

*För kännedom*  
Kommunfullmäktige

*För yttrande*  
Kommunstyrelsen

### **Ang. granskning av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut**

Vi har givit KPMG i uppdrag att översiktligt granska verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Granskningen har syftat till att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras.

Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras.

Granskningen visar att det finns utarbetade rutiner och processer, dock finns dessa inte nedtecknade i något samlat styrdokument. Utifrån kartläggning av beslut bedöms att beslut som föranleder ett uppdrag inte i tillräcklig omfattning verkställs.

Granskningen visar vidare att det sker återrapportering av verkställighet till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt. Det är dock inte angivet i styrdokument med vilken frekvens uppdrag ska återrapporteras, däremot framgår det för motioner. Utifrån gällande arbetsprocesser, bedöms kommunstyrelsen delvis genomföra uppföljning och kontroll av beslut som fattats av kommunfullmäktige.

Utifrån vår sammanfattande bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Säkerställa att uttalade rutiner och processer för verkställighet av kommunfullmäktiges beslut dokumenteras på ett samlat sätt, i syfte att tydliggöra rutiner och minska sårbarheten i organisationen.
- Tillse att rutinen för återrapportering av pågående och avslutade uppdrag tydliggörs i kommunfullmäktiges arbetsordning.
- Verka för att kommunfullmäktiges beslutade uppdrag i högre utsträckning verkställs.
- I högre utsträckning ange tidsangivelser i kommunfullmäktiges beslutsformuleringar när ett uppdrag ska återrapporteras.

Vi önskar svar på rapportens slutsatser och rekommendationer senast 15 juni.

Ingrid Isaksson  
*Ordförande*



# Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

Rapport

Ulricehamns kommun

KPMG AB

2024-02-20

Antal sidor 24



**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	4
2.3	Metod	5
3	Resultat av granskningen	6
3.1	Styrdokument	6
3.2	Organisation	6
3.3	Systemstöd och rutiner för uppföljning och kontroll	7
3.4	Beslut av verkställighetskaraktär	8
3.5	Motioner	9
3.6	Återrapportering av verkställighet av uppdrag	10
3.7	Bedömning	11
4	Samlad bedömning och rekommendationer	12
	Bilaga 1 – Kartläggning av beslut av uppdragskaraktär	14
	Bilaga 2 – Kartläggning av motioner som utmynnat i uppdrag eller inte besvarats	20

## 1 Sammanfattning

KPMG har av Ulricehamns kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

Granskningen har syftat till att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporeras.

**Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporeras.**

Vi gör bedömningen att det enbart delvis finns ändamålsenliga rutiner för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs. Det finns utarbetade rutiner och processer, dock finns dessa inte nedtecknade i något samlat styrdokument. Vi bedömer utifrån vår kartläggning att beslut som föranleder ett uppdrag inte i tillräcklig omfattning verkställs.

Vår bedömning är att det i allt väsentligt sker återrapporering av verkställighet till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt. Vi noterar att det inte är angivet i styrdokument med vilken frekvens uppdrag ska återrapporeras, dock framgår det för motioner. Utifrån gällande arbetsprocesser, bedömer vi att kommunstyrelsen delvis genomför uppföljning och kontroll av beslut som fattats av kommunfullmäktige.

I det följande redovisas våra bedömningar och rekommendationer kopplat till revisionsfrågorna.

Revisionsfråga	Bedömning: Delvis	Rekommendationer
<b>Finns ändamålsenliga rutiner för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs?</b>	<p>Vi grundar vår bedömning på att det finns utarbetade rutiner och processer för verkställighet av kommunfullmäktiges beslut, dock finns dessa inte nedtecknade i något samlat styrdokument.</p> <p>Utifrån vår kartläggning av beslut av verkställighets- och uppdragskaraktär konstaterar vi att 46% har verkställts, 21% har delvis verkställts och 33% har inte verkställts. Vi bedömer mot bakgrund av detta att beslut som föranleder ett uppdrag inte i tillräcklig omfattning verkställs. Vi noterar att det genomförts förbättringar vad gäller besvarande av motioner. Vid tiden för granskningen har antalet motioner som är äldre än ett år minskat, i jämförelse med oktober 2021.</p>	<p>- Säkerställa att uttalade rutiner och processer för verkställighet av kommunfullmäktiges beslut dokumenteras på ett samlat sätt, i syfte att tydliggöra rutiner och minska sårbarheten i organisationen.</p>

**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

Revisionsfråga	Bedömning: I allt väsentligt	Rekommendationer
<p><b>Sker återrapportering av verkställda och ej verkställda beslut till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt?</b></p>	<p>Vi grundar vår bedömning på att det finns utarbetade rutiner och processer för återrapportering av beslut som fattats av kommunfullmäktige.</p> <p>Vi noterar dock att det inte är angivet i styrdokument med vilken frekvens uppdrag ska återrapporteras till fullmäktige, dock framgår hur ofta motioner som ej beretts färdigt ska redovisas.</p>	<p>- Tillse att rutinen för återrapportering av pågående och avslutade uppdrag tydliggörs i kommunfullmäktiges arbetsordning.</p>
Revisionsfråga	Bedömning: Delvis	Rekommendationer
<p><b>Genomför kommunstyrelsen i linje med sin uppsiktsplikt en uppföljning och kontroll av de beslut som fattats av kommunfullmäktige för att säkerställa att besluten verkställs?</b></p>	<p>Vi grundar vår bedömning på att det finns utarbetade processer som utgår från kanslifunktionens rutiner för uppföljning och kontroll av beslut som fattats av kommunfullmäktige.</p> <p>Vi noterar att det sällan förekommer specifika tidsangivelser i fullmäktigebesluten för när de ska vara verkställda, vilket vi bedömer bör tydliggöras för att påskynda processen för återrapportering av verkställighet av beslut.</p>	<p>- Verka för att kommunfullmäktiges beslutade uppdrag i högre utsträckning verkställs.</p> <p>- I högre utsträckning ange tidsangivelser i kommunfullmäktiges beslutsformuleringar när ett uppdrag ska återrapporteras.</p>

## 2 Bakgrund

KPMG har av Ulricehamns kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2023.

I kommunallagen redogörs för KF:s uppgifter och i 6 kap KL redogörs för styrelsens och nämndernas uppgifter. Enligt KL 6:4 ansvarar nämnderna för att bereda ärenden som skall avgöras i fullmäktige samt för att fullmäktiges beslut verkställs.

Kommunstyrelsen har utifrån sin ledande och samordnande roll en särställning bland nämnderna och det åligger särskilt styrelsen att tillse att fullmäktiges beslut verkställs.

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.

### 2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Granskningen har syftat till att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras.

Granskningen har avsett besvara följande revisionsfrågor:

- Finns ändamålsenliga rutiner för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs?
- Sker återrapportering av verkställda och ej verkställda beslut till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt?
- Genomför kommunstyrelsen i linje med sin uppsiktsplikt en uppföljning och kontroll av de beslut som fattats av kommunfullmäktige för att säkerställa att besluten verkställs?

Granskningen avser kommunstyrelsen. Granskningen avgränsas till de beslut som fattades av kommunfullmäktige 2020–2021.

### 2.2 Revisionskriterier

Granskningen utgår från nedanstående revisionskriterier:

- Kommunallagen (2017:725)
  - o 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."
  - o KL 6:4 "Nämnderna bereder fullmäktiges ärenden och ansvarar för att fullmäktiges beslut verkställs".

2024-02-20

- 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 5:23 "Fullmäktige får överlåta till styrelsen eller en annan nämnd att besluta i ett ärende som har väckts genom medborgarförslag, utom i de fall som anges i 5:1."
  - KL 5:35 "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."
- Tillämpbara interna regelverk, policys och beslut.

## 2.3 Metod

En kartläggning har gjorts av de beslut/uppdrag som kommunfullmäktige fattat beslut om under perioden 2020–2021. Utifrån en protokollgranskning har beslut av verkställighets- eller uppdragskaraktär listats. Även motioner som har utmynnat i uppdrag har inkluderats. För varje beslut av verkställighets- eller uppdragskaraktär har en uppföljning gjorts av huruvida styrelse eller nämnd verkställt och återrapporterat fullmäktiges beslut. Listan har tillsänts kanslichefen som tillsett att ett antal uppföljningsfrågor per beslut har besvarats. Kontroll har även skett av återrapporteringen av ej besvarade motioner.

Dokumentgranskning har även genomförts av kommunfullmäktiges arbetsordning, kommunstyrelsens reglemente och riktlinjer för handläggning<sup>1</sup>. Intervju har genomförts med kanslichef och kommunsekreterare.

Rapporten är faktakontrollerad av de intervjuade.

---

<sup>1</sup> Riktlinjer för handläggning av motioner, Ulricehamnsförslag och övriga politiska beslutsärenden. Antaget av kommunstyrelsen 2022-02-03 § 46, reviderad enligt beslut av kommunfullmäktige 2023-02-23 § 38

## 3 Resultat av granskningen

### 3.1 Styrdokument

Av kommunfullmäktiges arbetsordning<sup>2</sup> 31 § framgår att kommunstyrelsen två gånger varje år ska redovisa de motioner som inte har beretts färdigt. Redovisningen ska göras på fullmäktiges sammanträden i april och oktober.

Av 39 § framgår att fullmäktige beslutar om omfattningen och formerna för nämndernas återredovisning av uppdrag som fullmäktige lämnat, samt att närmare bestämmelser anges i respektive reglemente. I kommunstyrelsens reglemente<sup>3</sup> 8 § anges att kommunstyrelsen regelmässigt ska rapportera till fullmäktige hur verksamheten utvecklas.

Det framgår inte av styrdokumentet med vilken frekvens uppdrag ska återrapporteras till fullmäktige.

Ulricehamns kommun tillämpar sedan mars 2023<sup>4</sup> Ulricehamnsförslag. Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning 32 § tas förslag från medborgare som efter 90 dagars publicering samlat minst 50 underskrifter, upp vid fullmäktiges sammanträde. Det framgår att fullmäktige utan föregående beredning beslutar att överlåta till kommunstyrelsen eller nämnd att besluta i ärendet, utöver i de fall där ett förslag behandlar ett ämne av principiell beskaffenhet eller av större vikt för kommunen. Likt motioner ska Ulricehamnsförslag som inte beretts färdigt redovisas till fullmäktige i april och oktober. Tidigare tillämpades medborgarförslag.

### 3.2 Organisation

I Ulricehamns kommun utgör kommunstyrelsen utförarnämnd. Kommunstyrelsen har två utskott; budgetutskottet och beredande utskottet. Det finns två myndighetsnämnder; miljö- och byggnämnden och individnämnden. Vidare finns krisledningsnämnden, vilken kan aktiveras när kommunen står för en extraordinär händelse, och valnämnden, vilken främst sammanträder vid valår. Kommunen har en förvaltning, vilken är organiserad i fyra sektorer; lärande, välfärd, service samt miljö- och samhällsbyggnad. Det finns även en kommunledningsstab bestående av funktionerna ekonomi, kansli, kommunikation, utveckling och HR. Cheferna i kommunledningsstaben och sektorscheferna utgör förvaltningens ledningsgrupp som leds av kommunchefen.

Inom kanslifunktionen arbetar två kommunsekreterare, en nämndsekreterare som arbetar mot individnämnden, en jurist, en arkivarie, två administratörer, en utredare och en valsamordnare/utredare. Enheten leds av en kanslichef. De två kommunsekreterarna ansvarar för ärendehanteringsprocesserna för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och beredande utskottet. Ekonomifunktionen ansvarar för budgetutskottet.

<sup>2</sup> Kommunfullmäktiges arbetsordning. Antaget av kommunfullmäktige 2023-02-23 § 38

<sup>3</sup> Kommunstyrelsens reglemente. Antaget av kommunfullmäktige 2023-12-14 § 223

<sup>4</sup> Kommunfullmäktige 2023-02-23 § 38



2024-02-20

Nämndsekreteraren som arbetar mot individnämnden har under slutet av 2023 flyttats organisatoriskt från sektor välfärd till kanslifunktionen. Mot miljö- och byggnämnden arbetar två nämndsekreterare/administratörer, underställda enhetschef för miljö- och byggheten. Det har enligt uppgift förts dialog om huruvida rollen som nämndsekreterare ska flyttas till kanslifunktionen i syfte att öka enhetligheten. Kommunsekreterarna och nämndsekreterarna har enligt uppgift gemensamma avstämningsmöten vid behov.

### 3.3 Systemstöd och rutiner för uppföljning och kontroll

Enligt uppgift registrerar kommunsekreteraren alla kommunfullmäktiges beslut som genererar ett uppdrag i Stratsys, vilket är ett system för uppföljning. I Stratsys anges vad uppdraget innebär, när uppdraget beslutades, vilken instans som beslutade om uppdraget samt vilken sektor eller stabsfunktion som är ansvarig för vidare beredning av ärendet. Beslut av kommunstyrelsen hanteras likartat och hanteringen gäller även för motioner och Ulricehamnsförslag.

De uppdrag som inte direkt fördelats till någon sektor eller funktion skickas till kanslichefen för vidare diskussion kring vem som ska ansvara för uppdraget under förvaltningsledningsmöten. Kortare förvaltningsledningsmöten hålls veckovis. Utifrån dessa möten fördelas uppdraget till den sektor eller stabsfunktion som ska handlägga uppdraget. Kanslichefen återkopplar detta till kommunsekreteraren som registrerar ansvarig i Stratsys. Av intervju framgår att motioner tidigare kunde skickas fram och tillbaka mellan sektorer/funktioner. Genom fördelningen på förvaltningsledningsmöten framgår att uppdrag i större utsträckning blir förankrade i chefsled, vilket enligt uppgift underlättar kommunikationen med tjänstepersoner i olika delar av organisationen.

När ett uppdrag anses som verkställt registrerar kommunsekreteraren det som avslutat i Stratsys. Inför ledningsmöten, som hålls tio gånger per år, skickar kommunsekreteraren listor över pågående uppdrag till sektorchefer och stabsfunktionschefer. Kommunchef och kanslichef tillsänds en lista över samtliga pågående uppdrag för överblick.

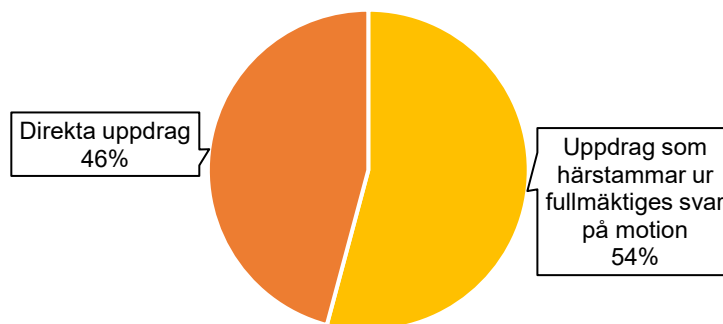
Av intervju framgår att ovan rutiner ingår i olika arbetsflöden, dock finns de inte nedtecknade i något samlat styrdokument. Intervjuade framhåller det som viktigt att minska sårbarheten i organisationen. Det beskrivs att genom att ha två kommunsekreterare minskas personbundenheten, på så vis att båda är införstådda med rutinerna och delar på uppgifterna. Vid tiden för granskningen pågår planering av att minska sårbarheten vad gäller individnämnden.

Återrapportering av pågående och avslutade uppdrag till fullmäktige görs i oktober månad. Sammanställningen görs av kommunsekreteraren utifrån listorna i Stratsys och inkluderar uppdrag som beslutats av fullmäktige och kommunstyrelsen. Återrapporteringen bereds via styrelsen innan den går vidare till fullmäktige för beslut.

### 3.4 Beslut av verkställighetskaraktär

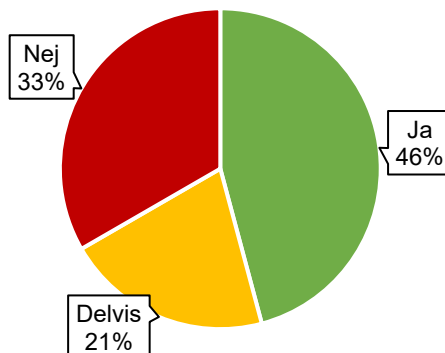
Utifrån granskningsperioden har 24 beslut av verkställighets- eller uppdragskaraktär kartlagts, varav 13 beslut härstammar från fullmäktiges svar på motioner. Direkta uppdrag finns listade i bilaga 1 och uppdrag som härstammar från fullmäktiges svar på motioner finns listade i bilaga 2. Figuren nedan visar den procentuella fördelningen mellan direkta uppdrag och uppdrag som härstammar ur fullmäktiges svar på motioner.

**Beslut av verkställighetskaraktär**



Vår kartläggning visar att 11 av de 24 besluten har verkställts. Kartläggningen visar vidare att 8 av besluten inte har verkställts och att 5 av besluten delvis har verkställts fram till januari 2024. Anledningarna till att beslut inte har verkställts eller delvis har verkställts framgår av bilaga 1 och 2. Figuren nedan visar den procentuella fördelningen mellan beslut som har verkställts, inte har verkställts och delvis har verkställts.

**Andel verkställda beslut**



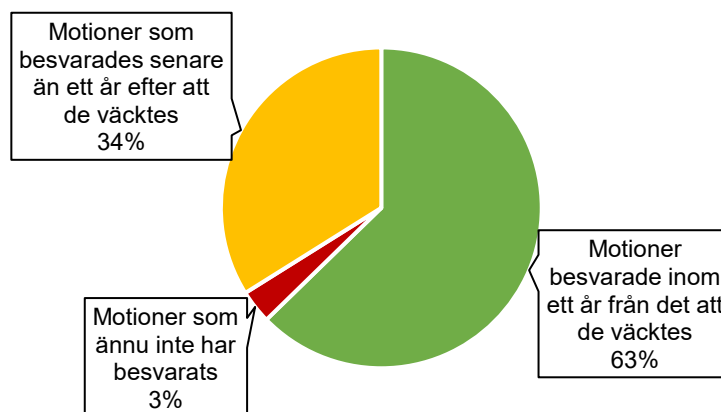
Vi noterar utifrån intervju att flera beslut som delvis verkställts avser mer långsiktiga och komplexa ärenden, så som att tillskapa nya lokaler för räddningstjänstens behov samt ändring av detaljplan.

### 3.5 Motioner

Kommunallagen fastställer en ettårig beredningsfrist för motioner. I enlighet med 5 kap. 35 § KL, ska en motion om möjligt beredas på sådant sätt att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen väcktes.

Vi har kartlagt 59 motioner som väckts under perioden 2020–2021. Av vår kartläggning framgår att 37 motioner under perioden har besvarats inom ett år. Den procentuella fördelningen mellan besvarade och obesvarade motioner framgår av figuren nedan. Motioner som utmynnat i uppdrag eller ännu inte besvarats framgår av bilaga 2.

Andel obesvarade motioner



Två av motionerna från perioden 2020–2021 har ännu inte besvarats fram till januari 2024. Av förteckning över motioner under behandling per 2023-08-31 framgår att båda motionerna fördelats till kommunledningsstaben. Av intervju framgår att motionerna varit uppe för diskussion. Det framgår även att motion om miljö- och klimatansvariga upphandlingar ansvaras för av ekonomifunktionen och att motionen angående en mobil återvinningsstation har fördelats till ett kommunalt bolag.

Av vår protokollgranskning framgår att fullmäktige, i enlighet med fullmäktiges arbetsordning, har fått en redovisning av ej slutbehandlade motioner vid tre tillfällen under perioden 2020–2021. Redovisning har skett vid fullmäktiges sammanträden 2020-10-22 § 160, 2021-04-29 § 85 samt 2021-10-21 § 178. Av tabellen nedan framgår antalet motioner och medborgarförslag som var under behandling vid rapporteringstillfällena.

Det genomfördes dock ingen redovisning av ej slutbehandlade motioner i april 2020. Av protokollet från oktober 2020 framgår att det vid det beredande utskottet den 19 mars 2020 gjordes en bedömning, med anledning av den pågående pandemin, av vilka ärenden som för tillfället kunde avvaktas för att hålla en kort ärendelista. Det

beslutades att redovisningen kunde avvaktas samt att det endast skulle genomföras en redovisning under 2020.

Förteckningar över ej slutbehandlade motioner och medborgarförslag		
Rapporteringstillfälle	Antal motioner	Antal medborgarförslag
Oktober 2020	23	18
April 2021	38	23
Oktober 2021	46	40

Av förteckningen över ej slutbehandlade motioner och medborgarförslag i oktober 2021 framgår att 21 motioner var äldre än ett år, varav en var från år 2014, samt ytterligare information om status i arbetet. Av intervju framgår att det uppmärksammades att antalet motioner som inte besvarats inom ett år behövde minskas, vilket medförde arbetssättet att kansliet skickar ut listor över motioner till sektors- och funktionschefer.

Av den senaste förteckningen över ej slutbehandlade motioner och medborgarförslag i oktober 2023 framgår att 35 motioner var under behandling, varav 13 var äldre än ett år. Vidare framgår att 10 medborgarförslag, varav 5 äldre än ett år, samt 4 Ulricehamnsförslag är under behandling.

### 3.6 Återrapportering av verkställighet av uppdrag

Av vår protokollgranskning framgår att återrapportering av pågående och avslutade uppdrag har genomförts vid fullmäktiges sammanträden 2022-10-27 § 222 samt 2023-10-26 § 185. År 2022 genomfördes även en årlig översyn av mål och uppdrag 2022-12-15 § 260. Av intervju framgår att politiken inte efterfrågat mer information gällande pågående uppdrag än vad som framgår i listorna. Underliggande dokumentation som härrör till varje beslut finns inte tillgängligt vid sammanträdet men tillsänds ledamöterna om så efterfrågas. Enligt de intervjuade sker det sällan.

Av de beslut av verkställighets- eller uppdragskaraktär som ingår i kartläggningen varierar det hur verkställigheten har återrapporterats till fullmäktige, vilket framgår av bilaga 1. Vi noterar att det inte framgår av beslutsformuleringar på vilket sätt återrapportering till fullmäktige ska ske.

Vidare noterar vi att det i ett fåtal fall framgår en tidsfrist eller tidsplan i beslutsformuleringarna. Av intervju framgår att det inte diskuterats i någon större utsträckning huruvida detta bör tydliggöras i högre grad.

### 3.7 Bedömning

**Vår bedömning är att det enbart delvis finns ändamålsenliga rutiner för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs.**

Vi grundar vår bedömning på att det finns utarbetade rutiner och processer för verkställighet av kommunfullmäktiges beslut, dock finns dessa inte nedtecknade i något samlat styrdokument.

Utifrån vår kartläggning av beslut av verkställighets- och uppdragskaraktär konstaterar vi att 46% har verkställts, 21% har delvis verkställts och 33% har inte verkställts. Vi bedömer mot bakgrund av detta att beslut som föranleder ett uppdrag inte i tillräcklig omfattning verkställs. Vi noterar att det genomförts förbättringar vad gäller besvarande av motioner. Vid tiden för granskningen har antalet motioner som är äldre än ett år minskat, i jämförelse med oktober 2021.

**Vår bedömning är att det i allt väsentligt sker återrapportering av verkställda och ej verkställda beslut till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt.**

Vi grundar vår bedömning på att det finns utarbetade rutiner och processer för återrapportering av beslut som fattats av kommunfullmäktige. Vi noterar dock att det inte är angivet i styrdokument med vilken frekvens uppdrag ska återrapporteras till fullmäktige, dock framgår hur ofta motioner som ej beretts färdigt ska redovisas.

**Vår bedömning är att kommunstyrelsen i linje med sin uppsiktsplikt delvis genomför en uppföljning och kontroll av de beslut som fattats av kommunfullmäktige för att säkerställa att besluten verkställs.**

Vi grundar vår bedömning på att det finns utarbetade processer som utgår från kanslifunktionens rutiner för uppföljning och kontroll av beslut som fattats av kommunfullmäktige.

Vi noterar att det sällan förekommer specifika tidsangivelser i fullmäktigebesluten för när de ska vara verkställda, vilket vi bedömer bör tydliggöras för att påskynda processen för återrapportering av verkställighet av beslut.

## 4 Samlad bedömning och rekommendationer

Granskningen har syftat till att bedöma om kommunstyrelsen har en ändamålsenlig uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras.

**Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen delvis har en ändamålsenlig uppföljning och kontroll för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs och återrapporteras.**

Vi gör bedömningen att det enbart delvis finns ändamålsenliga rutiner för att säkerställa att kommunfullmäktiges beslut verkställs. Det finns utarbetade rutiner och processer, dock finns dessa inte nedtecknade i något samlat styrdokument. Vi bedömer utifrån vår kartläggning att beslut som föranleder ett uppdrag inte i tillräcklig omfattning verkställs.

Vår bedömning är att det i allt väsentligt sker återrapportering av verkställighet till kommunfullmäktige på ett tillfredsställande sätt. Vi noterar att det inte är angivet i styrdokument med vilken frekvens uppdrag ska återrapporteras, dock framgår det för motioner. Utifrån gällande arbetsprocesser, bedömer vi att kommunstyrelsen delvis genomför uppföljning och kontroll av beslut som fattats av kommunfullmäktige.

Utifrån resultatet av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Säkerställa att uttalade rutiner och processer för verkställighet av kommunfullmäktiges beslut dokumenteras på ett samlat sätt, i syfte att tydliggöra rutiner och minska sårbarheten i organisationen.
- Tillse att rutinen för återrapportering av pågående och avslutade uppdrag tydliggörs i kommunfullmäktiges arbetsordning.
- Verka för att kommunfullmäktiges beslutade uppdrag i högre utsträckning verkställs.
- I högre utsträckning ange tidsangivelser i kommunfullmäktiges beslutsformuleringar när ett uppdrag ska återrapporteras.

Datum som ovan

KPMG AB

Ida Brorsson

*Certifierad kommunal yrkesrevisor*

Lovisa Edvardsson

*Verksamhetsrevisor*

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.



**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

## Bilaga 1 – Kartläggning av beslut av uppdragskaraktär

Paragraf	Datum	Ärende	Uppdrag	Framgår deadline för uppdraget? I så fall när?	Är beslutet verkställt (ja, delvis, nej)?	Om beslutet inte har verkställts, ge kommentar till varför beslutet/delar av beslutet inte har verkställts	Har verkställigheten återrapporterats till KF (ja, delvis, nej)? På vilket sätt?
39	2020-03-26	Förvärv av fastigheten Ulricehamn Brunnsnäs 2:1 m.fl.	Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en plan för att så fort som rimligen är möjligt avyttra samtliga byggnader på fastigheten Ulricehamn Brunnsnäs 2:1 m.fl.	Nej	Nej	Fastigheten kommer att avyttras i samband med att det finns en deltajplan för området. Detta för att säkerställa för vilket ändamål byggnationen kan användas för och vilken del som ska utgöra allmän platsmark.	Redovisats som pågående uppdrag, rapporterat till KF 2023-10-26



**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

78	2020-06-17	Inriktningsbeslut för ny trafiklösning vid Marknadsplatsen	Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i samverkan med SÄRF tillskapa nya lokaler för räddningstjänstens behov. Nuvarande lokaler ska vara lämnade senast 2024-12-31.	Ja - Nuvarande lokaler ska vara lämnade senast 2024-12-31.	Delvis	Arbete pågår i samverkan med SÄRF (Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund).	Redovisats som pågående uppdrag, rapporterat till KF 2023-10-26
78	2020-06-17	Inriktningsbeslut för ny trafiklösning vid Marknadsplatsen	Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ändra detaljplanen för området så att trafiklösningen kan genomföras i huvudsak enligt detta inriktningsbeslut.	Nej	Delvis	Arbete pågår.	Redovisats som pågående uppdrag, rapporterat till KF 2023-10-26
78	2020-06-17	Inriktningsbeslut för ny trafiklösning vid Marknadsplatsen	Kommunstyrelsen ges i uppdrag att söka finansieringslösningar, såsom exempelvis statlig medfinansiering, för att genomföra projektet.	Nej	Delvis	Arbete pågår.	Redovisats som pågående uppdrag, rapporterat till KF 2023-10-26
79	2020-06-17	Ansökan om investeringsmedel till förvärv av fastigheten Gällstad 1:46 f d. Stickeriet	Ärendet återremitteras till kommunstyrelsen för att få mer information kring ärendet.	Nej	Nej	Ärendet avslutades då fastigheten såldes till annan vilket innebär att ärendet ej var aktuellt.	Nej

**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

83	2020-06-17	Revidering av riktlinjer för riksfärdtjänst	Ärendet återremitteras till kommunstyrelsen för komplettering.	Nej	Ja		Protokoll från KS (riktlinjer för riksfärdtjänst har reviderats och beslutades av kommunstyrelsen 2020-09-24)
182	2020-11-19	Budget 2021 och ekonomisk plan 2022–2023 - förvaltningens förslag	Förvaltningen får i uppdrag att inom daglig verksamhet utveckla möjligheten att forma en så kallad företagsgrupp, vilket jobbar mot civilsamhället för att hjälpa och stötta de föreningar som behöver praktiskt stöd.	Ja - Budgetuppdrag 2021	Nej	<p>Brukarnas behov av lämpliga arbetsuppgifter och arbetsplatser är det som är det avgörande och inte enskilda föreningars intressen. Det bedömdes även svårt att förhålla sig rättvis, då fler skulle kunna vara intresserade av att få hjälp med vissa uppgifter och ofta säsongsbetonade, vilket innebär svårigheter med att täcka upp med lämpliga uppgifter övriga delar av året.</p>	Nej

**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

182	2020-11-19	Budget 2021 och ekonomisk plan 2022–2023 - förvaltningens förslag	Förvaltningen får i uppdrag att se över möjligheterna att låta privata aktörer bygga och driva ett nytt vård- och omsorgsboende vid nya området i Bergsåter. Detta för att minska belastningen på kommunens investeringsbudget.	Ja - Budgetuppdrag 2021	Ja		Ja, via årsredovisning 2021 (förvaltningen väntar på politisk återkoppling om hur frågan ska hanteras vidare)
182	2020-11-19	Budget 2021 och ekonomisk plan 2022–2023 - förvaltningens förslag	Förvaltningen får i uppdrag att ta fram en plan och ekonomisk kalkyl för att stärka elever med behov av särskilt stöd. Detta gäller både får de som behöver ytterligare hjälp för att uppnå godkända resultat, likväl för elever som behöver mer utmaning i sin skolgång för att inte tappa intresse och engagemang.	Ja - Budgetuppdrag 2021	Ja		Ja. Årlig översyn av mål och uppdrag, KF 2022-12-15 § 260

**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

182	2020-11-19	Budget 2021 och ekonomisk plan 2022-2023 - förvaltningens förslag	Förvaltningen får i uppdrag att ta fram en plan och ekonomisk kalkyl för att öka lärartätheten och vuxennärvaron i våra skolor. Detta skall göras genom att införas lärarassistenter som bland annat avlastar lärarnas administrativa arbete. Vi ser även ett behov av att återinföra skolvaktmästare, då det är viktigt att i så stor utsträckning som möjligt alltid finns vuxennärvaro i skolan. Detta för att både lugna elever men även få en höjd standard på underhållet i kommunens skolor	Ja - Budgetuppdrag 2021	Ja		Ja. Årlig översyn av mål och uppdrag, KF 2022-12-15 § 260
-----	------------	---	--	-------------------------	----	--	---



**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

214		Budgetuppdrag - Samordning av arbetet med barns rättigheter	Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra de åtgärder som utredningen rekommenderar, inrätta en samordnande funktion samt skapa en tvärssektoriell arbetsgrupp för arbetet med barns rättigheter. Den samordnande funktionen kombineras med en befintlig tjänst inom kanslifunktionen, vilket innebär att inga ytterligare medel behöver skjutas till.	Nej	Ja		Ja. Redovisats i barnbilagan i årsredovisning 2022.
-----	--	--	---	-----	----	--	---

## Bilaga 2 – Kartläggning av motioner som utmynnat i uppdrag eller inte besvarats

Paragraf	Datum	Ärende	Kommunfullmäktige beslutar	Är motionen besvarad? Om ja, vilket datum och paragraf?	Vad beslutades?	Har det som avses i beslutet genomförts (ja, delvis, nej)?
48	2020-05-28	Motion om att framtidssäkra vår laddinfrastruktur	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2020-12-17 § 203	Motionen får anses vara under utredning med hänvisning till att arbete med framtagande av styrdokument för utbyggnad av kommunens laddinfrastruktur pågår.	Ja. Kommunstyrelsen beslutade om Riktlinjer för publik laddinfrastruktur 2022-04-07
64	2020-05-28	Svar på motion om att göra Stora torget mer tillgängligt för alla	Ärendet återremitteras till kommunstyrelsen för att invänta uppdraget som gavs i budget 2020 att funktionshindersäkra Ulricehamns city.	2022-09-29 § 197	Motionens förslag anses vara under genomförande med hänvisning till att planering för ombyggnation och tillgänglighetsanpassning av gågatan och Stora torget pågår.	Delvis. Etapp 1 är genomförd, etapp 2 startar vecka 3 år 2024. Plan finns för etapp tre och fyra. Enligt plan ska alla etapper vara klara år 2026.

**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

72	2020-06-17	Motion om barnrättsombud	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2020-10-22 § 161	Återremitterad. Beslut 2022-02-24 § 49: Motionens förslag anses vara under genomförande med hänvisning till att kommunfullmäktige beslutat att inrätta en samordnande funktion samt skapa en tvärssektoriell arbetsgrupp för arbetet med barns rättigheter (KF § 214/2021).	Ja. En samordnande funktion är inrättad och likaså den tvärssektoriella arbetsgruppen.
99	2020-09-24	Motion angående Wi-Fi till alla boende på äldreboenden	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2021-05-27 § 114	Förvaltningen får i uppdrag att utreda ärendet vidare och återkomma till kommunstyrelsen med en handlingsplan med lösningar på ekonomi, supporttjänster med mera,	Nej. Arbeta pågår med att ta fram en handlingsplan.
143	2020-10-22	Motion om parkeringsbolag med mera	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2021-12-16 § 220	Motionens förslag anses vara i behov av omfattande utredning. Fråga om införande av parkeringsskiva bör avvaktas i väntan på framtida trafikutredningar i vilka ett eventuellt bildande av parkeringsbolag kan ingå som en del.	Nej. Parkeringssituationen i kommunen är under utredning vilket innebär att p-skiva och parkeringsbolag ännu inte utretts. Beroende på vad parkeringsutredningen kommer fram till kommer eventuella konsekvenser utredas vidare.

**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

3	2021-01-28	Motion om tillgänglighetsutbildning	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2022-04-28 § 105	Motionen antas genom att kommunstyrelsen får i uppdrag att bjuda in Länsstyrelsen till ett fullmäktigesammanträde för att hålla en utbildning om tillgänglighet på allmänna platser kopplat till den nationella funktionshinderpolitiken.	Ja. Länsstyrelsen deltog vid kommunfullmäktiges sammanträde 2023-10-26
34	2021-02-25	Motion om att placera insektshotell i kommunen	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2021-11-18 § 201	Motionen antas genom att förvaltningen kravlöst ska bygga och placera ut insektshotell.	Ja. Arbetet pågår kontinuerligt och det finns insektshotell utplacerade både i centralort och kransorter.
35	2021-02-25	Motion Jämställdhet	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2022-06-22 § 161	Motionen antas genom att kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en ny handlingsplan för jämställdhet som innefattar jämställdhetsutbildning samt hur arbetet ska utvärderas och återrapporteras.	Delvis. Beslut är fattat att delta i SKR-s modellkoncept för jämställdhet med start mars år 2024. Arbetet pågår under två år där varje kommun/region identifierar egna områden som är relevanta att förbättra.



**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

54	2021-03-25	Motion om att det skall finnas en klausul i upphandlingen som anger hur många lärlingar som företagen skall ta emot vid olika byggprojekt	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2021-09-23 § 165	Motionens förslag anses vara i behov av omfattande utredning med hänvisning till frågans komplexitet och rådande marknadsläge. En fortsatt utredning föreslås med återkoppling till Kommunfullmäktige under våren 2022.	Nej. Ärendet är under beredning och är planerat för politisk behandling under kvartal 1 år 2024.
121	2021-06-23	Motion missbruksvård i Ulricehamns kommun	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2022-04-28 § 107	Motionens andra förslag om att uppdatera kommunens hemsida med information om anonyma narkomaner och anonyma alkoholister antas.	Nej. Kommer verkställas snarast möjligt.
146	2021-09-23	Motion om marknadsanpassad avgift för kommunens ställplatser för husbilar	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2021-12-16 § 225	Motionens förslag anses vara i behov av en mer omfattande utredning. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda kommunens ställplatsparkeringar och om dessa ska avgiftsbeläggas.	Nej. Utredning är påbörjad och kommer utredas parallellt med handlingsplan för parkering.
173	2021-10-21	Motion om miljö- och klimatansvariga upphandlingar	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	Nej, motionen är inte besvarad.		Motionen är inte besvarad.

**Ulricehamns kommun**

Granskning av verkställigheten av kommunfullmäktiges beslut

2024-02-20

191	2021-11-18	Motion om att kartlägga om det finns en tystnadskultur inom Ulricehamns kommuns förvaltning	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2022-05-19 § 132	Motionens första förslag antas genom att kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsätta en extern granskning av tystnadskultur inom förvaltning och bolag med en särskild fördjupning inom det sociala området. Granskningen finansieras genom att 150 000 kronor avsätts från "KS oförutsätt 2022".	Ja. Granskningen är genomförd och resultatet redovisas till kommunstyrelsen under kvartal 1 år 2024.
207	2021-12-16	Motion angående en mobil återvinningsstation	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	Nej, motionen är inte besvarad		Motionen är inte besvarad.
208	2021-12-16	Motion om pandemirötthet	Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning	2022-05-19 § 133	Motionen antas genom att en särskild arbetsmiljöutredning av pandemins verkningar genomförs i anslutning till den årliga medarbetarundersökningen under hösten 2022. Utredningen ska omfatta all personal och resultat och åtgärder ska återredovisas till kommunstyrelsen i samband med tertial- och delårsrapportering samt vid årsredovisning.	Ja. Särskilda frågor utifrån pandemins verkningar fanns med i 2022 års medarbetarenkät. Redovisades till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i samband med årsredovisning 2022.