

Protokoll Planeringsutskottet

2019-02-27

Sida 1 av 21

Ärendeförteckning

- § 8 Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18) samt Tillämpningsanvisningar för OPF-KL-18 och PBF
- § 9 Särskilt ägardirektiv Göingehem AB 2019
- § 10 Underlag inför årsstämmor 2019 med kommunala bolag m.fl.
- § 11 Begäran om planbesked Hjärsås 3:16
- § 12 Uppdrag att utreda förutsättningar för och att föreslå och tidplan för slutligt genomförande av modernisering av kommunens äldreboenden med kooperativ hyresrätt.
- § 13 Revidering av Kommunstyrelsens delegationsordning gällande godkännande av enskild förskola och fritidshem samt LOV-entreprenör
- § 14 Årsredovisning 2018
- § 15 Återanvisning av 2018 års investeringsprojekt
- § 16 Uppföljning av intern kontroll per den 31 december 2018
- § 17 Revidering av investeringsbudget 2019, projekt Smedjebacken

Tid och plats: Onsdag den 27 februari 2019, klockan 8:30-12:00 , Mötesrum Breanäs

Beslutande ledamöter: Patric Åberg (M), ordförande
Camilla Dahlström (M)
Esbjörn Svensson (C)
Anders Bengtsson (S)

Övriga närvarande: Jonas Rydberg, kommunchef
Oscar Nilsson, ekonomichef (§§ 14-17)
Andreas Sjölin, kommunsekreterare

Justerare Anders Bengtsson (S)

Justeringens utförande Fredag den 1 mars 2019 i kommunhuset
Justeringen har offentliggjorts på kommunens anslagstavla.

Underskrifter: Paragrafer 8 - 17

Sekreterare Andreas Sjölin

Ordförande Patric Åberg (M)

Justerare Anders Bengtsson (S)

Anslag om justering

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Planeringsutskottet
Sammanträdesdatum	2019-02-27
Datum då anslaget sätts upp	2019-03-01
Datum då anslaget tas ned	2019-03-23
Förvaringsplats för protokollet	Kommunhuset, Stab
Underskrift	Andreas Sjölin

Information

Lönekartläggning

Katarina Brännlund, HR-chef, informerar om den kartläggning av osakliga löneskillnader som gjorts.

Information om Skåne Nordost

Patric Åberg (M), ordförande, informerar om samarbetet med Skåne Nordost och hur arbetet ser ut framöver.

Workshop för reviderad näringslivsstrategi

Rebecca Ohlsson, EU-samordnare, håller i en workshop kring reviderad näringslivsstrategi i enlighet med uppdraget från Kommunstyrelsen.

Broby centrum

Rebecca Ohlsson, EU-samordnare, informerar om hur projekt för utveckling av Broby centrum fortlöper.

Ny finansieringsmodell

Oscar Nilsson, ekonomichef, informerar om hur avgiften till Kommunförbundet Skåne framöver ska beräknas.

Justering av förvaltningsorganisation

Jonas Rydberg, kommunchef, informerar om att kommunchefens förslag till sammanslagning av verksamhetsområdena Stab och Strategi- och tillväxt ska samverkas.

Mål- och resultatplan

Jonas Rydberg, kommunchef, informerar om hur arbetet med mål- och resultatplan fortskrider.

Tidsplan för redovisning av styrande dokument

Andreas Sjölin, kommunsekreterare, informerar om reviderad tidsplan för presentation av översyn av Kommunstyrelsens styrande dokument.

Planering inför EU-val och omval Falun

Andreas Sjölin, kommunsekreterare, informerar om arbetet med att förbereda vårens EU-val samt omvalet till Kommunfullmäktige i Faluns kommun.

Presentation av yttrande över synpunkter till ändrade busstider

Tommy Johansson, utredare, informerar om de ändrade busstiderna för Skånes bussar som Skånetrafiken delgett kommunerna.

Region Skånes regionala utvecklingsstrategi

Tommy Johansson, utredare, informerar om kommunens synpunkter på förslaget till regional utvecklingsstrategi som Region Skåne delgett kommunen.

§ 8

Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18) samt Tillämpningsanvisningar för OPF-KL-18 och PBF

Dnr: KS 2019/00217

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen:

- Kommunfullmäktige antar KFS 34 B - Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18) att gälla från och med den 1 januari 2019.
- Kommunfullmäktige utser Kommunstyrelsen till pensionsmyndighet som därmed får i uppdrag att beslut om tillämpningsbestämmelser för OPF-KL18 och PBF.
- Kommunfullmäktige kompletterar bestämmelserna i 3 § Bestämmelser om omställningsstöd för förtroendevalda i OPF-KL med ett fastställande av kostnadsram för aktiva omställningsinsatser. Den maximala kostnaden, grundbeloppet, för aktiva omställningsinsatser uppgår till 50 000 kronor exklusive moms och justeras vid varje årsskifte med början 2015/2016 med hänsyn till förändringarna i Arbetskostnadsindex för tjänstemän (AKI). Uppräkningen/justeringen av grundbeloppet beräknas på basmånad augusti 2014 och öresavrundningen sker till närmast högre krontal.
- Kommunstyrelsen antar KFS 98 – Tillämpningsanvisningar för OPF-KL18 och PBF att gälla från och med den 1 januari 2019.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige

Sammanfattning av ärendet

OPF-KL18 är utformat för att kunna tillämpas för förtroendevalda som tillträder ett (eller flera) uppdrag för första gången efter valet 2014 eller senare. Bestämmelserna gäller i vissa delar även för förtroendevalda som i tidigare uppdrag inte har omfattats av PBF, PRF-KL eller andra pensionsbestämmelser för förtroendevalda.

OPF-KL18 omfattar politiska förtroendeuppdrag och har sin grund i kommunallagen. Bestämmelserna ska underlätta och möjliggöra för förtroendevald att förena arbetsliv och uppdrag och därmed har bestämmelserna i möjligaste mån anpassats till de pensions- och omställningsavtal som gäller för anställda inom kommuner, landsting, regioner och kommunalförbund.

OPF-KL18 är utformat för tillämpning hos respektive kommun, landsting/region eller kommunalförbund. För att bestämmelserna ska äga giltighet krävs ett lokalt antagande av fullmäktige.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

Omställningsbestämmelserna tar sikte på aktiv omställning, aktiva omställningsinsatser och tidsbegränsade ekonomiska omställningsstöd. Detta i syfte att öka möjligheterna för personer att kunna gå vidare i sin karriär, vilket följer arbetslinjen. Modellen blir också mer lik vad som gäller för anställda i kommuner, landsting, regioner och kommunalförbund.

Förändringar i förhållande till OPF-KL 14 avser främst

- Familjeskydd som innebär att förtroendevalda med uppdrag om sammanlagt minst 40 % av heltid nu har ett familjeskydd som motsvarar det som gäller för anställda enligt AKAP-KL.
- 65-årsgränsen för de olika omställningsstöden har ersatts av formuleringen ”i 32 a § LAS angiven ålder”, alltså för närvarande 67.
- Den svårtolkade formuleringen om att pensionsbestämmelserna inte skulle gälla den som ”har rätt till egenpension på grund av anställning” har tagits bort.
- Underlaget för ekonomiskt omställningsstöd är inte längre året före avgångstidpunkten (vilket normalt tolkats som faktiskt utbetalt arvode kalenderåret före avgångstidpunkten, i analogi med vad som gäller i PBF), utan den förtroendevaldas ”genomsnittliga månadsarvode gånger tolv under det senaste året”.
- 67-årsgränsen för pensionsintjänande har ersatts av formuleringen ”i 32 a § LAS angiven ålder”, alltså för närvarande ingen förändring, utan fortsatt 67. Därmed får eventuella framtida förändringar av den lagparagrafen direkt genomslag i OPF-KL18, precis som i AKAP-KL.
- Lägsta pensionsavgift som sätts av till pensionsbehållning har ändrats från 1,5 % av aktuellt inkomstbasbelopp (938 kr, vilket motsvarar en pensionsgrundande inkomst på 20 833 kr för 2018) till 3 % (1 875 kr, vilket motsvarar en pensionsgrundande inkomst på 41 667 kr för 2018).
- Lägsta beloppet för kontant utbetalning av pensionsavgift blir 200 kr, precis som i AKAP-KL.
- Utbetalningen av pensionsbehållningen som efterlevandeskydd ska nu alltid ske på fem år, även om dödsfallet inträffat först sedan den förtroendevalda redan har börjat få sin pension utbetald.
- Det ekonomiska omställningsstödet förändras från att vara samordningsfritt under de första sex månaderna, till att samordnas från första utbetalningsdagen, dock undantas ett prisbasbelopp per år.
- KFS 98 – Tillämpningsanvisningar för OPF-KL och PBF gäller även för de som innefattas av KFS 34-Bestämmelser om pension och avgångsersättning för förtroendevalda från och med 2003-01-01.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse HR & digital utveckling, daterad den 25 januari 2019
- Förslag till KFS 34 B - Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18)
- KFS 34 B – bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda fastställd KF 2014 -06-18, § 43.
- Förslag till KFS 98 – Tillämpningsanvisningar för OPF-KL18 och PBF

- KFS 98 – Tillämpningsanvisningar för OPF-KL och PBF, fastställd KF 2018-06-20 § 56.
- KFS 34-Bestämmelser om pension och avgångsersättning för förtroendevalda från och med 2003-01-01.

Beslutet skickas till:

Jonas Rydberg, kommunchef

Katarina Brännlund, verksamhetsområdeschef HR & Digital utveckling

Lönefunktionen

§ 9

Särskilt ägardirektiv Göingehem AB 2019

Dnr: KS 2019/00302

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen:

- Det reviderade särskilda ägardirektivet för Göingehem AB fastställs.

Beslutsnivå

Kommunfullmäktige

Sammanfattning av ärendet

Östra Göinge kommun utövar styrning av sina kommunala aktiebolag bl a genom ägardirektiv, vilka fastställs av kommunfullmäktige. Ägardirektiven ska normalt gälla för fyra år i taget, precis som kommunens mål- och resultatplan.

Särskilt ägardirektiv

Det särskilda ägardirektivet gäller för Göingehem AB. I föreliggande förslag har främst redaktionella ändringar gjorts. Därtill har förtydligats att bolaget inte ska förvärva eller äga obebbyggda fastigheter, som inte ska/kan bebyggas i närtid. Uppgiften att hålla en strategisk markreserv för bostadsbyggande ska ligga på kommunens, inte på bolaget.

Vidare har avkastningskravet justerats så att Göingehem minst ska generera en avkastning, exklusive realisationsvinst/förlust och nedskrivningsbehov enligt gällande redovisningsregler, om 4 % av det egna kapitalet.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Ekonomi- och intern service, daterad den 8 februari 2019
- Förslag till nytt särskilt ägardirektiv för Göingehem AB

Beslutet skickas till:
Göingehem AB

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 10

Underlag inför årsstämmor 2019 med kommunala bolag m.fl.

Dnr: KS 2019/00357

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen:

- Underlaget till årsstämmor i kommunala bolag m.fl. godkänns.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Östra Göinge kommun hel- eller delägar 7 aktiebolag – Göingehem AB, Östra Göinge renhållnings AB, Skåne Blekinge Vattentjänst AB, IT kommuner i Skåne AB, Kristianstad Airport AB, Kommunassurans Syd Försäkrings AB och SKL Kommentus AB. Dessutom är kommunen medlem i Kooperativa hyresrättsföreningen Göingebygdens Trygga Hem och Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid bolagens m.fl. årsstämmor representeras kommunen av ett av kommunstyrelsen utsett ombud. Till stämmorna ska ombudet medföra underlag och fakta för respektive bolag.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Strategi och tillväxt, daterad den 18 februari 2019
- Faktaunderlag för kommunstyrelsens ombud vid årsstämmor 2019

Beslutet skickas till:

Ombuden i kommunala bolag, kooperativ hyresrättsförening och ekonomisk förening
Lekmannarevisorerna utsedda av kommunfullmäktige i Östra Göinge kommun
Ordförande och VD i Göingehem AB, Östra Göinge Renhållnings AB, Skåne Blekinge Vattentjänst AB, IT kommuner i Skåne AB

§ 11

Begäran om planbesked Hjärsås 3:16

Dnr: KS 2018/02042

Planeringsutskottets beslut

- Planeringsutskottet lämnar ett positivt planbesked.
- Kommunchefen får i uppdrag att ta fram förslag till upphävande av delar av detaljplan genom förenklat standardförfarande samt att samråda planförslaget med berörda.
- Planavtal ska tecknas.

Beslutsnivå

Planeringsutskottet

Sammanfattning av ärendet

Skåne Blekinge Vattentjänst AB (SBVT) har inkommit med en ansökan om planbesked för fastigheten Hjärsås 3:16 i Hjärsås, Knislinge. Fastigheten ägs av Östra Göinge kommun. Till följd av kommunens antagna VA-strategi ”Det livsviktiga vattnet” har möjligheten för ökat uttag i Hjärsås utretts. En eller flera brunnar planeras i anslutning till befintligt vattenverk i Hjärsås för att långsiktigt trygga och komplettera vattenförsörjningen i Hjärsås samt Sibbhult. Då brunnarna planeras inom befintlig detaljplan behöver denna ändras för att möjliggöra den framtida VA-utvecklingen.

Samhällsbyggnadsavdelningen bedömer att ett positivt planbesked kan ges.

Detaljplanen bedöms kunna handläggas med förenklat standardförfarande.

Beslutsunderlag

- Samhällsbyggnadsavdelningens tjänsteskrivelse, daterad den 8 februari 2019
- Begäran om planbesked Hjärsås 3:16
- Kartbilaga över befintliga brunnar
- Förslagsskiss till ändring av detaljplan
- PlanPM Hjärsås 3:16

Beslutet skickas till:

Per Fremark, SBVT

Sandra Cornmark

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

§ 12

Uppdrag att utreda förutsättningar för och att föreslå och tidplan för slutligt genomförande av modernisering av kommunens äldreboenden med kooperativ hyresrätt

Dnr: KS 2019/00132

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

- Kommunchefen får i uppdrag att ta fram ett underlag för politiskt beslut om slutligt genomförande av modernisering av kommunens vård- och omsorgsboenden genom kooperativ hyresrätt.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade i december 2015 att tillsammans med Riksbyggen bilda en kooperativ hyresrättsförening med namnet Göingebygdens Trygga Hem. Föreningen ska rusta upp och modernisera kommunens samtliga vård- och omsorgsboenden till en modern och ändamålsenlig standard för att därefter äga och förvalta vård-, omsorgs, och trygghetsbostäder som ska tillhandahållas kommunens invånare.

Genomförandet är tänkt att ske i två steg. Genom beslutet i december 2015 överlät kommunen Västanvid i Knislinge och Skogsbrynet i Sibbhult till Göingebygdens Trygga hem. När det gäller Broby tecknades en avsiktsförklaring mellan kommunen och Riksbyggen som innebar att när vissa frågeställningar klarats ut ska man gemensamt gå vidare med syfte att överlåta även Lindgården till Göingebygdens Trygga Hem.

Att man 2015 landade i en lösning som innebar att hela projektet skulle genomföras i två steg beror på att kommunen och Göingehem äger var sin del av Lindgården. Vid tillfället för kommunfullmäktiges beslut 2015 betraktades det som en förutsättning för att slutföra projektet i sin helhet att först överlåta Göingehems fastighet (Mickel Göing 12) till kommunen för att därefter överlåta hela äldreboendet till den kooperativa hyresrättsföreningen. Fram tills nyligen har förutsättningarna för överlåtelsen mellan Göingehem och kommunen varit föremål för diskussion. Nu har man emellertid kommit fram till en lösning som skiljer sig något från tidigare tankegångar, vilket innebär delvis nya förutsättningar för projektets slutförande.

De nya förutsättningarna är att Göingehem behåller sin del av Lindgården, den så kallade D-delen på fastigheten Mickel Göing 12. Det ger möjlighet att bygga om till tillgängliga bostäder för till exempel seniorer. Enligt kommunens bostadsförsörjningsprogram och befolkningsprognos kommer behovet av denna form av mellanboende för äldre att öka framöver.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

I stället för att överlåta hela Lindgården till Göingebygdens Trygga Hem är det nu aktuellt att överlåta enbart de delar som kommunen äger, för ny- och ombyggnad till moderna vård- och omsorgsboenden. Den fastighet som då blir aktuell att överlåta är Broby 60:1. Eftersom detta är en så kallad samlingsfastighet så kommer överlåtelsen att kräva fastighetsreglering.

När det gäller upprustning och ombyggnad av de övriga två äldreboendena är situationen att Västanvid pågår och beräknas vara färdigställt till sommaren 2019. Skogsbrynet är ännu inte påbörjat.

När man nu kommit fram till en lösning beträffande Lindgården i Broby, och därför förutsättningarna att slutföra intentionerna i avsiktsförklaringen mellan kommunen och Riksbyggen klarnat, behövs ett förnyat och samlat beslutsunderlag som beskriver återstoden av projektet att rusta upp och modernisera vård- och omsorgsboenden i Östra Göinge.

För att ta hänsyn till förändrad demografi och verksamhet kommer även planerna för Skogsbrynet att revideras och ses över, för att säkerställa att helhetslösningen för alla särskilda boenden i Östra Göinge möter de behov som finns.

Kommunchefen bör därför få i uppdrag att utifrån de nya förutsättningarna ta fram ett sådant beslutsunderlag för slutligt politiskt ställningstagande i kommunfullmäktige i enlighet med avsiktsförklaringen från 2015. Uppdraget innefattar bland annat att:

- Ta fram förslag att överlåta aktuella delar av Lindgården, i Broby, till Göingebygdens Trygga hem, i enlighet med avsiktsförklaring mellan Östra Göinge kommun och Riksbyggen, fastställd av kommunfullmäktige 2015-12-17.
- Uppdatera befintliga handlingar och planer för Skogsbrynets, i Sibbhult, ombyggnad utifrån aktuella förutsättningar.
- Utredda och föreslå utformning och dimensionering av vård- och omsorgsboendena på Lindgården och Skogsbrynet utifrån aktuella förutsättningar och beräkningar av antalet äldre framöver.
- Föreslå en övergripande tidplan för den samlade ny- och ombyggnaden av Lindgården och Broby.
- Utifrån aktuella förutsättningar ta fram de handlingar och underlag i övrigt som uppdraget kräver.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Strategi och tillväxt, daterad den 16 januari 2019
- Avsiktsförklaring angående Lindgården i Broby

Beslutet skickas till:
Göingebygdens trygga hem
Riksbyggen

§ 13

Revidering av Kommunstyrelsens delegationsordning gällande godkännande av enskild förskola och fritidshem samt LOV-entreprenör

Dnr: KS 2019/00021

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen:

- Förslaget till reviderad delegationsordning, daterat den 22 februari 2019, antas.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Godkännande av enskild förskola och fritidshem

Enligt punkt 156 i delegationsordningen har idag planeringsutskottet rätt att besluta i frågan om godkännande av enskild som huvudman för förskola. 2 kap. 5 § skollagen reglerar att en ansökan ska godkännas om den enskilde har insikt i de föreskrifter som gäller för verksamheten, har förutsättningar, både ekonomiska och organisatoriska, att följa nämnda föreskrifter. Den bedömning som behöver göras är om etableringen på lång sikt ger påtaglig negativ skada för elever och den del av skolväsendet där kommunen är huvudman.

Då det är tydligt reglerat i lag och föreskrifter vilka villkor som ska uppfyllas för att få bedriva förskoleverksamhet är det inte en politisk fråga i första hand vad gäller att godkänna verksamheten. Istället är det en fråga där fackkunskap om utbildningsväsendet är av störst vikt i bedömningen. Därför bör denna fråga istället hanteras av verksamhetsområdeschefen för Familj och utbildning.

Godkännande av LOV-entreprenör

Enligt punkt 166 i delegationsordningen har planeringsutskottet delegation att besluta i frågan om godkännande av enskild entreprenör för uppdrag inom hemtjänst och delegerad sjukvård enligt lagen om valfrihetssystem (LOV). Själva beslutet att en kommun ska införa LOV är en fråga för politiken, men att därefter besluta i frågan om godkännande av entreprenörerna lämnar litet utrymme för politiska överväganden. 7 kap. 1 § i lagen reglerar i detalj under vilka förutsättningar en sökande får uteslutas ur upphandlingen, dit hör punkter som konkurs och lagakraftvunna fällande domar för brottslighet. Utöver detta ska alla sökande enligt 8 kap. 1 §, som inte faller under uteslutningskriterierna i det sjunde kapitlet, ovillkorligen godkännas. Även här är alltså fackkunskap om myndighetsområdet av störst vikt när godkännandefrågan ska hanteras. Verksamhetsområdeschefen för Hälsa och omsorg är därför en lämplig delegat.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Stab, daterad den 22 februari 2019
- Förslag till reviderad delegationsordning, daterad den 22 februari 2019

Beslutet skickas till:

Hemsida

§ 14

Årsredovisning 2018

Dnr: KS 2019/00381

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen:

- Kommunstyrelsen godkänner årsredovisning för Östra Göinge kommun inklusive koncernredovisning (sammanställd redovisning) för 2018 och överlämnar den till revisorerna.

Beslutsnivå

Kommunfullmäktige

Sammanfattning av ärendet

Årets resultat för Östra Göinge kommun är 21,4 miljoner kronor (jämfört med 20,8 miljoner kronor föregående år) vilket är 5,1 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelserna består i

huvudsak av

- Skatteintäkter -2,0 miljoner kronor
- Generella statsbidrag +20,0 miljoner kronor
- Verksamheternas avvikelser +1,4 miljoner kronor
- Realisationsvinst omplacering finansiella tillgångar +6,2 miljoner kronor
- Partiell inlösen pensionsskuld -35,0 miljoner kronor

Kommunfullmäktige föreslås reservera 1,9 miljoner kronor av årets överskott till Resultatutjämningsreserven (RUR), vilket gör att RUR nu uppgår till 51,4 miljoner kronor. RUR har ett tak på 10 % av det egna kapitalet vilket motsvarar 51,9 miljoner kronor.

Verksamheterna uppvisar ett resultat på 1,1 miljoner kronor. Kommunchefen uppvisar ett underskott på 4,3 miljoner kronor vilket beror på att volympotten, dvs de pengar som är avsatta till volymförändringar i verksamheten, överskridits kraftigt. Invånarantalet har ökat långt mer än vad som beräknades i budgeten. Övriga större avvikelser finns inom Hälsa och omsorg (-7,4 miljoner kronor) och Ekonomi och intern service (+4,7 miljoner kronor). Totalt sett har förvaltningen klarat budgetramen trots volymökningar som varit högre än beräknat.

Investeringarna uppgick under 2018 till 147,9 miljoner kronor, att jämföra med föregående år då utfallet var 109,9 miljoner kronor. Budgeten var 288,6 miljoner kronor. De största

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

investeringarna under året var förskolan i Knislinge samt Ekebackens förskola. Alla projekt finansierades med egna medel och ingen nyupplåning gjordes under året. Det är aldrig bra när investeringsbudgeten utnyttjas till 51 %, dock beror detta till stor del på affärsfinansierad verksamhet (främst vatten och avlopp) där till exempel nytt reningsverk finns. Det ska dock tilläggas att för skattefinansierad verksamhet uppgick genomförandegraden till 86 %, vilket är mycket bra.

Mål och resultatplanen för 2016-2019 följs upp för tredje gången i årsredovisningen för år

2018. En prognos över den förväntade måluppfyllelsen är gjord där fyra av resultatindikatorerna förväntas uppnås, fyra uppnår sannolikt och fyra uppnås ej. Framförallt är det skolresultaten i årskurs 9 som ej nås, vilket till del har demografiska förklaringar men kräver fortsatt fokus.

Frisknärvaron i kommunen är fortsatt hög i förhållande till många andra kommuner. Målet på 95 % frisknärvaro nås inte då resultatet är 93,95 %. Detta är en svag försämring ifrån föregående år på 94,02 %.

Koncernredovisningen består av kommunens helägda bolag Göingehem AB samt de delägda bolagen Östra Göinge Renhållnings AB, Skåne Blekinge Vattentjänst AB och IT-kommuner i Skåne AB. De kommunala bolagen blev under 2018 färre då Ceiss AB avvecklades och AB Östra Göinge fastigheter nr 1 såldes. Kommunkoncernens resultat uppgår år 2018 till 28,1 miljoner kronor, att jämföra med 25,7 miljoner kronor år 2017.

Beslutsunderlag

- Ekonomi och intern service tjänsteskrivelse, daterad den 21 februari 2019
- Årsredovisning 2018

§ 15

Återanvisning av 2018 års investeringsprojekt

Dnr: KS 2019/00216

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen:

- Att återanvisa 156 088 000 kronor från 2018 års investeringsbudget till år 2019 enligt sammanställningen.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Förvaltningen har begärt återanvisning avseende 2018 års investeringsbudget med totalt 156 088 000 kronor, varav 125 066 000 kronor avser VA. Återanvisning sker ifrån 2018 års investeringsbudget till år 2019.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Ekonomi och intern service, daterad den 20 januari 2018-01-20
- Sammanställning över begärda återanvisningar av 2018 års investeringsprojekt

Beslutet skickas till:

Mattias Carlsson, enhetschef ekonomi

§ 16

Uppföljning av intern kontroll per den 31 december 2018

Dnr: KS 2018/00127

Planeringsutskottets beslut

- Kommunstyrelsen godkänner uppföljning av intern kontrollplan 2018 och överlämnar den till Kommunfullmäktige.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

Sammanfattning av ärendet

Enligt beslutad intern kontrollplan för 2018 ska uppföljningar göras inom fyra angivna kontrollområden. Totalt sett bedöms den interna kontrollen vara god, dock finns utvecklingspotential inom framförallt upprättande av processer och förtydligande av information och rutiner.

Inköp och upphandling gäller avtalsvillkoret e-faktura och genomförs genom att kontrollera de upphandlingar som gjorts under 2018. Resultatet är positivt då majoriteten av avtalen har e-faktura som krav. Framöver är dock kravet verkningslöst, då det enligt lag måste skickas e-fakturor till kommunen.

Attest gäller kontroll av att attestreglementet följs, specifikt att rätt beslutsattestant attesterat samt att vederbörande inte attesterat egna kostnader. Stickprov har gjorts och det kan konstateras att en stor utvecklingspotential finns. Förändringar i ekonomisystemet har gjorts för att förenkla för användare och en informationsinsats kommer att genomföras för att säkerställa att attestanter har rätt kunskap.

Beslut till betalning äldreomsorg innefattar hela kedjan ifrån beslut till betalning, stickprov på om kedjan fungerar har gjorts och det kan konstateras att kedjan är ineffektiv och bygger på att rättelser görs längs vägen, eller efteråt. Kan bland annat leda till att kund får felaktigt underlag. En processkartläggning och förändring av rutiner kommer att genomföras och effekt av detta väntas under 2019.

Verkställighet av beslut om insats gäller handikappomsorgen och kontrollmetoden är stickprov. Resultatet visar att vi verkställt alla beslut (två har ej verkställts pga externa faktorer) till följd av goda rutiner på området.

Rapport för respektive område finns som bilaga.

Justerandes sign.

Utdragsbestyrkande

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Ekonomi och intern service, daterad den 11 december 2018
- Uppföljning, 2018-12-31 Inköp och upphandling
- Uppföljning 2018-12-31 Attest
- Uppföljning 2018-12-31 Beslut till betalning äldreomsorg
- Uppföljning 2018-12-31 Verkställighet av beslut om insats

§ 17

Revidering av investeringsbudget 2019, projekt Smedjebacken

Dnr: KS 2019/00258

Planeringsutskottets förslag till Kommunstyrelsen:

- Investeringsprojekt ”Smedjebackens förskola” läggs till investeringsbudgeten 2019, att hanteras inom beslutad investeringsbudget.

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Sammanfattning av ärendet

Efterfrågan på förskoleplatser i Sibbhult har ökat och behov finns av en avdelning till, både kortsiktigt och långsiktigt. En tillbyggnad av befintlig förskola är möjlig, vilket även tillgodoser behov av gemensamma ytor för till exempel samtal med föräldrar. Behovet är i närtid och förslaget är därför att redan under år 2019 genomföra projektet. Planen medger tillbyggnad och projektering kan påbörjas direkt.

Projektet kan genomföras inom befintlig investeringsbudget.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse Ekonomi och intern service, daterad den 1 februari 2019