

KALLELSE/UNDERRÄTTELSE

Kommunfullmäktige

Tid **OBS! → Måndagen den 29 april** 2024 klockan 18:30

Plats **Aula, Campus Laholm**

Vid förhinder ring genast och anmäl detta på telefonnummer 153 48.

*Sammanträdet ajourneras kl. 18.30 för allmänhetens frågestund.
Allmänheten har då möjlighet att ställa frågor till fullmäktiges ledamöter.*

Ärenden

Val av justerare samt bestämmande av tid för justering av protokollet

Anmälan av jäv och intressekonflikter

1. Information till kommunfullmäktige 2024
Utbildningsförvaltningen informerar om omorganisation inom skolan. Politisk debatt i frågan hålls vid ärende 6.
2. Interpellation till Kommunstyrelsens ordförande
3. Motion gällande utbildning av reservpersonal till medborgarservice
4. Utökning verksamhetsområde för spillvatten Ränneslöv 23:12, 31:1 samt del av Ränneslöv 33:1 benämnt som Ränneslöv 33:1>1
5. Prissättning av fastigheterna Vessinge 3:106-3:108
6. Förändrad skolorganisation- förslag om avveckling av Ahlaskolan och Genevadsskolan
7. Den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå (CEMR-deklARATIONEN)
8. Redovisning av ej färdigberedda motioner

9. Årsredovisning 2023
10. Kommunrevisorernas berättelse för revisionen av kommunens verksamhet 2023 samt prövning av frågan om ansvarsfrihet för nämnderna och de enskilda förtroendevalda i dessa organ
11. Överföringar av 2023 års budgetavvikelser till resultatfonder
12. Prövning av ansvarsfrihet för förbundsstyrelsen i Samordningsförbundet i Halland 2023
13. Avsägelse från politiskt uppdrag som ersättare i kultur- och folkhälsonämnden
14. Avsägelse från politiskt uppdrag som ledamot i socialnämnden
15. Avsägelse från uppdrag som kommunfullmäktiges ordförande
16. Avsägelse från politiskt uppdrag som ombud i Lagans Vattenråd och Laholms Sparbank
17. Anmälningar

Thor Gunnar Bjelland
ordförande

Matilda Lundh
kommunsekreterare

§

Dnr: 2024-000162

Interpellation till kommunstyrelsens ordförande

Ärendebeskrivning

Thomas Lövenbo (MED) begär i en interpellation till kommunstyrelsens ordförande svar på frågan:

Vilka fler bestämmelser i kommunens författningssamling är av den digniteten att vi inte behöver ta hänsyn till dessa, alternativt är av underordnad betydelse. Och hur är dessa markerade i författningssamlingen?

Beslutsunderlag

Interpellation den 14 mars 2024.

§ 81

Dnr 2023-000289

Motion gällande utbildning av reservpersonal till medborgarservice

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att punkt 1 i motionen anses besvarad.

Kommunfullmäktige beslutar vidare att bifalla punkt 2 i motionen.

Ärendebeskrivning

Det som föranledde motionen var en stängning av MBS sommaren 2023. Stängningen var inte en av flera som felaktigt har angetts utan blandades samman med stängning av reception med bibehållen öppen växel under någon dag då vi hade personalbrist.

Beslut om stängning fattades vidare efter avstämning med kommunstyrelsens ordförande. Situationen föranleddes av sjukdom och semester i kombination av nya system, men begränsat antal resurser med utbildning i systemen.

Anledningen till att det inte har funnits utbildade reserver är den ekonomiska situationen. Kommunikationschef ansåg sig under året som gick (2023) inte ha mandat att sätta utbildning av extra personal i verket då beskedet var att inte dra över budget. Allt kostar pengar, så även utbildningar samt licenser i MBS system för att kunna ställa sina tjänster till förfogande vid behov. En nödlösning med personer som inte varken kommer in i systemen eller kan hantera dem ansågs inte som tillräcklig. Systemen med telefonin och ärendehantering är de kanaler som utgör merparten av vår service till invånare/besökare och näringsliv.

Vi har sedan motionen inkom omfördelat resurser inom verksamheten HR och lön och medel har prioriterats till en begränsad mängd utbildningar, och personalkostnader. 2024 erbjuder dock ytterligare utmaningar med en tjänst mindre till följd av besparingarna som påbjöds 2023.

Kommunikationsenheten/Medborgarservice (här fortsatt förkortat MBS) utbildar nu löpande medarbetare i kommunen som inte jobbar heltid eller har ett arbete av sådan art att det kan förekomma luckor i sysselsättningen och med viss kännedom om kundtjänst/medborgarservice. Dessa resurser tillgängliggörs om

möjlighet i den ordinarie verksamheten så tillåter, utöver sin grundtjänstgöring till den befintliga gruppen av timanställda i MBS.

På längre sikt införs ”En väg in” för att lösa bemanningsproblemet.

Projekt En väg in

Kommunen har påbörjat projekt ”En väg in”, där projektet tar fasta på befintlig förstudie gjord av Caroline Dahlman, tidigare kommunikatör i kommunen. Målsättning framtagna tillsammans med styrgrupp och projektgrupp:

- Färre ärenden ska kopplas vidare till övrig verksamhet, mäts från projektets datum för genomförande + 3 mån, + 6 mån, + 12 mån.
- Ökad kundnöjdhet ska påvisas genom uppföljning med enkät och intervjuer med invånare/besökare, näringlivs + 6 mån, +12 mån. (Servicemätning Sveriges Kommuner och Regioner)

Ambitionen är också att kunna erbjuda ett modernare ”kontaktcenter”, med fler handläggare som har erfarenhet från våra olika verksamheter.

Projektet har inte tilldelats någon specifik budget utan drivs inom ram och En väg in 1.0 beräknas vara färdigt den 31 december 2024.

Beslutsmotivering

Detta är det tillvägagångssätt som är möjligt om vi vill säkra upp resurssidan i MBS. Vi kan inte rekrytera externt i tider av besparingar och vi kan inte använda befintlig personal i MBS på annat sätt än det som ligger i linje med lagstiftningen vad gäller bland annat arbetstider.

Beslutsunderlag

Sammanträdesbeslut kommunstyrelsens personal- och organisationsutskott den 9 april § 11.

Verksamhet Kommunikations tjänsteskrivelse den 10 november 2023.

Motion gällande utbildning av reservpersonal till Medborgareservice.

§ 82

Dnr 2024-000099

Utökning verksamhetsområde för spillvatten Ränneslöv 23:12, 31:1 samt del av Ränneslöv 33:1 benämnt som Ränneslöv 33:1>1

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att utöka verksamhetsområdet avseende spillvatten så att verksamhetsområdet även omfattar Ränneslöv 23:12, 31:1 samt 33:1>1.

Ärendebeskrivning

En allmän VA-anläggnings verksamhetsområde är det område inom vilket vattenförsörjning och avlopp (spillvatten och dagvatten) har ordnats eller ska ordnas genom anläggningen. Kommunen ska fastställa verksamhetsområdet med dess gränser. Ett verksamhetsområde kan vara begränsat till att bara gälla för en viss eller vissa vattentjänster

Fastigheterna Ränneslöv 23:12, 31:1 samt del av Ränneslöv 33:1 benämnt som Ränneslöv 33:1>1 har ansökt om anslutning till det kommunala spillvattennätet. Fastigheterna är belägna i direkt anslutning till befintligt verksamhetsområde för spillvatten och det har bedömts lämpligt att utöka verksamhetsområdet till att även omfatta nämnda fastigheter i verksamhetsområdet för spillvatten

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsens ledningsutskott den 9 april § 60.

Förvaltningens tjänsteskrivelse den 12 mars 2024.

Beslut Styrelsen för Laholmsbuktens VA AB den 3.e mars 2023

§ 83

Dnr 2016-000154

Prissättning av fastigheterna Vessinge 3:106-3:108

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att prissätta fastigheterna Laholm Vessinge 3:106, 3:107 och 3:108 till 500 000 kr/fastighet exklusive anslutningsavgifter.

Ärendebeskrivning

Veinge samhälle saknar i dagsläget lediga tomter och har gjort det under en tid. År 2022 lät planerings- och exploateringsenheten stycka av sex tomter i anslutning till Skibes väg i den nordöstra delen av samhället. Tre av dessa är sålda och upplåtna till parhusbyggnation men tre tomter är kvar för försäljning. Tomterna ligger på den södra sidan av Skibes väg i söderläge med vacker utsikt över landskapet och närhet till både skola och förskola. Planerings- och exploateringsenheten har inväntat nya rutiner och riktlinjer kring försäljning av småhustomter innan tomterna har prissatts och släppts till försäljning. Nämnade riktlinjer antogs i kommunfullmäktige i början av 2024 varför det nu bedöms aktuellt med prissättning av tomterna.

Planerings- och exploateringsenheten har gjort en scanning av marknaden för kommunala småhustomter längs västkusten, från Falkenberg i norr till Trelleborg i söder, och landat i ett intervall på 100 000 – 1 350 000 kr/tomt. Exempelvis kostar kommunala tomter i Åled 500 000 kr/tomt och i Munka-Ljungby 600 000 kr/tomt. Det ska också tilläggas att utbudet av tomter längs hela västkusten är mycket begränsat.

Veinges attraktivitet med närhet till både Laholm och Halmstad och kommande tågstation bedöms som god. Detta tillsammans med de specifika tomternas fina läge gör att ett värde om 500 000 kr/tomt exklusive anslutningsavgifter inte bedöms orimligt.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsens ledningsutskott den 9 april § 61.

Förvaltningens tjänsteskrivelse den 18 mars 2024.

§ 84

Dnr 2024-000164

Förändrad skolorganisation- förslag om avveckling av Ahlaskolan och Genevadsskolan

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att Ahlaskolan och Genevadsskolan avvecklas. Genevadsskolans elever hänvisas från och med höstterminen 2024 till Veingeskolan och Ahlaskolans elever (undantaget Skogaby med omnejd) hänvisas från och med höstterminen 2024 till Parkskolan.

Ärendebeskrivning

Utbildningsförvaltningen har utifrån utbildningsnämndens ansträngda ekonomiska situation fått i uppdrag av utbildningsnämndens beredningsutskott att utarbeta förslag på hur skolorganisationen kan förändras i syfte att effektivisera verksamheten med bibehållen kvalitet för eleverna samt främja ökad likvärdighet i utbildningen. Tjänsteskrivelsen innehåller förslag om en förändrad skolorganisation som innebär att Ahlaskolan och Genevadsskolan avvecklas. Genevadsskolans elever hänvisas till Veingeskolan och Ahlaskolans elever (undantaget Skogaby med omnejd) hänvisas till Parkskolan. I utredningsarbetet har dialoger med elever och vårdnadshavare genomförts. Medarbetarna på Ahlaskolan, Genevadsskolan, Parkskolan och Veingeskolan har genomfört risk-och konsekvensanalyser.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsens ledningsutskott den 9 april § 62.

Utbildningsnämndens protokoll den 27 mars 2024 § 24.

Utbildningsförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 21 mars.

Utbildningsförvaltningens utredning.

Förslag till beslut under sammanträdet

Roland Norrman (MED): Kommunstyrelsen remitterar ärendet till kommunstyrelsens förvaltning i syfte att utreda vad en skolnedläggning i Ahla och Genevad innebär för dessa två orter och deras omgivningar samt vad det innebär för kommunen i sin helhet.

För det fall kommunstyrelsen inte beslutar i enlighet med yrkandet om remiss så yrkar jag i andra hand att kommunstyrelsen avslår förslaget.

Kenneth Camitz (M), Kjell Henriksson (S), Jörgen Nilsson (KD), Anita fast (M): Bifall till kommunstyrelsens ledningsutskotts förslag.

Peter Berndtson (SD): Avslag till liggande förslag. Den tidigare beslutade besparingen ska ske genom att förstärka svenskundervisningen för elever inom enheten för flerspråkighet och integration (EFI). På så sätt kan EFI minska sin personalstyrka med bland annat obehöriga studiehandledare.

Beslutsgång

Ordföranden frågar kommunstyrelsen om ärendet ska avgöras idag och finner att så är fallet.

Ordföranden ställer sedan Kenneth Camitz (M) med fleras förslag mot Roland Norrmans (MED) och Peter Berndtsons (SD) förslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med Kenneth Camitz (M) med fleras förslag.

Reservationer

Peter Berndtson (SD) och Maj-Lis Jeppsson (SD) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Roland Norrman (MED) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Ersättarens mening

Bertil Johansson (LP) reserverar sig mot beslutet.

Per-Ove Bengtsson (SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för Peter Berndtsons (SD) förslag.

Annalena Emilsson (C) och Jan Gottfriedsson (L): bifall till kommunstyrelsens ledningsutskotts förslag.

§ 88

Dnr 2024-000051

Den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå (CEMR-deklARATIONEN)

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att Laholms kommun ansluter sig till den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå.

Kommunfullmäktige uppdrar till kommunfullmäktiges ordförande att underteckna deklARATIONEN.

Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram en handlingsplan för jämställdhetsarbetet i Laholms kommun utifrån innehållet i deklARATIONEN. Handlingsplanen ska vara klar senast 2025.

Ärendebeskrivning

Sveriges kommuner och landsting (SKR) har skickat ut en uppmaning till alla landets kommuner att underteckna den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå (CEMR-deklARATIONEN). SKR ställde sig bakom deklARATIONEN 2006 och ansluter sig nu även till de nio nya artiklar som beslutades av The Council of European Municipalities and Regions (CEMR) den 6 december 2022.

DeklARATIONEN är ett verktyg för kommuner och regioner att inom ramen för en sammanhållen och ambitiös strategi främja jämställdhet mellan kvinnor och män och integrera jämställdhetsperspektivet i det politiska beslutsfattandet och i alla delar av den praktiska verksamheten. DeklARATIONEN är viktig för kommunernas och regionernas jämställdhetsarbete – inte minst har den stor strategisk betydelse.

I Laholms kommun saknas ett strategiskt arbete kring jämställdhet på en övergripande nivå. Det finns planer och arbete som genomförs kring olika frågor, framför allt kring personalfrågor, men inget samlat grepp som arbetar aktivt för att öka jämställdheten. Det finns ett behov av att genomlysna kommunen som organisation och analysera var det behövs insatser och hur detta arbete ska se ut. Idag är kvinnor underrepresenterade i bland annat ledningsgruppen och inom politiken, som är några av de frågor som tas upp i CEMR-deklARATIONEN.

Deklarationen kan fungera som en bra grund för kommunens jämställdhetsarbete och kan utifrån deklarationens 5 principer vara startskottet för att ta ett samlat grepp kring jämställdhet.

Deklarationen består 39 artiklar som innefattar allt från att mäns våld mot kvinnor ska upphöra, kopplingen mellan hållbar utveckling och jämställdhet, stadsplanering och jämställdhet, bostäder, social inkludering, utbildning till deltagande i politik.

Nyligen togs en ny strategi för jämställdhet fram för Halland där det finns bra verktyg för att ta fram ett integrerat jämställdhetsperspektiv på kommunal nivå. Halland är ett välmående län, men sticker ut jämfört med andra regioner i sina stora löneskillnader mellan män och kvinnor, samt stora skillnader mellan könen i uttag av föräldraledighet. För Laholms kommun är det en konkurrensfördel att skapa en jämställd organisation eftersom det gör det lättare att rekrytera och behålla kompetent personal och forskning visar att trivseln på jobbet och den psykiska hälsan förbättras om arbetsplatsen upplevs som jämställd.

Innehållet i deklarationen kan tydligt kopplas till kommunens målarbete.

- En väl fungerande samhällsplanering, med resultatmålen minskad boendesegregation och miljöpåverkan, innefattar också en jämställd samhällsplanering.
- I Laholm ska alla barn och unga ha rätt till goda, trygga och jämlika uppväxtvillkor. För att uppnå målen fler uppnår gymnasieexamen och att tryggheten i skolan ska öka krävs ett genomgående jämställdhetsarbete i skolan och i samhället i stort.
- Ökad sysselsättning är nästa målområde där resultatmålet är att fler ska vara självförsörjande. För att detta ska bli verklighet behöver vi analysera arbetsmarknaden och de insatser som kommunen gör utifrån ett jämställdhetsperspektiv.
- Alla i kommunen har rätt till god och jämlik hälsa. För att resultatmålen att folkhälsan förbättras och att barn och ungas psykiska och fysiska välbefinnande ska öka krävs även ett jämställdhetsperspektiv.

Deklarationen blir genom detta en bra grund och startskottet för kommunens jämställdhetsarbete.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsens ledningsutskott den 9 april § 66.

Förvaltningens tjänsteskrivelse den 15 februari 2024.

Rekommendation gällande undertecknande av CEMR-
deklarationen.

§ 89

Dnr 2024-000133

Redovisning av ej färdigberedda motioner

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige godkänner redovisningen av ej färdigberedda motioner.

Ärendebeskrivning

Enligt 30 § i kommunfullmäktiges arbetsordning ska kommunstyrelsen årligen vid fullmäktiges ordinarie sammanträde i april redovisa de motioner som då ännu inte är färdigberedda.

Kommunledningskontoret har upprättat redovisning.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsens ledningsutskott den 9 april § 67.

Kommunledningskontorets redovisning av ej färdigberedda motioner den 13 mars 2024.

§ 85

Dnr 2024-000076

Årsredovisning 2023

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige godkänner framlagd årsredovisning avseende 2023.

Ärendebeskrivning

Styrelsen har erhållit övriga nämnders redovisningar och har därmed upprättat en årsredovisning. Enligt 11 kap. 20 § kommunallagen ska årsredovisningen lämnas över till kommunfullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Enligt 4 kap. 3 § lag om kommunal bokföring och redovisning ska årsredovisningen ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och kommunens ekonomiska ställning. I årsredovisningen ska också ingå en sammanställd redovisning som även omfattar kommunal verksamhet som bedrivs genom annan juridisk person i vilken kommunen har ett betydande inflytande.

Verksamhetsåret 2023 budgeterades med ett underskott om -50,7 miljoner kronor enligt fullmäktiges budgetbeslut under november 2022. Samtidigt beslutades också att kommunen kunde disponera 64,0 miljoner kronor från resultatutjämningsreserven för att uppnå ett balanskravsresultat om plus/minus noll. Därmed behövde kommunen inte återställa ett eventuellt negativt resultat under efterföljande tre år enligt kommunallagen 11 kap. 12 §.

Sammanställningen av räkenskaperna för 2023 redovisar ett negativt resultat om -25,2 miljoner kronor vilket motsvarar -1,4 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Utfallet på kommunens resultat, minus till trots, är således 25,5 miljoner kronor bättre än den budgeterade nivån.

I årsredovisningen ska kommunen utvärdera om årets verksamhet har bedrivits i enlighet med god ekonomisk hushållning utifrån fullmäktiges antagna riktlinjer för detta. Utvärderingen görs av fullmäktiges beslutade mål för året. Fullmäktige har inför 2023 beslutat om två finansiella mål och fem resultatmål för verksamheten.

Kommunfullmäktige beslutade i budgetbeslutet inför 2023 om två finansiella mål:

- Kommunens resultat ska uppgå till minst 2,0 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämning och fastighetsavgifter under en rullande treårsperiod. Resultatet får dock inte understiga 1,0 procent ett enskilt år i perioden.
- Kommunens soliditet, inklusive samtliga pensionsförpliktelser, ska för varje enskilt år öka.

Kommunfullmäktige beslutade inte om någon justering av de finansiella målen inför 2023. Fullmäktige beslutade dock om en resultatnivå som skulle innebära att denna typ av överskott inte skulle kunna infrias. Samtidigt tog fullmäktige ansvar genom att besluta om åtgärder, en aviserad ökad utdebitering om 52 öre som sedermera blev 82 öre och en besparing/effektivisering om 35,0 miljoner kronor som blev 45,0 miljoner kronor.

Kommun når således inte upp till de två finansiella målen för 2023 och god ekonomisk hushållning för det enskilda året råder inte. I det framlagda förslag finns också resonemang om god ekonomisk hushållning samt ansvaret som fullmäktige tagit genom beslut om åtgärder. Ur ett långsiktigt perspektiv kan det således konstateras att god ekonomisk hushållning råder. Utvärderingen sker dock utifrån varje år för sig.

Den mjuka målstyrningen med fullmäktiges resultatmål visar för 2023 att tre har förändrats i positiv riktning och två har bedömts som oförändrade.

Sammanvägs dessa två delar, de finansiella samt de verksamhetsspecifika kan dock sägas att kommunen har bedrivits kostnadseffektivt och ändamålsenligt under en längre tid men för det enskilda året uppnås inte de finansiella målen vilket medför att det är svårt att besluta om att god ekonomisk hushållning råder för det enskilda året.

Utöver det svåra ekonomiska läget som råder måste det konstateras att pensionskostnaderna mellan två år ökat med 64,6 miljoner kronor. Denna kostnadsökning motsvarar 3,7 procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning. Denna ej påverkansbara kostnadsförändring klarar inte kommunen av att finansiera på ett år. Det är således inte god ekonomisk hushållning utifrån målstyrningen i verksamheterna och utifrån kvalitetsperspektiv att göra för snabba

och inte eftertänksamma vägval för att finansiera resultatet ett enskilt år. I detta fall är den goda ekonomiska hushållningen att ta ansvar för verksamheten och den stöd och service som verksamheten levererar till invånarna med en god kvalitet och istället använda tidigare upparbetade överskott.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsens ledningsutskott den 9 april § 63.

Verksamhet ekonomis tjänsteskrivelse den 2 april 2024.

Kommunens årsredovisning 2023.

Ersättarens mening

Bertil Johansson (LP) reserverar sig mot beslutet.

§ 86

Dnr 2024-000128

Överföringar av 2023 års budgetavvikelser till resultatfonder

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa resultatfonder för 2024 utifrån resultatavvikelser på 2023 års bokslut enligt framlagt förslag.

Ärendebeskrivning

Regelverk och principer för hantering av fonder

Enligt kommunens riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning skall resultatfondsreglering fastställas av kommunfullmäktige under april månad. Överföringens syfte är att tydliggöra ansvaret för det ekonomiska resultatet och stimulera till ett effektivt och flexibelt resursutnyttjande där nämnder och verksamheter får föra med sig över- och underskott i förhållande till erhållen budget efterföljande år.

Huvudregeln för överföring är att hela över- eller underskott ska flyttas över till efterföljande år utifrån att verksamheten har bedrivits i överensstämmelse med de mål, riktlinjer och verksamhetsbeskrivningar som angivits i samband med budgetbeslutet. Utöver detta kan särskilda omständigheter ha uppkommit som är utöver nämndernas kontroll eller påverkan. Därmed kan lättnader förekomma vilket medför att nämnderna inte kan hållas fullt ansvariga för underskott och således inte överföras. Principen gäller även för särskilda överskott.

Resultaten som överförs ska vara hänförligt till nämndens ordinarie verksamhet som exempel inte påverkas av volymförändringar, lägre kvalitet eller från intäkter som inte hör till den planerade verksamheten. Avvikelser på grund av budgettekniska fel ska inte ingå i resultatöverföringen.

För avgiftsfinansierad verksamhet gäller regeln att 100 procent av nettoresultatet överförs då verksamheterna till sin helhet finansieras via avgiftsuttag. VA- och avfallsverksamheternas budgetavvikelser hanteras som över- eller underuttag mot kommunens balansräkning motsvarande en kortfristig skuld eller fordran. Resultatfondernas ackumulerade värden får inte överstiga 1,5 procent av nämndernas redovisade bruttokostnader. Nämnder med bruttokostnader lägre än 100 miljoner kronor får fonden maximalt uppgå till 1,5 miljoner kronor.

Ianspråktagande av tidigare års fonder får maximalt ske med 1,0 procent av nämndernas bruttobudget dock högst 1,5 miljoner kronor. Önskat ianspråktagande av medel över tidigare nämnda belopp kräver godkännande från kommunstyrelsen. Om det utifrån kommunens budget och prognoser finns anledning att befara att kommunen som helhet under året inte uppnår positivt resultat krävs tillstånd från kommunstyrelsen att ta i anspråk ackumulerade överskott från resultatfonden.

Ingångsläget i 2024 års resultatfonder (2023 års hantering)
Resultatfondernas ackumulerade ingångsvärde utifrån bokslutet 2022 uppgår totalt till positiva 3 495 tusen kronor för kommunens styrelse och nämnder.

Kommunstyrelsen fick en upprevidering av fonden med 185 tusen kronor. Efter justeringen var styrelsen fond maximerad för att uppgå till 1 720 tusen kronor.

Av nämndernas ingångsvärde har socialnämnden ett nollställt värde i resultatfonderna. Som en del i att få rätsida med socialnämndens budget har kommunfullmäktige under de två senaste åren beslutat att nollställa nämndens fond. 2022 plockades den negativa fonden bort med 5 580 tusen kronor samt att inget ytterligare tillsköts trots att bokslutet var kraftigt negativt under 2021. Under 2023 förblev fonden kvar på ett nolläge trots att nämnden uppvisade stort underskott även för bokslutet 2022.

På grund av nämndens negativa resultatutveckling de senaste åren har nämnden inte tidigare heller kunnat återställa tidigare underskott eller kunnat ta hand om nya underskott.

Kultur- och utvecklingsnämndens överskott uppgår till 3 410 tusen kronor. Kultur och utvecklingsnämnden fick en reducering om 360 tusen kronor på grund av en anpassning i tilldelning av budgetmedel utifrån en för hög volymtilldelning inför 2021. Nämnden hade under 2021 tilldelats budgetmässig kompensation om 22 fler elever i gymnasieverksamheten än vad utfallet blev. Kompensationen motsvarade 2 675 tusen kronor. Även ett kraftigt överskott inom statsbidrag avseende hanteringen av de ukrainska flyktingarna plockades bort med 1 770 tusen kronor. Samtidigt hade nämnden ett överskott inom övriga delar som fick räknas in.

Barn- och ungdomsnämndens upparbetade underskott uppgår till 3 435 tusen kronor. Barn- och ungdomsnämndens fond sänktes

markant med 5 155 tusen kronor. Regleringarna hade sin förklaring i att nämnden hade erhållit betydligt mindre medel avseende volymer än vad som faktiskt gick inom nämndens tre stora verksamhetsområden, förskola, grundskola och fritidshem. Dessa avvikelser uppgick till hela 4 470 tusen kronor. Även skolskjutsunderskottet om 3 500 tusen kronor exkluderas i beräkningen och även underskott inom elevdatorer som nämnden kunnat bära om 2 050 tusen kronor. Nämnden hade ett resultat om minus 15,2 miljoner kronor men samtidigt räknades stora poster bort som reducerade underskottet i årsavvikelsen ner till minus 5 155 tusen kronor.

Samhällsbyggnadsnämnden uppvisade ett negativt resultat om 770 tusen kronor. Poster med underskott såsom färdtjänst och bostadsanpassning exkluderades. Samtidigt fick nämnden inte ta med överskott på statsbidrag avseende enskilda vägar. Underskott fanns också inom belysningspunkter och elkostnad. Med reglerandeposter fick nämnden istället för underskott om 770 tusen kronor ta med sig 310 tusen kronor in i fonden vilket medförde att fonden ökade till 1 800 tusen kronor.

Förslag på överföring av 2023 resultatavvikelser till 2024 års fonder Nedan följer beskrivningen av respektive nämnds och styrelsens nya förslag på fond 2024 som bygger på avvikelsen från bokslutet 2023.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen får med resultatet för 2022 om 12 800 tusen kronor möjligheten att göra en liten avsättning. Fonden regleras upp med 45 tusen kronor och uppgår till 1 765 tusen kronor. Anledningen till att regleringen inte blir större är att styrelsens fond slå i taket enligt regelverket om 1,5 procent av bruttokostnaden.

Kultur- och folkhälsonämnden

Kultur- och utvecklingsnämnden övergår till kultur- och folkhälsonämnden i samband med dessa resultatfundsregleringar.

Tidigare nämnde skulle enligt ett positivt resultat om 4 162 tusen kronor kunna reglerat upp fonden kraftigt. Dock med nämndens lägre bruttokostnader efter har fått lämna över ansvaret för frivilliga skolformer och arbetsmarknadsfrågorna uppgår inte nämndens bruttokostnader till 100,0 miljoner kronor vilket medför att ”nya” nämnden inte kan ha en större fond än 1,5 miljoner kronor.

Avstämning av tidigare nämndens ansvar för gymnasieverksamheten visar att nämnde i bokslutet gick plus cirka 700 tusen kronor på ersättning till externa skolor samtligt gick kommunens egna gymnasieenhet, Osbecksgymnasiet, minus med cirka 700 tusen kronor. Utfallet med antalet elever uppgick till 874 och den budgeterade nivån var 872 elever totalt för hela verksamhetens uppdrag. Någon justering avseende elevtalet och den budgetmässiga kompensationen till nämnden behöver således inte göras.

Vidare föreslås ytterligare en justering i resultatfundsregleringen avseende statsbidrag för mottagande av ukrainska flyktingar. Överskottet av statsbidrag uppgår till cirka 2,0 miljoner kronor. Detta överskott undantas i resultatfundsdiskussionen.

Om den tidigare nämnden skulle varit kvar hade det varit möjligt att fondera ytterligare 2 162 tusen kronor. Nämnden hade däremot drabbats av maxtaket vilket skulle medföra ytterligare 1,1 miljoner kronor till fonden. Fonden skulle då ha uppgått till följande 4 520 tusen kronor. Ingångsvärdet om 3 410 tusen kronor samt ytterligare en avsättning om 1 100 tusen kronor.

Förslaget är således att nya nämnden, kultur- och folkhälsonämnden, erhåller 1 500 tusen kronor i fond för 2024. Av tidigare fond har bedömning gjort att frivilliga skolformer innehar 2 000 tusen kronor och arbetsmarknad innehar 1 000 tusen kronor. De två sistnämnda posterna överflyttas i stället till respektive mottagande nämnd.

Utgående fond 2024 KFN	1 500 tkr
KUNs gamla fond skulle kunna uppgå till:	
Ingående fond	3 410 tkr
Möjlig avsättning	1 100 tkr
Summa	4 520 tkr
KFN nya fond	-1 500 tkr
Fria skolformers andel av befintlig fond uppskattas till (flyttas till UBN:s fond)	-2 000 tkr
Arbetsmarknad uppskattas till (flyttas till SON:s fond)	-1 000 tkr

Utbildningsnämnden

Barn- och ungdomsnämnden övergår till utbildningsnämnden i samband med dessa resultatfundsregleringar.

Nämnden hade i bokslutet 2023 ett underskott om 18 370 tusen kronor. Nämnden hade samtidigt en negativ fond om 3 435 tusen kronor efter föregående års avstämning. Utgångsläget uppgår således till 21 805 tusen kronor.

I samband med avstämningsdiskussioner tillsammans med representanter för förvaltningen har volymavvikelsen gått igenom.

Förskola externa enheter	1 800 tkr	-8 barn, +15 externa -23 kommunal regi
Förskola vistelsetid extern regi	4 750 tkr	allt fler barn på externa enheter ligger på högsta, Nyttjandegraden. + 40 timmar
Förskola vistelsetid egen regi	2 000 tkr	Samma som i egen regi.
Grundskola	1 050 tkr	+20 elever
Fritidshem	2 300 tkr	+67 barn/elever
SUMMA	11 900 tkr	

Nämnden har således blivit underkompenserad på förskolan både inom de interna och externa enheterna. Vistelsetiden för barn inskrivna över 40 timmar i veckan har ökat kraftigt under 2023 i förhållande till den budgeterade nivån.

Grundskoleverksamheten är underkompenserad med 20 elever. Inom fritidsverksamheten återfinns nu antalet barn/elever på samma nivå som innan pandemin. Det medförde en underkompensation om 67 barn/elever.

Vidare behöver också följande två delar beaktas i regleringen. Nämnden har inför 2023 kompenserats med kostnader för ökad skolskjuts. Överskott återfinns under 2023 med cirka 0,5 miljoner kronor. Ökade kostnader förtilläggsbelopp inom grundskolan främst men även inom förskolan med 3,0 miljoner kronor. Tilläggsbeloppet är ett tillskott utöver bestämt grundbelopp/elevpeng för olika specifika insatser för någon elev med omfattande behov av särskilt stöd. 500 tusen kronor inom förskola och 2 500 tusen kronor inom grundskolan.

Summan av volymavvikelserna och de övriga undantagna posterna uppgår till 14 400 tusen kronor.

Nämnden bör också få överflyttat 2 000 tusen kronor från den tidigare kultur- och folkhälsonämnden avseende tidigare upparbetad fond för frivilliga skolformer.

Framlagt förslag enligt följande för den nya utbildningsnämnden.

Ingående fond	- 3 435 tkr
Resultat	-18 370 tkr
Avgår från resultatet, volymhantering	14 400 tkr
Från KUN, frivilliga skolformer	2 000 tkr
Fond 2024 efter justeringar	- 5 405 tkr

Socialnämnden

Socialnämndens underskott uppgår till -26 341 tusen kronor. Nämnden har sedan 2022 års fond som bygger på avvikelsen fått fonden satt till noll. Nämnden har sedan dess erhållit stora budgetmässiga justeringar och kompensation av fullmäktige för att försöka återfå nämndens ekonomi i balans.

Förslagsvis inför 2024 års fond som en del i socialnämndens budgethantering från kommunfullmäktige bör kanske fonden för bli till noll även i 2024 års fond för att ge nämnden förutsättningar att fokusera på att ha 2024 års budget i balans i stället för att jobba för att täcka underskott i fonden.

Inför 2024 återfinns bättre förutsättningar än under de senaste åren att ha en budget i balans. En avstämning efter 2024 år bokslut känns mer realistisk och därmed bättre förutsättningar än på länge att göra en korrekt årsavstämning för att utreda kommande års avvikelse.

I dialoger som varit mellan kommunstyrelsens och nämndens presidier med tillhörande tjänstepersoner under 2023, även i samband med budgetarbetet inför 2024 och nu även under inledningen av 2024 kan det konstateras att nämnden erhållit bättre förutsättningar utifrån behoven som finns av invånarna för att tillgodose den service och stöd som det finns behov av.

Efter flera år av budgetanpassningar från fullmäktige för att få rätsida på nämndens situation finns således förutsättningarna återigen framöver för goda analyser och avstämnings.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden uppvisar ett stort positivt resultat om hela 6 380 tusen kronor. Nämndens resultat innehåller flertalet poster som är värda att beaktas i resultatfonds regleringen utifrån befintligt regelverk. Dessa poster har också beaktats i denna avstämning under många år.

Anpassningar i regleringen görs på posterna färdtjänst, bostadsanpassningarna, statsbidrag enskilda vägar, elkostnader på belysningspunkterna och kapitalkostnader som nämnden kompenseras för. Resterande delar får regleras i resultatet. Dessa avvikelser uppgår till 3 700 tusen kronor.

Största möjliga reservering för nämnden är 2 355 tusen kronor. Ingångsvärdet på fonden uppgår till 1 800 tusen kronor. Således finns det en möjlighet att sätta av 555 tusen kronor ytterligare. Utrymmet som finns exklusive de avgående avvikelserna om 3 700 tusen kronor uppgår till 2 680 tusen kronor. Nämnden kan således endast utnyttja 555 tusen kronor av utrymmer då maxtaket om 2 355 tusen kronor uppnås.

Avgiftsfinansierade verksamheter

VA-verksamhetens resultat för 2023 om minus 13 322 tusen kronor vilket har reducerat kommunens kortfristiga skuld på balansräkningen till VA-kollektivet från 22 778 tusen kronor till 9 456 tusen kronor.

Avfallsverksamhetens resultat, ett överskott om 876 tusen kronor har bokförts som en reglering av den kortfristiga fordran kommunen har på kollektivet. Kommunens fordran har med verksamhetens positiva resultat minskar från 3 386 tusen kronor till 2 511 tusen kronor.

Beslutsunderlag

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsens ledningsutskott den 9 april § 64.

Verksamhet ekonomis tjänsteskrivelse den 27 mars 2024.

Bilaga 1, spegling över resultatfondernas utveckling de senaste fyra åren

Bilaga 2, anteckningar från bokslutsgenomgångar med förvaltningarna samt uträkningar.

§

Dnr: 2024-000139

Prövning av ansvarsfrihet för förbundsstyrelsen i Samordningsförbundet i Halland

Kommunfullmäktiges förslag till beslut:

Förbundsstyrelsen i Samordningsförbundet i Halland beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

Ärendebeskrivning

Kommunen är sedan år 2010 tillsammans med Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Halland, Kungsbacka, Varbergs, Falkenbergs, Halmstads och Hylte kommuner medlem i Samordningsförbundet i Halland för finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.

Enligt 26 § lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser ska förbundsmedlemmarna var för sig pröva frågan om förbundsstyrelsen ska beviljas ansvarsfrihet för sin förvaltning.

Den för kommunerna och regionen gemensamma revisorn föreslår i revisionsberättelse att förbundsstyrelsen beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

Beslutsunderlag

Samordningsförbundet i Halland protokoll den 8 mars 2024.

Revisionsberättelse för år 2023 KPMG.

Revisionsberättelse för år 2023 förtroendevalda.

Granskningsrapport 2023.

Årsredovisning 2023.

§

Dnr 2024-000156

Valärende

Ärendebeskrivning

Helene Nilsson (KD) begär att få bli befriad som ersättare i kultur- och folkhälsonämnden.

Beslutsunderlag

Avsägelse den 26 mars 2024.

§

Dnr 2024-000157

Valärende

Ärendebeskrivning

Sara Unosson (KD) begär att få bli befriad som ledamot i socialnämnden.

Beslutsunderlag

Avsägelse den 26 mars 2024.

§

Dnr 2024-000186

Valärende

Ärendebeskrivning

Thor Gunnar Bjelland (M) begär att få bli befriad som ordförande i kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Avsägelse den 16 april 2024.

TJÄNSTESKRIVELSE
2024-04-22
DNR: 2024-000190

Kommunfullmäktige

Avsägelse från politiskt uppdrag

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunfullmäktige entledigar Bo Brink (C) som huvudman i Laholms Sparbank och som ombud i Lagans Vattenråd.

Kommunfullmäktige utser XX till huvudman i Laholms Sparbank och XX som ombud i Lagans Vattenråd.

Ärendebeskrivning

Bo Brink (C) har inkommit med avsägelse för sina politiska uppdrag. Kommunfullmäktige har att förrätta val för huvudman i Laholms Sparbank och för ombud i Lagans Vattenråd.

Beslutsunderlag

Förvaltningens tjänsteskrivelse den 22 april 2024.
Avsägelse den 22 april.

Beslutet skickas till:

Laholms Sparbank
Lagans Vattenråd

Jonas Pålsson
Kanslichef

Matilda Lundh
Kommunsekreterare