



Kommunstyrelsen

kallas härmed till sammanträde **måndagen den 25 mars 2019 i Förvaltningsbyggnaden, Sessionssalen kl 09:00** för att behandla följande ärenden:

Ärende

1. Information - Socialnämndens ordförande Katarina Burman och socialchef Anna-Lena Andersson med anledning av de förtroendevalda revisorernas granskning "uppföljande granskning av hemtjänsten", kl 09.00
2. Upprop
3. Val av justerare
4. Godkännande av ärendelista
5. Meddelande ks 190325
Dnr 2019-00109
6. Redovisning delegerade ärenden ks 190325
7. Miljöpris 2018
Dnr 2019-00112 40
8. Verksamhetsplan och budget för finska och meänkieli förvaltningsområde 2019
Dnr 2019-00115 101
9. Månadsrapport jan-feb 2019 - kommunstyrelsen
Dnr 2019-00117 04
10. Månadsrapport jan-feb 2019 - kommunen
Dnr 2019-00118 04
11. Kommunstyrelsens årsredovisning med måluppfyllelse år 2018
Dnr 2019-00106 04
12. Sommarfestens framtid - utredningsuppdrag
Dnr 2019-00158 14

Ärende

13. Granskning och urval - elitsponsring 2019
Dnr 2019-00136 14
14. Redovisning utfall - Investeringsplan 2017-2019 Strandängarna
Dnr 2018-00212 101
15. Årets Kalixbo - utvärdering
Dnr 2019-00134 14
16. Utvärdering av Kalix utvecklingsprogram ur ett landsbygdsperspektiv 2016-2020 för 2018
Dnr 2019-00043 14
17. Valnämndens reglemente - revidering
Dnr 2019-00085 100
18. Kommunens internkontrollplan 2018 - uppföljning
Dnr 2019-00102 04
19. Årsredovisning samt sammanställd redovisning för kommunen och de kommunala bolagen/stiftelsen av 2018 års verksamhet
Dnr 2019-00108 04
20. Redovisning - utbyggnad av fiberbroadband i Kalix kommun
Dnr 2019-00110 14
21. Kärnkraftsfritt Norrbotten - undertecknande av upprop till Finlands president, regering och riksdag
Dnr 2018-00142 101
22. Samhällsbyggnadsnämndens begäran om överföring av investeringsmedel från 2018 års investeringsbudget till 2019
Dnr 2019-00113 04
23. Åtgärdsprogram för budget i balans 2019
Dnr 2019-00131 04
24. Finansdepartementet SOU 2018:74, lite mer lika. Översyn av kostnadsutjämnningen för kommuner och landsting - remiss
Dnr 2019-00092 04
25. Taxa inom kommunala hemsjukvården
Dnr 2018-00519 70
26. Taxa för trygghetslarm inom ordinärt boende
Dnr 2018-00520 70

**Ärende**

27. Taxa för hygien- och förbrukningsartiklar inom särskilt boende och korttidsvistelse/avlastning
Dnr 2018-00521 70
28. Omställningsstöd och pension till förtroendevalda
Dnr 2019-00152 100
29. Köp av Kalix Golf ABs konkursbo (Handlingar läggs in så snart dessa är klara)
Dnr 2019-00159 04
30. Drift av Kalix Golfbana (Handlingar läggs in så snart dessa är klara)
Dnr 2019-00160 14
31. Motionssvar - Kommunens tillgänglighet
Dnr 2019-00056 103
32. Motionssvar - utvärdering och förbättringar avseende verksamheten med företagslots i Kalix kommun
Dnr 2019-00057 103
33. Motionssvar - revision vid Kalix kommun (version 2)
Dnr 2019-00058 103
34. Motionssvar - Tiderna för skolbussarna måste anpassas till skoltiderna
Dnr 2018-00577 103
35. Information - målarbete

Helena Landström
Nämndsekreterare

§**Meddelanden****Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen har tagit del av meddelandena och beslutar lägga dem till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

Nedanstående meddelanden föreligger:

- 1
Sveriges Kommuner och Landsting Cirkulär 19:06 – Budgetförutsättningar för åren 2019-2022.
- 2
Dnr 2019-00205
Lägesrapport 1 juni 2018 till och med 31 december 2018 över projekt Utveckla näringslivet och företagsklimatet – Kalix kommun.
- 3
Dnr 2018-00019
Kammarrätten i Sundsvall beslut den 22 februari 2019, mål nr 2580-18, överklagan av beslut bostadsbyggande 2018 – tilläggsanslag samt köp och utveckling av tomtmark i attraktiva lägen. Kammarrätten meddelar inte prövningstillstånd. Förvaltningsrättens avgörande står därför fast.
- 4
Dnr 2018-0018
Slutrapportering 1 februari till och med den 30 september 2018, § 37-medel av beviljade insatser för projekt Inventering av mark och bostäder på Kalix landsbygd.
- 5
Dnr 2018-00599
Läges- och slutrapport 1 september till och med den 31 december 2018 över projekt TmU Tillväxtmotor till underleverantörer till basindustrin.
- 6
Dnr 2019-00127
Brev inkommet den 28 februari 2019 från generaldirektören för arbetsförmedlingen med information om att arbetsförmedlingen står inför sin största förändring.
- 7
Dnr 2019-00128
Brev den 28 februari 2019 från Arbetsmiljöverket om ett hållbart arbetsliv är lönsamt för alla.
- 8
Dnr 2019-0122
Ågardirektiv Energikontor Norr AB - uppföljning perioden 2018-01-01-2018-12-31



KALIX KOMMUN

BESLUTSUNDERLAG

2019-03-25

Sidan 2 av 2

9

Sveriges kommuner och landstings styrelse angående rekommendation om kommunernas gemensamma finansiering av ett mer samlat system för kunskapsstyrning i socialtjänstens verksamheter.

10

Dnr 2019-00141

Samhällsbyggnadsförvaltningens delegationsbeslut 8 mars 2019 gällande avskriva/avsluta bygglovsärende Lilla Trästad.

11

Dnr 2019-00142

Ägarsamråd Energikontor i Norr AB, årsredovisning 2018 och ägardirektiv.

12

Dnr 2019-00143

Ägarsamråd Investeringar i Norrbotten AB, årsredovisning 2018 och ägardirektiv

13

Dnr 2019-00144

Ägarsamråd IT-Norrbotten AB, årsredovisning 2018 och ägardirektiv.

14

Dnr 2019-00145

Ägarsamråd FilmPool Nord AB, årsredovisning 2018 och ägardirektiv

15

Dnr 2019-00149

Från länsstyrelsen Stockholm beslut den 8 mars 2019, om utbetalning av statsbidrag nationella minoriteter och minoritetsspråk för år 2019.

16

Sveriges Kommuner och Landsting Cirkulär om beloppsjusteringar i avtal om försäkringsersättning vid trafikskador på kommunala anläggningar.

17

Dnr 2019-00137

Länsstyrelsen i Norrbotten protokoll den 27 februari 2019 över inspektion hos överförmyndaren i Kalix kommun.

Justerarens signatur

Utdragsbestyrkande



KALIX KOMMUN

BESLUTSUNDERLAG

2019-03-25

§

Redovisning delegerade ärenden

Beslut

Kommunstyrelsen beslutar godkänna redovisningen av delegationsbeslut punkterna 1-3

Beskrivning av ärendet

Till kansliet har anmälts att beslut med stöd av delegation har fattats i följande ärenden:

1

Kanslienheten meddelar att beslut fattats om remittering av framställningar och överlämnade av ärenden för handläggning.

2

Arbetsgivarenheten meddelar att beslut fattats om anställningar, arbetsbefrämjande åtgärder, förhandlingar, löneplaceringar, pensioner, avbetalningsplaner och tjänstledigheter.

3

Dnr 2019-00155

Kommundirektör Maria S Henriksson, har den 14 mars 2019, med stöd av kommunstyrelsens delegationsordning punkt 10.1- Upphandling och undertecknande av enstaka som tidsbundna kontrakt för leverans av varor och tjänster, beslutat teckna avtal med Björks i Kalix AB gällande framställning av årsredovisning räkenskapsåret 2018.

Adress: Besöksadress: Telefon: 0923-650 00 www.kalix.se

Kalix kommun Nygatan 4 Fax: 0923-150 92 kommun@kalix.se

952 81 Kalix



KALIX KOMMUN

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum
2019-02-12

Sida
34(67)



§ 13

Dnr 1135/2018-ADM

Miljöpris 2018

Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Nämnden föreslår kommunstyrelsen att ge miljöpris 2018, på 3 000 kr till Borö Panna AB med samtliga medarbetare med följande motivering;

- För att Boröpannan har tagit fram en isolering till sina ackumulatortankar, detta har resulterat i att man har klättrat upp till energiklass B-C. Detta bidrar till minskad energiförbrukning i samhället. Med denna nominering vill samhällsbyggnadsnämnden lyfta fram det positiva engagemang som personaler uppvisar.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen beslutade 30 mars 1998 att inrätta ett miljöpris på 3 000 kr för årlig utdelning. Initiativet till inrättande av miljöpris togs av Kalix Natur- skyddsförening. Miljöpriset ska delas ut i enlighet med följande regler;

"Miljöpriset avser att stödja och uppmuntra enskilda personer, företag, organisationer etc. som är verksamma inom kommunen och som på ett framträdande sätt under året arbetat med miljövärdfrämjande och kretsloppsanpassade åtgärder.

Med miljövärdfrämjande åtgärder avses här dels miljöskydd dvs. skydd för den yttre miljön mot negativ påverkan (av vatten, mark och luft, inkl. buller) och dels naturvård dvs. bevarande, hänsynstagande, skötsel och restaurering av naturmiljön".

Samhällsbyggnadsnämnden har efter annonsering fått in två förslag med motiveringar till lämpliga kandidater till miljöpriset för 2018;

Lena Lundbäck Thudin som driver företaget NaturligaVis med följande motivering; "Lena har i sitt företag de senaste åren arbetat mycket för att hennes arbete inte ska göra ett negativt intryck på miljön. Lena arbetar som frisör och gör även olika friskvårdsbehandlingar. Hon pratar mycket om hur frisörbranschen är på många sätt dålig för miljön, hårfärger spolats ut direkt i avloppen trots att det är miljöfarligt avfall och många stylingprodukter är även de miljöfarliga. Lena har verkligen tagit tag i saken och gjort sitt företag rent, de produkter som hon använder är inte miljöfarliga och man kan med gott samvete gå dit och ta hand om kropp och själ. Lena förtjänar verkligen det här priset."

Samtliga medarbetare på BORÖ Pannan AB med följande motivering; "Vi har testat alla våra ackumulatortankar på vad de har för stilleståndsförluster, den energiklass de fick var mellan C och E. Samma märkning som t ex kylar och frysar. Därifrån har vi tagit fram helt ny isolering och nu i dag är samtliga våra tankar klassade med energiklass B-C. D v s att de bidrar till att minska energiförbrukningen i samhället med upp till 2 klasser mot för tidigare. Detta har vi lyckats med och ändå behålla yttermåtten 600 och 700 modul som är viktig vid installation, få tanken in genom dörröppningar samt om den e x skall monteras i tvättstuga bredvid en tvättmaskin eller torkskåp att den har samma yttermått".



KALIX KOMMUN

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum
2019-02-12

Sida
35(67)

Kalix kommuns miljöpristagare år 1998 till 2017 med motiveringar:

1998 – Olof Jonsson för det uthålliga arbete han lagt ned/lägger ned på att försöka bevara olika typer av vattendrag.

1999 – Karlsborgs förskola för att de på ett föredömligt och självständigt sätt arbetar med att öka miljömedvetenheten. Att de dessutom som enda dagis i kommunen har fått miljöcertifiering "Grön Flagg" kan ses som en garanti på detta.

Roland Harr för sitt stora engagemang i miljöarbetet som miljöansvarig vid Kalix Sjukhus, men även för miljöarbete utanför jobbet.

2000 – Kerstin Rönnqvist som tilldelas priset för sin uthålliga, utåtriktade och initiativrika insats för att sprida kunskap om miljöfrågorna. Kerstin tilldelas också priset för ett imponerande arbete då det gällt att göra oss medvetna om att vi själva genom våra aktiva val vid inhandlandet av dagligvaror kan påverka våra affärsinnehavare till att erbjuda ett mer miljöanpassat sortiment.

2001- Gunnar Andersson som genom ett kunnigt, framsynt och omfattande arbete lyckats skapa en skogsmark med stora både natur- och skogsbruksvärden. **Georg Strömbäck** för sitt arbete med att få fram en miljöanpassad markberedningsmaskin som är skonsam för naturen.

2002 – Servicecentrum i Övre Bygden ek förening för det arbete med samordnad service föreningen bedrivit under flera års tid och som bland annat medverkat till minskad bilkörning i glesbygd.

2003 – Kjell Norrbin och Kristina Notsen för det mångsidiga miljöarbetet de bedrivit som pionjärer för det ekologiskt hållbara samhället genom företagets verksamhet både vad gäller kravjordbruk och lokal förädling.

Maria och Mikael Lundbäck för kunnskap och mångsidighet i ett naturnära och kravgodkänt jordbruk.

2004 – Centrumskolan i Kalix för att ett medvetet, uthålligt miljöarbete pågått under den senaste 5-årsperioden med certifiering av "Grön Flagg" till rektorsområdets tre enheter som ett av bevisen på framgång.

2005 – Bernt Selberg för att han under lång tid satsat tid och kraft på skydd av naturområdet, bland annat biotoper för skyddsvärda djur- och växtarter. Bernt har också arbetat aktivt för det rörliga friluftslivet.

2006 – Billerud Karlsborg AB för investeringen i den nya turbinen, vilken innebär att de nästan är självförsörjande när det gäller energi. Detta ses som en mycket god och miljömedveten satsning.

2007 – Kustringen för att med tålmodigt, målmedvetet arbete med land, strand och vatten ha förenat kultur, tradition och miljötankande till ett långsiktigt ansvarstagande för "Ljusa-kustens" miljö.

2008 – Fiskgruppen för Kalix älv för sitt breda engagemang i diverse miljövärdfrågor angående fisk och fiske i Kalix älv.

2009 – Ingen utdelning

2010 – Svartvikens Lantbruk, Östra Granträsk motivering; "Här bedriver familjen Lindbäck Johan och Lotta en ekologisk mjölkgård sedan 2006. Där finns förutom ekologisk mjölk även ekologiskt kött, potatis, broccoli. Företaget är anslutet till ekoturismföreningen och här kan man boka in en semestervecka med Bed & Breakfast".

2011- Wallers grönsaker "För långsiktig inriktning på odling av lokalproducerade grönsaker för avsalu dels i gårdsbutik i Kalix-Nyborg och dels för leverans till Nordansmak, som sedan distribuerar vidare över landet".



KALIX KOMMUN

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum
2019-02-12

Sida
36(67)

2012 - Thore Alm motivering; "Thore har under mycket lång tid varit en välkänd företrädare för naturvården i Kalix. Thore har varit aktiv styrelsemedlem i Kalix Naturskyddsförening i nästan 60 år. Hans intresse har omfattat både naturmiljön och bebyggelsen i kommunen. Han är mycket kunnig i miljöfrågor och tillämpar dem i sitt vardagsliv genom att till exempel cykla året runt".

2013 - Restaurang Roady motivering; "Restaurang Roady är en ledstjärna inom sin bransch genom sitt tydliga intresse för lokalproducerade råvaror och produkter och samarbete med lokala leverantörer. Roady slår inte bara ett slag för att minska miljöbelastningen genom att göra sina inköp lokalt, utan har också installerat ett värmesystem som till 90 % gör dem självförsörjande på uppvärmning".

2014 - Lena Lagerstam motivering; "Har samlat och inspirerat människor omkring sig för att driva en kampanj mot det planerade kärnkraftverket i Pyhäjoki, Finland. Lena Lagerstam har organiserat och arbetat med genomförandet av opinionsbildningen runt Bottenviken. Olika aktiviteter mot byggandet av kärnkraftverket har genomförts lokalt tillsammans med ett flertal debattartiklar och insändare i media".

2015 - Elisabeth Öberg motivering; "För hennes arbete med ekologisk odling".

2016 - Birgitta Landberg motivering; "Birgitta har med sitt stora engagemang för naturfrågor ökat många kommuninvånarens intresse för natur och djurliv. Hon har utsetts till årets fågelskådare i Norrbotten år 2011 och fått pris för sin fågelmatning vid Flåsa kvarn, Gammelgården. Platsen har besökts av ornitologer och andra naturintresserade från hela Norrbotten".

2017 - Victor Lundbäck och Lova Göransdotter motivering; "De har i sitt jordbruk ställt om till ekologisk (kravmärkt) odling och djurhållning, dessutom iståndsatt marker som varit i dåligt skick. Deras miljövårdsfrämjande och kretsloppsanpassade verksamhet stämmer väl överens med kommunens miljöpolicy.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 1 februari 2019.
Nomineringar

Ajournering

Nämnden ajournerar sig i 5 min.

Förslag till beslut på sammanträdet

Stig Karlsson (S) föreslår att Borö Panna AB med samtliga medarbetare får miljöpriset med motiveringen: För att Boröpannan har tagit fram en isolering till sina ackumulatortankar, detta har resulterat i att man har klättrat upp till energiklass B-C. Detta bidrar till minskad energiförbrukning i samhället. Med denna nominering vill samhällsbyggnadsnämnden lyfta fram det positiva engagemang som personaler uppvisar.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslag på bifall eller avslag på Stig Karlssons (S) förslag och finner att samhällsbyggnadsnämnden bifaller förslaget.

Protokollsutdrag skickas till

Kommunstyrelsen



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 8(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

§ 25

Dnr 2019-00115 101

Verksamhetsplan och budget för finska och meänkieli förvaltningsområde 2019

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår, att kommunstyrelsen beslutar:

a) Anta verksamhetsplanen 2019 för arbetet med finska och meänkieli i Kalix kommun.

b) Anta budgeten 2019 för arbetet med finska och meänkieli i Kalix kommun.

Beskrivning av ärendet

Koordinator för finska och meänkieli, Maria Vanhapiha Bergström meddelar i tjänsteskrivelse den 25 februari 2019, att Kalix kommun sedan 2011 tillhör förvaltningsområdet för finska och meänkieli, vilket innebär att Kalix kommun tagit på sig ett ansvar för dessa språk. Kalix kommun får därför årligen ett statsbidrag på 1 160 000kr som ska användas i samråd med minoriteterna och ska gå till kommunens merkostnader som uppstår med anledning av lagen om nationella minoriteter och minoritetsspråk.

Beslutsunderlag

Koordinator för finska och meänkieli, Maria Vanhapiha Bergströms tjänsteskrivelse den 25 februari 2019.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 14(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

§ 27

Dnr 2019-00117 04

Månadsrapport jan-feb 2019 - kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår, att kommunstyrelsen beslutar godkänna ekonomienhetens redovisning samt lägga månadsrapporterna för januari-februari 2019 till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

Ekonomienheten har upprättat månadsrapport för kommunstyrelsen, perioden januari-februari 2019.

Tkr	Årsbudget 2019	Helårsprognos 2019	Helårsavvikelse
Kommunstyrelsen			
Arbetsgivarenheten	12 668	12 668	0
Ekonomienheten	6 827	6 827	0
Kommundirektör	15 721	15 721	0
Näringslivsenheten	4 457	4 457	0
Stab	14 901	14 901	0
varav Information	4 085	4 085	0
IT	10 148	10 148	0
Övrig verksamhet	22 878	21 878	1000
varav			
Kommunfullmäktige	1 863	1 863	0
Kommunstyrelsen	15 114	15 114	0
Överförmyndare	1 561	1 561	0
Valnämnden	50	50	0
Utvecklingsutskottet	1 980	1 980	0
Resultat exkl kapitalkostnader	77 452	76 452	1 000

Beslutsunderlag

Ekonomienhetens rapport.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 15(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

§ 28

Dnr 2019-00118 04

Månadsrapport jan-feb 2019 - kommunen

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår, att kommunstyrelsen beslutar uppmana nämnderna att följa upp och analysera ekonomi och verksamhet, samt att vid behov vidta nödvändiga åtgärder för en budget i balans.

Med anledning av minskad prognos för 2019, kommer separat åtgärdsprogram att beslutas om vid senare punkt under dagens sammanträde.

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott beslutar därefter föreslå, att kommunstyrelsen beslutar godkänna ekonomienhetens redovisning samt lägga månadsrapporterna för januari-februari 2019 till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

Ekonomienheten har upprättat månadsrapport för Kalix kommun perioden januari-februari 2019.

	Årsbudget	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Helårsprognos	Helårsavvikelse
Total					
Intäkter	-316 989	-49 915	-49 797	-322 479	5 490
Personal-kostnader	814 539	129 329	137 131	820 523	-5 984
Övriga Kostnader	451 069	76 844	57 870	450 275	794
Resultat	948 618	156 258	145 204	948 318	300

Beslutsunderlag

Ekonomienhetens rapport.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 9(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

§ 26

Dnr 2019-00106 04

Kommunstyrelsens årsredovisning med måluppfyllelse år 2018

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår, att kommunstyrelsen beslutar godkänna årsredovisningen med måluppfyllelse år 2018.

Sammanfattning

Bilaga 1 Kommunstyrelsens årsredovisning med måluppfyllelse år 2018.

Beskrivning av ärendet

Ekonomichef Jeanette Larsson meddelar i tjänsteskrivelse den 19 februari 2019 följande:

Årets resultat

Kommunstyrelsens resultat år 2018 är 82 861 tkr, vilket innebär -1 172 tkr mot budget. *Arbetsgivarenheten* har en årsavvikelse på + 501 tkr, vilken hänförs till överskott gällande Friskvårdssatsningen, ett mycket bra program har kunnat utföras utan alltför stora kostnader. Det har också funnits en vakans inom löneadministrationen, som dock är tillsatt innan årsskiftet, men ett plus har skapats.

Ekonomienheten har ett överskott på 143 tkr, vars största del hänförs till lägre personalkostnader då en tjänst varit vakant under hösten, under tiden rekrytering har pågått.

Kommundirektörens verksamheter lämnar ett överskott med 275 tkr, till största del genom överskott gällande budgetposten för Aktiv utveckling och bevakning.

Näringslivsenheten har ett positivt resultat med 639 tkr i jämförelse med budget när samtliga verksamheter sammanställs. Den verksamhet med störst överskott inom enheten är Landsbygdsutveckling.

Resultatet för enheten *Stab* uppgår till + 1 444 tkr. Detta överskott hänförs till IT. Försening av televäxelbytet, reducerade printvolymerna samt det faktum att de planerade utbyggnaderna av fiber i stadsnätet inte hunnits med, ger sammantaget det stora överskottet.

Området *Övriga kostnader* har ett resultat som uppgår till totalt -4 173 tkr, den enskilt största förändringen under årets sista månader är infriandet av borgensåtagandet gentemot Kalix Golf AB på grund av deras konkurs i slutet av oktober. Detta utgör en kostnad på 14 716 tkr för Kalix kommun. Kalix kommun har en fordran gentemot konkursboet, denna värderas i enlighet med försiktighetsprincipen till 0 kr. Principen om försiktighet vid värdering är central gällande kommunal verksamhet och förvaltning av allmänna medel.

Under november blev lönerrevision för år 2018 klar och 4 425 tkr (2 804 tkr gällande lönepott år 2018 och 1 621 tkr från lönepott för år 2017) är den total som utgör överskott år 2018.

Kalix Industrihotell AB begär ej kapitaltäckning från kommunen och den budgeterade posten på 1 000 tkr för detta syfte ingår därmed som ett överskott i resultatet.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 10(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

Valnämndens utfall påvisar -355 tkr på helåret på grund av extra kostnader relaterat till valet. *Överförmyndaren* har ett utfall på drygt -140 tkr, uppdrag där kompensation avslås är orsaken.

KS till förfogande lämnar drygt 500 tkr som överskott, liksom den avsatta budgeten för samverkan mellan Regionen och kommunen. Endast ett beslut fattades under år 2018, som innebär att 250 tkr av den avsatta budgeten för eventuell samverkan på 5 000 tkr användes.

Viktiga händelser

Under år 2018 infördes tre nya lagar; ny kommunallag, ny förvaltningslag och dataskyddsförordningen, vilket har inneburit att verksamheterna har arbetat med att anpassa sig till dem.

Ett personalpolitiskt program har tagits fram som behandlar de stora byggstenarna arbetsmiljö, medarbetarskap, chef- och ledarskap samt kompetensförsörjning, lön och utveckling. Arbetsgruppen Framtidens arbetsgivare fortsätter att utveckla detta arbete inom personalområdet. Det systematiska arbetsmiljöarbetet har digitaliserats, och under året har jämställda beslut införts.

Tillväxtverket har fått uppdraget att fördela stöd till 39 kommuner med geografiska och demografiska utmaningar så att de kan utveckla sitt näringsliv och företagsklimatet. Det är framför allt mindre kommuner med begränsade resurser att driva ett strategiskt utvecklingsarbete som får ta del av stödet. Kalix kommun är en av dessa kommuner som får stödet. 1 760 000 kronor betalas ut varje år mellan 2018-2020. Pengarna kommer att användas till att arbeta med attraktivitet och kompetensförsörjning, utveckla näringslivsservicen, besöksnäringens utveckling samt medfinansiering av samverkansprojekt och planarbete i industriområden. Näringslivsenheten ansvarar för projektet och samordnar aktiviteterna inom kommunen.

Ett systematiskt informationssäkerhetsarbete har införts genom att implementera metodiken i ledningssystemet Stratsys. Kommunstyrelsens verksamheter samt de övriga nämnderna med sina förvaltningar genomför löpande dokumentation, riskanalyser och rapporteringar av sina informationssystem, där informationssäkerhetens syfte är att hindra information från att läcka ut, förvanskas och förstöras. Det handlar också om att rätt information ska finnas tillgänglig för rätt personer och i rätt tid.

Ny entré till förvaltningsbyggnaden har byggts under året och tillträdeskyddet har därmed förstärkts.

Investeringar

De största investeringarna under året har genomförts av Stab-IT. Reinvestering har skett i ett nytt datacenter vilket innebär en uppgraderad servermiljö. Tekniken i sammanträdesrummen har utvecklats. Televäxelbytet har genomförts enligt plan. Investeringsprojektet för skyskyddet är slutfört. Inventarier i Folkets Hus har förvärvats av konkursboet. De beslut som tagits, utöver budget 2018, om markförvärv redovisas i bifogad rapport i Kommunstyrelsens tabell över investeringsprojekt.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 11(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

Måluppföljning

Bedömningen av måluppfyllelse genomförs med stöd av de indikatorer som är kopplade till målbeskrivningen.

Färgindikator för Måluppfyllelse

- Ej bedömt
- Ej uppnått
- ◊ Uppnått till mindre del
- Uppnått till större del
- Uppnått

Färgförklaring för indikator

- Indikator ej mätt
- Ej uppnått
- ◊ Delvis uppnått
- Uppnått

Område	Mål	Indikator	Kommentar
Ekonomi			
Utveckling	◊ Den lokala företagsamheten kännetecknas av ett bra näringslivsklimat	● Antal nystartade företag per 1000 invånare ska vara högre än 2014 (Mandatperiod)	Senaste mätning 2017. Mål 3,0 resultat 4,3
		◊ Det lokala näringslivets sammanfattande omdöme om näringslivsklimatet jämfört med Sveriges kommuner	Mätning 2018
		■ Lokala näringslivets bedömning om näringslivsklimatet är lika eller bättre än året innan	Mäts ej längre av Svenskt näringsliv
		● Andel företagsamma individer ska vara högre än 2014	Vid senaste mätning 2017



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 12(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

Område	Mål	Indikator	Kommentar
		◊ Andel företagsamma unga 16-34 år ska vara högre än 2014	Vid senaste mätning 2017.
		■ Lokala företagens tillväxt	Mätning nov. 2018. Placering 7 av 13
	● Öka mångfalden och toleransen	● Andel utrikes födda	Indikatorn ska vara lika eller högre än året innan. Senaste mätning 2017.
		● Andel utrikes födda 0-19 år	Indikatorn ska vara lika eller högre än året innan. Senaste mätning 2017.
		● Andel utrikes födda invånare 18-64 år med vistelsetid 6-10 år efter uppehållstillstånd	Indikatorn ska vara lika eller högre än året innan. Senaste mätning 2016.
		◊ På vår arbetsplats arbetar vi aktivt med attityd och värderingsfrågor	Mätning hösten 2018. Mål 4,0 resultat 3,5
		◊ På vår arbetsplats värdesätts medarbetarnas olika livserfarenheter	Mätning hösten 2018. Mål 4,0 resultat 3,9
		● På vår arbetsplats har kvinnor och män lika villkor	Mätning hösten 2018. Mål 4,0 resultat 4,2
		◊ På vår arbetsplats arbetar vi aktivt för jämställdhet	Mätning hösten 2018. Mål 4,0 resultat 3,8



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 13(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11



KALIX KOMMUN

Valnämnd

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 30(30)

Sammanträdesdatum
2019-02-19

§ 26

Dnr 2019-00085 100

Valnämndens reglemente - revidering

Valnämndens beslut

Valnämnden föreslår, att kommunfullmäktige beslutar anta nytt reglemente för valnämnden i enlighet med bifogad bilaga.

Beskrivning av ärendet

Valnämndens reglemente är till form och innehåll ålderdomligt. Det behöver därför revideras på vissa punkter. Till detta ärende har bifogats förslag på nytt reglemente för nämnden och, slutgiltigt, kommunfullmäktige att ta ställning till.

Område	Mål	Indikator	Kommentar
		● Jag upplever att Kalix kommun stimulerar och underlättar för sina anställda, och män, att nyttja föräldraledigheten.	Mätning hösten 2018. Mål 4,0 resultat 4,1
		◆ Jag känner till innehållet i kommunens diskriminerings- och likabehandlingsplan	Mätning hösten 2018. Mål 4,0 resultat 3,5
● Verksamheterna bidrar till minskad påverkan på miljö och klimat.		● Grön IT - Andel virtuella servrar	
		● Miljöanpassade multifunktionsskrivare	
		● Energianpassade IT-klienter	
		● Den totala förbrukningen av printerpapper ska minska 25 %	
■ Kalix kommun ska ha ett positivt inflyttningsnetto		■ Inflyttningsnetto	-10 personer vid mätning 30 september 2018.

Beslutsunderlag

Ekonomichef Jeanette Larssons tjänsteskrivelse den 19 februari 2019.



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-04



Kommunstyrelsen

Uppföljning av kommunens internkontrollplan 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar godkänna uppföljning av kommunens internkontrollplan 2018.

Beskrivning av ärendet

Genom att årligen besluta om en internkontrollplan formuleras obligatoriska kontrollmoment vilka gäller för samtliga nämnder/styrelse. Detta medför en gemensam standard för kommunens interna kontroll. Utöver de kommunövergripande obligatoriska kontrollmomenten kompletterar de olika facknämnderna sina internkontrollplaner med egna nämndsspecifika kontrollområden.

1.1 Avtalade priser

För kommunen sammanfattande kommentar:

Det är oerhört viktigt att säkerställa att avtalade priser stämmer överens med fakturorna. Kontrollerna visar, liksom tidigare år, att det i vissa fall är svårt att kontrollera priserna eftersom prislistorna varierar beroende på till exempel växelkurser eller att prislistorna är inaktuella. För att kunna följa upp priser på ett smidigt sätt måste tillgänglighet till avtal, inklusive prislistor i de fall dessa är separata, bli bättre. För att åstadkomma detta behövs en central åtgärd. Utfallet i årets kontroller uppgick dock till nästan 100 %, endast inom Kommunstyrelsen hittades en faktura med felaktigt pris som påtalats till leverantören och kreditering inväntas.

1.2. Köptrohet

För kommunen sammanfattande kommentar:

Att ha en hög köptrohet gentemot ingångna avtal med leverantörer är en målsättning som måste eftersträvas. Av de granskade fakturorna uppgick samtliga nämnders kontroller, förutom Samhällsbyggnadsnämndens, till 100 % måluppfyllelse. För Samhällsbyggnadsnämnden hade 0,2 % av de kontrollerade fakturorna (av totalt inköpsvärde 12,9 mkr) avropats från annan än avtalsleverantören. Detta kan bedömas som en mycket liten avvikelse. För att upprätthålla en fortsatt hög köptrohet måste gällande avtal bli mer tillgängliga för beställare. Även här behövs en central åtgärd för att underlätta för samtliga beställare i kommunen.



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-04

1.3. Budgetdirektiv

För kommunen sammanfattande kommentar:

Rutiner finns för att säkerställa att tagna budgetdirektiv och beslut i KF/KS efterlevs. Månadsrapporterna utförs enligt beslut om antal tillfällen per år och skickas till kommunstyrelsen. Vid överskridande av budget skickar kommunstyrelsen uppmaningar till nämnderna om återhållsamhet. Trots dessa uppmaningar är det, av olika anledningar, svårt att få budgetefterlevnad inom alla områden.

1.4 Representation

För kommunen sammanfattande kommentar:

Kontrollerna visar fortfarande att kunskapen och rutinerna för att säkerställa att alla krav uppfylls när det gäller representation är bristfälliga. Det finns flera exempel på brister i stickprovsurvalet avseende notering av syfte och deltagare. Momsen konteras felaktigt i något av stickproven. Informationsinsatser och riktade utbildningsinsatser behöver ske i organisationen gällande de riktlinjer och anvisningar som finns.

1.5 Policy, regler och riktlinjer

För kommunen sammanfattande kommentar:

Arbete med att säkerställa att policy, regler och riktlinjer som finns är korrekta och aktuella sker i kommunen. Utbildningsnämnden arbetar med systemstöd och utveckling av arbetsmetoder. I sina stickprovskontroller har Fritids- och kulturnämnden liksom Socialnämnden ej funnit några avvikelser. Kommunstyrelsen och Samhällsbyggnadsnämnden har hittat dokument med bristande aktualitet, som åtgärdas enligt förslag.

1.6 Hantering av kontantkassor

För kommunen sammanfattande kommentar:

Hantering av kontanta medel är ett viktigt område så det är viktigt att arbeta med informations- och utbildningsinsatser så att vi säkerställer att riktlinjerna följs. Verksamhetsansvariga på enheter som hanterar kontantkassor ska vara väl införstådda med riktlinjerna på detta område. Kontrollen vid flera av nämnderna visar att det finns ett arbete att utföra med att fullt ut anpassa sig till riktlinjerna.

1.7 Semesteruttag

För kommunen sammanfattande kommentar:

Kontrollerna påvisar ett fåtal avvikelser där de anställda inte tagit ut 20 dagar semester, i nästan alla fall (förutom 3 % hos Fritids- och kulturnämnden) finns dock förklaringar såsom exempelvis föräldraledighet.

I tjänsten

Jeanette Larsson
Ekonomichef



KALIX KOMMUN



Kommunövergripande internkontroll 2018

Innehållsförteckning

1 Kommunfullmäktige	4
1.1 Inledning.....	4
1.2 Kommunövergripande områden	4
2 Kommunstyrelsen	6
2.1 Redovisning internkontroll	6
2.1.1 Avtalade priser	6
2.1.2 Köptrohet.....	6
2.1.3 Budgetdirektiv	6
2.1.4 Representation	7
2.1.5 Författningssamling	7
2.1.6 Hantering av kontantkassor	8
2.1.7 Semesteruttag	8
3 Fritids- och kulturnämnden	9
3.1 Redovisning internkontroll	9
3.1.1 Avtalade priser	9
3.1.2 Köptrohet.....	9
3.1.3 Budgetdirektiv	9
3.1.4 Representation	10
3.1.5 Författningssamling	10
3.1.6 Hantering av kontantkassor	11
3.1.7 Semesteruttag	11
4 Utbildningsnämnd	12
4.1 Redovisning internkontroll	12
4.1.1 Avtalade priser	12
4.1.2 Köptrohet.....	12
4.1.3 Budgetdirektiv	12
4.1.4 Representation	12
4.1.5 Författningssamling	13
4.1.6 Hantering av kontantkassor	13
4.1.7 Semesteruttag	14
5 Samhällsbyggnadsnämnd	15
5.1 Redovisning internkontroll	15
5.1.1 Avtalade priser	15
5.1.2 Köptrohet.....	15
5.1.3 Budgetdirektiv	15
5.1.4 Representation	16

5.1.5	Författningssamling	16
5.1.6	Hantering av kontantkassor	16
5.1.7	Semesteruttag	17
6	Socialnämnd.....	18
6.1	Redovisning internkontroll	18
6.1.1	Avtalade priser	18
6.1.2	Köptrohet.....	18
6.1.3	Budgetdirektiv	18
6.1.4	Representation	18
6.1.5	Författningssamling	19
6.1.6	Hantering av kontantkassor.....	19
6.1.7	Semesteruttag	20

1 Kommunfullmäktige

1.1 Inledning

Kommunfullmäktige har den 26-27 november 2012, § 182, antagit "Riktlinjer för internkontroll för Kalix kommun".

Internkontroll är en process där såväl den politiska och den professionella ledning samt all personal samverkar och som utformas för att med rimlig grad av säkerhet kunna nå följande mål:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamhet
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer mm
- Vidare så ska en god internkontroll i Kalix Kommun kännetecknas av:
- Ändamålsenliga och väl dokumenterade system och rutiner för styrning
- En rättvisande och tillförlitlig redovisning och information om verksamheten
- Säkerställande av att lagar, policys, regler mm tillämpas
- Skydd mot förluster eller förstörelse av kommunens tillgångar
- Eliminering eller upptäckt av allvarliga fel.

Det primära syftet med den interna kontrollen är "att säkerställa att den av fullmäktige fastställda visionen, övergripande strategierna och nämndernas mål uppfylls.

Kommunstyrelsen, som har ett övergripande ansvar, utarbetar gemensamma regler och riktlinjer i förvaltningsövergripande frågor. Kommunstyrelsen bär därmed bland annat ansvaret att se över och besluta vilka kommunövergripande internkontrollområden som skall gälla.

Genom att årligen besluta om en internkontrollplan formuleras obligatoriska kontrollmoment vilka gäller för samtliga nämnder/styrelse. Detta medför en gemensam standard för kommunens interna kontroll. Utöver de kommunövergripande obligatoriska kontrollmomenten kompletterar de olika facknämnderna sina internkontrollplaner med egna nämndsspecifika kontrollområden.

1.2 Kommunövergripande områden

Kommunövergripande områden har tagits fram, dessa områden anses viktiga för alla nämnder/ styrelse att själv internkontrollera:

Säkerställande att avtalade priser följs. Stämmer de avtalade priserna mot fakturorna? Det är av stor vikt att kunna säkerställa att verksamheterna betalar enligt avtal, för kommunen är det stora belopp i omlopp. Eftersom det är många inblandade i dessa processer dvs. allt från avtalsskrivande till betalning av faktura, kan det medföra svårigheter att göra avtalen kända och därmed svårt att verkligen säkerställa att rätt avtalade pris betalas till leverantören.

Säkerställa en hög köptrohet till kommunens ramavtal. Vilket är ett led i ett effektivt resursnyttjande inom nämndernas olika verksamheter. Genom att samordna verksamheternas försörjningsbehov i gemensamma upphandlingarna och ramavtal uppnås effektivitetsvinster samtidigt som ökad volymupphandling ger bättre villkor.

Kommunens ramavtal förbättrar verksamheternas möjligheter att hushålla med de resurser som tilldelats dvs. få ut mesta möjliga av varje skattekrona.

Säkerställa att budgetdirektiv och beslut i kommunstyrelsen/ nämnder och kommunfullmäktige verkställs och efterlevs. Antagna budgetramarna skall, enligt Kalix Kommuns styr- och ledningssystem, vara överordnat. Anslaget före mål skall gälla till dess att kommunfullmäktige tagit upp frågan och godkänt förändringen av målen.

Säkerställa att riktlinjer för representation efterlevs. Verksamheten i Kalix kommun är i huvudsak finansierad med skattemedel vilket medför att det ställs stora krav på

restriktivitet med representationskostnader. Är attestanten rätt, vilka har deltagit i representation, vilket syfte hade sammankomsten, är moms rätt? Dessa frågor är adekvata att ställa för att säkerställa kommunmedborgarnas intresse.

Säkerställa att författningssamlingen genom policy-, riktlinjer samt regeldokument är korrekta och aktuella. I dags läget finns det en hel del dokument som skall efterlevas. För att kunna efterleva dessa dokument måste de hela tiden granskas så de är korrekta samt uppdaterade.

Säkerställa att kontantkassehantering hanteras i enlighet med utarbetade rutiner. Kommunen hanterar idag tio kontantkassor med betydande belopp. Hantering och rutiner av kontantkassor är viktigt för att minimera riskerna för större förluster vid eventuella inbrott, säkerheten för berörd personal, men även för att försvåra eventuella oegentligheter.

Säkerställ att semesteruttag följs genom att minst 20 semesterdagar plockas ut.

Process / rutin	Kontrollmoment	Reglemente / policy / riktlinjer / lagar	Kontrollansvar	Kontrollmetod	Rapportera till
Avtalade priser	Säkerställa att avtalade priser stämmer överens med faktura	God ekonomisk hushållning, riktlinjer för inköp och upphandling	Nämnd/ Styrelse	Slumpmässigt urval av fakturor	Kommunstyrels en i samband med årsredovisning
Köptrohet	Säkerställa att köptroheten till kommunens avtal	Riktlinjer för inköp och upphandling, God ekonomisk hushållning	Nämnd/ Styrelse	Stickprov av fakturor	Kommunstyrels en i samband med årsredovisning
Budgetdirektiv	Säkerställa att tagna budgetdirektiv och beslut i styrelse/nämnder samt kommunfullmäktige verkställs och efterlevs	Kalix Kommuns styr- och ledningssystem	Nämnd/ Styrelse	Månads-tertial-rapporter samt årsredovisning	Kommunstyrels en månatligen, dock ej januari och juli. Kommunfullmäktige i samband med tertial1,2 samt vid årsredovisningen.
Representation	Säkerställa att riktlinjer för representation följs	Riktlinjer för representation	Nämnd/ Styrelse	Stickprov av fakturor	Kommunstyrels en i samband med årsredovisning
Policy, regler och riktlinjer	Säkerställa att policy, regler och riktlinjer som finns är korrekta och aktuella	Kommunens författningssamling, Styr- och ledningssystem	Nämnd/ Styrelse	Stickprov av dokument	Kommunstyrels en i samband med årsredovisning
Hantering av kontantkassor	Säkerställa att utarbetade rutiner efterlevs	Rutiner för hantering av kontantkassor	Nämnd/ Styrelse	Stickprov av kontantkassor	Kommunstyrels en i samband med årsredovisning
Semesteruttag	Säkerställ att minst 20 semesterdagar plockas ut	Allmänna bestämmelser	Nämnd/Styrelse	Stickprov semesteruttag	Kommunstyrels en i samband med årsredovisning

2 Kommunstyrelsen

2.1 Redovisning internkontroll

2.1.1 Avtalade priser

2.1.1.1 Kontrollmoment

Kontrollera att avtalade priser för kontorsmaterial med Staples följs. Stickprov på tio inköpta artiklar på en av fakturorna (ver 825610).

Kontrollera att avtalade priser för konsultstöd av Visma (ekonomi- och lönesystem) följs med stickprov på tio fakturor (ver 804520, 809653, 818196, 818258, 819808, 822443, 825235, 828433, 828902, 832003).

2.1.1.2 Resultat

Resultatet av kontrollerna blev att avtalspriserna gällande kontorsmaterial stämde till 100 % på de tio stickproven i den kontrollerade fakturan. Gällande de tio stickproven för konsultkostnader stämde priserna med avtal i nio av tio fall. Resultatet är därmed 90 %.

2.1.1.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Det krävs fortfarande förbättrade arbetssätt för att möjliggöra kontrollen mot avtal och prisbilagor på ett enklare sätt. Idag är det väldigt tidskrävande i många fall. När fel upptäcks begärs rättelse av leverantören.

2.1.2 Köptrohet

2.1.2.1 Kontrollmoment

Samtliga fakturor för 2018 avseende avrop mot ramavtal om Terminalglasögon.

2.1.2.2 Resultat

Samtliga fakturor har avropats av ramavtalsleverantör, dvs 100 % av avropen har skett i enlighet med riktlinjer för inköp och upphandling.

2.1.2.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Fortsätta påpekanden om viktigheten med att avropa via avtal.

2.1.3 Budgetdirektiv

2.1.3.1 Kontrollmoment

Kontrollera att månadsuppföljningar genomförts samt budgetefterlevnaden.

2.1.3.2 Resultat

Vid kontroll av prognosen för Kommunstyrelsens områden så visar vissa delar underskott medan andra visar budgetöverskott. Gällande 31 % av budgetansvaren befaras ett underskott per balansdagen 2018-12-31, medan 69 % visar ett överskott. Det enskilt största underskott som prognostiseras under år 2018 är av jämförelsestörande karaktär

Ekonomisk uppföljning genomförs genom månads-, tertialrapporter och årsredovisning och redovisas vid varje kommunstyrelsesammanträde (dock ej januari och juli vilket är enligt internkontrollplan). Utöver kommunstyrelsen har oftast kommunstyrelsens arbetsutskott tagit del av resultat/prognos. Vid behov har kommunstyrelsen under året skickat uppmaningar till nämnderna.

2.1.3.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Målet är delvis uppnått. Alla rapporteringar har skett enligt beslutade dokument. Det större underskott under Kommunstyrelsen som har uppstått under år 2018 är av jämförelsestörande karaktär, men det är viktigt att kontinuerligt arbeta vidare med ekonomistyrning inom styrelsens verksamhetsområden.

2.1.4 Representation

2.1.4.1 Kontrollmoment

Slumpmässigt stickprov på 10 fakturor.

2.1.4.2 Resultat

Sex fakturor bokförda på extern representation och fyra fakturor på intern representation är kontrollerade i det slumpmässiga urvalet. En av fakturorna är korrekt redovisad gällande moms samt korrekt dokumentation av deltagare och syfte. Sju av fakturorna har korrekt redovisad moms gällande måltid, angivna deltagare/grupp men knapphändigt dokumenterat syfte även om det i samtliga fall finns en kort information. En av fakturorna har korrekt redovisad moms gällande representationsgåvor till externa men övrig dokumentation saknas. En faktura har felaktigt redovisad moms och deltagarförteckning samt syfte saknas.

2.1.4.3 Kommentar och förslag till åtgärder

En av fakturorna (10 %) hade felaktigt redovisad moms och deltagarförteckning saknades. Merparten (90 %) av fakturorna i stickprovet har rätt redovisad moms, och deltagarna är korrekt dokumenterade i 80 % av de kontrollerade fakturorna. En stor andel av stickprovet har ett kortfattat beskrivet syfte, mer dokumentation (ex program) bör bifogas som underlag. För att nå 100 % korrekt redovisning krävs ett arbete med att fortsätta att informera medarbetare om riktlinjerna samt om erforderlig dokumentation och rätt kontering av moms för representation. Punktinsats gällande information där fel upptäcks samt rättning av fel är omedelbara åtgärder.

2.1.5 Författningssamling

2.1.5.1 Kontrollmoment

Säkerställa att policy, regler och riktlinjer är korrekta och aktuella.

2.1.5.2 Resultat

Fem slumpmässigt utvalda styrdokument visar följande:

"Riktlinjer för partistöd" - ingen vidare åtgärd.

"Riktlinjer för internationellt utbyte" - ingen vidare åtgärd.

"Hemsidorna på Internet" - styrdokumentet bör upphävas på grund av bristande aktualitet.

"Kommunstyrelsens dataskyddsrutiner" - ingen vidare åtgärd.

"Terminal- och arbetsglasögon" - styrdokumentet bör flyttas till intranätets del för personalfrågor. Styrdokumentet lever inte upp till kriterierna för publicering i kommunens författningssamling.

2.1.5.3 Kommentar och förslag till åtgärd

Kommundirektören ges i uppdrag att utarbeta förslag på nödvändiga förändringar.

2.1.6 Hantering av kontantkassor

2.1.6.1 Kontrollmoment

Kalix kommun har 23 st kontantkassor som ekonomienheten begär in underlag på per bokslutsdatum 31 aug samt 31 dec. Här kontrolleras hur många kassaintyg/redovisningar vi har fått in per 31 aug 2018 och hur många som varit korrekt ifyllda.

2.1.6.2 Resultat

15 stycken Kassaintyg är inlämnade korrekt ifyllda (65%)

3 stycken Kassaintyg har lämnats in ej korrekt ifyllda (13%)

5 stycken kassaansvariga har ej lämnat in Kassaintyg per 2018-08-31 (22%)

2.1.6.3 Kommentar och förslag till åtgärd

100 % inlämnande och korrekt ifyllda intyg är av största vikt. Detta uppnås ej i denna kontroll.

Verksamhetsansvariga på respektive enhet ska förvissa sig om att den personal som hanterar kontantkassor ska vara väl införstådda med Kalix kommuns riktlinjer på området. Tid ska beredas för att personalen ska kunna räkna kassan per bokslutsdagen.

2.1.7 Semesteruttag

2.1.7.1 Kontrollmoment

Säkerställa att minst 20 semesterdagar tagits ut.

Urval: listor från Utdata där person 6, 11, 16, 20, 25 har kollats

2.1.7.2 Resultat

UTB: Alla personer i urvalet har tagit ut minst 20 dagar semester under 2018.

SOC: Person nummer 11 och 20 har ej tagit ut 20 semesterdagar under 2018. Person 11 har tagit ut 2 dagar av 3 intjänade dagar då det gäller en nyanställd person. Person 20 har tagit ut 0 dagar av 25 obetalda dagar då denne har varit föräldraledig hela 2018.

KLF: Alla personer i urvalet har tagit ut minst 20 dagar semester under 2018.

FoK: Alla personer utom nummer 25 har tagit ut 20 semesterdagar under 2018. Person 25 har tagit ut 0 av 11 intjänade dagar då det gäller en nyanställd person.

SBF: Alla personer i urvalet har tagit ut minst 20 dagar semester under 2018.

2.1.7.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Detta resultat innebär att samtliga personer i urvalet som haft möjlighet att ta ut 20 semesterdagar har tagit ut minst 20 semesterdagar under 2018.

3 Fritids- och kulturnämnden

3.1 Redovisning internkontroll

3.1.1 Avtalade priser

3.1.1.1 Kontrollmoment

Säkerställa att avtalade priser stämmer överens med faktura.

Reglemente/policy/riktlinjer/lagar: Lagen om offentlig upphandling. God ekonomisk hushållning.

Kontrollansvar: enhets- och förvaltningschef.

Kontrollmoment: Kontinuerliga stickprov.

3.1.1.2 Resultat

Kontroll att avtalade priser stämmer mot fakturorna.

Hur långt har vi hunnit i processen: 100%.

Några få uppkomna avvikelser.

3.1.1.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Där avvikelser uppkommit har vi bestridit fakturan. Problemen är lösta förutom en faktura där diskussion fortfarande pågår.

3.1.2 Köptrohet

3.1.2.1 Kontrollmoment

Säkerställa att köptroheten till kommunens avtal är hög.

Reglemente/policy/riktlinjer/lagar: Lagen om offentlig upphandling, god ekonomisk hushållning och inköbspolicy.

Kontrollansvar: enhets- och förvaltningschef.

Kontrollmoment: stickprov.

3.1.2.2 Resultat

Kontrollmoment: efterlevnad av avtalen, anskaffning av varor och tjänster, följer ramavtal.

Resultat: 100% efterlevnad.

3.1.2.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Eftersom full köptrohet finns planeras inga åtgärder.

3.1.3 Budgetdirektiv

3.1.3.1 Kontrollmoment

Säkerställa att tagna budgetdirektiv och beslut i KF/KS verkställs och efterlevs.

Reglemente/policy/riktlinjer/lagar: Kalix kommuns styr- och ledningssystem.

Kontrollansvar: Förvaltningschef och nämnd.

Kontrollmetod: Kontinuerligt. Kontroll genom månadsuppföljning, helårsprognos, delårsrapport och

årsbokslut.

3.1.3.2 Resultat

Kontrollmoment: att politiskt fattade beslut följs.

Resultat: 100%.

Eventuella avvikelser: Inför årsbokslut visar prognosen på ett underskott på 200 tkr för helåret. Är endast en prognos i dagsläget.

3.1.3.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Eftersom prognosen för årsbokslut är osäker i dagsläget, 20190124. Kartläggning och analys sker löpande.

Åtgärder för en budget i balans: effektivisering och återhållsamhet. Uppföljning av åtgärderna har skett löpande. Flera faktorer som påverkat resultatet har inte förvaltningen kunnat direkt påverka. Underskottet beror på att kunden gick i konkurs och obetald skuld på ca 200 tkr finns som krav till konkursförvaltaren.

3.1.4 Representation

3.1.4.1 Kontrollmoment

Säkerställa att riktlinjer för representation följs.

Reglement/policy/riktlinjer/lagar: riktlinjer för representation, Inkomstskattelagen, Skatteverkets allmänna råd SKV A 2004:5.

Kontrollansvar: enhets- och förvaltningschef.

Kontrollmetod: stickprov.

3.1.4.2 Resultat

Kontrollmoment: att riktlinjer för representation följs.

Resultat: 100% efterlevnad.

3.1.4.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Eftersom riktlinjerna för representation följs planeras inga åtgärder.

3.1.5 Författningssamling

3.1.5.1 Kontrollmoment

Säkerställa att policy, regler och riktlinjer som finns är korrekta och aktuella.

Reglement/policy/riktlinjer/lagar: Planer/reglementen/policy/riktlinjer som beslutats av kommunfullmäktige samt Kommunallagen.

Kontrollansvar: nämnden.

Kontrollmetod: stickprov.

3.1.5.2 Resultat

Kontrollmetod: att policy, regler och riktlinjer som finns är korrekta och aktuella.

Resultat: 100%.

3.1.5.3 Kommentar och förslag till åtgärd

Inga åtgärder eftersom policy, regler och riktlinjer som finns är korrekta och aktuella.

3.1.6 Hantering av kontantkassor

3.1.6.1 Kontrollmoment

Säkerställa att utarbetade rutiner efterlevs.

Reglement/policy/riktlinjer/lagar: rutiner för hantering av kontantkassor.

Kontrollansvar: enhets- och förvaltningschef.

Kontrollmetod: stickprov.

3.1.6.2 Resultat

Kontrollmoment: säkerställa att utarbetade rutiner efterlevs.

Resultat: Efterlevnaden är bra. Uppdatering och justeringar av rutiner har gjorts.

3.1.6.3 Kommentar och förslag till åtgärd

Inga åtgärder behöver planeras eftersom utarbetade rutiner följs.

3.1.7 Semesteruttag

3.1.7.1 Kontrollmoment

Säkerställa att minst 20 semesterdagardagar plockas ut.

Reglemente/policy/riktlinjer/lagar: Allmänna bestämmelser.

Kontrollansvar: enhets- och förvaltningschef.

Kontrollmoment: genomgång av alla underställda.

3.1.7.2 Resultat

Kontrollmoment: säkerställa att minst 20 semesterdagar plockas ut per heltidsanställd.

Resultat: 97% efterlevnad.

3.1.7.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Genomgång av reglerna i allmänna bestämmelserna. Reglerna skall följas av alla.

4 Utbildningsnämnd

4.1 Redovisning internkontroll

4.1.1 Avtalade priser

4.1.1.1 Kontrollmoment

Hyra av skogsmaskiner, Naturbruksprogram 3 leverantörer, 3 fakturor/leverantör. Köpt utbildning, Yrkesakademin.

4.1.1.2 Resultat

Samtliga 3 leverantörer av hyrda skogsmaskiner fakturerar enligt gällande avtal. 100% Fakturering från YA är enligt gällande avtal. 100%

4.1.1.3 Kommentar och förslag till åtgärder

4.1.2 Köptrohet

4.1.2.1 Kontrollmoment

Kontroll av inköp läromedel

4.1.2.2 Resultat

Kontroll av 22 fakturor. Samtliga köp genomförda med avtalsparten. 100%

4.1.2.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Det finns bra kunskap inom personalen om vilka avtalsparter för läromedel kommunen har.

4.1.3 Budgetdirektiv

4.1.3.1 Kontrollmoment

Att månadsuppföljningar har genomförts och hur budgeten följts.

4.1.3.2 Resultat

100%, alla månadsuppföljningar genomförda och resultatet för Utbildningsnämnden 2018 kommer att bli positivt.

4.1.3.3 Kommentar och förslag till åtgärder

4.1.4 Representation

4.1.4.1 Kontrollmoment

Säkerställa att riktlinjer för representation följs.

4.1.4.2 Resultat

I 80% av de kontrollerade fakturorna är konteringar enligt riktlinjerna för representation. I sex st av 30 st kontrollerade fakturor finns brister till en vissdel. På fyra fakturor fanns antalet personer angivna men syftet med representationen saknades. På två fakturor var angivet antalet personer men inte namn då färre än tio deltagare.

4.1.4.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Förvaltningen har väldigt liten representation och övervägande del är det intern representation vid arbetsmöten eller vid utbildningsinsatser i verksamheten. För att ytterligare förbättra efterlevnaden av riktlinjerna för representation kommer information att ges i ledningsgruppen.

4.1.5 Författningssamling

4.1.5.1 Kontrollmoment

Dokumentation i Schoolsoft ur ett rätts säkerhetsperspektiv

Rapportering av kränkningar/diskrimineringar

Uppföljning av kvalitetsarbetet i Stratsys

Kontroll av dokument på hemsidan och på intranätet

Uppföljning av barnomsorgsavgifter gällande 15-timmarsbarn

4.1.5.2 Resultat

Stickprov är genomförda på alla skolor, alla årskurser och på alla program. Det visar att 20 % av eleverna inte har dokumentation i Schoolsoft, detta gäller företrädesvis i de lägre årskurserna (1-3) För övervägande del av eleverna finns det dokumentation även om kvaliteten behöver förbättras.

Vi har från hösten 2018 övergått från att dokumentera kränkningar och diskriminering i Lisa (Adato) vi upplever att systemet inte möter våra behov och därför inför vi Draftit från och med 2019-01-01. I och med införandet av Draftit får vi lättillgänglig information som är GDPR-säkrat. Under 2018 har inte huvudmannen rapporterat några som helst avvikelser gällande rapporteringen av ärenden.

55 % av kvalitetsarbetet används i verksamheten vilket sannolikt förbättras genom bättre tillgänglighet i Stratsys

55 % av de kontrollerade dokumenten var korrekta. Ser att hemsidan nedprioriteras till förmån för Schoolsoft

Alla barnomsorgsavgifter har kontrollerats mot rapporterad tid och 0,7 % av de kontrollerade barnomsorgsavgifterna var felaktiga. (4 av 540)

4.1.5.3 Kommentar och förslag till åtgärd

Rektorerna måste följa upp dokumentationen och koppla den till nämndens kvalitetsarbete. Lägg in som en punkt i SKA-arbetet på huvudmannanivå. Vårt kvalitetsarbete görs nu i Stratsys.

SKA-samtal genomförs 2 ggr/år och behöver förtydligas och följas upp. SKA-samtalen har inte genomförts under höstterminen på grund av förberedande arbete med Stratsys.

Genomgång av ansvariga för uppdatering av hemsidan samt kontroll av vilka dokument som behöver finnas på hemsidan. Har inte genomförts i sin helhet.

4.1.6 Hantering av kontantkassor

4.1.6.1 Kontrollmoment

Genomgång av kontantkassans hantering vid Furuhedsskolans caféteria

4.1.6.2 Resultat

Rutiner efterlevs enligt gällande riktlinjer av kontanta medel.

4.1.6.3 Kommentar och förslag till åtgärd

4.1.7 Semesteruttag

4.1.7.1 Kontrollmoment

Säkerställ att semesteruttag följs genom att minst 20 semesterdagar plockas ut.

I Aditro har FC kontrollerat att rektorerna i förvaltningen tagit ut minst 20 semesterdagar 2018

4.1.7.2 Resultat

100 % av kontrollerade rektorer och förskolechefer har tagit ut 20 semesterdagar. Det totala antal semesterdagar för rektorer och förskolechefer uppgår till 705 dagar per den 2018-12-31. (Inklusive semester 2019) Motsvarande siffra för 2017 var 840

4.1.7.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Ingen tjänstledighet beviljas om inte semesterdagarna är uttagna

5 Samhällsbyggnadsnämnd

5.1 Redovisning internkontroll

5.1.1 Avtalade priser

5.1.1.1 Kontrollmoment

Säkerställa att avtalade priser stämmer överens med faktura.

Vi har kontrollerat 5 fakturor mot prisavtal inom grävnings- och planeringsentreprenad.

5.1.1.2 Resultat

Vi har funnit att priserna i de kontrollerade fakturorna följer vad som avtalats, det vill säga urvalet visar ett utfall på 100 %.

5.1.1.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Det är fortfarande svårt att hitta gällande avtal och prislister, vilket försvårar kontrollen. En fullständig och aktuell förteckning över avtalsleverantörer är en förbättringsåtgärd som pågår.

5.1.2 Köptrohet

5.1.2.1 Kontrollmoment

Säkerställa att köptroheten till kommunens avtal är hög.

Vi har kontrollerat köptroheten avseende livsmedelsinköp inom kostenheten.

5.1.2.2 Resultat

Det totala inköpsvärdet för livsmedelsinköp inom kostenheten är 12,9 miljoner kronor. Av detta utgör 99,8 % inköp från avtalsleverantörer.

5.1.2.3 Kommentar och förslag till åtgärder

5.1.3 Budgetdirektiv

5.1.3.1 Kontrollmoment

Säkerställa att budgetdirektiv och beslut i kommunstyrelsen/ nämnder och kommunfullmäktige verkställs och efterlevs.

5.1.3.2 Resultat

Redovisning till nämnden av månads-, delårs- och årsrapporter görs enligt tidplan och direktiv.

Prognosen för 2018 pekar på att samhällsbyggnadsnämnden kommer att göra ett underskott varvid målet att ha budget i balans inte är uppnått.

5.1.3.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Månatliga uppföljningar. Ständig uppföljning av verksamheten och förvaltningskostnader. Arbetet pågår med att finna åtgärder som både på kort och på lång sikt bidrar till nollresultat.

5.1.4 Representation

5.1.4.1 Kontrollmoment

Säkerställa att riktlinjer för representation efterlevs.

På slaget 71110, personalrepresentation, är det totalt bokfört kostnader med 28 827,66 kr år 2018. Vi har kontrollerat 5 fakturor vilka summerar till 15 849,21 kr, det vill säga 55 % av totala kostnaden.

5.1.4.2 Resultat

Inom underlaget om 5 fakturor bedömdes ett av underlagen uppfylla angivna kriterier i riktlinjerna. 4 av underlagen hade någon form av mindre avvikelser: för högt momsavdrag, fel attestant vid fler än 10 personer, om 10 eller färre deltagare framgår inte alltid namnen på alla de personer som deltagit.

5.1.4.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Att fortsatt upplysa attestansvariga om vilka regler som gäller vid representation, samt vad som ska framgå av underlaget för fakturan. Fortsatt informera konteringsansvariga om reglerna kring avdrag för ingående moms.

5.1.5 Författningssamling

5.1.5.1 Kontrollmoment

Säkerställa att författningssamlingen genom policy-, riktlinjer samt regeldokument är korrekta och aktuella.

Säkerställa att policy, regler och riktlinjer som finns är korrekta och aktuella. Ett stickprov om tre stycken riktlinjer från Samhällsbyggnadsförvaltningen har kontrollerats:

- Byggnadstekniska brandskydd
- Riktlinjer för serveringstillstånd
- Riktlinjer för internhyra

5.1.5.2 Resultat

Riktlinjer för serveringstillstånd och Riktlinjer för internhyra är aktuella och korrekta. Byggnadstekniska brandskydd är från 2003 och behöver revideras.

5.1.5.3 Kommentar och förslag till åtgärd

Avseende Riktlinjerna för byggnadstekniska brandskyddet behöver göras en översyn om riktlinjerna fortfarande äger relevans. Om så är fallet kommer de att uppdateras och revideras under 2019. I annat fall behöver de upphävas/annulleras.

5.1.6 Hantering av kontantkassor

5.1.6.1 Kontrollmoment

Säkerställa att kontantkassehantering hanteras i enlighet med utarbetade rutiner.

Inom förvaltningen finns kontantkassor främst inom kostenheten.

5.1.6.2 Resultat

Kontantkassehantering sker i enlighet med riktlinjerna till stora delar. Vissa förbättringsområden finns, t ex avseende Café Pausens försäljning.

5.1.6.3 Kommentar och förslag till åtgärd

Under året kommer skriftliga lokala kassarutinerna att utarbetas. För Café Pausen är det framförallt att säkerställa att betalning erhålls för all försäljning.

5.1.7 Semesteruttag

5.1.7.1 Kontrollmoment

Säkerställ att semesteruttag följs genom att minst 20 semesterdagar plockas ut.

Stickprov har tagits omfattande 29 anställda inom olika avdelningar.

5.1.7.2 Resultat

Av de 29 anställda som kontrollerats har 27 gjort uttag om 20 dagar eller fler. 1 person har gjort ett semesteruttag omfattande 16 dagar och 1 person 19,95 dagar.

5.1.7.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Den anställda som ej uppnått 20 dagar var säsongsanställd till oktober vilket senare förlängdes och då hade hen svårt hinna ta ut dagarna.

6 Socialnämnd

6.1 Redovisning internkontroll

6.1.1 Avtalade priser

6.1.1.1 Kontrollmoment

Säkerställa att avtalade priser följs och stämmer överens med faktura.

Urval: Kontroll av fakturor från Textilia avseende leasing av sänglinne, badlakan och övriga textilier inom äldreomsorgens boenden. 5 fakturor har granskats.

6.1.1.2 Resultat

Inga anmärkningar föreligger.

6.1.1.3 Kommentar och förslag till åtgärder

6.1.2 Köptrohet

6.1.2.1 Kontrollmoment

Säkerställa en hög köptroheten till kommunens ramavtal.

Urval: Hyra och tvätt av bädd- och hygientextilier inom äldreomsorgens boenden.

6.1.2.2 Resultat

Inga avvikelser föreligger.

6.1.2.3 Kommentar och förslag till åtgärder

6.1.3 Budgetdirektiv

6.1.3.1 Kontrollmoment

Säkerställa att budgetdirektiv och beslut i kommunstyrelsen/ nämnder och kommunfullmäktige verkställs och efterlevs.

6.1.3.2 Resultat

Månads-, delårs- och årsrapporter levereras enligt tidplan utan anmärkning.

Förvaltningen visar för året ett underskott mot budget, varför målet att ha en budget i balans ej är uppnådd.

6.1.3.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Fortsatt arbeta för att få budget i balans med de åtgärds punkter som redovisats i månadsrapporter.

6.1.4 Representation

6.1.4.1 Kontrollmoment

Säkerställa att riktlinjer för representation efterlevs.

Urval: 10 fakturor av totalt 133 fakturor avseende representation har granskats. 9 avser intern representation, 1 avser extern representation. Urvalet bestod av 10 fakturor

överstigande 3000 kr per faktura och omfattar 45% av förvaltningens totala kostnad för representation. Inom denna grupp fanns 17 fakturor. Resterande fakturor, 116 till antalet, understiger 3000 kr.

6.1.4.2 Resultat

Inom stickprovet om 10 fakturor hade samtliga underlagen någon form av avvikelse:

- för högt momsavdrag, 1 st
- fel attestant vid fler än 10 personer, 9 st
- avsaknad av angivet syfte, 1 st
- ej angivet vilken avdelning/enhet det avser (då antal överstiger 10), 1 st.

I övriga delar kan konstateras att riktlinjerna följs vad avser t.ex. att alkohol ej förekommer, representationen är måttfull och har ett omedelbart samband med verksamhet.

6.1.4.3 Kommentar och förslag till åtgärder

Att fortsatt upplysa budgetansvariga om vilka regler som gäller vad avser attest vid representation då antal personer är fler än 10. Fortsatt informera konteringsansvariga om reglerna kring avdrag för ingående moms.

6.1.5 Författningssamling

6.1.5.1 Kontrollmoment

Säkerställa att författningssamlingen genom policy-, riktlinjer samt regeldokument är korrekta och aktuella.

Urval: Socialförvaltningens avgifter för kommunal hälso- och sjukvård i ordinärt boende, gällande från 2018-01-01.

6.1.5.2 Resultat

Inga anmärkningar.

6.1.5.3 Kommentar och förslag till åtgärd

6.1.6 Hantering av kontantkassor

6.1.6.1 Kontrollmoment

Säkerställa att kontantkassehantering hanteras i enlighet med utarbetade rutiner.

Urval: kontrollen omfattade kontantkassan inom JUC:s verksamhet som i dagsläget är den enda kontantkassan inom Socialförvaltningen.

6.1.6.2 Resultat

Under året har JUC erfarit en kassaförlust om 33 tkr p.g.a inbrott under våren. En orsak att summan vid stölden blev såpass stor var att under maj månad gjordes inga "inbankningar", innebärande att hela april månads försäljning samt handkassan förvarades i kassaskåpet vid tidpunkten för inbrottet. Kortbetalning infördes för tre år sedan och har minskat andelen kontanter, men fortfarande sker ca 46% av försäljningen kontant. I snitt är kontantförsäljningen ca 25 tkr i månaden, vilket föranleder att kontantkassan behöver bankas in minst två gånger per vecka.

JUC:s kassasystem kan ej skapa en elektronisk överföring till ekonomisystemet utan kassarapporterna bokförs manuellt. Detta är i och för sig ingen avvikelse, men på sikt kan finnas anledning att införa ett nytt kassasystem samt då även möjliggöra Swish betalningar.

6.1.6.3 Kommentar och förslag till åtgärd

Genomgång av riktlinjerna för kontanta medel med personalen varje år samt att upprätta lokala föreskrifter om rutinerna för inbankning samt vem som ansvarar för vad. Enhetschef behöver följa upp att inbankning sker så frekvent som är nödvändigt för att undvika förluster. Under hösten har inbankning skett mer frekvent. Även nya mer säkra kassaskåp har införskaffats till verksamheten.

6.1.7 Semesteruttag

6.1.7.1 Kontrollmoment

Säkerställ att semesteruttag följs genom att minst 20 semesterdagar plockas ut.

Urval: 30 tillsvidareanställda kontrolleras.

6.1.7.2 Resultat

Uttag av minst 20 dgr har skett i samtliga fall utom ett där uttag skett med 17 dagar. Anledningen är att personen även haft föräldraledighet att ta ut samt gjort ett tjänstebyte.

6.1.7.3 Kommentar och förslag till åtgärder



Kommunstyrelsen

Årsredovisning samt sammanställd redovisning för kommunen och de kommunala bolagen/stiftelse av 2018 års verksamhet**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige godkänna:

- resultatet för år 2018, enligt det externa resultatet + 8,0 miljoner kronor samt efter balanskravsjusteringar +7,0 miljoner kronor.
- att inga nya avsättningar kan göras till resultatutjämningsreserven, inga medel tas heller i anspråk ur resultatutjämningsreserven.
- årsredovisningar samt den sammanställda redovisningen för år 2018.
- bevilja styrelsen, nämnderna, bolagen, beredningarna samt kommunens förtroendevalda i dessa organ ansvarfrihet.

Beskrivning av ärendet

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redovisning till kommunfullmäktige av 2018 års verksamhet och ekonomi enligt kommunallagen 11 kap §§ 19-21. Det externa resultatet visar ett överskott på 8,0 miljoner kronor och efter avstämning mot kommunallagens balanskrav visar det justerade resultatet ett överskott på 7,0 miljoner kronor. Årets redovisade resultat innebär att kommunfullmäktiges satta utgiftstak på 98,7 % ej uppnås då utgiftstaket uppgår till 99,2 %. Av årets resultat avsätts inga nya medel till resultatutjämningsreserven.

I tjänsten

Jeanette Larsson
Ekonomichef**Kommunfullmäktige****Redovisning avseende utbyggnad av fiberbroadband i Kalix kommun**

Kommunfullmäktige antog "Strategi för Bredband i Kalix kommuns landsbygd 2015-2020", 150209, § 31.

Strategins mål beskrivs som "Följande mål förslås gälla i Kalix kommun. Målen följer de mål som arbetats fram i den digitala agendan för Norrbottens län. 90 % av alla hushåll och arbetsplatser i Kalix kommun ska ha möjlighet till fiber med 100 Mbit/s till år 2020."

En avsiktsförklaring tecknades i februari 2017 mellan Kalix kommun och företaget IP-Only Networks AB med målsättningen "att minst 90 % av hushållen ska ha möjlighet till 100Mbit bredband senast 2020." Nedanstående tabell visa utbyggnadsläget februari 2019.

Område	Typ av ort	Byggnationsstatus	Antal möjligheter	Antal beställningar
Kalix	Tätort	Byggnation påbörjad	1 615	1 984
Kalix Bredviken	Tätort	Projekt avslutat	164	117
Kalix Innanlandet Målsön	Tätort	Projekt avslutat	148	101
Kalix Nyborg	Tätort	Projekt avslutat	388	194
Kalix Risön	Tätort	Projekt avslutat	284	180
Kalix Vallen	Tätort	Projekt avslutat	67	38
Kalix, Båtskärsnäs	Tätort	Överlämnad till bygg	174	77
Kalix, Karlsborg	Tätort	Byggnation påbörjad	201	52
Kalix, Pålång	Tätort	Projekt avslutat	185	123
Kalix Björkfors GSF	Glesbygd	N/A	130	0
Kalix Björnholmen Hästholmen GSF	Glesbygd	N/A	295	114
Kalix Björnholmen Hästholmen GSF Fas 2	Glesbygd	N/A	123	24
Kalix Brattland GSF	Glesbygd	N/A	72	28
Kalix Frevisören	Glesbygd	N/A	87	0
Kalix Morjärv GSF	Glesbygd	N/A	189	46
Kalix Månsbyn GSF	Glesbygd	Överlämnad till bygg	221	120
Kalix Sandviken GSF	Glesbygd	N/A	23	0
Kalix Sikkås med omnejd GSF	Glesbygd	Överlämnad till bygg	304	129
Kalix Storön GSF	Glesbygd	N/A	168	61
Kalix Stödområde Norr GSF	Glesbygd	N/A	343	129
Kalix stödområde syd GSF	Glesbygd	N/A	115	30
Kalix Sören Nybruket Törefors GSF	Glesbygd	Projekt avslutat	242	81
Kalix Vånafjärden GSF	Glesbygd	N/A	30	0
Kalix Övermorjärv Börjelsbyn GSF	Glesbygd	N/A	366	159

Beteckningen GSF avser områden där även ej namngivna byar ingår.



Under 2019 kommer följande områden att byggas: Siknäs GFS, Båtskärsnäs, Månsbyn GSF, Börjesbyn-Brattland-Övermorjärv GSF, Björnholmen-Hästholmen GSF, Storön GSF, Morjärv GSF. Vid årsskiftet 2019-2020 beräknas att ca 75 % av samtliga hushåll har möjlighet till fiber, då inräknas även centrala Morjärv och Sangis som Telia bygger, Töre som byggts av kommunen via KalixNet samt Gammelgården vilken byggdes redan 2002.

I tjänsten

Kenneth Björnfot
Stabsansvarig
Kommunledningsförvaltningen

Kalix 2019-03-09

Undertecknande av upprop till Finlands president, regering och riksdag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta om undertecknande av upprop till Finlands president, regering och riksdag beträffande byggnation av kärnkraftverk i Pyhäjoki; enligt skrivelse nedan;

"Till Finlands president, regering och riksdag

Vi, de organisationer och personer som har undertecknat denna appell, har med stor oro följt planerna på att bygga ett nytt kärnkraftverk på Hanhikivi i Pyhäjoki intill Bottenviken. Vi anser att ett kärnkraftverk vid Bottenviken berör hela regionens framtid, både Finlands och Sveriges. Vi motsätter oss med det bestämdaste planerna på ett kärnkraftverk på udden Hanhikivi i Pyhäjoki intill Bottenviken. Vi vädjar till Finland att satsa på förnybar energi och energieffektivisering istället för på dyr, riskfylld och föråldrad kärnkraft. Vi vädjar till Finlands regering att inte ge företaget Fennovoima tillstånd att bygga den ryska reaktorn Hanhikivi 1."

Beskrivning av ärendet

Med anledning av återremissen i ärendet 2019-02-04 har undertecknade politiker undersökt vilka kommuner som har undertecknat uppropet mot bygget av kärnkraftverket i Pyhäjoki till Finlands president, regering och riksdag.

På frågan om kommunen har tagit ställning till att skriva på uppropet har följande svar kommit;

Arjeplog	Nej
Arvidsjaur	Känner inte till ärendet
Boden	Nej
Gällivare	Ja
Haparanda	Ej tagit ställning än
Jokkmokk	Nej
Kiruna	Ej fått svar
Luleå	Nej
Pajala	Ja
Piteå	Ja
Älvsbyn	Ej tagit ställning
Överkalix	Ska säga ja
Övertorneå	Ja



KALIX KOMMUN

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum
2019-02-12Sida
40(67)

Undersökningen visar att det är olika hur kommunerna tänker göra i frågan men att vi anser att en kommunal underskrift är viktig och ger större politisk tyngd i frågan. Utifrån detta förordar vi en kommunal underskrift.

Det har under en längre tid pågått planering för byggnation av ett kärnkraftverk i finska Pyhäjoki. Trots att stora delar av Europa t ex Sverige och Tyskland håller på att fasa ut kärnkraften och istället satsar på förnybar energi som sol och vindkraft väljer Finland att gå vidare med planerna på byggnation av kärnkraftverk. Kärnkraftverkets placering i närheten av Norrbotten gör att det känns otryggt och mycket olustigt om Finland tar beslut om byggnation. Ett kärnkraftverk kan på sikt göra Norra Sverige och Finland mindre attraktivt som turist- och boendeområde. Kärnkraft är en föråldrad energikälla där slutförvaring av utbränt kärnbränsle inte än är löst på ett helt säkert sätt.

Nätverket Kärnkraftsfritt Bottenviken har på olika sätt försökt att påverka och skapa opinion för att bygget av kärnkraftverket inte ska påbörjas. Det är nätverket som har skrivit uppropet nedan. Med anledning av detta anser undertecknade att vi ska skiva på nedanstående upprop som ska skickas till Finlands president, regering och riksdag under våren 2019.

"Till Finlands president, regering och riksdag

Vi, de organisationer och personer som har undertecknat denna appell, har med stor oro följt planerna på att bygga ett nytt kärnkraftverk på Hanhikivi i Pyhäjoki intill Bottenviken. Vi anser att ett kärnkraftverk vid Bottenviken berör hela regionens framtid, både Finlands och Sveriges. Vi motsätter oss med det bestämdaste planerna på ett kärnkraftverk på udden Hanhikivi i Pyhäjoki intill Bottenviken. Vi vädjar till Finland att satsa på förnybar energi och energieffektivisering istället för på dyr, riskfylld och föråldrad kärnkraft. Vi vädjar till Finlands regering att inte ge företaget Fennovoima tillstånd att bygga den ryska reaktorn Hanhikivi 1."

Tommy Nilsson Kommunstyrelsens ordförande

Jan Nilsson 1:e Vice ordförande kommunstyrelsen

Beskrivning av ärendet

§ 16

Dnr 1078/2017-ADM

Överföring av investeringsmedel från 2018 års investeringsbudget till 2019

Samhällsbyggnadsnämndens beslut

Nämnden begär av kommunfullmäktige att samhällsbyggnadsnämnden får använda nedanstående riktade medel för att täcka upp 2018 års investeringsunderskott för extraordinära händelser samt att dessa investeringsmedel återläggs i samhällsbyggnadsnämndens investeringsram 2020 för att då kunna genomföra/slutföra projekten.

Parkering husbilar galleria	1 800 tkr
Resecentrum	1 784 tkr
Strandängarna utveckling	404 tkr
<u>Inköp/investering av bostäder</u>	<u>917 tkr</u>
Summa	4 905 tkr

- Nämnden överför investeringsmedel från 2018 till 2019 enligt tabell

Projekt	Pågående från 2017 (Överföring begärs)	Budget	Beskrivning
Teknisk försörjning			
2035	Cykelväg Bredviken-Risön*	338	Färdigställande belysning, diken, yttskikt
2022	Parkering husbilar galleria*	200	Laddstolpar och förbättrad parkering vid busstation
2391	Köpmanngatan Etapp 2*	459	Slutregleringar
2421	Brandposter*	3 614	Fortlöpande arbete utbyte enligt plan
2456	Strandängarna utveckling*	500	Förvaltningsövergripande arbetsgrupp
2021	Parker/Grönområden/Lekplatser*	231	Färdigställande Nytorget mm
2231	Beläggning/förstärkning*	238	Färdigställande enligt plan
2407	Sjöledning (Riktad VA-RAM)	1 773	Färdigställande sjöledningar
2431	Återställningsarbeten VA (Riktad VA-RAM)	300	Återställningar kvarstående efter genomförda investeringsprojekt VA
2426	Miljökrav Ytterbyn 15:60 (Riktad VA-RAM)	150	Krav miljöåtgärd
2446	Miljökrav Töre (Riktad VA-RAM)	255	Krav miljöåtgärd
2448	Lappbäcken, VA (Riktad VA-RAM)	52	Ombyggnad
2449	Lappbäcken, avlopp (Riktad VA-RAM)	64	Ombyggnad
2440	Töre reningsverk förrådsbyggnad (Riktad VA-RAM)	350	Renovering av förrådsbyggnad Töre RV
2451	Bäckvägen VA (Riktad VA-RAM)	341	Kvarstående arbeten
2452	Töre Vitåvägen avlopp (Riktad VA-RAM)	200	Kvarstående arbeten
Summa teknisk försörjning		9 065	

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



KALIX KOMMUN

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum
2019-02-12Sida
41(67)

	Fastigheter		
2668	Innanbäckens Förskola*	4 871	Pågående, färdigställs våren 2019.
2683	Utbyggnad centrumskolan*	2 966	Pågående, färdigställs våren 2019.
2679	Inköp/investering av bostäder*	2 825	Pågående.
	Summa fastigheter	10 662	
	SUMMA TOTALT	19 727	

Beskrivning av ärendet

Samhällsbyggnadsnämnden beslutade 15 maj 2018, § 75, att ansöka om tilläggsanslag på 2 900 000 kr från kommunfullmäktige, för att täcka kostnaderna efter skadorna i samband med takrasen vid Manhemsskolan. Inga medel har tillförts från kommunfullmäktige. Detta tillsammans med övriga extraordinära händelser i form av takras vid Furuhedsskolan och myndighetskrav Björnbacken, har samhällsbyggnadsnämnden inte kunnat täcka upp för fastän medel från den inte riktade investeringsramen har omfördelats.

Överskott från följande pågående projekt inköp och försäljning av mark, trafikbelysning, brandbil (kvarstående utrustning efter försenad leverans) täcker upp delar av underskotten för de extraordinära händelserna. Kostnaderna för projekten kvarstår 2019 och behöver omfördelas från 2019 års investeringsram.

Samhällsbyggnadsnämndens projekt är många gånger omfattande och genomförandetiden från projektering, upphandling och utförande hinner inte alltid klaras under ett kalenderår. Dessutom inträffar störningar i form av överklagningar, slutregleringar, långa torktider och väderförhållanden m.m.

För att kunna slutföra pågående projekt är det nödvändigt att investeringsmedel enligt tabell överförs från 2018 till 2019, markering med * avser riktade medel.

Projekt	Pågående från 2017 (Överföring begärs)	Budget	Beskrivning
	Teknisk försörjning		
2035	Cykelväg Bredviken-Risön*	338	Färdigställande belysning, diken, yttskikt
2022	Parkering husbilar galleria*	200	Laddstolpar och förbättrad parkering vid busstation
2391	Köpmannagatan Etapp 2*	459	Slutregleringar
2421	Brandposter*	3 614	Fortlöpande arbete utbyte enligt plan
2456	Strandängarna utveckling*	500	Förvaltningsövergripande arbetsgrupp
2021	Parker/Grönområden/Lekplatser*	231	Färdigställande Nytorget mm
2231	Beläggning/förstärkning*	238	Färdigställande enligt plan
2407	Sjöledning (Riktad VA-RAM)	1 773	Färdigställande sjöledningar
2431	Återställningsarbeten VA (Riktad VA-RAM)	300	Återställningar kvarstående efter genomförda investeringsprojekt VA
2426	Miljökrav Ytterbyn 15:60 (Riktad VA-RAM)	150	Krav miljöåtgärd
2446	Miljökrav Töre (Riktad VA-RAM)	255	Krav miljöåtgärd

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



KALIX KOMMUN

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanträdesprotokoll

Sammanträdesdatum
2019-02-12Sida
42(67)

2448	Lappbäcken, VA (Riktad VA-RAM)	52	Ombyggnad
2449	Lappbäcken, avlopp (Riktad VA-RAM)	64	Ombyggnad
2440	Töre reningsverk förrådsbyggnad (Riktad VA-RAM)	350	Renovering av förrådsbyggnad Töre RV
2451	Bäckvägen VA (Riktad VA-RAM)	341	Kvarstående arbeten
2452	Töre Vitåvågen avlopp (Riktad VA-RAM)	200	Kvarstående arbeten
	Summa teknisk försörjning	9 065	
	Fastigheter		
2668	Innanbäckens Förskola*	4 871	Pågående, färdigställs våren 2019.
2683	Utbyggnad centrumskolan*	2 966	Pågående, färdigställs våren 2019.
2679	Inköp/investering av bostäder*	2 825	Pågående.
	Summa fastigheter	10 662	
	SUMMA TOTALT	19 727	

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 12 februari 2019.

Protokollsutdrag skickas till

Kommunfullmäktige
Ekonomienheten

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sida
16(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

§ 29

Dnr 2019-00131 04

Åtgärdsprogram för budget i balans 2019

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott rekommenderar kommunstyrelsen föreslå, att kommunfullmäktige beslutar godkänna nedanstående förslag till åtgärdsprogram för budget i balans 2019. Uppföljning av åtgärdsprogrammet sker i månadsrapporteringar.

1. Restriktivitet gällande vikarieanskaffning
2. Restriktivitet mot övertid, endast beordrad övertid får förekomma och det ska ske i undantagsfall.
3. Restriktivitet gällande utbildning. Stor restriktivitet för deltagande i konferens, undantag nätverksträffar, webinarier ska alltid vara första alternativ.
4. Se över investeringsbudgeten: restriktivitet gällande investeringar med större driftskostnadspåverkan
5. Restriktivitet gällande nya beslut om medfinansiering i externa projekt, avsluta medlemskap och liknande där det är möjligt.
6. Restriktivitet med samtliga inköp.
7. Resepolicy med syfte att ha ett alltigenom ekonomiskt tänk vid nödvändiga arbetsresor utarbetas omgående.
8. Höja avgifter för parkeringsplatser för högre kostnadstäckning.
9. Höjda priser i Café Pausen - självkostnadspriser på kaffe och smörgåsar mm.
10. Samtliga verksamheter ska involveras i arbetet med att sänka kostnader och höja kvaliteten i verksamheterna.

Beskrivning av ärendet

Kommundirektör Maria S Henriksson meddelar i tjänsteskrivelse 6 mars 2019, att Kalix kommun är i ett ansträngt ekonomiskt läge. Slutlig skatteavräkning för år 2019 visar på en minskad skatteintäkt på -11 mkr. Detta i kombination med att Kommunfullmäktige tilldelat ramar motsvarande 99% av intäkter för år 2019 samt att befolkningsminskningen för 2018 fastställdes till 104 personer (prognostiserat 25), gör att åtgärder krävs. Budgetarbetet för år 2020 pågår och visar på fortsatt minskade ramar med anledning av den tillväxt som avtagit drastiskt i kombination med fortsatt befolkningsminskning.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sida
17(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

Totalt saknas för åren 2019-2020 ca 34 miljoner. Samtliga förvaltningar arbetar med att ta fram förslag till effektiviseringar samt att ta fram åtgärder som kan höja kvaliteten i våra verksamheter. I vilken omfattning och vilka åtgärder som ska utredas vidare kommer att beslutas av respektive nämnd efter att budgetberedningen fördelat preliminära ramar till nämnderna den 13 mars.

Dessa åtgärder kommer inte att ge effekt förrän senare under året och därför behöver Kommunfullmäktige fastställa ett kommunövergripande åtgärdsprogram omgående som kan bromsa upp ett befarat underskott för år 2019.

Centrala ledningsgruppen har tagit fram ett åtgärdsprogram som beräknas spara ca 1 mkr. Förvaltningscheferna har ett stort ansvar för att månadsvis följa upp att åtgärdsplanen har avsedd effekt och att beslutade åtgärder följs.

Förslaget innebär en rad punkter, se nedan, där stor restriktivitet föreslås på olika områden, däremot föreslås inga "totalstopp" då erfarenheten visar att för t ex vikariehantering behöver tydliga riktlinjer utarbetas för att inte tredjeman eller personalens hälsa ska riskeras.

1. Restriktivitet gällande vikarieanskaffning
2. Restriktivitet mot övertid, endast beordrad övertid får förekomma och det ska ske i undantagsfall.
3. Restriktivitet gällande utbildning. Stor restriktivitet för deltagande i konferens, undantag nätverksträffar, webinarier ska alltid vara första alternativ.
4. Se över investeringsbudgeten: restriktivitet gällande investeringar med större driftskostnadspåverkan
5. Restriktivitet gällande nya beslut om medfinansiering i externa projekt, avsluta medlemskap och liknande där det är möjligt.
6. Restriktivitet med samtliga inköp.
7. Resepolicy med syfte att ha ett alltigenom ekonomiskt tänk vid nödvändiga arbetsresor utarbetas omgående.
8. Höja avgifter för kaffeavdrag och parkeringsplatser för högre kostnadstäckning.
9. Höjda priser i Café Pausen - självkostnadspriser på kaffe och smörgåsar mm.

Beslutsunderlag

Kommundirektör Maria S Henrikssons tjänsteskrivelse den 6 mars 2019.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida
18(29)
Sammanträdesdatum
2019-03-11



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-02-26

Sidan 1 av 1

Vårt diarienummer
2019-00092

§ 30

Dnr 2019-00092 04

Finansdepartementet SOU 2018:74, lite mer lika. Översyn av kostnadsutjämnningen för kommuner och landsting - remiss

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott rekommenderar kommunstyrelsen föreslå, att kommunfullmäktige beslutar anta yttrande över kostnadsutjämningsutredningen i enlighet med nedanstående förslag och Kalix kommun är positivt inställd till betänkanudet.

Beskrivning av ärendet

Utredare Thomas Johansson meddelar i tjänsteskrivelse den 26 februari 2019 att, regeringen beslutade 3 november 2016 att tillkalla en särskild utredare med uppgift att göra en översyn av systemet för kostnadsutjämnning mellan kommuner och landsting. Utredarens betänkande färdigställdes i oktober 2018.

Finansdepartementet, som bereder ärendet på regeringens uppdrag, har 8 februari 2019 beslutat att skicka utredningen på remiss. Remisstiden löper ut 17 maj 2019. Kalix kommun tillhör dem som erbjuds möjlighet att yttra sig över utredningen. Förslag till kommunens yttrande i ärendet framgår nedan.

Yttrande

Kalix kommun är positivt inställd till betänkanudet. Betänkanudet placerar in kostnadsutjämnningen i det bredare sammanhanget av kommunalekonomisk utjämnning och understryker att kostnadsutjämnningen inte är avsett att kompensera för faktiska kostnader utan för de kostnader ett landsting eller en kommun förväntas ha givet vissa opåverkbara, strukturella förhållanden. Förhoppningsvis kan detta undanröja de missförstånd kring kostnadsutjämnningen som inledningsvis nämns i betänkanudet. Vidare, den mer verksamhetsorienterade modellstruktur som presenteras i betänkanudet ger en klarare och mer överskådlig bild av kostnadsutjämnningens olika delkomponenter. Introduktionen av en ny delkomponent, kommunal vuxen-utbildning, ter sig motiverad, särskilt med hänsyn till senare tids omvärldshändelser. Därtill tacklar betänkanudet på ett förtjänstfullt sätt den bristande aktualiteten i dagens kostnadsutjämnning. Visserligen får man acceptera att posterna i ett system som detta dras med eftersläpningar. Omständigheten att dagens kostnadsutjämnning i förekommande fall baseras på såående ålderstigna uppgifter skapar emellertid betydande problem med tillförlitligheten. Betänkanudets förslag på en högre grad av indexering torde medföra att kostnadsutjämnningens aktualitet kan bevaras över tid. Avslutningsvis delar Kalix kommun betänkanudets bedömning att myndighetsansvaret för systemet Struktur behöver klargöras. Det är otillfredsställande att grundläggande finansiella och administrativa frågor runt det system som används för att analysera olika slags glesbygdsfrågor av allt att döma inte besvarats.

Beslutsunderlag

Utredare Thomas Johanssons tjänsteskrivelse den 26 februari 2019.

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

Yttrande över kostnadsutjämningsutredningen, SOU 2018:74

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott föreslår att kommunstyrelsen rekommenderar fullmäktige att besluta anta yttrande över kostnadsutjämningsutredningen i enlighet med nedanstående förslag.

Beskrivning av ärendet

Regeringen beslutade 3 november 2016 att tillkalla en särskild utredare med uppgift att göra en översyn av systemet för kostnadsutjämnning mellan kommuner och landsting. Utredarens betänkande färdigställdes i oktober 2018. Finansdepartementet, som bereder ärendet på regeringens uppdrag, har 8 februari 2019 beslutat att skicka utredningen på remiss. Remisstiden löper ut 17 maj 2019. Kalix kommun tillhör dem som erbjuds möjlighet att yttra sig över utredningen. Förslag till kommunens yttrande i ärendet framgår nedan.

Yttrande

Kalix kommun är positivt inställd till betänkanudet. Betänkanudet placerar in kostnadsutjämnningen i det bredare sammanhanget av kommunalekonomisk utjämnning och understryker att kostnadsutjämnningen inte är avsett att kompensera för faktiska kostnader utan för de kostnader ett landsting eller en kommun förväntas ha givet vissa opåverkbara, strukturella förhållanden. Förhoppningsvis kan detta undanröja de missförstånd kring kostnadsutjämnningen som inledningsvis nämns i betänkanudet. Vidare, den mer verksamhetsorienterade modellstruktur som presenteras i betänkanudet ger en klarare och mer överskådlig bild av kostnadsutjämnningens olika delkomponenter. Introduktionen av en ny delkomponent, kommunal vuxenutbildning, ter sig motiverad, särskilt med hänsyn till senare tids omvärldshändelser. Därtill tacklar betänkanudet på ett förtjänstfullt sätt den bristande aktualiteten i dagens kostnadsutjämnning. Visserligen får man acceptera att posterna i ett system som detta dras med eftersläpningar. Omständigheten att dagens kostnadsutjämnning i förekommande fall baseras på såående ålderstigna uppgifter skapar emellertid betydande problem med tillförlitligheten. Betänkanudets förslag på en högre grad av indexering torde medföra att kostnadsutjämnningens aktualitet kan bevaras över tid. Avslutningsvis delar Kalix kommun betänkanudets bedömning att myndighetsansvaret för systemet Struktur behöver klargöras. Det är otillfredsställande att grundläggande finansiella och administrativa frågor runt det system som används för att analysera olika slags glesbygdsfrågor av allt att döma inte besvarats.

I tjänsten

Thomas Johansson
Kansliansvarig/utredare
072-700 05 70

Adress:
Kalix kommun
952 81 Kalix

Besöksadress:
Nygatan 4

Telefon: 0923-650 00
Fax: 0923-150 92

www.kalix.se
kommun@kalix.se



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00159

Kommunstyrelsen

Köp av fastigheterna Kalix Grytnäs 1:178 och Kalix Grytnäs 2:10 samt inventarier från Kalix Golf AB:s konkursbo

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar föreslå kommunfullmäktige att uppdra till Samhällsbyggnadsnämnden att köpa Kalix Grytnäs 1:178 och Kalix Grytnäs 2:10 samt nödvändiga inventarier från Kalix golf AB:s konkursbo. Vidare föreslås kommunfullmäktige besluta att utöka 2019 års investeringsbudget med motsvarande köpeskillning.

Finansiering sker via kommunens kassa/likviditet.

Beskrivning av ärendet

Kalix Golf AB begärdes i konkurs hösten 2018. Därmed kom Kalix kommun att behöva infria det borgensåtagande som tidigare beslutats om i Kommunfullmäktige år 2012. Borgensåtagandet uppgick till 14,8 mkr vilket belastar 2018-års resultat för Kalix kommun med motsvarande summa.

Konkursförvaltaren har meddelat att det inte finns några köpare till anläggningen. Kalix kommun har tagit emot förslag från två intressenter om olika lösningar av driften av Kalix golfbana.

Med anledning av detta föreslås att Kalix kommun inleder förhandlingar med konkursförvaltaren om förvärv av fastigheterna från konkursboet samt ev tillhörande inventarier. Marken är strategiskt viktig för att kunna bedriva golfverksamhet i Kalix kommun men kan även vara av intresse för annan utveckling t ex turismnäring och bostadsbyggande.

Marken har idag ett sammanlagt taxeringsvärde på 1060 tkr fördelat enligt nedan:
Kalix Grytnäs 1:178 658 tkr
Kalix Grytnäs 2:10 402 tkr

I konkursbouppteckningen är följande inventarier upptagna:

Maskiner/inventarier	50 000 kr
Fordon	50 000 kr
Byggnad och arbeten å annans mark	4 650 000 kr

Leasad egendom är återförd till långivaren.

I tjänsten

Maria Henriksson
Kommundirektör

Adress: Kalix kommun
952 81 Kalix
Besöksadress: Nygatan 4
Telefon: 0923-650 00
Fax: 0923-150 92
www.kalix.se
kommun@kalix.se



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00160

Kommunstyrelsen

Förslag till drift av Kalix golfbana

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att uppdra till Fritids- och kultur nämnden att driva Kalix golfbana fr o m sommaren 2019. Driften kan ske genom att nämnden tecknar driftsavtal med lämplig part för den mest kostnadseffektiva lösningen.

Verksamhetsanslag utgår med 1 200 tkr per år enligt bifogad preliminär budget för drift av verksamheten. Intäkter från tecknat driftsavtal beräknas täcka kostnaderna. Fritids- och kultur nämnden tar fram en ny detaljbudget efter genomförda förhandlingar och ev behov av nettobudget lyfts till budgetberedningen.

Beskrivning av ärendet

Kalix Golf AB gick i konkurs hösten 2018 efter en lång rad av svåra år kopplat till kärv ekonomi. Konkursförvaltaren har inte fått några anbud från köpare och Kalix kommun överväger att köpa aktuella fastigheter för att säkerställa attraktiv mark.

Frågan om det ska bedrivas golf på området och i så fall vem som ska vara huvudman för driften behöver lösas omgående om verksamheten golf ska kunna bedrivas på området. Om Kommunfullmäktige anser att Kalix kommun ska säkerställa drift av golfbanan redan sommaren 2019 behöver Fritids- och kultur nämnden få uppdraget skyndsamt.

Att bedriva golfverksamhet kommersiellt har visat sig svårt. Kalix Golf AB har under en lång rad av år dragits med stora ekonomiska svårigheter. Även med en starka ägare under två år som satsat på upprustning av lokalerna såsom bl a restaurang, köp av mark med planer för hotellbygge, aktiviteter och marknadsföring har man inte lyckats uppnå någon lönsamhet. Golfklubben tappar medlemmar och det är svårt att locka nya i samma omfattning trots mer ungdomsverksamhet.

Bakgrund

Kalix golfklubb köper bolaget, den 14 dec 2017 beslutade Kalix golfklubb följande: **Beslut om uppköp av Kalix Golf AB (Golfbana och dess faciliteter).** Mötet beslutade att uppköp av Kalix Golf AB ska göras mot givet bud om 1kr per aktie, totalt 1600kr.

Diskussioner fördes även om hur man tänker ta sig an uppköpet. Vad som behöver göras och hur man ev. får med sig sponsorer för att få banan att blomstra igen. Ett bra exempel på hur man med små medel kan driva en golfbana är Arvidsjaurs GK. De tankar och idéer som lyftas var bland annat:

- Hålvårdar, medlemmarna ansvarar för vardera ett håll.
- Ev nytt avslutande 18-håll
- Ev nytt scorekort system
- Möjlighet till golfshop i anslutning till golfbana
- Nya golfbollar finansierande av reklamintäkter
- Skapa större samhörighet inom klubben
- Fler medlemsaktiviteter, även för att på bra sätt förmedla mera kring den verksamhet som bedrivs.

Adress: Kalix kommun
952 81 Kalix
Besöksadress: Nygatan 4
Telefon: 0923-650 00
Fax: 0923-150 92
www.kalix.se
kommun@kalix.se



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00160

Idéer fanns om hur man skulle hitta en möjlighet till lönsamhet trots tidigare problem. Köpeskillingen var extremt låg men i köpet låg en tickande bomb i form av en för högt värderad anläggning som sedan kom att bli bolagets fall.

Redan 2012 hade bolaget stora ekonomiska svårigheter och begärde utökning av kommunens borgensåtagande. Kalix Golf AB/Kalix Golfklubb redovisade då till Kommunfullmäktige de likviditetsproblem som de stod inför. Under de två senaste åren hade de levt under överhängande konkurshot. För att klara året skulle Kalix Golf AB behöva ytterligare 450 000 kronor (fakturor, räntor, amorteringar, löner och dylikt) för att klara verksamheten. De presenterade även en långsiktig finansiell överlevnadsstrategi där de hos kommunstyrelsen anhöll om förlängning av kommunal borgen samt, för att minska driftskostnaderna även ansöka om utökning av borgen där lånet för klubbhuset och bevattningsanläggningen inkluderas. Utökningen av borgen skulle totalt bli 2 119 532 kr.

För att långsiktigt överleva angav Kalix Golf AB att man även skulle behöva ytterligare 400 000 - 600 000 kr/år (bland annat till kostnader för löner, förnyning av maskinpark samt nyinvesteringar). Enligt kommunfullmäktiges beslut den 27 november 2006, § 149, skulle Kalix Golf AB fondera minimum 250 000 kr/år för att betala av på lånet. Detta gjordes vid två tillfällen men de avsatta medlen förbrukades för den löpande driften. Revisorerna skrev i sin revisionsberättelse ett påpekande till Kalix Golf AB att *"Jag vill upplysa er om att jag mest troligt kommer att tvingas skriva en upplysning i revisionsberättelsen - att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten"*

Vid bokslut den 31 december 2011 uppgick borgensåtagandet till 13 819 859 kr. Om Kalix Golf AB eventuellt skulle försättas i konkurs skulle Kalix kommun att behöva infria hela/delar av borgensåtagandet.

Kommunfullmäktige beslutade 2012-09-17 att förlänga befintligt borgensåtagande med sex år och med samma villkor som fanns då: *"Kommunfullmäktige beslutar bevilja Kalix Golf AB förlängd borgen för lån på 9,5 miljoner kronor för tiden 1 januari 2013 t o m 31 december 2018. Kalix Golf AB skall som ett minimum fondera minst 250 000 kronor årligen för att efter löptiden kunna amortera på lånet. Borgensåtagandet skall även innefatta eventuella kreditförluster om lånet placeras i utländsk valuta"*

Man beslutade även att utöka borgensåtagandet till Kalix Golf AB för klubbhus och bevattningsanläggning med 2 119 532 kronor. Borgensåtagandet innefattade även eventuella kreditförluster om lånet placeras i utländsk valuta vilket skedde.

En politiker skulle enligt beslutet utses av kommunfullmäktige att vara representerad i styrelsen, den delen genomfördes aldrig.



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00160

Beredning

Under förutsättning att Kommunfullmäktige beslutar att köpa fastigheter och inventarier från Kalix golfs konkursbo behöver beslut fattas om fortsatt drift av Kalix golfbana. Fritids- och kulturförvaltningen har tillsammans med kommundirektören tagit fram ett preliminärt underlag som skulle möjliggöra en fortsatt drift av golfbanan sommaren 2019.

Kostnadsbudget för fastighetens driftskostnader, lokalvård, löpande och långsiktigt underhåll, fastighetskötsel, renhållning, elenergi, värme och vatten beräknas till ca 1 200 tkr. Intäktsbudget avgörs av driftsavgiftens utformning.

Driftsbudget - Kalix Golfanläggning

Personal	480 000 kr
Leasing - maskiner	300 000 kr
Drift/Underhåll	200 000 kr
Övrigt	
(bränsle, gräs)	220 000 kr
Totalt:	1 200 000 kr

Beredningen föreslår att kommunfullmäktige uppdrar till Fritids- och kulturnämnden att planera för drift av Kalix golfbana sommaren 2019 under förutsättning att vi kan teckna driftsavtal som väsentligen täcker kommunens kostnader. Kalix kommun saknar förutsättningar att driva kommersiell golfverksamhet i egen regi vilket innebär att om det uppstår svårigheter att teckna ett driftsavtal kan det innebära att vi inte kan bedriva golfverksamhet sommaren 2019.



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00160

Bilaga 1

Exempel på drifts/uppdragsavtal

PARTER MELLAN NEDANSTÅENDE PARTER HAR FÖLJANDE AVTAL TRÄFFATS.

KUNDEN

Namn:
Adress:
Postnummer:
Postadress:
Org. Nr:
Föreningens ordförande:
Kontaktpersoner:

LEVERANTÖREN

Namn: Kalix kommun, Fritids- och Kulturförvaltningen, nedan kallad FoK
Postnummer: 952 81
Postort: Kalix
Org. Nr: 212000-2692
Kontaktperson: Karl-Göran Lindbäck

1. Omfattning

Kommunen upplåter rätten att bedriva golfverksamhet samt café och butiksverksamhet. Innan förändringar sker i fastigheten ska dialog mellan FoK och XXX föras.

2. Drift och underhåll

Kalix kommun svarar för fastighetens drift, underhåll, samtliga kapitalkostnader och skatter för anläggningen, fastighetsskötsel, snöröjning, elenergi, värme och vatten. Kalix kommun svarar även för försäkring av fastigheten.

Kommunen bekostar planerat underhåll av byggnader, anläggningar, markområden/vinterhagar och i fastigheten installerade maskinutrustningar som är nödvändiga för verksamheten.

Kommunen tillhandahåller maskiner som behövs för att klara driften av golfbanan (alt. Uppdragstagaren tillhandahåller hela eller delar av maskinparken)

Adress:
Kalix kommun
952 81 Kalix

Besöksadress:
Nygatan 4

Telefon: 0923-650 00
Fax: 0923-150 92

www.kalix.se
kommun@kalix.se



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00160

3. Verksamhet som skall bedrivas av XXX

XXX ska bedriva golfverksamhet som främjar föreningens-, fritids-, ungdoms- och vuxenaktiviteter.

4. Åtagande för XXX

XXX åtar sig:

att i egen regi bedriva golfverksamhet.

att svara för uthyrning och planering av såväl inhyrd som egen verksamhet. intäkter från detta tillfaller XXX.

att ansvara för anläggningens sundhet, ordning och skick.

att genast underrätta kommunen om förhållanden som är av betydelse för kommunen som fastighetsägare.

att ansvarsförsäkring tecknas för skador som kan uppkomma i verksamheten.

5. Samverkan och planering

Verksamhetschefen vid XXX ska i nära samverkan med Anläggnings-samordnare, FoK, planera och diskutera underhåll och åtgärder. Beslutet vad som skall göras ligger på FoK. Eventuella investeringar i anläggningen skall diskuteras mellan FoK, förvaltningschefen, och XXX styrelse inför kommunens budgetberedningsarbete.

Vid inspektioner av anläggningen ska XXX representant närvara.

6. Insyn i XXX:s verksamhet

Kommunens insyn i XXX:s verksamhet garanteras genom att FoK har en adjungerad plats i XXX:s styrelse.

XXX skall redovisa sin verksamhet för FoK och presentera förslag till budget för kommande år.

Uppgifter om XXX:s kostnader och intäkter för verksamheten och ska redovisas löpande. Månadsuppföljning och årsbokslut redovisas till FoK.

XXX skall redovisa sin verksamhetsberättelse, årsbokslut och revisionsberättelse efter räkenskapets slut till FoK senast innan mars månads utgång.

Adress:
Kalix kommun
952 81 Kalix

Besöksadress:
Nygatan 4

Telefon: 0923-650 00
Fax: 0923-150 92

www.kalix.se
kommun@kalix.se



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00160

De lämnade uppgifterna ska årligen granskas av revisor enligt reviderat bokslut.

7. Uppföljning av verksamhet och ekonomi

Föreningen presenterar månadsvisa uppföljningar och årsbokslut för FoK, se punkt 6.

8. Uthyrningsvillkor

Vid uthyrning av lokaler skall regler och riktlinjer finnas och presenteras för FoK.

9. Hyresavtal, hyror och avgifter

Samtliga hyror för tillfalla XXX.

10. Lokalanpassning

Inga ombyggnationer i anläggningen får ske av föreningen innan överenskommelse med FoK är gjord.

11. Avtalstid

Avtalet löper under perioden 2019-05-01 – 2020-12-31 och förlängs därefter 1 år i taget om uppsägning ej sker minst 6 månader före avtalstidens slut. Parterna eftersträvar ett långsiktigt samarbete.

Parterna kan under avtalstiden överenskomma om justeringar av avtalets innehåll.

12. Ersättning för tillgång till anläggningen för bedrivande av golfverksamhet från XXX till FoK

Det ligger i båda parter intresse att verksamheten bedrivs sunt och med bra kvalitet. Verksamheten som omfattas av detta avtal förväntas emellertid inte i närtid uppvisa tillräcklig ekonomisk bärkraft för vinst. Kommunen betraktar ändå denna verksamhet som viktig och utfäster sig därför att till föreningen erlagga en årligt uppdragsersättning för att stödja föreningens verksamhet.

Ersättning utgår till Fritids- och kulturförvaltningen med 1 200 000 kr för den verksamhet som ska bedrivas. Ersättningen följer utvecklingen av konsumentprisindex (Basår 1980) under avtalstiden och omräknas varje år om ej annan överenskommelse träffas i samband med budgetbehandlingen.

13. Särskilda projekt

Separat ersättning eller annat stöd kan utgå utöver uppdragsersättningen för genomförande av särskilda projekt. Beroende av projektets storlek kan beslut tas antingen av FoK eller i annan kommunal instans, t ex kommunstyrelse/kommunfullmäktige.



KALIX KOMMUN

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-19

Dnr
2019-00160

14. Omförhandling

Avtalet ska omförändras om förutsättningarna för föreningens verksamhet påtagligt förändras, t ex om väsentligt förändrade lönsamhetsgrader.

Oaktat stycket ovan skall omförhandlingar om avtalet starta senast 6 månader före avtalstidens utgång.

15. Avtalets giltighet

Detta avtal gäller endast under förutsättning att det har undertecknats av bägge parter.

16. Tvist

Tvist med anledning av detta avtal skall avgöras av svensk domstol och enligt svensk rätt.

Synpunkter på lämplig struktur och arbetssätt för Kalix GK och Kalix Golf AB



Bakgrund

Upprinnelsen till konkursen i Kalix Golf AB orsakades av en helt felaktig värdering av bolagets anläggningstillgångar. En värdering som legat fast under en längre tid. I samband med Kalix GK:s köp av bolaget så uppdagades problemet i samband med en ny värdering där tillgångarna skrevs ner till en nivå som sedan utlöste en konkurs.

Det är historia och nu krävs en bra lösning som säkrar golfens fortlevnad i Kalix kommun. Golfen måste jämföras med andra idrottsliga verksamheter inom kommunen och behandlas på ett likartat sätt. Antalet utövare och satsningar på ungdomar är starka skäl till att satsa vidare. Dessutom måste kommunen se potentialen ur ett näringslivs- och besöksperspektiv. Här finns många positiva argument som pekar mot en fortsatt verksamhet.

Kalix Golf AB

Vi anser att Kalix kommun ska stå som ägare av golfanläggningarna. Det är den stabila lösningen eftersom incitamentet till ett privat ägande bygger på ett visst vinstuttag. Tidigare års resultat visar att detta utrymme saknas. Kommunen bör sedan hantera bolaget på samma sätt som andra idrottsanläggningar i kommunen.

Det innebär att kommunen bildar en ny bolagsstyrelse med viss representation från klubbens medlemmar. Det krävs golfkunskaper för att kunna tillföra golfkompetens i den styrelsen.

Bolaget tillsätter och bekostar de resurser som behövs för att driva anläggningarna. Allt borde ske i samråd med klubbstyrelsen eftersom det finns samordningsvinster mellan bolag och klubb.

Kalix golfklubb

Golfklubben arbetar vidare efter samma upplägg som tidigare. Ungdomssatsningar är alltid prioriterade eftersom det finns en långsiktighet och ett samhällsintresse i den verksamheten. Klubben har tyvärr varit överansträngd eftersom alltför mycket arbete är lagt över på ideella insatser. Klubben har saknat en kanslist som kan hantera löpande ekonomi, medlemsregister, administration och receptionsarbete. Den funktionen är avgörande och måste samordnas med golfbolaget.

Klubben har över tiden byggt upp en stor del av anläggningen på ideell bas, allt sedan klubbhusbygget till de årliga löpande insatserna i banarbete. Klubben har även ekonomiskt löpande bidragit till driften av anläggningarna genom att låta en del av medlemsavgiften föras över till golfbolaget. Tyvärr så har klubben inte kunnat lägga den tid som behövs för att motverka utträdet av medlemmar. Medlemstillflödet in i klubben har varit bra men medlemstappet har varit större, vilket har inneburit att medlemsantalet har fallit vissa år.

Samverkan

Det upplägg som beskrivs eliminerar motsättningar i de satsningar som ska göras. Bolag och klubb kan tillsammans skapa en bra verksamhet och en bra ekonomi utan kortsiktiga vinstintressen. Delning av resurser för att minska kostnader och uppnå full sysselsättning på årsbasis är möjlig.

Med kommunen som ägare av anläggningarna ökar samverkansmöjligheterna på nya områden. Bland annat måste man diskutera nya affärsmodeller för att göra sporten mer attraktiv både för utövare och sponsorer.

Nuläget är akut och alternativet med en nedläggning måste stoppas

Pusselbitarna måste snabbt falla på plats eftersom vi redan nu är sent ute för att kunna klara av en säsongstart i rätt tid. Beställning av gräsfrö måste göras i dag för att leveransen ska kunna ske till våren. Avtal om maskinleasing måste tecknas och maskinleveranser måste komma i tid. Utbildningar måste genomföras. Administrationen av medlemmar och fakturor måste skickas ut. Information måste läggas ut så att inte Kalixmedlemmar går över till andra klubbar. Listan kan göras lång.

En avveckling av golfen i Kalix är en mindre katastrof både för kommunen och dess innevånare. Utan att gå in på alla detaljer så tror vi att det finns en medvetenhet hos ledningen för Kalix kommun om vad en nedläggning skulle innebära långsiktigt. Det får inte bara ske utan att alla andra alternativ är uttömda.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 19(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

§ 31

Dnr 2019-00056 103

Motionssvar - Kommunens tillgänglighet

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott rekommenderar kommunstyrelsen föreslå, att kommunfullmäktige beslutar avslå motionen.

Beskrivning av ärendet

Carl-Otto Gählmán, Per-Erik Sångberg och Doris Lilian Kerttu (FiK) föreslår i motion till fullmäktige den 3 februari 2019 följande:

"Kommunens tillgänglighet samt medborgarnas och politikernas insyn i den kommunala verksamheten

Demokratin är det finaste vi har i Sverige. Våra medborgare betalar kollektivt skatt till stat, region och kommun. Detta så att tjänster kan produceras och erbjudas till alla oavsett inkomst, ursprung eller ställning. För detta utser medborgarna genom allmänna val de representanter som ska se till att den service som erbjuds av - i detta fall kommunen - är av bästa möjliga kvalitet till vad kommunens ekonomi tillåter. Det finns fog för att säga att detta är kommunpolitikernas viktigaste uppdrag.

För att demokratin ska fungera fullt ut behöver medborgarna få tillgång till information om vad som görs i kommunen. Protokoll, så att de ser vilka beslut som fattats och på vilka grunder samt handlingar så att de kan följa vilka typer av ärenden som kommunen hanterar. Tillgängligheten till informationen har tidigare varit god. Protokoll från Kommunfullmäktige, Kommunstyrelsen och nämnder fanns publicerade på kommunens hemsida för flera år bakåt. Medborgarna kunde söka i diariet och se ärenden som behandlats. För den som hade nära till kommunförvaltningen fanns möjligheten att "titta förbi" och begära ut handlingar.

Hur ser det då ut idag?

Protokollen för Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen publiceras på den digitala anslagstavlan men bara för ett år bakåt i tiden. De flesta nämnder publicerar endast årets protokoll. Undantagna är Samhällsbyggnadsnämnden och Jävnämnden som publicerat protokoll från och med 2013 samt Utbildningsnämnden som publicerar protokoll från 2014 och 2018 (!!!!). Varför just 2014 och 2018? Möjligheten att söka i diariet har tagits bort i och med att länken till diariet är borta från hemsidan. Medborgarna hänvisas till kansliet för att begära ut handlingar. Så var det också på 1980- och 1990-talen men nu är det 2019 och de flesta hushåll har tillgång till Internet!

Kommunförvaltningens reception är ombyggd av säkerhetsskäl och medborgarna måste boka tid för att få komma in. Berörd tjänsteman möter upp besökaren i väntrummet. Det är oklart om dessa rutiner gäller även de som vill närvara vid politiska sammanträden som är öppna för allmänheten.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 20(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

Kommunförvaltningen är stängd under lunchen vilket innebär att medborgare som har ett behov av att komma i kontakt med tjänstemän och bara har lunchtiden att tillgå inte kommer in.

Som om detta inte vore nog går det inte för oss politiker att läsa protokoll från "gamla" Kommunfullmäktige-, Kommunstyrelse- eller nämndmöten. Protokoll från 2017 och tidigare är nu också borttagna från ciceron. Vår möjlighet att kolla vad vi har fattat för beslut vid tidigare sammanträden är därmed borta. Öppenhet är demokratis verktyg. Framtid i Kalix har alltid försvarat öppenhet och ökad tillgänglighet. Det skall så långt som det är möjligt underlättas för kommunmedborgarna att ha tillgång till handlingar, information och service. Att stänga ute medborgarna från insyn och information är för Framtid i Kalix uteslutet.

De exempel som vi nämnt tidigare är förändringar som har skett utan att beslut har fattats - med undantag för skalskyddet. Framtid i Kalix vill därför att Kommunfullmäktige tillsätter en utredning för att se över medborgarnas möjlighet till information rörande den kommunala verksamheten. Utredningen ska komma fram till hur Kalix kommun kan bli mer tillgänglig för dess medborgare, företagare och andra intressenter på ett för ett modernt informationssamhälle passande sätt.

Framtid i Kalix föreslår därför;

- att en fullmäktigeberedning bestående av företrädare från alla i Kommunfullmäktige representerade partier utses att vara ansvarig för utredningen och tillsammans arbeta med kommundirektören eller den som kommundirektören utser.
- att politiken ges tillgång till Kommunfullmäktige-, Kommunstyrelse- och nämndprotokoll förslagsvis fem år tillbaka i tiden.
- att utredningen lämnas till Kommunfullmäktige för beslut under hösten 2019."

Kommunfullmäktige har den 4 februari 2019, § 43, beslutat lämna motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Kommundirektör Maria S Henriksson föreslår i tjänsteskrivelse den 27 februari 2019, att kommunfullmäktige beslutar avslå motionen. Carl-Otto Gählmán, Per-Erik Sångberg och Doris Lilian Kerttu (FiK) föreslår i motion till fullmäktige den 4 februari 2019, att en fullmäktigeberedning ska tillsättas med uppdraget att utreda förbättrad insyn och tillgänglighet i Kalix kommun. Fullmäktigeberedningens utredning ska föreläggas fullmäktige hösten 2019.

Motionen handlar i vid bemärkelse om demokrati och vidrör några tekniska och praktiska frågor kopplade till informationsbehov och fysisk tillgänglighet. Tillsättandet av en fullmäktigeberedning som ska utreda demokrati och öppenhet är visserligen möjlig men skulle fortfarande inte undanröja det ansvar som fullmäktige fördelat till styrelsen på detta område. Av styrelsens reglemente framgår uttryckligen att det i styrelsens uppdrag ingår att leda och samordna utvecklingen av den kommunala demokratin och informationsverksamheten.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 21(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

En fullmäktigeberedning av det slag som föreslås i motionen skulle därför i allt väsentligt överlappa ett uppdrag som styrelsen redan har. Värdet av en fullmäktigeberedning torde därför vara begränsat. Att forcera fram ett resultat redan till hösten 2019 förstärker denna bild. Därtill är det också så att fullmäktigeberedningar är kostsamma åtgärder och fullmäktige har för närvarande inte budgeterat för en sådan utgift.

I motionen förekommer några synpunkter som behöver kommenteras närmare. Kommunens digitala anslagstavla är primärt avsedd att öka allmänhetens snarare än de förtroendevaldas insyn i den kommunala verksamheten. Allmänhetens insyn kan dock i vissa fall möta lagliga hinder. Anslagstavlan omgärdas exempelvis av förbehållet att publicering bara kan ske, som det heter i 8 kap. 10 § KL, under förutsättning att det "inte strider mot lag eller annan författning". Framförallt med anledning av bestämmelser i offentlighets- och sekretesslagen (OSL) och dataskyddsförordningen behöver därför nämnderna tänka sig för innan publicering sker så att sekretessbelagda eller integritetskränkande uppgifter inte sprids (SOU 2015:24, s. 582 f). Angående digitala diarium bestämmer OSL att en myndighet ska beakta det intresse som enskilda kan ha av att själva utnyttja tekniska hjälpmedel för att ta del av allmänna handlingar. Av lagens kommentarer framgår att en myndighet behöver överväga lämpligheten med så kallade presentationsterminaler, där medborgarnas själva kan söka digitala upptagningar (Lenberger et.al., 2009).

I ett kommunalt sammanhang är det varje nämnd eller kommunalt bolag som mot bakgrund av säkerhetsmässiga och tekniska omständigheter avgör hur sökandet efter allmänna handlingar ska ordnas. I anslutning till detta är ett tillrättaliggande på sin plats. Av motionen framgår att allmänheten numera hänvisas till kommunstyrelsens Stab-kansli för att begära ut handlingar. Det går inte utesluta att sådana hänvisningar förekommit men de har i så fall beklagligt nog varit missvisande.

Begäran om utlämnande av allmän handling regleras av tryckfrihetsförordningen (TF). Av 2 kap. 17 § TF framgår att "En begäran om att få ta del av en allmän handling görs hos den myndighet som förvarar handlingen. Begäran prövas av den myndighet som anges i första stycket." I klartext betyder det att varje nämnd är ensamt ansvarig för utlämnandet av sina handlingar. Exempelvis är kommunstyrelsen förhindrad att involvera sig i utlämnandet av socialnämndens handlingar och vice versa. Det är också skälet till varför nämndernas delegationsordningar pekar ut befattningshavare som, i nämndens namn, beslutar om sekretess eller eventuella förbehåll vid utlämnande av allmän handling.

För allmänheten kan det naturligtvis vara svårt att avgöra till vilket organ man ska vända sig till. Förvaltningslagen (FL) tar hand om detta. Den som vänder sig till "fel" myndighet ska i så fall upplysas om detta och hjälpas vidare till den myndighet som förvarar den begärda handlingen.

I motionen sägs att det inte längre är möjligt att "titta förbi och begära ut handlingar". Detta stämmer inte, denna möjlighet kvarstår. Skalskyddets införande



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 22(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

innebär förvisso restriktioner i besökarnas rörelsefrihet. Precis som påpekats i andra sammanhang har detta att göra med att förvaltningsbyggnaden behöver vara en trygg och säker arbetsmiljö för medarbetarna och det faktum att byggnaden förvarar känslig information och skyddsvärda installationer. Skalskyddets införande innebär emellertid inte att allmänheten har förlorat möjligheten att besöka förvaltningsbyggnaden för att begära ut handlingar. Precis som konstateras i motionen finns det rutiner för hur besökaren ska mötas upp och eskorteras till relevant möte/avdelning/handläggare. Även efter skalskyddets införande svarar kommunen därför väl mot de tillgänglighetskrav som framgår av 7 § FL.

I motionen påpekas det att de förtroendevalda inte haft tillgång till tidigare årgångar av sammanträdesprotokoll. Så ska det naturligtvis inte behöva vara. Orsaken till att tidigare protokoll "fallit bort" i Assistenten/Ciceron är en tidigare åtgärd från systemadministratören i syfte att minska den stora volymen information som användaren behöver scrolla sig igenom. Åtgärden har uppenbarligen inte fallit väl ut och har därefter korrigerats. Problemet är därmed ur världen.

Beslutsunderlag

Motion från Carl-Otto Gähman, Per-Erik Sångberg och Doris Lilian Kerttu (FIK) den 4 februari 2019.

Kommunfullmäktiges protokoll, § 43/19.

Kommundirektör Maria S Henrikssons tjänsteskrivelse den 27 februari 2019.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 23(29)
Sammanträdesdatum 2019-03-11

§ 32

Dnr 2019-00057 103

Motionssvar - utvärdering och förbättringar avseende verksamheten med företagslots i Kalix kommun

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott rekommenderar kommunstyrelsen föreslå, att kommunfullmäktige beslutar anse motionen besvarad.

Beskrivning av ärendet

Marianne Sandström (SD) föreslår i motion den 2 februari 2019 följande:

”Samverkan mellan företag i Kalix kommun och kommunen upplevs i många fall av företagarna i Kalix som bristfällig. För att förbättra samarbetet mellan kommunen och näringslivet i Kalix föreslås;

Att: En utvärdering av tjänsten företagslots genomförs för att säkerställa att verksamheten fokuserar på ”rätt saker” och att befintliga företagare vet att denna tjänst finns och vilken hjälp man kan erhålla genom tjänsten företagslots, och:

Att: en åtgärdsplan för ett bättre samarbete med kommun och befintliga företagare inom Kalix kommun upprättas.

Bakgrund:

Det är viktigt att vi värnar om de företag som är verksamma i Kalix då de är navet i vårt samhälle; utan jobb stannar Kalix. Därför är det oerhört viktigt att vi lyssnar på befintliga företagare och utgår från deras behov inom företagslotsverksamheten. Detta ska rendera i att Kalix kommun ses som en attraktiv kommun att verka i, oavsett om man är nyetablerad eller väletablerad som företagare i kommunen. Vid näringslivsdebatten på Röda Kvarn i Kalix under hösten 2018 framkom uppgifter om att ortens företagare upplever att det är svårt att ”nå rätt” när man ringer in till Kalix kommun. Det framkom även att många företagare inte känner till att Kalix har en företagslotsverksamhet.”

Kommunfullmäktige har den 4 februari 2019, § 44, beslutat lämna motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Näringslivschef Birgitta Larsson meddelar i tjänsteskrivelse den 26 februari 2019 att motionen ska anses besvarad enligt följande:

Ovanstående förslag sammanfaller med kommunstyrelsens beslut den 19 december 2016, att anta kommundirektörens förslag om åtgärdsplan för förbättrat näringslivsklimat, och då särskilt punkt fyra som handlar om företagslots. Vidare beslutades att utvecklingsutskottet får i uppdrag att utarbeta handlingsplanen med aktiviteter och budget för handlingsplanens genomförande och att 1:a utvärdering av handlingsplanen redovisas till kommunstyrelsen i december 2017.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 24(29)
Sammanträdesdatum 2019-03-11

Företagslots är en funktion som inte är knuten till en enskild tjänst utan något alla tjänstepersoner i kommunorganisationen som kommer i kontakt med företagare uppstår. Lotsfunktionen handlar om att identifiera företagare med ärenden som kräver kontakt mellan olika myndighetsområden och lotsa dessa rätt. Lotsarbetet kan även ske digitalt via webben och på andra sätt. För att förbättra företagarens upplevelse av kontakten med kommunen genomför kommunen löpande utvärderingar genom så kallad NKI undersökning. Undersökningarna genomförs genom SKL:s verktyg och av extern utvärderare. Kommunen genomför även löpande aktiviteter, bland annat olika utbildningsinsatser, för att bli bättre i sin lotsfunktion och kundbemötande. Kommunen genomför även en översyn av den digitala informationen samt utvecklar nya e-tjänster för att förenkla den enskilde näringsidkarens kontakter med kommunen.

Beslutsunderlag

Motion från Marianne Sandström (SD) den 2 februari 2019.

Kommunfullmäktiges protokoll, § 44/19.

Näringslivschef Birgitta Larssons tjänsteskrivelse den 26 februari 2019.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och
personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sida
25(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

§ 33

Dnr 2019-00058 103

Motionssvar - revision vid Kalix kommun (version 2)

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott rekommenderar kommunstyrelsen föreslå, att kommunfullmäktige beslutar avslå motionen.

Beskrivning av ärendet

Carl-Otto Gählmán, Per-Erik Sångberg och Doris Lilian Kerttu (FIK) föreslår i motion till fullmäktige den 29 januari 2019 följande:

"På kommunens hemsida står att läsa;

Revisionen har två uppdragsgivare. Den formella uppdragsgivaren är fullmäktige. Fullmäktige består av personer som vid valet har utsetts av medborgarna att sköta kommunen under en fyraårsperiod, så när revisorerna rapporterar till fullmäktige rapporterar de till medborgarnas företrädare.

Indirekt har revisionen ytterligare en uppdragsgivare, varje invånare i kommunen, varje invånare som var och en kan ge revisorerna förslag på vad de bör titta på.

Kommunen informerar kalixborna att revisionen görs på uppdrag av deras folkvalda, indirekt av dem själva. Då är det verkligen på plats att förslaget/uppdraget skall återrapporteras till uppdragsgivaren.

I verkligheten skickar revisorerna granskningsrapporterna till berörda nämnder, till fullmäktiges presidium och till gruppledarna. Detta i enlighet med kommunallagen som ger revisorerna initiativrätt såväl i fullmäktige som i nämnderna.

KL 4 kap § 21: Varje revisor får väcka ärenden i en nämnd eller i en fullmäktigeberedning om ärendet rör granskningen av verksamheten i nämnden eller beredningen.

KL 5 kap § 22 Ärenden i fullmäktige får väckas av en revisor, om ärendet gäller förvaltning som har samband med revisionsuppdraget eller om ärendet gäller granskningen.

Revisorerna har gång på gång gjort just detta. De har initierat ärenden i fullmäktige, närmare bestämt 7 gånger under 2018, 5 gånger under 2017, 10 gånger under 2016, 9 gånger under 2015, 11 gånger under 2014, och många gånger innan dess också.

Kommunfullmäktige har endast behandlat granskningarna kopplade till delårsrapporterna och årsredovisningarna.

Vi har med andra ord ingen information om hur granskningarna används för att utveckla verksamheterna. Resultatet av några granskningar kan ni se i de



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och
personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sida
26(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

interpellationerna som Framtid i Kalix lämnat in till Kommunfullmäktiges februarisammanträde 2018.

Revisorerna följde under 2016 upp genomförda granskningarna mellan 2012 och 2015. Nedan återges några av deras iakttagelser:

"Utbildningsnämnden (UN) i begränsad utsträckning behandlat granskningarna på ett ändamålsenligt sätt och att behandlingarna i begränsad utsträckning har haft förutsättningar att bidra till nämndens löpande förbättringsarbete. Bedömningen utgår ifrån att två av granskningarna som omfattat nämnden inte har kommit nämnden tillhanda så att en formell hantering av granskningen har varit möjlig. Att granskningarna inte kommit nämnden tillhanda ser vi som allvarliga brister i hanteringen av granskningen."

"Samhällsbyggnadsnämndens behandling av granskningen — Effektivitet och servicenivå i bygglovsprocessen inte har skett på ett ändamålsenligt sätt och att hanteringen initialt inte haft förutsättningar att bidra till det löpande förbättringsarbete som nämnden bedriver, men efter att granskningen behandlats på nytt bedöms förutsättningar finnas till det löpande förbättringsarbete som nämnden bedriver."

Styrning och ledning av fritids- och kulturnämndens verksamheter i begränsad utsträckning har hanterats på ett ändamålsenligt sätt och att det finns brister i hur ärendet dokumenterats i nämndsprotokollen, och att behandlingen till övervägande del har haft förutsättningar att bidra till det löpande förbättringsarbetet."

Revisorerna kunde konstatera brister i hur granskningarna expedieras, att nämnderna inte tydliggör vem som ansvarar för att genomföra åtgärderna och inte heller när åtgärderna ska återrapporteras. Detta är viktigt utifrån internkontrollsynpunkt.

Kommunfullmäktige har missat detta och mycket mer eftersom Kommunfullmäktige inte hanterat granskningarna som våra revisorer har delgett oss. Ändå beslutar vi varje år om ansvarsfrihet till styrelsen och nämnderna. På vilka grunder?

Kommunfullmäktige är kommunens enda folkvalda organ. Vi är satta att se till att de kommunala verksamheterna bedrivs ändamålsenligt. Revisorerna är vårt kontrollverktyg. Det ligger ytterst fullmäktigepresidiets ansvar att revisorernas initiativrätt fullgörs genom att granskningarna hanteras som beslutsärenden av fullmäktige.

Framtid i Kalix vill genom denna motion åstadkomma att;

- Kommunfullmäktige beslutar att alla revisionsgranskningar ska hanteras som beslutsärenden så att Kommunfullmäktige kan följa upp hur nämnderna arbetar med granskningsrapporterna, förslagsvis börjar behandlingen med 2018 års granskningsrapporter.



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 27(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

• Motioner ska beredas av fullmäktigepresidiet då alla nämnder och styrelsen är föremål för revisorernas granskning. Detta för att garantera en neutral hantering av frågan.

• Kommunfullmäktigepresidiet ges i uppdrag att tillsammans med kommundirektören ta fram riktlinjer som säkerställer att revisionsgranskningarna delges de granskade nämnderna och styrelsen samt hur granskningarna hanteras av dessa. Riktlinjerna ska skrivas in i kommunens internkontrollplan."

Kommunfullmäktige har den 4 februari 2019, § 48, beslutat lämna motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Kommundirektör Maria S Henriksson föreslår i tjänsteskrivelse 28 februari 2019, att kommunfullmäktige beslutar avslå motionen. Carl-Otto Gähلمان, Per-Erik Sångberg och Doris Lilian Kerttu (FiK) föreslår i motion till fullmäktige 4 februari 2019 att fullmäktige "beslutar att alla revisionsgranskningar ska hanteras som beslutsärenden [i nämnderna]", att "motioner ska beredas av fullmäktigepresidiet då alla nämnder och styrelsen är föremål för revisorernas granskning" samt att fullmäktiges presidium "ges i uppdrag att tillsammans med kommundirektören ta fram riktlinjer som säkerställer att revisionsgranskningarna delges de granskande nämnderna och styrelsen samt hur granskningen hanteras av dessa". Motionen bör avslås av två skäl.

1. Möjligheten för revisorerna att framtvinga "betslärenden" i nämnderna följer redan av kommunallagen (KL). Precis som sägs i motionen bestämmer 4 kap. 21 § KL att varje revisor får väcka ärenden i nämnden. Av lagens kommentarer framgår att den så kallade initiativrätten syftar till att åstadkomma ett formellt ställningstagande i den nämnd där denna rätt nyttjas. "Revisor får väcka ärenden i nämnd (...) under förutsättning att ärendena avser granskning av den verksamhet som organet bedriver (...). Om en revisor väcker ett sådant ärende är nämnden (...) skyldig att behandla ärendet. Bestämmelsen gör det således möjligt att tvinga fram en handläggning av ärenden som är betydelsefulla för revisionens granskning." (Kastenberg, 2019, s. 58). Läggs till bör att nämnden tar självständig ställning till om de rekommendationer som revisorerna lämnar också ska följas. Motionen verkar i varje fall antydningvis mena att en nämnd är bunden av de rekommendationer och synpunkter som framkommer i revisorernas granskningar. Så är alltså inte fallet. Med anledning av 12 kap. 13 § KL står det däremot revisorerna fritt att i revisionsberättelsen rikta anmärkningar mot en nämnd som exempelvis inte följer deras rekommendationer eller inte behandlar granskningar i enlighet med 4 kap. 21 § KL. Det är i sin tur upp till fullmäktige att bestämma om den kritiken ska ha någon verkan eller inte.

2. Bestämmelserna i KL om hur ärenden i fullmäktige ska beredas får inte genombrytas av lokala beslut. Av 5 kap. 26-28 §§ KL framgår att alla ärenden i fullmäktige, med några få undantag, måste ha beretts antingen av den nämnd som ärendet hänför sig till eller av en fullmäktigeberedning. Styrelsen ska alltid ges tillfälle att yttra sig över ett ärende om inte någon annan nämnd eller en fullmäktigeberedning har gjort det. Motionens förslag till ärendeberedning skulle



KALIX KOMMUN

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 28(29)

Sammanträdesdatum
2019-03-11

kullkasta den fastlagda ordningen. Så vitt bedömt menas här dels att styrelsen och nämnderna ska frikopplas från uppgiften att bereda motioner och kommunövergripande styrdokument, dels att fullmäktiges presidium (och kommundirektören) ska träda i deras ställe. Detta är alltså inte möjligt enligt KL. Det bör här inskjutas att presidiets roll diskuterats i statliga utredningar. Diskussioner har utmynnat i lagändringar som innebär att fullmäktiges presidium numera är ett kommunrättsligt organ som ska lämna förslag till budget för revisorernas verksamhet. Därutöver kan presidiet ges en "mer aktiv roll när det gäller t.ex. planering av fullmäktigearbetet och kontakterna med styrelsen (...) och de politiska partiernas gruppledare" (prop. 2013/14:5, s. 23). Om fullmäktige eftersträvar en mer aktiv roll för presidiet behöver det i så fall preciseras närmare i fullmäktiges arbetsordning. Med det sagt behöver som ovan nämnt presidiets uppgifter fortfarande harmoniseras med övriga bestämmelser i KL.

Beslutsunderlag

Motion från Carl-Otto Gähلمان, Per-Erik Sångberg och Doris Lilian Kerttu (FiK) den 4 februari 2019.

Kommunfullmäktiges protokoll, § 48/19.

Kommundirektör Maria S Henrikssons tjänsteskrivelse den 28 februari 2019.



KALIX KOMMUN

Utbildningsnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 1(1)

Sammanträdesdatum
2019-02-08



§ 31

Dnr 2018-00241 60

Motion - Tider för skolbussar måste anpassas till skoltiderna

Utbildningsnämndens beslut

Nämnden beslutar rekommendera kommunfullmäktige att anta utbildningsnämndens svar som sitt eget och därmed avslå motionen mot bakgrund av att bussarna är anpassade efter skoltiderna.

Sammanfattning av ärendet

Solveig Ingelund (L) föreslår i motion den 21 november 2018 följande: "Idag kommer flera skolbussar så sent till Manhemsskolan att eleverna missar 10- 15 minuter av första lektionen. Eleverna blir stressade, genomgångar missas och viktig lektionstid försvinner. Ansvariga på skolan har vid flertalet tillfällen försökt åtgärda detta problem genom att kontakta taxi/bussbolag som vi har avtalet med men ingen förändring sker.

Vid en upphandling måste detta ses över. Om det är möjligt behöver något ske även nu direkt för att eleverna ska få sin garanterade undervisningstid."

Utbildningschefen nämner i sin tjänsteskrivelse att bussarna är idag anpassade efter skolans tider men skolan har, då och då, problem med att bussarna inte kommer i tid. När detta inträffar kontaktas berörda buss- och taxi bolag. Förvaltningen kommer inom kort att starta en ny upphandling av skolskjutsar där det förutsätts att de villkor som ställs i upphandlingsunderlaget följs. Ett krav är att skolskjutsarna ska hålla tiderna.

Beslutsunderlag

Arbetsutskottets protokoll 2019-01-25 § 8
Motionssvar - Anpassa busstiderna
Motion från Solveig Ingelund (L) - Tider för skolbussar måste anpassas till skoltiderna.

Protokollsutdrag skickas till

Kommunfullmäktige

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

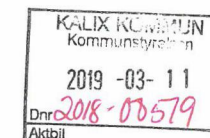


KALIX KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 11(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05



§ 24

Dnr 2018-00152 70

Svar på återremiss - Förslag till höjning avgifter inom kommunala hemsjukvården

Socialnämndens beslut

Socialnämnden beslutar förslå kommunfullmäktige att:

- Höja hemsjukvårdsavgiften till 500 kronor per månad från och med den 1 maj 2019
- Höja hembesöksavgiften till 250 kronor från och med 1 maj 2019
- Avgiftsbelägga transport vid återlämnande av hjälpmedel till hjälpmedelscentralen med 200 kr per transport från och med 1 maj 2019.
- Avgifterna, liksom övriga avgifter inom socialnämndens område, årligen räknas upp med kommande års procentuella ökning av det fastställda prisbasbeloppet.

Reservation

Linus Häggström, Moderaterna, Kurt-Åke Andersson, Centerpartiet och Anna Paulina Räisänen, Kalixpartiet reserverar sig muntligt mot beslutet.

Sammanfattning av ärendet

Socialnämnden har fått ärendet återremitterat för att utreda konsekvenserna för vad det kan innebära för brukare med låga pensioner samt en redovisning om orsakerna till ökade kostnaderna för taxor och avgifter.

Förslaget är en höjning av hemsjukvårdsavgiften från 257 kr per månad till 500 kronor per månad och en höjning av hembesöksavgiften per besök från 205 kronor till 250 kronor.

Det betyder att om du är inskriven i den kommunala hemsjukvården betalar du 500 kr oavsett antalet besök. Är du inte inskriven i kommunala hemsjukvården betalar du 250 kronor per besök. Transport av återlämnat hjälpmedel till hjälpmedelscentral avgift beläggs med 200 kronor per transport. Transportkostnaden inryms inte inom maxtaxan vilket de övriga avgifterna gör.

Fortsättningsvis skulle hemsjukvårdsavgiften, hembesöksavgiften och avgiften för transport vid återlämnande av hjälpmedel räknas upp årligen med kommande års procentuella ökning av det fastställda prisbasbeloppet i likhet med övriga avgifter inom socialnämndens område.

Avgiftsbefrielsen för vissa specificerade grupper ska gälla även i fortsättningen.

En avgiftshöjning inom den kommunala hemsjukvården beräknas ge en intäktsökning med 157 000 kr per år.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



KALLE KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 12(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05



KALLE KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 13(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05

Konsekvens för brukare och patienter

Hur en höjning av hemsjukvårdsavgiften eller hembesöksavgiften påverkar den enskilda personen beror på vilka övriga insatser hen har biståndsbeslut på.

Den förhöjda avgiften ingår i maxtaxan och reduceras utifrån brukarens individuella avgiftsutrymme. Maxtaxan räknas ut individuellt för varje person som är berättigad till bistånd. Kommunen samlar in ett avgiftsunderlag som består av inkomster, både pensioner och räntekomster, hur hög hyran är och eventuellt bostadstillägg beviljat av Pensionsmyndigheten eller Försäkringskassan.

Minimibeloppet i 2019-års nivå är 5250 kr per månad för ensamstående samt 4436 kr/person för (makar/sammanboende) som ska täcka normala utgifter så som livsmedel, skor/kläder, fritid, hygien och förbrukningsartiklar mm. Det finns även ett individuellt tillägg/avdrag som kan vara fördyrad kost eller utgifter för god man.

En analys av fakturerade omsorgsavgifter inom ordinärt boende för en månad visar att av 454 individer får 218 personer, 48%, ingen höjning i och med att de redan idag betalar den högsta avgift kommunen har rätt att ta ut, maxtaxan, eller har en reduktion av avgift på grund av det individuella avgiftsutrymme. Analysunderlaget är exkluderat dem som endast har insats i form av hemtjänst i ordinärt boende eftersom de ej berörs av dessa avgiftshöjningar. Personer som har avgiftsfri hemsjukvård enligt kommunens nuvarande riktlinjer påverkas inte. Personer som har särskilt boende påverkas inte.

En höjning om 334 kr/månad	9 personer	har hemtjänst nivå 1 + hemsjukvård + trygghetslarm
..	11 personer	har hemtjänst på nivå 2 + hemsjukvård + trygghetslarm
..	11 personer	har endast hemsjukvård + trygghetslarm
En höjning på 237 kr/månad	11 personer	har endast hemsjukvård
..	11 personer	har hemtjänst nivå 1 el 2 + hemsjukvård
En höjning 97 kr/månad	50 personer	har hemtjänst nivå 1 el 2 + trygghetslarm
..	122 personer	har endast trygghetslarm

I underlaget fanns 11 personer som under den månaden hade haft ett hembesök. Hembesök är av tillfällig karaktär och debiteras dem som ej är inskrivna i hemsjukvården. Avgiftshöjningen på 40 kronor/hembesök kan påverka de individer som har ett avgiftsutrymme som tillåter ett uttag. Ingen avgift tas ut för hembesök på initiativ av kommunens egen distriktsköterska/sjuksköterska, sjukgymnast, arbetsterapeut (när någon av dessa kompetenser bedömt att hembesök är nödvändigt och inte patienten tagit initiativet till hembesök).

Exempel;

Anne (f.29) har 7717 kr kvar när hon betalat sin månadshyra på 5585 kr.
Minimibelopp 5249 kr
Faktiskt avgiftsutrymme är 2468 kr.
Anne har trygghetslarm samt insatser från hemsjukvården.
Hennes kostnad för trygghetslarm och hemsjukvård skulle öka från 526 kr till 860 kr/månad.
Kvar i plånboken när hyra och avgifter för trygghetslarm och hemsjukvård är betalt är 6857 kr.

Vera (f.32) har 6179 kr kvar när hon betalat sin månadshyra på 4561 kr.
Minimibelopp 5249 kr
Faktiskt avgiftsutrymme är 930 kr.
Vera har fler än 25 timmar hemtjänst per månad för 2089 kr + insatser från hemsjukvården och trygghetslarm. Alla insatserna får enligt högsta avgift kosta max 2089 kr tillsammans. Vera får en reduktion på 1159 kr/månad.
Hennes kostnad för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård skulle vara oförändrad 930 kronor/månad.
Kvar i plånboken när hyra och avgifter för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård är betalt är 5249 kr.

Isak (f. 33) har 8769 kr kvar när han betalat sin månadshyra på 2945 kr.
Minimibelopp 5249 kr
Faktiskt avgiftsutrymme är 3520 kr.
Isak har under 10 timmar hemtjänst per månad för 727 kr + insatser från hemsjukvården och trygghetslarm.
Hans kostnad för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård skulle öka från 1253 kr till 1587 kr/månad.
Kvar i plånboken när hyra och avgifter för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård är betalt är 7182 kr.

Att tänka på; Ingen av dem som redan har 25 eller fler hemtjänsttimmar per månad kommer att påverkas av taxehöjning på larm eller hemsjukvård beroende på att de redan nått högsta avgift som är 2089 kr i 2019-års prisnivå.

Personer inskrivna i hemsjukvården eller personer som får hemsjukvårdsbesök påverkas i form av kostnadsökning för ovanstående insatser om individen har ett avgiftsutrymme som medger detta enligt beräkningen för maxtaxan. Personer som har avgiftsfri hemsjukvård enligt kommunens nuvarande riktlinjer påverkas inte, exempelvis personer med vissa psykiatriska funktionshinder och personer med palliativ vård i hemmet.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



KALIX KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 14(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05



KALIX KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 18(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05

KALIX KOMMUN
Kommunstyrelsen
2019-03-11
Dnr 2018-00520
Aktbil

Transportkostnaden vid återlämnande av hjälpmedel till hjälpmedelscentralen belastar den som inte på egen hand återlämnar sitt hjälpmedel. Denna avgift på 200 kronor föreslås ligga utanför maxtaxan och kommer att påverka alla som nyttjar tjänsten lika.

Jämställdhetsanalys

Avgiften för transportkostnaden kan antas ha en större konsekvens för personer med lägre pensioner.

Jämförelse av hemsjukvårdsavgift respektive hembesöksavgift mellan olika kommuner

KOMMUN	Hemsjukvårdsavgift - Inskriften i hemsjukvården	Hembesök - ej Inskriften i hemsjukvården
Kalix*	500	250
Haparanda	300	300
Gällivare	250	200
Älvsbyn	300	250
Boden	250	200
Luleå	300	250
Kiruna	250	200
Övertorneå	250	200
Lycksele	500	300
Norsjö	350	200

*efter höjning.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2019-02-21

Protokollsutdrag skickas till

Kommunfullmäktige

§ 26

Dnr 2018-00154 70

Svar på återremiss - Förslag till höjning av avgift för trygghetslarm inom ordinärt boende

Socialnämndens beslut

Socialförvaltningen föreslår kommunfullmäktige att:

- Höja avgiften för trygghetslarm inom ordinärt boende från 263 kronor/månad i 2019-års prisnivå till 360 kronor/månad.
- Höja avgiften för extra larmknapp. En extra larmknapp avser ytterligare en person i samma bostad kopplas till redan installerat trygghetslarm inom ordinärt boende. Höjningen som föreslås är från 131,50 kronor/månad i 2019-års prisnivå till 180 kronor/månad.
- Införa höjningen från och med den 1 maj 2019.
- Avgiften, liksom övriga avgifter inom socialnämndens område, årligen räknas upp med kommande års procentuella ökning av det fastställda prisbasbeloppet.

Reservation

Linus Häggström, Moderaterna, Kurt-Åke Andersson, Centerpartiet och Anna Paulina Räisänen, Kalixpartiet reserverar sig mot beslutet.

Sammanfattning av ärendet

Socialnämnden har fått ärendet återremitterat för att utreda konsekvenserna för vad det kan innebära för brukare med låga pensioner samt en redovisning om orsakerna till ökade kostnaderna för taxor och avgifter.

Avgiften för trygghetslarm inom ordinärt boende är 263 kr/månad i 2019-års prisnivå. Förvaltningen föreslår att avgiften höjs till 360 kronor/månad.

Avgiften för extra larmknapp (då ytterligare en person kopplas till redan installerat digitalt trygghetslarm i samma bostad) är 131,50 kr/månad i 2019-års prisnivå. Förvaltningen föreslår att avgiften höjs till 180 kronor/månad.

Avgift för trygghetslarm ingår i maxavgift för vård, omsorg och service och beräknas enligt 8 kap. 5 § SoL.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



KALLE KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 19(36)
Sammanträdesdatum 2019-03-05



KALLE KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 20(36)
Sammanträdesdatum 2019-03-05

Höjning av avgifter trygghetslarm i ordnärt boende		
Avgift trygghetslarm idag	Avgift efter höjning	Höjning totalt
263 kr/mån	360 kr/mån	97 kr/mån
Höjning av avgift extra larmknapp		
Avgift extra larmknapp idag	Avgift efter höjning	Höjning totalt
131,50 kr/mån	180 kr/mån	48,50 kr/mån

Då avgiftsutrymmet är individuellt är det mycket svårt att ange en beräknad intäktsökning, men baserat på antalet brukare som i dagsläget har trygghetslarm installerat skulle den beräknade intäktsökningen bli ca 15 000 kr/månad. Den beräknade intäktsökningen kan uppgå till ca 200 tkr/år, men är beroende av hur stort uttag det individuella avgiftsutrymmet tillåter.

Fortsättningsvis föreslår förvaltningen att avgiften, liksom övriga avgifter inom socialnämndens område, årligen räknas upp med kommande års procentuella ökning av det fastställda prisbasbeloppet.

Påverkan för enskilda

Hur en höjning av avgiften påverkar den enskilda personen beror på vilka övriga insatser hen har biståndsbeslut på. Den förhöjda avgiften ingår i maxtaxan och reduceras utifrån brukarens individuella avgiftsutrymme. Maxtaxan räknas ut individuellt för varje person som är berättigad till bistånd vilket inkluderar trygghetslarm. Kommunen samlar in ett avgiftsunderlag som består av Inkomster, både pensioner och ränteinkomster, hur hög hyran är och eventuellt bostadstillägg beviljat av Pensionsmyndigheten eller Försäkringskassan. Minimibeloppet i 2019-års nivå är 5250 kr per månad för ensamstående samt 4436 kr/person för (makar/sammanboende) som ska täcka normala utgifter så som livsmedel, skor/kläder, fritid, hygien och förbrukningsartiklar mm. Det finns även ett individuellt tillägg/avdrag som kan vara fördyrad kost eller utgifter för god man.

En analys av fakturerade omsorgsavgifter inom ordnärt boende för en månad visar att av 454 individer får 218 personer, 48%, ingen höjning i och med att de redan idag betalar den högsta avgift kommunen har rätt att ta ut, maxtaxan, eller har en reduktion av avgift på grund av det individuella avgiftsutrymmet. Analysunderlaget är exkluderat dem som endast har insats i form av hemtjänst i ordnärt boende eftersom de ej berörs av dessa avgiftshöjningar. Personer som har särskilt boende påverkas ej.

En höjning om 334 kr/månad	9 personer	har hemtjänst nivå 1 + hemsjukv + trygghetslarm
-"	11 personer	har hemtjänst på nivå 2 + hemsjukv + trygghetslarm
-"	11 personer	har endast hemsjukvård + trygghetslarm
En höjning på 237 kr/månad	11 personer	har endast hemsjukvård
-"	11 personer	har hemtjänst nivå 1 el 2 + hemsjukvård
En höjning 97 kr/månad	50 personer	har hemtjänst nivå 1 el 2 + trygghetslarm
-"	122 personer	har endast trygghetslarm

Exempel;

Anne (f.29) har 7717 kr kvar när hon betalat sin månadshyra på 5585 kr.

Minimibelopp 5249 kr

Faktiskt avgiftsutrymme är 2468 kr.

Anne har trygghetslarm samt insatser från hemsjukvården.

Hennes kostnad för trygghetslarm och hemsjukvård skulle öka från 526 kr till 860 kr/månad.

Kvar i plånboken när hyra och avgifter för trygghetslarm och hemsjukvård är betalt är 6857 kr.

Vera (f.32) har 6179 kr kvar när hon betalat sin månadshyra på 4561 kr. Minimibelopp 5249 kr

Faktiskt avgiftsutrymme är 930 kr.

Vera har fler än 25 timmar hemtjänst per månad för 2089 kr + insatser från hemsjukvården och trygghetslarm. Alla insatserna får enligt högsta avgift kosta max 2089 kr tillsammans. Vera får en reduktion på 1159 kr/månad.

Hennes kostnad för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård skulle vara oförändrad 930 kronor/månad.

Kvar i plånboken när hyra och avgifter för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård är betalt är 5249 kr.

Isak (f. 33) har 8769 kr kvar när han betalat sin månadshyra på 2945 kr.

Minimibelopp 5249 kr

Faktiskt avgiftsutrymme är 3520 kr.

Isak har under 10 timmar hemtjänst per månad för 727 kr + insatser från hemsjukvården och trygghetslarm.

Hans kostnad för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård skulle öka från 1253 kr till 1587 kr/månad.

Kvar i plånboken när hyra och avgifter för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård är betalt är 7182 kr.



KALIX KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 21(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05

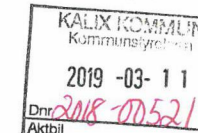


KALIX KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 15(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05



Att tänka på; Ingen av dem som redan har 25 eller fler hemtjänsttimmar per månad kommer att påverkas av taxehöjning på larm eller hemsjukvård beroende på att de redan nått högsta avgift som är 2089 kr i 2019-års prisnivå.

Jämställdhetsanalys

Kostnaden öka för vissa utifrån individuell inkomstprövning och det påverkar därmed inte kvinnor eller män mer.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2019-02-21

Protokollsutdrag skickas till

Kommunfullmäktige

§ 25

Dnr 2018-00153 70

Svar på återremiss - Förslag till höjning av avgift för hygien- och förbrukningsartiklar inom särskilt boende och korttidsvistelse/avlastning

Socialnämndens beslut

Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att:

- höja avgiften för hygien- och förbrukningsartiklar inom särskilt boende och korttidsvistelse/avlastning från 352 kronor/månad i 2019-års prisnivå till 430 kronor/månad.
- införa en tilläggsavgift på 170 kronor/månad för tillhandahållande av sänglinne och handdukar/badlakan för bädd och bad samt att den läggs på avgiften för hygien- och förbrukningsartiklar inom särskilt boende och korttidsvistelse/ avlastning.
- avgifterna höjs till den 1 maj 2019.
- avgiften årligen räknas upp med kommande års procentuella ökning av det fastställda prisbasbeloppet.

Reservation

Linus Häggström, Moderaterna, Kurt-Åke Andersson, Centerpartiet och Anna Paulina Räisänen, Kalixpartiet reserverar sig muntligt mot beslutet.

Sammanfattning av ärendet

Socialnämnden har fått ärendet återremitterat för att utreda konsekvenserna för vad det kan innebära för brukare med låga pensioner samt en redovisning om orsakerna till ökade kostnaderna för taxor och avgifter.

Avgiften för hygien- och förbrukningsartiklar inom särskilt boende är 352 kr/månad i 2019-års prisnivå. I denna ingår förbrukningsvaror i form av dagligvaror som främst används för vård och skötsel av hemmet som tvätt- och rengöringsmedel, toalett- och hushållspapper med mera.

Förvaltningen föreslår dels att höja avgiften för hygien- och förbrukningsartiklar till 430 kronor/månad, dels att införa en tilläggsavgift på 170 kronor/månad för tillhandahållande av sänglinne och handdukar/badlakan för bädd och bad samt att den läggs på avgiften för hygien- och förbrukningsartiklar inom särskilt boende och korttidsvistelse/avlastning.



KALIX KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 16(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05



KALIX KOMMUN

Socialnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL Sida 17(36)

Sammanträdesdatum
2019-03-05

Person som bor på enhet där det inte tillhandhålls sängtextilier & handdukar				
Avgift idag hygien- förbrukningsartiklar	Avgift idag Sänglinnen	Ny avgift	Höjning totalt	Total kostnad per månad
352 kr/mån	0	430 kr/mån	78 kr/mån	430 kr/mån
Ny avgift för person som bor på enhet där det tillhandhålls sängtextilier & handdukar				
Avgift idag hygien- förbrukningsartiklar	Ny avgift Sänglinnen	Ny avgift totalt	Höjning totalt	Total kostnad per månad
352 kr/mån	170 kr/mån	600 kr/mån	248 kr/mån	600 kr/mån

Det innebär att avgiften höjs till 600 kronor/månad på de enheter som tillhandahåller både sänglinne och handdukar/badlakan samt att avgiften för hygien- och förbrukningsartiklar höjs till 430 kronor/månad på de enheter där sänglinne och handdukar/badlakan ej tillhandahålls.

Bakgrund

Enligt Kommunallagen kap 2 §5 anges att kommunen har rätt att ta ut avgift för tjänster och nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Kap 2 § 6 anger att kommunen inte får ta ut högre avgift än som motsvarar kostnaderna för tjänster eller nyttigheter som kommunen tillhandahåller. Avgiftsnivån kommer efter höjningen att fortfarande ligga under Konsumentverkets schabloner vad avser levnadskostnader i form av förbrukningsvaror, hemutrustning och personlig hygien för ensamstående personer över 65 år för 2019.

För närvarande varierar det mellan enheterna om vi tar ut en avgift för sänglinne, badlakan/handdukar. Tillhandahållandet av sänglinnen innebär även att enheten står för tvätt och skötsel. Kommunallagen 2017 2 kap § 3 anger att kommuner och landsting ska behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat. Bor du i ordinarie boende står du för egna hygien- och förbrukningsvaror, t.ex. sänglinne, badlakan, husgeråd och möbler med den skötsel och kostnad det innebär. Att införa en avgift för tillhandahållandet av sänglinne, handdukar/badlakan utgår från själv- kostnaden att tillhandahålla och vårda dessa, men även likabehandlingsprincipen då personer i ordinarie boende får stå för dessa kostnader själva.

Den förväntade intäktsökningen beräknas bli ca 60 000 kr/månad.

Avgiften ska årligen räknas upp med kommande års procentuella ökning av det fastställda prisbasbeloppet.

Påverkan på individen - exempel:

Ulla (f.39) har 7092 kr kvar när hon betalat sin månadshyra på 3285 kr. Minimibelopp 5249 kr
Individuellt tillägg 2475 kr (Kost 1663 + Godman 812)
Faktiskt avgiftsutrymme är negativt -632 kr. Vilket innebär att Ullas avgift för vård, omsorg och service är 0 kr.
Hennes kostnad för hygien- och förbrukningsartiklar inkl tillägget för sänglinne och handdukar skulle öka från 352 till 600 kr/månad.
Kvar i plånboken när hyra och avgifter för omvårdnad, mat, hygien- och förbrukningsartiklar är betalt =2859 kr.

Sara (f.31) har 7655 kr kvar när hon betalat sin månadshyra på 4456 kr. Minimibelopp 5249 kr
Individuellt tillägg för kost 1663 kr
Faktiskt avgiftsutrymme är 743 kr.
Hennes kostnad för hygien- och förbrukningsartiklar inkl tillägget för sänglinne och handdukar skulle öka från 352 till 600 kr/månad.
Kvar i plånboken när hyra och avgifter för omvårdnad, mat, hygien- och förbrukningsartiklar är betalt =2690 kr.

Arne (f. 24) har 10955 kr kvar när han betalat sin månadshyra på 3349 kr. Minimibelopp 5249 kr
Individuellt tillägg för kost 1663 kr
Faktiskt avgiftsutrymme är 4043 kr. Vilket innebär att Arnes avgift för vård, omsorg och service är 2089 kr.
Arnes kostnad för hygien- och förbrukningsartiklar inkl tillägget för sänglinne och handdukar skulle öka från 352 till 600 kr/månad.
Kvar i plånboken när hyra och avgifter för omvårdnad, mat, hygien- och förbrukningsartiklar är betalt =4633 kr.

Jämställdhetsanalys

Avgiften är samma för män och kvinnor dock kan det påverka personer med lägre pensioner mer.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, 2019-02-21

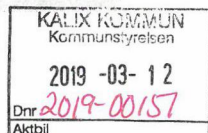
Protokollsutdrag skickas till
Kommunfullmäktige



2019-03-11

1(1)

KALIX KOMMUN



§ 4

Förslag till reglemente för kommunrevisorerna

Föreligger förslag till nytt reglemente för revisorerna, enligt bilaga 1.

Kommunrevisionen beslutar

att förelägga förslaget till kommunfullmäktige för beslut..

R. J. de G.



2019-03-11

1(1)

KALIX KOMMUN

Bilaga 1

Förslag till nytt revisionsreglemente

**Reglemente för
Kalix kommuns revisorer**

Innehållsförteckning

Roll och uppdrag	3
Formell reglering.....	3
Antal och organisation	4
Uppdragstid.....	4
Sakkunniga biträden	4
Tillkommande uppdrag	5
Revisorernas ekonomi och förvaltning.....	5
Sammankomster och sammanträden	5
Revisorernas rapportering	6
Initiativrätt och obligatorisk rapportering.....	6
Revisorerna och fullmäktige.....	7
Personuppgiftsansvar	7
Revisorernas arkiv.....	7
Reglementets giltighet	7

Roll och uppdrag

§1

Revisorerna och de sakkunniga som dessa anlitar (revisionen) är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar och företag. Revisionen fyller en viktig funktion i den lokala självstyrelsen. Granskningen bidrar till legitimitet och förtroende åt verksamheten, samtidigt som den kan synliggöra och förmedla väsentlig och nödvändig kritik. Granskningen kan också generera bidrag till förbättring och utveckling.

Den övergripande revisionsuppgiften är att granska om verksamheten följer och uppnår fullmäktiges beslut och mål, att detta sker inom givna ekonomiska ramar och andra förutsättningar samt med en tillräcklig styrning och kontroll. Revisorerna har också uppgiften att granska verksamheten i kommunens företag, genom de lekmannarevisorer och revisorer som fullmäktige utser i företagen.

Att vara revisor är ett förtroendeuppdrag vars syfte är att med oberoende, saklighet och integritet främja, granska och bedöma verksamheten.

Revisorerna lämnar varje år en revisionsberättelse till fullmäktige. I revisionsberättelsen redogör revisorerna för resultatet av sin granskning och lämnar ett särskilt utlåtande om de tillstyrker att ansvarsfrihet ska beviljas eller nekas. Revisorerna kan också rikta anmärkningar i sin revisionsberättelse. På motsvarande sätt rapporterar lekmannarevisorer och revisorer i företagen – med granskningsrapporter och revisionsberättelser. Lekmannarevisorerna kan rikta anmärkning, men lämnar inget uttalande i ansvarsfrågan.

Formell reglering

§2

För revisionsverksamheten gäller bestämmelser i lag, god revisionssed, detta reglemente samt utfärdade ägardirektiv för kommunens företag.

Den kommunala revisionen regleras i kommunallagen, främst kapitel 12. Lekmannarevisionen regleras i aktiebolagslagen, kapitel 10. Regler för revision finns också i lagstiftning för andra företagsformer t ex stiftelselagen.

God revisionssed i kommunal verksamhet är de föredömliga och goda principer, förhållningssätt och tillvägagångssätt som är allmänt vedertagna när kommunal revision utförs. God revisionssed i kommunal verksamhet utgår från den kommunala sektorns förhållanden. Revisionsarbetet i kommunen ska bedrivas med utgångspunkt från den goda sed som senast är uttolkad och uttryckt i skriften "God revisionssed i kommunal verksamhet" (Sveriges Kommuner och Landsting).

När revisorerna beslutar om sin förvaltning och om jäv gäller i tillämpliga delar också regelverket för beslutsfattande m m i kommunallagen och kommunens nämndreglementen.

Revisorerna verkar i övrigt under den lagstiftning som gäller i offentlig verksamhet – tryckfrihetsförordning, offentlighets- och sekretesslag, förvaltningslag, dataskyddsförordningen, lagen om offentlig upphandling m fl. Revisorerna har också att följa tillämpliga kommunövergripande riktlinjer från fullmäktige.

Revisionen granskar verksamhet som i sin tur är reglerad i speciallagstiftning, som revisorerna behöver vara orienterade om, för insikt om hur dessa styr och påverkar de organ revisorerna granskar.

Antal och organisation

§3

Kommunen har det antal revisorer som efter allmänna val utses av fullmäktige för en mandatperiod.

Om en revisor avgår eller uppdraget på något sätt upphör under mandatperioden förrättar fullmäktige fyllnadsval så snart som möjligt.

§4

Revisorerna arbetar med hela granskningsuppdraget i en samlad revision.

§5

Bland kommunens revisorer utser fullmäktige lekmannarevisorer och suppleanter till kommunens aktiebolag och revisorer med suppleanter i övriga kommunala företagsformer i det antal som fastställs för varje enskilt företag.

§6

Fullmäktige väljer för den tid som fullmäktige bestämmer en ordförande och en vice ordförande. Uppdraget är att vara sammankallande och leda gemensamma sammankomster och sammanträden.

Ordföranden hämtas ur oppositionen i fullmäktige.

Uppdragstid

§7

Uppdraget är slutfört när revisorerna under det femte året efter valet har avslutat granskningen av det fjärde årets verksamhet och avlämnat revisionsberättelse. Det första året i mandatperioden inleds därför med dubbla grupper revisorer.

Sakkunniga biträden

§8

Revisorerna och lekmannarevisorerna/revisorer i övriga kommunala företagsformer anlitar själva sakkunniga till sin granskning i den omfattning som behövs för att fullgöra granskningen enligt god revisionsd.

Vid upphandling tillämpas kommunens upphandlingsregler. Revisorerna och lekmannarevisorerna beslutar själva om upphandling av sakkunniga biträden.

§9

Bestämmelserna i kommunallagen, aktiebolagslagen och stiftelselagen om revisorernas rätt till upplysningar gäller också de sakkunniga som biträder revisorerna och lekmannarevisorerna.

Tillkommande uppdrag

§10

Utöver lagstadgade uppdrag svarar revisorerna för granskningen av till kommunen lämnade donationsstiftelser.

§11

I ärenden som avser och berör revision har revisorerna rätt att yttra sig.

Revisorernas ekonomi och förvaltning

§12

Fullmäktiges presidium upprättar förslag till budget för revisorernas verksamhet. Revisorerna gör framställning om budget till presidiet enligt den ordning presidiet lägger fast.

§13

Respektive företag svarar för kostnaderna för lekmannarevisorerna i aktiebolagen och revisorerna i övriga kommunala företagsformer samt sakkunniga biträden till dessa.

§14

För att besluta i ärenden om sin förvaltning och om jäv sammanträder revisorerna enligt de regler som gäller för en kommunal nämnd.

§15

Revisorernas räkenskaper och förvaltning granskas av fullmäktiges presidium. Revisorerna lämnar de upplysningar och material som begärs för denna granskning.

Sammankomster och sammanträden

§16

Ordförande kallar revisorerna till sammankomster i granskningsarbetet och till sammanträden i ärenden om sin förvaltning och om jäv. Revisorerna får kalla även sakkunniga och andra experter samt förtroendevalda i fullmäktigeberedningar och nämnder till dessa sammankomster.

§17

Minnesanteckningar skall föras vid revisorernas sammankomster i granskningsarbetet. Ordföranden ansvarar för att anteckningar upprättas.

§18

De beslut som revisorerna fattar om sin förvaltning och om jäv skall tas upp i protokoll. Ordföranden ansvarar för att protokoll upprättas.

Protokollet justeras av ordföranden och av ytterligare en revisor. Revisorerna kan besluta att en paragraf i protokollet skall justeras omedelbart. Paragrafen skall redovisas skriftligt innan revisorerna justerar den.

§19

En skrivelse i revisorernas namn i granskningsarbetet fördrar att alla revisorer är eniga om innehållet. Skrivelsen ska undertecknas av den/de som revisorerna utser, dock minst av två revisorer.

Revisorernas rapportering

§20

Revisorerna redovisar löpande resultatet av sin granskning till fullmäktige. De sakkunnigas rapporter samt rapporter och bedömningar från revisorerna tillställs fullmäktiges presidium så snart en granskning är avslutad. Fullmäktiges presidium svarar för vidare spridning till fullmäktiges ledamöter. Detta uppfyller kravet i kommunallagen på att de sakkunnigas rapporter ska fogas till revisionsberättelsen. I revisionsberättelsen förtecknas de rapporter som förmedlats till fullmäktige och som formellt hör till revisionsberättelsen.

§21

Revisorernas utlåtande om delårsrapporten skall lämnas till fullmäktige senast 2 veckor efter det att styrelsen tagit ställning till delårsrapporten och överlämnat den till fullmäktige och revisorerna.

§22

Revisionsberättelsen lämnas till fullmäktige senast 2 veckor efter det att styrelsen överlämnat årsredovisningen till fullmäktige och revisorerna. Till revisionsberättelsen fogas en redogörelse för resultatet av revisorernas granskning. Lekmannarevisorernas granskningsrapporter i bolag samt revisionsberättelser i övriga kommunala företagsformer skall lämnas till fullmäktige vid samma tidpunkt.

Initiativrätt och obligatorisk rapportering

§23

Revisorerna kan initiera ärende i fullmäktige med anledning av sin granskning och om sin förvaltning, när de bedömer att så behövs. Fullmäktiges ordförande svarar för att sådana ärenden tas upp till behandling, så snart som möjligt, efter att beredning har skett.

Revisorerna kan initiera ärende i nämnder och styrelser med anledning av sin granskning, när de bedömer att så behövs. Nämndens ordförande svarar för att sådana ärenden tas upp till behandling så snart som möjligt.

Revisorerna rapporterar till ansvarig nämnd om de i sin granskning funnit misstanke om brott av förmögenhetsrättslig karaktär eller att allmän förvaltningsdomstols avgörande har åsidosatts. Om berörd nämnd inte vidtar tillfredsställande åtgärder med anledning därav rapporterar revisorerna till fullmäktige. Fullmäktiges ordförande svarar för att sådana ärenden tas upp till behandling, så snart som möjligt, efter att beredning har skett.

Revisorerna och fullmäktige

§24

Revisorerna och fullmäktiges presidium har regelbundna överläggningar, normalt en till två varje år.

§25

Fullmäktiges sammanträden har en återkommande punkt på dagordningen där revisorerna har möjlighet att informera om revisionens arbete och resultat.

Personuppgiftsansvar

§26

Revisorerna är personuppgiftsansvariga och utser dataskyddsbud.

Revisorernas arkiv

§27

För vården av revisorernas arkiv gäller bestämmelserna i arkivlagen och av fullmäktige fastställt arkivreglemente samt revisorernas dokumenthanteringsplan.

Reglementets giltighet

§28

Reglementet gäller från det datum då det fastställs av kommunfullmäktige till dess att fullmäktige fattar annat beslut.

Reglementet är fastställt av kommunfullmäktige 2019-XX-XX



2019-03-11

1(1)

TJÄNSTESKRIVELSE
2019-03-13

Sidan 1 av 1

Vårt diarienummer
2019-00152

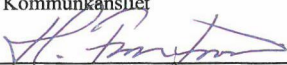
KALIX KOMMUN

KALIX KOMMUN

Plats och Tid	Kalix, kommunhus kl 11.00		
Beslutande	Hans-Ola Fors, ordf Bror Olofsson Maj-Lis Gustavsson Hans-Erik Rönnbäck Eva Juntti-Berggren		
Övriga deltagande	Hans Forsström, PwC		
Utses att justera	 Maj-Lis Gustavsson		
Justeringens Plats och tid	Kalix kommunhus, 2019-03-11	kl 12.00	
Under-Skrifter	Sekreterare  Hans Forsström	Paragrafer	§ 1-4/19
	Ordförande  Hans-Ola Fors		
	Justerande  Maj-Lis Gustavsson		

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Kommunens revisorer		
Sammanträdesdatum	2019-03-11		
Datum för anslags uppsättande	2019-03-12	Datum för nedtagande	2019-04-05
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet		
Underskrift	 Hans Forsström		

Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott

Omställningsstöd och pensioner för förtroendevalda**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens föreslår, att kommunfullmäktige beslutar anta det nya pensionsavtalet för förtroendevalda, OPF-KL 18. Det innebär att OPF-KL 18 ersätter det tidigare OPF-KL 14.

Beskrivning av ärendet

Det har kommit ett nytt pensionsavtal för förtroendevalda, OPF-KL 18. För att det ska träda i kraft behöver det antas lokalt av fullmäktige. Förändringarna presenteras i korthet i bilaga 1.

I tjänsten

Åsa Mohss
HR-chef
0923-653 43

Skillnad mellan OPF-KL 14 och OPF-KL 18

OPF-KL 18 är inte tvingande att anta men rekommenderas att anta då leverantörens system anpassas efter det senaste avtalet. (OPF-KL 14 innebär mer manuell hantering om OPF-KL 18 ej antas).

Avtalet OPF-KL 14 innehåller enbart efterlevandeskydd vid dödsfall.

När OPF-KL 14 kom var villkoren för familjeskydd ännu inte framtagna.

Efterlevandeskyddet är obligatoriskt före uttag av ålderspension men kan i samband med uttag väljas bort. (Gäller i OPF-KL 14 samt även i det nya OPF-KL 18).

OPF-KL 18 innehåller efterlevandeskydd samt familjeskydd i vissa fall

Familjeskydd gäller enbart för förtroendevalda, ej fritidspolitiker (med uppdrag om minst 40%)

- Familjeskydd till efterlevande vuxen
- Familjeskydd till efterlevande barn upp till 18 år
- Ev. Familjeskydd vid sjukpension/samt 6 månaders efterskydd efter avslutat uppdrag

Omställningsstödet har höjd omfattning från 65 år till 67 år. (Ersättning efter förtroendevald lämnat sitt uppdrag och aktivt söker annan försörjning)

I OPF-KL 18 är gränsen för tillgodoräkning av avgift höjd från 1,5% till 3% av IBB inkomstbasbeloppet.

Vilket innebär att pensionsavgift avsätts endast om den för kalenderåret är högre än 3% av inkomstbasbeloppet, om mindre sker utbetalning som icke pensionsgrundande ersättning.

IBB för 2019 är 64400kr (3% = 1932kr, 1,5% = 966kr)