



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Förvaltningshuset, onsdagen den 24 januari 2018 kl 10:00-12:00		
Beslutande	Ledamöter Fredrik Rönning (S), ordförande Ingemar Hellström (S) Calle Morgården (MP) Lotta Gunnarsson (M) Jan Tholerus (C)		
Övriga närvarande	Kerstin Söderlund, kommunchef Annelie Johansson, koncernekonomichef Mona Hyttsten, sekreterare		
Justerare	Lotta Gunnarsson		
Justerings plats och tid	Förvaltningshuset, måndag den 29 januari 2018, klockan 15.00		
Underskrifter	Sekreterare	Mona Hyttsten	Paragrafer §§ 1-16
	Ordförande	Fredrik Rönning	
	Justerare	Lotta Gunnarsson	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2018-01-24		
Datum då anslaget sätts upp	2018-01-30	Datum då anslaget tas ned	2018-02-21
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset		
Underskrift	Mona Hyttsten		

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendelista

§ 1	Dnr 2018/00023 Bildande av koncernbolag - Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB.....	3
§ 2	Dnr 2018/00024 Bolagsordning och ägardirektiv för koncernbolag - Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB	6
§ 3	Dnr 2017/00275 Bildande av anläggningsbolag - Barken Vatten & Återvinning AB	7
§ 4	Dnr 2018/00026 Bolagsordning och ägardirektiv för anläggningsbolag - Barken Vatten & Återvinning AB.....	9
§ 5	Dnr 2018/00059 Borgensförbindelse Barken Vatten & Återvinning AB	10
§ 6	Dnr 2018/00028 Bolagsordning och ägardirektiv för Smedjebacken Energi & Vatten - SEAB	11
§ 7	Dnr 2018/00027 Bolagsordning, ägardirektiv samt aktieägaravtal för WessmanBarken Vatten & Återvinning - WBAB.....	12
§ 8	Dnr 2018/00060 Bolagsordning och ägardirektiv Bärkehus AB.....	13
§ 9	Dnr 2018/00012 Riktlinjer för arbetsmiljöarbete.....	14
§ 10	Dnr 2018/00030 Riktlinjer för sponsring.....	15
§ 11	Dnr 2016/00088 E-arkiv läns-gemensamt projekt	16
§ 12	Dnr 2017/00538 Revisionsrapport uppföljning intern kontroll.....	18
§ 13	Dnr 2018/00006 Tidplan budget 2019 samt plan 2020-2021	19
§ 14	Dnr 2017/00608 Reviderad Förbundsordning Västerbergslagens Samordningsförbund.....	20
§ 15	Dnr 2017/00565 Ansökan om driftbidrag 2018 Strömsholms kanal AB.....	21
§ 16	Dnr 2017/00205 Verksamhetsbidrag för 2018 - övriga	22



§ 1

Dnr 2018/00023

Bildande av koncernbolag - Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Aktiebolagsrättslig koncern med Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB som moderbolag bildas.
2. Samtliga aktier i Smedjebacken Energi & Vatten AB, Bärkehus AB och Barken Vatten & Återvinning AB överläts till Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB.
3. Kommunstyrelsen får i uppdrag att bilda Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB och vidta de åtgärder som i övrigt krävs för bildandet av den aktiebolagsrättsliga koncernen.
4. Kommunstyrelsens ordförande och kommunchefen får i uppdrag att underteckna handlingarna i ärendet.
5. Kommunchefen ges i uppdrag att utarbeta förslag till riktlinjer för bolagskoncernen i syfte att ge en samlad, övergripande struktur för hur ägarstyrningen ska ske.
6. Koncernekonomichefen ges i uppdrag att utreda skattemässiga- och resultatutjämnings effekter avseende bolagen inom koncernen Smedjebacken Energi AB.

Ärendebeskrivning

Flera kommuner har på senare tid sett över sina principer för företagsägande i syfte att aktivera sin ägarroll. En utgångspunkt har därvid helt naturligt varit att kommunal ledningsfunktion måste bygga på ett helhetsperspektiv över den kommunala organisationen. Utrymme måste i detta sammanhang skapas för att tillgodose såväl demokrati- som effektiviseringsaspekter. Ett sådant synsätt har också tydlig förankring i kommunallagen, som markerar kommunens ledande roll och företagens underordnade ställning.

De tyngst vägande skälen för en aktiv koncernledning kan sammanfattas i följande punkter:

- Kommunallagen förutsätter ett kommunalt inflytande över bolagen eftersom de är instrument för kommunal verksamhet.
- Kommunen bär politiskt och ekonomiskt ansvar för verksamheten i bolagen.
- Förtroendet för kommunal verksamhet ökar om omvärlden kan konstatera att de kommunala bolagen är underordnade



Kommunstyrelsens arbetsutskott

ägaren/kommunen och att relationsfrågor hanteras i fast logisk ordning.

- Det finns ett ägaransvar inför kommuninvånarna vad gäller företagsverksamheten. Att kommunen dessutom borgar för företagets engagemang understryker detta ägaransvar.
- Organisatorisk rationalitet medför ekonomisk lönsamhet. Det kan finnas stordriftsfördelar och samordningsvinster.

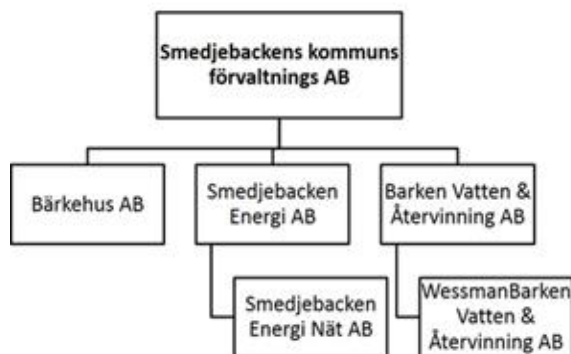
Inom ramen för kommunkoncernens organisation kan bolagsägandet konstrueras enligt två modeller:

- Kommunen är direkt ägare till samtliga företag (nuvarande organisation).
- Kommunen äger ett bolag (moderbolag) som i sin tur äger de övriga. En aktiebolagsrättslig koncern med moder- och dotterbolag. En organisationsform som börjar bli allt mer vanlig i kommunsektorn.

Det finns flera motiv för en kommun att bilda en koncern, men det viktigaste är att ge kommunen en tydlig ägarroll. Genom att tillskapa ett ägarbolag finns ett forum för kommunen att samordnat och övergripande hantera ägarrollen. Detta leder till kostnadseffektivitet och att kommunens samlade resurser nyttjas på bästa sätt.

De kommunala företagen har olika resultatutveckling. I en så kallad äkta koncern kan man genom koncernbidrag utjämna resultaten mellan bolagen.

Förslag är att bilda nytt bolag med namnet Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB vars uppgift är att agera moderbolag. Smedjebackens kommun överlåter sedan kommunens aktier i de tre helägda bolagen Smedjebacken Energi & Vatten AB, Bärkehus AB och Barken Vatten & Återvinning AB till moderbolaget. Resultatet blir att kommunen äger samtliga aktier i moderbolaget och moderbolaget äger samtliga aktier i de tre dotterbolagen och bildar därmed en koncern.





Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslutsunderlag

Utredning PwC ”Skattemässiga effekter vid renodling av verksamhet”

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



§ 2

Dnr 2018/00024

Bolagsordning och ägardirektiv för koncernbolag - Smedjebackens kommuns Förvaltnings AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Bolagsordning och ägardirektiv för Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB antas enligt upprättat förslag.
2. Smedjebackens kommun åtar sig löpande kostnader för koncernbolaget tillsvidare.

Ärendebeskrivning

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 5 december 2017, § 141 beslutades att fortsatt arbete för bildande av bland annat holdingbolag enligt styrgruppens rekommendationer skulle beredas till kommunstyrelsens arbetsutskott den 24 januari 2018 inför beslut i kommunfullmäktige den 19 februari 2018. I och med framskrivning av ärende om bildande av koncernbolag har förslag till ägardirektiv och bolagsordning för Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB tagits fram.

Beslutsunderlag

Ägardirektiv Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB

Bolagsordning Smedjebackens Kommuns Förvaltnings AB



§ 3

Dnr 2017/00275

Bildande av anläggningsbolag - Barken Vatten & Återvinning AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Ett anläggningsbolag för verksamhetsgrenen VA och renhållning, Barken Vatten & Återvinning AB, bildas.
2. Smedjebacken Energi AB överlåter aktierna i WBAB till Barken Vatten & Återvinning AB.
3. Barken Vatten & Återvinning AB är huvudman för kommunens VA-verksamhet enligt lag om allmänna vattentjänster (2006:412).
4. Barken Vatten & Återvinning AB ansvarar för kommunens renhållningsverksamhet.
5. Koncernekonomichefen ges i uppdrag att bilda bolaget i enlighet med beslutad bolagsordning.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 7 juni 2017, § 83, att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram förslag för bildande av anläggningsbolag för VA- och avfallsverksamheten i Smedjebackens kommun. Syftet med bolagsbildningen är i första hand att med ett gemensamt huvudmannaskap säkerställa den samlade kompetensen inom området. En projektgrupp med företrädare för SEAB, WBAB och kommunen bildades och en extern utredningsresurs från PwC anlätades som stöd.

Arbetet i projektgruppen har avrapporterats vid kommunstyrelsens sammanträde den 5 december 2017, § 141, då ett inriktningsbeslut togs om fortsatt arbete med bildande av holdingbolag och anläggningsbolag för VA/renhållning genom underprisöverlåtelse samt att bolagsbildningen kan ske senast den 1 juli 2018 i enlighet med styrgruppens rekommendationer.

I enlighet med inriktningsbeslutet i december är alternativet att bilda holdingbolaget tillsammans med bolagsbildning genom underprisöverlåtelse (överlåtelse av hel verksamhet till ett lägre pris än marknadspris) att föredra av flera anledningar. Det är då möjligt att behålla SEAB som bolag. Genom holdingbolagets tillkomst finns möjlighet att begära uppskov från stämpelskatt så länge det finns ett koncernförhållande mellan SEAB och Barken Vatten & Återvinning AB.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige att fatta ett beslut om bildande av anläggningsbolag för VA/renhållning genom underprisöverlåtelse



Kommunstyrelsens arbetsutskott

samt att Smedjebacken Energi AB överlåter motsvarande aktier till det nya bolaget.

Kommunstyrelsen bör även för egen del besluta att ge koncernekonomichefen i uppdrag att bilda bolaget i enlighet med beslutad bolagsordning.

Beslutsunderlag

Rapporten Skattemässiga effekter vid renodling av verksamhet, PwC, daterad 2018-01-15



§ 4

Dnr 2018/00026

Bolagsordning och ägardirektiv för anläggningsbolag - Barken Vatten & Återvinning AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Bolagsordning och ägardirektiv för Barken Vatten & Återvinning AB godkänns.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 7 juni 2017, § 83, att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram förslag för bildande av anläggningsbolag för VA- och avfallsverksamheten i Smedjebackens kommun. En projektgrupp med företrädare för SEAB, WBAB och kommunen bildades och extern utredningsresurs anlätades som stöd.

Arbetet i projektgruppen har avrapporterats vid kommunstyrelsens sammanträde den 5 december 2017, § 141, då ett inriktningsbeslut togs om fortsatt arbete med bildande av holdingbolag och anläggningsbolag för VA/renhållning genom underprisöverlåtelse samt att bolagsbildningen kan ske senast den 1 juli 2018 i enlighet med styrgruppens rekommendationer.

Förslag till bolagsordning och ägardirektiv för anläggningsbolaget Barken Vatten & Återvinning AB har upprättats. Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige att godkänna dessa styrdokument

Beslutsunderlag

Bolagsordning för Barken Vatten & Återvinning AB

Ägardirektiv för Barken Vatten & Återvinning AB



§ 5

Dnr 2018/00059

Borgensförbindelse Barken Vatten & Återvinning AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar, att så som för egen skuld ingå borgen för Barken Vatten & Återvinning AB:s låneförpliktelser upp till högsta lånebelopp om 200 miljoner kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
2. Kommunfullmäktige beslutar att årligen pröva kommande års borgensramar i samband med budgetbeslutet i november.

Ärendebeskrivning

Barken Vatten & Återvinning AB tar över tillgångar och skulder rörande VA- och avfallsverksamheten från Smedjebacken Energi AB. I samband med det och den investeringsplan som finns för verksamheten bör ett beslut om ram för kommunal borgen tas. Enligt bedömning föreslås ramen uppgå till 200 miljoner kronor. När övergången av tillgångar av skulder genomförts bör ny borgensram tas för den kvarvarande verksamheten i Smedjebacken Energi AB.



§ 6

Dnr 2018/00028

Bolagsordning och ägardirektiv för Smedjebacken Energi & Vatten - SEAB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

1. Smedjebacken Energi & Vatten AB byter namn till Smedjebacken Energi AB.
2. Bolagsordning och ägardirektiv för Smedjebacken Energi AB godkänns.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 7 juni 2017, § 83, att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram förslag för bildande av anläggningsbolag för VA- och avfallsverksamheten i Smedjebackens kommun. En projektgrupp med företrädare för SEAB, WBAB och kommunen bildades och extern utredningsresurs anlätades som stöd.

Arbetet i projektgruppen har avrapporterats vid kommunstyrelsens sammanträde den 5 december 2017, § 141, då ett inriktningsbeslut togs om fortsatt arbete med bildande av holdingbolag och anläggningsbolag för VA/renhållning genom underprisöverlåtelse samt att bolagsbildningen kan ske senast den 1 juli 2018 i enlighet med styrgruppens rekommendationer.

I samband med bildande av anläggningsbolaget behöver bolagsordning och ägardirektiv för Smedjebacken Energi & Vatten AB göras, där uppdraget kring VA och återvinning inte längre finns kvar. Bolagets namn förslås även ändras till Smedjebacken Energi AB.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna bolagsordning och ägardirektiv för Smedjebacken Energi AB.

Beslutsunderlag

Förslag till bolagsordning för Smedjebacken Energi AB

Förslag till ägardirektiv för Smedjebacken Energi AB



§ 7

Dnr 2018/00027

Bolagsordning, ägardirektiv samt aktieägaravtal för WessmanBarken Vatten & Återvinning - WBAB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Bolagsordning, ägardirektiv och aktieägaravtal för WessmanBarken Vatten & Återvinning AB godkänns.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen beslutade vid sammanträde den 7 juni 2017, § 83, att ge kommunchefen i uppdrag att ta fram förslag för bildande av anläggningsbolag för VA- och avfallsverksamheten i Smedjebackens kommun. En projektgrupp med företrädare för SEAB, WBAB och kommunen bildades och en extern utredningsresurs anlätades som stöd.

Utredningsarbetet har nu avslutats. Smedjebackens kommun föreslås bilda dels ett holdingbolag, dels ett nytt anläggningsbolag för uppdragen VA och återvinning. I anslutning till bildandet av de nya bolagen har en översyn av bolagsordning, ägardirektiv och aktieägaravtal för WBAB gjorts. Förslag till nya skrivningar har behandlats vid WBABs styrelsemöte den 18 oktober 2017, § 17074 a. Kommunchefen har därefter gjort ytterligare några justeringar för att förtydliga värdkommunens roll.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige att godkänna upprättade styrdokument. Kommunfullmäktige i Ludvika kommun behöver fatta motsvarande beslut.

Beslutsunderlag

Förslag till bolagsordning för WessmanBarken Vatten & Återvinning AB

Förslag till ägardirektiv för WessmanBarken Vatten & Återvinning AB

Förslag till aktieägaravtal för WessmanBarken Vatten & Återvinning AB



§ 8

Dnr 2018/00060

Bolagsordning och ägardirektiv Bärkehus AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Bolagsordning och ägardirektiv för Bärkehus AB godkänns.

Ärendebeskrivning

I anslutning till bildande av koncernbolag samt anläggningsbolag för VA- och avfallsfrågorna har en allmän översyn av bolagsordningar och ägardirektiv gjorts.

I syfte att skapa likvärdiga styrdokument för kommunens bolag har därför motsvarande revideringar gjorts även för Bärkehus AB.

Kommunstyrelsen bör föreslå kommunfullmäktige besluta att anta upprättade förslag till bolagsordning och ägardirektiv för Bärkehus AB.

Beslutsunderlag

Förslag till bolagsordning för Bärkehus AB

Förslag till ägardirektiv för Bärkehus AB



§ 9

Dnr 2018/00012

Riktlinjer för arbetsmiljöarbete

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Riktlinjer för arbetsmiljöarbete fastställs enligt utarbetat förslag.

Ärendebeskrivning

Under 2017 har en partssammansatt arbetsgrupp ansvarat för att gå igenom kommunens rutiner för det systematiska arbetsmiljöarbetet, SAM. Arbetsgruppen har rapporterat till centrala samverkansrådet, CeSar.

Inom ramen för uppdraget presenterades under hösten förslag till arbetsmiljöpolicy. Policyn fastställdes i kommunfullmäktige den 13 november 2017, § 74.

Arbetsgruppen har nu lämnat ytterligare ett förslag till styrdokument i form av riktlinjer för arbetsmiljöarbetet. Förslaget är fastställt i samverkan den 13 december 2017 och innebär bland annat ett tydliggörande av ansvarsfördelningen vad gäller SAM.

Parallellt med arbetet att ta fram styrande dokument har arbetsgruppen även utarbetat nya mallar och rutiner för det praktiska arbetsmiljöarbetet. Ett övergripande årshjul finns också framtaget.

Kommunstyrelsen bör fastställa riktlinjerna för arbetsmiljöarbetet enligt upprättat förslag.

Beslutsunderlag

Förslag till riktlinjer för arbetsmiljöarbete



§ 10

Dnr 2018/00030

Riktlinjer för sponsring

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Riktlinjer för sponsring fastställs enligt utarbetat förslag.

Ärendebeskrivning

Smedjebackens kommun saknar idag riktlinjer för beviljande och erhållande av sponsringsbidrag. Då kommunal sponsring förekommer både inom den kommunala organisationen och i kommunens bolag finns behov av riktlinjer för sponsring.

Kommunchefen har tillsammans med VD för Bärkehus/SEAB, näringslivschef, fritidschef och chef för medborgarservice utarbetat förslag till riktlinjer. Riktlinjerna har stämts av mot befintliga riktlinjer för föreningsbidrag och den policy som finns i kommunens helägda bolag.

I första hand behövs vägledning för beslut om sponsring till föreningar och evenemang. Arbetsgruppen har dock lagt till förslag till riktlinjer även för mottagande av sponsring, som kan förekomma i enstaka fall.

Kommunstyrelsens bör besluta att fastställa riktlinjer för sponsring enligt arbetsgruppens förslag.

Beslutsunderlag

Förslag till riktlinjer för sponsring, daterat 2018-01-10



§ 11

Dnr 2016/00088

E-arkiv länsgemensamt projekt

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Avsiktsförklaring avseende upphandling och införande av gemensamt e-arkiv godkänns
2. Kostnaden för upphandling och införande av e-arkiv 2018 belastar kommunstyrelsens förfogandemedel.

Ärendebeskrivning

Sedan april 2017 har projektet "Länsgemensamt e-arkiv" bedrivits i samarbete mellan kommunerna Avesta, Borlänge, Falun, Gagnef, Hedemora, Leksand, Ludvika, Mora, Orsa, Rättvik, Säter, Vansbro, Älvdalen samt Smedjebacken. Genom samverkan och samfinansiering förväntas utvecklingen inom digitalisering gå snabbare och ge bättre effekter. Projektet har tagit fram en målbild för samverkansform och organisation för ett gemensamt e-arkiv för kommunerna i länet. Projektet redovisas i Delrapport Länsgemensamt e-arkiv Dalarna.

Förslaget från projektets styrgrupp är att genomföra en gemensam upphandling i syfte att möjliggöra en lösning med en central förvaltningsorganisation, som tillhandahålls av en värdkommun, och med lokala organisationer i varje kommun. Systemet föreslås ägas och förvaltas centralt med respektive kommun som arkivmyndighet.

Upphandlingsprojektet beräknas kosta cirka 3 mkr under 2018 och den efterföljande årliga kostnaden för förvaltningen beräknas till cirka 5 mkr. De ingående kommunerna behöver avsätta medel för att täcka kostnader för upphandling och drift.

Styrgruppen föreslår nu att varje deltagande kommun gör en avsiktsförklaring om att delta i det fortsatta samarbetet kring ett gemensamt e-arkiv och ge projektet i uppdrag att fortsätta arbetet. Uppdraget till projektet består i att under våren 2018 påbörja upphandling av standardsystem för e-arkiv, samt innan avtalstecknande, presentera ett förslag på samarbetsavtal. Undertecknande av samarbetsavtal medför det definitiva beslutet för kommunen om långsiktigt deltagande i samverkan e-arkiv Dalarna.

För Smedjebackens kommun innebär fortsatt medverkan i projektet en kostnad för upphandling och införande under 2018 på 119 281 kr samt för årlig förvaltning 198 801 kr från år 2019.

I syfte att skapa förutsättningar för en helt digital ärendehanteringsprocess bör kommunstyrelsen besluta att godkänna föreslagen avsiktsförklaring. För



Kommunstyrelsens arbetsutskott

att finansiera kostnaden 2018 för upphandling och införande föreslås att
aktuellt belopp, 119 281 kr, belastar kommunstyrelsens förfogandemedel.

Kommande finansieringsbehov från år 2019 och framåt får beaktas i
budgetarbetet inför kommande år.

Beslutsunderlag

Delrapport Länsgemensamt e-arkiv Dalarna

Förslag till avsiktsförklaring, daterad 2017-12-19



§ 12

Dnr 2017/00538

Revisionsrapport uppföljning intern kontroll

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Svar på revisorernas granskning av intern kontroll godkänns.

Ärendebeskrivning

Kommunrevisorerna har under hösten 2017 genomfört en uppföljande granskning avseende den interna kontrollen i Smedjebackens kommun. Den sammanfattande bedömningen efter granskningen är att kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen delvis utvecklat det interna kontrollarbetet sedan tidigare genomförda granskningar.

Rekommendationer efter den uppföljande granskningen är:

- Kommunstyrelsen behöver säkerställa tillämpningen av gällande reglementet samt att dokumenterade anvisningar och rutiner tas fram
- Nämndernas internkontrollplaner ska årligen antas och rapporteras.
- Risk- och väsentlighetsanalyser ska göras.
- Kommunstyrelsen ska utarbeta rutin som säkerställer utvärdering av det samlade systemet för intern kontroll.

Svar på revisorernas granskning

Kommunstyrelsen instämmer i revisorernas bedömning att arbetet med den interna kontrollen har utvecklats positivt.

Kommunchefen har utarbetat underlag som ska säkerställa att internkontrollarbetet utvecklas i den riktning som revisorerna rekommenderar. Kommunchefens ledningsgrupp, där samtliga förvaltningschefer samt VD för de helägda bolagen ingår, har gått igenom mallar och fastställt rutinen för fortsatt arbete med intern kontroll.

Rapporteringen av genomförd intern kontroll kommer från och med bokslut 2017 att ingå som en uppföljningsaktivitet och innebär att en utvärdering av kommunens samlade system kan ske. Koncernekonomichefen ansvarar för att rutinen för detta blir känd.

Beslutsunderlag

Uppföljning av tidigare granskning från 2015 – intern kontroll, oktober 2017



§ 13

Dnr 2018/00006

Tidplan budget 2019 samt plan 2020-2021

Arbetsutskottets beslut

Tidplan för budgetarbetet 2019 och planperioden 2020-2021 fastställs.

Ärendebeskrivning

Ekonomichef Annelie Johansson har upprättat tidplan för framtagande av budget 2019 och plan 2020-2021:

- 6 mars; budgetförutsättningar och internpriser behandlas i kommunstyrelsen
- 22 maj; budgetberedning inklusive nämndpresentation
- 5 juni; preliminär budget behandlas i kommunstyrelsen
- 18 juni; preliminär budget behandlas i kommunfullmäktige
- 30 oktober; budgetberedning inklusive nämndpresentation
- 13 november; slutlig budget behandlas i kommunstyrelsen
- 26 november; slutlig budget behandlas i kommunfullmäktige

Senast den 15 maj ska av respektive nämnd/styrelse beslutat budgetmaterial vara inlämnat till ekonomiavdelningen. MBL-förhandlingar ska vara genomförda vid respektive nämnd.

Investeringsbelopp fastställs i samband med att preliminär budget tas i juni, den slutliga investeringsplanen ingår i budgetdokumentet som beslutas i november.

Taxor och avgifter till kommande år är en del av budgetprocessen i respektive nämnd. Taxor och avgifter ska beslutas av kommunfullmäktige i samband med att den slutgiltiga budgeten behandlas i november.

Slutligt underlag till budget 2019 och plan 2020-2021 ska vara ekonomiavdelningen tillhanda senast den 19 oktober.



§ 14

Dnr 2017/00608

Reviderad Förbundsordning Västerbergslagens Samordningsförbund

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen för beslut i kommunfullmäktige

Reviderad förbundsordning för Västerbergslagens Samordningsförbund antas.

Ärendebeskrivning

Västerbergslagens Samordningsförbund beslöt 2017-06-15 § 148 att förslag till reviderad förbundsordning överlämnas till förbundets medlemmar för beslut.

Samordningsförbunden i länet samt landstinget har kommit överens om att ändra tiden för mandatperioden. Förslaget är att mandatperioden ska gälla från 1 januari året efter det att val av fullmäktige i region och kommuner har ägt rum, istället för 1 april.

Revideringen innebär också att Ludvika kommun, Smedjebackens kommun och Landstinget Dalarna ska utse en gemensam revisor och den utses av kommunfullmäktige i Ludvika kommun, istället för att utse varsin revisor.

Beslutsunderlag

Reviderad förbundsordning Västerbergslagens Samordningsförbund



§ 15

Dnr 2017/00565

Ansökan om driftbidrag 2018 Strömsholms kanal AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Strömsholms Kanal AB beviljas 650 000 kronor i driftbidrag för verksamhetsåret 2018.

Ärendebeskrivning

Från Strömsholms Kanal AB föreligger ansökan om driftbidrag för verksamhetsåret 2018 om 650 000 kronor.

För år 2017 lämnade de fyra ägarkommunerna bidrag om vardera 650 000 kronor, vidare erhåller Strömsholms Kanal AB 275 000 kronor från Landstinget Västmanland samt 75 000 kronor från Landstinget Dalarna. Även Västerås Stad lämnar bidrag till Kanalbolaget.

Styrelsen för Strömsholms Kanal AB har föreslagit att bidragsnivåerna för år 2018 hålls oförändrade och ansöker därmed om driftbidrag med 650 000 kronor per delägarkommun.

Beslutsunderlag

Ansökan om driftbidrag 2018, daterad 2017-11-27



§ 16

Dnr 2017/00205

Verksamhetsbidrag för 2018 - övriga

Arbetsutskottets beslut

Bidrag för 2018 beviljas enligt följande:

Dalarnas Folkrörelsearkiv 15 000 kronor

Civilförsvarsföreningen 10 000 kronor

Falu Domstolars Nämndemannaförening 3 600 kronor

Ärendebeskrivning

Nedanstående ansökningar om verksamhetsbidrag för 2017 har inkommit:

Dalarnas Folkrörelsearkiv ansöker om 20 000 kronor
(erhöll 2017, 14 800 kr i bidrag)

Civilförsvarsföreningen ansöker om 10 000 kronor
(erhöll 2017, 10 000 kr i bidrag)

Falu Domstolars Nämndemannaförening ansöker om 3 600 kronor
(erhöll 2017, 3 000 kr i bidrag)

Beslutsunderlag

Civilförsvarsföreningen ansökan om bidrag

Dalarnas Folkrörelsearkiv ansökan om bidrag

Falun Domstolars Nämndemannaförening ansökan om bidrag