



## Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ledamot som är förhindrad delta i  
sammanträde inkallar vederbörande  
ersättare att tjänstgöra.

Plats och tid Sammanträdesrum Högholmen, Kommunhuset, Henån  
2018-06-13 kl. 08:15

Beslutande	<b>Ledamöter</b>	<b>Ersättare</b>
	Kerstin Gadde (S), ordförande Lars Larsson (C) Kristina Svensson (MP) Hans Pettersson (M) Veronica Almroth (L)	Bertil Olsson (S) Maria Sörkvist (C) Alexander Hutter (S) Anders Arnell (M) Ulf Sjölander (L)

Övriga Jan Eriksson, kommunchef  
Shkelqim Istrefi, kommusekreterare

Utses att justera

Justeringens Administrativa enheten, kommunhuset, Henån  
plats och tid Måndag den 18 juni kl. 14:00

**Ärende****Dnr****Föredragande**

- 
- |    |                                       |   |
|----|---------------------------------------|---|
| 1. | Information från lokalstrategigruppen | 08:20-09:00<br>Susanne Ekblad<br>Lena Tegenfeldt<br>Lisbeth Tilly<br>Henrik Lindh<br>Ronnie Nilsson |
|----|---------------------------------------|---|



## Kommunstyrelsens arbetsutskott

	<b>Ärende</b>	<b>Dnr</b>	<b>Föredragande</b>
2.	Orust kommuns definition av god ekonomisk hushållning	KS/2018:789	09:00-09:30 Susanne Ekblad
3.	Information om husbilar och ställplatser		10:00-10:45 Ronny Svensson Lars-Erik Hörmander
4.	Antagande av tillämpningsanvisningar OPF-K för förtroendevalda	KS/2018:722	10:45-11:00 Ann-Katrin Otinder <b>s.1-7</b>
5.	Ekonomisk rapport - sektor omsorg	KS/2018:67	11:00-11:30 Lisbeth Tilly Susanne Ekblad
6.	Antagande av budget 2019 med plan för 2020 2021	KS/2017:1967	<b>s.8-41</b>
7.	Godkännande av fjärrvärmeverksamhetens verksamhetsår 2017	KS/2018:812	<b>s.42-61</b>
8.	Kommunchefens information	KS/2018:72	
9.	Utskottens information	KS/2018:70	
10.	Ordförandens information	KS/2018:71	

ORUST KOMMUN

Kerstin Gadde

Ordförande

Shkelqim Istrefi



2018-06-05

3

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sekreterare

### **Information från lokalstrategigruppen**



Kommunstyrelsens arbetsutskott

### **Orust kommuns definition av god ekonomisk hushållning**

Dnr KS/2018:789

#### **Sammanfattning av ärendet**

I samband med revisorernas yttrande över delårsrapporten 2017 konstateras att definitionen av god ekonomisk hushållning är otydlig beträffande måluppfyllelse. Det gör det svårt att bedöma om kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning eller inte beträffande verksamhetsmålen.

Kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning innebär att varje kommun ansvarar för att ha en långsiktigt hållbar ekonomi. Begreppet tar avstamp i både finansiella och verksamhetsmässiga mål. Kommunfullmäktige ska enligt kommunallagen anta riktlinjer för god ekonomisk hushållning. I ekonomistyrningsprinciperna framgår kommunens långsiktiga finansiella mål för god ekonomisk hushållning. I budgeten beslutar kommunfullmäktige om målvärde för de finansiella målen samt mål för verksamheterna.

#### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse daterad 2018-05-30

#### **Beslutet skickas till**

Ekonomienheten

Revisorerna



Kommunstyrelsens arbetsutskott

## **Tjänsteskrivelse**

### **Orust kommuns definition av god ekonomisk hushållning**

#### **Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att:

Fastställa Orust kommuns definition av god ekonomisk hushållning i enlighet med tjänsteskrivelse daterad 2018-05-30.

#### **Sammanfattning av ärendet**

I samband med revisorernas yttrande över delårsrapporten 2017 konstateras att definitionen av god ekonomisk hushållning är otydlig beträffande måluppfyllelse. Det gör det svårt att bedöma om kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning eller inte beträffande verksamhetsmålen.

Kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning innebär att varje kommun ansvarar för att ha en långsiktigt hållbar ekonomi. Begreppet tar avstamp i både finansiella och verksamhetsmässiga mål. Kommunfullmäktige ska enligt kommunallagen anta riktlinjer för god ekonomisk hushållning. I ekonomistyrningsprinciperna framgår kommunens långsiktiga finansiella mål för god ekonomisk hushållning. I budgeten beslutar kommunfullmäktige om målvärde för de finansiella målen samt mål för verksamheterna.

Kommunförvaltningen föreslår att ekonomistyrningsprinciperna förtydligas med nedanstående definition av god ekonomisk hushållning.

#### **Definition**




God ekonomisk hushållning i Orust kommun innebär att samtliga finansiella mål uppnått målvärdet och 2/3 delar av verksamhetsmålen uppnått eller delvis uppnått målet.

Verksamhetsmålen mäts genom indikatorer. För att ett verksamhetsmål ska anses uppfyllt helt eller delvis, ska en övervägande andel av indikatorerna uppnått eller delvis uppnått målvärdet. Vissa indikatorer som t.ex. mäter totalt för kommunen, kan i vissa fall väga tyngre än enskilda indikatorer för respektive sektor. En sammanvägd bedömning sker då oavsett hur många av indikatorerna som helt eller delvis uppnått målvärdet.



## Kommunstyrelsens arbetsutskott

Måluppfyllelsen redovisas med symboler. En grön cirkel innebär att målet är uppfyllt och för indikatorerna en måluppfyllelse med minst 100 %. En röd kvadrat innebär att vi inte nådde målet och för indikatorerna en måluppfyllelse under 80 %. En gul romb indikerar att vi är på god väg eller delvis har nått målet, för indikatorerna symboliserar det en måluppfyllelse mellan 80-100 %.

Teckenförklaring	
Uppfyllt	
Delvis uppfyllt/ på god väg	
Ej uppfyllt	

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2018-05-30

### Beslutet skickas till

Ekonomienheten

Revisorerna

ORUST KOMMUN

Kommunförvaltningen

Susanne Ekblad

Ekonomichef



Kommunstyrelsens arbetsutskott

### **Information om husbilar och ställplatser**

#### **Sammanfattning av ärendet**

Lars-Erik Hörmander, projektledare från Husbilsdestination Sverige informerar om hur en kommun kan arbeta med ställplatser.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Antagande av tillämpningsanvisningar OPF-KL för förtroendevalda**  
Dnr KS/2018:722

**Sammanfattning av ärendet**

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2014 att anta Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda OPF-KL. OPF-KL är utformat för att kunna tillämpas på förtroendevalda som nytillträtt ett eller flera uppdrag efter valet 2014 eller senare och som inte uppnått angiven ålder enligt Lagen om anställningsskydd (LAS) § 32a (förnärvarande 67 år).

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse daterad 2018-05-29

Tillämpningsanvisningar OPF-KL





Kommunstyrelsens arbetsutskott

## **Tjänsteskrivelse**

### **Antagande av tillämpningsanvisningar avseende OPF-KL för förtroendevalda**

#### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att:

att anta lokala tillämpningsanvisningar avseende OPF-KL för förtroendevalda.

#### **Sammanfattning av ärendet**

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2014 att anta Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda OPF-KL. OPF-KL är utformat för att kunna tillämpas på förtroendevalda som nytilträtt ett eller flera uppdrag efter valet 2014 eller senare och som inte uppnått angiven ålder enligt Lagen om anställningsskydd (LAS) § 32a (förnärvarande 67 år).

#### **Utredning**

För att underlätta övergången till arbetslivet kan förtroendevalda, som haft ett uppdrag på minst 40 procent, få ett tidsbegränsat ekonomiskt omställningsstöd. Omställningsstödet kan kombineras med aktiva omställningsinsatser i syfte att underlätta övergången till arbetslivet. Aktiva omställningsinsatser innebär att en förtroendevald som haft ett eller flera uppdrag med sammanlagt minst 40 procent av heltid och som lämnat sitt uppdrag efter minst fyra års sammanhängande uppdragstid har rätt till aktiva omställningsinsatser.

Utöver aktiva omställningsinsatser finns också ett ekonomiskt omställningsstöd. Förtroendevalda som innehaft ett eller flera uppdrag med sammanlagt minst 40 procent av heltid och som lämnat sitt uppdrag efter minst ett års sammanhängande uppdragstid kan få ekonomiskt omställningsstöd.

Tillämpningsanvisningarna utgår från respektive paragrafs lydelse i OPF-KL, med tillhörande dokument, där det behövs lokala tillämpningsanvisningar.

#### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse daterad 2018-05-29

ORUST KOMMUN

Kommunförvaltningen

Ann-Katrin Otinder  
HR chef



Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Ekonomisk rapport - sektor omsorg**  
Dnr KS/2018:67



Kommunstyrelsens arbetsutskott

## **Antagande av budget 2019 med plan för 2020 och 2021**

Dnr KS/2017:1967

### **Sammanfattning av ärendet**

Den politiska majoriteten har upprättat ett budgetförslag för 2019 med plan för 2020 och 2021.

Förslaget innebär att nämnderna får nio övergripande mål att arbeta med under tre målområden. Dessutom ges nio riktade uppdrag under planperioden utifrån den politiska plattformen. Samtliga finansiella mål för god ekonomisk hushållning är utifrån förutsättningarna i den föreslagna budgeten möjliga att uppnå, liksom balanskravet.

Det budgeterade resultatet uppgår till ett överskott om 27,4 miljoner kronor år 2019, vilket utgör 3 % av verksamheternas nettokostnader. För de två nästföljande åren förväntas resultatet uppgå till 3,4 % (+31,4 mkr) respektive 2 % (+18,7 mkr) av verksamheternas nettokostnader. Budgeten bygger på en oförändrad skattesats om 23,61 kr per skattekrona för hela planperioden. Budgetförslaget förutsätter vissa höjningar av taxor och avgifter, som beslutas i kommunfullmäktige i november.

Nämndernas och sektorernas ramar har sin grund i dels tidigare beslutad budget för 2018-2020, där såväl neddragningar som utökningar av ramarna till följd av demografi eller ambitioner har gjorts samt nya justeringar för demografiförändringar och politiska prioriteringar för 2019-2021.

Politiska prioriteringar görs för att utveckla digitala lösningar inom samtliga verksamheter med 1,7 mkr samtliga år i planperioden. År 2019 satsas 1 miljon på att utveckla och samordna ett kollektivt, hållbart och effektivt resande i kommunen. Heltidsprojektet förlängs till slutet av 2019, vilket innebär att 0,3 miljoner kronor tillförs projektorganisationen. Från 2019 satsas 0,5 miljoner kronor för att möjliggöra öppna offentliga toaletter året runt. Lokalvården får utökad ram med 0,7 mkr under 2019 för vikarietillsättning på grund av hög sjukfrånvaro.

Kostnadsanpassningar fortsätter inom omsorgen enligt tidigare beslut och handlingsplan. År 2021 ska samtliga sektorer effektivisera och minska sin nettoram med -0,5 %, vilket motsvarar totalt ca 4,1 mkr, för att möta kommande kostnadsökningar till följd av bl.a. förändrad demografi.

Investeringsbudgeten uppgår till högst 95 miljoner kronor år 2019 och högst 100 miljoner kronor per år 2020 och 2021.

Det finns inget behov av nyupplåning under planperioden. Låneskulden beräknas därför kvarstå på 715 miljoner kronor.

På grund av nyval kommer också den nyvalda kommunfullmäktige att besluta om budgeten under november 2018.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, upprättad av kommunförvaltningen 2018-05-30

Förslag till budget 2019 med plan för 2020 och 2021, framtagen av den politiska majoriteten med stöd av kommunförvaltningen 2018-05-31

Protokoll från den centrala samverkansgruppen 2018-06-14 inklusive bilagor med protokollsanteckningar från fackförbunden.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

## Tjänsteskrivelse

### Antagande av budget 2019 med plan för 2020 och 2021

#### Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. Fastställa resultat-, kassaflödes- samt balansbudget för år 2019 med plan för 2020 och 2021
2. Fastställa de finansiella målen för åren 2019-2021
3. Fastställa de övergripande målen för verksamheterna för åren 2019-2021
4. Fastställa skattesatsen till 23,61 kr per skattekrona för 2019, vilket innebär en oförändrad skattesats jämfört med 2018
5. Fastställa budgetramar för nämnder och sektorer år 2019 samt preliminärt för 2020 och 2021
6. Uppdra till kommunstyrelse och nämnder att genomföra de satsningar, uppdrag och verksamhetsförändringar som redovisas för åren 2019-2021
7. Uppdra till kommunstyrelsen att inom ramen för avsatta medel i den centrala potten ofördelad budget, besluta om kompensation till nämnder och sektorer för pris- och löneökningar, kapitalkostnader, lokalhyra, kost och lokalvård år 2019 samt eventuella mindre justeringar av ramarna i övrigt
8. Taxeförändringar för de affärsdrivande verksamheterna och eventuellt övriga avgifter beslutas i kommunfullmäktige i november 2018
9. Fastställa investeringsnivån för år 2019 samt preliminära investeringsramar för 2020 och 2021
10. Investeringsbudgeten för 2019 och framåt beslutas i kommunfullmäktige i november 2018
11. Fastställa internräntan till 1,5 % för 2019
12. Kommunstyrelsen under år 2019 har rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande beloppen på de lån som förfaller till betalning under år 2019

#### Sammanfattning av ärendet

Den politiska majoriteten har upprättat ett budgetförslag för 2019 med plan för 2020 och 2021.

Förslaget innebär att nämnderna får nio övergripande mål att arbeta med under tre målområden. Dessutom ges nio riktade uppdrag under planperioden utifrån den politiska plattformen. Samtliga finansiella mål för god ekonomisk hushållning är utifrån förutsättningarna i den föreslagna budgeten möjliga att uppnå, liksom balanskravet.

Det budgeterade resultatet uppgår till ett överskott om 27,4 miljoner kronor år 2019, vilket utgör 3 % av verksamheternas nettokostnader. För de två nästföljande åren förväntas resultatet uppgå till 3,4 % (+31,4 mkr) respektive 2 % (+18,7 mkr) av verksamheternas nettokostnader.



## Kommunstyrelsens arbetsutskott

Budgeten bygger på en oförändrad skattesats om 23,61 kr per skattekrona för hela planperioden. Budgetförslaget förutsätter vissa höjningar av taxor och avgifter, som beslutas i kommunfullmäktige i november.

Nämndernas och sektorernas ramar har sin grund i dels tidigare beslutad budget för 2018-2020, där såväl neddragningar som utökningar av ramarna till följd av demografi eller ambitioner har gjorts samt nya justeringar för demografiförändringar och politiska prioriteringar för 2019-2021.

Politiska prioriteringar görs för att utveckla digitala lösningar inom samtliga verksamheter med 1,7 mkr per år under planperioden. År 2019 satsas 1 miljon på att utveckla och samordna ett kollektivt, hållbart och effektivt resande i kommunen. Heltidsprojektet förlängs till slutet av 2019, vilket innebär att 0,3 miljoner kronor tillförs projektorganisationen. Från 2019 satsas 0,5 miljoner kronor för att möjliggöra öppna offentliga toaletter året runt. Lokalvården får utökad ram med 0,7 mkr under 2019 för vikarietillsättning på grund av hög sjukfrånvaro.

Kostnadsanpassningar fortsätter inom omsorgen enligt tidigare beslut och handlingsplan. År 2021 ska samtliga sektorer effektivisera och minska sin nettoram med -0,5 %, vilket motsvarar totalt ca 4,1 mkr, för att möta kommande kostnadsökningar till följd av bl.a. förändrad demografi.

Investeringsbudgeten uppgår till högst 95 miljoner kronor år 2019 och högst 100 miljoner kronor per år 2020 och 2021.

Det finns inget behov av nyupplåning under planperioden. Låneskulden beräknas därför kvarstå på 715 miljoner kronor.

På grund av nyval kommer också den nyvalda kommunfullmäktige att besluta om budgeten under november 2018.



## Kommunstyrelsens arbetsutskott

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, upprättad av kommunförvaltningen 2018-05-30

Förslag till budget 2019 med plan för 2020 och 2021, framtagen av den politiska majoriteten med stöd av kommunförvaltningen 2018-05-31

Protokoll från den centrala samverkansgruppen 2018-06-14 inklusive bilagor med protokollsanteckningar från fackförbunden.

Beslutet skickas till

Ekonomienheten

Sektorschefer

Revisorerna

ORUST KOMMUN

Kommunförvaltningen

Susanne Ekblad  
Ekonomichef

Per Einarsson  
Controller



Kommunstyrelsens arbetsutskott

## **Godkännande av fjärrvärmeverksamhetens verksamhetsår 2017**

Dnr KS/2018:812

### **Sammanfattning av ärendet**

Redovisning av fjärrvärmeverksamheten regleras i fjärrvärmelagen (2008:263), i förordningen om redovisning av fjärrvärmeverksamhet (2006:1203) och i Energimarknadsinspektionens föreskrifter om redovisning av fjärrvärmeverksamhet (EIFS 2010:1). De uppgifter som redovisas ska vara framtagna enligt god redovisningssed och ge en rättvisande bild av fjärrvärmeverksamheten.

Uppgifter om drift- och affärsförhållanden och en bestyrkt kopia av årsrapporten och yttrande över granskningen av årsrapporten ska enligt 41 § fjärrvärmelagen ha inkommit till Energimarknadsinspektionen senast sju månader efter räkenskapsårets utgång.

Enligt förordningen om redovisning av fjärrvärmeverksamhet (2006:1203) ska årsrapporten godkännas av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige i Orust har delegerat godkännande av redovisning av fjärrvärmeverksamheten till kommunstyrelsen.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse daterad 2018-06-05

Årsrapport 2017





Kommunstyrelsens arbetsutskott

## **Tjänsteskrivelse**

### **Godkännande av fjärrvärmeverksamhetens verksamhetsår 2017**

#### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att:

Godkänna årsrapport för fjärrvärmeverksamheten avseende år 2017.

#### **Sammanfattning av ärendet**

Redovisning av fjärrvärmeverksamheten regleras i fjärrvärmelagen (2008:263), i förordningen om redovisning av fjärrvärmeverksamhet (2006:1203) och i Energimarknadsinspektionens föreskrifter om redovisning av fjärrvärmeverksamhet (EIFS 2010:1). De uppgifter som redovisas ska vara framtagna enligt god redovisningssed och ge en rättvisande bild av fjärrvärmeverksamheten.

Uppgifter om drift- och affärsförhållanden och en bestyrkt kopia av årsrapporten och yttrande över granskningen av årsrapporten ska enligt 41 § fjärrvärmelagen ha inkommit till Energimarknadsinspektionen senast sju månader efter räkenskapsårets utgång.

Enligt förordningen om redovisning av fjärrvärmeverksamhet (2006:1203) ska årsrapporten godkännas av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige i Orust har delegerat godkännande av redovisning av fjärrvärmeverksamheten till kommunstyrelsen.

#### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse daterad 2018-06-05

Årsrapport 2017

#### **Beslutet skickas till**

Energimarknadsinspektionen

Chef affärsdrivande verksamhet

Ekonomi

ORUST KOMMUN

Lena Tegenfeldt  
Sektorchef Samhällsutveckling

Björn Martinsson  
Chef affärsdrivande verksamhet



Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Kommunchefens information**  
Dnr KS/2018:72



Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Utskottens information**

Dnr KS/2018:70



Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Ordförandens information**  
Dnr KS/2018:71