

KALLELSE

Utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum: 2025-01-22

Tid	Kl. 08:30
Plats	Knutpunkten, Seniorcentrum Älvängen
Ledamöter	Lena Camp (SD), ordförande Anette Håkansson (S), 1:e vice ordförande Kristina Fogelklou (M), 2:e vice ordförande Lena Orstadius (S) Jari Tolki (SD) Elinor Gandee (V) Johan Bankel (M) Lina Bodestad (C) Renée Palmnäs (FiA)
Ersättare	Anna-Lena Norberg (SD) Toni Andersson (S) Mauricio Jiménez (M) Carina Ackerfors (S) Tage Lindström (KD) Johan Signell (S) Pierre Hernvall (KD) Anitha Kristiansson (C) Rickard Linde (FiA)
Övriga	Clara Sundell, nämndsekreterare Åsa Ericson, förvaltningschef Ulrika Elmqvist, verksamhetschef Linda Hoffberg, verksamhetschef Sofia Grebner, verksamhetschef Johanna Jonsson, verksamhetsutvecklare Marcus Larsson, administrativ chef Siri Skogh, handläggare Boris Gorgijevski, controller Atbin Vali, controller Lina Nelin, utredare Maggan Melander, verksamhetsutvecklare Personalföreträdare med närvarorätt

Förhinder anmäls till Clara Sundell tel 0303-70 30 61, clara.sundell@ale.se

Lena Camp (SD)
ordförande

FÖREDRAGNINGSLISTA

Utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum: 2025-01-22

Agenda

Mötespunkt	Ärende	Ärendenummer	Föredragande	Tid
1	Fastställande av föredragningslistan	2025/1		08.30-
2	Anmälan om jäv	2025/2		-08.35
3	Anmälan av frånvaroutredningar till huvudman	2024/450	Ulrika Elmqvist, Linda Hoffberg, Sofia Grebner, Johanna Jonsson	08.35-08.50
4	Revidering av "Riktlinje skolskjuts"	2024/564	Marcus Larsson, Siri Skogh	08.50-09.05
5	Information om utbildningsnämndens ekonomiska lägesrapporter	2025/5	Boris Gorgijevski, Atbin Vali, Åsa Ericson	09.05-09.15
6	Information om tillsyn 2025 fristående förskolor	2024/516	Marcus Larsson, Lina Nelin	09.15-09.20
7	Information om betyg i grundskolan HT 2024	2024/567	Maggan Melander	09.20-09.50
	FIKA			09.50-10.05
8	Energi- och klimathandlingsplan 2025	2024/428	Maggan Melander	10.05-10.35
9	Redovisning av delegeringsbeslut	2024/6		10.35-10.40
10	Redovisning av underrättelser, beslut och domar	2024/7		10.40-10.45
11	Övriga frågor och information från förvaltningen	2025/8	Åsa Ericson	10.45-11.05

FÖREDRAGNINGSLISTA

Utbildningsnämnden

Sammanträdesdatum: 2025-01-22

ALE



12	Gruppmöte			11.05-11.35
13	Beslutsomgångar			11.35-12.05

Utbildningsnämndens ordförande påminner nämndens ledamöter och ersättare om kommunallagens och förvaltningslagens bestämmelser om jäv:

Kommunallagen (2017:725) 6 kap.

28 § En förtroendevald är jävig, om

1. han eller hon eller någon närstående är part i ärendet eller annars kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
2. han eller hon eller någon närstående är eller har varit ställföreträdare eller ombud för en part i ärendet eller för någon annan som kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
3. ärendet rör tillsyn över sådan kommunal verksamhet som han eller hon själv är knuten till, eller
4. det finns någon annan särskild omständighet som gör att hans eller hennes opartiskhet i ärendet kan ifrågasättas.

Lag (2022:638).

29 § Om det är uppenbart att frågan om opartiskhet saknar betydelse, ska nämnden bortse från jäv.

30 § En förtroendevald som är jävig i ett ärende hos en nämnd får inte delta eller närvara vid handläggningen av ärendet. Den förtroendevalde får dock vidta åtgärder som inte någon annan kan utföra utan att handläggningen försenas avsevärt.

Den som känner till en omständighet som kan antas utgöra jäv mot honom eller henne ska självmant uppge det.

Har det uppkommit en fråga om jäv mot en förtroendevald och har någon annan inte trätt i dennes ställe, ska nämnden snarast besluta i jävsfrågan. Den som jävet gäller får delta i prövningen av jävsfrågan endast om nämnden annars inte är beslutsför och någon annan inte kan tillkallas utan olägligt uppskov.

Förvaltningslagen (2017:900) §16

16 § Den som för en myndighets räkning tar del i handläggningen på ett sätt som kan påverka myndighetens beslut i ärendet är jävig om

1. han eller hon eller någon närstående är part i ärendet eller annars kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
2. han eller hon eller någon närstående är eller har varit ställföreträdare eller ombud för en part i ärendet eller för någon annan som kan antas bli påverkad av beslutet i en inte oväsentlig utsträckning,
3. han eller hon har medverkat i den slutliga handläggningen av ett ärende hos en annan myndighet och till följd av detta redan har tagit ställning till frågor som myndigheten ska pröva i egenskap av överordnad instans, eller
4. det finns någon annan särskild omständighet som gör att hans eller hennes opartiskhet i ärendet kan ifrågasättas.

Om det är uppenbart att frågan om opartiskhet saknar betydelse, ska myndigheten bortse från jäv.

17 § Den som är jävig får inte ta del i handläggningen av ärendet och inte heller närvara när ärendet avgörs. Han eller hon får dock utföra sådana uppgifter som inte någon annan kan utföra utan att handläggningen försenas avsevärt.

18 § Den som känner till en omständighet som kan antas göra honom eller henne jävig ska omedelbart anmäla detta till myndigheten.

En myndighet ska pröva en jävsfråga så snart som möjligt.

Den som jävet gäller får ta del i prövningen av jävsfrågan endast om det krävs för att myndigheten ska vara beslutsför och någon ersättare inte kan kallas in utan att prövningen försenas avsevärt.

Utbildningsförvaltningen

Diarienummer: 2024/450

Datum: [Klicka eller tryck här för att ange text.](#)

Verksamhetsutvecklare, Johanna Jonsson

Utbildningsnämnden

Anmälan av frånvaroutredningar till huvudman

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att notera informationen.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Enligt 7 kap. 2-3 §§ skollagen (2010:800) har alla barn bosatta i Sverige skolplikt och rätt att gå i skola. Huvudmannen ska tillse att eleverna i huvudmannens förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola fullgör sin skolgång (Skollagen 2010:800, 7 kap., 22 §).

Om en elev har upprepade eller längre frånvaro ska rektorn, oavsett om det är fråga om giltig eller ogiltig frånvaro, se till att frånvaron skyndsamt utreds om det inte anses vara obehövt. Utredningen ska genomföras i samråd med eleven och elevens vårdnadshavare samt med elevhälsan. När en rektor startar en utredning av en elevs skolfrånvaro ska detta enligt 7 kap. 19a § skollagen (2010:800) snarast anmälas till huvudman.

I sammanställningen av påbörjade frånvaroutredningar redovisas påbörjade frånvaroutredningar uppdelat på årskurser. Till utbildningsnämnden redovisas frånvarostatistik där antalet elever med skolfrånvaro är högre än antalet påbörjade utredningar. I sammanställningen av påbörjade frånvaroutredningar redovisas antalet påbörjade utredningar under perioden, inte det totala antalet pågående utredningar eller avslutade utredningar där insatser pågår.

Genom denna rapportering bedömer förvaltningen att rektors skyldighet att anmäla utredning om elevernas frånvaro enligt 7 kap. 19a § skollagen (2010:800) är fullgjord.

Åsa Ericson

Förvaltningschef

Johanna Jonsson

Verksamhetsutvecklare

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande avseende anmälan av frånvaroutredningar till huvudman.

Riktlinje vid skolfrånvaro, UBN 2024/207

Beslutet skickas till:

För kännedom

Förvaltningschef Åsa Ericson

Ärendet

Alla barn i Sverige har skolplikt och lagstadgad rätt till utbildning. Skolplikt innebär närvaroplikt, skyldighet att närvara i den utbildning som anordnas om eleven inte är sjuk eller har annat giltigt skäl att utebli. Alla elever ska ha likvärdiga möjligheter att utifrån sina egna förutsättningar utvecklas så långt som möjligt enligt utbildningens mål där närvaron är en nyckelfaktor.

Syftet med Riktlinje vid skolfrånvaro är att säkerställa elevers rätt till utbildning. Riktlinjen ska vara ett hjälpmedel för skolpersonal som har till uppgift att tillgodose elevens rätt till utbildning, utreda olovlig frånvaro och ansvarar för särskilda anpassningar för att eleven ska öka närvaron.

Utbildningsnämnden har det yttersta ansvaret för barnets rätt till utbildning. Därför ska rektor rapportera till huvudman när en frånvaroutredning påbörjas enligt Riktlinje vid skolfrånvaro.

När en frånvaroutredning påbörjas intensifieras arbetet inom elevhälsan tillsammans med mentor, elev och vårdnadshavare. Insatserna syftar till att eleven så fort som möjligt återgår till skola och undervisning.

Till utbildningsnämnden redovisas frånvarostatistik där antalet elever med skolfrånvaro är högre än antalet påbörjade utredningar. I sammanställningen av påbörjade frånvaroutredningar redovisas påbörjade utredningar under perioden, inte det totala antalet pågående utredningar eller avslutade utredningar där insatser pågår.

Ekonomisk bedömning

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Invånarperspektiv

En hög skolfrånvaro är ur ett individ- och samhällsperspektiv en riskfaktor för framtida utanförskap då en ofullständig skolgång försvårar ett aktivt deltagande i arbets- och samhällslivet vilket i sin tur ökar risken för ohälsa. För att stötta elevernas ökade närvaro är det avgörande att frånvaron utreds och rätt insatser sätts in.

Hållbarhetsperspektiv

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Lagstiftning och kommunala styrdokument

Skollag (2010:800)

Riktlinje vid skolfrånvaro, UBN 2024/207

Remissyttrande

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Behandlad enligt MBL

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Beslutets genomförande

Nämnden noterar informationen.

Förvaltningens bedömning

Genom denna rapportering bedömer förvaltningen att rektors skyldighet att anmäla utredning om elevs frånvaro enligt 7 kap. 19a § skollagen (2010:800) är fullgjord.

Utbildningsförvaltningen

Diarienummer: 2024/564

Datum: Godkänt datum skrivs automatiskt in
Handläggare, Siri Skogh

Utbildningsnämnden

Elevresor för gymnasieelever

Förslag till beslut

- Utbildningsnämnden beslutar att bevilja samtliga gymnasieelever folkbokförda i Ale kommun elevresor i form av ett Västtrafikkort från och med höstterminen 2025.
- Utbildningsnämnden uppdrar åt förvaltningen att revidera stycket om elevresor i riktlinjen för skolskjuts i Ale kommun i enlighet med ovan.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Att erbjuda samtliga gymnasieelever skolkort bidrar till att göra Älvgymnasiet till ett ytterligare attraktivt gymnasieval i Ale kommun. Kostnaderna för detta bedöms rymmas inom tilldelad budget för elevresor 2025.

Åsa Ericson

Förvaltningschef

Marcus Larsson

Administrativ chef

Beslutsunderlag

Riktlinje för skolskjuts Ale kommun

Elevresor för gymnasieelever

Enligt gällande lagstiftning åligger det kommunen att svara för kostnaderna för dagliga resor mellan bostaden och skolan för gymnasieelever som har rätt till studiehjälp enligt Studiestödslagen (1999:1395). Dessa resor utgör inte "skolskjuts" i lagens mening utan betecknas som "elevresor",

Det kommunala ansvaret sådana för sådana resor gäller där färdvägen är minst sex kilometer. Ale kommuns riktlinje för skolskjuts anger att elever folkbokförda i Ale kommun ska ha minst sex kilometer till sin gymnasieskola för att vara berättigade elevresor.

Det står dock fritt för en kommun att erbjuda generösare villkor för elevresor under förutsättning att Kommunallagen 3 kap. §2 beaktas, dvs att kommuner och regioner ska behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat. Samma förutsättningar behöver därför råda för samtliga gymnasieelever folkbokförda i Ale kommun. Av detta följer att en förändring av villkoren behöver omfatta även elever antagna vid Yrkesgymnasiet. Övriga gymnasieelever går på gymnasieskolor i andra kommuner och har ett avstånd till ett gymnasium som överstiger 6 km med undantag för ca 10 elever boende i Surte/Bohus som går på Mimers hus och som följaktligen behöver inkluderas.

Eftersom det inte finns någon skyldighet, men möjlighet, för Ale kommun att erbjuda kostnadsfria är elevresor för Älvgymnasiet är detta en ren kostnadsfråga för kommunen. Ett eventuellt sådant beslut tillämpas genom en revidering av riktlinjerna för skolskjuts med beslut i nämnd. Beslut bör fattas så att de nya reglerna kan aviseras i samband med att den GR-gemensamma gymnasieantagning är öppen (jan-feb 2025) för maximal återverkan på benägenheten att söka till Älvgymnasiet.

Elevresor beviljas och möjliggörs genom ett så kallat skolkort (Västtrafik zon B). Skolkortet gäller helgfria vardagar, måndag till fredag klockan 04.00 till 19:00 under vårtermin och hösttermin. Skolbiljett för läsår är också aktiv helgfria vardagar under höstlov, sportlov och påsklov.

Förvaltningens bedömning

Att erbjuda samtliga gymnasieelever skolkort bidrar till att göra Älvgymnasiet till ett attraktivt gymnasieval som därigenom stärker den lokala förankringen.

Påverkan ur ett ekonomiskt perspektiv

I Ale finns regelmässigt budgeterat 1 skolkort för varje elev (2331 kr 2024), oavsett om elevresa beviljats eller inte, vilket innebär att kostnaden för skolkort till samtliga elever alltid har varit budgeterad i form av en buffert för oförutsägbara behov. År 2022 genomfördes en skärpning av riktlinjerna för skolskjuts med ett 6km-villkor för rätt till skolkort. Detta

medförde kostnadsminskningar som i sin tur gjorde att bufferten ökade eftersom budget 2023 och 2024 behölls oförändrad. Budget 2025 ligger på 8 100 tkr vilket är beräknat med hänsyn taget till ett ökat antal elever i målgruppen. Kostnadsökningen i form av att samtliga gymnasieelever folkbokförda i Ale kommun beviljas ett skolkort kommer därför inte medföra att budgeten behöver utökas från nuvarande nivå. De faktiska kostnaderna för skolkorten på ca 6 951 tkr år 2024, baserat på regelverket med 6 km. Förvaltningen har i en möjlig finansiering kalkylerat med de elever som idag har skolkort samt den kostnad som uppstår för de elever som idag inte har skolkort.

Område	Zon	Kr per år	Antal tillkommande elever	Ökad kostnad 2025	Ökad kostnad 2026
Bohus	B	4 806 kr	10	24 030 kr	48 060 kr
Yrkes	B	4 806 kr	55	132 165 kr	264 330 kr
			65	156 195 kr	312 390 kr
Område	Zon	Kr per år	Antal tillkommande elever	Kostnad per zon 2025	Kostnad per zon 2026
Om vi inte startat Älvgymnasiet	AB	7 236 kr	103	372 654 kr	745 308 kr
Älvgymnasiet	B	4 806 kr	103	247 509 kr	495 018 kr
Skillnad				-125 145 kr	-250 290 kr

Innebär att korten ändras från AB till B och därmed en lägre kostnad

Påverkan ur ett invånarperspektiv

Beslutet att erbjuda samtliga gymnasieelever i Ale kommun skolkort kan ha flera positiva effekter för kommuninvånarna, utöver att göra Älvgymnasiet attraktivt. Genom att säkerställa att alla elever har tillgång till kostnadsfria resor till och från gymnasieskolan, ökar tillgängligheten till utbildning anordnad av Ale kommun. Dessutom kan detta bidra till att främja en högre skolnärvaro och bättre studieresultat genom att eliminera transporthinder som kan påverka elevernas möjlighet att delta fullt ut i sin utbildning.

För familjer med lägre inkomster kan det utgöra en betydande ekonomisk lättnad och bidra till ökad likvärdighet inom utbildningssystemet.

Påverkan ur ett hållbarhetsperspektiv

Att erbjuda samtliga gymnasieelever skolkort bör bidra till minskad biltrafik, vilket gynnar både miljön och invånarnas hälsa.

Ärendets koppling till kommunfullmäktiges mål

Kostnadsfria resor bidrar till en ökad kundnytta i form ökad tillgänglighet till gymnasieutbildningar för Ale kommunen gymnasieelever.

Remiss och samberedning

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Behandlad enligt MBL

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Beslutets påverkan och genomförande

Beslutet genomförs inför höstterminen 2025 och administreras av skolskjutshandläggare.

Beslutet skickas till:

Skolskjutshandläggare Utbildningsförvaltningen

Controller Ekonomienheten

Kontaktcenter

TJÄNSTEUTLÅTANDE

1(4)

Utbildningsförvaltningen

Diarienummer: 2024/6

Datum: Godkänt datum skrivs automatiskt in
Controller, Atbin Vali

Utbildningsnämnden

Tjänsteutlåtande - Ekonomisk uppföljning per november 2024

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden noterar informationen.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Utbildningsnämnden redovisar för perioden en positiv avvikelse gentemot budget och en prognos som visar på en budget i balans.

Åsa Ericson

Atbin Vali

Förvaltningschef

Controller

Beslutsunderlag

Utbildning	Budget tkr (ack)	Utfall tkr (ack)	Avvikelse Budget (ack)	Budget tkr (helår)	Prognos tkr (helår)	Avvikelse Prognos (helår)
Utbildning	-923 437	-918 178	5 259	-1 007 518	-1 007 518	0
Utvecklingsreserv	-7 151	74	7 225	-7 643	-7 643	0
Ledning och administration	-27 579	-29 135	-1 556	-30 180	-31 030	-850
Förskola centralt, förskoleenheter	-202 587	-202 297	290	-220 448	-217 448	3 000
Förskola köpta, sålda	-20 272	-22 617	-2 345	-22 115	-25 115	-3 000
Grundskola centralt, fsklass, grundskola, fritids	-368 749	-367 643	1 106	-402 024	-402 024	0
Grundskola köpta, sålda, skolskjuts	-45 628	-43 650	1 978	-50 041	-50 041	0
Enheten för flerspråkighet	-10 280	-11 155	-875	-11 209	-11 960	-751
Övergripande verkchef elevhälsa, anpassad skola, gymn, komux	-8 526	-7 984	542	-9 305	-8 705	600
Elevhälsa	-24 337	-23 668	669	-26 540	-26 540	0
Anpassad skola	-38 939	-40 872	-1 933	-42 371	-42 371	0
Gymnasium köpta, sålda	-137 421	-134 632	2 789	-150 774	-149 774	1 000
Ale Gymnasium inkl. IM-Komvux	-20 496	-19 696	800	-22 334	-22 334	0
Komvux	-11 473	-14 903	-3 430	-12 533	-12 533	0

Övergripande

Utbildningsförvaltningen redovisar en positiv avvikelse för perioden och en prognos på en budget i balans för år 2024.

Cirka hälften av utvecklingsreserven har avsatts för att stödja förskolornas omställningsarbete. Resterande del av reserven kommer att användas för volymförändringar inom grundskolan, flerspråkighet, anpassad skola och gymnasium, samt för att täcka eventuella underskott.

Taxikostnaderna ökade markant efter Taxi Göteborg tog över som leverantör där posten redovisar ett underskott mot lagd taxibudget med -4 000 tkr. Anpassad skola samt gymnasium står för -2 000tkr och grundskola med -2 000 tkr. Under perioden april till juni har kostnaderna för taxi minskat jämfört med föregående perioder men inte i tillräcklig omfattning för att nå en budget i balans på dessa poster. Sedan HT24 har ny leverantör tagit över taxin.

Ledning och administration

Ledning och administration redovisar en negativ avvikelse för perioden och helåret. Periodens negativa avvikelse beror på IT-kostnader som betalats i början av året, där kostnaden avser helåret 2024, samt kostnader för kökspersonal som utbildning bekostat. Underskottet på helår beror dock på den ökade kostnaden för kökspersonal.

Förskola

Förskolan som helhet redovisar en negativ avvikelse för perioden. Differensen mellan utfall och prognos beror primärt på att utbetalningen av statsbidraget för kvalitetshöjande åtgärder ej betalats ut enligt lagd budget, samt att omställningsmedel för hösten från utvecklingsreserven inte är bokfört ännu. De centrala enheterna visar en positiv avvikelse för perioden och en positiv prognos. Detta uppstår då det är färre barn än budgeterat. Det fortsatta arbetet med anpassning till det minskade barnantalet pågår enligt plan.

Köpta och sålda platser inom förskolan redovisar en negativ avvikelse för perioden och en prognos på en negativ avvikelse. Antalet köpta platser är fler än budgeterade, vilket medför ett underskott mot lagd budget. Inför budgetåret räknades en minskning av antalet köpta platser in i budget vilket visat sig inte stämma men helårsprognosen för förskolan visar dock fortsatt på en budget i balans.

Grundskola centralt samt enheter

Grundskolan redovisar en positiv avvikelse för perioden, där de centrala delarna har en negativ avvikelse medan skolenheterna visar en positiv avvikelse. Utbetalningen av tilläggsanslag från centralt till skolenheterna har ökat, främst under höstterminen 2024, på grund av ökade elevbehov. Arbetet med att anpassa organisationen till den lagda budgeten fortsätter på skolenheterna eftersom de inte var i balans efter besparingar under 2023. Att arbeta med ettårsbudget som löper kalenderår för budget och en verksamhet som baseras på läsår är en fortsatt svårighet för att klara omställningar. Helårsprognosen för både de centrala delarna och skolenheterna visar dock en budget i balans.

Grundskola köpta, sålda, skolskjuts

Köpta och sålda platser samt skolskjuts inom grundskolan redovisar en positiv avvikelse för perioden. Taxikostnaderna har ökat kraftigt jämfört med föregående år och den posten förväntas ha ett underskott vid årets slut. Trots detta ser ett minskat antal köpta platser, ett ökat antal sålda platser och färre utfärdade busskort ut att kunna balansera underskottet som orsakats av de ökade taxikostnaderna. Därmed prognostiseras köpta och sålda platser, inklusive skolskjutskostnader, att hamna i balans vid årets slut.

Enheten för flerspråkighet

Enheten för flerspråkighet redovisar en negativ avvikelse för perioden och helåret. Ett omställningsarbete pågår inom flerspråkigheten som går i mål under året. Eftersom omställningsarbetet slutförs i slutet av 2024 blir det ett negativt resultat för helåret men inför 2025 finns en ekonomi i balans.

Verksamhetschef elevhälsa med flera

Övergripande ansvar för verksamhetschef för elevhälsa, anpassad skola, gymnasium och komvux redovisar en positiv avvikelse för perioden och helåret. Överskottet beror primärt på vakanta tjänster.

Elevhälsa inklusive Gula Villan

Elevhälsan inklusive Gula villan (Älvängenskolans särskilda undervisningsgrupp, Fotosyntes och Näta) redovisar en positiv avvikelse för perioden och en helårsprognos som visar på en budget i balans.

Anpassad skola

Anpassad skola (anpassad grundskola, köpta platser anpassad grundskola och köpta platser anpassad gymnasium) redovisar som helhet en negativ avvikelse för perioden men prognos på budget i balans. Taxikostnaderna inom anpassad grundskola och anpassad gymnasium orsakar ett underskottet men det beräknas hämtas hem genom färre köpta platser under året. De ekonomiska förutsättningarna inför 2024 kommer att innebära ett fortsatt arbete med besparingar och effektiviseringar men också ett mindre tillskott från utvecklingsreserven avseende ökat behov. Totalt beräknas vid årets slut en budget i balans.

Gymnasium köpta/sålda

Gymnasium köpta/sålda redovisar en positiv avvikelse för perioden och helåret. Gymnasiets största kostnader ligger på köpta platser och det mesta tyder på ett överskott, primärt beroende på färre antal elever än budgeterat. Det finns dock en del osäkerheter i prognosen, som exempelvis SIS-elever eller ökade kostnader för tilläggsbelopp.

Ale gymnasium inklusive IM-komvux

Ale gymnasium inklusive IM-komvux redovisar för perioden en positiv avvikelse. Elevpengen på individuellt alternativ samt språkintröduktion fick ej uppräknig och arbete pågår för att hamna på en lägre kostnadsnivå på dessa två program. Elevpengen på programmen barn och fritid, husbyggnad, industritekniska samt vård och omsorg har fått en ökning i relation med indexet som GR tar fram. Helårsprognosen visar på en budget i balans.

Komvux

Komvux redovisar för perioden en negativ avvikelse. Avvikelsen beror på ökade lokalkostnader och IT-kostnader, kostnader för Lärcentrum samt intäkter som ännu inte är bokförda men är inräknade i prognosen. Trots detta visar prognosen på en budget i balans, enligt plan.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

1(2)

Utbildningsförvaltningen

Diarienummer: Ärendenummer

Datum: Godkänt datum skrivs automatiskt in

Utredare, Lina Nelin

Utbildningsnämnden

Informationsärende - Tillsyn av fristående förskolor under 2025

Förslag till beslut

Nämnden beslutar att notera informationen

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Informationsärende gällande regelbunden tillsyn av fristående förskolor under 2025. Tillsyn kommer att göras av svenska kyrkans genom Nödinge församlings förskolor Noas Ark och Paradiset.

Åsa Ericson

Förvaltningschef

Marcus Larsson

Administrativ chef

Beslutsunderlag

- Bilagans rubrik samt datum

Beskrivning av ärendet

Enligt skollagen (2010:800) 26 kap 4 § ska tillsyn av fristående verksamheter, förskola, pedagogisk omsorg och fristående fritidshem ska utföras av den kommun som verksamheten har sin fysiska verksamhet.

Enligt riktlinjer för godkännande av att bedriva fristående förskola och pedagogisk omsorg för enskild i Ale kommun ska regelbunden tillsyn genomföras vart annat år de första 5 åren, därefter vart tredje år. Vid eventuella brister kan tillsyn komma att ske tätare än vart tredje år. Tillsynen dokumenteras i en rapport som redovisas till utbildningsnämnden. Rapporten översänds till berörd huvudman.

I Ale kommun har samtliga fristående verksamheter funnits i mer än 5 år.

Under läsåret 2024/2025 kommer den regelbundna tillsynen att utföras under våren 2025 på de förskolor som drivs av Svenska kyrkan genom Nödinge församling. Noas Ark som ligger i Nödinge och Paradiset som ligger i Bohus.

Tillsynen kommer att utföras enligt följande:

Februari/mars - Observationer i verksamheten görs av specialpedagog och en kortare enkät skickas ut till vårdnadshavare.

Mars/april – Intervjuer, med huvudman, rektor och pedagoger.

April/maj – Sammanställning av rapport och förslag till beslut

Maj/juni – Redovisning av rapport och förslag till beslut redovisas till nämnd.

Utbildningsförvaltningen

Diarienummer: 2024/567

Datum: Godkänt datum skrivs automatiskt in

Verksamhetsutvecklare, Maggan Melander

Utbildningsnämnden

Information om betyg i grundskolan HT 2024

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att notera informationen.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Höstens betygsresultat för årskurs 6-9 redovisas här i korthet. En analys av resultaten kommer i årsredovisningen som presenteras för utbildningsnämnden i februari. Eftersom det är vanskligt att jämföra olika årskullar med varandra redovisas också elevgruppens egen progression för årskurs 7-9.

Resultaten för årskurs 6 är lägre än höstterminen 2023, för årskurs 7 syns en förbättring jämfört med hösten 2023 och för årskurs 8 ungefär samma nivå som hösten 2023. Eleverna i årskurs 7 har försämrat sina resultat jämfört med vårterminen i årskurs 6. Eleverna i årskurs 8 har ungefär samma resultat som våren i årskurs 7, men något högre meritvärde. Resultaten för årskurs 9 har försämrats jämfört med hösten 2023. Eleverna i årskurs 9 har försämrat sina resultat jämfört med våren i årskurs 8.

Åsa Ericson

Förvaltningschef

Maggan Melander

Verksamhetsutvecklare

Information om betyg i grundskolan HT 2024

Höstens betygsresultat för årskurs 6-9 redovisas här i korthet. En analys av resultaten kommer i årsredovisningen som presenteras för utbildningsnämnden i februari. Eftersom det är vanskligt att jämföra olika årskullar med varandra redovisas också elevgruppens egen progression för årskurs 7-9.

Resultaten för årskurs 6 är lägre än höstterminen 2023, för årskurs 7 syns en förbättring jämfört med hösten 2023 och för årskurs 8 ungefär samma nivå som hösten 2023. Eleverna i årskurs 7 har försämrat sina resultat jämfört med vårterminen i årskurs 6. Eleverna i årskurs 8 har ungefär samma resultat som våren i årskurs 7, men något högre meritvärde. Resultaten för årskurs 9 har försämrats jämfört med hösten 2023. Eleverna i årskurs 9 har försämrat sina resultat jämfört med våren i årskurs 8.

Årskurs 6

I årskurs 6 har knappt 66 procent av eleverna uppnått betygskriterierna i alla ämnen, vilket är lägre än hösten 2023 då 73 procent klarade alla betygskriterierna. Höstbetygen för årskurs 6 har varierat ganska mycket över tid och höstterminens betyg i årskurs 6 är inte alltid fullständiga eftersom det inte är säkert att alla elever har hunnit läsa alla ämnen.

Årskurs 7

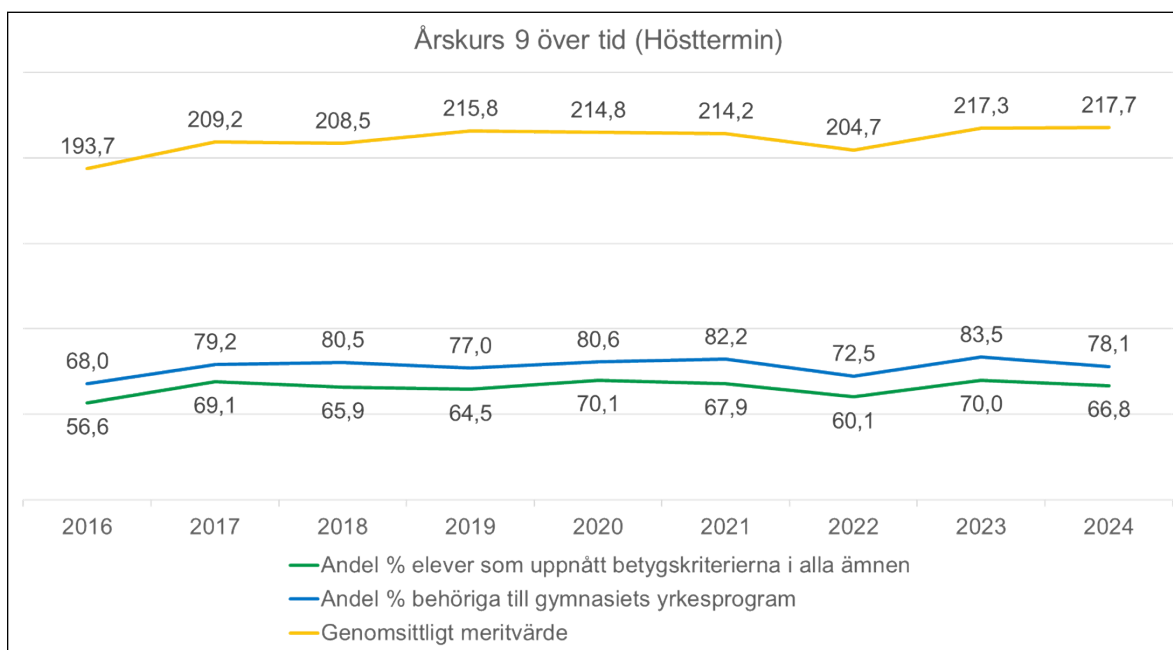
I årskurs 7 har drygt 70 procent av eleverna uppnått betygskriterierna i alla ämnen, det är en ökning med över fem procentenheter jämfört med hösten 2023. Meritvärdet är 212 vilket är samma nivå som föregående höst. Resultatet är lägre än samma elevgrupp hade efter vårterminen 2024 i årskurs 6, då 76 procent av eleverna klarade betygskriterierna i alla ämnen.

Årskurs 8

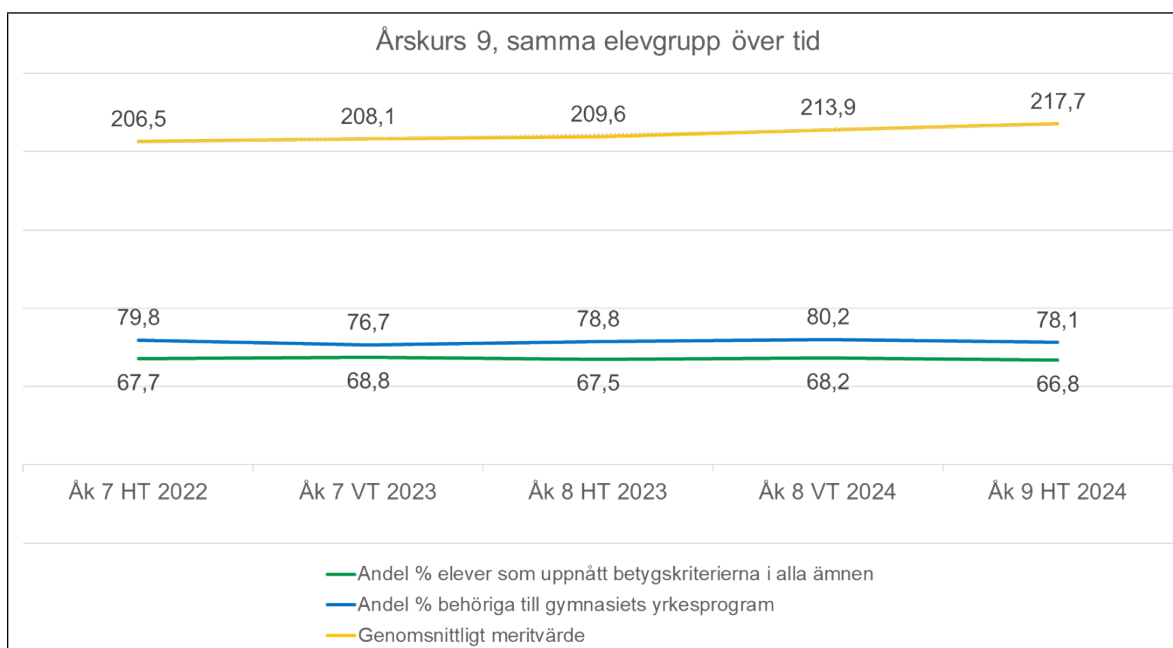
I årskurs 8 har 67 procent av eleverna uppnått betygskriterierna i alla ämnen och 79 procent av eleverna har godkänt i ämnen som ger gymnasiebehörighet, meritvärdet är i genomsnitt 210 poäng. Detta är ungefär samma nivå som årskurs 8 föregående hösttermin. För elevgruppen har meritvärdet ökat något sedan betygen i årskurs 7 vårterminen 2024, medan andel som uppnått betygskriterierna i alla ämnen och gymnasiebehörighet är på samma nivå.

Årskurs 9

I årskurs 9 har andel elever som uppnått betygskriterierna i alla ämnen minskat med cirka tre procentenheter jämfört med hösten 2023. Andel behöriga till gymnasiet har minskat till 78 procent jämfört med 83,5 förra hösten. Meritvärdet har ökat marginellt till 217,7 meritpoäng i genomsnitt. Diagrammet nedan visar förändring över tid avseende andel elever i årskurs 9 som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, gymnasiebehörighet och meritvärde, höstterminsbetyg 2016-2024.



Vid en jämförelse med samma elevgrupp i årskurs 7 och årskurs 8 syns en minskad andel som uppnått betygskriterierna i alla ämnen, samt minskad andel med godkända ämnen som ger gymnasiebehörighet. Däremot har meritvärdet ökat något under perioden. Diagrammet nedan visar utvecklingen för årets årskurs 9 från hösten 2022 till och med 2024.



Förvaltningens bedömning

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Påverkan ur ett ekonomiskt perspektiv

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Påverkan ur ett invånarperspektiv

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Påverkan ur ett hållbarhetsperspektiv

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Ärendets koppling till kommunfullmäktiges mål

Betygsresultaten har främst koppling till kommunfullmäktiges mål om kundnytta.

Remiss och samberedning

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Behandlad enligt MBL

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Beslutets påverkan och genomförande

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Utbildningsförvaltningen

Diarienummer: 2024/428

Datum: 2025-01-03

Verksamhetsutvecklare, Maggan Melander

Utbildningsnämnden

Energi- och klimathandlingsplan 2025

Förslag till beslut

Utbildningsnämnden beslutar att anta utbildningsnämndens energi- och klimathandlingsplan för 2025.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Enligt Ale kommuns antagna energi- och klimatstrategi ska varje nämnd ta fram en årlig handlingsplan. Kommunfullmäktige antog den 27 maj 2024 en revidering av Energi- och klimatstrategin 2030 för Ale kommun. Energi- och klimatstrategin behandlar de utmaningar vi står inför i Ale. I strategin presenteras de övergripande målen och de strategiska riktningarna för Ale som kommun och geografiskt område, samt hur genomförandet och uppföljningen av strategin ska gå till. Varje nämnd ansvarar för att det finns ett aktuellt och genomförandearbete inom förvaltningen. Nämnderna ansvarar för att ta fram en årlig handlingsplan samt för att inte ta motstridiga beslut till strategins mål och riktningar. Uppföljning kommer att ske i den ordinarie uppföljningen i års- och delårsredovisning.

Åsa Ericson

Maggan Melander

Förvaltningschef

Verksamhetsutvecklare

Beslutsunderlag

Energi- och klimathandlingsplan UBN 2025

Energi- och klimathandlingsplan 2025

Enligt Ale kommuns antagna energi- och klimatstrategi ska varje nämnd ta fram en årlig handlingsplan. Kommunfullmäktige antog den 27 maj 2024 en revidering av Energi- och klimatstrategin 2030 för Ale kommun. Energi- och klimatstrategin behandlar de utmaningar vi står inför i Ale. I strategin presenteras de övergripande målen och de strategiska riktningarna för Ale som kommun och geografiskt område, samt hur genomförandet och

uppföljningen av strategin ska gå till. Varje nämnd ansvarar för att det finns ett aktuellt och genomförandearbete inom förvaltningen. Nämnderna ansvarar för att ta fram en årlig handlingsplan samt för att inte ta motstridiga beslut till strategins mål och riktningar. Uppföljning kommer att ske i den ordinarie uppföljningen i års- och delårsredovisning.

Det viktigaste arbetet utbildningsverksamheterna kan bidra med är att genom undervisning för barn och elever öka kunskap och handlingskompetens i miljö- och hållbarhetsfrågor. Alla förskolor och skolor arbetar med hållbar utveckling utifrån läroplaner och kursplaner. I Energi- och klimatstrategin 2030 för Ale kommun anges nio strategiska områden. Av dessa bedöms främst nedanstående områden vara aktuella för utbildningsnämnden.

- Energieffektivisering
- Ökad andel gång, cykel, kollektivtrafik
- Minskat matsvinn
- Upphandling
- Resurshushållning
- Samverkan

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att de åtgärder som beskrivs i handlingsplanen är relevanta att genomföra inom utbildningsverksamheterna utifrån vad kommunfullmäktige beslutat avseende Ales energi- och klimatstrategi.

Påverkan ur ett ekonomiskt perspektiv

Förvaltningens bedömning är att handlingsplanen kan hanteras inom befintlig budgetram.

Påverkan ur ett invånarperspektiv

Att barn och elever får möjlighet till utbildning och kunskap om klimatfrågor och möjlighet att delta i och påverka samhällsutvecklingen är viktigt både för de enskilda barnen och eleverna, men också för samhället som helhet.

Påverkan ur ett hållbarhetsperspektiv

Handlingsplanen konkretiserar och följer upp kommunens strategier och målsättningar inom energi- och klimatområdet.

Ärendets koppling till kommunfullmäktiges mål

Ärendet har främst koppling till kommunfullmäktiges mål om kundnytta.

Remiss och samberedning

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Behandlad enligt MBL 2025-01-14

Informerad enligt MBL 2025-01-14.

Beslutets påverkan och genomförande

Utbildningsförvaltningen genomför handlingsplanen och uppföljning sker i samband med ordinarie delårs- och årsuppföljning.

Beslutet skickas till:

Kommuncontroller

Kommunstyrelsen



Utbildningsnämnden

Energi- och klimatstrategi 2030 - Utbildningsnämndens hand- lingsplan, 2025

Innehåll

1.1 Syfte	3
1.2 Målsättningar	3
1.3 Strategier	3
1.4 Ale kommuns klimatlöften 2024 – 2026	5
2 Miljö och hållbarhet inom förvaltningen	5
2.1 Miljö och hållbarhet i undervisningen	5
2.2 Miljöperspektiv i läroplaner.....	6
3 Handlingsplan 2025	6
3.1 Energieffektivisering.....	6
3.2 Ökad andel gång, cykel, kollektivtrafik.....	7
3.3 Minskat matsvinn.....	8
3.4 Upphandling.....	9
3.5 Resurshushållning	10
3.6 Samverkan.....	11
3.6.1 Samverkan med Universeum	11
3.7 Uppföljning.....	12

1 Inledning och syfte

Kommunfullmäktige antog den 27 maj 2024 en revidering av Energi- och klimatstrategin 2030 för Ale kommun. Energi- och klimatstrategin behandlar de utmaningar vi står inför i Ale. I strategin presenteras de övergripande målen och de strategiska riktningarna för Ale som kommun och geografiskt område, samt hur genomförandet och uppföljningen av strategin ska gå till. Varje nämnd ansvarar för att det finns ett aktuellt och genomförandearbete inom förvaltningen. Nämnderna ansvarar för att ta fram en årlig handlingsplan samt för att inte ta motstridiga beslut till strategins mål och riktningar. Uppföljning kommer att ske i den ordinarie uppföljningen i års- och delårsredovisning.

1.1 Syfte

Utbildningsnämndens handlingsplan följer upp de åtgärder som görs och planeras i en nära framtid. Utgångspunkt är de mål och klimatlöften som har antagits av kommunfullmäktige. Syftet med dessa är att minska utsläppen av växthusgaser, både inom den egna organisationen och i samhället i stort, samtidigt som det minskar kommunens sårbarhet i energiförsörjningen gentemot omvärlden. Handlingsplanen kommer att förnyas årligen och ska ses som ett hjälpmedel för att följa upp energi- och klimatarbetet. De olika förvaltningarnas handlingsplaner kommer att, i samband med årsredovisningen, sammanställas i en kommungemensam plan.

1.2 Målsättningar

Ale har två övergripande mål och målsättningar som också är förenliga med Västra Götalandsregionens och Sveriges klimatmål:

- Växthusgasutsläppen ska minska med 80 % till år 2030 från år 1990
- Senast 2045 ska Ale kommun inte ha några nettoutsläpp av växthusgaser till atmosfären

1.3 Strategier

I Energi- och klimatstrategin 2030 för Ale kommun, antagen den 27 maj 2024, anges nio strategiska områden som är viktiga för en kommun att arbeta inom. Av dessa bedöms främst de sex nedanstående vara aktuella för utbildningsnämnden. Men alla har bäring för utbildningsverksamheterna utifrån undervisning för barn och elever.

- **Energieffektivisering**
Byggnader, transporter och verksamheter kan i många fall anpassas bättre efter behov, samordnas, energieffektiviseras och försörjas med förnybar energi. I det reviderade direktivet om energieffektivitet (EED) ställs ambitiösare mål för energieffektivisering inom EU till 2030. Offentlig sektor får högre energibesparingskrav och pekas ut som föregångare.
- **Ökad andel gång, cykel, kollektivtrafik**
Planläggning av mark, bebyggelse och infrastruktur behöver bidra till attraktiva boendemiljöer och tätorter som minskar transportbehov och som gynnar gång-, cykel och kollektivtrafik. Attraktiva mötesplatser i närområdet fyller flera funktioner för både social och miljömässig hållbarhet.
- **Minskat matsvinn**
Matsvinn orsakar klimat- och miljöpåverkan men kostar också mycket pengar.

- **Upphandling**
Offentlig upphandling kan påverka leverantörer och produktion både inom kommun och region och långt utanför deras gränser genom krav och leverantörsdialoger.
- **Resurshushållning**
Avfallshanteringen behöver öka återvinningen och minska volymerna genom mer cirkulära flöden i samhället.
- **Samverkan**
Samverkan och dialog med näringsliv, invånare, akademi och andra samhällsaktörer för att utveckla och testa nya samhälleliga och tekniska lösningar som skapar flera nyttor.

1.4 Ale kommuns klimatlöften 2024 – 2026

Klimatlöften är en del i regionens kraftsamling, Klimat 2030, med syfte att nå en fossilfri region samt även en del i genomförandet av Regional utvecklingsstrategi. Löftena utförs under en treårsperiod, men behöver inte vara slutförda under perioden. Västra Götalandsregionen och länsstyrelsen har bjudit in kommunerna att anta nya klimatlöften för perioden 2024–2026 och kommunstyrelsen beslutade 2023-09-19, § 46 att anta sju klimatlöften. Av dessa bedöms fyra ha bäring på utbildningsnämndens verksamheter.

- Vi har en årlig uppföljning av klimatarbetet
- Vi arbetar strategiskt med att minska klimatpåverkan genom upphandling
- Vi minskar matsvinnet i offentliga måltider och når mål
- Vi använder cirkulära möbler

2 Miljö och hållbarhet inom förvaltningen

2.1 Miljö och hållbarhet i undervisningen

Det viktigaste arbetet utbildningsverksamheterna kan bidra med är att genom undervisning för barn och elever öka kunskap och handlingskompetens i miljö- och hållbarhetsfrågor. Alla förskolor och skolor arbetar med hållbar utveckling utifrån läroplaner och kursplaner.

2.2 Miljöperspektiv i läroplaner

En positiv framtidstro ska prägla utbildningen. Utbildningen ska ge barnen möjlighet att tillägna sig ett ekologiskt och varsamt förhållningssätt till sin omgivande miljö och till natur och samhälle. Barnen ska också ges möjlighet att utveckla kunskaper om hur de olika val som människor gör kan bidra till en hållbar utveckling – såväl ekonomisk och social som miljömässig.

Utbildningen ska ge varje barn möjligheter att utforska, ställa frågor och samtala om företeelser och samband i omvärlden och på så sätt utmana och stimulera deras intresse för hälsa och välbefinnande samt för hållbar utveckling.

Läroplan för förskolan (Lpfö18)

Genom ett miljöperspektiv får de möjligheter både att ta ansvar för den miljö de själva direkt kan påverka och att skaffa sig ett personligt förhållningssätt till övergripande och globala miljöfrågor. Undervisningen ska belysa hur samhällets funktioner och vårt sätt att leva och arbeta kan anpassas för att skapa hållbar utveckling.

Läroplan för grundskolan samt för förskoleklassen och fritidshemmet (Lgr 22)

Inom nedanstående fokusområden finns exempel från läroplanen med. Det är enheten som utformar och styr hur undervisningen inom de olika områdena utförs.

3 Handlingsplan 2025

3.1 Energieffektivisering

En effektiv användning av lokaler minskar energianvändning vilket kommer att minska det totala behovet av uppvärmning. En översyn av lokaler inom utbildningsverksamheterna pågår.

- Minska ytanvändning genom en översyn av lokaleffektivitet
- Se över hur förskole- och skollokaler kan nyttjas bättre för olika verksamheter.

I flera kursplaner finns relevanta delar för området som ger barn och elever kunskap om vikten av hållbar energianvändning.

Exempelvis ska undervisningen i grundskolan i geografi bland annat ta upp:

- Jordens klimat- och vegetationszoner samt på vilka sätt klimatet påverkar människors levnadsvillkor.
- Klimatförändringar, olika förklaringar till dessa och vilka konsekvenser förändringarna kan få för människan, samhället och miljön i olika delar av världen.
- Var olika varor och tjänster produceras och konsumeras samt hur varor transporteras. Hur människors försörjning och handelsmönster har förändrats över tid.
- Förnybara energitillgångar, till exempel sol- och vindenergi och alternativa drivmedel.
- Samband mellan fattigdom, ohälsa och faktorer som befolkningstäthet, klimat och naturresurser.

3.2 Ökad andel gång, cykel, kollektivtrafik

Främja kollektiva resor i samband med alla möten och gemensamma aktiviteter

- I kallelsen till möten alltid ge vägbeskrivning för kollektivtrafik (där det är möjligt) samt länk till biljettbeställning
- Skapa struktur för att öka samåkning
- Synliggöra och öka informationen om kommunens lånecyklar och eldrivna lånebilar
- Skapa incitament för att få fler klasser att anmäla sig till ”på egna ben” och genomföra det.

3.3 Minskat matsvinn

- Fortsätta arbetet med alla förskolors och skolors deltagande i arbetet med att minska matsvinn

I flera kursplaner finns relevanta delar för området som ger barn och elever kunskap om vikten av matproduktionens påverkan på miljön och hälsan.

Exempelvis ska undervisningen i biologi för grundskolan ta upp:

- Människans påverkan på naturen lokalt och globalt. Möjligheter att som konsument och samhällsmedborgare bidra till en hållbar utveckling.

Undervisningen i idrott- och hälsa för grundskolan tar upp

- Olika definitioner av hälsa, samband mellan rörelse, kost och hälsa och sambandet mellan beroendeframkallande medel och ohälsa.

3.4 Upphandling

Beakta klimatpåverkan vid upphandling och inköp och se över och minska mängden engångsartiklar där det är möjligt.

- Se till att det finns tydlig information till alla som gör inköp
- Skapa och ta vara på engagemang och goda exempel.

3.5 Resurshushållning

Återanvända möbler och andra inventarier

- Se till att alltid kontrollera vad som finns innan inköp görs, säkerställa att rutin finns och är känd

Källsortera avfallet

- Källsortering finns på alla enheter och ska användas

Lyfta konsumtionens miljöpåverkan i skolundervisningen (inom ramen för läroplanen)

I flera kursplaner finns relevanta delar för området som ger barn och elever kunskap om vikten av matproduktionens påverkan på miljön och hälsan.

Exempelvis ska undervisningen hem- och konsumentkunskap för grundskolan bland annat ta upp:

- Ställningstaganden vid val av varor och tjänster, till exempel vid inköp av kläder, livsmedel och re-sor utifrån perspektiven ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet.
- Återvinning i hemmet och i närområdet och hur den fungerar.

3.6 Samverkan

Öka samverkan med övriga förvaltningar till exempel kring matsvinn, cirkulär användning av möbler och inventarier samt samordning av lokalanvändning.

3.6.1 Samverkan med Universeum

Från och med vårterminen 2023 samverkar utbildningsförvaltningen i Ale med Universeum i Göteborg. Som ett led i pågående utvecklingsarbete inom förvaltningen genomförs kompetensutvecklingsinsatser tillsammans med Universeum. Insatserna har ett långsiktigt skolutvecklingsperspektiv och syftar till att stärka och stödja hela organisationen med fokus på omställning för hållbar utveckling och kopplingen till de globala målen 2030.

Kompetensutvecklingsinsatser har genomförts i flera steg med hela chefsgruppen inom utbildningsförvaltningen, grundskolans rektorer, lärare och elever. Vårterminen 2025 har följande fokus:

Årskurs 1-3

Hållbar konsumtion utgår från teknikämnet samt de naturorienterade ämnena. Konceptet belyser ett hållbart sätt att leva. Vi utforskar och skapar medvetenhet kring människans behov i ett hållbart samhälle.

Årskurs 4-6

Hållbart hav utgår från biologiämnet. Konceptet syftar till att stärka elevers kunskap och öka förståelse för havet som ekosystem samt hur vi människor på olika sätt påverkar det. Vi utforskar och skapar medvetenhet inför vilka utmaningar vårt hav står inför.

Årskurs 7-9

Hållbar hälsa utgår från ett tvärvetenskapligt perspektiv och sätter den globala hälsan i fokus. Vi utforskar likheter och skillnader vad gäller hälsa ur ett globalt perspektiv med utgångspunkt från Universeums reptilarie.

3.7 Uppföljning

Ale kommuns övergripande mål i energi- och klimatstrategin sträcker sig fram till år 2030. Förvaltningen ansvarar för att ta fram en årlig handlingsplan i samband med ordinarie planering och uppföljning av verksamheten. Förvaltningens ansvarar för att ett kontinuerligt arbete sker under året samt att en årlig uppföljning görs i samband med årsredovisningen.

Period 2024-10-17-2024-12-09

Beslutskategori	Beslutsdatum	Ärendenummer
Beviljad Skolkort	20241127	240417-SSK7-AU28
Beviljad Skoltaxi	20241127	241107-SSK7-RY34
Beviljad Skolkort	20241202	241127-SSK7-BW83
Beviljad Skolkort	20241202	0-20241202-135716
Beviljad Skolkort	20241203	241202-SSK7-ID57
Avslag Skolkort- Avstånd	20241204	241203-SSK7-CB13
Beviljad Skolkort	20241206	0-20241206-111007
Beviljad Skolkort	20241206	0-20241206-111142
Beviljad Skolkort	20241206	0-20241206-114618
Beviljad Skolkort	20241209	241206-SSK7-TI47
Beviljad Skolkort	20241209	241206-SSK7-AT23
Avslag Skolskjuts- Växelvisboende till VH utanför Ale kommun	20241209	241205-SSK7-TN21
Beviljad Skolkort	20241209	240404-SSK7-SV75
Avslag Skolskjuts- Växelvisboende till VH utanför Ale kommun	20241209	240415-SSK7-OU09
Beviljad Skoltaxi	20241209	241130-SSK7-BX58
Beviljad Skoltaxi	20241209	241130-SSK7-NJ41
Avslag Skolskjuts- Växelvisboende till VH utanför Ale kommun	20241209	240903-SSK7-QV73
Beviljad Skolkort	20241217	241209-SSK7-DH59
Beviljad Skolkort	20241217	241209-SSK7-DH59
Avslag Växelvisboende till VH utanför Ale kommun	20241217	241210-SSK7-VR43
Beviljad Skolkort- Gymnasiet	20241217	241211-SSK7-HH14
Avslag Skolkort- Ej anvisad skola	20241217	241212-SSK7-LP17
Avslag Skolkort- Avstånd	20241217	241212-SSK7-XC52
Avslag Skolkort- Avstånd	20241217	241212-SSK7-DV00
Avslag Skoltaxi- Avstånd till närmsta busshållplats	20241217	241212-SSK7-KV40
Beviljad Skolkort	20241217	241215-SSK7-IR19
Beviljad Skolkort- Gymnasiet	20241217	241215-SSK7-DY64
Beviljad Skolkort- Gymnasiet	20241218	241217-SSK7-XU22
Avslag Skolskjuts- Fritidshemsplacering	20241218	241217-SSK7-PW57
Avslag Skolskjuts- Fritidshemsplacering	20241218	241218-SSK7-DZ18
Avslag Skoltaxi- Avstånd till närmsta busshållplats	20241218	241016-SSK7-KF15
Beviljad Skoltaxi	20241218	241022-SSK7-SD19
Beviljad Skoltaxi+ Skolkort	20241218	240407-SSK7-NG81

Delegeringsbeslut

Utskriftsdatum: 2025-01-16

Utskriven av: Clara Sundell

Diarienummer:	Utbildningsnämnden
Datum:	2024-12-11 - 2025-01-16
Riktning:	Inkomna, Upprättade
Kategori:	Alla
Beslutsfattare:	Alla
Sekretess:	Visas

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Kategori
Ärendenummer	Ärendemening	Beslutsfattare
2024.1982	Delegeringsbeslut- Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-17	- Dold -	J3
UBN 2024/528	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.1983	Delegeringsbeslut - Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-17	- Dold -	J3
UBN 2024/448	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.1984	Delegeringsbeslut - Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-17	- Dold -	J3
UBN 2024/456	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.1985	Delegeringsbeslut - Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-17	- Dold -	J3
UBN 2024/518	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.1994	Beslut – Behålla plats i förskolan vid utflytt till annan kommun	F5
2024-12-19	- Dold -	F5
UBN 2024/427	Ansökan om att behålla plats i förskolan vid utflytt till annan kommun	Bente Larsson
2024.1996	Delegeringsbeslut Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-17	- Dold -	J3
UBN 2024/559	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.1997	Delegeringsbeslut - Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-17	- Dold -	J3
UBN 2024/447	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.2014	Förlängning av tidigare beslut	F1
2024-12-20	- Dold -	F1
UBN 2024/345	Förlängning av tidigare beslut	Bente Larsson
2024.2016	Beslut att delvis avslå begäran om utlämnande av allmän handling	A1
2024-12-13	- Dold -	A1
UBN 2024/519	Begäran om allmän handling- fakturor för skolskjuts	Clara Sundell

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Kategori
Ärendenummer	Ärendemening	Beslutsfattare
2024.2022	Delegeringsbeslut - Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-20	- Dold -	J3
UBN 2024/513	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.2024	Delegeringsbeslut - Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-20	- Dold -	J3
UBN 2024/514	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.2026	Delegeringsbeslut - Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2024-12-20	- Dold -	J3
UBN 2024/515	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist
2024.2049	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild gymnasieskola	R10
2024-12-18	- Dold -	R10
UBN 2024/467	Bidrag till enskild gymnasieskola 2025 - Lärande i Sverige AB, Realgymnasiet	Åsa Ericson
2025.24	Delegeringsbeslut	A17
2024-12-23	- Dold -	A17
UBN 2024/561	Remiss - Ansökan Göteborgs Tekniska College AB om deltagande i riksrekryterande gymnasial spetsutbildning	Åsa Ericson
2025.33	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/539	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.34	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/538	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.35	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/537	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.36	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/536	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.51	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/535	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.52	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/534	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.53	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/533	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.54	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Kategori
Ärendenummer	Ärendemening	Beslutsfattare
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/532	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.55	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/531	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.56	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/530	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.57	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/529	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.58	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/512	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.59	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/511	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.60	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/510	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.61	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/509	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.62	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/507	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.63	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/508	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.64	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/506	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.65	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/505	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.66	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/504	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.67	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Kategori
Ärendenummer	Ärendemening	Beslutsfattare
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/503	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.68	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/502	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.69	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/501	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.70	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild grundskola	R10
2025-01-08	- Dold -	R10
UBN 2024/500	Bidrag till enskild grundskola 2025	Åsa Ericson
2025.72	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild pedagogisk omsorg	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/556	Bidrag till pedagogisk omsorg 2025	Åsa Ericson
2025.73	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/555	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.74	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/554	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.75	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/553	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.76	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/552	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.77	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/551	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.78	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/550	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.79	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/549	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.80	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/548	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.81	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10

Id	Beskrivning	Paragraf
Datum	Avsändare/Mottagare	Kategori
Ärendenummer	Ärendemening	Beslutsfattare
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/547	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.82	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/546	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.83	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/545	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.84	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/544	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.85	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/543	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.86	Delegeringsbeslut om bidrag till enskild förskola	R10
2025-01-09	- Dold -	R10
UBN 2024/542	Bidrag till enskild förskola 2025	Åsa Ericson
2025.118	Delegeringsbeslut Fritidshem istället för fritidsklubb	J3
2025-01-15	- Dold -	J3
UBN 2025/30	Fritidshem istället för fritidsklubb	Ulrika Elmqvist

KS § 230

KS 2024/131

Rättelse av kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges beslut avseende investeringsbudget 2025-2028

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att upphäva kommunfullmäktiges beslut § 116 2024-05-27 avseende investeringsbudget för 2025-2028.

Kommunstyrelsen beslutar att upphäva kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14 avseende investeringsbudget för 2025-2028.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025 avseende den skattefinansierad verksamheten med en total investeringsvolym på 358 410 tkr. Utöver detta föreslås att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för medfinansieringsprojekt om 19 000 tkr.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsramar avseende den skattefinansierade verksamheten med 400 000 tkr för respektive år för perioden 2026–2028.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den taxefinansierade verksamheten med en total investeringsvolym på 765 835 tkr varav 287 580 tkr avser 2025.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att, tillsammans med övriga förvaltningar, före årsskiftet 2024/25 utreda och konsekvensbeskriva hur en "produktionsplan" kan se ut och implementeras.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att justera investeringsbudgeten så att projektet Aroseniuskolan startar 2025 samt att beloppen justeras i investeringsbudgeten.

PROTOKOLL

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum: 2024-10-29



Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14 och kommunfullmäktiges beslut 2024-05-27 § 116 avseende antagande av investeringsbudget behöver upphävas då båda besluten är tagna på felaktigt beslutsunderlag. Ett felaktigt tjänsteutlåtande daterat 2024-04-25 skickades ut som beslutsunderlag både till kommunstyrelsens sammanträde den 14 maj 2024 och kommunfullmäktiges sammanträde den 27 maj 2024. Rätt förslag till beslut, från kommunledningsförvaltningen daterat 2024-05-03, författat av budgetcontroller Johan Andersson skickades inte ut som beslutsunderlag inför varken kommunstyrelsens sammanträde eller inför kommunfullmäktiges sammanträde. På kommunfullmäktiges sammanträde den 27 maj 2024 la Henrik Fogelklou (M) två tilläggsyrkanden som kommunfullmäktige antog. Då kommunstyrelsens beslut och kommunfullmäktiges beslut föreslås upphävas i detta tjänsteutlåtande finns även Henrik Fogelklous (M) två tilläggsyrkanden med som förslag till beslut.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-10
2. Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-05-03
3. Kommunfullmäktiges beslut § 116 2024-05-03
4. Kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14

Beslutet skickas till

För vidare hantering

Budgetcontroller

Ekonomichef Ken Gunnesson

För kännedom

Övriga nämnder och styrelsen

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

Tkr	2024	2025	2026	2027	2028
Totalt	749 742	645 990	672 912	714 053	639 680
Förändring mot senaste förslag	-23 844	-82 510	-244 770	-461 495	-449 810
- Skattefinansierat	323 663	358 410	489 092	556 938	502 360
Förändring mot senaste antagna investbudget	-6 067 / -2 %	-464 290 / -56 %	-526 173 / -52 %	-302 592 / -35 %	-453 490 / -47 %
- Taxefinansierat	426 079	287 580	183 820	157 115	137 320
Förändring mot senaste antagna investbudget	11 979 / 3 %	-21 220 / -7 %	20 720 / 13 %	31 415 / 25 %	45 120 / 49 %
Föregående investbudget (Juni 2023)	2024	2025	2026	2027	2028 ->
Totalt	743 830	1 131 500	1 178 365	985 230	1 048 050
- Skattefinansierat	329 730	822 700	1 015 265	859 530	955 850
- Taxefinansierat	414 100	308 800	163 100	125 700	92 200

Tabellerna nedan beskriver effekten av den föreslagna budgeten på finansiella nyckeltal i kommunen.

Totalt											
	mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Totalt
Investeringar		237	194	160	219	750	646	673	714	640	3 995,1
Avskrivningar		101	109	116	130	133	144	154	165	179	1 129,3
Årets resultat		126	126	132	121	94	98	102	105	109	886,9
-Intäkter från investeringsprojekt						0	8	45	72	21	145,3
Själfinansieringsgrad		96%	122%	155%	115%	30%	37%	38%	38%	45%	54%
Räntor & avskrivningars andel av skatteintäkter		5%	5%	5%	6%	7%	7%	8%	9%	9%	7,2%
Skatteintäkter		1 930	2 037	2 166	2 284	2 372,6	2 462	2 546	2 631	2 730	19 227,8
Avskrivningar		101	109	116	130	133	144	154	165	179	1 129,3
Räntor 3 procent		1,3	1,3	1,6	8,5	24,2	35,6	47,3	59,9	69,7	248,1

100 % av investering genomförs taxefinansierad verksamhet											
	mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Totalt
Taxefinansierade investeringar		36	40	42	92	426	288	184	157	137	1 365,3
Avskrivningar		8,5	9,7	11,2	11,3	11,3	19,2	23,3	27,2	31,2	144,5
Räntor 3 procent		1,3	1,1	1,1	3,5	16,0	24,0	28,8	32,7	35,9	143,2
Potentiella intäkter från dessa projekt (Anslutningsavgifter)									5,3	0,7	6,0

Potentiella anslutningsavgifter, under eller efter 2029 väntas DP Backa generera 92 Mkr i anslutningsavgifter.

100 % av investering genomförs skattefinansierad verksamhet											
	mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Totalt
Investeringar		201	154	118	127	324	358	489	557	502	2 629,8
Avskrivningar		93	100	105	119	122	124	131	138	147	984,8
Årets resultat		126	126	132	121	94	98	102	105	109	886,9
-Gatukostnadsersättning						0,0	7,5	44,6	66,9	20,4	139,3
Själfinansieringsgrad		108%	147%	200%	188%	67%	64%	57%	56%	55%	76%
Räntor & avskrivningars andel av skatteintäkter		5,3%	5,4%	5,4%	5,6%	5,6%	5,7%	6,1%	6,5%	6,9%	5,9%
Skatteintäkter		1 930	2 037	2 166	2 284	2 373	2 462	2 546	2 631	2 730	19 227,8
Avskrivningar		101,1	109,4	115,8	118,6	121,6	124,5	130,9	137,5	147,4	1 005,7
Räntor 3 procent		1,3	1,3	1,6	8,5	11,7	15,8	23,5	32,9	40,3	135,7

Ytterligare 27 Mkr förväntas som intäkter 2029 och framåt.

Budget 2024 (Juni)											2029 ->
Förvaltning	Investeringsnamn	Investeringskod	2023 beslut	Tilläggsäskanden 2024	Överföring 2024	Revidering 2024	Total Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	
KLF	Årsanslag KLF	7100	1 000				1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
KLF	Trygghetspunkter med reservkraft			7 316			7 316				
KLF	Summa KLF		1 000	0	0	0	8 316	1 000	1 000	1 000	1 000
KLF / KFU	Offentlig utsmyckning	7624	500				500	500	500	500	500
KLF / KFU	Konstgräsplaner	6020	3 000		2 960		5 960	4 000	4 000	4 000	
KLF / KFU	Robotisering Idrottsanläggningar	XXXX	0	2 800			2 800				
KLF / KFU	Årsanslag KLF / KFU	7620	1 000				1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
KLF / KFU	Summa KLF / KFU		4 500	2 800	2 960	0	10 260	5 500	5 500	5 500	1 500
SF T&U	Säkerhetsförebyggande åtgärder	6028					0				
SF T&U	Upprustning skol- och förskolegårdar	6096	1 000				1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
SF T&U	Planerat underhåll yttre miljö	6301	1 700				1 700	1 000	1 000	1 000	1 000
SF T&U	Inköp sorteringsskåp Renhållning	6302	700				700				
SF T&U	Planerat underhåll Kulturbyggnader	6303	2 500		5 806		8 306	1 000	1 000	500	500
SF T&U	Tillgänglighetsprojekt	6305			3 327		3 327				
SF T&U	Myndighetskrav	6309					0				
SF T&U	Energibesparande åtgärder	6312	4 500				4 500	3 500	3 000	3 000	3 000
SF T&U	Värmekonvertering idrottsanläggningar	6314					0				
SF T&U	Trygghets- och trivselskapande belysning	6318	1 000				1 000	1 000	1 000	1 000	
SF T&U	Uppgradering av reglersystem	6331					0				
SF T&U	Planerat underhåll lokaler	6363	35 000		2 219		37 219	33 000	32 000	30 000	30 000
SF T&U	Upprustning av idrottsanläggningar	6382	1 500				1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
SF T&U	Arbetsmiljöåtgärder skolor och förskolor	6389	500				500	500	500	500	500
SF T&U	Mindre anpassningar skolor och förskolor	6390	3 000		1 805		4 805	3 000	3 000	3 000	3 000
SF T&U	Inventarier Kök (Utensilier)	6415	200				200	200	200	200	200
SF T&U	Mindre lokalanpassningar Drift o Underhåll	6464	800		457		1 257	800	800	800	800
SF T&U	IT-investeringar	7000	19 300				19 300	21 200	23 300	25 600	28 100
SF T&U	Inköp av Lastbilar till Fordonsenheten	7150	500				500				
SF T&U	Reinvesteringsanslag Service	7152	1 000				1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
SF T&U	Laddinfrastruktur för kommunala fordon	7153			810		810				
SF T&U	Inventarier Verksamhet Fastighet och IT	7154	500				500	500	500	500	500
SF T&U	Summa Servicenämnden Teknik och underhåll		73 700	0	14 424	0	88 124	69 200	69 800	69 600	71 100
Budget 2024 (Juni)											2029 ->
Förvaltning	Investeringsnamn	Investeringskod	2023 beslut	Tilläggsäskanden 2024	Överföring 2024	Revidering 2024	Total Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	
SF Lokaler	Akuta lokalbehov	6306	10 000		5 296		15 296	5 000	5 000	5 000	5 000
SF Lokaler	Korttidsvistelse och Korttidstillsyn	6307						3 000	12 000	12 000	
SF Lokaler	Ny skola och idrottshall Alafors	6311	40 000		4 762	-20 000	24 762	120 000	70 000		

SF Lokaler	Om- och tillbyggnad Nolskolan	6316								5 000	89 000	
SF Lokaler	Gymnasium och Komvux i gemensamma lokaler	6317		5 000	17 063		22 063					
SF Lokaler	Aroseniuskskolan	6357								30 000	346 000	
SF Lokaler	Kommunens hus	6359			701		701		15 000	15 000	410 000	
SF Lokaler	Övriga lokalutredningar enligt Lokalförsörjningsplan	6420	1 000			1 000	1 000	1 000	1 000	1 000		
SF Lokaler	Ersättning av Byvägens förskola	6431	1 000			-1 000	0		1 000	2 000	30 000	
SF Lokaler	Förskola 2 Nödinge (Orkla)	6432								6 000	92 000	
SF Lokaler	Ny skolbyggnad Nödinge	6434									143 000	
SF Lokaler	Förskola 1 Nödinge (Backa)	6435									58 000	
SF Lokaler	Nolängens förskola	6437									86 000	
SF Lokaler	Ny förskola Surte	6439	2 000			-1 500	500		2 000	1 000	101 000	
SF Lokaler	Till-, om- och nybyggnation Surteskolan	6441									186 000	
SF Lokaler	Bohus ny skolbyggnad 7-9	6442	18 000		946	-13 000	5 946	18 000	105 000	87 000		
SF Lokaler	Ersättning Hövågen fsk	6444								15 000	83 000	
SF Lokaler	Ersätta Madensskolan, Älvängen	6447	28 000			-28 000	0				397 000	
SF Lokaler	Till-, om-och/eller nybyggnation Alboskolan	6448	20 000			-20 000	0				389 000	
SF Lokaler	Omställning till förskola Garnvindeskolan	6449									102 000	
SF Lokaler	LSS Surte	6461	31 000		14 235		45 235					
SF Lokaler	Särskilt boende södra kommundelarna	6463			242		242	1 000	21 000	129 000	77 000	
SF Lokaler	Särskilt boende Norra kommundelarna	6351								1 000	240 000	
SF Lokaler	LSS-boenden 6 lgh gruppbostad Älvängen	6352								5 000	29 000	
SF Lokaler	LSS-boenden 14 lgh Servicebostad Älvängen	6353								10 000	58 000	
SF Lokaler	Summa Servicenämnden Lokaler		151 000	5 000	43 245	-83 500	115 745	148 000	215 000	253 000	201 000	2 836 000
SBF Skattefinansierat	Markreserv	55xx	20 000				20 000	25 000	26 000	27 000	30 000	
SBF Skattefinansierat	GC-väg Alingsåsvägen i Alafors	XXXX					0	3 000	3 000			
SBF Skattefinansierat	Gatubelysning-projekt						4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	
SBF Skattefinansierat	Armatyrbyte till LED	6099			3 630		2 500	1 130				
SBF Skattefinansierat	Belysning GC-väg Kilanda-Hultasjön	xxxx					0		1 620			
SBF Skattefinansierat	GC-projekt						5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
SBF Skattefinansierat	Justering toppbeläggning gator GC	6075	2 500		450		2 950	3 000	3 000	3 000	3 000	
SBF Skattefinansierat	Förstärkning och bärlager	6076	500				500	500	500	500	500	
SBF Skattefinansierat	Gator						900	1 100	1 100	1 100	1 100	
SBF Skattefinansierat	Attraktivare älv	6049	300				300	300	300	300	300	
SBF Skattefinansierat	Fordonsbyte parken	6065	1 500				1 100	1 500	1 500	1 500	1 500	
SBF Skattefinansierat	Infrastrukturinvesteringar vid exploateringar (Flyttad till SHB från 2020	7107	20 000				10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	
SBF Skattefinansierat	Nödinge centrum, allmänplats & rondell	6047					0	5 700	25 000	25 000	26 700	
SBF Skattefinansierat	Nödinge Centrum, Gröna Torget	6044				9 300	9 300					
SBF Skattefinansierat	Allmänplats, gator och parkering Nödinge 38:2	xxxx					0		2 600	6 000	6 000	
SBF Skattefinansierat	Allmän plats Nödinge 5:93 (Joel 2)	xxxx					0			900	150	
SBF Skattefinansierat	Nödinge centrum VA, skattekollektivet	6045			4 960	10 000	14 960	30 000	30 000	50 000	30 400	
SBF Skattefinansierat	Lekplats & -utrustning / Parkutrustning	6003/6027	1 200				1 200	1 500	1 500	1 500	1 500	
SBF Skattefinansierat	Dammsäkerhet	IV6064	150				150	2 150	100	100	100	
SBF Skattefinansierat	Parker	IV6027	750				750					
SBF Skattefinansierat	Kollektivtrafikåtgärder	IV7105	1 500				1 500	1 000	1 000	1 000	1 000	
SBF Skattefinansierat	DP Backa gator mm	Mex	13 000			-13 000	0	6 000	43 000	25 000	24 000	
SBF Skattefinansierat	DP Backa ÅVC + övr	Mex					0					

SBF Skattefinansierat	Backasäteri	Mex					0	0	3 000	10 000	7 000
SBF Skattefinansierat	Aktivitetsstråket	Mex					0	0	1 000	6 000	7 000
SBF Skattefinansierat	Ny väg etapp 1 Joel	Mex	6 200			-6 200	0	0	6 200	6 900	12 900
SBF Skattefinansierat	Ny väg etapp 2 Bobollplan	Mex	2 200			-2 200	0	0	2 200	500	10 000
SBF Skattefinansierat	Stadspark Nödinge 38:2	Mex	2 430				0	2 430	9 000	10 000	
SBF Skattefinansierat	Brandsbo 1:156 (gator, belysning mm)	Mex	400			-400	0	0	0	520	520
SBF Skattefinansierat	Allmänplastmark Åskekärr (eget ärende Ks 2024-03-19)			1 000			1 000	17 700			
SBF Skattefinansierat	Allmän plats Alboskolan						0		3 812	318	890
SBF Skattefinansierat	Ortofoto	IV7213					0	500		500	
SBF Skattefinansierat	Årsanslag SBF	Blandat	2 100				2 100	1 200	1 360	1 200	1 200
SBF Skattefinansierat	Medfinans GC-väg Alingsåsvägen	6042			4 150	6 050	10 200				
SBF Skattefinansierat	Summa SBF Skattefinansierat		74 730	1 000	13 190	3 550	88 410	122 710	185 792	197 838	184 760

Budget 2024 (Juni)											
Förvaltning	Investeringsnamn	Investering skod	2023 beslut	Tilläggsäsa nden 2024	Överföring 2024	Revidering 2024	Total Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Socialförv.	Nya boenden FH, inventarier	7839			838		838				
Socialförv.	e-hälsa	7836	500				500	500	500	500	500
Socialförv.	Fordon FH/skolskjuts KF §122	7866			770		770				
Socialförv.	Utbyte grundutrustning	7863	500				500	500	500	500	500
Socialförv.	Årsanslag Social	7800	2 000				2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Socialförvaltningen	Summa Socialförvaltningen		3 000	0	1 608	0	4 608	3 000	3 000	3 000	3 000
UBF	Ny förskola Älvängen	7605					0			0	5 000
UBF	Tillbyggnad Alboskolan	7605					0				10 000
UBF	Utbyggnad/ombyggnad Bohusskolan	7605					0			5 000	5 000
UBF	Ny skola Alafors	7605					0			10 000	
UBF	Nya förskolor i Nödinge	7605					0			3 000	5 000
UBF	Ny förskola Nol	7605					0				5 000
UBF	Ersättningslokaler Gymnasiet och Komvux	7605	2 000				2 000	3 000			
UBF	Aroseniussskolan	7605					0		3 000	3 000	4 000
UBF	Byte av IT-system	7444	200				200				
UBF	IT-investeringar UBF (Datorer grundskolan)	7604	1 000				1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
UBF	Årsanslag UBF	7601	5 000				5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
UBF	Summa UBF		8 200	0	0	0	8 200	9 000	9 000	27 000	40 000
SBF VA	Omybyggnad/nedläggning Älvängen R, ledningar & 2 pumpstationer	6166	250 000		28 179		278 179	125 500	0		
SBF VA	Dricksvattenledning Klädkällaren-Nödinge-Älvängen	6517	23 000		5 000		28 000	5 000			
SBF VA	Älvängens reningsverk, upprätthålla reningsfunktion och arbetsmiljö	6048	1 500				1 500	500			
SBF VA	VA-utbyggnation §6-områden enligt VA-plan politisk priorlista.	xxxx	5 000				5 000				
SBF VA	VA-utbyggnation av DP Åskekärr (Separat ärende KS)	Mex	17 000				17 000				
SBF VA	VA-Utbyggnation av DP Båstorp/Kattleberg	Mex	1 000				1 000	22 000	22 000		
SBF VA	VA-utbyggnation Nödinge Stommen 1:7	Mex					0	6 000			
SBF VA	DP Backa	Mex	10 000			-10 000	0	5 000	32 000	18 000	19 000
SBF VA	Huvudledningar ARV-Svenstorpsvägen Älvängen	IV6154	12 500				500				

SBF VA	Nytt teknikhus mottagning nya dricksvattenled. från Kungälv	IV6126	1 500				1 500				
SBF VA	Ny matarledning från Dannemark	xxxx	500				500				
SBF VA	Nödinge centrum VA, taxekollektivet	IV6046					0	15 000	15 000	11 100	15 000
SBF VA	Va reinvest / Va sanering	IV6030	15 000				15 000	48 700	55 000	64 500	67 000
SBF VA	Skalskydd	IV6173	2 000				2 000	2 000	2 000	2 000	
SBF VA	VA anslutningar	IV6182	3 000				3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
SBF VA	Vattenmätare (inkl mätarbrunnar på nätet)	IV6183	1 500				1 500	5 000	5 000	3 500	3 500
SBF VA	Ombyggnad avloppspumpstationer	IV6188	4 500				4 500	6 000	6 000	6 000	
SBF VA	VA-övervakningssystem utbyggnation/optimering	IV6022	1 000				1 000	2 500	2 500	2 500	
SBF VA	Renovering vattenreservoarer	IV6189	4 000				4 000	200	8 500	200	8 500
SBF VA	Reservkraftverk kritiska pumpstationer	IV6171	100				100				
SBF VA	Sanering Alekärrsvägen	IV6192	7 000				7 000				
SBF VA	Huvudledning Skepplanda	IV6159	18 000				18 000				
SBF VA	Risheds pst samt översyn ledningar dricksvatten/spill	IV6146	12 500				12 500				
SBF VA	Förnyelse ventiler, brandposter, brunnar	IV6181	3 000				3 000	3 500	3 500	3 500	3 500
SBF VA	Kronogården TS	xxxx					0	2 000			
SBF VA	Div mindre VA investeringar i detaljplaner	xxxx					0	30	1 270	4 265	3 770
SBF VA	Ny väg etapp 1 Joel	xxxx					0		7 000	1 000	
SBF VA	Ny väg etapp 2 Bobollplan	xxxx					0			7 000	1 000
SBF VA	Stadspark Nödinge 38:2	xxxx					0	1 000			
SBF VA	VA Aktivitetsstråket	xxxx					0		1 000		
SBF VA	Årsanslag VA		20 000				20 000	20 000	20 000	30 500	13 000
SBF VA	Summa VA		413 600	0	33 179	-10 000	424 779	272 930	183 770	157 065	137 270

Budget 2024 (Juni)											
Förvaltning	Investeringsnamn	Investeringskod	Budget 2023 beslut	Tilläggsäskanden 2024	Överföring 2024	Revidering 2024	Total Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
SBF Renhållning	Övertagande containrar ÅVS		400				400				
SBF Renhållning	Containers ÅVC	6106	100				100	50	50	50	50
SBF Renhållning	Skärmtak käril ÅVC				300		300				
SBF Renhållning	Ombyggnad ÅVC Sörmossen för att främja återbruk	6010			500		500				
SBF Renhållning	Fastighetsnära insamling		0				0	13 600			
SBF Renhållning	utbyggnad personalbyggnad ÅVC						0	1 000			
SBF Renhållning	Summa Renhållning		500	0	800	0	1 300	14 650	50	50	50
	Summering		730 230	8 800	109 406	-89 950	749 742	645 990	672 912	714 053	639 680

Prioriteringsunderlag	Investeringskategori	Förvaltning	Investeringsnamn	Investerin gskod	Budget		Överförin g 2024	Reviderin g 2024	Total				
					2024 (Juni beslut)	Tilläggsäs kanden 2024			Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Tvingande	Medfinansieringsbidrag	SBF Skattefinansierat	Medfinans Cirkulationsplats GC-väg Norra Kilandav	6058			19 000		0		19 000		
Tvingande	Medfinansieringsbidrag	SBF Skattefinansierat	Medfinansieringsbidrag GC Kilanda Ka-Hultasjövägen	6062			9 000	300	9 300				
							28 000	300	9 300	0	19 000	0	0

Kommunledningsförvaltningen

Diarienummer: 2024/131

Datum: 2024-10-10

Budgetcontroller, Johan Andersson

Kommunstyrelsen

Rättelse av kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges beslut avseende investeringsbudget 2025-2028

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att upphäva kommunfullmäktiges beslut § 116 2024-05-27 avseende investeringsbudget för 2025-2028.

Kommunstyrelsen beslutar att upphäva kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14 avseende investeringsbudget för 2025-2028.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025 avseende den skattefinansierad verksamheten med en total investeringsvolym på 358 410 tkr. Utöver detta föreslås att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för medfinansieringsprojekt om 19 000 tkr.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsramar avseende den skattefinansierade verksamheten med 400 000 tkr för respektive år för perioden 2026–2028.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den taxefinansierade verksamheten med en total investeringsvolym på 765 835 tkr varav 287 580 tkr avser 2025.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att, tillsammans med övriga förvaltningar, före årsskiftet 2024/25 utreda och konsekvensbeskriva hur en "produktionsplan" kan se ut och implementeras.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att justera investeringsbudgeten så att projektet Aroseniuskolan startar 2025 samt att beloppen justeras i investeringsbudgeten.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14 och kommunfullmäktiges beslut 2024-05-27 § 116 avseende antagande av investeringsbudget behöver upphävas då båda besluten är tagna på felaktigt beslutsunderlag. Ett felaktigt tjänsteutlåtande daterat 2024-04-25 skickades ut som beslutsunderlag både till kommunstyrelsens sammanträde den 14 maj 2024 och kommunfullmäktiges sammanträde den 27 maj 2024. Rätt förslag till beslut, från kommunledningsförvaltningen daterat 2024-05-03, författat av budgetcontroller Johan Andersson skickades inte ut som beslutsunderlag inför varken kommunstyrelsens sammanträde eller inför kommunfullmäktiges sammanträde. På kommunfullmäktiges sammanträde den 27 maj 2024 la Henrik Fogelklou (M) två tilläggsyrkanden som kommunfullmäktige antog. Då kommunstyrelsens beslut och kommunfullmäktiges beslut föreslås upphävas i detta tjänsteutlåtande finns även Henrik Fogelklous (M) två tilläggsyrkanden med som förslag till beslut.

Maria Kosterlind Reinholdsson

Kommunchef

Ken Gunnesson

Ekonomichef

Beslutsunderlag

1. Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-05-03
2. Kommunfullmäktiges beslut § 116 2024-05-03
3. Kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14

Beslutet skickas till:

Budgetcontroller
Ekonomichef Ken Gunnesson
Övriga nämnder och styrelsen

Ärendet

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Ekonomisk bedömning

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Invånarperspektiv

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Hållbarhetsperspektiv

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Lagstiftning och kommunala styrdokument

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Remissyttrande

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Behandlad enligt MBL

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Beslutets genomförande

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Förvaltningens bedömning

Hänvisas till tjänsteutlåtandet från kommunledningsförvaltningen författat av Johan Andersson 2024-05-03.

Kommunledningsförvaltningen

Diarienummer: KS 2024/131

Datum: 2024-05-03

Budgetcontroller, Johan Andersson

Kommunstyrelsen

Investeringsbudget 2025-2028

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025 avseende den skattefinansierad verksamheten med en total investeringsvolym på 358 410 tkr. Utöver detta föreslås att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för medfinansieringsprojekt om 19 000 tkr.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsramar avseende den skattefinansierade verksamheten med 400 000 tkr för respektive år för perioden 2026–2028.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den taxefinansierade verksamheten med en total investeringsvolym på 765 835 tkr varav 287 580 tkr avser 2025.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämplig i detta ärende.

Sammanfattning

Årligen sammanställs en investeringsbudget för den kommande 4-årsperioden. Den alltmer omfattande investeringstakten i kommunen samt att investeringsfrågorna ska beredas politiskt tidigare innebär ett behov av att fastställa investeringsbudgeten i ett separat ärende. Den av kommunfullmäktige beslutade investeringsbudgeten för 2025–2028 blir därefter ett bland flera underlag i fullmäktiges verksamhetsplan och budget. Den föreslagna budgeten 2025 uppgår till 358 410 tkr för den skattefinansierade verksamheten och en investeringsram om 400 000 tkr per år för åren 2026 – 2028.

Investeringsbudgeten för den taxefinansierade verksamheten för perioden 2025–2028 uppgår till 765 835 tkr varav 287 580 tkr avser 2025.

Maria Reinholdsson

Ken Gunnesson

Kommunchef

Ekonomichef

Beslutsunderlag
Tjänsteutlåtande,
Investeringsplan 2025–2028 TU

Beslutet skickas till:

För vidare hantering
Budgetcontroller Johan Andersson

För kännedom
Ekonomichef Ken Gunnesson

Övriga nämnder och styrelsen

Ärendet

Den alltmer omfattande investeringstakten i kommun innebär ett behov av att fastställa investeringsbudgeten i ett separat ärende. Den fastställda investeringsbudgeten blir sedan ett av flera underlag i fullmäktiges verksamhetsplan och budget. Investeringsbudgeten för 2025–2028 är synkad med lokalresursplanen och det som avser lokalinvesteringar ligger under servicenämnden. Verksamhetsinventarier ligger under respektive nämnd. Den taxefinansierade verksamhetens investeringar hanteras av Samhällsbyggnadsnämnden.

Detta är en reviderad investeringsbudget som sammanställts efter återremiss med en lägre volym som är mer i linje med kommunens finansiella mål. Prioriteringar har gjorts bland de föreslagna projekten av nämnderna.

Medfinansieringsprojekt presenteras på ett nytt vis från detta budgettillfälle, de åtaganden vi har presenteras separat från övriga investeringsbudgeten till dess att de påbörjas, då lyfts de in i den ordinarie investeringsbudgeten. Detta görs för att visa deras särart.

Ekonomisk bedömning

I det nuvarande förslaget hålls räntor och avskrivningars andel av skatteintäkterna under målet för perioden. Skulle de prognosbelopp som ligger i investeringsplanen för 2026–2028 bli en realitet, dvs överskrida 400 000 tkr per år, överskrider målet på årsbasis vilket leder till att åren som följer efter 2028 behövs en reducerad investeringsbudget under ett par år för att säkerställa att målet uppnås över tid. Det finns därmed anledning att göra ytterligare prioriteringar för att hålla investeringsbudgeten på en långsiktigt hållbar nivå för att undvika kraftiga fluktuationer i dess omfattning.

100 % av investering genomförs skattefinansierad verksamhet										
	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Prognos 2026	Prognos 2027	Prognos 2028	Totalt
Investeringar	201	154	118	127	334	358	499	642	614	2 847,0
Avskrivningar	93	100	105	119	122	124	131	140	154	994,2
Årets resultat	126	126	132	121	94	98	102	105	109	886,9
-Gatukostnadsersättning					0,0	7,5	44,6	66,9	20,4	139,3
Självfinansieringsgrad	108%	147%	200%	188%	65%	64%	56%	49%	46%	71%
Räntor & avskrivningars andel av skatteintäkter	5,3%	5,4%	5,4%	5,6%	5,6%	5,7%	6,1%	6,7%	7,3%	6,0%
Skatteintäkter	1 930	2 037	2 166	2 284	2 373	2 462	2 546	2 631	2 730	19 227,8
Avskrivningar	101,1	109,4	115,8	118,6	121,6	124,5	131,2	140,4	153,6	1 015,1
Räntor 3 procent	1,3	1,3	1,6	8,5	12,0	16,1	24,1	36,0	46,5	146,2

Invånarperspektiv

Investeringarna kommer att påverka de som bor och verkar i kommunen både genom att det kommer finnas tillgång till nya och moderna lokaler tillsammans med ett väl utbyggt vatten och avloppsnät som kommer klara av att kommunen växer. Det kommer också påverka framför allt VA-kollektivet genom höjda VA-taxor.

Hållbarhetsperspektivet

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Lagstiftning och kommunala styrdokument

Ett fullt utförande av de äskade investeringarna kommer resultera i att mål i kommunens riktlinje för god ekonomisk hushållning inte uppfylls då målet för självfinansieringsgrad väntas överstigas.

Remissyttrande

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Behandlad enligt MBL

Bedöms ej tillämplig i detta ärende.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen gör bedömningen att det finns utrymme att utföra investeringarna som läggs fram i denna budget och fortsatt uppfylla flera av kommunens finansiella mål.

PROTOKOLL

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum: 2024-05-27



KF § 116

KF 2024/131

Investeringsbudget 2025-2028

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att

fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den skattefinansierad verksamheten med en total investeringsvolym på 1 906 800 tkr varav 358 410 tkr avser 2025. Utöver detta föreslås att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för medfinansieringsprojekt om 28 300 tkr.

fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den taxefinansierade verksamheten med en total investeringsvolym på 765 835 tkr varav 287 580 tkr avser 2025.

ge kommunstyrelsen i uppdrag att, tillsammans med övriga förvaltningar, före årsskiftet 2024/25 utreda och konsekvensbeskriva hur en "produktionsplan" kan se ut och implementeras.

att justera investeringsbudgeten så att projektet Aroseniussskolan startar 2025 samt att beloppen justeras i investeringsbudgeten.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämplig i ärendet.

Sammanfattning

Årligen sammanställs en investeringsbudget för den kommande 4-årsperioden. Den alltmer omfattande investeringstakten i kommunen samt att investeringsfrågorna ska beredas politiskt tidigare innebär ett behov av att fastställa investeringsbudgeten i ett separat ärende. Den av kommunfullmäktige beslutade investeringsbudgeten för 2025–2028 blir därefter ett bland flera underlag i fullmäktiges verksamhetsplan och budget. Den föreslagna budgeten uppgår till 1 906 800 tkr för den skattefinansierade verksamheten och 765 835 tkr för den taxefinansierade verksamheten för perioden 2025–2028.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande, 2024-04-25

Investeringsplan 2025–2028

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		32

PROTOKOLL

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum: 2024-05-27



Yrkande

Henrik Fogelklou (M) gör följande yrkande:

Kommunfullmäktige beslutar att

fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den skattefinansierad verksamheten med en total investeringsvolym på 1 906 800 tkr varav 358 410 tkr avser 2025. Utöver detta föreslås att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för medfinansieringsprojekt om 28 300 tkr.

fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den taxefinansierade verksamheten med en total investeringsvolym på 765 835 tkr varav 287 580 tkr avser 2025.

ge kommunstyrelsen i uppdrag att, tillsammans med övriga förvaltningar, före årsskiftet 2024/25 utreda och konsekvensbeskriva hur en "produktionsplan" kan se ut och implementeras.

att justera investeringsbudgeten så att projektet Aroseniussskolan startar 2025 samt att beloppen justeras i investeringsbudgeten.

Beslutsgång

Ordförande ställer Henrik Fogelklous (M) yrkande under bifall eller avslag och finner att kommunfullmäktige bifaller yrkandet.

Beslutet skickas till

För vidare hantering

Budgetcontroller Johan Andersson

För kännedom

Ekonomichef Ken Gunnesson

Övriga nämnder och styrelsen

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		33

PROTOKOLL

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum: 2024-05-14



KS § 115

KS 2024/131

Investeringsbudget 2025–2028

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att

- ge kommunstyrelsen i uppdrag att, tillsammans med övriga förvaltningar, före årsskiftet 2024/25 utreda och konsekvensbeskriva hur en "produktionsplan" kan se ut och implementeras.
- att justera investeringsbudgeten så att projektet Aroseniuskolan startar 2025 samt att beloppen justeras i investeringsbudgeten inför kommunfullmäktiges beslut.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämplig i ärendet.

Sammanfattning

Årligen sammanställs en investeringsbudget för den kommande 4-årsperioden. Den alltmer omfattande investeringstakten i kommunen samt att investeringsfrågorna ska beredas politiskt tidigare innebär ett behov av att fastställa investeringsbudgeten i ett separat ärende. Den av kommunfullmäktige beslutade investeringsbudgeten för 2025–2028 blir därefter ett bland flera underlag i fullmäktiges verksamhetsplan och budget. Den föreslagna budgeten uppgår till 1 906 800 tkr för den skattefinansierade verksamheten och 765 835 tkr för den taxefinansierade verksamheten för perioden 2025–2028.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande, ekonomichef, 2024-04-03

Investeringsplan 2025–2028 TU

Yrkande

Robert Jansson (SD) gör följande yrkande:

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att

- ge kommunstyrelsen i uppdrag att, tillsammans med övriga förvaltningar, före årsskiftet 2024/25 utreda och konsekvensbeskriva hur en "produktionsplan" kan se ut och implementeras.

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		38

PROTOKOLL

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum: 2024-05-14



- att justera investeringsbudgeten så att projektet Aroseniuskolan startar 2025 samt att beloppen justeras i investeringsbudgeten inför kommunfullmäktiges beslut.

Dennis Ljunggren (S) yrkar bifall till Robert Janssons (SD) yrkande.

Beslutsgång

Ordföranden ställer Robert Janssons (SD) yrkande under bifall eller avslag och finner att kommunstyrelsen bifaller yrkandet.

Beslutet skickas till

För vidare hantering

Budgetcontroller Johan Andersson

För kännedom

Ekonomichef Ken Gunnesson

Övriga nämnder och styrelsen

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
		39

KF § 225

KS 2024/131

Rättelse av kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges beslut avseende investeringsbudget 2025-2028

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att upphäva kommunfullmäktiges beslut § 116 2024-05-27 avseende investeringsbudget för 2025-2028.

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025 avseende den skattefinansierad verksamheten med en total investeringsvolym på 358 410 tkr. Utöver detta föreslås att kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för medfinansieringsprojekt om 19 000 tkr.

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsramar avseende den skattefinansierade verksamheten med 400 000 tkr för respektive år för perioden 2026–2028.

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa investeringsbudget för 2025–2028 avseende den taxefinansierade verksamheten med en total investeringsvolym på 765 835 tkr varav 287 580 tkr avser 2025.

Kommunfullmäktige beslutar att ge kommunstyrelsen i uppdrag att, tillsammans med övriga förvaltningar, före årsskiftet 2024/25 utreda och konsekvensbeskriva hur en "produktionsplan" kan se ut och implementeras.

Kommunfullmäktige beslutar att justera investeringsbudgeten så att projektet Aroseniussskolan startar 2025 samt att beloppen justeras i investeringsbudgeten.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

PROTOKOLL

Kommunfullmäktige

Sammanträdesdatum: 2024-11-11



Sammanfattning

Kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14 och kommunfullmäktiges beslut 2024-05-27 § 116 avseende antagande av investeringsbudget behöver upphävas då båda besluten är tagna på felaktigt beslutsunderlag. Ett felaktigt tjänsteutlåtande daterat 2024-04-25 skickades ut som beslutsunderlag både till kommunstyrelsens sammanträde den 14 maj 2024 och kommunfullmäktiges sammanträde den 27 maj 2024. Rätt förslag till beslut, från kommunledningsförvaltningen daterat 2024-05-03, författat av budgetcontroller Johan Andersson skickades inte ut som beslutsunderlag inför varken kommunstyrelsens sammanträde eller inför kommunfullmäktiges sammanträde. På kommunfullmäktiges sammanträde den 27 maj 2024 la Henrik Fogelklou (M) två tilläggsyrkanden som kommunfullmäktige antog. Då kommunstyrelsens beslut och kommunfullmäktiges beslut föreslås upphävas i detta tjänsteutlåtande finns även Henrik Fogelklous (M) två tilläggsyrkanden med som förslag till beslut.

Beslutsunderlag

1. Kommunstyrelsens beslut 2024-10-29 KS § 230
2. Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-10-10
3. Tjänsteutlåtande från kommunledningsförvaltningen, 2024-05-03
4. Kommunfullmäktiges beslut § 116 2024-05-03
5. Kommunstyrelsens beslut § 115 2024-05-14
6. Reviderad Investeringsbudget 2024-2028, 2024-05-30

Beslutet skickas till

För vidare hantering

Budgetcontroller

Övriga nämnder och styrelsen

För kännedom

Övriga nämnder och styrelsen

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

KS § 254

KS 2023/306

Revidering styrmodell

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att anta styrmodell för Ale kommun.

Kommunstyrelsen beslutar att fastställd åtgärd om revidering av styrmodell i åtgärdsplan kopplat till Granskning av Ägarstyrning 2024 (2024/1182) bedöms vara genomförd.

Kommunstyrelsen beslutar att fastställd åtgärd om revidering av styrmodell i åtgärdsplan kopplat till Grundläggande granskning 2022 (2023/337) bedöms vara genomförd.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att i instruktioner till bolagsstämma ange att styrmodell för Ale kommun ska antas vid kommande bolagsstämma.

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Styrmodellen är ett strategiskt ramverk för att styra, leda, samordna och följa upp kommunens arbete. Kommunfullmäktige fastställde nuvarande styrmodell 2021-12-20 (§ 265). Utifrån dialoger med förtroendevalda och förvaltningar under 2023 och 2024 samt rekommendationer från revisionen och en omvärldsanalys har en revidering av styrmodellen nu tagit fram.

I korthet innebär revideringen ett förtydligande kring grundläggande styrningsprinciper som tillitsbaserad styrning och ledning, riktningmål samt styrning och uppföljning av kommunala bolag. Grundläggande delar i kommunal styrning och ledning såsom internkontroll och revision har också kompletterats i den reviderade styrmodellen för att tydliggöra en helhet. Delar av den nuvarande styrmodellen har också tagits bort då de inte bedömts medföra värde i styrningen av kommunen.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Revidering styrmodell 2024-11-14

PROTOKOLL

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum: 2024-12-03



Styrmodell - Ale kommun, KS 2023/306

Förändringsförklaring revidering av styrmodell

Beslutet skickas till

För vidare hantering

Kommuncontroller

För kännedom

Alla nämnder

Justerandes sign.		Utdragsbestyrkande
-------------------	--	--------------------

Förändringsförklaring - Revidering av styrmodell

Nuvarande	Förslag till revidering	Kommentar
<p>Inledning och syfte</p> <p>Syftet med styrmodellen är att säkerställa att de viljeinriktningar kommunens förtroendevalda fattar beslut om leder till den efterfrågade styrningen av verksamheten, att de mål som sätts upp nås och att det råder en god ekonomisk hushållning. Samhället står inför snabba förändringar och ett utmanande demografiskt läge i Sveriges kommuner. För att lyckas med välfärdsuppdraget behöver kommunens samlade förmåga och kompetens omhändertaras. Förutsättningar att lyckas med att leverera välfärdstjänster när allt färre ska försörja allt fler är beroende av en organisation där alla medarbetares kunskap tas omhand. Styrmodellen för Ale kommun utgår från Ale kommuns vision och värdegrund. En förutsättning för modellen är den tillitsbaserade ledningsfilosofin och en förflyttning från styrning och kontroll till styrning och koll. Styrmodellen visar och beskriver på en övergripande nivå hur kommunen styrs politiskt. Utgångsläget är kommunfullmäktiges övergripande styrningsfunktion och att skapa utrymme för denna i relation till nämnder och bolag.</p>	<p>Syfte med styrdokumentet</p> <p>Styrmodellen är ett strategiskt ramverk för att styra, leda, samordna och följa upp kommunens arbete.</p> <p>Omfattning</p> <p>Styrmodellen omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, nämnder, utskott och kommunalt helägda bolag. Avsteg från denna omfattning finns vad gäller bolag samt jävs-, val- och överförmyndarnämnd. Dessa avsteg beskrivs i de fall där avsteg finns nedan.</p> <p>Vilande bolag berörs ej av styrmodellen.</p>	
<p>Tillitsbaserad styrning och ledning i Ale kommun</p> <p>Den tillitsbaserade styrningen handlar om kultur snarare än en modell. I Ale kommun handlar den om viljan och förmågan att ta vara på allas kunskap och kompetens och att sätta invånaren, brukaren, den vi är till för, i centrum för välfärdstjänsterna. Tillitsbaserad styrning och ledning i Ale kommun handlar om att våga skapa relationer över organisationsgränser för att kunna möta behov utifrån de förutsättningar som finns. För att möta behoven hos de vi finns till för, utgår vi från att samverkan och samarbete ger bättre förutsättningar för värdeskapande. Det tillitsbaserade ledarskapet och styrningen i kommunen utgår från Tillitsdelegationens sju vägledande principer;</p> <p>TILLIT Sträva efter att som utgångspunkt välja att lita på dem du</p>	<p>Kultur och förhållningssätt - Tillitsbaserad styrning och ledning</p> <p>Ale kommuns styrmodell utgår från ett tillitsbaserat förhållningssätt och utgår från tillitsdelegationens definition: <i>”Tillitsbaserad styrning och ledning är styrning, kultur och arbetsätt med fokus på verksamhetens syfte och brukarens behov, där varje beslutsnivå aktivt verkar för att stimulera samverkan och helhetsperspektiv, bygga tillitsfulla relationer samt säkerställa förmåga, integritet och hjälpsvillighet”</i>. Ale kommun utgår från Tillitsdelegationens sju vägledande principer i detta:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tillit - sträva efter att som utgångspunkt välja att lita på dem du samarbetar med och ha positiva förväntningar. • Medborgarfokus - sätt medborgaren och brukarens upplevelse samt kunskap i fokus och försök förstå vad som värdesätts. 	

samarbetar med och ha positiva förväntningar.

MEDBORGARFOKUS Sätt medborgaren och brukarens upplevelse samt kunskap i fokus och försök förstå vad som värdesätts.

HELHETSSYN Uppmuntra alla i styrkedjan att aktivt och gemensamt ta ansvar för helheten, det vill säga medledarskap, och samverka över gränser. **HANDLINGSUTRYMME** Delegera befogenheter och mandat, välkomna medbestämmande.

STÖD Säkerställ ett verksamhetsnära, serviceinriktat och kvalificerat professionellt, administrativt och psykosocialt stöd i kärnverksamheten.

KUNSKAP Premiera kunskapsutveckling, ständigt lärande och en praktik baserad på vetenskap och beprövad erfarenhet.

ÖPPENHET Sträva efter öppenhet genom att dela information, välkomna oliktankande och respektera kritik

- Helhetssyn - uppmuntra alla i styrkedjan att aktivt och gemensamt ta ansvar för helheten, det vill säga medledarskap, och samverka över gränser.
- Handlingsutrymme - delegera befogenheter och mandat, välkomna medbestämmande.
- Stöd - säkerställ ett verksamhetsnära, serviceinriktat och kvalificerat professionellt, administrativt och psykosocialt stöd i kärnverksamheten.
- Kunskap - premiera kunskapsutveckling, ständigt lärande och en praktik baserad på vetenskap och beprövad erfarenhet.
- Öppenhet - sträva efter öppenhet genom att dela information, välkomna oliktankande och respektera kritik.

Styrningsprinciper i Ale kommun

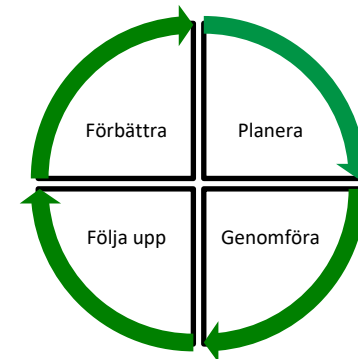
Styrning

Den politiska styrningen ska ange prioriteringar, resursfördelning samt vilka mål och resultat som ska uppnås. Den politiska målstyrningen ska präglas av få och långsiktiga mål. Uppdrag ska ses som ett komplement för att ange specifika prioriteringar. Utifrån ett tillitsbaserat arbetssätt innebär detta att detaljstyrning inte är eftersträvansvärt utan ska ersättas med långsiktiga politiska prioriteringar för att möjliggöra handlingsutrymme till förvaltningarna i genomförandet.

Genom att Ale kommun arbetar systematiskt med momenten; *planera, genomföra, följa upp* och *förbättra* skapas förutsättningar för en effektiv styrning och ständiga förbättringar.

Genomförandet ska hanteras av professionerna i förvaltningarna. Chefernas ansvar är att organisera, prioritera och leda arbetet utifrån ett helhetsperspektiv samt att skapa handlingsutrymme för medarbetarna.

Medarbetare behöver ha handlingsutrymme för att säkerställa att verksamheten fungerar så bra som möjligt för de kommunen är till för.



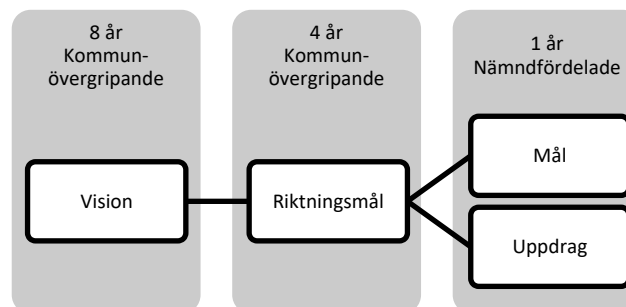
	<p>Kontroll och uppföljning</p> <p>Minskad detaljstyrning innebär inte att den politiska kontrollen ska upphöra. Politiska mål, uppdrag och andra politiska beslut samt budgetföljsamhet ska kontinuerligt följas upp och redovisas. Uppföljningen ska ske utifrån professionens helhetsbedömning med tonvikt på att ha kommunens intressenter i fokus. Den ska kommuniceras i det format som ger bästa möjliga styrning och transparens. Det är eftersträvansvärt att minska rapportering som skapar administration utan mervärde. Uppföljningen ska präglas av ett lärande och redovisa såväl brister som goda exempel. Det är också viktigt att redovisa vilka effekter de politiska prioriteringarna genererar. Nyckeltal ska användas för att lyfta fram jämförelser och trender som är värdeskapande för analysen.</p> <p>Lärande dialoger är viktigt i både styrning och uppföljning. Förutom fastställd årlig skriftlig rapportering bör övrig uppföljning ske utifrån de förtroendevaldas och professionens gemensamma bästa där både effektivt och transparens premieras¹.</p> <p>Organisation</p> <p>Alle kommuns organisation är, som alla kommunala organisationer, hierarkisk och tar sin utgångspunkt i allmänna val. Överst i hierarkin finns kommunfullmäktige som bland annat beslutar om mål och budget och hur den politiska organisationen i kommunen ska se ut. Nämndernas ansvarsområden regleras i reglementen som fastställs av kommunfullmäktige. Nämnderna har möjlighet att via delegationsordningen delegera frågor till utskott och förvaltningsorganisation. Förvaltningsorganisationen ansvarar för verkställigheten av både grunduppdraget och den lokala politikens viljeinriktningar. I en tillitsbaserad organisation är det av vikt att delegering sker till nivåer så nära kärnverksamheten som möjligt, för att minska detaljstyrningen och ge medarbetarna, professionerna, större handlingsutrymme.</p>	
<p>Kommunfullmäktige</p> <p>Kommunfullmäktige är det högsta beslutande organet i kommunen. I kommunfullmäktige sitter förtroendevalda som medborgarna väljer i det allmänna valet. Valet sker vart fjärde år samtidigt som valet till landsting och riksdag.</p>	<p>Se ovan under organisation</p>	
<p>Budget</p>	<p>Mål och budget</p>	

¹ Med detta avses att dialoger behöver sammanfattas i exempelvis minnesanteckningar som kan delges allmänhet och övriga berörda parter

<p>Budget är den ettåriga politiska planeringsprocessen i kommunen. I processen sätter kommunfullmäktige inriktning och mål, fastställer budget samt följer upp resultat och ekonomi genom delårs- samt årsbokslut. Inom ramen för denna process kan också fullmäktige uppdraga åt nämnderna att genomföra särskilda satsningar.</p>	<p>Mål och budget är den ettåriga politiska planen i kommunen och fastställer de ekonomiska ramarna för respektive nämnd. Förutom detta innehåller budgeten riktningssmål, mål, uppdrag och specifika satsningar. Budgeten ska också innehålla en plan för ekonomin för en period om tre år. Mål och budget fastställs av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige fastställer årligen också en koncernbudget som innehåller en sammanställning av sedan tidigare fastställda budgetar för kommun och bolag².</p>	
<p>Reglemente och nämndens/bolagens uppdrag Kommunfullmäktige fattar beslut om nämndernas reglemente samt bolagens bolagsordning/ägardirektiv, det vill säga, bland annat för vem och för vilka behov nämnden/bolaget finns till.</p>	<p>Se ovan under organisation</p>	
<p>Vision Kommunfullmäktige fastställer kommunens vision som visar i vilken riktning kommunen som organisation ska åt. Kommunens vision är den framtida målbilden för samtliga nämnder och bolag. Visionen fastställs på åtta år och löper således över mandatperioder.</p>	<p>Vision Kommunens vision är den övergripande målbilden för samtliga nämnder och helägda bolag i Ale kommun. Visionen ger kommunkoncernen en inriktning och ska vara vägledande i alla beslut, prioriteringar och avvägningar. Visionen är långsiktig och utgångspunkten är att den revideras av kommunfullmäktige vart åttonde år.</p>	
<p>Värdegrund Kommunfullmäktige fastställer kommunens värdegrund som visar på vilka grunder kommunens anställda ska förstå sitt uppdrag. I värdegrunden definieras de värden kommunfullmäktige ser som särskilt rådande för alla anställda att förhålla sig till. Värdegrunden fastställs på åtta år och löper således över mandatperioder</p>	<p>Värdegrund Kommunens värdegrund fastställer hur medarbetare ska vara och uppfattas. Värdegrunden fastställer vilka värden kommunens anställda ska utgå ifrån och fungerar som en grund för de normer som ska spegla kommunens arbete såväl internt som externt och är därför en grundsten i kommunens styrning. Värdegrunden är långsiktig och utgångspunkten är att den revideras av kommunfullmäktige vart åttonde år.</p>	
<p>Riktningssmål Vart fjärde år fastställer kommunfullmäktige kommunens riktningssmål. Dessa gäller för samtliga nämnder och bolag. Riktningssmålen är mål som skär över hela organisationen och hör inte hemma enbart i en nämnds eller bolags ansvarsområde eller reglemente. Riktningssmålen kan spänna över flera år, men omprövas vart fjärde år i samband med</p>	<p>Riktningssmål Riktningssmålen har sin utgångspunkt i kommunens vision och ska ligga till grund för kommunfullmäktiges långsiktiga styrning. Utifrån riktningssmålen kan mål och även uppdrag fördelas till nämnder eller bolag för kommande år. Uppdrag kan också kopplas direkt till specifika mål. Nedan förtydligas detta genom bild över styrningskedjan.</p>	

² Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning

att valet är genomfört och en ny majoritet tillträtt. Riktningmålen ska bidra i visionens och värdegrundens riktning och är ett verktyg för att organisationen ska arbeta åt samma håll.



Minst var fjärde år fastställer kommunfullmäktige kommunens riktningsmål. Riktningmålen gäller för samtliga nämnder och helägda bolag³. De ska bidra till att staka ut viljeinriktningen på lång sikt och tydliggöra politiska prioriteringar för hela koncernen. Nämnder och bolag ska alltid förhålla sig till riktningmålen i sina prioriteringar och planera utifrån att, vid behov, gemensamt möjliggöra förflyttningar inom respektive riktningsmål.

Riktningmålen ska:

- vara tvärssektoriella och ha ett koncernperspektiv
- formuleras med en riktning, en förflyttning eller ett önskat läge
- beskrivas varför de är prioriterade

Omvärldsfaktorer/trender

Vart fjärde år fastställer kommunfullmäktige omvärldsfaktorer eller trender som samtliga nämnder och bolag har att förhålla sig till i sin planering och uppföljning. Omvärldsfaktorerna kan sättas med intentionen att hålla över en mandatperiod men aktualiseras alltid efter att en ny majoritet tillträtt. Omvärldsfaktorerna som kommunfullmäktige fastställer ingår i nämndernas och bolagens nulägesanalyser och är en del av de parametrar som nämnderna/bolagen förhåller sig till och resonerar kring i sin uppföljning.

-

Borttagen

³ Undantaget överförmyndar-, val- och jävsnämnd

<p>Nämnderna och bolagen En nämnd eller bolagsstyrelse har sitt uppdrag från fullmäktige. Med uppdraget följer ett ansvar för nämnden och ledamöterna i nämnden. Nämndernas uppdrag redovisas i reglemente och bolagens uppdrag redovisas i ägardirektiv.</p>	<p>Se ovan under organisation</p>	
<p>Nulägesbeskrivning Nämnderna och bolagen genomför årligen sin nulägesanalys med utgångspunkt i fullmäktiges riktningssmål, omvärldsfaktorer och nämndens/bolagens egna mål samt uppdrag. Utifrån dessa underlag förs ett resonemang kring måluppfyllelse och utrymme för riktningförändring. Syftet med nulägesbeskrivningen är att systematisera ett analysunderlag för kommunens förtroendevalda. Utifrån nämndernas arbete med nuläget definieras de möjliga förflyttningar nämnden ser inom nämndens ansvarsområde. Nulägesbeskrivningen bygger på tre delar.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verksamhetsbeskrivning • Omvärldsanalys • Nulägesanalys <p>Verksamhetsbeskrivningen är en konkretisering av verksamhetens uppdrag baserat på reglemente, bolagsordning/ägardirektiv och lagstiftning. Omvärldsanalys är en kammungemensam beskrivning som bygger på de globala megatrenderna och nationella framtidsanalyserna avseende ekonomi, juridik mm från t.ex SKR och Konjunkturinstitutet samt lokala trender och förutsättningar. Omvärldsanalysen visar hur Ale kommuns verksamhet kommer eller kan komma att påverkas utifrån viktiga skeenden och förändringar på de lokala, regionala, nationella och globala nivåerna. Nulägesanalyserna motiverar de av nämnden föreslagna nya målen för nästa period och ligger till grund för nämndernas tillitsdialoger. Analysen kopplar ihop den tillitsbaserade styrningen och ger dialogerna en tydlig och på förhand känd form och utgångspunkt samt stärker den tillitsbaserade styrningens funktion i kommunen. Nulägesanalysernas struktur beskrivs mer utförligt i bilaga ”mall för nulägesanalys”.</p>	<p>Nulägesanalys Nämnder⁴ och helägda bolag⁵ ska årligen fastställa en nulägesanalys för den kommande budgetprocessen. Nulägesanalysen ska ses som en naturlig del i att underlätta för de förtroendevalda att fatta välinformerade beslut. Utgångspunkten för nulägesanalysen är att den ska ge ett underlag för beslut om mål och budget kommande år.</p> <p>Analysens syfte är att både beskriva nuläget men också möjliga förflyttningar förvaltningen eller bolaget bedömer genomförbara. Det är i nulägesanalysen viktigt, utifrån det tillitsbaserade förhållningssättet, att alltid utgå från de kommunen är till för och att i framtagandet av analysen lyssna in professionen. Kommunstyrelsens nulägesanalys ska, utöver att omfatta analys av sina egna ansvar, också ha ett koncernövergripande perspektiv.</p> <p>Kommunstyrelsens arbetsutskott fastställer vad nulägesanalysen ska ha för fokus årligen. Fasta punkter i nulägesanalysen är:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nuläget utifrån trender, förändringar och utmaningar • Verksamhetens resultat idag • Förflyttningsmöjligheter för att förbättra effektivisera eller minska kostnader 	

⁴ Undantaget överförmyndar-, val- och jävsnämnd

<p>Omvärldsfaktorer/trender Nämnderna och bolagen förhåller sig till de av fullmäktige fastställda omvärldsfaktorerna. I nämndernas/bolagens årliga arbete med sina nulägesanalyser förs ett resonemang om hur man förhåller sig till de definierade omvärldsfaktorerna, vilka risker samt möjligheter man ser och hur man tar sig an dessa.</p>	-	Borttagen
<p>Riktningmål Nämnderna/bolagen förhåller sig till de övergripande riktningmålen som fullmäktige fastställt och återkopplar i nämndens/bolagets uppföljning hur man relaterar till dessa övergripande målsättningar. Där riktningmålen är möjliga att följa upp utifrån resultat eller framdrift, görs så, där riktningmålen mera anger en riktning, för nämnden eller bolaget ett resonemang om hur man tagit sig an dem och vilka förutsättningar man ser.</p>	Se riktningmål och nulägesanalys ovan	
<p>Tillitsdialog inom/mellan nämnden/bolaget Varje nämnd eller bolag genomför årligen tillitsdialoger utifrån nämndens/bolagets uppdrag, resultat och planerade utvecklingsinsatser för framtiden. Formen samt innehållet för dessa tillitsdialoger har nämnden/bolaget att definiera då det kan se olika ut för de olika nämnderna/bolagen som har utrymme att utveckla dialogerna på det vis som bäst passar förutsättningar och behov. Resultatet av dialogerna ska redovisas för kommunfullmäktige.</p>	-	Borttagen
<p>Tillitsdialog mellan sektorer Tillitsdialoger mellan sektorer och mellan sektorer och bolag är en tillitsdialogform för tjänstepersoner att i tidigt skede kunna fånga upp utmaningar eller möjligheter. Formen samt innehållet för dessa tillitsdialoger har sektorn/bolaget att definiera. Resultatet av dialogerna ska redovisas för kommunfullmäktige.</p>	-	Borttagen
<p>Kommunstyrelsens tillitsdialoger Kommunstyrelsen är kommunens nämnd med uppsiktsansvar. Tillitsdialogerna är ett sätt för kommunstyrelsen att genomföra sitt uppsiktansvar enligt 6 kap 1 § KL. Utifrån nämndernas och bolagens nulägesanalyser genomförs kommunstyrelsens tillitsdialoger. Dialogerna ger förutsättningar för kommunstyrelsen att i dialog med nämnder och bolag förstå utmaningar och möjligheter som finns samt i sitt beredande uppdrag för kommunfullmäktige föreslå justeringar och förändra förutsättningar</p>	-	Borttagen

<p>eller uppdrag för nämnden och bolaget. I tillitsdialogerna mellan kommunstyrelsen och nämnden/bolaget motiverar bolagen/nämnden sin analys där förslag till nya uppdrag eller justering av förutsättningar är en central del</p>		
<p>Omvärldsanalys Omvärldsanalys är en kommungemensam beskrivning som bygger på de globala megatrenderna och nationella framtidsanalyserna avseende ekonomi, juridik, organisation från bland annat SKR och Konjunkturinstitutet samt lokala trender och förutsättningar. Omvärldsanalysen visar hur Ale kommuns verksamhet kommer eller kan komma att påverkas utifrån viktiga skeenden och förändringar på de lokala, regionala, nationella och globala nivåerna. Till sin hjälp har bolagen och nämnderna en årlig omvärldsdag som kommunstyrelsen ansvarar för att genomföra. Omvärldsdagen utgår från kommunens riktningssmål och de av fullmäktige definierade omvärldsfaktorerna för kommunkoncernen.</p>	-	Borttagen
<p>Verksamhetsstyrning Varje chef har ansvar för sin verksamhetsstyrning och för de beslut som behöver fattas för att den ska fungera. Chefen ansvarar för att planera, prioritera, initiera, genomföra och följa upp sin verksamhet tillsammans med sina medarbetare. Detta görs så att verksamheten ska leverera det som fullmäktige och nämnderna fastställt i sitt uppdrag till kommunen</p>	<p>Övergripande ansvarsprinciper</p> <ul style="list-style-type: none"> • Den av kommunfullmäktige fastställda budgeten anger, för nämnder och bolag, kommunfullmäktiges inriktningar och prioriteringar inom givna ekonomiska ramar och gällande lagstiftning. • Kommunstyrelsens anvisningar gäller alltid nämnder och bolag om inte annat anges. • Nämnd och bolag har, utöver vad som anges i anvisningar från kommunstyrelsen, alltid ett ansvar att på eget initiativ informera kommunstyrelsen/kommunfullmäktige om förändrade förutsättningar eller händelser som kan vara av betydelse för den kommunövergripande styrningen och uppföljningen av verksamheten. • Varje chef har ansvar för sin verksamhetsstyrning och för de beslut som behöver fattas för att verksamheten ska fungera. Respektive chef har ansvar att förhålla sig till fördelade ekonomiska ramar och andra politiska beslut. Chefen ansvarar för att planera, prioritera, initiera, genomföra och följa upp sin verksamhet tillsammans med sina medarbetare i enlighet med de instruktioner som finns. Detta för att säkerställa en följsamhet till kommunfullmäktiges och nämndernas beslut. Chefens ansvar hanteras också i <i>Riktlinje för chefer i Ale kommun</i>. 	

	<ul style="list-style-type: none">• Medarbetarnas ansvar hanteras i <i>Riktlinje för medarbetare</i>.	

Kommunledningsförvaltningen

Diarienummer: 2023/306

Datum: 2024-11-14

Kommuncontroller, Björn Wikman

Kommunstyrelsen

Revidering styrmodell

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att anta styrmodell för Ale kommun

Kommunstyrelsen beslutar att fastställd åtgärd om revidering av styrmodell i åtgärdsplan kopplat till Granskning av Ägarstyrning 2024 (2024/1182) bedöms vara genomförd

Kommunstyrelsen beslutar att fastställd åtgärd om revidering av styrmodell i åtgärdsplan kopplat till Grundläggande granskning 2022 (2023/337) bedöms vara genomförd

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att i instruktioner till bolagsstämma ange att styrmodell för Ale kommun ska antas vid kommande bolagsstämma

Motivering till beslut

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Sammanfattning

Styrmodellen är ett strategiskt ramverk för att styra, leda, samordna och följa upp kommunens arbete. Kommunfullmäktige fastställde nuvarande styrmodell 2021-12-20 (§ 265). Utifrån dialoger med förtroendevalda och förvaltningar under 2023 och 2024 samt rekommendationer från revisionen och en omvärldsanalys har en revidering av styrmodellen nu tagit fram.

I korthet innebär revideringen ett förtydligande kring grundläggande styrningsprinciper som tillitsbaserad styrning och ledning, riktningsmål samt styrning och uppföljning av kommunala bolag. Grundläggande delar i kommunal styrning och ledning såsom internkontroll och revision har också kompletterats i den reviderade styrmodellen för att tydliggöra en helhet. Delar av den nuvarande styrmodellen har också tagits bort då de inte bedömts medföra värde i styrningen av kommunen.

Maria Kosterlind Reinholdsson

Patrik Skog

Kommunchef

Demokratichef

Beslutsunderlag

Reviderad styrmodell

Förändringsklaring revidering av styrmodell

Beslutet skickas till:

För vidare hantering
Kommuncontroller

För kännedom
Alla nämnder

Ärendet

Styrmodellen är ett strategiskt ramverk för att styra, leda, samordna och följa upp kommunens arbete. Den omfattar processer för planering, uppföljning och ansvarsfördelning för att säkerställa att kommunens resurser används effektivt och i enlighet med politiska beslut.

Kommunfullmäktige fastställde nuvarande styrmodell 2021-12-20 (§ 265). Utifrån dialoger med förtroendevalda och förvaltningar under 2023 och 2024 samt rekommendationer från revisionen och en omvärldsanalys har en revidering av styrmodellen nu tagit fram.

I korthet är den reviderade styrmodellen indelad i tre delar; kultur och principer, styrning samt uppföljning och kontroll. Till detta tillkommer ett kapitel om specifika krav vad gäller kommunala bolag och en sammanfattning av andra styrdokument som kopplar an till styrmodellen.

Revideringen innebär att texter har arbetats om för att förtydliga i de delar den nuvarande styrmodellen uppfattats som otydlig, se bilaga Förändringsförklaring revidering av styrmodell. Förtydligande har bland annat gjorts vad gäller riktningssmålen som nu får en tydligare roll i styrningen. Hanteringen av styrande dokument har också förtydligats genom att bolagsstämman alltid måste anta styrande dokument som ska vara styrande för kommunala bolag. Vad gäller kommunens bokslut förtydligas att ej slutförda uppdrag redovisas i kommande delårsrapport och årsredovisning tills dess uppdraget är avslutat. Därtill ska inkomna synpunkter till kommunen och avtalssamverkan redovisas i årsredovisningen. Vad gäller plan för nämnder och bolag (nämnd- eller affärsplaner) har också ett förtydligande gjorts genom att kommunfullmäktige fastställer att respektive plan överensstämmer med intentionerna i budgeten. På detta sätt säkerställs att kommunfullmäktiges viljeinriktningar förverkligas genom nämndernas och styrelsernas planer.

Tillkommande del i den reviderade styrmodellen är att tillitsbaserad styrning och ledning fastställs vara ett förhållningssätt i kommunens styrning- och ledningsarbete. Vad detta innebär har förtydligats i syfte att förklara begreppets innebörd inom styrmodellens ramar.

Anledningen till att detta har förtydligats är att begreppet tolkats väldigt olika i förvaltningarna¹. Forskningen² har också pekat på otydlighet i hur begreppet tolkas i många kommuner. Utifrån förtydligandet vad förhållningssättet ska innebära för kommunens styrning- och ledningsarbete bedöms detta underlätta ett gemensamt arbetssätt kommunövergripande. Förvaltningen bedömer samtidigt att implementeringen av en tillitsbaserad styrning och ledning behöver utvecklas vidare inom andra delar av kommunens processer vilket också finns som uppdrag i Alesamverkans mål och budget 2025.

Ett nytt kapitel har också tillkommit om styrning och uppföljning av kommunalt ägda bolag. Anledningen till ett förtydligande gällande styrningen av kommunala bolag är utifrån en omvärldsanalys där flera kommuner infört en bolagsstyrningsrapport för att säkerställa en bättre styrning och kontroll av de kommunala bolagen.

Ett nytt kapitel finns också vad gäller den ekonomiska styrningen, som saknades i den nuvarande styrmodellen. Ett viktigt förtydligande i styrdokumentet är där att befintlig lagstiftning och ekonomiska ramar står över övriga delar i mål och budget samt andra styrande dokument antagna av fullmäktige. Detta innebär i praktiken att de ekonomiska ramarna inte får överskridas för att nå ett mål, under förutsättningen att målen inte är fastställt i lagstiftning.

Redan existerande processer som kommunens intern kontroll och externa revision har också kompletterats styrmodellen för att synliggöra en helhet kring styrning och uppföljning.

Borttagna delar från den tidigare styrmodellen är att kommunfullmäktige var fjärde år ska fastställa omvärldsfaktorer eller trender som samtliga nämnder och bolag har att förhålla sig till i sin planering och uppföljning. Anledningen till detta är att den tidigare framtagna omvärldsanalysen snabbt blev förlegad. Detta ersätts istället med en årlig och något mer utökad nulägesanalys som beskriver de omvärldsfaktorer som påverkar den kommunala verksamheten. Ytterligare förändring är att kraven på tillitsdialoger tas bort. Detta innebär inte att dialoger mellan förtroendevalda och förvaltningen eller förvaltningsinterna dialoger bedöms vara onödiga utan snarare behovet av att kunna anpassa dessa över tid och beroende på verksamhet. Detta fastställs i kapitel 3.1 där det dialogens roll i uppföljning fastställs som en viktig del men där också vikten av transparens inte får tappas. Vilken typ av dialog är avgörande ifall exempelvis mötesanteckningar ska tas som kan vidarebefordras allmänhet, andra i nämnden, revision eller andra aktörer.

I den tidigare styrmodellen där nämnder skulle föreslå förslag till mål och uppdrag till mål och budget är också borttaget. Detta beror på att budgetarbetet hanteras inom de förtroendevalda konstellationerna snarare än i nämnderna. Exempelvis vill troligtvis inte

¹ Kartläggning av tillitsbaserad styrning i Ale kommun (KS 2024/1571)

² Tillitsbaserad styrning och ledning i kommuner och regioner – Spridning, adoption och implementering. KFi-rapport nr 180. Sven Siverbo 2023

oppositionen lägga in förslag till mål och uppdrag från majoriteten i respektive nämnd i sitt eget budgetförslag.

Justeringar utifrån rekommendationer i revisionens granskningar

I *Granskning av ägarstyrning 2024 Ale kommun* (KS 2024/1182) rekommenderas kommunstyrelsen att:

1. Tydliggöra bolagets roll i kommunens styrmodell, även i relation till de kommunövergripande styrdokument som gäller för bolaget
2. Se över behovet och möjligheten för dialog kring strategiska frågor mellan kommunstyrelsen och bolaget

I den av kommunstyrelsens fastställda åtgärdsplanen skulle rekommendationerna hanteras genom att tydliggöra bolagets roll i kommunens styrmodell, även i relation till de kommunövergripande styrdokument som gäller för bolaget och se över behovet och möjligheten för dialog kring strategiska frågor mellan kommunstyrelsen och bolaget. Båda åtgärderna har nu hanterats i revideringen av styrmodellen. För det första genom att bolagsstyrningen förtydligats, vad gäller bland att hantering av styrdokument antagna av kommunfullmäktige. Kommunala bolag kommer också genom en bolagsstyrningsrapport behöva redovisa avsteg från fastställda styrdokument. För det andra har ett kapitlet kompletterats i styrmodellen just gällande strategisk dialog.

I *Grundläggande granskning 2022 Ale kommun* (KS 2023/337) rekommenderas styrelse och nämnder att:

1. Tillse att resultatet av tillitsdialogerna dokumenteras och åiterrapporteras till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen rekommenderades också att:

2. Tillse att arbetsformerna för tillitsdialogerna tydliggörs för att möjliggöra en systematisk och uppföljningsbar åiterrapportering.
3. Tillse att Alebyggen får de råd och anvisningar som krävs för att implementera den nya styrmodellen i bolaget.
4. Tillse att kommunstyrelsens uttalande över kommunens samlade internkontroll är framtaget och rapporterat innan kommunfullmäktiges beslut om ansvarsfrihet.

I den av kommunstyrelsens fastställda åtgärdsplan skulle rekommendationerna hanteras genom en revidering av nuvarande styrmodell. Tillitsdialogerna är inte längre en del av styrmodellen men vikten av dialog är fortsatt viktig. I styrmodellen finns fastställt att vikten av transparens i dialoger är central och att exempelvis minnesanteckningar ska föras för att kunna delges allmänhet och övriga berörda parter. Vad gäller den tredje rekommendationen bedömer förvaltningen att efter ett beslut om att anta den reviderade styrmodellen behöver en implementering ske i alla berörda nämnder, bolag och förvaltningar.

Kommunledningsförvaltningen ansvarar för implementering, råd och anvisningar. Vad gäller den fjärde rekommendationen har åtgärd redan genomförts för att säkerställa att kommunens samlade internkontroll är framtaget och rapporterat innan kommunfullmäktiges beslut om ansvarsfrihet. För att säkerställa detta ytterligare har detta också kompletterats i kapitlet om intern kontroll: *”Den samlade internkontrollen ska vara rapporterad kommunfullmäktige innan kommunfullmäktiges beslut om ansvarsfrihet.”*

Ekonomisk bedömning

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag. Detta utifrån att beslutet i sig inte får några ekonomiska konsekvenser.

Invånarperspektiv

Styrmodellens syfte är tydliggöra för invånarna i Ale kommun hur kommunen styrs för öka förståelse för de politiska beslut som tas.

Hållbarhetsperspektiv

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag. Detta utifrån att beslutet i sig inte får några hållbarhetsmässiga konsekvenser.

Lagstiftning och kommunala styrdokument

En översyn av berörda styrdokument kommer behöva genomföras för att säkerställa att de överensstämmer med intentionerna i den reviderade styrmodellen. Berörda styrdokument finns i kap 7 i förslag till reviderad styrmodell.

Hänvisning till kommunallagen och aktiebolagslagen finns på de ställen dessa berör styrmodellen.

Remissyttrande

Området har beaktats men inte bedömts tillföra ärendet något ytterligare underlag.

Behandlad enligt MBL

Bedöms ej tillämpligt i detta ärende.

Beslutets genomförande

Efter fastställande kommer kommunledningsförvaltningen ansvara för att berörda nämnder, styrelser och förvaltningar får tillräcklig information och stöd i implementeringen av den reviderade styrmodellen.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen bedömer att den reviderade styrmodellen tydliggör ansvar, syfte och arbetssätt som underlättar för förvaltningens arbete i såväl de styrande som den uppföljande processerna.

Vidare implementering av tillitsbaserad styrning och ledning bedöms behöva fortsätta under 2025 i enlighet med uppdrag i Alesamverkans mål och budget 2025.

Styrmodell - Ale kommun

Policy för övergripande styrningsprinciper i Ale kommun

Antagen av:
Ansvarig förvaltning:
Ikraftträdande
Giltighetstid
Revideras
Diarienummer

Kommunfullmäktige
Kommunledningsförvaltningen
Gäller tills vidare
Senast fyra år efter ikraftträdande
KS 2023/306

Ansvarig handläggare

Avdelningschef demokrati

Innehåll

1	Syfte med styrdokumentet	3
2	Omfattning	3
3	Kultur och förhållningssätt - Tillitsbaserad styrning och ledning.....	3
3.1	Så definieras styrningskulturen i Ale kommun	4
4	Styrning	5
4.1	Vision.....	5
4.2	Värdegrund	5
4.3	Övergripande ansvarsprinciper.....	6
4.4	Mål och budget	7
4.4.1	<i>Riktningmål.....</i>	<i>7</i>
4.4.2	<i>Budgetprocessen.....</i>	<i>8</i>
4.4.3	<i>Nulägesanalys</i>	<i>9</i>
4.4.4	<i>Plan för nämnder och bolag.....</i>	<i>9</i>
4.5	Ekonomisk styrning av nämnder	10
4.5.1	<i>Resursfördelningsmodell.....</i>	<i>10</i>
4.5.2	<i>Investeringar</i>	<i>11</i>
4.5.3	<i>Beslut om taxor och avgifter</i>	<i>11</i>
4.6	Styrande dokument	12
4.7	Strategisk dialog	12
5	Uppföljning och kontroll.....	13
5.1	Process	13
5.2	Bokslut.....	14
5.2.1	<i>Ekonomisk avstämning och prognos</i>	<i>14</i>
5.3	Uppsiktsdialog	15
5.4	Intern kontroll	15
5.5	Revision – den externa kontrollen	15
6	Helägda bolag	17

6.1	Bolagsstyrningsrapport.....	17
7	Andra styrande dokument som berör detta styrdokument.....	19
8	Årshjul.....	20

1 Syfte med styrdokumentet

Styrmodellen är ett strategiskt ramverk för att styra, leda, samordna och följa upp kommunens arbete.

2 Omfattning

Styrmodellen omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, nämnder, utskott och kommunalt helägda bolag. Avsteg från denna omfattning finns vad gäller bolag samt jävs-, val- och överförmyndarnämnd. Dessa avsteg beskrivs i de fall där avsteg finns nedan.

Vilande bolag berörs ej av styrmodellen.

3 Kultur och förhållningssätt - Tillitsbaserad styrning och ledning

Ale kommuns styrmodell utgår från ett tillitsbaserat förhållningssätt och utgår från tillitsdelegationens definition: *”Tillitsbaserad styrning och ledning är styrning, kultur och arbetssätt med fokus på verksamhetens syfte och brukarens behov, där varje beslutsnivå aktivt verkar för att stimulera samverkan och helhetsperspektiv, bygga tillitsfulla relationer samt säkerställa förmåga, integritet och hjälpvillighet”*. Ale kommun utgår från Tillitsdelegationens sju vägledande principer i detta:

- Tillit - sträva efter att som utgångspunkt välja att lita på dem du samarbetar med och ha positiva förväntningar.
- Medborgarfokus - sätt medborgaren och brukarens upplevelse samt kunskap i fokus och försök förstå vad som värdesätts.
- Helhetssyn - uppmuntra alla i styrkedjan att aktivt och gemensamt ta ansvar för helheten, det vill säga medledarskap, och samverka över gränser.
- Handlingsutrymme - delegera befogenheter och mandat, välkomna medbestämmande.
- Stöd - säkerställ ett verksamhetsnära, serviceinriktat och kvalificerat professionellt, administrativt och psykosocialt stöd i kärnverksamheten.
- Kunskap - premiera kunskapsutveckling, ständigt lärande och en praktik baserad på vetenskap och beprövad erfarenhet.
- Öppenhet - sträva efter öppenhet genom att dela information, välkomna oliktankande och respektera kritik.

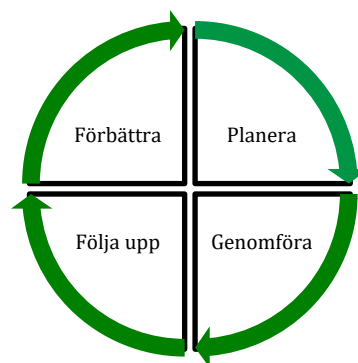
3.1 Styrningsprinciper i Ale kommun

Styrning

Den politiska styrningen ska ange prioriteringar, resursfördelning samt vilka mål och resultat som ska uppnås. Den politiska målstyrningen ska präglas av få och långsiktiga mål. Uppdrag ska ses som ett komplement för att ange specifika prioriteringar. Utifrån ett tillitsbaserat arbetssätt innebär detta att detaljstyrning inte är eftersträvansvärt utan ska ersättas med långsiktiga politiska prioriteringar för att möjliggöra handlingsutrymme till förvaltningarna i genomförandet.

Genom att Ale kommun arbetar systematiskt med momenten; *planera, genomföra, följa upp* och *förbättra* skapas förutsättningar för en effektiv styrning och ständiga förbättringar.

Genomförandet ska hanteras av professionerna i förvaltningarna. Chefernas ansvar är att organisera, prioritera och leda arbetet utifrån ett helhetsperspektiv samt att skapa handlingsutrymme för medarbetarna. Medarbetare behöver ha handlingsutrymme för att säkerställa att verksamheten fungerar så bra som möjligt för de kommunen är till för.



Kontroll och rapportering

Minskad detaljstyrning innebär inte att den politiska kontrollen ska upphöra. Politiska mål, uppdrag och andra politiska beslut samt budgetföljsamhet ska kontinuerligt följas upp och redovisas. Uppföljningen ska ske utifrån professionens helhetsbedömning med tonvikt på att ha kommunens intresser i fokus. Den ska kommuniceras i det format som ger bästa möjliga styrning och transparens. Det är eftersträvansvärt att minska rapportering som skapar administration utan mervärde. Uppföljningen ska präglas av ett lärande och redovisa såväl brister som goda exempel. Det är också viktigt att redovisa vilka effekter de politiska prioriteringarna genererar. Nyckeltal ska användas för att lyfta fram jämförelser och trender som är värdeskapande för analysen.

Lärande dialoger är viktigt i både styrning och uppföljning. Förutom fastställd årlig skriftlig rapportering bör övrig uppföljning ske utifrån de förtroendevaldas och professionens gemensamma bästa där både effektivt och transparens premieras¹.

Organisation

Ale kommuns organisation är, som alla kommunala organisationer, hierarkisk och tar sin utgångspunkt i allmänna val. Överst i hierarkin finns kommunfullmäktige som bland annat beslutar om mål och budget och hur den politiska organisationen i kommunen ska se ut.

¹ Med detta avses att dialoger behöver sammanfattas i exempelvis minnesanteckningar som kan delges allmänhet och övriga berörda parter

Nämndernas ansvarsområden regleras i reglementen som fastställs av kommunfullmäktige. Nämnderna har möjlighet att via delegationsordningen delegera frågor till utskott och förvaltningsorganisation. Förvaltningsorganisationen ansvarar för verkställigheten av både grunduppdraget och den lokala politikens viljeinriktningar. I en tillitsbaserad organisation är det av vikt att delegering sker till nivåer så nära kärnverksamheten som möjligt, för att minska detaljstyrningen och ge medarbetarna, professionerna, större handlingsutrymme.

4 Styrning

Ale kommuns styrning utgår i grunden från kommunfullmäktiges årliga beslut om budget för kommande år. Budgeten innehåller politiska prioriteringar genom fastställande av skattesats, fördelning av ekonomiska ramar samt politiska mål och uppdrag. Detta innebär att Ale kommun utgår från en styrning som baseras på en mål- och resultatstyrning men med ett tillitsbaserat förhållningssätt.

Mål- och resultatstyrning består av följande fyra delar²:

- **Mål för verksamheten:** Inriktningar eller önskade tillstånd anges.
- **Ramstyrning och delegering:** Finansiella ramar anges samt att övrig reglering av verksamheten är rambestämmelser snarare än detaljbestämmelser. Den som har till uppgift att verka för att utvecklingen på ett område närmar sig ett angivet mål, får själv bestämma hur det ska göras inom ramen för tilldelade medel och befogenheter.
- **Återkopplad information om verksamhetens resultat:** Relevanta aspekter av verksamhetens resultat följs upp, redovisas och analyseras återkommande och regelbundet.
- **Användning av återkopplad information:** Resultatredovisningar används (eller avses användas) som underlag till dialog om hur verksamheten kan förbättras, till överväganden om vilka styrmedel som behöver förändras och till andra åtgärder.

4.1 Vision

Kommunens vision är den övergripande målbilden för samtliga nämnder och helägda bolag i Ale kommun. Visionen ger kommunkoncernen en inriktning och ska vara vägledande i alla beslut, prioriteringar och avvägningar.

Visionen är långsiktig och utgångspunkten är att den revideras av kommunfullmäktige vart åttonde år.

4.2 Värdegrund

Kommunens värdegrund fastställer hur medarbetare ska vara och uppfattas. Värdegrunden fastställer vilka värden kommunens anställda ska utgå ifrån och fungerar som en grund för de normer som ska spegla kommunens arbete såväl internt som externt och är därför en grundsten i kommunens styrning.

² Ekonomistyrningsverket

Värdegrunden är långsiktig och utgångspunkten är att den revideras av kommunfullmäktige vart åttonde år.

4.3 Övergripande ansvarsprinciper

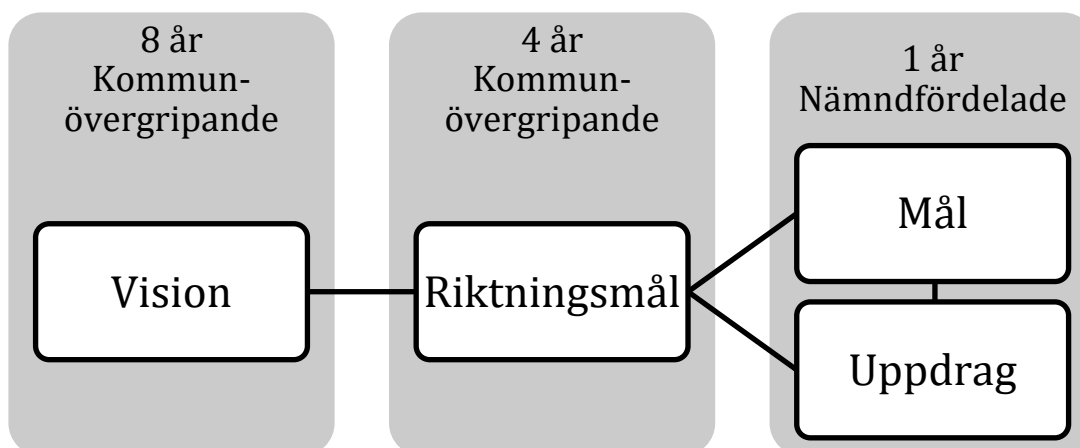
- Den av kommunfullmäktige fastställda budgeten anger, för nämnder och bolag, kommunfullmäktiges inriktningar och prioriteringar inom givna ekonomiska ramar och gällande lagstiftning.
- Kommunstyrelsens anvisningar gäller alltid nämnder och bolag om inte annat anges.
- Nämnd och bolag har, utöver vad som anges i anvisningar från kommunstyrelsen, alltid ett ansvar att på eget initiativ informera kommunstyrelsen/kommunfullmäktige om förändrade förutsättningar eller händelser som kan vara av betydelse för den kommunövergripande styrningen och uppföljningen av verksamheten.
- Varje chef har ansvar för sin verksamhetsstyrning och för de beslut som behöver fattas för att verksamheten ska fungera. Respektive chef har ansvar att förhålla sig till fördelade ekonomiska ramar och andra politiska beslut. Chefen ansvarar för att planera, prioritera, initiera, genomföra och följa upp sin verksamhet tillsammans med sina medarbetare i enlighet med de instruktioner som finns. Detta för att säkerställa en följsamhet till kommunfullmäktiges och nämndernas beslut. Chefens ansvar hanteras också i *Riktlinje för chefer i Ale kommun*.
- Medarbetarnas ansvar hanteras i *Riktlinje för medarbetare*.

4.4 Mål och budget

Mål och budget är den ettåriga politiska planen i kommunen och fastställer de ekonomiska ramarna för respektive nämnd. Förutom detta innehåller budgeten riktningsmål, mål, uppdrag och specifika satsningar. Budgeten ska också innehålla en plan för ekonomin för en period om tre år. Mål och budget fastställs av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige fastställer årligen också en koncernbudget som innehåller en sammanställning av sedan tidigare fastställda budgetar för kommun och bolag³.

4.4.1 Riktningsmål

Riktningsmålen har sin utgångspunkt i kommunens vision och ska ligga till grund för kommunfullmäktiges långsiktiga styrning. Utifrån riktningsmålen kan mål och även uppdrag fördelas till nämnder eller bolag för kommande år. Uppdrag kan också kopplas direkt till specifika mål. Nedan förtydligas detta genom bild över styrningskedjan.



Minst var fjärde år fastställer kommunfullmäktige kommunens riktningsmål. Riktningsmålen gäller för samtliga nämnder och helägda bolag⁴. De ska bidra till att staka ut viljeinriktningen på lång sikt och tydliggöra politiska prioriteringar för hela koncernen. Nämnder och bolag ska alltid förhålla sig till riktningsmålen i sina prioriteringar och planera utifrån att, vid behov, gemensamt möjliggöra förflyttningar inom respektive riktningsmål.

Riktningsmålen ska:

- vara tvärssektoriella och ha ett koncernperspektiv
- formuleras med en riktning, en förflyttning eller ett önskat läge
- beskrivas varför de är prioriterade

³ Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning

⁴ Undantaget överförmyndar-, val- och jävsnämnd

4.4.2 Budgetprocessen

Kommunfullmäktige ska årligen fastställa kommande års tidplan för kommande års budgetprocess som är en viktig del av fullmäktiges, nämndernas och bolagens sammanträdesplanering. Beslut ska fattas innan oktobers månads utgång året innan budgeten ska fastställas. Utgångspunkten är att kommunens förtroendevalda har god kännedom om budgetprocessens olika delar och har tillgång till aktuella beslutsunderlag i god tid före beslut. Årligen återkommande delar i budgetprocessen beskrivs i tabell nedan.

Fasta delar i budgetprocessen	
Fastställande av budgetprocess	Fastställs av kommunfullmäktige senast 31 oktober ⁵
Beslut om framställan om investeringsbudgetram för kommande år	Fastställs av nämnd senast 28 februari
Nulägesanalys	Fastställs av nämnd senast 28 februari
Beslut om budget	Fastställs av kommunfullmäktige innan 30 juni ⁶
Beslut nämndplan / affärsplan	Fastställs av nämnd senast 30 november ⁷
Beslut om koncernbudget	Fastställs av kommunfullmäktige senast 31 december
Beslut om taxor och avgifter	Kommunfullmäktiges beslut om avgifter och taxor inför kommande år bör fastställas i samband med att mål och budget fastställs.

⁵ Vid valår fastställs budgetprocess i november

⁶ Vid valår fastställs budget i november

⁷ Vid valår fastställs nämndplan skyndsamt efter att budget fastställts

4.4.3 Nulägesanalys

Nämnder⁸ och helägda bolag⁹ ska årligen fastställa en nulägesanalys för den kommande budgetprocessen. Nulägesanalysen ska ses som en naturlig del i att underlätta för de förtroendevalda att fatta välinformerade beslut. Utgångspunkten för nulägesanalysen är att den ska ge ett underlag för beslut om mål och budget kommande år.

Analysens syfte är att både beskriva nuläget men också möjliga förflyttningar förvaltningen eller bolaget bedömer genomförbara. Det är i nulägesanalysen viktigt, utifrån det tillitsbaserade förhållningssättet, att alltid utgå från de kommunen är till för och att i framtagandet av analysen lyssna in professionen. Kommunstyrelsens nulägesanalys ska, utöver att omfatta analys av sina egna ansvar, också ha ett koncernövergripande perspektiv.

Kommunstyrelsens arbetsutskott fastställer vad nulägesanalysen ska ha för fokus årligen. Fasta punkter i nulägesanalysen är:

- Nuläget utifrån trender, förändringar och utmaningar
- Verksamhetens resultat idag
- Förflyttningsmöjligheter för att förbättra effektivisera eller minska kostnader

4.4.4 Plan för nämnder och bolag

Nämnder¹⁰ och helägda bolag ansvarar för att utforma en plan utifrån kommunfullmäktiges mål och budget. Förutom den ekonomiska planeringen, ska det i planen anges vad som ska genomföras under kommande år i relation till kommunfullmäktiges mål och budget.

Kommunfullmäktige fastställer att respektive plan överensstämmer med intentionerna i budgeten. Om kommunfullmäktige bedömer att så inte är fallet behöver berörd nämnd eller bolagsstyrelse revidera planen.

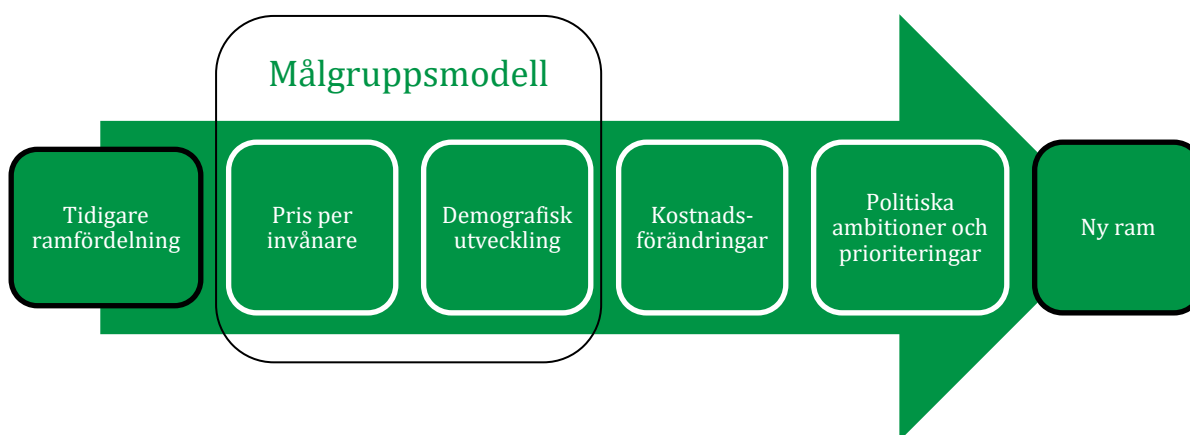
⁸ Undantaget överförmyndar-, val- och jävsnämnd

¹⁰ Undantaget överförmyndar-, val- och jävsnämnd

4.5 Ekonomisk styrning av nämnder

Nämnder ska bedriva verksamheterna inom befintliga ramar och enligt gällande lagstiftning även om detta medför att de i mål och budget angivna mål, uppdrag eller andra prioriteringar inte helt kan uppnås eller genomföras. Befintlig lagstiftning och ekonomiska ramar står därmed över övriga delar i mål och budget samt andra styrande dokument antagna av fullmäktige. Nämnd får således inte överskrida sin ekonomiska ram avseende drift och/eller investering.

4.5.1 Resursfördelningsmodell



Kommunens budget byggs upp där första steget är att se hur stora skatteintäkter samt statsbidrag som kommunen beräknas få för det kommande året. Därifrån reserveras medel för kommunens beräknade finansnetto samt hur stort kommunens resultat ska vara¹¹. Resterande medel finns då tillgängliga att fördela till nämnderna.

Det är resursfördelningsmodellen som ligger till grund för nämndernas tilldelning av ekonomiska medel. Modellen bygger på ett antal steg där utgångspunkten är innevarande års budgetram.

- Innevarande års budgetram
- Justering av temporära satsningars samt eventuella helårseffekter på tidigare fattade beslut
- Uppräkning lönerrevision samt övriga index
- Förändrade uppdrag
- Målgruppsmodell som hanterar befolkningsförändring
- Eventuella effektiviseringar och sparkrav
- Politiska prioriteringar/justeringar

¹¹ Regleras i styrdokument God ekonomisk hushållning och finansiella mål

Målgruppsmodellen som hanterar befolkningsförändringar utgår från kommunens inlämnade räkenskapssammandrag (RS) som sedan ligger till grund för nationell jämförelse på nationell. Utifrån RS räknas kommunens kostnad för enskild verksamhet exempelvis styckkostnaden per tex elev, barn i förskola, kostnad för politisk verksamhet per invånare med mera. Förväntad befolkningsförändring för nästkommande år per målgrupp multipliceras sedan med styckpriset och summan tilldelas sedan aktuell verksamhet.

4.5.2 Investeringar

Kommunen utgår från rullande femårsplaner för investeringar. Investeringsplanen innehåller investeringar för budgetåret samt en plan för nästkommande fyra år. Ale har mål för självfinansieringsgrad samt soliditet vilket innebär att det finns en fastställd nivå på investeringsutrymmet givet det förväntade framtida kassaflödet. Behovet av investeringar fastställs först i lokalförsörjningsplanen som bland annat baseras på befolkningsprognosen. Dessa utgör underlag för de prioriteringar förvaltningarna sedan gör för att ta fram sina investeringsönskemål.

Nämnder ska senast den 28 februari besluta om sin samlade framställan om investeringsbudgetram för kommande år. Årligen sammanställs sedan en ny investeringsplan för den kommande 4-årsperioden. Investeringsprojekt som överstiger 50 miljoner kronor ska alltid slutrapporteras till kommunfullmäktige.

Bestämmelser gällande lokalförsörjning framgår i *Riktlinjer för lokalförsörjning*

Bestämmelser gällande investeringar framgår i *Riktlinjer investeringar Ale Kommun*

Bestämmelser gällande finansieringsfrågor framgår i *Finanspolicy för Ale kommunkoncern*

4.5.3 Beslut om taxor och avgifter

Kommuner i Sverige får ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter som de tillhandahåller¹². Kommunfullmäktiges beslut om avgifter och taxor inför kommande år bör fastställas i samband med att mål och budget fastställs.

¹² Kommunallag (2017:725) 2 kap. 5 §

4.6 Styrande dokument

Styrande dokument är ett komplement till den styrning som sker utöver lagstiftning. Vissa styrdokument ska alla kommuner ha, exempelvis översiktsplan samt budget.

Kommunfullmäktiges mål och budget är det viktigaste styrdokumentet. Därutöver kan kommunen själv välja att ta fram olika styrdokument för politisk styrning och prioritering.

Hantering av styrande dokument framgår av *Riktlinje för styrdokument*.

Bolagens styrelser och verkställande direktörer har alltid att följa av kommunfullmäktiges styrdokument i tillämpliga delar, såvida dessa inte strider mot tvingande bestämmelser i lag, annan författning eller bolagsordningen. Bolagsstämman ska alltid fastställa styrande dokument innan de blir styrande för bolaget. Ifall bolagsstämman inte hanterar kommunfullmäktiges beslut blir de styrande dokumenten inte formellt bindande för bolaget. För att få ett ärende behandlat vid en bolagsstämma ska det lämnas in en skriftlig begäran om detta till bolagets styrelse senast sju veckor före stämman¹³.

I bolagsstyrningsrapporten ska alla styrande dokument som fastställts av tidigare bolagsstämmor redovisas. Eventuella avsteg från styrande dokument, som bolagsstämman fastställt ska vara styrande, ska då också redovisas.

4.7 Strategisk dialog

Kommunstyrelsen ansvarar för att en koncernövergripande strategisk dialog genomförs och beslutar om formerna för dessa. Minst en strategisk dialog ska årligen genomföras mellan kommunstyrelsen och helägda bolags presidier och VD. Detta kan med fördel ske i samband med uppsiktsdialogen som sker under våren varje år.

¹³ Aktiebolagslag (2005:551) 7 kap. 16 § första stycket

5 Uppföljning och kontroll

5.1 Process

Kommunens uppföljningsprocess innebär att nämndernas och helägda bolags arbete kontinuerligt följs upp och redovisas till kommunfullmäktige, se tabell nedan.

Kommunstyrelsen kan komplettera med ytterligare uppföljningar om styrelse så bedömer att detta behövs utifrån sitt uppsiktsansvar.

<i>Uppföljningstyp:</i>	Kommentar
<i>Delårsbokslut 1 1 januari-31 mars</i>	Ekonomiskt utfall och prognos samt personalsituation redovisas. Notera att mål och uppdrag ej redovisas.
<i>Delårsbokslut 2, 1 januari-31 augusti</i>	Ekonomiskt utfall och prognos samt personalsituation och uppföljning av mål och uppdrag i mål och budget redovisas.
<i>Årsredovisning, 1 januari- 31 december</i>	Ekonomiskt utfall och prognos samt personalsituation och uppföljning av mål och uppdrag i mål och budget redovisas.
<i>Uppsiktsdialoger</i>	Kommunstyrelse ansvarar för att detta genomförs två gånger per år. Protokoll redovisas i kommunfullmäktige.
<i>Internkontroll</i>	Internkontrollplan för kommande år fastställs av nämnderna innan 31 december. Utfall redovisas i separat ärende årligen senast den 28 februari efterföljande år.
<i>Extern revisionen</i>	Fastställs av revisionen. Alla granskningar redovisas kommunfullmäktige en gång per år. Status för nämndernas fastställda åtgärder kopplade till respektive rekommendation ska då redovisas.

5.2 Bokslut

Ale kommun har tre bokslut varje år där verksamhet och ekonomi följs upp. Under april månad genomförs delårsbokslut 1, i september månad delårsbokslut 2 och årsbokslutet genomförs efter årsskiftet. Boksluten ska alltid beslutas av respektive nämnd för att sedan vidarebeordras till kommunstyrelse och kommunfullmäktige för fastställande. För bolag gäller endast uppföljning per delårsbokslut 2 och årsbokslut.

Koncernredovisning ska upprättas årligen och ge en sammanställd bild av hela kommunens verksamhet, inklusive kommunala bolag.

Nämnd och bolag ansvarar att utifrån slutsatser från uppföljning i bokslut fatta beslut om åtgärder för att komma till rätta med orsaker till allvarliga avvikelser och brister i måluppfyllelse eller kvalitet.

Ej slutförda uppdrag i årsredovisningen redovisas i kommande delårsrapport och årsredovisning tills dess uppdraget är avslutat.

Inkomna synpunkter till kommunen ska alltid redovisas i årsredovisningen och ska vara en del i kommunens förbättringsarbete. Hantering av synpunkter finns fastställda i *Riktlinje för hantering av synpunkter*

Avtalssamverkan ska årligen redovisas kommunfullmäktige¹⁴. Detta ska hanteras inom ramen för årsredovisningen.

5.2.1 Ekonomisk avstämning och prognos

Årligen genomför samtliga nivåer i organisationen tre ekonomiska avstämmningar per februari, maj och oktober med prognos. I dessa görs översyn av det ekonomiska läget och prognos mot helåret. Avstämmningarna genererar inga rapporter som ska behandlas i nämnd utan är att se som en översyn av det ekonomiska läget.

Om prognos visar på negativt utfall för helåret så ska detta generera ett ärende med åtgärder till nästkommande nämnd för att få budget i balans och ska redovisas kommunstyrelse och kommunfullmäktige.

Prognostiserade överskott innevarande år får inte användas av nämnd utan godkännande från kommunstyrelsen. Är ärendet av principiell beskaffenhet ska ärendet beslutas av kommunfullmäktige¹⁵.

Helägda bolag har en separat process för ekonomisk avstämning och prognos, se kapitel 6.

¹⁴ Kommunallag (2017:725) 9 kap 38 §

¹⁵ I enlighet med Kommunallag (2017:725) kap 5 § 1

5.3 Uppsiktsdialog

För att säkerställa kommunallagens krav på uppsikt så ska kommunstyrelsens arbetsutskott genomföra uppsiktsdialoger med hel- och delägda bolags styrelser¹⁶ och nämnder¹⁷. Uppsiktsdialogerna genomförs två gånger per år, protokollförs samt redovisas till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen ska utöva en förstärkt uppsiktsplikt över kommunägda bolag¹⁸. Uppsiktplikten är därmed utökad i förhållande till styrelsens allmänna uppsiktsplikt över all kommunal verksamhet. Kommunstyrelsen ska sammanfatta sina iakttagelser i en redogörelse till kommunfullmäktige. Om styrelsen finner att något förhållande i ett bolag inte är förenligt med reglerna i kommunallagen¹⁹ ska styrelsen för egen del eller genom förslag till fullmäktige se till att nödvändiga åtgärder vidtas.

Kommunstyrelsens uppsiktsansvar regleras i *Riktlinje för kommunstyrelsens uppsiktsplikt*

5.4 Intern kontroll

Kommunallagen slår fast kommunens ansvar för att det upprätthålls en tillräckligt god intern kontroll²⁰. Syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att det begås allvarliga fel. En god intern kontroll ska således bidra till att ändamålsenligheten i verksamheten stärks och att den bedrivs effektivt och säkert med invånarnas bästa för ögonen.

Kommunstyrelsen kan fatta beslut om kontroller rörande andra nämnder än sin egen.

Den samlade internkontrollen ska vara rapporterad kommunfullmäktige innan kommunfullmäktiges beslut om ansvarsfrihet.

I det styrande dokumentet *Riktlinjer för intern kontroll* regleras hur arbetet med intern kontroll ska utformas i Ale kommun.

5.5 Revision – den externa kontrollen

Den kommunala revisionen är ett lokalt demokratiskt kontrollinstrument med uppdrag att granska den verksamhet som bedrivs i kommunen samt pröva ansvarstagandet. Revisionen genomför granskningar på kommunfullmäktiges uppdrag. Revisorerna är förtroendevalda och biträds av sakkunniga yrkesrevisorer. Tillsammans prövar de om verksamheten är ändamålsenlig och effektiv, om styrningen är tillräcklig och om räkenskaperna är rättvisande.

¹⁶ I enlighet med Kommunallagen (2017:725) 6 kap. 1 §

¹⁷ Undantag för val- och jävsnämnden

¹⁸ Kommunallag (2017:725) 6 kap. 9 §

¹⁹ Kommunallag (2017:725) 10 kap. 3-5 §§

²⁰ Kommunallag (2017:725) 6 kap § 6

Gällande granskning av helägda kommunala bolag är det lekmannarevisorernas uppdrag att granska om bolaget arbetar i enlighet med ägarens avsikt och mål, om verksamheten bedrivs ändamålsenligt och om det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisionens rekommendationer och respektive styrelse och nämnds åtgärder ska årligen redovisas kommunfullmäktige i ett samlingsärende. Alla granskningar ska redovisas till dess alla beslutade åtgärder, utifrån revisionens rekommendationer, har genomförts. I redovisningen ska rekommendation, åtgärd, tidplan för åtgärd, ansvarig för åtgärd och status redovisas.

Revisionens uppdrag regleras i kommunallagen och styrs genom *Reglemente för Ale kommuns revisorer*.

6 Helägda bolag

Den formella styrningen av kommunala bolag i Ale kommun sker genom bolagsordning och ägardirektiv. Bolaget står under uppsikt av kommunstyrelsen²¹.

I bolagets affärsplan (allmännyttig plan) ska bolaget redovisa hur de förhåller sig till kommunens budget och riktningmål. De riktningmål som kommunfullmäktige fastställer ska redovisas i bolagets affärsplan utifrån hur dessa mål hanteras i bolagets verksamhet.

Bolaget ska upprätta delårsbokslut per den 31 augusti och årsbokslut per den 31 december. Boksluten ska lämnas till kommunstyrelsen som underlag för sammanställd redovisning för Ale kommuns koncern enligt de inlämningstider som krävs utifrån kommunfullmäktiges årsplanering.

Bolagsstyrelser och verkställande direktörer måste alltid följa kommunfullmäktiges styrdokument i tillämpliga delar, såvida dessa inte strider mot tvingande bestämmelser i lag, annan författning eller bolagsordningen. Bolagsstämman ska alltid fastställa styrande dokument innan de blir styrande för bolaget.

Bolag behöver fastställa budget som underlag för koncernbudget enligt de inlämningstider som krävs utifrån kommunfullmäktiges årsplanering.

Kraven ovan gäller ej vilande helägda bolag.

6.1 Bolagsstyrningsrapport

Helägda bolag ska årligen i särskild handling redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och i kommunens ägardirektivs angivna syfte och dess ramar.

Syftet med en bolagsstyrningsrapport är att ge en beskrivning och underlag för ägarna hur bolaget bedriver sin verksamhet och uppfyller bolagets ändamål. Bolaget ges därmed möjlighet att själv beskriva sin syn på nytta och ändamål av sin verksamhet.

I bolagsstyrningsrapporten ska:

- Styrelsens arbete under året redovisas i form av vilka frågor som behandlats vid styrelsemöten.
- Redovisning av ärende som bedömts vara frågor av principiell betydelse eller av större vikt för kommunen redovisas
- Närvaro vid styrelsemöten redovisas
- Efterlevnad av kommunfullmäktiges mål och budget redovisas
- Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet redovisas
- Efterlevnad av de kommunala befogenheterna

²¹ Kommunallag 6 kap. 1 § (2017:725)

- Efterlevnad av ägardirektiv
- Bolagets internkontrollarbete redovisas
- Alla styrande dokument som fastställts av bolagsstämman redovisas. Eventuella avsteg ska från bolagsstämmans fastställda styrande dokument ska då också redovisas.

Bolagen ansvarar för att bolagsstyrningsrapporten meddelas ägaren enligt de inlämningstider som krävs utifrån kommunfullmäktiges årsplanering. Rapporten ska ligga till grund för kommunfullmäktige bedömning om ansvarsfrihet. Bolagsstyrningsrapporten upprättas enligt ägarens rapportmall.

7 Andra styrande dokument som berör detta styrdokument

- Vision
- Värdegrund
- Finanspolicy
- God ekonomisk hushållning och finansiella mål
- Riktlinjer investeringar Ale Kommun
- Bolagsordningar
- Ägardirektiv
- Riktlinje för styrdokument
- Riktlinje för kommunstyrelsens uppsiktsplikt
- Nämndernas reglementen
- Nämndernas delegationsordningar
- Riktlinje för hantering av synpunkter
- Riktlinje för chefer i Ale kommun.
- Riktlinje för medarbetare

8 Årshjul

