt och investeringar samt hantering av avvikelser kommer att omfattas av uppdaterade investeringsriktlinjer.

Rutiner för slutredovisning med ansvar och innehåll kommer att ingå i nya investeringsriktlinjer.

Checklista för jämställdhet

Ärendet bedöms inte vara av den arten att en checklista för jämställdhet är tillämplig.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-08
2. Revisionskrivelse
3. Revisionsrapport

Beslutet ska skickas till:

-Revisionen

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Susanne Gustafsson
Ekonomichef

Revisionskrivelse

Kommunstyrelsen

För kännedom
Kommunfullmäktige

Revisionsrapport: Uppföljande granskning av styrning och kontroll av projekt och investeringar

Revisorerna i Gnesta kommun genomförde 2016 en granskning av styrning, kontroll och uppföljning av projekt och investeringar. Granskningen visade att kommunstyrelsen inte hade tillräcklig styrning, kontroll och uppföljning av projekt och investeringar. Revisorerna har nu genomfört en uppföljning av denna granskning med utgångspunkt i följande frågeställningar:

- Har revisorernas synpunkter till följd av genomförd revision hanterats av berörda nämnder?
- Har åtgärder vidtagits för att komma tillrätta med de brister som konstaterats i tidigare granskning?

Efter genomförd granskning bedömer vi att revisorernas synpunkter till följd av granskningen 2016 inte har hanterats av berörda nämnder, samt att åtgärder ej vidtagits för att komma tillrätta med de brister som konstaterades i den tidigare granskningen. Bedömningen bygger på att inga nya riktlinjer eller tillvägagångssätt avseende styrning och kontroll över investeringar och projekt har förändrats sedan föregående granskning. Vi har dock noterat att förvaltningen arbetar med att implementera ett nytt ekonomisystem och att nya ska riktlinjer tas fram.

Efter genomförd granskning lämnar vi följande rekommendationer:

- Att systemmässiga och manuella kontroller av investeringar införs för att säkerställa efterlevnad av rutiner och riktlinjer. Dessa kan exempelvis kopplas till kommunstyrelsens internkontrollplan.
- Att revidera investeringsriktlinjerna och upprätta en särskild riktlinje för exploateringsprojekt. Båda bör därefter fastställas av kommunfullmäktige.
- Att ÄTA-hantering antingen behandlas i en särskild ÄTA-rutin där beslutsgången förtydligas, alternativt integreras i en reviderad investeringsriktlinje.
- Att investeringsprojekt omfattas av attestförteckning för att säkerställa spårbarhet i godkännande av fakturerade kostnader.
- Att i investeringsriktlinjerna inkluderar vilken utformning kalkyler bör ha för att godtas som beslutsunderlag samt vid vilka beslutstillfällen kalkylerna ska uppdateras. Detta skulle även kunna kompletteras med en tillhörande mall.
- Att investeringsriktlinjerna behandlar hur återrapportering bör ske samt hur större avvikelser ska hanteras.
- Att en rutinbeskrivning specifikt för slutredovisning upprättas som beskriver vem som ansvarar för att slutredovisning sker samt vad slutredovisningen ska innehålla. Detta skulle även med fördel kunna kompletteras med en tillhörande mall för slutredovisning.

Gjorda iakttagelser och bedömningar redovisas i bifogad rapport, som härmed överlämnas till kommunstyrelsen för svar och till fullmäktige för kännedom.

2019-09-17

Rapporten har behandlats och godkänts vid revisorernas möte 2019-09-17. Revisorerna önskar svar från kommunstyrelsen senast 2 december 2019.

REVISORERNA



Sune Åkerlind
Ordförande



Kjell Bernhardsson
Vice ordförande

Uppföljande granskning: styrning och kontroll av projekt och investeringar

Gnesta kommun

Projektledare
Per Larson

Projektmedarbetare
Hugo Horstmann

Kvalitetssäkrare
Rebecka Hansson



Innehållsförteckning

Inledning	3
1. Ansvar och befogenheter	5
2. Iakttagelser och bedömningar	6
2.1 Det finns tydliga styrdokument och riktlinjer för investeringar på såväl politisk nivå som på tjänstemannanivå. Det finns rutiner för att säkerställa att dessa efterlevs.	6
<i>Bedömning</i>	7
2.2 Det finns en ändamålsenlig politisk behandling och prioritering av projekt och tidpunkter för investeringar.	8
<i>Bedömning</i>	11
2.3 Det finns rutiner som säkerställer att lagen om offentlig upphandling följs i investeringsprojekt vid initial upphandling samt vid ändrings- och tilläggsarbeten (ÄTOR).	11
<i>Bedömning</i>	12
2.4 Det finns avtal med de leverantörer som anlitas och uppföljning sker att köpta varor och tjänster är enligt avtal.	13
<i>Bedömning</i>	14
2.5 Projektkalkyler upprättas och följs upp löpande med kontinuerlig återrapportering till politisk beslutsnivå.	14
<i>Bedömning</i>	16
2.6 Det finns ett ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning per projekt.	17
<i>Bedömning</i>	18
2.7 Projektavslut hanteras korrekt i samband med färdigställande och ekonomisk uppföljning sker mot förkalkyl.	18
<i>Bedömning</i>	19
3. Revisionell bedömning	19
<i>Bedömningar av kontrollfrågor</i>	19
4. Rekommendationer	22
Bilaga - Granskad dokumentation (urval)	23

Inledning

Bakgrund

Revisorerna i Gnesta kommun genomförde 2016 en granskning av styrning, kontroll och uppföljning av projekt och investeringar. Granskningen avgränsades till att omfatta kommunstyrelsen under perioden 2015-2016. Särskilt fokus riktades mot investeringsprojekten Skillingavägen, Thuleparken och cirkulationsplatsen vid Östra Storgatan. Gnesta kommuns investeringsram år 2016 hade ökat med 37 procent jämfört med föregående år, vilket föranledde revisorerna att granska huruvida kommunen säkerställt en ändamålsenlig och effektiv process samt lagenlig hantering och korrekt redovisning.

Granskningen visade att kommunstyrelsen inte hade tillräcklig styrning, kontroll och uppföljning av projekt och investeringar. Bedömningen grundades bland annat i att det saknades tydliga styrdokument och riktlinjer för investeringsverksamheten. De rutiner som fanns avseende investeringsverksamheten hade ej fastställts på politisk nivå och det var otydligt vad som krävdes innan en investering kunde effektueras.

I granskningen konstaterades även att det inte fanns ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning av investeringsprojekt. Istället användes manuella sammanställningar i Microsoft Excel. Det uppgavs dock pågå ett arbete med att anskaffa lämpligt systemstöd.

Vidare fanns inga riktlinjer för uppföljning av investeringsprojekt och slutredovisning av projekt gjordes endast i begränsad omfattning.

Mot bakgrund av genomförd granskning lämnade revisorerna följande rekommendationer:

- De interna riktlinjer som finns gällande investeringar bör uppdateras och utvecklas. De bör innehålla information om vilka underlag som krävs för att beslut om investeringar ska kunna fattas, vilka beslutstillfällen kalkylerna ska uppdateras för att utgöra ett tillräckligt beslutsunderlag, till vem återrapporteringen ska göras.
- Rutiner för att säkerställa att nödvändiga politiska beslut om omdisponering av investeringsmedel alternativt tilläggsäskanden sker i tid bör införas.
- Systemmässiga och manuella kontroller för att säkerställa efterlevnad av rutiner och riktlinjer bör införas. Dessa skulle exempelvis kunna kopplas till nämndens internkontrollplan.
- Rutinerna kring ÄTOR bör stärkas så att det framgår hur ÄTOR över budget ska hanteras, dvs. godkännas och återrapporteras.
- Den återrapportering som sker till nämnden bör formaliseras. Det bör av investeringsriktlinjerna framgå vad återrapporteringen ska innehålla samt hur större avvikelser ska hanteras.

- Ett ändamålsenligt systemstöd för projektredovisning bör införas.
- Riktlinjer för uppföljning av investeringsprojekt bör införas.

Den uppföljande granskningen syftar till att granska huruvida de rekommendationer som lämnades i granskningen 2016 har åtgärdats.

Revisionsfrågor och kontrollfrågor

Granskningen ska besvara följande frågeställningar:

- Har revisorernas synpunkter till följd av genomförd revision hanterats av berörda nämnder?
- Har åtgärder vidtagits för att komma tillrätta med de brister som konstaterats i tidigare granskning?

För att besvara revisionsfrågorna följs föregående gransknings kontrollfrågor upp. Dessa kontrollfrågor är:

- Det finns tydliga styrdokument och riktlinjer för investeringar på såväl politisk nivå som på tjänstemannanivå. Det finns rutiner för att säkerställa att dessa efterlevs.
- Det finns en ändamålsenlig politisk behandling och prioritering av projekt och tidpunkter för investeringar.
- Det finns rutiner som säkerställer att lagen om offentlig upphandling följs i investeringsprojekt vid initial upphandling samt vid ändrings- och tilläggsarbeten (ÄTOR).
- Det finns avtal med de leverantörer som anlitas och uppföljning sker att köpta varor och tjänster är enligt avtal.
- Projektkalkyler upprättas och följs upp löpande med kontinuerlig återrapportering till politisk beslutsnivå.
- Det finns ett ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning per projekt.
- Projektavslut hanteras korrekt i samband med färdigställande och ekonomisk uppföljning sker mot förkalkyl.

Avgränsning och metod

Granskningen avgränsas till att följa upp brister avseende styrning, kontroll och uppföljning av projekt och investeringar mellan 2016-2019. Granskningen omfattar även ett investeringsprojekt, projektet Angöring Frejaskolan.

Granskningen genomförs genom dokumentstudier, insamling av beslutsunderlag samt genom intervjuer och avstämningar med berörda tjänstepersoner. De personer som har intervjuats inom ramen för granskningen är:

- Ekonomichef inom kommunstyrelseförvaltningen
- Controller och redovisningsansvarig inom kommunstyrelseförvaltningen
- Samhällsbyggnadschef inom samhällsbyggnadsförvaltningen
- Planeringschef inom samhällsbyggnadsförvaltningen
- Teknisk chef inom samhällsbyggnadsförvaltningen

1. Ansvar och befogenheter

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning och ska ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. I kommunstyrelsens styrfunktion ingår att leda arbetet att ta fram styrdokument för kommunen och att leda och samordna arbetet med översiktlig planering och en långsiktig hållbar samhällsutveckling. Vidare ska kommunstyrelsen ansvara för utformning och utveckling av kommunens interna kontroll, upprätta förslag till program med mål och riktlinjer för sådana kommunala angelägenheter som utförs av privata utförare samt verkställa fullmäktiges beslut om inte fullmäktige beslutat annat. I kommunstyrelsens ansvarsroll för ekonomi och medelsförvaltning ingår att underhålla och förvalta kommunens fasta och lösa egendom samt ansvara för kommunens samordnade inköp och upphandling. Styrelsen beslutar på delegation från kommunfullmäktige om att teckna avtal för verksamheten (av icke-principiell art) som inte binder kommunen vid större åtaganden än som ryms inom budgetramen. I det övergripande ansvaret för att samordna kommunens arbete med den översiktliga planeringen ingår planering och användning av mark och vatten samt att verka för en tillfredsställande infrastruktur. Kommunstyrelsen ska två gånger per år rapportera till fullmäktige för hur samtliga verksamheter utvecklas mot bakgrund av fastlagda mål och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden har det samlade ansvaret för bl.a. gatu- och väghållning, gång- och cykelvägar samt parkförvaltning. Nämnden ska på uppdrag av kommunstyrelsen bidra till fysisk översiktlig planering. Två gånger om året ska nämnden redovisa till fullmäktige kring fullgörande av uppdrag enligt reglemente och genom finansbemyndigande samt uppdrag på delegation. Samhällsbyggnadsnämnden har befogenhet att genom delegation från kommunfullmäktige teckna avtal som behövs för verksamheten (av icke-principiell art) som inte binder kommunen vid större åtaganden än som ryms inom budgetramen samt anta detaljplaner som inte är av principiell karaktär.

2. Iakttagelser och bedömningar

För varje kontrollmål redogörs för vilka bedömningar som gjordes i den ursprungliga granskningsrapporten. Därefter följer en beskrivning av de iakttagelser som gjorts i samband med uppföljningen och bedömningar avseende årets granskning.

2.1 Det finns tydliga styrdokument och riktlinjer för investeringar på såväl politisk nivå som på tjänstemannanivå. Det finns rutiner för att säkerställa att dessa efterlevs.

2.1.1 Bedömning från 2016

Kontrollmålet bedömdes som ej uppfyllt.

De interna riktlinjer som fanns gällande investeringar var inte tillräckliga, och hade heller inte beslutats/fastställts på politisk nivå. Vi ansåg att det behövde förtydligas vilka underlag som krävdes för att fatta beslut om investeringar. Därutöver ansåg vi att det borde framgå vid vilka beslutstillfällen kalkylerna skulle uppdateras för att utgöra ett tillräckligt beslutsunderlag. Vi bedömde att detta var särskilt angeläget vid större investeringar. Det saknades även riktlinjer kring hur uppföljning ska ske och till vem återrapporteringen skulle göras. Det borde ha framgått hur avvikelser från budget skulle analyseras och rapporteras. Det borde även funnits rutiner för att säkerställa att nödvändiga politiska beslut om omdisponering av investeringsmedel alternativt tilläggsäskanden sker i tid. Sådana rutiner kan med fördel anpassas utifrån projektens storlek. Systemmässiga och manuella kontroller borde införas för att säkerställa efterlevnad av rutiner och riktlinjer. Dessa kunde exempelvis kopplas till kommunstyrelsens internkontrollplan. Investeringspolicyn borde därefter fastställas av kommunfullmäktige.

2.1.2 Iakttagelser i samband med uppföljningen

Vid intervju med kommunstyrelseförvaltningen framgår att aktuella styrdokument avseende investeringar och rutiner som säkerställer efterlevnad av styrdokumentet alltjämt saknas. "Riktlinjer för investeringar" som upprättades 2011-12-06 är inte beslutad av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige, utan av ekonomichef. Riktlinjerna beskriver i allmänna termer hur redovisning, omdisponering inom investeringsbudgeten, uppföljning och redovisning ska ske i investeringsprojekt. Riktlinjerna är desamma som vid den ursprungliga granskningen 2016. Det framhålls i intervju att ett nytt ekonomisystem håller på att implementeras i kommunen, och ambitionen är att nya riktlinjer och rutiner ska utformas när ekonomisystemet är fullt ut implementerat.

Det uppges i intervju att processen för att äska medel till investeringar är tydlig, dock ej dokumenterad. Respektive enhetschef äskar medel i budgetprocessen och presenterar dokumentationen för politiken som prioriterar de investeringar som ska finnas med i investeringsmedlen för nästkommande år. Äskandena brukar omfatta vilka behov som enheten har och en intern prioritering av olika projekt. Utformningen av äskandet bestäms

av respektive enhetschef och det finns ingen enhetlig mall. De stora förvaltningarna så som barn- och utbildningsförvaltningen samt socialförvaltningen ska göra en behovsanalys i samband med större inköp - det finns dock ingen särskild rutin kopplat till investeringar.

Eftersom det inte finns aktuella riktlinjer och rutiner på varken på tjänstemannanivå eller politisk nivå kopplade till investeringar finns inget särskilt kontrollmoment i internkontrollplanen kring efterlevnad av riktlinjer och rutiner.

Gällande omdisponeringar anger riktlinjerna att omdisponeringar av investeringsanslag upp till 500 tkr beslutas av nämnd, omdisponeringar över 500 tkr men under 2,0 mnkr av kommunstyrelsen och omdisponeringar över 2 mnkr av kommunfullmäktige. Detta framgår bland annat av Framtidsplanen. Uppföljning av pågående investeringar ska ske till kommunstyrelsen fyra gånger årligen, i april och oktober samt vid delårsbokslut och årsbokslut. Enligt riktlinjerna ska slutredovisning ske i samband med delårsbokslut och årsbokslut. Som bilaga till riktlinjerna finns även en blankett för nyinvesteringar och reinvesteringar i vilken bl.a. tidplan, investeringssumma, driftkostnader och ansvarig för investeringen ska anges.

lakttagelser rörande brister i investeringsriktlinjerna kvarstår därmed från den ursprungliga granskningen. Det framgår inte vilka beslutsunderlag som ska bifogas inför beslut, detaljgraden på kalkylunderlagen eller hur ofta dessa ska uppdateras. Investeringsriktlinjerna omfattar inte heller hur slutredovisningen ska vara utformad, hur efterlevnad av styrdokument ska säkerställas, eller ingående hur omdisponering/tilläggsäskanden av investeringsmedel ska ske. Vidare framgår i intervju med samhällsbyggnadschef och planeringschef att det finns en ambition om att ta fram specifika rutiner avseende exploateringsverksamheten. Gnesta kommun har haft begränsad erfarenhet av att driva exploateringsprojekt tidigare, men under de senaste åren uppges flera exploatörer ha visat intresse och projekten har blivit större. Exempelvis lyfts Frösjö Strand fram som ett exempel på större exploateringsprojekt där kommunen drivit utbyggnad av gator och VA. Det saknas dock rutinbeskrivning för hur större exploateringsprojekt ska genomföras. Därför avser man ta fram en övergripande rutin som hanterar genomförandet av exploateringsprojekt.

Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som ej uppfyllt.

De interna riktlinjerna som finns gällande investeringar är varken aktuella eller tillräckliga och har ej beslutats/fastställts på politisk nivå. Det behöver förtydligas vilka underlag som krävs för att fatta beslut om investeringar. Det bör även framgå vid vilka beslutstillfällen kalkylerna ska uppdateras för att utgöra ett tillräckligt beslutsunderlag. Vi anser att detta är särskilt angeläget vid större investeringar och projekt. Vidare saknas riktlinje för hur exploateringsprojekt bör hanteras och kommunen saknar erfarenhet att genomföra större exploateringsprojekt.

Det saknas även riktlinjer kring hur uppföljning ska ske och till vem återrapporteringen ska göras. Det bör framgå hur avvikelser från budget ska analyseras och rapporteras. Det bör

även finnas rutiner för att säkerställa att nödvändiga politiska beslut om omDispositionering av investeringsmedel alternativt tilläggsäskanden sker i tid. Rutinerna kan med fördel anpassas utifrån projektens storlek.

Vi rekommenderar att systemmässiga och manuella kontroller införs för att säkerställa efterlevnad av rutiner och riktlinjer. Dessa kan exempelvis kopplas till kommunstyrelsens internkontrollplan. Därutöver rekommenderar vi att investeringsriktlinjerna revideras och att en särskild exploateringsriktlinje upprättas. Båda styrdokumenterna bör fastställas av kommunfullmäktige.

2.2 Det finns en ändamålsenlig politisk behandling och prioritering av projekt och tidpunkter för investeringar.

2.2.1 Bedömning från 2016

Kontrollmålet bedömdes som delvis uppfyllt.

Det gjordes en rad överväganden vid investeringar och kommunstyrelsen gavs möjlighet att ta del av information och ställa frågor kring de investeringsäskanden som fanns innan beslut fattades. Det gick dock inte att genom de underlag vi tog del av ta ställning till de prioriteringar som gjorts. Det saknades nyttobeskrivningar och beskrivningar av alternativkostnader. Det saknades även tillräckliga kalkyler bifogade beslutsunderlagen. En viktig del i processen inför beslut om investeringar är de diskussioner som förs mellan politiker och tjänstemän. Det fanns möjlighet att ställa frågor och be om kompletterande information. Vår uppfattning var att dialogen mellan politiker och tjänstemän var viktig för förståelsen, men processen borde formaliseras ytterligare.

2.2.3 Iakttagelser i samband med uppföljningen

Enligt intervjuer med ekonomiavdelningen ska enhetschef inhämta investeringsbehov från avdelningschef. Enheternas investeringsbehov ska sammanställas av ekonomiavdelningen och sedan presenteras för kommunens fyra presidier. Därefter skrivs investeringarna in i Framtidsplanen och beslutas i respektive nämnd i oktober, i kommunstyrelsen i november och slutligen i kommunfullmäktige i december.

När övergripande underlag har erhållits från respektive nämnd är det upp till respektive förvaltning att göra konsekvensbeskrivningar av investeringarna som äskats. Det finns emellertid inget krav på utformning i fråga om konsekvensbeskrivningar. Man skriver fram investeringarna till respektive nämnd – både detaljbeskrivningar och igångsättningsbeslut (även kallat *ianspråktagande* i Gnesta kommun). Beslut om investeringsvolym fattas för hela planperioden och för enskilda år.

I Framtidsplanen framgår vilka ianspråktaganden som ska prioriteras under planperioden. Under 2019 ska samtliga investeringar som beslutats i Framtidsplanen skrivas fram till respektive nämnd inför ianspråktagande och investeringar överstigande 500 tkr ska även

vidare till kommunstyrelsen. Om beslut om ianspråktagande av investeringsmedel saknas vid årets slut förfaller dessa för användning vid årsskiftet. För pågående investeringar där gamla beslut fattats är det ibland varit nödvändigt att gå in och fatta beslut om omfördelning av medel. Detta sker enligt kommunens investeringsriktlinjer.

Enligt Framtidsplanen 2019-2021 är investeringsvolymen för perioden 486 mnkr, varav 83 mnkr avser den skattefinansierade verksamheten. Investeringsnivåerna för planperioden redovisas per nämnd. I bilaga till Framtidsplanen redovisas även enskilda investeringar per nämnd. Utöver nämnda investeringar planerar kommunen att påbörja och fullfölja sju exploateringsprojekt. Den samlade bedömningen för exploateringsprojekten är att intäkterna kommer överstiga kostnaderna under perioden 2019-2021. Det framhålls dock under intervju med planeringschef att det inte finns någon uttalad politisk ambition att exploateringsverksamheten ska generera överskott till kommunen.

Åtterrapporering till nämnd sker i april, augusti och december. Ekonomisystemet som håller på att implementeras är tänkt att automatisera uppföljningsprocessen. För närvarande uppges att uppföljningsprocessen präglas av manuell hantering. I det nya ekonomisystemet kan förvaltningen beställa rapporter avseende investeringar och respektive nämnd kan följa progressionen månatligen. Teknisk chef låter under intervju meddela att det finns önskemål om mer politisk styrning med fler beslutspunkter.

2.2.3 Angöring Frejaskolan

Trafiksituationen kring Frejaskolan hade varit föremål för diskussion under många år innan beslut om investeringen gjordes. Sex projekt har hanterats tillsammans och varit föremål för samma upphandling. I november 2015 beslutade kommunfullmäktige om budget för respektive projekt. Det totala investeringsbeloppet som kommunfullmäktige beslutade om uppgick till 6,5 mnkr. Det anges att syftet är förbättrad miljö och trafiksäkerhet avseende angöring med bil och buss vid Frejaskolan. Se tabell nedan för specifikation.

Tabell 1: Ursprungligt investeringsbeslut i kommunfullmäktige för delprojekt Angöring Frejaskolan.

Delprojekt Angöring Frejaskolan (tkr)	2015	2016	2017	Tot
Projekt				
Angöring Frejaskolan	1 300	300	0	1 600
GC-väg V:a Storgatan- Nygatan	0	2000	0	2000
GC-väg Tingshusg. - Skillingg.	0	855	0	855
GC-väg Tingshusg. - Frejav.	0	1 300	0	1 300
GC-väg Bygdev.	0	150	600	750
Tot	1 300	4 605	600	6505

I beslut som vi har tagit del från Trafikverket i november 2016 godkändes bidrag till GC-väg Tingshusgatan - Skillingagatan om 525 tkr, Angöring Frejaskolan med 1,6 mnkr, GC-väg Tingshusgatan - Frejavägen med 750 tkr, GC-väg Västra Storgatan - Nygatan med 1 159 tkr. Totalt uppgår bidragsbeloppet för projekten till 4 025 tkr. Trafikverket hade redan 2014-12-11 godkänt principutformningen och omfattningen av projektet 2014-12-11.

Den totala budgeten för angöring var 6 505 tkr exklusive de beviljade medlen från Trafikverket om 4 025 tkr, totalt 10 530 tkr.

Vi har inte tagit del av något kalkylunderlag som användes vid beredning inför ursprungligt investeringsbeslut. Enligt uppgift har investeringsekonomin diskuterats på KS-ordförandeberedningar inför framskrivning av beslut. Delprojekten som rör GC-vägar ska ha grundat sig i på prognos i kommunens cykelplan, senast reviderad i april 2014. I cykelplanen ges en nyttobeskrivning av behovet av de föreslagna GC-vägarna och en översiktlig formel hur prognosticerad kostnad har beräknats.

Åtterrapporering av projektet har skett till planeringsutskottet. I minnesanteckningar från planeringsutskottet 2015-08-31 anges att byggstart Frejaskolan sker 2016. I minnesanteckningar från 2016-08-24 framgår att upphandlingen för projektet har blivit försenad. Även om arbetet officiellt påbörjades i december 2016 så inleddes det faktiska arbetet i mars 2017. Enligt uppgift blev projektet försenat på grund av för hög arbetsbelastning för tjänstemän. Nämnden har tagit del av åiterrapporering om projektet Angöring Frejaskolan vid delårsrapportering och årsredovisning. I årsredovisning för

samhällsbyggnadsnämnden 2017 framgår att arbetet har försenats på grund av samordning med Vattenfalls arbete med att förnya elledningar.

Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som delvis uppfyllt.

I likhet med granskningen 2016 anser vi att processen kring prioritering av projekt och politisk behandling bör formaliseras. Inga styrdokument avseende detta har antagits sedan föregående granskning. Vi noterar dock att prioritering av projekt sker i Framtidsplanen samt att återrapportering till berörda politiker har skett avseende projektet Angöring Frejaskolan. Däremot har vi inte tagit del av ursprungligt kalkylunderlag avseende projektet Angöring Frejaskolan.

2.3 Det finns rutiner som säkerställer att lagen om offentlig upphandling följs i investeringsprojekt vid initial upphandling samt vid ändrings- och tilläggsarbeten (ÄTOR).

2.3.1 Bedömning från 2016

Kontrollmålet bedömdes som delvis uppfyllt.

Det fanns en policy för upphandling som avsåg alla former av upphandling. Vår uppfattning var att policyn hade efterlevts för de granskade projekten. Vår bedömning var att rutinerna kring ÄTOR kunde stärkas. Det fanns inga rutiner som angav hur ÄTOR över budget skulle hanteras, dvs. godkännas och återrapporteras. Vi ansåg att detta borde regleras i investeringsriktlinjerna.

2.3.2 Iakttagelser i samband med uppföljningen

Bedömningen från 2016 grundade sig bland annat på att det fanns en policy för kommunens upphandling. Upphandlingspolicyn har inte reviderats sedan förra granskningen. Upphandlingspolicyn anger att lagen om offentlig upphandling gäller för all upphandling och att ramavtal ska ske i så stor utsträckning som möjligt. Direktupphandling får endast användas om det saknas ramavtal och om värdet understiger den fasta beloppsgräns som anges i LOU. Ansvar för den eller de upphandlingar som sker i samband med investeringar har varje förvaltningschef. Vid upphandling ska upphandlingsfunktionen på kommunstyrelseförvaltningen kontaktas. Ekonomienheten finns också med som stöd i processen. Avrop från befintliga ramavtal följer delegationsordningen. Beslut att godkänna ändrings- och tilläggsarbeten (ÄTOR) följer delegationsordningen som finns i kommunen. Enligt uppgift är det vanligast att projektledare signerar och godkänner ÄTOR. Det finns ingen särskild rutin för hur ÄTOR ska hanteras inom kommunen.

I samhällsbyggnadsnämndens internkontrollplan för både 2018 och 2019 var ett av kontrollområdena att säkerställa konkurrensutsättning vid upphandling. Kontrollmetoden innebär att minst 2-3 anbud ska finnas vid upphandling.

I intervju med ekonomiavdelningen framgår att omfördelning inom ett investeringsprojekt sker av projektledare - det beror dock på om projektet har ett eller flera projektnummer i redovisningen. I fall omfördelningen avser ett projekt med fler projektnummer så måste ansökan om omfördelning ske enligt kommunens investeringsriktlinje.

Enligt uppgift brukar 10-20 procent läggas på budgeten för ÄTOR. Det är dock projektledarens ansvar att ekonomin följs, ÄTOR inkluderat. Större ÄTOR diskuteras på planeringsutskottet som är ett beredande organ bestående av samhällsbyggnadsnämndens och kommunstyrelsens presidium, teknisk chef, planeringschef, samhällsbyggnadschef samt kommunchef. Även andra tjänstemän, exempelvis projektledare, kan även bjudas in till planeringsutskottet.

2.3.3 Angöring Frejaskolan

I tilldelningsbeslut underskrivet av ordförande för samhällsbyggnadsnämnden november 2016 framgår att tre anbud har inkommit och valet fallit på entreprenören, Skanska Asfalt & Betong AB, med lägst sammanräknad anbudssumma, 8,4 mnkr. Avtal mellan kommunen och entreprenören finns som är undertecknat mars 2017 och i detta anges att entreprenadstart är november 2016 och i sin helhet ska vara färdigställd september 2017. Förutom Skanska har en rad andra entreprenörer varit delaktiga i projektet, bl.a. för projektledning och projektering.

Godkända ÄTOR från entreprenören uppgår till 1 088 tkr. Vi har tagit del av två sammanställningar av ÄTOR från Skanska som omfattar flertalet punkter. För många poster går det inte att urskilja vad ÄTOR:na avser och vi har inte tagit del av en specifikation över posterna i sammanställningarna. Enligt uppgift berodde ÄTOR på nödvändiga tilläggsarbeten som inte hade identifierats vid projektering, Vi har inte kunnat se att ÄTOR har behandlats/rapporterats till nämnd eller planeringsutskottet.

Bedömning

Vi bedömer kontrollmålet som delvis uppfyllt.

Det finns en policy för upphandling som avser alla former av upphandling. Vår uppfattning är att policyn har efterlevts i projektet Angöring Frejaskolan. Vi anser att rutinerna kring ÄTOR kan stärkas, eftersom det inte finns en särskild rutin för ÄTA-hanteringen eller uppdaterad investeringsriktlinje som behandlar ÄTA-hanteringen. Det finns inga rutiner som anger hur ÄTOR över budget ska hanteras, dvs. godkännas och återrapporteras. Däremot finns ett informellt tillvägagångssätt. Vi rekommenderar att ÄTA-hanteringen antingen bör hanteras i en särskild ÄTA-rutin där beslutsgången förtydligas, alternativt integreras i en uppdaterad investeringsriktlinje.

2.4 Det finns avtal med de leverantörer som anlitas och uppföljning sker att köpta varor och tjänster är enligt avtal.

2.4.1 Bedömning från 2016

Kontrollmålet bedömdes som delvis uppfyllt.

Det fanns vid tillfället ingen rutin som säkerställer att upphandlad vara eller tjänst överensstämmer med avtalad vara eller tjänst till rätt kvantitet och pris. Däremot fanns generella riktlinjer för upphandling och attest av fakturor.

Vi kunde inte identifiera några fakturor som inte var tillhöriga projektet. Vi har inte heller identifierat några fakturor som attesterats felaktigt eller inte varit i överensstämmelse med avtal.

2.4.2 Iakttagelser i samband med uppföljningen

Det är kommunens generella riktlinjer för upphandling och attest av fakturor som gäller för investeringsprojekt och som ska säkerställa att upphandling sker korrekt samt att kontroller av leverantörsfakturor sker.

Avtalsefterlevnad upplevs inte av de intervjuade vara något problem. Det är en liten kommun med få projekt per person. Det gör att det är enkelt vid attest av inkommande fakturor att veta att det är rätt kvalitet och kvantitet till rätt pris eftersom varje projektledare endast hanterar ett fåtal projekt. Vidare anges att det finns ramavtal som täcker rådande behov. För att stärka inköpskompetensen har avtal ingåtts med Telge Inköp. Bland annat finns en inköpssamordnare från Telge Inköp som ansvarar för upphandlingar och inköp. Rutiner och riktlinjer kopplat till inköp ska därför tas från Telge Inköp, eftersom de är utförare.

För närvarande görs ingen kontroll av avtalstrohet i internkontrollplanen. Däremot görs en leverantörskontroll i ekonomisystemet. I det nya ekonomisystemet ska Spend-analyser¹ genomföras med hjälp av Telge Inköp.

Kontroller av avtalstrohet sker sporadiskt för närvarande. Teknisk chef gör bland annat stickprov på inköp, men det finns ingen rutin som säkerställer hur ofta stickprov ska göras samt av vilka inköp. Vidare finns inget krav på dokumentation avseende stickprovskontrollerna. Om fel upptäcks är det vanligt att man åtgärdar det, utan att dokumentera processen. Teknisk chef har dock satt upp instruktioner om vilka leverantörer tjänstepersoner inom tekniska verksamheten får beställa från.

¹ Analyserar en organisations inköps- och leverantörsmonster. Genom spendanalysen åskådliggörs hur stor den totala inköpsvolymen är och hur den är fördelade på olika inköpsområden.

2.4.3 Angöring Frejaskolan

Fakturor har inkommit tillhöriga projektet motsvarande 6,0 mnkr. Huvuddelen av beloppet avser Skanska, 5,4 mnkr.

Enligt uppgift finns ingen attestförteckning för investeringar utan respektive enhetschef attesterat och anger vem som ska vara granskande part. Detta förfarande är dock inte dokumenterat i riktlinje eller annat styrdokument. Vi har således inte kunnat kontrollera attest av fakturorna. Inga övriga avvikelser identifierades för fakturorna i stickprovet.

Bedömning

Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt.

Den generella riktlinjen för upphandling och attest av fakturor har inte reviderats. Vi har inte kunnat identifiera några fakturor som inte var tillhöriga projektet. Då ingen attestförteckning finns för attestering av fakturor hänförliga till investeringsprojekt har vi inte kunnat verifiera att korrekt attestering har skett för projektet. Vi rekommenderar att investeringsprojekt omfattas av attestförteckning för att säkerställa spårbarhet i godkännande av fakturerade kostnader.

2.5 Projektkalkyler upprättas och följs upp löpande med kontinuerlig återrapportering till politisk beslutsnivå.

2.5.1 Bedömning från 2016

Kontrollmålet bedömdes som delvis uppfyllt.

Ekonomiska kalkyler av varierande kvalitet hade upprättats. Vi ansåg att det borde framgå av riktlinjerna vilken information och vilken detaljningsnivå som krävdes i investeringsprojekt. Vidare ansåg vi att det borde anges vid vilka beslutstidpunkter kalkylen måste upprättas. De ekonomiska kalkylerna som låg till grund för de initiala besluten är i de granskade projekten var på en övergripande nivå. Vi ansåg att den ekonomiska informationen borde utvecklas vartefter projekten fortskrider för att ytterligare förbättra beslutsunderlagen och öka spårbarheten för nämnden och kommunstyrelsen.

Den återrapportering som skedde till nämnden var ej formaliserad. Vi ansåg att det av investeringsriktlinjerna borde framgå vad återrapporteringen ska innehålla samt hur större avvikelser ska hanteras. Vi föreslog även att den muntliga föredragning som skedde kunde kompletteras med regelbunden dokumenterad uppföljning.

2.5.2 Iakttagelser i samband med uppföljningen

I investeringsriktlinjen finns som bilaga en blankett som ska användas för nyinvesteringar och reinvesteringar (över 500 tkr) vid framskrivning till respektive nämnd och därefter till kommunstyrelsen. I blanketten ska en översiktlig kalkyl över driftkostnader för investeringen. Innan

ett projekt tas upp för ianspråktagande i Gnesta kommun presenteras projektkalkyler. Det finns dock ingen mall för hur dessa kalkyler ska upprättas. Det uppges i intervjuer att det är förhållandevis ovanligt att driftskostnadskonsekvenser beaktas. Däremot anges att det är vanligt att avskrivningstider redovisas, om det är ett projekt med flera underprojekt samt om investeringen förväntas få verksamhetsmässiga konsekvenser. Vidare framhålls att ett förbättringsområde är att jämföra för- och efterkalkyler. De som ansvarar för att upprätta kalkylerna är anställda under ansvarig förvaltning. Det finns en ambition om att anställa en projektcontroller som kan göra homogena kalkyler.

Det framhålls vid intervjuer att tekniska verksamheten har en rutin att hålla ett startmöte efter ianspråktagandet. Vid startmötet framställs en faktureringsplan utifrån den beslutade kalkylen. Budget, ÅTOR och mängdförteckning uppdateras vid byggmöten. I vissa projekt har även separata ekonomimöten hållits. Det finns dock inga rutiner för hur detta ska ske.

I planeringsutskottet, i vilket kommunstyrelsens och samhällsbyggnadsnämndens presidier ingår, sker uppföljning av större investeringsprojekt. Planeringsutskottets möten protokollförs. Föredragning kan även ske för kommunstyrelsen vid avvikelser.

2.5.3 Angöring Frejaskolan

Vi har inte tagit del av någon ursprunglig kalkyl för projektet. Enligt projektledare har inga uppdaterade kalkyler tagits fram under processen. Vidare har projektledare meddelat att den enda slutkalkyl som finns att tillgå är den översiktliga sammanställningen av kostnader som skickades in till som slutredovisning till Trafikverket.

Återrapportering av projektet till samhällsbyggnadsnämnden har skett i samband med delårsrapportering och årsbokslut. Vi har även tagit del av protokoll från planeringsutskottet som visar att projektet återrapporterats.

I tabell nedan visas utfallet av projektet vilket totalt var en negativ budgetavvikelse med 1,4 mnkr. Enligt uppgift hanterades alla fakturor i ett av delprojekten. Sammanställningen är exklusive de bidrag om 3,5 mnkr som erhöles från Trafikverket. Underskottet hanterades genom omfördelning av investeringsmedel då det fanns ett överskott på nämndnivå på 4,4 mnkr.

Tabell 2: Budget och utfall av delprojekt Angöring Frejaskolan.

Delprojekt Angöring Frejaskolan (tkr)	Beslut i budget	Utfall t.o.m. 2018-12-31	Avvikelse/återstår av budget
Projekt			
Angöring Frejaskolan	1 600	6 942	-5 342
GC-väg V:a Storgatan- Nygatan	2000	609	1 391
GC-väg Tingshusg. - Skillingg.	855	12	843
GC-väg Tingshusg. - Frejav.	1 300	367	933
GC-väg Bygdev.	750	18	732
Totalt	6 505	7939	-1 443

Bedömning

Kontrollmålet bedöms som delvis uppfyllt.

Det finns ingen riktlinje som säkerställer att enhetliga och korrekt utformade ekonomiska kalkyler upprättas - varken för- eller efterkalkyler. Vidare finns ingen rutin kring jämförelse mellan för- och efterkalkyler.

Vi vidhåller därför vår rekommendation från 2016 att investeringsriktlinjerna inkluderar vilken utformning kalkyler bör ha för att godtas som beslutsunderlag samt vid vilka beslutstillfällen kalkylerna ska uppdateras. Detta skulle även kunna kompletteras med en tillhörande mall. De ekonomiska kalkylerna som låg till grund för de initiala besluten är i Angöring Frejaskolan på en övergripande nivå.

Den återrapportering som sker till nämnden är fortfarande ej formaliserad. Vi rekommenderar därför att investeringsriktlinjerna bör behandla hur återrapportering bör ske samt hur större avvikelser ska hanteras.

2.6 Det finns ett ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning per projekt.

2.6.1 Bedömning från 2016

Kontrollmålet bedömdes som ej uppfyllt.

Det fanns inget ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning av investeringsprojekt. Den uppföljning som skedde var genom manuella sammanställningar i Microsoft Excel. Det saknades även riktlinjer för hur uppföljningen skulle struktureras för att vara ändamålsenlig. Kommunen var vid tidpunkten medveten om behovet och ett arbete med att anskaffa lämpligt systemstöd pågick.

2.6.2 Iakttagelser i samband med uppföljningen

Ett nytt ekonomisystem håller på att implementeras. Ekonomiavdelningen har haft problem med implementeringen av ekonomisystemet och framför allt är det implementeringen av projektmodulen som har tagit tid. I nuläget tillämpas samma uppföljning som i granskningen 2016, dvs. att projektredovisning sker genom manuell hantering utifrån investeringsprojektnummer. Redovisning av projekt innefattar utfall, budget och prognoser. Tanken med det nya systemet är dels att kunna kombinera den ekonomiska redovisningen och projektstyrningen inom investerings- och exploateringsprojekt, och dels att minska handpåläggningen. Syftet är bland annat att kunna redovisa en aktuell lägesrapport i enskilda projekt på ett systematiskt sätt. Förvaltningen uppger att den uppföljning som skett haft en eftersläpning.

Den formella uppföljningen av investerings- och exploateringsprojekt sker i årsredovisning och delårsredovisning med beskrivning av respektive projekt och ekonomisk redovisning. Därutöver har enskilda investeringsprojekt följts upp i planeringsutskottet och vid intresse har uppföljning skett i samhällsbyggnadsnämnden och/eller kommunstyrelsen. Detta uppges dock inte ha varit vanligt förekommande.

Bakgrund till fördröjning av systemstöd

Enligt uppgifter från ekonomichefen beror fördröjningen av erforderligt systemstöd på flertal faktorer.

Under våren 2017 genomfördes enligt uppgift arbetet med upphandling av det nya ekonomisystemet. Främsta fokus var en väl fungerande modul som möjliggör effektivare och säkrare projekt/investeringsredovisning samt uppföljning. Tidigt 2018 var resultatet av upphandlingen klar och leverantören Unit 4 valdes med systemet UBW (Unit 4 Business World). Arbetet med implementeringen påbörjades under våren 2018. I projektgruppen deltog personal från samhällsbyggnadsförvaltningen som följd av att förvaltningen driver större delen av kommunens projekt/större investeringar. Under sommaren 2018 avstannade dock implementeringen mot bakgrund av att en nyckelperson i projektgruppen avslutade sin anställning. Tidigare hade externa konsulter anlåtats, varför kommunen valde att teckna avtal om konsulthjälp för att implementera ekonomisystemet. Projektet blev enligt uppgift mer tidskrävande och komplext än vad som var beräknat. Därför valde kommunen

att prioritera de delar i systemet som avsåg driften (löpande ekonomisk hantering och ekonomisk uppföljning av nämndernas verksamheter) framför en projektmodell. Under våren 2018 tog kommunens ledningsgrupp beslut om att en övergripande projektmodell – Projektil – skulle implementeras och tillämpas. Denna modell är fristående från ekonomisystemet men används för att säkerställa styrning och administration kring kommunens större projekt. Vi har även tagit del av de parallella processerna avseende projekt och investeringar som finns beskrivna i processflöde. Även riktlinjer för möten och progression av projekten har utarbetats enligt RAG-principen (Red, Amber, Green- trafikljussymboliken). Enligt uppgift planeras nya investeringsriktlinjer (utifrån systemstödet) att antas under våren 2020.

Bedömning

Kontrollmålet bedöms som ej uppfyllt.

Det finns fortfarande inget ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning av investeringsprojekt. Den uppföljning som sker är genom manuella sammanställningar. Den manuella hanteringen riskerar att leda till felaktig redovisning av projekt. Kommunen håller på att implementera ett nytt ekonomisystem med tillhörande projektmodul och förhoppningen är att detta ska underlätta systematisk och korrekt redovisning av projekt framgent.

2.7 Projektavslut hanteras korrekt i samband med färdigställande och ekonomisk uppföljning sker mot förkalkyl.

2.7.1 Bedömning från 2016

Kontrollmålet bedömdes som ej uppfyllt.

Det fanns inga riktlinjer för uppföljning av investeringsprojekt. Vi rekommenderade att det skulle tas fram. Vår bedömning var dock att den slutrapport som upprättats för Thuleparken var tillräcklig. Det fanns en ekonomisk uppföljning samt förklaringar till avvikelser och en genomgång av de ändrings- och tilläggsarbeten som uppkommit. Det fanns även en beskrivning av hur projektet förändrats över tid.

2.7.2 Iakttagelser i samband med uppföljningen

Det saknas fortfarande riktlinjer för uppföljning av investeringsprojekt. "Riktlinjer för investeringar" som upprättades 2011-12-06 innehåller en beskrivning av vad syftet med slutredovisning är, samt att slutredovisningen av enskilda projekt ska redogöras för i samband med delårsrapport och årsbokslut. Det beskrivs emellertid inte vad slutredovisning av projekt bör innehålla (exempelvis förklaringar till avvikelser mot initial budget, redogörelse av ändrings- och tilläggsarbeten, beskrivning av ursprunglig ambition jämfört med slutgiltigt resultat, lärdomar till framtida liknande projekt etc.).

Vid intervjuer uppges att slutredovisning sällan upprättas och att när det sker så tillämpas inte en systematisk metodik. Det förekommer dock att politiker efterfrågar dragningar från ansvariga tjänstepersoner om enskilda projekts avvikelser mot budget och tidplan.

2.7.3 Angöring Frejaskolan

Slutrapport uppges inte vara utförd ännu trots att projektet färdigställdes 2018.

Bedömning

Kontrollmålet bedöms som ej uppfyllt.

Det saknas fortfarande en specifik riktlinje för uppföljning av investeringsprojekt. Investeringsrutinen som upprättades 2011 beskriver endast att slutredovisning ska ske och vid vilka beslutstillfällen, men vilken typ av information som slutredovisningen ska innehålla framgår ej. Således finns brister i den befintliga investeringsrutinen avseende slutredovisning.

Vår stickprovskontroll av projektet Angöring Frejaskolan indikerar att rutinen ej följs, eftersom slutredovisning inte skett trots att projektet avslutades 2018. Vi rekommenderar att en rutinbeskrivning specifikt för slutredovisning upprättas som beskriver vem som ansvarar för att slutredovisning sker samt vad slutredovisningen ska innehålla. Detta skulle även med fördel kunna kompletteras med en tillhörande mall för slutredovisning.


3. Revisionell bedömning

Efter genomförd granskning bedömer vi att revisorernas synpunkter till följd av granskningen 2016 inte har hanterats av berörda nämnder, samt att åtgärder ej vidtagits för att komma tillrätta med de brister som konstaterades i den tidigare granskningen. Bedömningen bygger på att inga nya riktlinjer eller tillvägagångssätt avseende styrning och kontroll över investeringar och projekt har förändrats sedan föregående granskning. Vi har dock noterat att förvaltningen arbetar med att implementera ett nytt ekonomisystem och att nya ska riktlinjer tas fram.

Bedömningar av kontrollfrågor


Bedömningen av revisionsfrågorna är baserad på de enskilda bedömningarna av de sju kontrollfrågorna. Nedan sammanfattas våra bedömningar av respektive kontrollfråga.

Kontrollfråga	Kommentar
---------------	-----------

<p>Det finns tydliga styrdokument och riktlinjer för investeringar på såväl politisk nivå som på tjänstemannanivå. Det finns rutiner för att säkerställa att dessa efterlevs.</p>	<p>Ej uppfyllt</p> <p>De interna riktlinjerna som finns gällande investeringar är varken aktuella eller tillräckliga och har ej beslutats/fastställts på politisk nivå. Det behöver förtydligas vilka underlag som krävs för att fatta beslut om investeringar. Vidare saknas riktlinje för hur exploateringsprojekt bör hanteras och kommunen saknar erfarenhet att genomföra större exploateringsprojekt. Det saknas även riktlinjer kring hur uppföljning ska ske och till vem återrapporteringen ska göras.</p>	
---	--	---

<p>Det finns en ändamålsenlig politisk behandling och prioritering av projekt och tidpunkter för investeringar.</p>	<p>Delvis uppfyllt</p> <p>I likhet med granskningen 2016 anser vi att processen kring prioritering av projekt och politisk behandling bör formaliseras. Inga styrdokument avseende detta har antagits sedan föregående granskning. Vi noterar dock att prioritering av projekt sker i Framtidsplanen samt att återrapportering till berörda politiker har skett avseende projektet Angöring Frejaskolan. Däremot har vi inte tagit del av ursprungligt kalkylunderlag avseende projektet Angöring Frejaskolan.</p>	
---	---	---

<p>Det finns rutiner som säkerställer att lagen om offentlig upphandling följs i investeringsprojekt vid initial upphandling samt vid ändrings- och tilläggsarbeten (ÅTOR).</p>	<p>Delvis uppfyllt</p> <p>Det finns en policy för upphandling som avser alla former av upphandling. Vår uppfattning är att policyn har efterlevts i projektet Angöring Frejaskolan. Vi anser att rutinerna kring ÅTOR kan stärkas, eftersom det inte finns en särskild rutin för ÅTA-hantering eller uppdaterad investeringsriktlinje som behandlar ÅTA-hantering. Det finns inga rutiner som anger hur ÅTOR över budget ska hanteras, dvs. godkännas och återrapporteras. Däremot finns ett informellt tillvägagångssätt.</p>	
---	---	--

<p>Det finns avtal med de leverantörer som anlitas och uppföljning sker att köpta varor och tjänster är enligt avtal.</p>	<p>Delvis uppfyllt</p> <p>Den generella riktlinjen för upphandling och attest av fakturor har inte reviderats. Vi har inte kunnat identifiera några fakturor som inte var tillhöriga projektet. Då ingen attestförteckning finns för attestering av fakturor hänförliga till investeringsprojekt har vi inte kunnat verifiera att korrekt attestering har skett för projektet.</p>	
---	---	---

Projektkalkyler upprättas och följs upp löpande med kontinuerlig återrapportering till politisk beslutsnivå.

Delvis uppfyllt

Det finns ingen riktlinje som säkerställer att enhetliga och korrekt utformade ekonomiska kalkyler upprättas - varken för- eller efterkalkyler. Vidare finns ingen rutin kring jämförelse mellan för- och efterkalkyler.

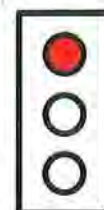


De ekonomiska kalkylerna som låg till grund för de initiala besluten är i Angöring Frejaskolan är på en övergripande nivå. Den återrapportering som sker till nämnden är fortfarande ej formaliserad.

Det finns ett ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning per projekt.

Ej uppfyllt

Det finns fortfarande inget ändamålsenligt systemstöd för uppföljning och redovisning av investeringsprojekt. Den uppföljning som sker är genom manuella sammanställningar. Den manuella hanteringen riskerar att leda till felaktig redovisning av projekt. Kommunen håller på att implementera ett nytt ekonomisystemet med tillhörande projektmodul och förhoppningen är att detta ska underlätta systematisk och korrekt redovisning av projekt framgent.



Projektavslut hanteras korrekt i samband med färdigställande och ekonomisk uppföljning sker mot förkalkyl.

Ej uppfyllt

Det saknas fortfarande en specifik riktlinje för uppföljning av investeringsprojekt. Investeringsrutinen som upprättades 2011 beskriver endast att slutredovisning ska ske, men vilken typ av information som slutredovisningen ska innehålla framgår ej. Vår stickprovskontroll av projektet Angöring Frejaskolan indikerar att rutinen ej följs, eftersom slutredovisning inte skett trots att projektet avslutades 2018.



4. Rekommendationer

Efter genomförd granskning lämnar vi följande rekommendationer:

- Att systemmässiga och manuella kontroller av investeringar införs för att säkerställa efterlevnad av rutiner och riktlinjer. Dessa kan exempelvis kopplas till kommunstyrelsens internkontrollplan.
- Att revidera investeringsriktlinjerna och upprätta en särskild riktlinje för exploateringsprojekt. Båda bör därefter fastställas av kommunfullmäktige.
- Att ÄTA-hanteringens antingen behandlas i en särskild ÄTA-rutin där beslutsgången förtydligas, alternativt integreras i en reviderad investeringsriktlinje.
- Att investeringsprojekt omfattas av attestförteckning för att säkerställa spårbarhet i godkännande av fakturerade kostnader.
- Att i investeringsriktlinjerna inkluderar vilken utformning kalkyler bör ha för att godtas som beslutsunderlag samt vid vilka beslutstillfällen kalkylerna ska uppdateras. Detta skulle även kunna kompletteras med en tillhörande mall.
- Att investeringsriktlinjerna behandlar hur återrapportering bör ske samt hur större avvikelser ska hanteras.
- Att en rutinbeskrivning specifikt för slutredovisning upprättas som beskriver vem som ansvarar för att slutredovisning sker samt vad slutredovisningen ska innehålla. Detta skulle även med fördel kunna kompletteras med en tillhörande mall för slutredovisning.

Bilaga - Granskad dokumentation (urval)

Ansökning statlig medfinansiering utbetalning, Trafikverket, slutrapport för Angöring Freja
Kontrakt, entreprenad Angöring Frejaskolan, underskriven 2017-03-20
Delegationsordning för kommunstyrelsen, beslutad 2017-04-24
Delegationsordning för kommunstyrelsen, beslutad 2018-09-26
Delårsrapport kommunövergripande 2015
Delårsrapport kommunövergripande 2016
Delårsrapport kommunövergripande 2017
Delårsrapport kommunövergripande 2018
Delårsrapport samhällsbyggnadsnämnden 2015
Delårsrapport samhällsbyggnadsnämnden 2016
Delårsrapport samhällsbyggnadsnämnden 2017
Delårsrapport samhällsbyggnadsnämnden 2018
Fastställt bidragsunderlag och bidragsbelopp, samt starttillstånd, Trafikverket, 2016-11-04
Framtidsplan 2015-2018 kommunövergripande. antagen av KF 2015-11-16
Framtidsplan 2017-2019 kommunövergripande. antagen av KF 2016-11-14
Framtidsplan 2019-2021 kommunövergripande, antagen av KF 2018-12-17
Framtidsplan 2016-2018 för samhällsbyggnadsnämnden, antagen av SN 2016-01-27
Framtidsplan 2017-2019 för samhällsbyggnadsnämnden, antagen av SN 2016-12-21
Framtidsplan 2019-2021 för samhällsbyggnadsnämnden, antagen av SN 2019-02-13
Gång- och cykelplan för Gnesta kommun, 2014-04-02
Minnesanteckningar från sammanträde i planeringsutskottet, 2017-05-15
Protokoll samhällsbyggnadsnämnden 2016-03-02: lanspråktagande av investeringsmedel för Gata/Park 2016
Protokoll samhällsbyggnadsnämnden 2017-02-22: lanspråktagande av investeringsmedel för Gata/Park 2017
Protokoll kommunstyrelsen 2016-03-14: lanspråktagande av investeringsmedel för Gata/Park 2016
Protokoll kommunstyrelsen 2017-04-24: lanspråktagande av investeringsmedel för Gata/Park 2017
Tjänsteskrivelse lanspråktagande av investeringsmedel för Gata/Park 2017, kommunstyrelseförvaltningen 2017-03-08
Riktlinjer för investeringar, antagen ekonomichef 2011-12-06
Sammanställning Skanska, ändrings- eller tilläggsarbeten
Upphandlingspolicy, antagen av KF 2013-05-13
Årsredovisning kommunövergripande 2017
Årsredovisning kommunövergripande 2017
Årsredovisning kommunövergripande 2018
Årsredovisning samhällsbyggnadsnämnden 2017
Årsredovisning samhällsbyggnadsnämnden 2018

2019-09-17

Tobias Bjöörn

Uppdragsledare

Per Larson

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Gnesta kommuns förtroendevalda revisorer enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplanen. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Upprättad:

Diarienummer: KS.2019.280

Kommunstyrelsen

Låneram 2020

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Fastställer ramen för kommunens totala externa upplåning för 2020 till 50 mkr.

Sammanfattning

Kommunens finanspolicy anger att kommunfullmäktige varje år ska fastställa en ram för kommunens totala externa upplåning för nästkommande år. I ärendet föreslås en låneram om 50 mkr för 2020.

Ärendebeskrivning

Finanspolicyen anger att kommunfullmäktige varje år ska fastställa en ram för kommunens totala externa upplåning för följande år.

Låneramen har för 2020 beräknats utifrån den sammanlagda investeringsvolymen för 2020 i Framtidsplanen 2020-22. Hänsyn har även tagits till tidigare beslutade investeringar som fortlöper 2020.

Kommunens låneskuld per 2019-10-31 uppgår till 200 mkr. Per tjänsteskrivelsens datum har 30 mkr av totalt 50 mkr i beviljad låneram för 2019 utnyttjats.

Förvaltningens synpunkter

Låneramen utgör endast en preliminär bedömning av de lån som är möjliga att genomföra under året då faktiska investeringsvolymen varierar pga resurser mm. Finanspolicyens syfte med låneramen är att låneärenden ska kunna behandlas på kortare tid under 2020.

Gnesta kommun har en god soliditet. Per delårsbokslutet 2019 var soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen 31%. En gemensam bedömning av hela kommunkoncernens (inklusive kommunens ägda dotterbolag) lånebehov och prioriteringar görs fortlöpande.

Ekonomiska konsekvenser

Ökade kostnader till följd av nya lån på totalt 50 mkr kommer att innebära ökade räntekostnader om ca 100 tkr 2020 beroende på lånets uppläggning och rådande villkor vid tidpunkten för lånet.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Beslut i ärendet får inga konsekvenser som leder till fördelar eller nackdelar för kvinnor/män och flickor/pojkar.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-08

Sändlista

- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Ekonomienheten, Sheila Gholipour

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Susanne Gustafsson
Ekonomichef

Upprättad:

Diarienummer: KS.2019.279

Kommunstyrelsen

Tak för borgen 2020

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Att såsom för egen skuld ingå borgen för Gnesta Kommunkoncern ABs låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 67 000 000 kr, jämte därpå löpande ränta och kostnader, samt att en borgensavgift enligt Gnesta kommuns modell för borgensavgifter debiteras Gnesta Kommunkoncern AB. Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp, inklusive de borgensåtaganden som gäller för befintliga lån.
2. Att såsom för egen skuld ingå borgen för Gnestahem ABs låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 500 000 000 kr, jämte därpå löpande ränta och kostnader och att en borgensavgift enligt Gnesta kommuns modell för borgensavgifter debiteras Gnestahem AB. Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp, inklusive de borgensåtaganden som gäller för befintliga lån.
3. Att såsom för egen skuld ingå borgen för Gnesta Förvaltnings ABs låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 600 000 000 kr, jämte därpå löpande ränta och kostnader och att en borgensavgift enligt Gnesta kommuns modell för borgensavgifter debiteras Gnesta Förvaltnings AB. Det totala högsta lånebeloppet ska beräknas på skuldebrevens respektive ursprungliga lånebelopp, inklusive de borgensåtaganden som gäller för befintliga lån.

Sammanfattning

Gnesta kommun har i dag ett borgenstak gentemot bolagen inom Gnesta kommunkoncern om totalt 1 127 mkr.

I föreliggande ärende föreslås ingen höjning av borgensramen för Gnesta kommunkoncern AB och Gnesta Förvaltnings AB. För Gnestahem AB föreslås en höjning av ramen med 40 mkr till att totalt uppgå till 500 mkr under 2020. Gnesta kommun debiterar det utnyttjade borgensåtagandet enligt kommunens borgensmodell.

Totalt borgensåtagande för Gnesta kommunkoncern uppgår då till 1 167 mkr.

Ärendebeskrivning

Gnesta kommun har tidigare ingått borgen för totalt 1 127 mkr för Gnesta kommunkoncern AB, Gnestahem AB och Gnesta Förvaltnings AB. Genom att varje år ta beslut om en ram för borgen behövs inga nya beslut så länge lånen understiger det totala högsta beloppet enligt borgensbeslutet. Beslutet kan då omfatta flera lån utan att ett nytt beslut om borgen behöver fattas vid omsättning av lånen. Borgensmannen, i det här fallet Gnesta kommun, bör dock bekräfta på lånehandlingen att lånet omfattas av borgensåtagandet och att inte det högsta beloppet enligt borgensbeslutet överskrids.

Vartannat år görs en extern marknadsvärdering av bolagen. Den senaste marknadsvärderingen av bolagen uppgår till totalt 1 276 mkr varav Gnestahems marknadsvärde uppgår till 738 mkr (senaste värderingen hösten 2019) och Gnesta Förvaltnings ABs marknadsvärde uppgår till 498,5 mkr (senaste värderingen augusti 2018). I dessa värderingar ingår inte de senast byggda fastigheterna/fastigheter under produktion (Äldreboendet Strandhagen och Sporthallen).

Utnyttjat borgensåtagande per 31 oktober 2019 uppgick till följande:

Gnesta Kommunkoncern AB: 45,4 mkr
 Gnestahem AB: 366,5 mkr
 Gnesta Förvaltnings AB: 506,0 mkr
 Totalt: 917,9 mkr

Marknadsvärdet på bolagen överstiger utnyttjade borgensåtaganden, inklusive utökning för 2020.

Förvaltningens synpunkter

Det är kommunfullmäktige som har rätten att fatta beslut om upplåning. Kommunfullmäktige får dock enligt kommunallagen (6 kap. 33 paragrafen) inte delegera beslutanderätten i frågor som är av principiell beskaffenhet eller annars är av större vikt som exempelvis frågor av större ekonomisk vikt. Det råder s.k. delegeringsförbud för dessa ärenden. Gnesta kommun debiterar en borgensavgift som grundar sig på marknadsmässiga villkor för de kommunala bolagen på den del av borgensramen som utnyttjas.

Delegeringsförbudet anses dock inte gälla om kommunfullmäktige fattar beslut om årliga ramar för upplåning. Eftersom kommunfullmäktige då angett gränserna för de ekonomiska åtagandena, anses beslut om upplåning inom dessa ramar inte längre ha den principiella beskaffenhet som endast är förbehållet kommunfullmäktige.

Borgensåtaganden preskriberas efter 10 år. Det innebär att beslut om borgen inte får vara äldre än 10 år när lån beviljas. Genom att årligen besluta om ett tak för totalt borgensåtagande aktualiseras dessa och åtagandena undgår att preskriberas. Bolagen inom Gnesta kommunkoncern skulle kunna låna externt utan att Gnesta Kommun borgar för lånen. Bolagen skulle då få sämre lånevillkor och behöva ta ut pantbrev, dvs lånen blir dyrare och Gnesta kommun förlorar den borgensavgift som debiteras enligt framtagna modell. Bolagen får sämre förutsättningar att göra ett bra resultat, vilket i

sin tur påverkar ägarens, dvs Gnesta kommunkoncern ABs möjlighet att lämna avkastning till huvudägaren Gnesta Kommun.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Beslut i ärendet får inga konsekvenser som leder till fördelar eller nackdelar för kvinnor/män och flickor/pojkar.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-07

Beslutet ska skickas till

- Gnesta kommunkoncern ABs styrelse
- Gnestahem ABs styrelse
- Gnesta Förvaltnings ABs styrelse
- Hans Persson, VD Gnestahem AB och Gnesta Förvaltnings AB
- Kommunfullmäktige

Anna Sandklef

Susanne Gustafsson

Tf Kommunchef

Ekonomichef

Upprättad: 2019-11-15
Diarienummer: MOB.2019.207

Kommunstyrelsen

Omfördelning av investeringsmedel inom samhällsbyggnadsnämnden

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. 2 384 886 kr från investeringsprojekt IV40047 omfördelas till investeringsprojekt IV40005.
2. Ärendet ska justeras omedelbart

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. 600 000 kr från investeringsprojekt IV40007 omfördelas till investeringsprojekt IV40046.

Ärendebeskrivning

Ärendet gäller omfördelning av investeringsmedel mellan samhällsbyggnadsnämndens investeringsprojekt.

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningens anser att en omfördelning enligt nedan behöver göras för att uppnå en korrekt kostnadsfördelning mellan investeringsprojekten.

Ekonomiska konsekvenser

Om omfördelningarna inte görs kommer en korrekt kostnadsfördelning inte att kunna göras vid årsskiftet.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys har inte bedömts vara tillämplig i detta ärende.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Omfördelningen av investeringsmedel är i linje med kommunens rutin för investeringar

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-15
2. Utdrag ur samhällsbyggnadsnämndens protokoll 2019-11-13, § 72
3. Tjänsteskrivelse 2019-11-06

Sändlista

- ~ Gatuchef
- ~ Ekonomienhet

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Patrik Nissen
Förvaltningschef

Patrik Andersson
Gatuchef

Sammanträdesdatum: 2019-11-13
Ärendenummer: MOB.2019.207

§ 72

Omfördelning av investeringsmedel inom samhällsbyggnadsnämnden

Beslut

1. 399 536 kr från investeringsprojekt IV40010 omfördelas till investeringsprojekt IV40012.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. 600 000 kr från investeringsprojekt IV40007 omfördelas till investeringsprojekt IV40046.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. 2 384 886 kr från investeringsprojekt IV40047 omfördelas till investeringsprojekt IV400052. Andra beslutet

Sammanfattning av ärendet

Ärendet gäller omfördelning av investeringsmedel mellan samhällsbyggnadsnämndens investeringsprojekt.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-06

Tjänsteförslag

1. 399 536 kr från investeringsprojekt IV40010 omfördelas till investeringsprojekt IV40012.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. 600 000 kr från investeringsprojekt IV40007 omfördelas till investeringsprojekt IV40046.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. 2 384 886 kr från investeringsprojekt IV40047 omfördelas till investeringsprojekt IV400052. Andra beslutet

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden föreslår att samhällsbyggnadsnämnden bifaller tjänsteförslaget.

Beslutsgång

Samhällsbyggnadsnämnden bifaller ordförandens förslag.

Sändlista:

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Ekonomienheten
- ~ Planeringschef
- ~ Gatuchef

Upprättad: 2019-11-06
Diarienummer: MOB.2019.207

Samhällsbyggnadsnämnden

Omfördelning av investeringsmedel inom samhällsbyggnadsnämnden

Förslag till beslut i samhällsbyggnadsnämnden

1. 399 536 kr från investeringsprojekt IV40010 omfördelas till investeringsprojekt IV40012.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. 600 000 kr från investeringsprojekt IV40007 omfördelas till investeringsprojekt IV40046.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. 2 384 886 kr från investeringsprojekt IV40047 omfördelas till investeringsprojekt IV40005.

Ärendebeskrivning

Ärendet gäller omfördelning av investeringsmedel mellan samhällsbyggnadsnämndens investeringsprojekt.

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningens anser att en omfördelning enligt nedan behöver göras för att uppnå en korrekt kostnadsfördelning mellan investeringsprojekten.

Omfördelning av 399 536 kr från investeringsprojekt IV40010 Fordonspark till investeringsprojekt IV40012 Fordonspark - mindre utrustning.

Omfördelning av 600 000 kr från investeringsprojekt IV40007 Byte av belysningsarmatur och stolpar 2018 till investeringsprojekt IV40046 Byte av belysningsarmatur och stolpar 2019.

Omfördelning av 2 384 886 kr från investeringsprojekt IV40047 Beläggningsprogram

2019 till investeringsprojekt IV40005 Beläggningsprogram 2018.

Ekonomiska konsekvenser

Om omfördelningarna inte görs kommer en korrekt kostnadsfördelning inte att kunna göras vid årsskiftet.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys har inte bedömts vara tillämplig i detta ärende.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Omfördelningen av investeringsmedel är i linje med kommunens rutin för investeringar.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-06

Beslutet ska skickas till

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Ekonomienheten
- ~ Planeringschef
- ~ Gatuchef

Patrik Nissen
Förvaltningschef

Patrik Andersson
Gatuchef

Tomas Fröidh
Förvaltningsekonom

Upprättad: 2019-11-15
Diarienummer: KS.2019.265

Kommunstyrelsen

Reningsverkslösning Gnesta - Ianspråktagande av investeringsmedel

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Investering med 700 tkr för Reningsverkslösning Gnesta får tas i anspråk.

Ärendebeskrivning

I Framtidsplanen 2019-2021 finns investeringar beslutade för kommunstyrelsen 2019. 2019-04-08 beslutade kommunstyrelsen om ianspråktagande av investeringsmedel för VA-enheten. Dock angavs i underlaget att beslut om ianspråktagande av investeringsmedel för reningsverkslösning för Gnesta tätort skulle ske hösten 2019.

Förvaltningens synpunkter

Samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar med frågan om framtida lösning för spillvattenrening för Gnesta tätort (med spillvatten menas avloppsvatten exklusive dagvatten). Samhällsbyggnadsförvaltningen anser att en förstudie behöver göras. I förstudien behöver tre alternativ utredas. Dessa är ombyggnad av befintligt verk, byggande av eget nytt reningsverk och överföringsledning i samverkan med grannkommuner.

Investeringsmedlen kommer att användas för utrednings och konsultkostnader i arbetet. I projektet kommer medel att användas för att göra förkalkyler med stöd av översiktlig projektering för de alternativa lösningarna. Förvaltningen föreslår att kommunstyrelsen och kommunfullmäktige med detta beslutsunderlag ska kunna beslut om alternativ för denna stora investering. Det bedöms kunna ske i slutet av år 2020.

I Framtidsplan 2019-2021 finns 3 milj. kr avsatta för projektet, men förvaltningen bedömer att det räcker med att ianspråka 700 tkr eftersom omfördelning av poster på 1 000 tkr och 1 300 tkr sker i ärendet "Omfördelning av investeringsmedel VA-kollektivet" som behandlas på kommunstyrelsens sammanträde den 2 december 2019.

Ekonomiska konsekvenser

I arbetet kommer konsekvenserna för VA-taxan att beskrivas för investeringarna i de alternativa lösningarna. Syftet med förstudien är att komma fram till den mest

kostnadseffektiva och långsiktigt hållbara reningsverklösningen för taxekollektivet.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklistan är inte tillämpbar på ärendet.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

I enlighet med kommunens riktlinjer för investeringar ska under budgetåret de i framtidsplanen beslutade investeringarna skrivas fram till respektive nämnd och sedan vidare till kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-15

Sändlista

- ~ Ekonomienheten
- ~ Samhällsbyggnadschefen

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Patrik Nissen
Samhällsbyggnadschef

Upprättad: 2019-11-07
Diarienummer: KS.2019.288

Kommunstyrelsen

Omfördelning av investeringsmedel VA taxekollektiv

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. 6 000 000 kr från investeringsprojekt IV20003 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20031.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. 1 300 000 kr från investeringsprojekt IV20001 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20032.
2. 391 459 kr från investeringsprojekt IV20008, IV20012 och IV20013 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20005.
3. 147 528 kr från investeringsprojekt IV20013 och IV20018 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20011.
4. 116 158 kr från investeringsprojekt IV20018 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20015.
5. 1 000 000 kr från investeringsprojekt IV20014 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20034.
6. 1 000 000 kr från investeringsprojekt IV20016 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20032.
7. 852 000 kr från investeringsprojekt IV20024 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20034.
8. 1 000 000 kr från investeringsprojekt IV20033 omfördelas enligt nedan till investeringsprojekt IV20034.

Ärendebeskrivning

Ärendet gäller omfördelning av investeringsmedel mellan kommunstyrelsens investeringsobjekt inom VA-taxekollektivet.

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningen anser att en omfördelning enligt nedan behöver göras dels för att sammanföra investeringsobjekt som berör samma investeringsprojekt och dels för att täcka underskotten på de investeringsobjekt som har haft högre kostnader än budgeterat. Genom att sammanföra objekt på detta sätt blir det lättare att överblicka investeringsobjekten.

Nedanstående medel föreslås att omfördelas till
IV20032 Reningsverkslösning Gnesta.

IV20001 KS Avloppsledning till Himmerfjärdsverket	1 300 000 kr
IV20016 Gnesta tätorts framtida avloppslösning	1 000 000 kr

Skälet till denna omfördelning är att de tre objekten IV20032, IV20016 och IV20001 berör samma investeringsprojekt.

Nedanstående medel föreslås att omfördelas till
IV20031 Gnesta vattenverk 2019

IV20003 KS Gnesta vattenverk (utredning, åtgärder mm) Vattentäkt 6 000 000 kr.

Skälet till denna omfördelning är att objekten IV20003 och IV20031 berör samma investeringsprojekt.

Nedanstående medel föreslås att omfördelas till
IV20005 Västra storgatan

IV20008 VA Servicebuss	72 427 kr
IV20012 Upprustning Marieströmpumpstation	150 000 kr
IV20013 Husbilstömning och vattenkiosk	169 032 kr

Skälet till denna omfördelning är att projektet IV20005 Västra storgatan blev dyrare än budgeterat och investeringsmedel från projekt där kostnaderna blev lägre än budgeterat (IV20008, IV20012 och IV20013) kan omfördelas till IV20005.

Nedanstående medel föreslås att omfördelas till
IV20011 Gnesta ARV - våtslampump

IV20013 Husbilstömning och vattenkiosk	39 739 kr
IV20018 Driftövervakning 2018	107 789 kr

Skälet till denna omfördelning är att projektet IV20011 Gnesta ARV - våtslampump blev dyrare än budgeterat och investeringsmedel från projekt där kostnaderna blev lägre än budgeterat (IV20013 och IV20018) kan omfördelas till IV20011.

Nedanstående medel föreslås att omfördelas till
IV20015 Björnlunda vattenverk

IV20018 Driftövervakning 2018	116 158 kr
-------------------------------	------------

Skälet till denna omfördelning är att IV20015 Björnlunda vattenverk blev dyrare än budgeterat och investeringsmedel från projekt där kostnaderna blev lägre än budgeterat (IV20018) kan omfördelas till IV20015.

Nedanstående medel föreslås att omfördelas till
IV20034 Ledningsnät 2019

IV20033 VA-saneringsplan 2019	1 000 000 kr
IV20024 VA saneringsplan	852 000 kr
IV20014 Saneringsplan	1 000 000 kr

Skälet till denna omfördelning är att ovanstående tre projekten alla har som syfte att utreda vilka avloppsledningar som ska renoveras eller förnyas. Utredningen i sig genererar inte någon anläggningstillgång och därför finnas ingenting att skriva av emot. Kostnad för utredning och utförande av ledning (renovering eller ny ledning) bör därför alltid belasta samma investeringsobjekt. IV20024, IV20033, IV20014 och IV20034 berör sammatyp investeringsobjekt och bör därför sammanföras.

Ekonomiska konsekvenser

Syftet med sammanföringen av investeringsobjekt är att förenkla uppföljningen. Omfördelning till investeringsprojekt med kostnader utöver budgeterat behöver göras så de kan avslutas utan minusresultat.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys har inte bedömts vara tillämplig i detta ärende.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Omfördelningen av investeringsmedel är i linje med kommunens rutin för investeringar.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-07

Beslutet ska skickas till

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Kommunfullmäktige
- ~ VA-chef
- ~ Ekonomienheten

Patrik Nissen

Förvaltningschef

Cecilia Weistrand

VA chef

Tomas Fröidh

Förvaltningsekonom

Upprättad: 2019-11-15
Diarienummer: MOB.2019.210

Kommunstyrelsen

Utökade investeringsmedel för Kärsvägen och Västra Storgatan

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Godkänna att 9 435 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40015 Gator - Österkärsvägen
2. Godkänna att 3 925 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40014 Gator - Västra storgatan

Ärendebeskrivning

Ärendet gäller tillskott av investeringsmedel för två större gatuprojekt i Gnesta tätort som har slutförts. Projekten är Kärsvägen samt Västra Storgatan mellan Thulegatan och järnvägsstationen.

Förvaltningens synpunkter

De två gatuprojekten Västra storgatan och Kärsvägen är färdigbyggda och behöver avlutas när det gäller ekonomin. För båda projekten har kostnaderna överstigit budgeterade medel varför ett tillskott av investeringsmedel behöver ske.

Ekonomiska konsekvenser

Sammantaget behöver 13 360 tkr tillföras till samhällsbyggnadsnämndens budget. Dock kommer ett antal projekt att sammantaget gå med 9 942 tkr i överskott, vilket innebär att nettobehovet av nya investeringsmedel är 3 418 tkr.

Om samhällsbyggnadsnämnden inte tillförs utökade investeringsmedel kommer de projekt som belastats med kostnader att kvarstå med ett minusresultat.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys har inte bedömts vara tillämplig i detta ärende.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Beslutet om utökning av investeringsmedel är i linje med kommunens rutin för investeringar.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-15
2. Utdrag ur samhällsbyggnadsnämndens protokoll 2019-11.13, § 73
3. Tjänsteskrivelse 2019-11-13

Sändlista

- ~ Ekonomienheten
- ~ Gatuchof
- ~ Planeringschef

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Patrik Nissen
Samhällsbyggnadschef

Sammanträdesdatum: 2019-11-13
Ärendenummer: MOB.2019.210

§ 73

Utökade investeringsmedel för Kärsvägen och Västra Storgatan

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Godkänna att 9 435 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40015 Gator - Österkärsvägen
2. Godkänna att 3 925 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40014 Gator - Västra storgatan

Sammanfattning av ärendet

Ärendet gäller tillskott av investeringsmedel för två större gatuprojekt i Gnesta tätort som har slutförts. Projekten är Kärsvägen samt Västra Storgatan mellan Thulegatan och järnvägsstationen.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-13

Tjänsteförslag

1. Godkänna att 9 435 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40015 Gator - Österkärsvägen
2. Godkänna att 3 925 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40014 Gator - Västra storgatan

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden föreslår att samhällsbyggnadsnämnden bifaller tjänsteförslaget.

Beslutsgång

Samhällsbyggnadsnämnden bifaller ordförandens förslag.

Sändlista:

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Ekonomienheten
- ~ Gatuchef
- ~ Planeringschef

Upprättad: 2019-11-13
Diarienummer: MOB.2019.210

Samhällsbyggnadsnämnden

Utökade investeringsmedel för Kärsvägen och Västra Storgatan

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Godkänna att 9 435 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40015 Gator - Österkärsvägen
2. Godkänna att 3 925 tkr av investeringsmedel tillförs till investeringsprojektet IV40014 Gator - Västra storgatan

Sammanfattning

Ärendet gäller tillskott av investeringsmedel för två större gatuprojekt i Gnesta tätort som har slutförts. Projekten är Kärsvägen samt Västra Storgatan mellan Thulegatan och järnvägsstationen.

Ärendebeskrivning

Ärendet gäller tillskott av investeringsmedel för två större gatuprojekt i Gnesta tätort som har slutförts. Projekten är Kärsvägen samt Västra Storgatan mellan Thulegatan och järnvägsstationen.

Förvaltningens synpunkter

De två gatuprojekten Västra storgatan och Kärsvägen är färdigbyggda och behöver avslutas när det gäller ekonomin. För båda projekten har kostnaderna överstigit budgeterade medel varför ett tillskott av investeringsmedel behöver ske.

Kärsvägen

Kärsvägen har byggts om med separat gång- och cykelbana samt nya VA-ledningar. Ombyggnaden hör samman med bostadsprojektet med 80 lägenheter vid Österkärv. Inflyttning skedde i slutet av 2018 och i början av 2019.

En översiktlig kostnadskalkyl som togs fram 2016 visade på en kostnad på 4 000 tkr. Tillgängliga finansieringsmedel har varit 3 000 tkr för gatan samt 1 000 kr för GC-vägen i samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget, 1 860 tkr från VA-taxekollektivet samt 1 000 tkr från exploitören BoKlok. Sammanlagt 6 860 tkr.

Detaljplan och exploateringsavtal beslutades i KF i juni 2017. Startbesked för bygglov

för bostäderna gavs i december 2017. Under våren 2018 gjordes projektering för ombyggnaden av gatan och i samband med det framkom att det var besvärliga geotekniska förhållanden. Upphandling gjordes sommaren 2018 och entreprenadkontrakt tecknades på 12 000 tkr i augusti 2018. Merkostnad på grund av geotekniken var cirka 4 500 tkr. Vidare hade projektet utökats genom att en förlängning av gatan gjordes för att i framtiden kunna ansluta med en tredje infart. Utfallet för avtalad summa för entreprenaden blev 260 tkr lägre, dvs. 11 740 tkr samt att ÅTOR tillkom med 505 tkr, vilket innebar att den totala entreprenadkostnaden blev 12 245 tkr. Med projekteringskostnader och byggherrekostnader blev totalkostnaden för projektet 15 223 tkr.

Förvaltningen anser att samhällsbyggnadsnämnden ska tillföras 9 435 tkr av investeringsmedel till investeringsprojektet IV40015 Gator - Österkärvsvägen för att kunna avsluta projektet utan minusresultat. Dock är behovet av utökade investeringsmedel i praktiken lägre totalt sett eftersom nedanstående projekt kommer att ha ett sammanlagt överskott på 7 075 tkr vid årets slut. Nettobehovet av utökade investeringsmedel blir således 2 360 tkr.

Följande investeringsprojekt kommer att uppvisa överskott per 2019-12-31:	
IV40010 Fordonspark	1 225 tkr
IV40020 GC-väg Häggvägen (Stjärnhov)(275m)	425 tkr
IV40021 GC-väg Laxneskolan till återvinningscentralen (1000m)	300 tkr
IV40030 GC-väg Österkärv	965 tkr
IV40032 Parkering och lokalgata vid gamla Rekalfastigheten på Frönäs	3 444 tkr
IV40036 Sorteringsverk	350 tkr
IV40037 Tillgänglighetsanpassning	182 tkr
IV40040 Uppsnyggning av yttertätorter 2017	183 tkr
Totalt:	7 075 tkr

Västra storgatan

Ombyggnaden av både Östra och Västra storgatan har sin bakgrund i att kommunen tog över väghållaransvaret från Trafikverket 2014 för att skapa en attraktiv och trafiksäker stadsmiljö. Trafikverket gav ett statligt bidrag på 7 milj kr för istandsättning av hela sträckan. Dessutom fanns ytterligare delfinansiering av rondellen och busshållplatser vid Östra storgatan.

Projektet ombyggnad av Västra storgatan omfattar delen från Thulegatan till järnvägsstationen. Projektet har omfattat byte av VA-ledningar och belysningsstolpar samt ombyggnad av gatan med gång- och cykelbana och trädplantering.

Tillgängliga finansieringsmedel har varit 8 000 tkr i samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget och 4 500 tkr från kommunstyrelsens investeringsmedel för VA-taxekollektivet. Sammanlagt 12 500 tkr.

Projektering av gatuombyggnaden gjordes under 2016. En första upphandling gjordes

2017 som dock avbröts på grund av att för få anbud kom in. Vid ett andra tillfälle i början av 2018 genomfördes dock upphandlingen av projektet och entreprenadkontrakt tecknades i maj 2018 på en summa av 15 555 tkr. Merkostnaden på 3 055 kr var tänkt att ske genom omfördelning. Föreliggande beslut är med utökning av medlen är ett alternativ till omfördelning. Ombyggnaden av Västra Storgatan påbörjades i augusti 2018 och slutfördes i juni 2019. Med ÅTOR bedöms totalkostnaden att bli 21 769 tkr. Det har varit mer besvärligt än beräknat att byta ut VA- ledningarna på grund av markens beskaffenhet och kostnaden för VA har därmed blivit 9 844 tkr mot planerat 4 500 kr. Kostnaden för gatuombyggnaden som ska belasta samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget är 11 924 tkr.

Förvaltningen anser att samhällsbyggnadsnämnden ska tillföras 3 925 tkr i investeringsmedel till investeringsprojektet IV40014 Gator - Västra storgatan. Detta för att kunna avsluta projektet utan minusresultat. Dock är behovet av utökande investeringsmedel i praktiken lägre totalt sett eftersom nedanstående projekt kommer att ha ett totalt överskott på 2 867 tkr vid årets slut. Nettobehovet av nya investeringsmedel blir således 1 058 tkr.

Följande investeringsprojekt kommer att uppvisa överskott per 2019-12-31:	
IV40025 GC-väg Stationsvägen (Björnlunda)(450m)	197 tkr
IV40041 Uppsnygning av yttertätorter 2018	254 tkr
IV40042 Utredning trottoarer Laxne mot återvinningsstationen	298 tkr
IV40043 Traktor med tillbehör	118 tkr
IV40048 Barmarksunderhåll 2019	2 000 tkr
Totalt:	2 867 tkr

Ekonomiska konsekvenser

Sammantaget behöver 13 360 tkr tillföras till samhällsbyggnadsnämndens budget. Dock kommer ett antal projekt att sammantaget gå med 9 942 tkr i överskott, vilket innebär att nettobehovet av nya investeringsmedel är 3 418 tkr.

Om samhällsbyggnadsnämnden inte tillförs utökade investeringsmedel kommer de projekt som belastats med kostnader att kvarstå med ett minusresultat.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys har inte bedömts vara tillämplig i detta ärende.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Beslutet om utökning av investeringsmedel är i linje med kommunens rutin för investeringar.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-13

Patrik Nissen
Förvaltningschef

Tomas Fröidh
Förvaltningsekonom

Sändlista

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Ekonomienheten
- ~ Gatuchef
- ~ Planeringschef

Upprättad: 2019-11-14
Diarienummer: MIL.2019.491

Kommunstyrelsen

Taxa för Livsmedelskontroll

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Godkänna revidering av taxa för livsmedelskontroll

Ärendebeskrivning

Den 14 december 2019 träder EU:s nya kontrollförordning (EU) 2017/625 i kraft. De kommunala dokument som innehåller hänvisningar till den nu gällande kontrollförordningen (EG) 882/2004 behöver ändras före årsskiftet för att kommunen ska kunna ta ut avgift för livsmedelskontrollen efter årsskiftet. Ärendet har behandlats av samhällsbyggnadsnämnden.

Förvaltningens synpunkter

För att kommunen ska kunna ta ut avgift för livsmedelskontroll fortsättningsvis, behöver den nya kontrollförordningen och dess nya begrepp föras in i taxan för livsmedelskontroll. Taxan följer SKL:s framtagna mall för taxan och följer den vägledning som SKL har tagit fram.

Ekonomiska konsekvenser

Nya kontrollordningen behöver föras in och dess begrepp för att kunna ta betalt för offentlig kontroll, registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

Juridiska konsekvenser

Nya kontrollförordningen behöver föras in i taxan för att kunna ta betalt för livsmedelskontrollen.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys är inte tillämpligt i ärendet.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-14
2. Utdrag ur samhällsbyggnadsnämndens protokoll 2019-11-13, § 75
3. Tjänsteskrivelse 2019-11-06

4. Taxa för livsmedelskontroll

Sändlista

- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Samhällsbyggnadsnämnden
- ~ Miljöenheten
- ~ Kanslienheten

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Ellinor Lundin
Miljöchef

Patrik Nissen
Samhällsbyggnadschef

Sammanträdesdatum: 2019-11-13
Ärendenummer: MIL.2019.491

§ 75

Taxa för Livsmedelskontroll

Beslut

1. Godkänna ökning av timavgiften för årlig kontrollavgift och för registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål enligt taxa för livsmedelskontroll.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Godkänna revidering av taxa för livsmedelskontroll.

Sammanfattning av ärendet

Samhällsbyggnadsnämnden får för varje år besluta att justera den i taxan fastställda timavgiften med en uppräknings enligt prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Den fastställda timavgiften i nuvarande taxa är 1 207 kr för årlig kontrollavgift och 1 119 kr registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

Fastställt PKV för uppräknings av taxa för 2020 är 3,2%. Det innebär att timavgiften från 2020-01-01 kommer att vara 1 246 kr för beräkning av årlig kontrollavgift och 1 155 kr för registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

Den 14 december 2019 träder EU:s nya kontrollförordning (EU) 2017/625 i kraft. Den nya förordningen innehåller ett antal nya begrepp, till exempel införs begreppet uppföljande kontroll och begreppet extra offentlig kontroll försvinner. De kommunala dokument som innehåller hänvisningar till den nu gällande kontrollförordningen (EG) 882/2004 behöver ändras före årsskiftet för att kommunen ska kunna ta ut avgift för livsmedelskontrollen efter årsskiftet.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-06
2. Taxa för livsmedelskontroll

Tjänsteförslag

1. Godkänna ökning av timavgiften för årlig kontrollavgift och för registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål enligt taxa för livsmedelskontroll.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Godkänna revidering av taxa för livsmedelskontroll.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden föreslår att samhällsbyggnadsnämnden bifaller tjänsteförslaget.

Beslutsgång

Samhällsbyggnadsnämnden bifaller ordförandens förslag.

Sändlista:

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Miljöenheten
- ~ Kanslienheten

Upprättad: 2019-11-06
Diarienummer: MIL.2019.491

Samhällsbyggnads-
nämnden

Taxa för Livsmedelskontroll

Förslag till beslut i samhällsbyggnadsnämnden

- Godkänna ökning av timavgiften för årlig kontrollavgift och för registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål enligt taxa för livsmedelskontroll.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

- Godkänna revidering av taxa för livsmedelskontroll.

Sammanfattning

Samhällsbyggnadsnämnden får för varje år besluta att justera den i taxan fastställda timavgiften med en uppräkningsindex enligt prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Den fastställda timavgiften i nuvarande taxa är 1 207 kr för årlig kontrollavgift och 1 119 kr registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

Fastställt PKV för uppräkningsindex av taxa för 2020 är 3,2%. Det innebär att timavgiften från 2020-01-01 kommer att vara 1 246 kr för beräkning av årlig kontrollavgift och 1 155 kr för registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

Den 14 december 2019 träder EU:s nya kontrollförordning (EU) 2017/625 i kraft. Den nya förordningen innehåller ett antal nya begrepp, till exempel införs begreppet uppföljande kontroll och begreppet extra offentlig kontroll försvinner. De kommunala dokument som innehåller hänvisningar till den nu gällande kontrollförordningen (EG) 882/2004 behöver ändras före årsskiftet för att kommunen ska kunna ta ut avgift för livsmedelskontrollen efter årsskiftet.

Ärendebeskrivning

Nuvarande taxa för livsmedelskontroll fastställdes av kommunfullmäktige 2016-11-14, en uppräkningsindex av timavgiften gjordes 2018 som trädde i kraft 2019-01-01. Enligt 4 § i taxan får Samhällsbyggnadsnämnden för varje år besluta att justera den i taxan fastställda timavgiften med en uppräkningsindex enligt prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Detta index tillhandahålls av Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Den fastställda timavgiften i nuvarande taxa är kr 1 207 kr

för årlig kontroll och 1 119 kr för registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

Den 14 december 2019 träder EU:s nya kontrollförordning (EU) 2017/625 i kraft. De kommunala dokument som innehåller hänvisningar till den nu gällande kontrollförordningen (EG) 882/2004 behöver ändras före årsskiftet för att kommunen ska kunna ta ut avgift för livsmedelskontrollen efter årsskiftet.

I den nya kontrollförordningen införs det nya begreppet uppföljande kontroll och utredning av klagomål. Det ersätter nuvarande begreppet extra offentlig kontroll. Denna typ av kontroll föranleds av bristande efterlevnad av regelverket

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningen anser att timavgiften för 2019 ska öka enligt PKV index. Detta för att täcka kostnadsökningar för personal och övriga kostnader i verksamheten. PKV för taxehöjning för 2020 är 3,2% vilket innebär en ökning av timavgiften för årlig kontrollavgift till 1 246 kr och 1 155 kr för registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

För att kommunen ska kunna ta ut avgift för livsmedelskontroll fortsättningsvis, behöver den nya kontrollförordningen och dess nya begrepp föras in i taxan för livsmedelskontroll. Taxan följer SKL:s framtagna mall för taxan och följer den vägledning som SKL har tagit fram.

Under år 2020 kommer även ändringar för att anpassa den svenska livsmedelslagen att ske då även det nya begreppet annan offentlig verksamhet kommer att införlivas. Taxan kommer därför åter att behöva revideras under 2020 då dessa ändringar kommer träda i kraft. Någon fastställt datum för ikraftträdande finns ännu inte.

Ekonomiska konsekvenser

Ökningen av timavgiften innebär att förvaltningen får kostnadstäckning för kostnadsökningar för 2020. Nya kontrollordningen behöver föras in och dess begrepp för att kunna ta betalt för offentlig kontroll, registrering, uppföljande kontroll och utredning av klagomål.

Juridiska konsekvenser

För att kommunen ska kunna ta ut avgift för livsmedelskontroll fortsättningsvis, behöver den nya kontrollförordningen och dess nya begrepp föras in i taxan för livsmedelskontroll.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys är inte tillämpligt i ärendet.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Förslaget följer bestämmelse i den av kommunfullmäktige beslutade taxan

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-06
2. Taxa för livsmedelskontroll

Beslutet ska skickas till:

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Miljöenheten
- ~ Kanslienheten

Patrik Nissen

Förvaltningschef

Ellinor Lundin

Miljöchef

Taxa för livsmedelskontroll

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	Taxa	2016	Kommunfullmäktige
Dokumentansvarig	Diarienummer	Senast reviderad	Giltig till
Miljöchef	MIL.2016.787	2019	From 1 januari 2020 tills vidare
Dokumentinformation	Dokumentet gäller för		
Taxa för offentlig kontroll, prövning och registrering enligt EU:s bestämmelser inom livsmedels- och foderområden, livsmedelslagen (2006:804), lagen om foder och animaliska biprodukter (2006:805) samt de författningar som meddelats med stöd av denna lagstiftning.	Livsmedelskontroll		

Dokumentnamn	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	2016	Kommunfullmäktige

Innehåll

Inledande bestämmelser	4
Timavgift.....	4
Avgift för registrering.....	5
Årlig kontrollavgift	5
Avgift för extra och övrig offentlig kontroll Avgift för uppföljande kontroll och utredning av klagomål	7
Nedsättning av avgift m.m.	8
Avgiftens erläggande m.m.....	8
Verkställighetsfrågor m.m.	8

Dokumentnamn	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	2016	Kommunfullmäktige

Taxan är fastställd med stöd enligt 6 § andra stycket, 13 §, 14 § andra stycket och 18 § tredje stycket förordning (2006:1166) om avgifter för offentlig kontroll av livsmedel och 6 § förordning (2006:1165) om avgifter för offentlig kontroll av foder och animaliska biprodukter.

Inledande bestämmelser

1 § Denna taxa gäller avgifter för Gnesta kommuns kostnader för offentlig kontroll och registreringar enligt EU:s bestämmelser inom livsmedels- och foderområden, livsmedelslagen (2006:804), lagen om foder och animaliska biprodukter (2006:805) samt de författningar, inklusive förordning (2006:1166) om avgifter för offentlig kontroll av livsmedel och vissa jordbruksprodukter, som meddelats med stöd av denna lagstiftning.

Enligt 3 § livsmedelslagen jämställs med livsmedel

1. vatten, från och med den punkt där det tas in i vattenverken till den punkt där det tappas ur kran till konsument, och

2. snus och tuggtobak

2 § Avgift enligt denna taxa tas ut för

1. registrering av anläggning

2. ~~handläggning och andra åtgärder vid normal offentlig kontroll och extra offentlig kontroll.~~ årlig offentlig kontroll

3. uppföljande kontroll som inte var planerad

4. utredning av klagomål

3 § Avgift enligt denna taxa tas inte ut för

1. offentlig kontroll som föranleds av klagomål som visar sig obefogat

2. handläggning som föranleds av överklagande av beslut enligt livsmedels- och foderlagstiftningen, de föreskrifter som meddelats med stöd av dessa lagar samt de EG bestämmelser som kompletteras av lagen.

4 § Samhällsbyggnadsnämnden får för varje år besluta att justera i denna taxa fastställd timavgift med en uppräkningsindex enligt prisindex för kommunal verksamhet (PKV), som tillhandahålls av Sveriges Kommuner och landsting (SKL).

5 § Samhällsbyggnadsnämnden i Gnesta kommun får på kommunfullmäktiges vägnar besluta att göra ändringar enligt 4 § denna taxa.

Timavgift

6 § Vid tillämpningen av denna taxa är timavgiften

- a. 4-207 1 246 kronor vid beräkning av årlig kontrollavgift

Dokumentnamn	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	2016	Kommunfullmäktige

- b. 4 419- 1 155 kronor vid registrering, ~~extra offentlig kontroll,~~ uppföljande kontroll och utredning av klagomål

Årlig kontrollavgift tas ut i förhållande till den kontrolltid som fastställts för en verksamhet. Kostnaden för resor till och från livsmedelsanläggningen ligger i timavgiften för årlig kontroll.

En lägre timavgift gäller för ~~extra offentlig kontroll, anmälningsärenden (registrering)~~ uppföljande kontroll, registrering och utredning av klagomål. I dessa fall tas timavgift ut för faktiskt nedlagd kontrolltid och till detta läggs även eventuell restid. Timavgift tas ut för varje påbörjad halvtimme nedlagd handläggningstid, vilket innebär att slutsumman avrundas uppåt till närmsta halvtimme.

I de fall timavgift tas ut i förhållande till faktiskt nedlagd kontrolltid avses med kontrolltid den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid nämnden har använt för

- ~ inläsning, förberedelse och efterarbete av ärendet
- ~ kontakter med parter, samråd med experter och andra myndigheter
- ~ inspektioner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt
- ~ beredning i övrigt av ärendet
- ~ föredragning av ärendet för berörda och utformning av skriftlig dokumentation, till exempel beslut.

För inspektioner, mätningar och ~~andra offentliga kontroller~~ övrig offentlig kontroll eller annan offentlig verksamhet som utförs vardagar mellan klockan 19.00 och 07.00, lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommarafton och helgdagar, tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timavgift.

Avgift för registrering

7 § Den som anmäler registrering av en anläggning för att driva livsmedelsverksamhet eller för att tillverka snus och tuggtobak eller som avser dricksvattenförsörjning ska för själva registreringen betala en avgift som motsvarar en timmes kontrolltid.

Årlig kontrollavgift

8 § För normal offentlig kontroll av en livsmedelsanläggning ska en fast årlig kontrollavgift betalas.

Avgiftens storlek baseras på den kontrolltid Samhällsbyggnadsnämnden fastställer för anläggningen. Kontrolltiden bestäms genom en riskbedömning av anläggningen bestående av

Dokumentnamn	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	2016	Kommunfullmäktige

- ~ en riskklassificering med hänsyn tagen till typ av verksamhet och livsmedel som där hanteras, produktionens storlek och typ av konsumentgrupp som berörs
- ~ ett kontrolltidstillägg (avser faktorer som inte beaktas i riskmodulen, till exempel spårbarhet och märkning)
- ~ en erfarenhetsklassificering med hänsyn till Samhällsbyggnadsnämnden erfarenhet av verksamheten.

Inledningsvis inplaceras varje ny livsmedelsföretagare med tillhörande anläggning i erfarenhetsklass B såvida inte annat talar för inplacering i annan erfarenhetsklass¹. Den årliga kontrolltiden kan variera mellan olika år. Kontrolltiden med hänsyn till risk- och erfarenhetsklass framgår av tabell 1.

Den årliga kontrollavgiften som livsmedelsföretagaren ska betala beräknas genom att det till kontrolltiden, uttryckt i riskklassens givna antal timmar för aktuell erfarenhetsklass, adderas det antal timmar kontrolltidstillägget ger i det enskilda fallet.

Kontrolltidstillägget varierar mellan noll och åtta timmar.

Den årliga kontrollavgiften beräknas genom att kontrolltiden multipliceras med timtaxan i 6 § punkt a.

Tabell 1: Årlig kontrolltid (OBSERVERA att kontrolltidstillägg tillkommer)

Riskklass	A	B	C
1	13	26	39
2	10	20	30
3	7	14	21
4	5	10	15
5	3	6	9
6	2	4	6
7	1	2	3
8	0,5	1	1,5

¹ Kontrollmyndigheten tillämpar Livsmedelsverkets gällande vägledning i frågan vad gäller riskklassning av livsmedelsanläggningar och beräkning av kontrolltid.

Dokumentnamn	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	2016	Kommunfullmäktige

9 § Om en tillämpning av 8 § skulle medföra att kontrolltiden för en anläggning blir uppenbart oriktig i förhållande till det faktiska kontrollbehovet, ska anläggningen istället tilldelas kontrolltid på grundval av Samhällsbyggnadsnämndens bedömning av anläggningens kontrollbehov.

10 § Fast årlig avgift omfattar kalenderår och ~~får tas ut i~~ ska tas ut i förskott. Om en anläggning placeras i annan avgiftsklass eller annars tilldelas annan kontrolltid, ska den nya avgiften betalas från och med det följande kalenderåret. Avgiftsskyldigheten upphör från och med det kalenderår som följer efter det att verksamheten vid anläggningen upphört.

11 § Av 9 § förordningen (2006:1166) om avgifter för offentlig kontroll av livsmedel och vissa jordbruksprodukter framgår att hela den årliga avgiften ska betalas från och med det kalenderår då antingen verksamheten påbörjas eller en anmälan om registrering för verksamheten har lämnats in. Kontrollavgiftens storlek under startåret påverkas inte av när på året verksamheten startats/registrerats. Avgiften betalas med helt avgiftsbelopp för varje påbörjat kalenderår.

12 § Av 4 § förordningen om avgifter för offentlig kontroll av livsmedel framgår att den årliga kontrollavgiften ska betalas av livsmedelsföretagare vars verksamhet är föremål för kontroll och av den som bedriver verksamhet i en anläggning för tillverkning av snus eller tuggtobak eller i en anläggning för dricksvattenförsörjning.

~~Avgift för extra och övrig offentlig kontroll~~ Avgift för uppföljande kontroll och utredning av klagomål

13 § ~~Om påvisandet av bristande efterlevnad medför offentlig kontroll som går utöver den normala kontrollverksamheten, tas avgift ut för nedlagd kontrolltid. Timavgift tas ut enligt 6 § punkt b och för de faktiska kostnaderna för provtagning och analys av prover.~~

Enligt artikel 28 i Europaparlamentets och rådets förordning (EG) nr 882/2004 om offentlig kontroll för att säkerställa kontrollen av efterlevnaden av foder- och livsmedelslagstiftningen samt bestämmelserna om djurhälsa och djurskydd, ska den företagare som har ansvaret för den bristande efterlevnaden eller får den företagare som äger eller innehar produkterna vid den tid då den extra offentliga kontrollen genomförs debiteras de kostnader som den extra offentliga kontrollen medför. Livsmedelsföretagare ska för offentlig kontroll som ursprungligen inte var planerad och som har blivit nödvändig efter det att bristande efterlevnad upptäckts under en offentlig kontroll, och utförs för att bedöma omfattningen och konsekvenserna av denna bristande efterlevnad eller för att verifiera att korrigerande åtgärder har vidtagits, betala en avgift för nämndens nedlagda kontrolltid enligt § 6 och för de faktiska kostnaderna för provtagning och analys av prover. Detsamma gäller för offentlig kontroll som föranleds av ett klagomål som leder till att bristande efterlevnad hos livsmedelsföretagaren kan bekräfta

14 § Avgift för kontroll ska betalas av den som bedriver eller avser att bedriva verksamheten eller vidtar åtgärd som föranleder avgiften.

Dokumentnamn	Fastställt/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	2016	Kommunfullmäktige

Nedsättning av avgift m.m.

15 § Beslut om att i det enskilda fallet sätta ned eller efterskänka avgiften för kommunens offentliga kontroll fattas av Samhällsbyggnadsnämnden. Om det finns särskilda skäl får Samhällsbyggnadsnämnden också i det enskilda fallet besluta att sätta ned eller helt efterskänka avgiften för handläggningen av anmälan om registrering ~~eller handläggning av ansökan om godkännanden.~~

Avgiftens erläggande m.m.

16 § Betalning av avgift enligt denna taxa ska ske till Gnesta kommun. Betalning ska ske inom tid som anges i beslutet om avgift eller i räkning.

Verkställighetsfrågor m.m.

17 § Av 33 § livsmedelslagen och 33 § lag om foder och animaliska biprodukter framgår att Samhällsbyggnadsnämnden får förordna att dess beslut om avgift ska gälla omedelbart även om det överklagas.

18 § Av 31 § livsmedelslagen 31 § lag om foder och animaliska biprodukter framgår att Samhällsbyggnadsnämnden beslut om avgift får överklagas hos länsstyrelsen.

19 § Av 1 kapitlet 2 § punkt 9 utsökningsförordningen (1981:981) framgår att beslut om avgift för offentlig kontroll av livsmedel får verkställas enligt utsökningsbalken.

Dokumentnamn	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Taxa för livsmedelskontroll	2016	Kommunfullmäktige

Upprättad: 2019-09-27

Diarienummer: KS.2019.255

Kommunstyrelsen

Biblioteksplan 2020-2023

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Biblioteksplan för Gnesta kommun 2020-2023 fastställs.

Sammanfattning

Enligt bibliotekslagen 17 § ska varje kommun anta en biblioteksplan. Kungliga biblioteket har regeringens uppdrag att följa upp hur biblioteksplanerna utformas och hur de används.

Gnesta biblioteks föregående biblioteksplan gällde för åren 2016-2018, under 2019 har en arbetsgrupp bestående av tre bibliotekarier utformat en ny biblioteksplan som ska gälla för åren 2020-2023. Planen anger i stora drag bibliotekets verksamhet samt den riktning verksamheten ser framåt. Planen avses att vara en grund för verksamhetens mer detaljerade planering under de år planen gäller.

Förvaltningen föreslår fullmäktige att anta föreslagen biblioteksplan.

Ekonomiska konsekvenser

I planen finns inga budgetjusteringar angivna. Bibliotekets budget är inte en fråga för planens fastställande utan för kommande budgetprocesser.

Juridiska konsekvenser

Ett antagande av planen innebär att kommunen uppfyller bibliotekslagens krav på att ha en biblioteksplan.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Bibliotekets personal är vana vid att arbeta för såväl jämställdhet som tillgänglighet i sitt dagliga arbete. Vid genomgång av checklisten för jämställdhet har denna inte ansetts vara tillämplig då någon särskild statistik eller dylikt att ta hänsyn till för fastställande av planen inte finns. Jämställdhetsperspektivet finns, som nämnts, trots detta med både som en aspekt i biblioteksplanen och som en del av verksamhetens vardag.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Biblioteksplanen 2020-2023 är framtagen i enlighet med Gnesta Kommuns framtidsplan för Ks 2019-2021 och Gnesta kommuns jämställhetsplan.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse
2. Förslag till biblioteksplan

Beslutet ska skickas till

- ~ Enhetschef Gnesta Servicecenter och Tf bibliotekschef
- ~ Tf kommunchef

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Kristina Karlsson
Enhetschef

Biblioteksplan

Biblioteksplan för Gnesta kommun 2020-2023

Dokumenttyp	Biblioteksplan
Beslutsinstans	Kommunstyrelsen
Beslutad	2019-12-xx
Senast reviderad	2019-12-xx
Giltig till	tills vidare
Dokumentansvarig	Bibliotekssamordnare
Diarienummer	KS.2019.255
Dokumentinformation	Biblioteksplan för Gnesta kommun 2020-2023
Dokumentet gäller för	Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

1. Inledning	2
2. Vad är en biblioteksplan?	2
3. Mål och arbetsområden.....	3
3.1 Medeplanering	3
3.2 Det digitala biblioteket.....	3
3.3 Barn och unga	4
3.4 Skolbibliotek	5
3.5 Tillgänglighet.....	5
3.6 Olika språk.....	6
3.7 Kulturella arrangemang	6
3.8 Samverkan	6
4. Uppföljning.....	7

1. Inledning

Biblioteksverksamheten i Gnesta kommun består av ett huvudbibliotek i Gnesta och ett filialbibliotek i Stjärnhov samt ett digitalt bibliotek som nås via bibliotekets webbplats.

Gnesta kommun arbetar för att vara en attraktiv kommun. Här fyller biblioteket en viktig roll i det demokratiska samhällets utveckling genom sitt utbud, sina aktiviteter, sitt arbete för att minska den digitala klyftan och genom att underlätta för studerande.

Biblioteksverksamhet ska enligt bibliotekslagen finnas tillgänglig för alla. Vissa grupper ska särskilt prioriteras. Biblioteket är ett offentligt rum öppet på lika villkor för alla oavsett ärende, ekonomi, etnicitet, ålder, religiösa eller politiska övertygelse. Verksamheten ska ha ett brett HBTQ- perspektiv. Biblioteket ska vara en trygg plats för både besökare och bibliotekspersonal.

Gnesta kommun arbetar aktivt med att bli ännu bättre på professionell service och gott bemötande där fokus ligger på intresse och förståelse för medborgarnas behov och önskemål. Detta ska avspeglas i bibliotekets dagliga arbete. Biblioteket ska även bidra till skolornas uppdrag att arbeta med läsfrämjande aktiviteter.

Syftet med biblioteksplanen är att synliggöra bibliotekets utbud och service och den viktiga folkbildningens roll. Biblioteket vill arbeta för att befintliga besökare fortsätter komma till biblioteket, men också möjliggöra för nya besökare att hitta till Gnesta bibliotek.

2. Vad är en biblioteksplan?

Biblioteksplanen är ett strategiskt dokument som beskriver hur Gnesta kommun arbetar med biblioteksfrågor samt vilken riktning verksamheten och dess utveckling ska ha fram till 2023. Planen ersätter den föregående biblioteksplanen 2016-2018.

Biblioteksplanen 2020-2023 är framtagen i enlighet med Bibliotekslagen (2013:801), UNESCO:s folkbiblioteksmanifest, UNESCO:s skolbiblioteksmanifest, FN:s barnkonvention, Biblioteksutveckling Sörmlands biblioteksplan 2019-2021, Gnesta biblioteks medieplan, Gnesta kommuns jämställdhetsplan och Gnesta kommuns framtidsplan för KS 2019-2021.

3. Mål och arbetsområden

Biblioteksplanen innehåller åtta arbetsområden där de olika målen för bibliotekets verksamhet beskrivs.

3.1 Medeplanering

Bibliotekets mediebestånd ska vara väl sammansatt och väcka läslust samt bidra till lärande på olika nivåer och i olika sammanhang. Bibliotekets mål är att erbjuda ett varierat och aktuellt urval av medier där både den populära och den smalare litteraturen ska få utrymme. Biblioteket ska erbjuda olika medietyper som tryckta böcker och tidskrifter, ljudböcker samt böcker i digital form.

Biblioteket ska möjliggöra fri åsiktsbildning i enlighet med folkbibliotekens demokratiuppdrag. Det innebär att biblioteket även ska erbjuda omdebatterade medier för att på så sätt bidra till debatt, tolkningar och omtolkningar.

Biblioteket ska sträva efter att ha ett bra utbud av grundläggande kurslitteratur för att underlätta för kommuninvånare som vill studera vidare.

Biblioteket ska vara en del av den nationella katalogen Libris och det nationella fjärrlånesamarbetet. Fjärrlån ses som ett komplement till bibliotekets egna bestånd och görs av böcker som inte längre går att köpa in eller som är så speciella att ett inköp inte är motiverat.

Biblioteket ska erbjuda böcker på de nationella minoritetsspråken.

3.2 Det digitala biblioteket

Bibliotekets roll i ett demokratiskt samhälle är att erbjuda alla invånare möjlighet att fritt ta del av information, delta i samhällsdebatten, uppleva kultur och söka kunskap.

När en allt större del av samhällets information enbart finns tillgänglig digitalt måste biblioteket anpassa och utveckla sin verksamhet för att möta nya behov.

Det digitala biblioteket är alltid öppet. Via bibliotekets webbplats ska besökaren kunna låna e-böcker, e-ljudböcker, digitala tidskrifter samt strömmande filmer dygnet runt. Här finns även möjlighet att söka, låna om och reservera fysiska böcker och tidskrifter.

Biblioteket ska sträva efter att kunna guida besökare i det digitala informationsområdet. Bibliotekets målsättning är att anordna digitala caféer där det finns möjlighet att få hjälp med enklare dataanvändning och digitala frågor. I bibliotekets lokaler ska det finnas publika datorer samt ett antal surfplattor att låna.

Biblioteket ska sträva efter att varje år delta i kampanjerna All Digital Week och e-medborgarveckan som båda arbetar för ökad digital delaktighet.

3.3 Barn och unga

Barn och unga är en prioriterad grupp i bibliotekslagen och i Gnesta kommuns styrdokument. En av bibliotekets främsta uppgifter är att stimulera barns och ungas läsning och språkutveckling. Biblioteket arbetar aktivt med kulturella och läsfrämjande aktiviteter för barn och ungdomar i alla åldrar.

Biblioteket ska sträva efter att i samarbete med BVC (barnvårdscentralen) bjuda in nyblivna föräldrar till informationsträffar om vikten av högläsning och språkträning. Biblioteket ska även utveckla ett samarbete med Familjecentralen. Biblioteket ska informera om sin barnverksamhet på Familjecentralen och det ska finnas möjlighet att låna böcker från bibliotekets Pop up-bibliotek.

Biblioteket ska sträva efter att i samarbete med Elevhälsan och logoped erbjuda böcker till barn som behöver stöd i sin språkutveckling.

Biblioteket ska bjuda in alla förskoleelever till biblioteksintroduktion, där eleverna får eget lånekort.

Biblioteket ska erbjuda möjlighet för skolklasser att besöka biblioteket för att få boktips, biblioteksvisningar, delta i läsfrämjande projekt och bokprat. Biblioteket ska även erbjuda bokprat och annan läsfrämjande verksamhet ute på skolorna. Målsättningen är att alla elever i kommunen ska ha lika och rättvis tillgång till biblioteksverksamhet, oavsett vilken skola de tillhör.

Biblioteket ska anordna olika läsprojekt för barn i mellanstadieåldern.

Biblioteket ska sträva efter att anordna aktiviteter för ungdomar i samarbete med andra verksamheter, exempelvis sommarlovsaktiviteter och olika typer av workshops.

3.4 Skolbibliotek

Barn- och utbildningsförvaltningen ansvarar för skolbiblioteken på de kommunala grundskolorna i Gnesta kommun. Skolbibliotekens verksamhet ska styras utifrån ett pedagogiskt perspektiv. Förutsättningarna för skolbiblioteken varierar kraftigt bland annat på grund av skolornas olika geografiska placeringar och storlek.

Skolbiblioteken ska väcka elevernas läs- och skrivlust samt stödja deras språk- och kunskapsutveckling. Målsättningen är att göra detta genom att exempelvis erbjuda lässtimulerande projekt, särskilt uppmärksamma pojkars läsning samt att se till att det finns ett regelbundet arbete med boktips, bokprat, novellskrivande och läsecirklar.

Gnesta bibliotek ska bistå och stötta skolbibliotekens arbete.

3.5 Tillgänglighet

Personer med funktionsnedsättning är en prioriterad grupp enligt bibliotekslagen. Biblioteket och dess tjänster ska vara så tillgängliga som möjligt för alla besökare oavsett fysiska och psykiska förutsättningar.

På biblioteket ska det finnas anpassad litteratur för besökare med läs- och skrivsvårigheter. Bibliotekspersonal ska aktivt informera om Legimus – Myndigheten för tillgängliga mediers (MTM) digitala bibliotek med talböcker.

Bibliotekets målsättning är att synliggöra och tillgängliggöra verksamheten för äldre och personer med kognitiv funktionsnedsättning. Detta genom att besöka berörda verksamheter i kommunen med exempelvis högläsning och bokprat. Biblioteket ska uppmärksamma olika temadagar som rör funktionsnedsättningar, till exempel världsdagen för Downs syndrom.

Biblioteket ska sträva efter att samarbeta med olika kommunala verksamheter inom äldreomsorgen och omsorgen om personer med funktionsnedsättning.

Biblioteket ska erbjuda olika typer av tillgängliga medier som böcker i stor stil, talböcker och böcker på lättläst svenska. Biblioteket ska även erbjuda tekniska hjälpmedel åt den som behöver det för att kunna ta del av bibliotekets utbud.

Biblioteket ska sträva efter att i all kommunikation uttrycka sig tydligt, enkelt och begripligt.

3.6 Olika språk

Personer med annat modersmål än svenska är en prioriterad grupp i bibliotekslagen.

Biblioteket ska erbjuda böcker på andra språk än svenska och ska sträva efter att skapa en mötesplats där människor från olika kulturer kan träffas.

Bibliotekets målsättning är att erbjuda språkcaféer och bokcirklar på lättläst svenska.

Biblioteket ska ge barn med annat modersmål än svenska möjlighet att ta del av bibliotekets barnaktiviteter.

Biblioteket ska samarbeta med socialförvaltningens enhet för arbetsmarknadsåtgärder och SFI/Vuxenutbildning.

Biblioteket ska aktivt arbeta för att synliggöra böcker på olika språk för både barn och vuxna. Biblioteket ska anpassa sitt bokbestånd efter målgruppernas behov.

3.7 Kulturella arrangemang

Biblioteket ska vara en plats där besökare kan mötas och delta i olika former av kulturella arrangemang. Biblioteket ska sträva efter att anordna aktiviteter som författarbesök, bokcirklar, föreläsningar och olika utställningar.

Bibliotekslokalen tillhör alla. Det ska vara möjligt för kommunens invånare att kunna använda biblioteket för att till exempel kunna ställa ut egen konst eller arrangera en föreläsning i samarbete med biblioteket.

Biblioteket ska prioritera att anordna arrangemang för barn, exempelvis aktiviteter under skollov, barnteater, bokkalas och musikföreställningar.

3.8 Samverkan

Dokumentnamn	Biblioteksplan för Gnesta kommun 2020-2023
Dokumenttyp	Biblioteksplan
Beslutsinstans	Kommunfullmäktige

Bibliotekets målsättning är att samarbeta med många olika aktörer både lokalt, regionalt och nationellt.

4. Uppföljning

Biblioteksplanen ska årligen följas upp i delårsbokslut och årsredovisning.

Biblioteket ska dessutom utgå från biblioteksplanen i verksamhetens planeringsarbete som ska ske en gång i halvåret.

Upprättad: 2019-09-27
Diarienummer: KS.2019.256

Kommunstyrelsen

Avgifter Gnesta bibliotek

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Upphäva tidigare beslut om avgifter för Gnesta bibliotek.
2. Godkänna "Avgifter för Gnesta bibliotek" att gälla från och med 2020-02-01.

Sammanfattning

Enligt bibliotekslagen (2013:801) 9 § ska allmänheten avgiftsfritt få låna eller på annat sätt få tillgång till litteratur under en viss tid oavsett publiceringsform på folkbibliotek. På Gnesta bibliotek finns olika typer av avgifter, bland annat för borttappad eller skadad media, övertidsavgifter, avgift för ej uthämtad fjärrlånad media, kopieringsavgifter. Dokumentet "Avgifter för Gnesta bibliotek" samlar de avgifter som tas ut.

Förvaltningens synpunkter

I oktober 2015 (2015-10-01) reviderades avgifterna för Gnesta bibliotek för att bättre passa både bibliotekslagens krav på avgiftsfria lån och kommunens egna riktlinjer för avgifter för kopior.

Nya jämförelser har nu gjorts mellan biblioteken i närområdet (Trosa, Flen, Vingåker, Eskilstuna, Katrineholm, bilaga 1) och justeringar har därefter gjorts för att överensstämna med de andra kommunerna.

Övertidsavgiftens summa justeras därför från 1 krona/dag till 3 kronor/dag, en separat högre avgift tas också ut för hyrfilmer med 10 kronor/dag för att bättre överensstämna med biblioteken i närområdet.

Avgiften för fax plockas bort eftersom tjänsten inte längre erbjuds, övriga avgifter behålls på samma nivå.

När det gäller avgiften för ej uthämtade fjärrlån så avviker Gnesta biblioteks tidigare avgifter kraftigt från övriga bibliotek i närområdet, många andra bibliotek har en avgift för ej uthämtat fjärrlån på mellan 20 kronor och 50 kronor/media. Förvaltningen anser att en avgift på 10 kronor/media för ej uthämtade fjärrlån är en lagom nivå för Gnesta bibliotek baserat på att biblioteket inte tidigare haft en sådan avgift.

Många bibliotek tar även ut en avgift för beställningar av fjärrlån, förvaltningen gör bedömningen att det inte är förenligt med bibliotekslagens paragraf om avgiftsfria lån och väljer därför att inte föreslå att införa en sådan avgift. Förvaltningen anser också att barn och ungdomar ska ha en särställning och därför undantas dessa grupper från förseningsavgifter. Även bibliotekets egen barnmedia (som lånas av vuxna) undantas

från förseningsavgifter. Av samma anledning skiljer sig schablonavgiften för media mellan vuxna och barn.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget innebär inga kostnader för förvaltningen.

Intäkterna ökar något i och med att avgifterna justeras uppåt, avgiften för hyrfilm återinförs och en avgift för ej uthämtade fjärrlån införs.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Checklista för jämställdhetsanalys har använts, men då avgifterna är oberoende av kön, bedöms höjningen inte få negativa konsekvenser för jämställdheten.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse.
2. Förslag till avgifter för Gnesta Bibliotek.
3. Jämförelse mellan biblioteken i Gnesta, Trosa, Flen, Vingåker, Eskilstuna och Katrineholm.

Beslutet ska skickas till

- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Enhetschef Gnesta Servicecenter och Tf bibliotekschef.
- ~ Tf kommunchef.

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Kristina Karlsson
Enhetschef

Avgifter för Gnesta bibliotek

Avgifter

Dokumenttyp	Avgifter för Gnesta bibliotek
Beslutsinstans	Avgifter som gäller på Gnesta kommuns bibliotek.
Beslutad	2019-12-xx
Senast reviderad	2019-12- xx
Giltig till	tills vidare
Dokumentansvarig	Bibliotekssamordnare
Diarienummer	KS.2019.256
Dokumentinformation	Avgifter
Dokumentet gäller för	

Innehållsförteckning

Syfte	2
Tillämpning	2
Övertidsavgifter	2
Schablonavgifter för skadad eller borttappad media	2
Övriga avgifter	3
Avskrivning av skuld	3
Betalning	3

Dokumentnamn	Avgifter
Dokumenttyp	Avgifter för Gnesta bibliotek
Beslutsinstans	Avgifter som gäller på Gnesta kommuns bibliotek.

Syfte

Enligt bibliotekslagen (2013:801) 9 § framgår att:
På folkbiblioteken ska allmänheten avgiftsfritt få låna eller på annat sätt få tillgång till litteratur under en viss tid oavsett publiceringsform.

Formuleringen hindrar inte att folkbiblioteken tar ut:

- Ersättning för kostnader för porto, fotokopiering och andra liknande tjänster.
- Avgifter för de fall låntagare inte inom avtalad tid lämnar tillbaka det som de har lånat eller inte hämtar ut fjärlånade media.

Detta dokument samlar de avgifter som tas ut på biblioteken i Gnesta.

Tillämpning

Dessa avgifter gäller för Gnesta bibliotek som består av huvudbiblioteket i Gnesta, filialen i Stjärnhov samt det digitala biblioteket. Avgifterna tillämpas när media lämnas in för sent, skadas, tappas bort eller när beställd fjärlånad media inte hämtas ut. Låntagare under 18 år får inga övertidsavgifter. Bibliotekets egna barnböcker och det digitala biblioteket omfattas inte heller av övertidsavgiften.

Övertidsavgifter

Bibliotekets egna medier för barn genererar inga övertidsavgifter.

Medier för vuxna (böcker, tidskrifter, CD, med mera) 3 kronor/dag/media

Hyrfilm 10 kronor/dag

Fjärlånade medier 3 kronor/dag/media

Maximal övertidsavgift per media 100 kronor

Schablonavgifter för skadad eller borttappad media

Ersättning av borttappade eller skadade medier sker till återanskaffningspris, dock lägst det schablonbelopp som fastslagits för mediet. Media anses som borttappad 28 dagar efter utgången lånetid. Avgiften är kopplad till den kostnad biblioteket ungefärligen betalar för att köpa in ny media.

Schablonavgifter:

Vuxenmedia 300 kronor

Barnmedia 150 kronor

Språkkurs 500 kronor

Hyrfilm 500 kronor

Tidskrift 50 kronor

Dokumentnamn	Avgifter
Dokumenttyp	Avgifter för Gnesta bibliotek
Beslutsinstans	Avgifter som gäller på Gnesta kommuns bibliotek.

Pocket	100 kronor
Fjärrlån	Enligt faktura från det långivande biblioteket.

Övriga avgifter

Nytt lånekort (första kortet gratis), över 18 år	25 kronor
Nytt lånekort (första kortet gratis), under 18 år	10 kronor
Ej uthämtat fjärrlånad media	10 kronor/media
Kopior/utskrifter svartvit A4	2 kronor/styck
Kopior/utskrifter svartvit A3	4 kronor/styck
Kopior/utskrifter färg A4	4 kronor/styck
Kopior/utskrifter färg A3	7 kronor/styck
Kopiering ur bibliotekens referensböcker/tidskrifter ordinarie taxa	10 sidor gratis, därefter enligt
Laminering A4	10 kronor/styck
Laminering A3	20 kronor/styck
Skanning av dokument kronor/sida	10 sidor gratis, därefter 2

För allmänna handlingar tillämpas ”Avgifter för kopior och avskrifter av allmänna handlingar” antagen av kommunfullmäktige 2008-05-26. Skulle avgifterna revideras följer biblioteket dessa per automatik.

Avskrivning av skuld

Avskrivning av skuld kan göras på delegation av bibliotekarie eller biblioteksassistent.

Vid skuld på 100 kronor eller mer spärras den vuxna låntagaren från att använda bibliotekets tjänster fram till dess att skulden reglerats eller avskrivits i enlighet med delegationsordningen. Det går bra att ta kontakt med bibliotekets personal för att lägga upp en plan för reglering av skuld om behovet skulle finnas hos låntagaren.

Betalning

Betalningen ska ske till Gnesta bibliotek. Betalning kan ske kontant, genom kortbetalning eller via swish.

Betalning för borttappad eller skadad media betalas genom faktura till Gnesta bibliotek. Betalning ska ske inom den tid som angetts i fakturan och enligt gällande övriga regler och rutiner.

Dokumentnamn	Avgifter
Dokumenttyp	Avgifter för Gnesta bibliotek
Beslutsinstans	Avgifter som gäller på Gnesta kommuns bibliotek.

Upprättad: 2019-11-07
Diarienummer: KS.2019.19

Kommunstyrelsen

Revidering - Handlingsplan för digitalisering

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Antagande av reviderad Handlingsplan för digitalisering i Gnesta kommun 2019-2022 godkänns enligt bilaga

Sammanfattning

I samband med beslut om Kommunfullmäktiges antagande av dokumentet "Handlingsplan för digitalisering av Gnesta kommun 2019 – 2022" slogs det fast att framtida revideringar av dokumentet ska godkännas av Kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Handlingsplanen för digitalisering i Gnesta kommun 2019-2022 behöver revideras med anledning av nya behov inom förvaltningarna gällande digitaliseringsarbetet inom kommunen. Syftet är att prioritera, underlätta och effektivisera arbetet enligt planen. Handlingsplanen är kopplad till styrdokument för digitalisering ("Digitaliseringspolicy för Gnesta kommun").

Förslag till revideringar är gulmarkerade i handlingsplanen.

Förvaltningens synpunkter

Revideringarna i Handlingsplanen för digitalisering utgår dels från ett behov att prioritera, underlätta och effektivisera digitaliseringsarbetet, dels att anpassa dokumentet till nya behov som uppstått inom förvaltningarna samt att hålla dokumentet aktuellt. Förvaltningen anser att föreslagna revideringar av dokumentet är nödvändiga för att undanröja hinder och att åstadkomma en så effektivt digitaliseringsprocess som möjligt

Ekonomiska konsekvenser

Merparten av aktiviteterna i handlingsplanen ryms inom budgetramarna. De föreslagna revideringarna innebär i sig inga extra kostnader. I de fall ytterligare kostnader tillkommer tar respektive förvaltning fram ett beslutsunderlag inför respektive nämnd och år.

Juridiska konsekvenser

Några juridiska konsekvenser av de förslagna revideringarna har inte identifierats.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Prioriteringen av aktiviteterna i handlingsplanen ska vara könsneutral.

Överensstämmelse med kommunens styrdokument

Dokumentet överensstämmer med det innehållet fastställd Digitaliseringspolicy för Gnesta kommun.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-11-07
2. Handlingsplan för digitalisering i Gnesta kommun 2019-2022

Sändlista

- ~ Kommunfullmäktige
- ~ Kommunchef
- ~ IT-chef
- ~ Processledare digitalisering

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Hans Haglund
IT-Chef

Anders Eklund
Processledare digitalisering

Handlingsplan för digitalisering i Gnesta kommun

Dokumenttyp	Handlingsplan för digitalisering i Gnesta kommun
Beslutsinstans	Kommunstyrelsen
Beslutad	2019-03-18
Senast reviderad	2019-12-xx
Giltig till	2022-12-31
Dokumentansvarig	IT-chef
Diarienummer	KS.2019.19
Dokumentinformation	Handlingsplan för digitalisering i Gnesta kommun 2019-2022
Dokumentet gäller för	

Innehållsförteckning

Handlingsplan för digitalisering i Gnesta kommun.	1
Inledning	2
Syfte	2
Utgångspunkter och förutsättningar	2
Granskning och rimlighetsbedömning	3
Förvaltning och uppföljning	3
Handlingsplan.....	3
1) Digitala kanaler.....	3
2) E-tjänster och integrationer.....	4
3) Säker digital meddelande- och posthantering.....	4
4) Kartläggning av verksamhetsprocesser	5
5) Införande av digitala medarbetare.....	5
6) Mobilitet.....	6
7) Resfria möten	6
8) Smart stad	7
9) Automatisera interna systemsamband	7
10) Öppna data.....	8
11) Förstudie om digitalt ledningssystem i Gnestas kommun	8

Inledning

Denna handlingsplan innehåller de kommunövergripande aktiviteter som utarbetats **utifrån de övergripande digitaliseringsmål som ställts upp i ”Digitaliseringspolicy för Gnesta kommun”**. Digitaliseringsaktiviteterna i handlingsplanen bryts ned i förvaltningsspecifika aktivitetsplaner.

Syfte

Dokumentets syfte är att fastställa de digitaliseringsaktiviteter som, utifrån de **riktlinjer som slagits fast i dokumentet ”Digitaliseringspolicy för Gnesta kommun 2019 – 2022**, ska genomföras under innevarande mandatperiod.

Utgångspunkter och förutsättningar

Gnestas digitaliseringspolicy utgår från följande principer och kommunövergripande mål:

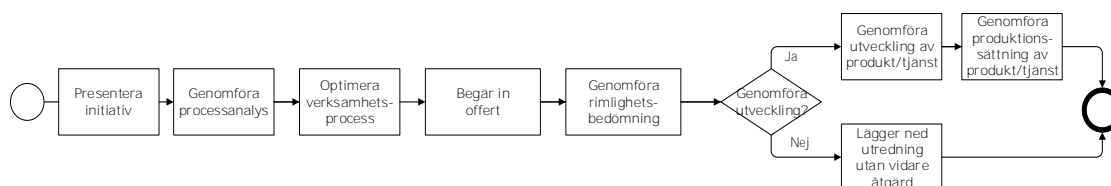
Principer:

- E-tjänster ska vara enkla och säkra att använda.
- Fokus ska läggas på tjänster som skapar nytta för medborgare, näringsliv och kommunal förvaltning.
- Den kommunala förvaltningen ska sträva efter och stödja innovation och delaktighet.
- IT ska stödja verksamheterna på ett standardiserat, enhetligt och driftsäkert sätt för att nå hög kvalitet och effektivitet.

Kommunövergripande mål:

- Enkelhet
- Kvalitet
- Effektivitet
- Öppenhet
- God service och ökat inflytande för Gnestas invånare

Granskning och rimlighetsbedömning



Digitaliseringsinitiativ av omfattande karaktär ska gå igenom ovanstående process för granskning och rimlighetsbedömning. Kostnaderna för införande av aktuella digitaliseringsinitiativ ska vägas mot förväntade effektivitetsvinster inom berörd verksamhet.

Förvaltning och uppföljning

Digitaliseringspolicyn gäller under perioden 2019-2022. Digitaliseringsarbetet löper i enlighet med digitaliseringspolicyn. Kommunchefen ansvarar för att den kommunövergripande handlingsplanen följs upp inom ramen för kommunledningsgruppen och att rapporter ges till kommunstyrelsen i samband med delårsrapport och årsredovisning. Respektive förvaltningschef ansvarar för att de förvaltningsspecifika aktivitetsplanerna genomförs, följs upp och avrapporteras till kommunledningsgruppen och respektive nämnd.

Handlingsplan

1) Digitala kanaler

Digitala tjänster ska, när det är möjligt och relevant, vara förstahandsval i kommunens kontakter med de personer som bor och verkar i Gnesta. Det innebär att kommunen ska sätta medborgares och företagares behov i centrum när nya tjänster tas fram. Tjänster ska göras tillgängliga genom kanaler som är effektiva för både externa och interna användare. Under vissa förutsättningar är det klokt att tillhandahålla tjänster genom flera olika kanaler samtidigt. Kommunens webbplats, mobilappar, sms och sociala medier är exempel på kanaler för tillhandahållande av tjänster.

Handlingsplan:

Ta fram förslag till vilka digitala kanaler som officiellt ska erbjudas och underhållas för kommunikation med medborgare, företag och besökare i kommunen.

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av IT-enheten.

Tidplan: 2019 – 2021.

Kostnader: Utredning genomförs inom befintlig budgetram. Beslutsunderlag med kostnadsuppskattning presenteras som ett delresultat av utredningen.

Effektmål: Ökad service genom att göra det möjligt för medborgarna att, i högre utsträckning, använda de digitala kanaler som kommunen tillhandahåller.

2) E-tjänster och integrationer

Utveckling av externa e-tjänster och implementation av integrationer mot berörda verksamhetssystem ska utgå från kommuninvånare och företagares nytta och behov samt utifrån den effektivisering som e-tjänsten ger upphov till inom respektive förvaltning. Initiativet till att utveckla e-tjänster ska komma från kommunens förvaltningar som en del i verksamhetsutvecklingen. Respektive förvaltning avsätter resurser i form av personal i utvecklingsprocessen. Frågan om e-tjänster ska alltid finnas med i förvaltningarnas IT-grupper vid diskussioner rörande verksamhetsutveckling.

Handlingsplan:

Respektive förvaltning utvecklar och implementerar e-tjänster utifrån nytta och behov inom ramen för kommunens befintliga e-tjänstplattform.

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av IT-enheten.

Tidsplan: 2019-2022.

Kostnader: Inom befintlig budgetram.

Effektmål: Effektivisera kommunikation med kommuninvånare och ärendehandläggning genom god tillgång till e-tjänster.

3) Säker digital meddelande- och posthantering

Övergången från pappersbaserad meddelande- och posthantering till säker digital hantering leder till snabbare och bättre service i dialogen med privatpersoner, företag och andra myndigheter. Denna förändring ger även kommunens verksamheter möjlighet att skicka meddelanden som kräver sekretess via en digital kanal. Exempel **på en tjänst för säker meddelandehantering är "Mina meddelanden". "Mina meddelanden" är en tjänst som gör det möjligt för** privatpersoner och företag att ta emot meddelanden digitalt från olika myndigheter och kommuner. Inloggning sker med hjälp av e-legitimation mot en säker digital brevlåda.

Handlingsplan:

Utred, planera och föreslå införande av system för säker digital meddelandehantering i Gnesta kommun.

Ansvarig: Kommunstyrelseförvaltningen genom IT-enheten och Kanslienheten.

Tidsplan: 2020-2021.

Kostnader: Inom befintlig budgetram för utredningsarbetet. Beslutsunderlag för framtaget förslag presenteras för beslut efter utredningen.

Effektmål:

- **minskade materialkostnader för utskick**
- **minskad arbetstid för posthantering i processflödena**
- **minskad arbetstid för administration av adressregister i kommunens olika processer**
- **snabbare svarstid och kortare väntetid**
- skydd från att post ska kunna öppnas av obehöriga
- **skydd från att post ska hamna fel/inte komma fram**

4) Kartläggning av verksamhetsprocesser

Om Gnesta ska lyckas med digitaliseringen av verksamheten är kunskap om verksamhetens processer nödvändig. För att säkerställa att handlingsplanens mål nås ska respektive förvaltning vid behov identifiera, kartlägga samt formalisera verksamhetsprocesser av särskild betydelse för genomförande de aktiviteter som noteras i detta dokument.

Handlingsplan: Respektive förvaltning ska under perioden 2019 - 2022 identifiera och kartlägga processer som har betydelse för att nå uppställda digitaliseringsmål.

Ansvarig: Respektive förvaltning.

Tidsplan: 2019-2021.

Kostnader: Inom befintlig budgetram.

Effektmål: Samtliga väsentliga verksamhetsprocesser inom kommunens verksamheter är optimerade och tydligt dokumenterade. Hög intern effektivitet med gott utnyttjande av resurser samt en bättre medborgarservice.

5) Införande av digitala medarbetare

Inventera ärenden som kan utföras av digitala medarbetare (Robot Process Automation) och inför tekniken i verksamheter där det passar. Införande av digital medarbetare kan med fördel genomföras i verksamheter där olika typer av regelstyrda ärenden handläggs. Ett exempel på regelstyrda ärenden är handläggning av ekonomiskt bistånd där digitala medarbetare kan införas i syfte att avlasta kvalificerade handläggare från enklare automatiseringsbara ärenden. Berörd förvaltning avsätter verksamhetsresurser för medverkan i utvecklingsprocessen.

Införande av digital medarbetare ska alltid föregås av kartläggning och analys av aktuell arbetsprocess:

- a. Så här jobbar vi idag
- b. Önskeläge – så här jobbar vi efter digitaliseringen av tjänsten

Handlingsplan:

Berörda förvaltningar analyserar förekomsten av ärenden som är möjliga att automatisera och medverkar tillsammans med IT-enheten vid införande av digitala medarbetare.

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av IT-enheten.

Tidsplan: 2019-2022.

Kostnader: Utredning genomförs per införande inom befintliga budgetramar. Ett beslutsunderlag inklusive kostnader presenteras som en del av utredningsresultatet. Kostnaden för införande belastar respektive förvaltning.

Effektmål: Effektivisera och snabba upp handläggning av regelstyrda ärenden samt frigöra tid för handläggare att lägga på att aktivt arbeta direkt med brukare behov.

6) Mobilitet

Mobilitet innebär att medarbetare inom berörda förvaltningar kan utföra arbetsuppgifter ute i fält via olika appar eller webbaserade tjänster. Flera funktioner inom olika berörda förvaltningar är idag mobila men saknar verktyg för mobilt arbetssätt och beslutsfattande. Mobilitet kan bli åstadkommas genom införande av de **lösningar som identifieras inom ramen för utredningsinitiativet ”Digital arbetsplats”¹**.

Handlingsplan:

Berörda förvaltningar inför verktyg för mobilt arbetssätt och beslutsfattande.

Ansvarig: Berörda förvaltningar.

Tidsplan: 2019-2022.

Kostnader: Utredningen förs inom befintlig budgetram. Ett beslutsunderlag inklusive kostnader presenteras som en del av utredningsresultatet.

Effektmål: Snabbare ärendehandläggning, förbättrad kvalitet på dokumentationen och möjlighet att fatta beslut i samband med besök. Aktuell information finns alltid tillgänglig för behörig personal samtidigt.

7) Resfria möten²

Genom att använda tekniken för resfria möten kan många fysiska möten undvikas och kommunens förvaltningar kan därigenom spara tid och pengar. Resfria möten har även en positiv miljöpåverkan. I samband med införandet av Office 365 kommer Gnesta kommuns medarbetare att **beredas** tillgång till **funktionalitet av typ ”Skype för**

¹ Digital arbetsyta som kan innehålla, men inte är begränsad till, information, digitala verktyg och möjlighet dialog och samverkan.

² ”Resfria möten” är en samlingsterm för realtidskommunikation mellan geografiskt åtskilda parter med hjälp av tele-, video- eller webbmöten. Denna typ av möten går också under andra benämningar som bland annat exempel telefon-, video- och webbkonferenser, e-möten, virtuella möten och unified communication.

företag” inom ramen för Microsoft Teams. Med rätt utbildning och tillgång till rätt utrustning kan vi öka antalet resfria möten och därigenom spara tid och miljö.

Handlingsplan:

1. Gör tjänsten **”Teams”** tillgängligt för samtliga förvaltningar
2. Erbjud utbildningar i resfria möten och meddelandehantering via **”Teams”**
3. Utrusta ett sammanträdesrum i kommunhuset med utrustning för resfria möten - **delmål uppnått**

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av IT-enheten.

Tidsplan: 2019-2020.

Kostnader: Utredning av behov genomförs inom befintlig budgetram. Beslutsunderlag med kostnadsuppskattning presenteras som del av utredningsresultatet.

Effektmål: Spara tid, kostnader och miljö.

8) Smart stad

Begreppet ”Smart stad” omfattar flera vitt skilda områden inom kommunens verksamhet. Det kan handla om allt från patientkameror och **sensorer som vakar över brukare nattetid** inom Socialförvaltningen till sensorer som mäter vattennivåer i brunnar och smarta papperskorgar som meddelar när det är dags för tömning.

Handlingsplan:

Kartlägg behovet av smart stadlösningar inom kommunen och prioritera behoven efter angelägenhetsgrad, skapa en plan för- och påbörja införande.

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av IT-enheten.

Tidsplan: 2019-2022.

Kostnader: Utredning av behov genomförs inom befintlig budgetram. Beslutsunderlag med kostnadsuppskattning presenteras som del av utredningsresultatet.

Effektmål: Effektivisering av arbetet, sänkning av kostnader och minskad miljöpåverkan.

9) Automatisera interna systemsamband

Kommunen har ett flertal system som är beroende av att dela och bearbeta samma information. Idag sker överföring av information mellan olika verksamhetssystem i huvudsak genom att medarbetare manuellt flyttar informationen mellan berörda verksamhetssystem. Genom att nyttja befintlig integrationsplattform för att automatisera överföring av information mellan verksamhetssystem så kan vi säkerställa att rätt information automatiskt överförs till rätt system vid rätt tidpunkt. Genom denna åtgärd frigörs tid som kommunens medarbetare kan lägga på mer kvalificerade uppgifter samtidigt som kvalitet och säkerhet i utförande av berörda arbetsuppgifter ökar.

Handlingsplan:

Inventera systemsamband i kommunens IT-miljö och skapa en automatiseringsplan för berörda systemsamband.

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av IT-enheten.

Tidsplan: 2019-2022.

Kostnader: Utredningen genomförs inom befintlig budgetram. Ett beslutsunderlag inklusive kostnader presenteras som en del av utredningsresultatet.

Effektmål: Personoberoende, mer effektiv och mer säker överföring av information mellan berörda system.

10) Öppna data

I Gnesta kommun ska information som inte är sekretessbelagd vara tillgänglig i elektronisk form, d v s öppna data. Det skapar goda möjligheter för privatpersoner, företag och organisationer att skapa nya, innovativa tjänster. En hög grad av öppenhet och transparens innebär att medborgare och företag kan jämföra kommunal service som underlag för egna beslut och eget agerande. Lätt tillgänglig elektronisk information är en viktig förutsättning för att enskilda medborgare ska kunna göra medvetna val vid förstagångsval och byte av utförare av offentligt finansierade tjänster.

Handlingsplan:

Inventera kommunens tillgång på öppna data. Utred hur kommunen på effektivaste sätt kan göra kommunens data öppna och tillgängliga för kommuninvånare, företagare och besökare.

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av IT-enheten.

Tidsplan: 2019-2022.

Kostnader: Utredningen genomförs inom befintlig budgetram. Ett beslutsunderlag inklusive kostnader presenteras som en del av utredningsresultatet.

Effektmål: Enkel och snabb åtkomst av Gnesta kommuns öppna data för allmänhet och organisationer.

11) Förstudie om digitalt ledningssystem i Gnestas kommun

Kommunstyrelseförvaltningen har identifierat ett behov av att underlätta arbetet med verksamhetsplanering och -uppföljning samt kvalitetsledning. I syfte att underlätta detta arbete genomförs en förstudie med målet att svara på om behov av ett digitaliserat ledningssystem föreligger för förvaltningsvis implementation under innevarande mandatperiod.

Handlingsplan:

Inventera och kartlägg behov av digitaliserat ledningssystem inom Gnesta kommunförvaltning. Upprätta upphandlings-dokumentation och kostnads-uppskattning.

Ansvarig: Respektive förvaltning med stöd av digitaliseringsråd och IT-enhet.

Tidsplan: 2020 – 2022

Kostnader: Utredningen genomförs inom befintlig budgetram. Ett beslutsunderlag inklusive kostnadsuppskattning presenteras som en del av resultatet.

Upprättad:

Diarienummer: SN.2019.34

Kommunstyrelsen

Rapportering av ej verkställda gynnande biståndsbeslut enligt SoL och LSS kvartal 3, 2019

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Rapporteringen godkänns.

Sammanfattning

För andra kvartalet 2019 finns det inga (0) ej verkställda gynnande biståndsbeslut enligt SoL och LSS.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Rapporten är inte föremål för jämställdhetsanalys.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse från socialnämnden 2019-11-13
2. Utdrag ur socialnämndens protokoll 2019-11-13
3. Tjänsteskrivelse

Sändlista

Anna Sandklef
Tf kommunchef

Ann Malmström
Förvaltningschef Socialförvaltningen

Sammanträdesdatum: 2019-11-13
Ärendenummer: SN.2019.34

§ 57

Rapportering av ej verkställda gynnande biståndsbeslut enligt SoL och LSS

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Rapporteringen godkänns.

Sammanfattning av ärendet

För tredje kvartalet 2019 finns det inga (0) ej verkställda gynnande biståndsbeslut enligt SoL och LSS.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse

Tjänsteförslag

1. Rapporteringen godkänns.

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordföranden föreslår att socialnämnden bifaller tjänsteförslaget.

Beslutsgång

Socialnämnden bifaller ordförandens förslag.

Sändlista:

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Kommunfullmäktige

Upprättad: 2019-11-06
Diarienummer: SN.2019.34

Socialnämnden

Rapportering av ej verkställda gynnande biståndsbeslut enligt SoL och LSS kvartal 3, 2019

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Rapporteringen godkänns.

Sammanfattning

För tredje kvartalet 2019 finns det inga (0) ej verkställda gynnande biståndsbeslut enligt SoL och LSS.

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Rapporteringen är inte föremål för jämställdhetsanalys.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse

Ann Malmström
Förvaltningschef

Ida Claesson
Utredare

Sändlista

- ~ Kommunstyrelsen
- ~ Kommunfullmäktige

Upprättad: 2019-10-16
Diarienummer: KS.2019.212

Kommunstyrelsen

Sammanträdestider kommunstyrelse 2020

Förslag till beslut i kommunstyrelse

1. Kommunstyrelsen sammanträder följande datum under 2020

3 februari
16 mars
14 april (tisdag)
11 maj
1 juni
7 september
5 oktober
9 november
14 december

2. Sammanträdena äger rum klockan 13:00 i lokalen Frösjön/Lockvattnet, kommunhuset, Elektron, Västra Storgatan 15, Gnesta, om inget annat beslutats.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har fått i uppdrag att lämna ett förslag till sammanträdesdagar för kommunstyrelsens sammanträden för år 2020. Förslaget innebär en utökning med två (2) Kommunstyrelsesammanträde jmf med 2019.

Förvaltningens synpunkter

Utifrån nuvarande förslag föreslås att 2020 års sammanträden fastställs med ett mer regelbundet intervall, vilket innebär en utökning med två (2) Kommunstyrelsesammanträde.

Det framskrivna förslaget är anpassat till budgetuppföljningar och bokslut.

I övrigt har tider för Gnesta kommuns sport-/påsk- och höstlov, enligt önskemål, i möjligaste mån tagits i beaktande vid förslaget till sammanträdestider och inget sammanträde ligger inlagt på dessa veckor, däremot kan tiderna för presidium komma att infalla under dessa veckor. Utvärdering av detta nya flöde sker under Q3 2020.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-10-16

Beslutet ska skickas till

~ Kansliet

Anna Sandklef
Tf. Kommunchef

Julia Zetterstrand
Kanslichef

Jenny Johansson
Kommunsekreterare

Upprättad: 2019-10-16
Diarienummer: KS.2019.213

Kommunstyrelsen

Sammanträdestider kommunfullmäktige 2020

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige sammanträder följande datum under 2020

24 februari
30 mars
27 april
15 juni
28 september
19 oktober
23 november
21 december

2. Sammanträdena äger rum klockan 19.00 i lokalen B-salen, kommunhuset, Elektron, Västra Storgatan 15, Gnesta, om inget annat beslutats.

Ärendebeskrivning

Kommunledningskontoret har fått i uppdrag att lämna ett förslag till sammanträdesdagar för kommunfullmäktiges sammanträden för år 2020. Förslaget innebär en utökning med ett (1) kommunfullmäktigesammanträde jmf med 2019

Enligt 5 kap 9-10 §§ kommunallagen ska kommunfullmäktiges sammanträde anslås på kommunens digitala anslagstavla minst en vecka före sammanträdesdagen. Kungörelsen ska inom samma tid på ett lämpligt sätt också lämnas till varje ledamot och ersättare. Uppgift om tid och plats för ett sammanträde ska minst en vecka före sammanträdesdagen på kommunens hemsida.

Förvaltningens synpunkter

Utifrån nuvarande förslag föreslås att 2020 års sammanträden fastställs med ett mer regelbundet intervall, vilket innebär en utökning med ett (1) kommunfullmäktigesammanträde.

Det framskrivna förslaget är anpassat till budgetuppföljningar och bokslut.

I övrigt har tider för Gnesta kommuns sport-/påsk- och höstlov, enligt önskemål, i möjligaste mån tagits i beaktande vid förslaget till sammanträdestider och inget sammanträde ligger inlagt på dessa veckor, däremot kan tiderna för presidium komma att infalla under dessa veckor. Utvärdering av detta nya flöde sker under Q3 2020.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2019-10-16

Beslutet ska skickas till

~ Kansliet

Anna Sandklef
Tf. Kommunchef

Julia Zetterstrand
Kanslichef

Jenny Johansson
Kommunsekreterare

Upprättad: 2019-11-21

Diarienummer: KS.2019.2

Kommunstyrelsen

Redovisning av delegationsbeslut 2019

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har överlätit sin beslutanderätt till tjänsteman enligt av kommunstyrelsens antagen delegationsordning. Dessa beslut skall redovisas till kommunstyrelsen. Redovisningen innebär inte att kommunstyrelsen får ompröva eller fastställa delegeringsbesluten. Däremot står det kommunstyrelsen fritt att återkalla lämnad delegering.

Delegationsbesluten i sin helhet finns tillgängliga hos kommunledningskontoret. Tiden för överklagande av beslut som fattats med stöd av delegationen börjar löpa fr.o.m att kommunstyrelsens protokoll justerats och anslagsbevis är uppsatt på kommunens digitala anslagstavla. Detta gäller dock inte myndighetsärenden där tiden börjar löpa från det datum då sökanden fått del av besluten.

Från och med maj 2013 innehåller inte redovisningen av delegationsbeslut uppgifter om vem som initierat respektive delegationsbeslut. Eftersom uppgift om initierare (namn och adress) kan omfattas av sekretess i vissa ärenden och då personer med skyddad identitet inte ska röjas, har dessa uppgifter tagits bort.

- ~ Förteckning över delegationsbeslut 2019-10-04 - 2019-11-14
- ~ Anställningar - 191001 -191031

Beslutsperiod:

Ärende: RVA.2019.70
Vatten och avlopp
Ansökan om förlängt hämtningsintervall gällande slam

Beslutsdatum: 2019-10-15

Beslut: Beslut hämtningsintervall slam Miljöinspektör, : Beslutad

Ärende: RVA.2019.74
Vatten och avlopp
Ansökan om förlängt hämtningsintervall gällande slam

Beslutsdatum: 2019-10-30

Beslut: Beslut hämtningsintervall slam Miljöinspektör, : Beslutad

Ärende: RVA.2019.75
Vatten och avlopp
Ansökan om förlängt hämtningsintervall gällande slam

Beslutsdatum: 2019-10-31

Beslut: Beslut hämtningsintervall slam Miljöinspektör, : Fastställd

Ärende: RVA.2019.77
Vatten och avlopp
Ansökan om förlängt hämtningsintervall gällande slam

Beslutsdatum: 2019-11-13

Beslut: Beslut hämtningsintervall slam Miljöinspektör, : Beslutad

Ärende: RVA.2019.71
Renhållning
Ansökan om uppehåll i hämtning av hushållsavfall

Beslutsdatum: 2019-10-18

Beslut: Beslut gällande uppehåll i hämtning av hushållsavfall

Beslutsperiod:

Ärende: RVA.2019.72
Renhållning
Ansökan om uppehåll i hämtning av hushållsavfall

Beslutsdatum: 2019-10-18

Beslut: Beslut gällande uppehåll i hämtning av hushållsavfall

Ärende: RVA.2019.73
Renhållning
Ansökan om uppehåll i hämtning av hushållsavfall

Beslutsdatum: 2019-10-18

Beslut: Beslut gällande uppehåll i hämtning av hushållsavfall

Ärende: KS.2019.59
Personalknutna ärenden
Tillförordnade chefer 2019

Beslutsdatum: 2019-10-28

Beslut: Beslut - Tillförordnad ekonomichef 191030 - 191101

Ärende: KS.2019.59
Personalknutna ärenden
Tillförordnade chefer 2019

Beslutsdatum: 2019-10-30

Beslut: Beslut utan adressfält (2019) Registrator, §1: Beviljad

Ärende: KS.2019.266
Kultur och fritid
Ansökan om ledarutbildningsbidrag, Gnesta Ishockeyklubb

Beslutsdatum: 2019-10-28

Beslut: Beslut ledarutbildningsbidrag (2019) Registrator, §1: Beviljad

Beslutsperiod:

Ärende: KS.2019.233
Kultur och fritid
Ansökan om kulturbidrag, Björnlunda Kammarmusikförening

Beslutsdatum: 2019-10-11

Beslut: Beslut föreningsbidrag (2019) , §1: Beviljad

Ärende: KS.2019.235
Kultur och fritid
Ansökan om kulturbidrag, Stjärnhovs byalag

Beslutsdatum: 2019-10-11

Beslut: Beslut föreningsbidrag (2019) , §1: Beviljad

Ärende: KS.2019.242
Kultur och fritid
Ansökan om kulturbidrag, Gnesta Filmstudio

Beslutsdatum: 2019-10-11

Beslut: Beslut föreningsbidrag (2019) , §1: Beviljad

Ärende: KS.2019.240
Kultur och fritid
Ansökan om kulturbidrag, Teater i Gnesta

Beslutsdatum: 2019-10-11

Beslut: Beslut föreningsbidrag (2019) , §1: Beviljad

Ärende: KS.2019.173
Kultur och fritid
Ansökan om kulturbidrag, Gnesta Pride

Beslutsdatum: 2019-10-11

Beslut: Beslut föreningsbidrag (2019) , §1: Beviljad

Beslutsperiod:

Ärende: KS.2019.239
Kultur och fritid
Ansökan om stöd för kulturarrangemang, Långsjö teater

Beslutsdatum: 2019-10-11

Beslut: Beslut föreningsbidrag (2019) , §1: Beviljad

Kommunstyrelseförvaltningen

Förteckning över avtal om månadsavlönade tillsvidareanställningar utfärdade mellan 2019-10-01 -2019-10-31

Registrator

Organisation: Kansli- och Kommunservice

Tillsvidare, From: 2020-02-03

Heltid, Löneläge: 2020

Utfärdat av: Julia Zetterstrand, Kanslichef

Kommunstyrelseförvaltningen

Förteckning över avtal om månadsavlönade visstidsanställningar utfärdade mellan
2019-10-01 och 2019-10-31

Bibliotekare

Organisation: Servicecenter

Vikariat, 2019-10-01 -2020-07-31

Heltid, Löneläge: 2019

Utfärdat av: Kristina Karlsson, Enhetschef

Upprättad: 2019-11-14

Diarienummer: KS.2019.1

Kommunstyrelsen

Anmälningssärenden 2019

Sammanfattning

Information och meddelanden som inkommer till kommunen och som kommunledningskontoret bedömer vara av vikt att redovisa för kommunstyrelsen, utgör anmälningssärenden. Anmälningssärendena i sin helhet finns tillgängliga hos kanslienheten samt hos sekreteraren under sammanträdet.

- ~ Protokoll från gemensamma överförmyndarnämnden 2019-10-15
- ~ Protokoll från gemensamma överförmyndarnämnden 2019-11-12
- ~ Protokollsutdrag från Kommunfullmäktige Nykvarns kommun 2019-10-03, § 68 angående ny översiktsplan
- ~ Protokollsutdrag från Region Sörmland 2019-10-17 § 39/19
- ~ Protokollsutdrag från Region Sörmland 2019-10-18
- ~ Rapport från Mälardalsrådet 2019-11-12