

2020-03-04

Plats och tid	Rådslaget, Rådhuset, Alingsås kl. 09:10-11:20	Paragrafer	§§49-51
Beslutande	Daniel Filipsson (M) (ordförande) Simon Waern (S) (vice ordförande) Björn Wallin Salthammer (S) Anita Hedén-Unosson (S) Karl-Johan Karlsson (C) Jens Christian Berlin (L) Boris Jernskieg (SD)		
Övriga deltagare	Maria Standar (kommundirektör) Anci Eyoun (kommunsekreterare) Simon Lindau (ekonomichef) Lisa Forsaeus (verksamhetskontroller) §49 Peter Öfverström (koncernredovisningschef) §49 Jerker Gussmo (personalchef) §49		
Utses att justera	Simon Waern (S)		
Justeringens plats och tid	Protokollet justeras digitalt.		
Sekreterare	Anci Eyoun		
Ordförande	Daniel Filipsson (M)		
Justerande	Simon Waern (S)		

 Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits på Alingsås kommuns digitala anslagstavla.

Organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2020-03-04		
Datum för anslags uppsättande	2020-03-05	Datum för anslags nedtagande	2020-03-27
Förvaringsplats för protokollet	Rådhuset, Alingsås		

2020-03-04

- § 49 Information och överläggningar
- § 50 Årsredovisning 2019 för Alingsås kommun
- § 51 Bidragsansökan - Alingsås idrottsförening (AIF) Friidrott

2020-03-04

§ 49

Information och överläggningar

A/ Årsredovisning 2019 för Alingsås kommun

2020-03-04

§ 50 2020.042 KS

Årsredovisning 2019 för Alingsås kommun

Ärendebeskrivning

Årsredovisningen är kommunstyrelsens samlade rapport och analys av verksamhet, ekonomi och personal till kommunfullmäktige för det gångna året. I årsredovisningen analyseras de prioriterade målen och indikatorerna utifrån nämndernas och bolagens redovisade resultat.

Beredning

Kommunledningskontoret har i skrivelse den 2 mars 2020 lämnat följande yttrande:

Beskrivningarna av arbetet under året och nämndernas uppföljning av varje åtagande är viktiga underlag för analysen, men finns inte med i själva årsredovisningen. Underlagen från nämnderna finns istället samlade i ett separat beslutsunderlag till årsredovisningen.

Med anledning av de senaste årens diskussioner om pensionsredovisningen för kommunen vill kommunledningskontoret motivera val av redovisningsprincip. Till och med 2016 har kommunen redovisat pensionerna enligt blandmodellen, vilket även dåvarande lag (1997:614) om kommunal redovisning angav. Under 2017 valde Alingsås kommun att byta redovisningsprincip för redovisning av pensioner vilket fortsättningsvis strider mot den nya lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

Orsaken till byte av redovisningsprincip är att det ger en mer rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och att de grundläggande principerna om öppen och tydlig redovisning följs på ett bättre sätt. Övergång från bland- till fullfonderingsmodell kan öka politikernas och tjänstemäns förståelse av ekonomisk ställning och resultat, vilket i sin tur underlättar planeringen av ekonomin och verksamheten.

I årsredovisning 2019 för Alingsås kommun återfinns även en resultat- och balansräkning utifrån blandmodellen för att på ett tydligt sätt visa de olika modellerna och hur de olika redovisningsprinciperna påverkar den ekonomiska ställningen. I balanskravsutredningen tas hänsyn till fullfonderingsmodellen för pensionsredovisningen.

2020-03-04

AU § 50, forts

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv:

Enligt kommunallagen och lagen om kommunal redovisning ska det i budgeten anges finansiella mål samt mål för verksamheten som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Därtill ska förvaltningsberättelsen i årsredovisningen innehålla en utvärdering av om målen för god ekonomisk hushållning har uppnåtts. Det är varje kommuns uppgift att inom lagens ramverk finna formerna för sin tillämpning. Avseende god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv har kommunfullmäktige i Alingsås kommun antagit 12 stycken prioriterade mål med tillhörande indikatorer. Den sammantagna bedömningen visar att kommunen inte lever upp till god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

De indikatorer som i någon mån mäter kvaliteten i kommunens kärnverksamheter, då främst de personal- och kostnadsintensiva nämnderna, håller alltså en hög kvalitet. I relation till genomsnittet i övriga kommuner tillhör Alingsås de 25 procent av kommunerna som har högst andel elever med examen inom både tre och fyra år trots att genomströmningsgraden minskat sedan 2018, vilket är en trend som syns nationellt. Även andelen brukare som är nöjda med sin hemtjänst, äldreboende och LSS-verksamhet är bland de 25 procent nöjdaste i landet. Alingsås har således hög kvalitet inom stora delar av kärnverksamheten, men utifrån ambitiöst satta mål görs bedömningen att kommunen inte når målsättningen i en majoritet av indikatorerna och därför inte har god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv:

Alingsås kommun har för 2019 beslutat om fem mål för god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv. I årsbokslut 2019 uppfylls samtliga fem mål. Den sammantagna bedömningen är att god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv föreligger. Dock vill kommunledningskontoret fortsatt betona att årets resultat till stor del beror på reavinsterna från tomtförsäljningar och orealiserade vinster i värdepapper. Kommunens nämnder har fortsatt en ekonomi som ej är i balans. Kommunen har därmed fortsatt en utmaning att ställa om verksamheten för att möta kommande års ekonomiska utmaningar.

Årets resultat för Alingsås kommun uppgår till 96,7 mnkr vilket motsvarar 4,0 procent av skatte- och bidragsintäkter. Alingsås kommunkoncern redovisar ett resultat om 149,4 mnkr för år 2019.

Personalredovisning:

Den totala sjukfrånvaron uppgick till 7,0 procent under 2019 och det innebär att sjukfrånvaron ligger i jämförbar nivå med föregående år (6,9 procent). Sjukfrånvaron i kommunen är fortsatt högre bland kvinnor än män. Den totala sjukfrånvaron är högst bland medarbetare över 50 år. Den högsta sjukfrånvaron återfinns fortsatt i kommunens kontaktyrken; barnskötare, elevassistenter, förskolelärare, undersköterskor, stödassistenter och personliga assistenter.

2020-03-04

Beslut

AU § 50, forts

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige:

Årsredovisning 2019 för Alingsås kommun godkänns.

2020-03-04

§ 51 2020.056 KS

Bidragsansökan - Alingsås idrottsförening (AIF) Friidrott**Ärendebeskrivning**

Föreningen Alingsås IF Friidrott har inkommit med en ansökan om bidrag avseende nya löparbanor på Mjörnvallen. Projektet beräknas kosta 2 mnkr och beräknas finansieras genom en egen insats om 200 tkr, ett bidrag från Sparbanksstiftelsen om ungefär 450 tkr och ett bidrag från Alingsås kommun om 1 350 tkr. Alingsås kommuns bidrag kommer i så fall utgöra 67,5 procent av projektets totala finansiering.

Av ansökan framgår att projektets syfte är att renovera befintliga löparbanor på föreningens friidrottsanläggning på Mjörnvallen. Föreningen beskriver i sin ansökan att nuvarande banor är slitna och på sina ställen trasiga och att dessa borde lagts om för flera år sedan.

Kommunstyrelsen antog den 9 september 2019, § 152, riktlinjer för investeringsbidrag. Av riktlinjerna framgår att investeringsbidrag kan sökas för nybyggnad, tillbyggnad och renovering av anläggning och till verksamhetsmaterial med större inköpsvärde. Kommunens insats i förhållande till den totala investeringen bör inte överstiga 50 procent.

Beredning

Kommunledningskontoret har i skrivelse den 29 februari 2020 lämnat följande yttrande:

Kommunledningskontoret har tagit del av inkommen ansökan med tillhörande bilagor och anser dessa vara fullgoda vad gäller information och kostnadsberäkningar för projektet.

Mjörnvallen nyttjas av skolorna i Alingsås kommun i samband med skolidrott och kommunledningskontoret anser att ett beviljande av inkommen ansökan sker under förutsättning att så fortfarande kommer att ske. I kontakt med föreningen har kommunledningskontoret fått information om att kommunen fortsatt kommer kunna nyttja Mjörnvallen i liknande utsträckning. Kommunledningskontoret anser att med tanke på att Alingsås kommun nyttjar anläggningen i viss grad är det motiverat att kommunens andel av finansieringen överstiger 50 procent.

I kommunens budget 2020-2022 framgår att kommunen ska skapa goda förutsättningar för föreningar att verka inom idrotts- och fritidsområdet. Kommunen ska även medverka till att idrottsanläggningar kommer till och ge bra stöd till idrott och föreningsliv.

Kommunledningskontoret gör bedömningen att ett beviljande av inkommen ansökan ligger i linje med viljeinriktningen i kommunens budget 2020-2022 och därför bör beviljas.

2020-03-04

Beslut

AU § 51, forts

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut:

1. Föreningen Alingsås IF Friidrott beviljas ett investeringsbidrag om maximalt 1 350 000 kronor.
2. Utbetalning sker löpande efter inlämnande av kopior på kvitton och fakturor.