



Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

Revisionsrapport
Boxholms kommun

KPMG AB

2020-03-17

Antal sidor 25



Boxholms kommun

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2020-03-17

Innehållsförteckning

1	Bakgrund	2
1.1	Syfte och revisionsfråga	2
1.2	Avgränsning	2
1.3	Revisionskriterier	2
1.4	Metod	3
2	Lagrum	3
3	Resultat av granskningen	3
3.1	Beslut av verkställighetskaraktär	3
3.2	Lagrum motioner	4
3.3	Lagrum medborgarförslag	5
3.4	Närmare föreskrifter om motioner och medborgarförslag i Boxholms kommun	6
4	Uppdrag till nämnder och styrelser	16
5	Sammanfattande bedömning och rekommendationer	22

1 Bakgrund

Vi har av Boxholms kommuns revisorer fått i uppdrag att granska verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut. Revisorerna har identifierat en risk att verkställighet och återrapportering av kommunfullmäktiges beslut inte sker i enlighet med gällande lagstiftning. Revisorerna har därmed utifrån sin risk- och väsentlighetsbedömning sett det som angeläget att granska huruvida fullmäktige beslut verkställs och återrapporteras. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

1.1 Syfte och revisionsfråga

Granskningen syftar till att bedöma huruvida styrelsen och nämnderna i enlighet med ovan nämnda lagrum verkställt kommunfullmäktiges beslut.

1.2 Avgränsning

Granskningen avser de uppdragsbeslut och motioner som fattades av kommunfullmäktige 2017-05-01 t.o.m. 2018-05-31.

1.3 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller:

- *Kommunallagen (2017:725)*

KL 6:1 "Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens eller landstingets angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet."

KL 6:4 "Nämnderna bereder fullmäktiges ärenden och ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs".

KL 6:5 "Nämnderna ska redovisa till fullmäktige hur de har fullgjort sådana uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem med stöd av 5 kap. 2 och 4 §§."

KL 6:13 "Det åligger kommunstyrelsen att verkställa kommunfullmäktiges beslut och i övrigt fullgöra de uppdrag som fullmäktige lämnat över till styrelsen."

- Tillämpbara interna policys och beslut.

1.4 Metod

Kommunfullmäktiges beslut för perioden 2017-05-01 t.o.m. 2018-05-31 har gått igenom. Utifrån genomgången har beslut och inkomna motioner av verkställighets- eller uppdragskaraktär listats. För varje beslut av verkställighets- eller uppdragskaraktär har en granskning av huruvida styrelse eller nämnd verkställt fullmäktiges beslut genomförts. Avstämningar samt samtal har skett med administrativt chef, kommuneskreterare samt kommundirektören.

Rapporten har faktagranskats av kommundirektören samt den administrativa chefen.

2 Lagrum

I enlighet med kommunallagen 6 kap. 13§, punkt 3-4, åligger det styrelsen att verkställa fullmäktiges beslut samt fullgöra de uppdrag som fullmäktige har lämnat över till styrelsen.

Nämndernas skyldighet att verkställa fullmäktiges beslut samt redovisa hur de har fullgjort givna uppdrag från fullmäktige regleras i kommunallagen 6 kap. 5 §

Samma lagrum ålägger ansvaret för omfattningen av redovisningen och formerna för denna på fullmäktige, där även en tidsram bör anges.

3 Resultat av granskningen

3.1 Beslut av verkställighetskaraktär

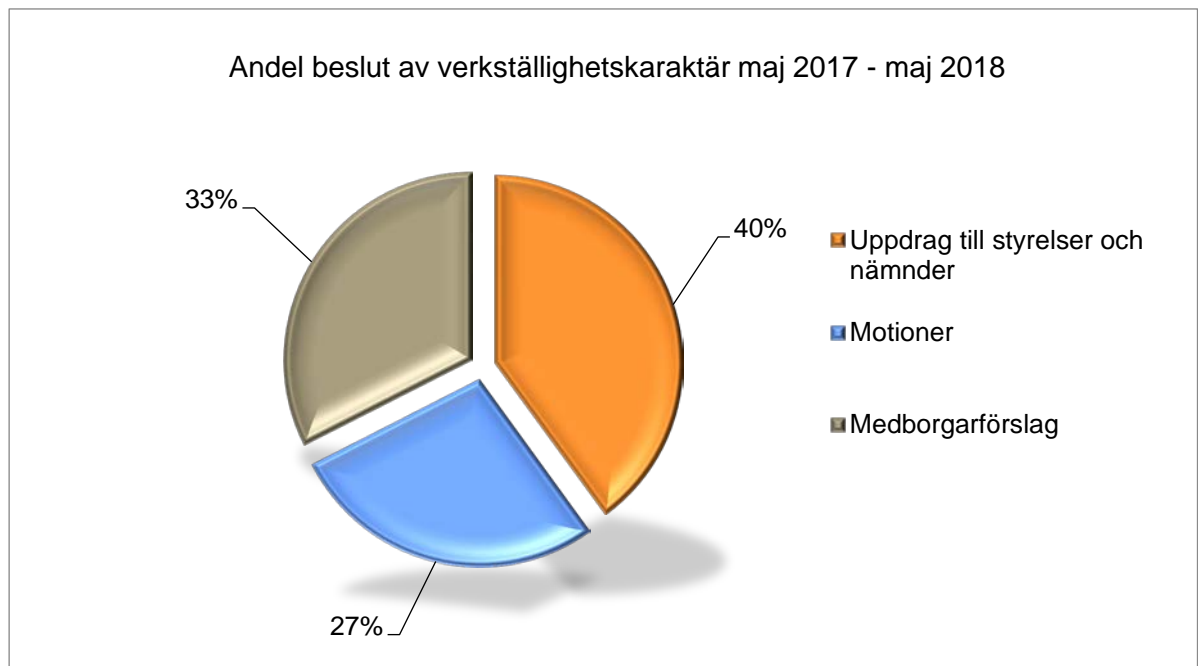
Denna granskning behandlar de uppdrag som fullmäktige har fattat specifika beslut om och som är av exekutiv karaktär.

lakttagelser

Av granskningsperioden framgår totalt 40 ärenden av eventuell verkställighetskaraktär varav 16 har resulterat i beslut av exekutiv karaktär. Besluten innehåller enligt vår bedömning totalt 22 uppdrag till styrelsen och nämnderna. För varje uppdrag har en granskning av verkställighetsgraden genomförts

Av figur 4.1 framgår andelen fullmäktigebeslut föranledda av inkomna motioner, (27 %), medborgarförslag, (33 %), samt uppdrag till styrelse och nämnder, (40 %). Det bör beaktas att diagrammet redogör för antagna beslut av verkställighetskaraktär.

Diagrammet omfattar därmed endast de motioner och medborgarförslag som har bifallits och resulterat i ett uppdrag, där avstyrkta motioner och medborgarförslag har exkluderats.

Figur 4:1

3.2 Lagrum motioner

Beslutsförfarandet avseende motioner är fastställt i 5 kap. 35 §, Kommunallagen. Paragrafen innehåller i första hand en ettårig beredningsfrist för motioner följt av en anmälningsplikt för styrelse och nämnd om fristen inte kan hållas, där anmälan ska tillställas kommunfullmäktige.

Efter en anmälan kan fullmäktige besluta att avskriva motionen från vidare handläggning. Ett skäl kan exempelvis vara motionens inaktualitet. Fullmäktige kan också besluta att beredningen ska fortsätta och härigenom fastställa en ny tid, där motionen åter ska redovisas för fullmäktige.

KL, 5 kap, 35 §:

"En motion eller ett medborgarförslag ska om möjligt beredas på sådant sätt att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen eller medborgarförslaget väcktes.

Om beredningen inte kan avslutas inom denna tid, ska detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige

får då avskryva motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning.”

Vidare föreskrifter om hanteringen av motioner ska stadgas i kommunfullmäktiges arbetsordning, (5 kap. 72 §, p.8, KL). Arbetsordningen ska fungera som ett komplement till kommunallagen i syfte att täcka de områden som har lämnats oreglerade i lagen. Härigenom kan fullmäktige fastställa närmare bestämmelser om anmälningsförfarandet och redovisning av ej färdigberedda motioner.

Det bör noteras att fullmäktige även har även mandat till att besluta om en kortare beredningstid än ett år.

3.3 Lagrum medborgarförslag

Kommunfullmäktige har enligt 8 kap. 1 §, Kommunallagen, möjlighet att besluta om införande av medborgarförslag. Rätten att som medborgare få väcka ett förslag i kommunfullmäktige tillfaller de som är folkbokförda i kommunen samt unionsmedborgare som innehar chefsbefattningar vid internationella organ i Sverige inklusive deras familjemedlemmar. Det finns vidare en begränsning som omfattar föreningar, sammanslutningar, råd samt organisationer, där dessa inte har rätt till att väcka ett medborgarförslag.

Enligt 5 kap. 72 §, KL, skall föreskrifter om hanteringen av medborgarförslag samt handläggningsrutiner anges i kommunfullmäktiges arbetsordning.

Genom en lagändring i kommunallagen, baserad på proposition 2006/07:24, som trädde i kraft den 1 juli 2007 kan fullmäktige överlåta till styrelsen eller en nämnd att besluta i ett ärende som har väckts genom medborgarförslag, (5 kap. 23 §, KL), utom ärenden av principiell beskaffenhet eller av större vikt för kommunen. Exempelvis om ett medborgarförslag ligger utanför fullmäktiges kompetensområde skall ärendet överlämnas till styrelsen eller annan nämnd. Dock är det alltid fullmäktige som avgör hur förslaget skall hanteras i varje enskilt fall. Detta innebär att fullmäktige inte kan utfärda ett generellt bemyndigande, där kommunstyrelsen eller annan nämnd får ansvara för viss kategori av ärenden.

Enligt 5 kap. 35 §, KL, skall ett ärende som väckts genom medborgarförslag om möjligt avgöras inom ett år från det att förslaget väcktes i fullmäktige.

3.4 Närmare föreskrifter om motioner och medborgarförslag i Boxholms kommun

laktagelser

Arbetsordningen för fullmäktige i Boxholms kommun, (antagen 2018-12-10), anger bl.a. följande:

Motioner

§ 29

”En motion:

- ska vara skriftlig och undertecknad av en eller flera ledamöter.
- får inte ta upp ämnen av olika slag.
- väcks genom att den ges in till kansliavdelningen eller vid ett sammanträde med fullmäktige.
- En ersättare får väcka en motion bara när ersättaren tjänstgör som ledamot vid ett sammanträde med fullmäktige.
- Styrelsen ska två gånger varje år redovisa de motioner som inte har beretts färdigt. Redovisningen skall göras på fullmäktiges sammanträde i april och oktober”

Medborgarförslag

§ 30

”Den som är folkbokförd i kommunen får väcka ärende i fullmäktige, (medborgarförslag). Ett medborgarförslag:

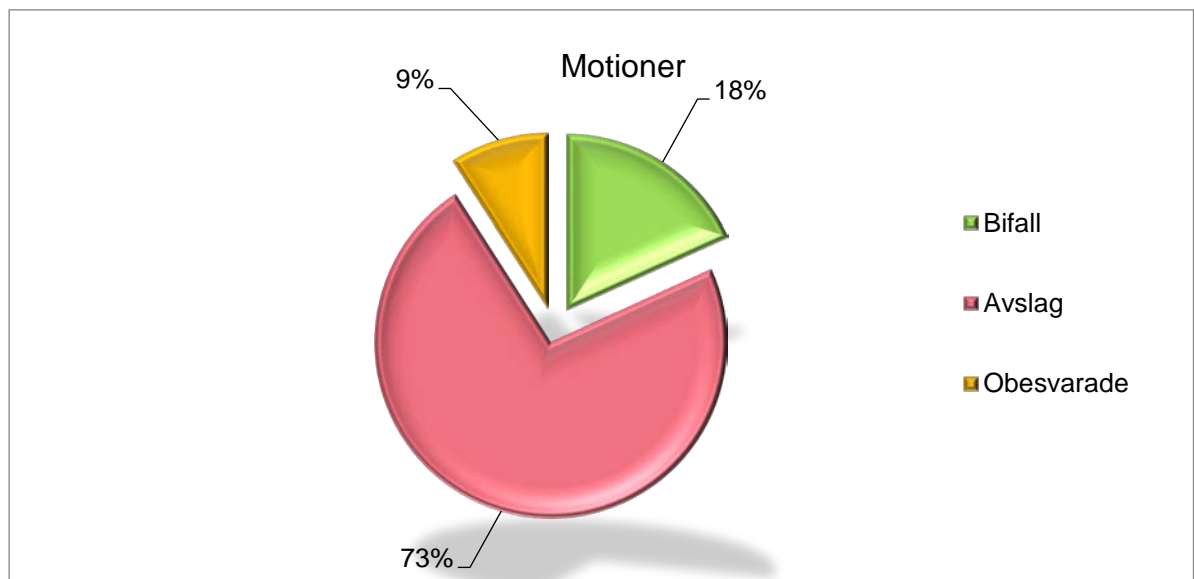
- ska vara skriftligt och undertecknas av en eller flera ledamöter.
- ska innehålla namnförtydligande, adress och telefonnummer
- får inte ta upp ämnen av olika slag.
- väcks genom att den lämnas in till kommunstyrelsekontorets kansli eller vid ett sammanträde med fullmäktige.
- Fullmäktige *kan i vissa fall* överlåta till styrelsen eller annan nämnd/ utskott att besluta i ärendet.
- Förslagsställaren ska i så fall underrättas om vilken nämnd/ utskott som i fortsättningen kommer att handlägga ärendet. Om fullmäktige har överlåtit ärendet till nämnd/utskott gäller inte följande bestämmelser som avser handläggningen i fullmäktige.

- Medborgarförslag ska beredas så att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det förslaget väcktes.
När ett medborgarförslag beretts färdigt och beslut ska fattas ska förslagsställare underrättas.
- Den som väckt ett ärende genom medborgarförslag har rätt att delta i överläggningarna när fullmäktige behandlar ärendet.
- Styrelsen ska två gånger varje år redovisa de motioner som inte har beretts färdigt. Redovisningen skall göras på fullmäktiges sammanträde i april och oktober”

3.5 Hantering av motioner och medborgarförslag

Under granskningsperioden har det inkommit 11 motioner, varav två har bifallits i sin helhet, ett som inte har besvarats vid tid för granskningen, följt av åtta motioner som har avslagits.

Figur 4:1



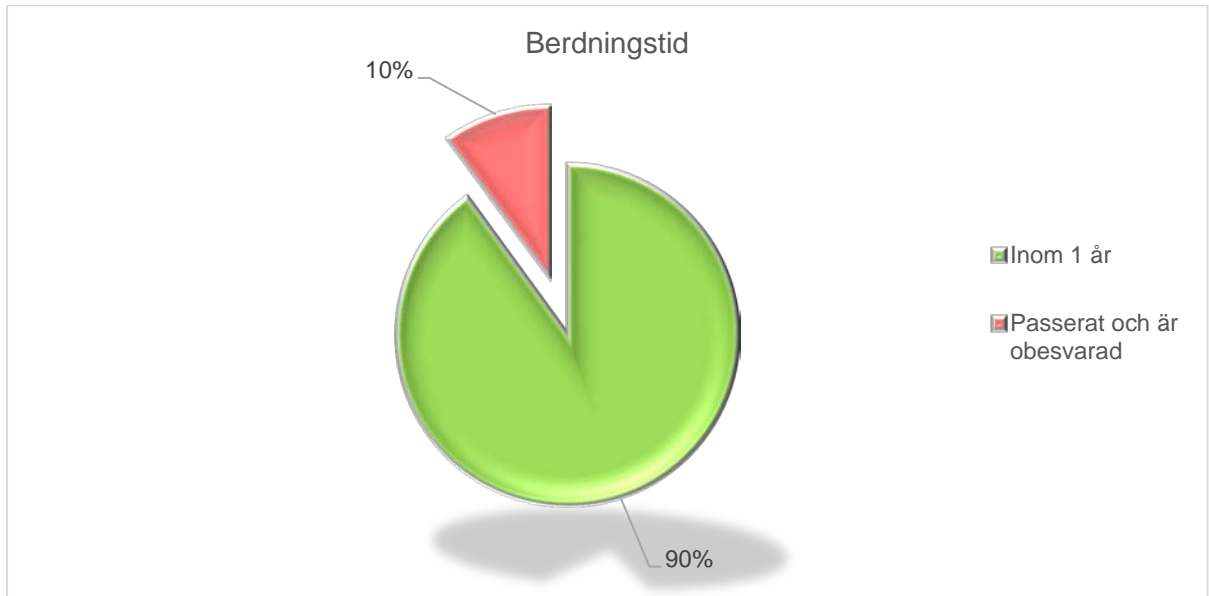
Nedan redogörs för andel motioner som har besvarats inom *ett år*, (10 st.), i enlighet med kommunallagen samt motioner som är obesvarade vid tid för granskningen samt har passerat *den ettåriga tidsfristen*, (1 st.).

Boxholms kommun

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

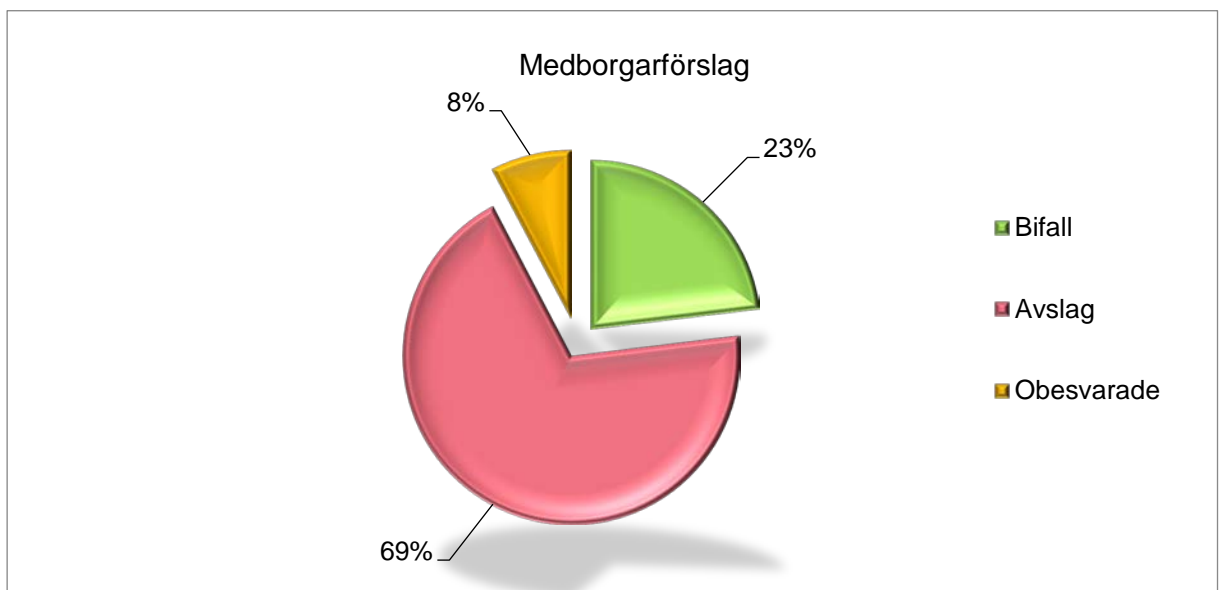
2020-03-17

Figur 4:2



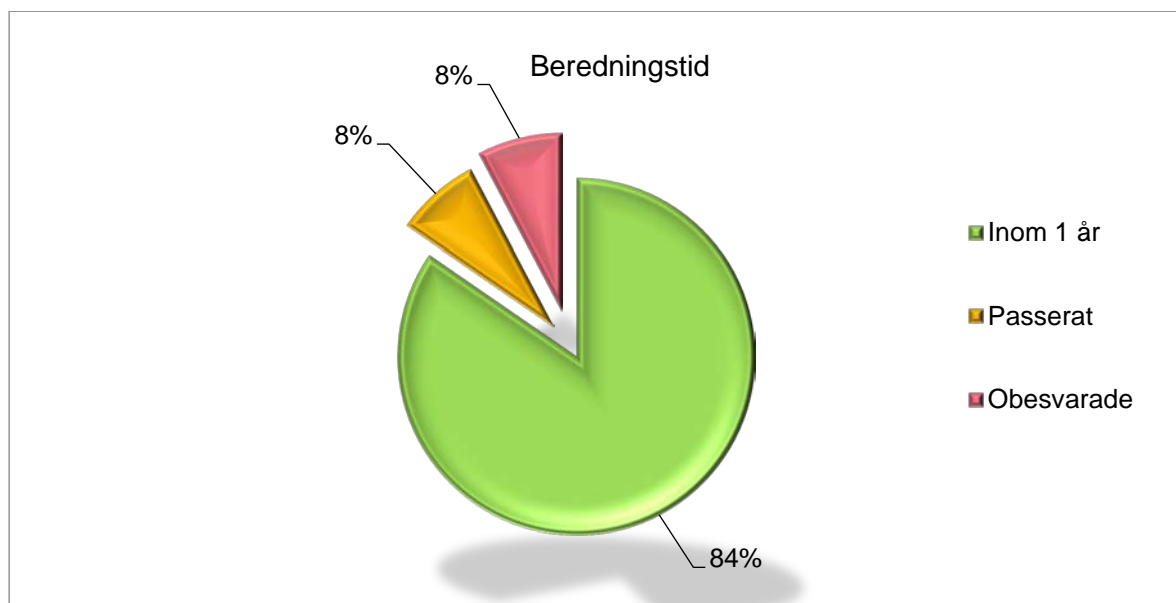
Under granskningsperioden har det inkommit 13 medborgarförslag, varav tre har bifallits i sin helhet, ett som inte har besvarats vid tid för granskningen, följt av nio medborgarförslag som har avslagits.

Figur 4:3



Vad avser medborgarförslagen har 11st besvarats inom ett år. Ett medborgarförslag har passerat tidsfristen men är besvarat följt av ett medborgarförslag som är obesvarat vid tid för granskningen.

Figur 4:4



3.6 Behandlade motioner och medborgarförslag

I detta avsnitt redogörs för samtliga motioner och medborgarförslag som har behandlats under granskningsperioden maj 2017 t.o.m. maj 2018. Motionerna och medborgarförslagen redovisas sammanträdesvis, där det framgår huruvida motionerna har *bifallits*, *avslagits* eller *återremitterats* för ytterligare beredning. Härigenom framgår även huruvida de bifallna motionerna och medborgarförslagen har verkställts.

3.6.1 KF Sammanträde 2017-05-15

KF § 48 Medborgarförslag - Anhållan om att få gatubelysning utökad på Blåviksvägen i Blåvik

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget eftersom väg 569 fram till Blåviks kyrka är Trafikverkets ansvar samt att ärendet lämnas till Lotsgruppen för att kunna påverka Trafikverket (2017-05-15, § 48).

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 49 Medborgarförslag - Önskemål om transport till torgdagar i Boxholm

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget (2017-05-15, § 49).

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 50 Medborgarförslag - Etablering av hundrastgård

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget (2017-10-09, § 79)

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

3.6.2 KF Sammanträde 2017-06-12

KF § 60 Medborgarförslag Angående avsmalningen på Söderleden

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget, samt att Trafikverket föreslås att ändra skyltningen vid aktuell plats på Söderleden så att det tydligt framgår vem som ska lämna företräde, (2017-06-12, § 60).

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 61 Medborgarförslag Två ringklockor till Åsbo skola

Fullmäktiges beslut: Att bevilja medborgarförslaget, (2017-10-09, § 80).

- **Kommentar/bedömning:** Det har installerats två ringklockor på Åsbo skola under vintern 2017 vilket styrks av bifogad faktura avseende installationen. Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

3.6.3 KF Sammanträde 2017-09-11

KF § 67 Motion - Närtrafiken i Östergötland

Fullmäktiges beslut: Att bevilja motionen. I enlighet med motionen ska kommunen aktivt arbeta med att förbättra närtrafiken, (2017-09-11, § 67).

- **Kommentar/bedömning:** Av granskningen framgår att flera åtgärder har genomförts för att förbättra närtrafiken. Exempelvis en utbildning för kommunstyrelsen, deltagande i ledningsgruppen för samhällsplanering på Region Östergötland där även VD för Östgötatrafiken ingår. Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

Fullmäktiges beslut: I enlighet med motionen ska arbetet regelbundet redovisas för medborgarna, (2017-09-11, § 67).

- **Kommentar/bedömning:** Enligt uppgift redovisas detta i form av information på webben. Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

KF § 68 Motion - Angående cykelgarage i Boxholm

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen, (2017-12-11, § 104).

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 69 Motion - Självförsvar för skolelever

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen, (2018-03-12, § 19).

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 70 Medborgarförslag - Installation av cykelpump

Fullmäktiges beslut: Att bevilja medborgarförslaget (2017-09-11, § 70).

- **Kommentar/bedömning:** Det har i enlighet med motionen installerats en cykelpump centralt i samhället, utanför kommunstyrelsekontoret. Uppdraget bedöms som genomfört och därför bedöms beslutet som verkställt.

KF § 71 Medborgarförslag - Angående hastigheten på Fällhagsvägen

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget, (2018-02-12, § 10).

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

3.6.4 KF Sammanträde 2017-10-09

KF § 81 Medborgarförslag - Skyltar gällande tomgångskörning vid infarter till kommunens tätorter.

Fullmäktiges beslut: Att bevilja medborgarförslaget, (2018-03-12, § 20).

- **Kommentar/bedömning:** Skyltar är uppsatta på kommunens vägar. Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

KF § 82 - Medborgarförslag - Ishall/ hockeyrink i Boxholm

Fullmäktiges beslut: att remittera medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget behandlades på kommunstyrelsens utvecklingsutskotts sammanträde 2018-10-09, § 115. Beslut tog om att återremittera ärendet till samhällsbyggnadskontoret då utskottet hade synpunkter på kostnader utöver offert. Därefter har ärendet ej återrapporterats vid kommunfullmäktiges sammanträde och därmed finns inget beslut.

Medborgarförslaget bedöms som obesvarat och har med marginal överskridit tidsfristen om ett år, (Inkom 2017-09-12).

3.6.5 KF Sammanträde 2017-11-13

KF § 94 Medborgarförslag - Pride i Boxholm

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget (2018-03-12, § 21).

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 95 Medborgarförslag - Attraktivare bostadsområde i Timmerö

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget (2018-05-14, § 55).

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

3.6.6 KF Sammanträde 2017-12-11

KF § 105 Medborgarförslag - Gällande Malexandervägen i Boxholm

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget (2017-12-11, § 105)

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag. Vidare har medborgarförslaget besvarats efter att tidsramen om 1 år har passerat (Inkom 2016-04-06).

KF § 106 Motion - Angående av- och påstigning för bilister utanför Stenbockskolan

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen (2018-05-14, § 51).

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

3.6.7 KF Sammanträde 2018-02-12

KF § 9 Motion - Fyrverkerier och andra pyrotekniska varor

Fullmäktiges beslut: Att bifalla motionen. I enlighet med motionen ska föreskrifter om fyrverkerier och andra pyrotekniska varor införas (2018-05-14, § 52)

- **Kommentar/bedömning:** Föreskrifterna har införts som en del av Boxholms kommuns lokala föreskrifter.
Uppdraget bedöms som genomfört och därmed är beslutet verkställt.

KF § 11 Motion - Nyasfaltering del av Storgatan samt Wrangels väg

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen (2018-05-14, § 53)

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 12 Motion L-Angående gångfartsområde, Storgatan i Boxholm

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen (2018-10-15., § 89).

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 13 Motion L-Program för arbete mot mobbning i skolan i Boxholm

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen (2018-09-10, § 73)

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 14 Motion L- Angående Östgötapendeln

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen (2018-05-14, § 54)

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

3.6.8 KF Sammanträde 2018-03-12

KF § 22 Medborgarförslag - Minnesmärke/ staty över Carl Trygger

Fullmäktiges beslut: Att avslå medborgarförslaget (2019-02-11, § 9)

- **Kommentar/bedömning:** Medborgarförslaget har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

KF § 24 Motion S-Anläggande av restaurering av våtmark invid riksväg 32

Fullmäktiges beslut: Enligt uppgift ska motionen behandlas på sammanträdet 2019-12-09 och är vid tid för granskningen obesvarat.

- **Kommentar/bedömning:** Motionen inkom 2018-03-12 och då den ännu ej är besvarad har motionen passerat tidsfristen om ett år. Då den är obesvarad har den ej lett till något uppdrag.

KF § 25 Motion C-Trygghetsboende i hela Boxholms kommun

Fullmäktiges beslut: Att avslå motionen (2019-03-11, § 20)

- **Kommentar/bedömning:** Motionen har avslagits och har därmed inte resulterat i något uppdrag.

4 Uppdrag till nämnder och styrelser

Som tidigare nämnts åligger det styrelsen att verkställa fullmäktiges beslut samt fullgöra de uppdrag som fullmäktige har lämnat över till styrelsen, (6 kap. 13 §, punkt 3-4, KL). Nämndernas skyldighet att verkställa fullmäktiges beslut samt redovisa hur de har fullgjort givna uppdrag från fullmäktige regleras i 6 kap. 5 §, KL.

Samma lagrum ålägger ansvaret för omfattningen av redovisningen och formerna för denna på fullmäktige, där även en tidsram bör anges. Nedan följer direkta uppdrag av verkställighetskaraktär som har tilldelats kommunstyrelsen och övriga nämnder.

4.1.1 Kf sammanträde 2017-05-22

KF § 45 Försäljning del av Karlsberg 1:20

Fullmäktiges beslut:

- kommunen ska överlåta ca 6491 kvm av Karlsberg 1:20 mot att Boxholms Produktion AB står för avstyckning och övriga överlåtelsekostnader som ersätter kommunen för erlagd fastighetsskatt.

- **Kommentar/bedömning** Av granskningen framgår att överlåtelsen ej har genomförts då Boxholms produktion AB inte fullföljde sin del av avtalet. Det

har heller inte skett någon återrapportering angående detta till kommunfullmäktige.

Vår bedömning är att uppdraget ej är genomfört och därmed att beslutet ej är verkställt.

4.1.2 KF Sammanträde 2017-06-12

KF § 54 Förslag till samarbete mellan Boxholm, Vadstena och Ödeshögs kommuner gällande upphandling av närproducerade livsmedel

Fullmäktiges beslut:

-Kostchefen ges i uppdrag: att fortsätta arbeta för en ökad användning av närproducerade livsmedel inom kommunens offentliga måltider.

- **Kommentar/bedömning:** Enligt uppgift har kostchefen verkat för ökad användning av närproducerade livsmedel inom kommunens offentliga måltider vilket har redovisats till KSAU 2019-10-08, § 121. Vi anser dock att beslutet bör formuleras på ett mer konkret samt mätbart sätt i syfte att kunna mäta genomförda insatser mellan åren.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

Fullmäktiges beslut:

- att kostchefen tillsammans med kostcheferna i Vadstena och Ödeshög ska utreda hur man fortsättningsvis ska kunna upphandla närproducerade råvaror

- **Kommentar/bedömning:** Vi har inte tagit del av något underlag som visar på konkreta förslag om upphandling.

Uppdraget bedöms ej som genomfört och därmed är beslutet ej verkställt.

Fullmäktiges beslut:

- att verka för att konceptet "Food for Life" implementeras i kommunens arbete med offentliga måltider, att återrapportering ska ske till kommunstyrelsen senast i december 2017

- **Kommentar/bedömning:** Uppdraget är genomfört och redovisat till KSAU 2019-10-08, § 121.

Uppdraget bedöms som genomfört och beslutet som verkställt, dock efter att tidsfristen, december 2017, med marginal passerat. Vi anser även att formuleringen ”verka” är vag och problematisk i utvärderingssyfte.

4.1.3 **KF Sammanträde 2017-09-11**

KF § 66 Försäljning av mark

Fullmäktiges beslut:

- Boxholm 5:126 ska säljas till AB Boxholmshus för en köpeskilling på 189 000 kr

- **Kommentar/bedömning:** Boxholm 5:126 är sålt vilket styrks av bifogat köpebrev(2017-09-30) samt underrättelse om fastighetsöverlåtelse (2017-10-02)

Uppdraget bedöms som genomfört och därför bedöms beslutet som verkställt.

KF § 76 Äldreboendet 2020

Fullmäktiges beslut: AB Boxholmshus får i uppdrag att fortsättningsvis ta det finansiella ansvaret för projektet Äldreboendet 2020, samt att KFs beredningsgrupp har kvar sitt ansvar, samt att nödvändig upplåning för projektet medges med kommunal borgen.

- **Kommentar/bedömning:** Vi har ej erhållit underlag som visar på att AB Boxholmshus de facto har tagit över ansvaret efter fullmäktiges beslut. Vi har delgivit ett underlag från ett delägarmöte som har ägt rum innan fullmäktiges beslut. Av samtal med kommunchef samt administrativ chef framgår att beslutet är verkställt, dock finns svårigheter att verifiera detta pga. avsaknad av dokumentation.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

4.1.4 **KF Sammanträde 2017-11-13**

KF § 91 Folkets Hus 2020

Fullmäktiges beslut:

- att föreningen Folkets Hus ska erhålla oförändrat kommunalt föreningsbidrag.

- **Kommentar/bedömning:** Det framgår av granskningen att uppdraget har genomförts.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

Fullmäktiges beslut:

- att Folkets Hus även i fortsättningen får disponera alla samlingslokaler inklusive tillhörande foajéer, WC och dylikt i Folkets Hus utan hyreskostnad.

- **Kommentar/bedömning:** Det framgår av granskningen att uppdraget har genomförts.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

Fullmäktiges beslut:

- att kommunen genom att betala hyra i storleksordningen 373 000 kr/år för alla samlingslokaler genereras tillgång till fri lokal för KF:s sammanträden.

- **Kommentar/bedömning:** Det framgår av granskningen att uppdraget har genomförts.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

Fullmäktiges beslut:

- att kommunen fortsatt har dialog med Folkets Hus föreningen.

- **Kommentar/bedömning:** Det framgår av granskningen att uppdraget har genomförts.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

4.1.5 KF Sammanträde 2017-12-11

KF § 101 Bredbandsutbyggnad av Boxholms kommuns landsbygd

Fullmäktiges beslut:

- VÖKBY Bredband AB får i uppdrag att fortsätta med utbyggnad av Ekeby Rinna Södra så fort som möjligt samt att kommunen finansierar nätet.

- **Kommentar/bedömning:** Av granskningen framgår att utbyggnaden pågår och ligger i linje med riksdagens mål om bredbandstillgång (rapporterat på KS sammanträde 2019-08-20, § 152).

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

4.1.6 KF Sammanträde 2018-02-12

KF § 3 Ökning av aktiekapitalet i AB Boxholmshus

Fullmäktiges beslut:

- AB Boxholmshus uppdras att skyndsamt kalla ägaren, Boxholms kommun, till extra bolagsstämma för beslut om ändring av bolagsordning och ökning av aktiekapitalet genom apportemission.

- **Kommentar/bedömning:** Boxholmshus AB höll en extra bolagsstämma 2018-02-20 för beslut om ändring av bolagsordning och ökning av aktiekapital genom apportemission.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

Boxholms kommun

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2020-03-17

Fullmäktiges beslut:

- att AB Boxholmens bolagsordning ändras så att gällande aktiekapital ska uppgå till lägst 8 000 tkr och högst 32 000 tkr

- **Kommentar/bedömning:** På bolagsstämman beslutades om ändring av bolagsordningen enligt kommunfullmäktiges beslut.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

Fullmäktiges beslut:

- att aktiekapitalet ökas med 11 000 tkr genom överföring av apportegendom (Domherren 1 samt del av Timmerö 3:1).

- **Kommentar/bedömning:** På bolagsstämman beslutades om ökning av aktiekapital enligt kommunfullmäktiges beslut.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed bedöms beslutet som verkställt.

4.1.7 **KF Sammanträde 2018-03-12**

KF § 17 Gemensam bemannings- och rekryteringsenhet**Fullmäktiges beslut:**

- Nuvarande personalpooler går samman till gemensam bemannings- och rekryteringsenhet samt att den inledningsvis sorteras under KS.

- **Kommentar/bedömning:** Av budget 2020 framgår att personalpoolerna nu gått samman till en gemensam bemannings- och rekryteringsenhet.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed beslutet som verkställt.

4.1.8 **KF Sammanträde 2018-05-14**

KF § 43 Ny gruppbostad inom behandling och omsorg

Fullmäktiges beslut:

- att starta en gruppbostad enligt § 9 LSS med startdatum 2018-09-01.

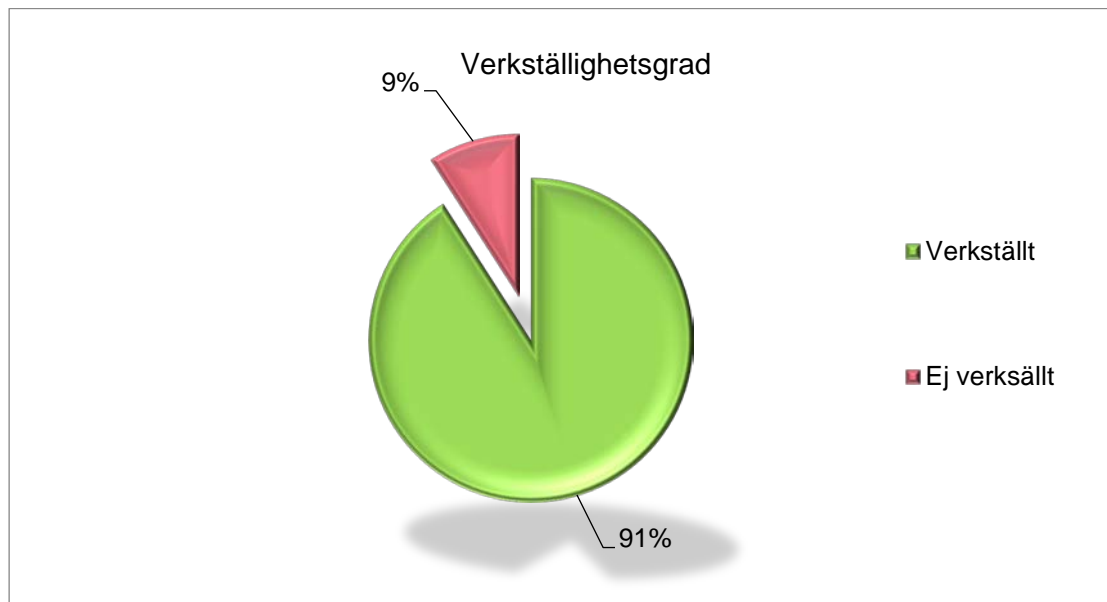
➤ **Behandling/ kommentar:** Av granskningen framgår att gruppbostraden är startad enligt ovanstående.

Uppdraget bedöms som genomfört och därmed beslutet som verkställt.

5 Sammanfattande bedömning och rekommendationer

Sammanfattningsvis kan konstateras att verkställighetsgraden avseende tagna beslut av kommunfullmäktige under granskningsperioden ligger på 91 %, (se figur 5.1). Figuren redogör endast för verkställighetsgraden av bifallna beslut tagna av kommunfullmäktige och inkluderar inte avstyrkta samt återremitterade ärenden.

Figur 5:1



Tidsangivelser

Granskningen visar att fastställda tidsramar för genomförande/verkställande, uppföljning samt återrapportering i ca 91 % av de granskade besluten saknas. Vi anser att frånvaro av tidsangivelser i uppdragsformuleringar leder till en minskad verkställighetsgrad och som i sin tur försvårar ett ansvarsutkrävande vid ej

Boxholms kommun

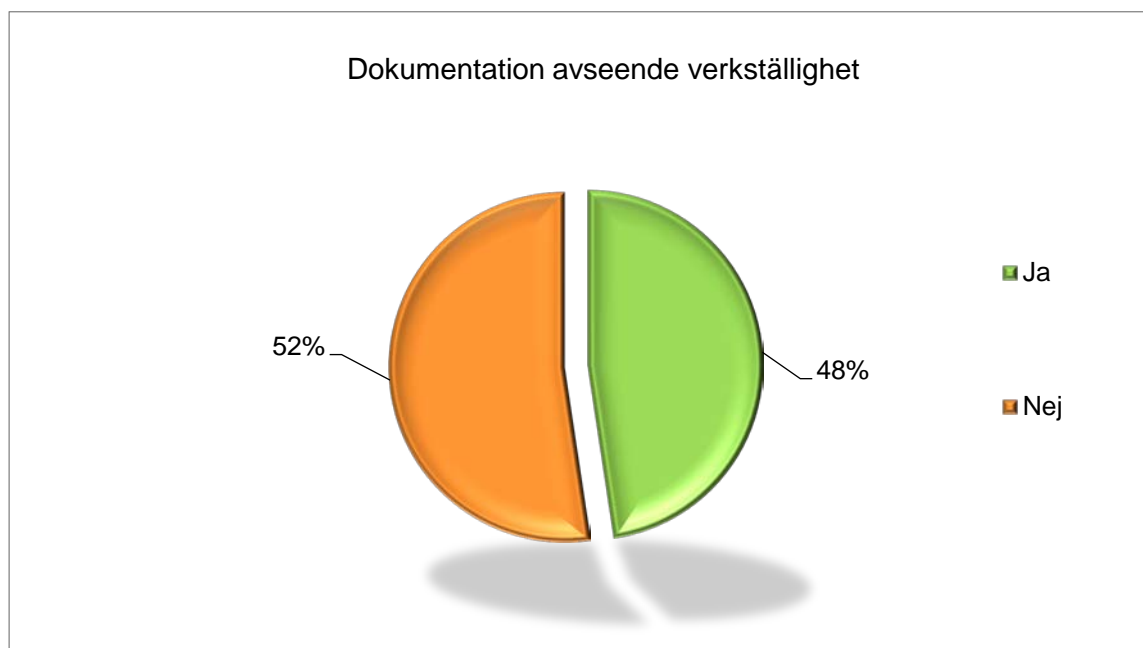
Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2020-03-17

genomförda/verkställda beslut. Kommunallagen ger kommunfullmäktige i enlighet med 6 kap. 5 §, förfogande över ett uppföljningsinstrument, där fullmäktige ska besluta om formerna samt omfattningen av återredovisning av delegerade uppdrag och ärenden. Vidare åligger det kommunfullmäktige att ange hur ofta redovisning och åiterrapportering ska äga rum.

Verifikation och dokumentation

Granskningen visar att dokumentation avseende verkställighet saknas i 52 % av ärenden. Vi anser att genomförandet/verkställandet av såväl de beslut som kommunstyrelsen har att verkställa som de beslut som har överlåtit till nämnderna ska dokumenteras samt följas upp av kommunstyrelseförvaltningen. I samband med granskningen har vi i samtliga fall, där verifierande dokumentation saknats, **godtagit** tjänstemännens muntliga bestyrkande avseende verkställighet.



Beslutsprotokoll

Vi har uppmärksammat att fullmäktiges protokoll saknar en **innehållsförteckning**. Vi anser att en läsare/kommuninvånare direkt bör kunna få en överblick över behandlade ärenden samt utan svårighet hitta ett specifikt ärende i beslutsprotokollen, utan att behöva gå igenom flertalet protokoll. Vi rekommenderar därför att en innehållsförteckning tillförs fullmäktiges protokoll i syfte att underlätta läsning och orientering i protokollen.

Boxholms kommun

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2020-03-17

Mot bakgrund av vår granskning och våra iakttagelser bedömer vi att följande punkter bör ses över:

- Vi rekommenderar att kommunstyrelsens förslagsformulering till fullmäktige utformas på ett klart och precist sätt, där uppdragsbeslut utformas på ett tydligt och konkret sätt avseende **omfattning** och det **resultat** som önskas uppnås. Detta bidrar till en ökad förståelse för uppdragets innehåll och intentioner som i sin tur kan leda till en ökad verkställighetsgrad.
- Uppdragsbeslut bör utformas på ett tydligt sätt avseende **tidpunkt** för såväl **genomförande** som **uppföljning** samt **återrapportering**. Granskningen visar att fastställda tidsramar för genomförande/verkställande, uppföljning samt återrapportering i ca 91 % av de granskade besluten saknas. Vi anser att uppdragsbeslutens utformning har en avgörande roll i syfte att möjliggöra en ändamålsenlig uppföljningsprocess samt ett ansvarsutkrävande. Vidare riskerar avsaknaden av fastställda tidsramar för uppdragens genomförande leda till tidsluckor mellan beslut och verkställighet, där genomförandet fördröjs eller skjuts upp.
- Kommunstyrelsen bör tillse att genomförandet/verkställandet av de beslut som kommunstyrelsen har att verkställa samt de beslut som har överlåtits till andra nämnder **dokumenteras**.
- Fullmäktiges protokoll bör tillföras en innehållsförteckning i syfte att underlätta läsning och orientering i protokollen för kommunmedborgare och övriga läsare.

Övriga iakttagelser utifrån revisionsgruppens protokollsläsning:

Nedanstående iakttagelser har uppmärksammats av de förtroendevalda revisorerna i samband med protokollsläsning, där följande punkter bör ses över:

- Det finns ett tydligt behov av ett förbättringsarbete vad avser protokollsskrivning vad gäller fullmäktiges samt kommunstyrelsens protokoll, där ärendebeskrivningarna behöver utvecklas i mycket större grad för att kunna utgöra ett underlag till beslut.
- Protokollen är bl.a. ett centralt demokratiskt verktyg till för medborgarna där de ska kunna få en klar helhetsbild av bakgrunden till ett ärende samt kunna utläsa vad som ligger till grund för ett beslut.
- För att fullmäktige ska kunna ta ställning inför ett beslut, krävs att ärendebeskrivningar återges på ett fullödigt sätt följt av ett tillräckligt samt underbyggt beslutsunderlag.
- Ärenden av principiell beskaffenhet ska behandlas av kommunfullmäktige.



Boxholms kommun

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2020-03-17

- Kommunstyrelsen bör därmed påbörja ett förbättringsarbete snarast vad avser protokollskrivningar. Likaså ska fullmäktige förses med tillräckliga samt underbyggda beslutsunderlag som ska framgå av protokollen.

Datum som ovan

KPMG AB

Viktoria Bernstam
Revisor

Daniel Strandberg
Revisor

Per-Arne Löving
Revisionsordförande

Gunnar Andersson
Vice ordförande

Birgitta Palmqvist
Revisor

Ylwa Söderström
Revisor

Sune Philipsson
Revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

Confidential