

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges sammanträde 2020-09-21

- Plats och tid:** Kronängsskolans aula, kl. 18:00
- Kallade:** Ledamöter
- Underrättade:** Ersättare
- Meddela närvaro:** Ledamöter och tjänstgörande ersättare **meddelar närvaro** till johanna.frunck@vaxholm.se
- Information:** **Med anledning av COVID-19 är det ingen allmänhetens frågestund vid detta sammanträde. Allmänheten uppmanas att ta del av sammanträdet på Vaxholms stads webbplats, <https://www.vaxholm.se/externwebb-startsida/kommun-och-politik/webbsandning-kommunfullmaktige.html>**

Ärende	Beskrivning	Föredragande
1	Sammanträdet öppnas, upprop och val av justerare samt tid och plats för justeringen, fastställande av föredragningslistan	
2	Ekonomiskt utfall januari-juni 2020	Malin Forsbrand (C)
3	Svar på revisionsrapport avseende intern kontroll av leverantörsrester och leverantörsutbetalningar	Malin Forsbrand (C)
4	Revidering av barn- och utbildningsnämndens reglemente	Malin Forsbrand (C)
5	Svar på motion av (WP) om fler sammanträden i kommunfullmäktige (KF)	Malin Forsbrand (C)
6	Svar på motion av (M) om att offentliggöra tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott	Malin Forsbrand (C)
7	Rapportering av ej verkställda gynnande beslut kvartal 2 2020	Lena Hallberg (C)



8	Inkomna motioner	Karin Enström (M)
9	Val och entlediganden	Karin Enström (M)

Karin Enström (M)
Ordförande

Johanna Frunck
Sekreterare



§ 114 Ekonomiskt utfall januari-juni 2020

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Information noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Ansvar3	Utfall jan-jun 2020	Budget jan-jun 2020	Budgetavv jan-jun 2020
115 KS-Kommunledning	-38 739	-38 410	-329
217 Socialnämnd	-92 281	-92 958	677
315 Barn och utbildningsnämnd	-176 081	-175 936	-145
411 Stadsbyggnad	-3 642	-2 895	-747
514 Teknik, Fritid	-28 327	-27 623	-703
Delsumma verksamheter	-339 069	-337 822	-1 247
112 KS Finans	342 054	344 396	-2 343
Total	2 985	6 575	-3 590

Utfallet fram till och med juni månad visar ett resultat på 3,0 mnkr vilket understiger budgeten med -3,6 mnkr. Situationen med Corona gör resultat svårare att tolka och förklara med anledning av alla beslutade/aviserade generella och riktade statsbidrag samt merkostnader avseende Coronapandemin. Det finns ett antal miljoner kronor i statsbidrag som är aviserade men inte beslutade, en del statsbidrag är beslutade och utbetalade, ersättning för sjuklönekostnader är bokförda på finansansvaret men ska fördelas ut till de olika nämnderna, vi har merkostnader för Corona som vi inte har fått ersättning för samtidigt som prognososäkerheten är hög. Vi har enbart bokfört beslutade statsbidrag och inte aviserade i resultatet. Vi har också tagit alla merkostnader för Corona på resultatet som vi förväntas få helt eller delvis ersättning för. Med anledning av försiktighetsprincipen i bokföringen kan resultatet med det vi vet fram till juni månad vara bättre än vad som går att utlösa i tabellen ovan.

Med anledning av detta har vi tagit fram en ytterligare ekonomisk tabell som tar hänsyn till kompensationer för merkostnader, prognostiserade men ej beslutade statsbidrag, periodisering av skatteintäktsförsämringar som ligger framtungt i bokföringen etc. Tabellen nedan kan tolkas som att kolumnen längst till vänster "Budgetavv jan-jun 2020" är scenariot i värsta fall och kolumnen längst till höger "Summa korrigerad budgetavvikelse" är scenariot i bästa fall med det vi vet fram till juni månad.

Ansvar3	Budgetavv jan-jun 2020	Kompensation för sjuklöne- kostnader	Kompensation för merkostnader Covid	Periodisering av försämrade skatteprognos 2019 som ligger bokfört helt i driften	Periodiserad ersättning för regeländring (periodiseringsfo- nd) Prognos ej beslutad	Periodisering av sänkta sociala avgifter som ligger helt i driften	Summa korrigerad budgetavvikelse
115 KS-Kommunledning	-329	153	252				76
217 Socialnämnd	677	1 055	1 725				3 457
315 Barn och utbildningsnämnd	-145	1 831	129				1 815
411 Stadsbyggnad	-747	144	0				-603
514 Teknik, Fritid	-703	68	106				-529
Delsumma verksamheter	-1 247	3 251	2 212	0	0	0	4 216
112 KS Finans	-2 343	-3 252	0	2 913	3 050	-300	68
Total	-3 590	-1	2 212	2 913	3 050	-300	4 284

Kommunstyrelsen

I slutet av augusti kommer vi att få en ny skatteprognos och därmed nya uppdaterade förutsättningar att ta hänsyn till. Prognososäkerheten är fortsatt stor och vi har sett stora svängningar från det ena prognostillfället till det andra under de senaste månaderna. I början av september kommer vi att få en ny pensionsprognos som också kan påverka resultatet.

Som bilaga till detta ärende finns ett dokument som heter "Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi". Förvaltningen har sammanställt dokumentet i syfte att synliggöra de ekonomiska effekterna av det rådande Coronaviruset.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har en negativ budgetavvikelse på -0,3 mnkr. De flesta verksamheterna går enligt plan. Linfärjan har färre resenärer i år vilket resulterar i 0,5 mnkr lägre intäkter jämfört med samma period föregående år. Planeringsutskottet bär advokatkostnader för tvisten mot byggentreprenören av Campus idrottshall på 0,2 mnkr som saknar budget. Byggprojektledarnas lönekostnader för perioden januari- juni motsvarande 0,7 mnkr belastar driftbudgeten i juni bokslutet. Dessa lönekostnader kommer att föras över till de investeringsprojekt som byggprojektledarna har jobbat med under året. Löneöverföring sker i slutet av året vilket innebär att kostnaderna belastar driften fram till dess.

Kommunstyrelsens kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,3 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Kommunstyrelsen kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 0,2 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Socialnämnden

Socialnämnden har en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr. Verksamheterna för individ- och familjeomsorg samt ekonomiskt bistånd visar på överskott samtidigt som äldreomsorgen redovisar ett underskott.

Socialnämndens kostnader kopplad till Corona uppgår till 1,7 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Socialnämnden kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 1,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Socialnämnden kommer att fortsätta drabbas av ökade kostnader med anledning av Corona. Det finns en osäkerhet kring hur stora dessa kostnader kommer att vara och hur stor del som eventuellt kommer att kompenseras av staten.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden har en negativ budgetavvikelse på -0,1 mnkr. Resultatet varierar mellan olika verksamhetsområden. Det stora underskottet ligger på Rindö skola samt förskoleverksamheten. Ett arbete med att anpassa personal- och lokalkostnaderna utifrån behoven fortsätter i Barn- och utbildningsnämnden.

Barn- och utbildningsnämndens kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,1 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Barn- och utbildningsnämnden kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 1,8 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Kommunstyrelsen

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden har en negativ budgetavvikelse på -0,7 mnkr. Underskottet beror på att verksamheten inte når upp till målen för självfinansieringsgrad. Ärenden hinner inte handläggas i rätt takt vilket ger mindre intäkter.

Stadsbyggnadsnämnden har inga kostnader kopplad till Corona. Stadsbyggnadsnämnden kommer få ersättning för sjuklönekostnader på 0,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Nämnden för teknik, fritid och kultur

Nämnden för teknik, fritid och kultur har en negativ budgetavvikelse på -0,7 mnkr. Resultatet varierar mellan de två enheterna där fastighetsenheten redovisar ett underskott och tekniska enheten ett överskott. Ett arbete inom förvaltningen pågår för att landa i orsakerna till fastighetsenhetens underskott så att konkreta åtgärder kan tas fram för en budget i balans.

Nämnden för teknik, fritid och kulturs kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,1 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Nämnden för teknik, fritid och kultur kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 0,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisar en negativ budgetavvikelse på -2,3 mnkr. Situationen med coronaviruset, demografins utveckling och vikande konjunktur påverkar ekonomin i kommuner och regioner negativt. Under året har därför flera förslag och beslut tagits kring de generella statsbidragen vilket väger upp mot det försämrade skatteunderlagstillväxten. Fram till juni månad ligger 3,3 mnkr i ersättning för sjuklöner bokförda på finansförvaltningen som kommer att delas ut till nämnderna i nästa bokslut. Enbart beslutade statsbidrag har bokförts och periodiserats över året i resultatet. Inga aviserade statsbidrag finns med i resultatet. Alla försämringar i skatteprognoserna är däremot bokförda och periodiserade i resultatet. I slutet av augusti månad får vi en ny skatteprognos och i början av september en ny pensionsprognos. I delårsbokslutet per augusti månad kommer även en helårsprognos att redovisas.

Som bilaga till detta ärende finns ett dokument som heter "Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi". Förvaltningen har sammanställt dokumentet i syfte att synliggöra de ekonomiska effekterna av det rådande Coronaviruset.

Bedömningen i dagsläget är att inga budgetförflyttningar behöver genomföras för att hantera merkostnaderna till följd av Coronaviruset.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till arbetsutskottets beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Protokollsutdrag AU 2020-08-26/§ 25

Tjänsteutlåtande, Ekonomiskt utfall januari-juni 2020, 2020-08-19

Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi rev 2020-08-19

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Koray Kahruman, klk



§ 25 Ekonomiskt utfall januari-juni 2020

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Information noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Ansvar3	Utfall jan-jun 2020	Budget jan-jun 2020	Budgetavv jan-jun 2020
115 KS-Kommunledning	-38 739	-38 410	-329
217 Socialnämnd	-92 281	-92 958	677
315 Barn och utbildningsnämnd	-176 081	-175 936	-145
411 Stadsbyggnad	-3 642	-2 895	-747
514 Teknik, Fritid	-28 327	-27 623	-703
Delsumma verksamheter	-339 069	-337 822	-1 247
112 KS Finans	342 054	344 396	-2 343
Total	2 985	6 575	-3 590

Utfallet fram till och med juni månad visar ett resultat på 3,0 mnkr vilket understiger budgeten med -3,6 mnkr. Situationen med Corona gör resultat svårare att tolka och förklara med anledning av alla beslutade/aviserade generella och riktade statsbidrag samt merkostnader avseende Coronapandemin. Det finns ett antal miljoner kronor i statsbidrag som är aviserade men inte beslutade, en del statsbidrag är beslutade och utbetalade, ersättning för sjuklönekostnader är bokförda på finansansvaret men ska fördelas ut till de olika nämnderna, vi har merkostnader för Corona som vi inte har fått ersättning för samtidigt som prognososäkerheten är hög. Vi har enbart bokfört beslutade statsbidrag och inte aviserade i resultatet. Vi har också tagit alla merkostnader för Corona på resultatet som vi förväntas få helt eller delvis ersättning för. Med anledning av försiktighetsprincipen i bokföringen kan resultatet med det vi vet fram till juni månad vara bättre än vad som går att utlösa i tabellen ovan.

I slutet av augusti kommer vi att få en ny skatteprognos och därmed nya uppdaterade förutsättningar att ta hänsyn till. Prognososäkerheten är fortsatt stor och vi har sett stora svängningar från det ena prognostillfället till det andra under det senaste månaderna. I början av september kommer vi att få en ny pensionsprognos som också kan påverka resultatet.

Som bilaga till detta ärende finns ett dokumentet som heter "Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi". Förvaltningen har sammanställt dokumentet i syfte att synliggöra de ekonomiska effekterna av det rådande Coronaviruset.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har en negativ budgetavvikelse på -0,3 mnkr. De flesta verksamheterna går enligt plan. Linfärjan har färre resenärer i år vilket resulterar i 0,5 mnkr lägre intäkter jämfört med samma period föregående år. Planeringsutskottet bär advokatkostnader för tvisten mot byggtreprenören av Campus idrottshall på 0,2 mnkr som saknar budget. Byggprojektledarnas lönekostnader för perioden januari- juni motsvarande 0,7 mnkr belastar driftbudgeten i juni bokslutet. Dessa lönekostnader kommer att föras över till de investeringsprojekt som byggprojektledarna har jobbat med under året. Löneöverföring sker i slutet av året vilket innebär att kostnaderna belastar driften fram till dess.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kommunstyrelsens kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,3 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Kommunstyrelsen kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 0,2 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Socialnämnden

Socialnämnden har en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr. Verksamheterna för individ- och familjeomsorg samt ekonomiskt bistånd visar på överskott samtidigt som äldreomsorgen redovisar ett underskott.

Socialnämndens kostnader kopplad till Corona uppgår till 1,7 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Socialnämnden kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 1,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Socialnämnden kommer att fortsätta drabbas av ökade kostnader med anledning av Corona. Det finns en osäkerhet kring hur stora dessa kostnader kommer att vara och hur stor del som eventuellt kommer att kompenseras av staten.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden har en negativ budgetavvikelse på -0,1 mnkr. Resultatet varierar mellan olika verksamhetsområden. Det stora underskottet ligger på Rindö skola samt förskoleverksamheten. Ett arbete med att anpassa personal- och lokalkostnaderna utifrån behoven fortsätter i Barn- och utbildningsnämnden.

Barn- och utbildningsnämndens kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,1 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Barn- och utbildningsnämnden kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 1,8 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden har en negativ budgetavvikelse på -0,7 mnkr. Underskottet beror på att verksamheten inte når upp till målen för självfinansieringsgrad. Ärenden hinner inte handläggas i rätt takt vilket ger mindre intäkter.

Stadsbyggnadsnämnden har inga kostnader kopplad till Corona. Stadsbyggnadsnämnden kommer få ersättning för sjuklönekostnader på 0,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Nämnden för teknik, fritid och kultur

Nämnden för teknik, fritid och kultur har en negativ budgetavvikelse på -0,7 mnkr. Resultatet varierar mellan de två enheterna där fastighetsenheten redovisar ett underskott och tekniska enheten ett överskott. Ett arbete inom förvaltningen pågår för att landa i orsakerna till fastighetsenhetens underskott så att konkreta åtgärder kan tas fram för en budget i balans.

Nämnden för teknik, fritid och kulturs kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,1 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Nämnden för teknik, fritid och kultur kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 0,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisar en negativ budgetavvikelse på -2,3 mnr. Situationen med coronaviruset, demografins utveckling och vikande konjunktur påverkar ekonomin i kommuner och regioner negativt. Under året har därför flera förslag och beslut tagits kring de generella statsbidragen vilket väger upp mot det försämrade skatteunderlagstillväxten. Fram till juni månad ligger 3,3 mnr i ersättning för sjuklöner bokförda på finansförvaltningen som kommer att delas ut till nämnderna i nästa bokslut. Enbart beslutade statsbidrag har bokförts och periodiserats över året i resultatet. Inga aviserade statsbidrag finns med i resultatet. Alla försämringar i skatteprognoserna är däremot bokförda och periodiserade i resultatet. I slutet av augusti månad får vi en ny skatteprognos och i början av september en ny pensionsprognos. I delårsbokslutet per augusti månad kommer även en helårsprognos att redovisas.

Som bilaga till detta ärende finns ett dokumentet som heter "Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi". Förvaltningen har sammanställt dokumentet i syfte att synliggöra de ekonomiska effekterna av det rådande Coronaviruset.

Bedömningen i dagsläget är att inga budgetförflyttningar behöver genomföras för att hantera merkostnaderna till följd av Coronaviruset.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Ekonomiskt utfall januari-juni 2020, 2020-08-19
Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi rev 2020-08-19

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Koray Kahruman, klk



Kommunledningskontoret
Koray Kahruman
Ekonomichef

Ekonomiskt utfall januari-juni 2020

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktiga besluta

Information noteras till protokollet

Ärendebeskrivning

Ansvar3	Utfall jan-jun 2020	Budget jan-jun 2020	Budgetavv jan-jun 2020
115 KS-Kommunledning	-38 739	-38 410	-329
217 Socialnämnd	-92 281	-92 958	677
315 Barn och utbildningsnämnd	-176 081	-175 936	-145
411 Stadsbyggnad	-3 642	-2 895	-747
514 Teknik, Fritid	-28 327	-27 623	-703
Delsumma verksamheter	-339 069	-337 822	-1 247
112 KS Finans	342 054	344 396	-2 343
Total	2 985	6 575	-3 590

Utfallet fram till och med juni månad visar ett resultat på 3,0 mnkr vilket understiger budgeten med -3,6 mnkr. Situationen med Corona gör resultat svårare att tolka och förklara med anledning av alla beslutade/aviserade generella och riktade statsbidrag samt merkostnader avseende Coronapandemin. Det finns ett antal miljoner kronor i statsbidrag som är aviserade men inte beslutade, en del statsbidrag är beslutade och utbetalade, ersättning för sjuklönekostnader är bokförda på finansansvaret men ska fördelas ut till de olika nämnderna, vi har merkostnader för Corona som vi inte har fått ersättning för samtidigt som prognososäkerheten är hög. Vi har enbart bokfört beslutade statsbidrag och inte aviserade i resultatet. Vi har också tagit alla merkostnader för Corona på resultatet som vi förväntas få helt eller delvis ersättning för. Med anledning av försiktighetsprincipen i bokföringen kan resultatet med det vi vet fram till juni månad vara bättre än vad som går att utlösa i tabellen ovan.

Med anledning av detta har vi tagit fram en ytterligare ekonomisk tabell som tar hänsyn till kompensationer för merkostnader, prognostiserade men ej beslutade statsbidrag, periodisering av skatteintäktsförsämringar som ligger framtungt i bokföringen etc. Tabellen nedan kan tolkas som att

kolumnen längst till vänster "Budgetavv jan-jun 2020" är scenariot i värsta fall och kolumnen längst till höger "Summa korrigerad budgetavvikelse" är scenariot i bästa fall med det vi vet fram till juni månad.

Ansvar3	Budgetavv jan-jun 2020	Kompensation för sjuklöne-kostnader	Kompensation för merkostnader Covid	Periodisering av försämrade skatteprognos 2019 som ligger bokfört helt i driften	Periodiserad ersättning för regeländring (periodiseringsfond) Prognos ej beslutad	Periodisering av sänkta sociala avgifter som ligger helt i driften	Summa korrigerad budgetavvikelse
115 KS-Kommunledning	-329	153	252				76
217 Socialnämnd	677	1 055	1 725				3 457
315 Barn och utbildningsnämnd	-145	1 831	129				1 815
411 Stadsbyggnad	-747	144	0				-603
514 Teknik, Fritid	-703	68	106				-529
Delsumma verksamheter	-1 247	3 251	2 212	0	0	0	4 216
112 KS Finans	-2 343	-3 252	0	2 913	3 050	-300	68
Total	-3 590	-1	2 212	2 913	3 050	-300	4 284

I slutet av augusti kommer vi att få en ny skatteprognos och därmed nya uppdaterade förutsättningar att ta hänsyn till. Prognososäkerheten är fortsatt stor och vi har sett stora svängningar från det ena prognostillfället till det andra under det senaste månaderna. I början av september kommer vi att få en ny pensionsprognos som också kan påverka resultatet.

Som bilaga till detta ärende finns ett dokumentet som heter "Coronaviruset påverkan på Vaxholms ekonomi". Förvaltningen har sammanställt dokumentet i syfte att synliggöra de ekonomiska effekterna av det rådande Coronaviruset.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har en negativ budgetavvikelse på -0,3 mnkr. De flesta verksamheterna går enligt plan. Linfärjan har färre resenärer i år vilket resulterar i 0,5 mnkr lägre intäkter jämfört med samma period föregående år. Planeringsutskottet bär advokatkostnader för tvisten mot byggentreprenören av Campus idrottshall på 0,2 mnkr som saknar budget. Byggprojektledarnas lönekostnader för perioden januari- juni motsvarande 0,7 mnkr belastar driftbudgeten i juni bokslutet. Dessa lönekostnader kommer att föras över till de investeringsprojekt som byggprojektledarna har jobbat med under året. Löneöverföring sker i slutet av året vilket innebär att kostnaderna belastar driften fram till dess.

Kommunstyrelsens kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,3 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Kommunstyrelsen kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 0,2 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Socialnämnden

Socialnämnden har en positiv budgetavvikelse på 0,7 mnkr. Verksamheterna för individ- och familjeomsorg samt ekonomiskt bistånd visar på överskott samtidigt som äldreomsorgen redovisar ett underskott.

Socialnämndens kostnader kopplad till Corona uppgår till 1,7 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Socialnämnden kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 1,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Socialnämnden kommer att fortsätta drabbas av ökade kostnader med anledning av Corona. Det finns en osäkerhet kring hur stora dessa kostnader kommer att vara och hur stor del som eventuellt kommer att kompenseras av staten.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämnden har en negativ budgetavvikelse på -0,1 mnkr. Resultatet varierar mellan olika verksamhetsområden. Det stora underskottet ligger på Rindö skola samt förskoleverksamheten. Ett arbete med att anpassa personal- och lokalkostnaderna utifrån behoven fortsätter i Barn- och utbildningsnämnden.

Barn- och utbildningsnämndens kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,1 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Barn- och utbildningsnämnden kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 1,8 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Stadsbyggnadsnämnden

Stadsbyggnadsnämnden har en negativ budgetavvikelse på -0,7 mnkr. Underskottet beror på att verksamheten inte når upp till målen för självfinansieringsgrad. Ärenden hinner inte handläggas i rätt takt vilket ger mindre intäkter.

Stadsbyggnadsnämnden har inga kostnader kopplad till Corona. Stadsbyggnadsnämnden kommer få ersättning för sjuklönekostnader på 0,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Nämnden för teknik, fritid och kultur

Nämnden för teknik, fritid och kultur har en negativ budgetavvikelse på -0,7 mnkr. Resultatet varierar mellan de två enheterna där fastighetsenheten redovisar ett underskott och tekniska enheten ett överskott. Ett arbete inom förvaltningen pågår för att landa i orsakerna till fastighetsenhetens underskott så att konkreta åtgärder kan tas fram för en budget i balans.

Nämnden för teknik, fritid och kulturs kostnader kopplad till Corona uppgår till 0,1 mnkr som kommunen kommer att söka ersättning för. Nämnden för teknik, fritid och kultur kommer även få ersättning för sjuklönekostnader på 0,1 mnkr som just nu ligger bokfört på finansansvaret.

Finansförvaltningen

Finansförvaltningen redovisar en negativ budgetavvikelse på -2,3 mnkr. Situationen med coronaviruset, demografins utveckling och vikande konjunktur påverkar ekonomin i kommuner och regioner negativt. Under året har därför flera förslag och beslut tagits kring de generella statsbidragen vilket väger upp mot det försämrade skatteunderlagstillväxten. Fram till juni månad ligger 3,3 mnkr i ersättning för sjuklöner bokförda på finansförvaltningen som kommer att delas ut till nämnderna i nästa bokslut. Enbart beslutade statsbidrag har bokförts och periodiserats över året i resultatet. Inga aviserade statsbidrag finns med i resultatet. Alla försämringar i skatteprognoserna är däremot bokförda och periodiserade i resultatet. I slutet av augusti månad får vi en ny skatteprognos och i början av september en ny pensionsprognos. I delårsbokslutet per augusti månad kommer även en helårsprognos att redovisas.

Som bilaga till detta ärende finns ett dokumentet som heter "Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi". Förvaltningen har sammanställt dokumentet i syfte att synliggöra de ekonomiska effekterna av det rådande Coronaviruset.

Bedömningen i dagsläget är att inga budgetförflyttningar behöver genomföras för att hantera merkostnaderna till följd av Coronaviruset.

Handlingar i ärendet

Tjänsteutlåtande, Ekonomiskt utfall januari-juni 2020, 2020-08-19

Coronavirusets påverkan på Vaxholms ekonomi rev 2020-08-19

Kopia på beslutet till:

För åtgärd: Koray Kahruman



**VAXHOLMS
STAD**

Coronavirusetts påverkan på Vaxholms ekonomi

Reviderad 2020-08-19

Innehåll

Sammanfattning	3
Kommunövergripande förutsättningar	3
Försämrade skatteunderlagstillväxt och ökade generella statsbidrag från staten	3
Sammanställning av förändringar i skatteunderlagstillväxt och generella statsbidrag ...	3
Riktade statsbidrag	4
Kompensation för merkostnader som kopplas till coronaviruset.....	4
Staten tar över sjuklönekostnader.....	4
Tillfälligt sänkta socialavgifter.....	5
Sammanställning av erhållna riktade statsbidrag	5
Barn- och utbildningsnämnden	6
Utökade öppettider förskola.....	6
Måltidskostnader	6
Skolskjuts	6
Hur gör man med grundbeloppet om skolorna och förskolorna stänger ned?	6
Vad händer med barnomsorgsavgifterna om förskolorna stänger ned?	6
Vaxholms kostnader för vuxenutbildning	7
Socialnämnden	7
Förbrukningsmaterial.....	7
Utökad kommunalt ansvar	7
Brist på korttidsplatser.....	7
Matleveranser	8
Ekonomiskt bistånd.....	8
Ökade personalkostnader	8
Nämnden för teknik, fritid och kultur	8
Lokaluthyrning och bidrag till föreningar	8
Lokalhyra och anstånd för näringsidkare	9
Övriga påverkningar inom nämnden	9

Sammanfattning

Syftet med dokumentet är att synliggöra de ekonomiska effekterna av det rådande Coronaviruset. Det råder en stor osäkerhet kring hur situationen kommer att utveckla sig vilket försvårar scenarioplaneringen och prognosarbetet. En del effekter är kända och har redan inträffat medan andra är antaganden baserad på en möjlig utveckling. Förutsättningar revideras och staten kommer med nya ekonomiska åtgärder. Staten har aviserat/beslutat om en rad olika statsbidrag. Vissa statsbidrag är generella och betalas ut proportionerligt till alla kommuner och andra är riktade statsbidrag där vi aktivt behöver söka medel. Det här dokumentet kommer att vara ett levande dokument och uppdateras i samband med kommunens bokslutstillfällen.

Kommunövergripande förutsättningar

Försämrade skatteunderlagstillväxt och ökade generella statsbidrag från staten

Situationen med coronaviruset, demografins utveckling och vikande konjunktur påverkar ekonomin i kommuner och regioner negativt. Under året har därför flera förslag och beslut tagits kring de generella statsbidragen, vilket redovisas nedan. De generella statsbidragen betalas ut proportionerligt till alla kommuner utifrån befolkningsantal. Kommuner behöver inte aktivt söka dessa bidrag utan utbetalningen sker per automatik.

Sammanställning av förändringar i skatteunderlagstillväxt och generella statsbidrag

Samtliga generella statsbidrag förutom ”kompensationen för regelförändringar gällande avsättning till periodiseringsfond” är beslutade och utbetalade till kommunen. Skatteprognoserna är prognoser och kan förändras. Nästa skatteprognos publiceras i slutet av augusti.

2020	Riket Miljarder	Kommuner Miljarder	Vaxholm Miljoner
1 - Generella statsbidrag (innan Corona)	5	3,5	4,06
2 – Generella statsbidrag (innan Corona)	2,5	1,75	2,03
3 – Generella statsbidrag (under Corona)	15	10,5	12,19
4 – Generella statsbidrag (under Corona)	6,0	3,0	3,49
Kompensation för regelförändringar, avsättning till periodiseringsfond (under Corona) – PROGROS			6,10
Summa	28,5	18,75	27,87
Försämrade skatteprognos december 2019 (innan Corona)			-4,35
Försämrade skatteprognos februari (innan Corona)			-1,70
Försämrade skatteprognos april (under Corona)			-18,95
Oförändrad skatteprognos juni (under Corona)			0
Summa			-25,0
Totalsumma			2,87

Av den sammanlagda ökningen på 28,5 miljarder kronor är 12,5 miljarder permanenta anslagsökningar, det vill säga pengar som kommer kommuner och regioner till del även kommande

år. I budgetpropositionen för 2021 avser man att återkomma i frågan om kommunsektorns behov för kommande år.

Riktade statsbidrag

Regeringen har även aviserat/beslutat om riktade statsbidrag. Kommunen behöver aktivt söka de riktade statsbidragen för att få ta del av medlen.

Kompensation för merkostnader som kopplas till coronaviruset

Regeringen har gett Socialstyrelsen i uppdrag att under 2020 fördela bidrag till regioner och kommuner i syfte att ekonomiskt stödja verksamheter för merkostnader till följd av sjukdomen covid-19. Statsbidragen som ska fördelas är 5 miljarder kronor. Det kommer att vara möjligt att skicka in sin ansökan om statsbidrag vid två tillfällen under 2020. För det första ansökningstillfället gäller sista ansökningsdatum 31 augusti och för det andra tillfället gäller sista ansökningsdatum den 30 november. Vaxholm kommer att ansöka för upparbetade kostnader under båda ansökningstillfällena.

Ansvar3	Utfall feb-jun 2020
115 KS-Kommunledning	-252
217 Socialnämnd	-1 725
315 Barn och utbildningsnämnd	-129
514 Teknik, Fritid	-106
Delsumma verksamheter	-2 211
Total	-2 211

Staten tar över sjuklönekostnader

På grund av coronaviruset har riksdag och regering infört tillfälliga regler för sjuklönekostnader. Det innebär att alla arbetsgivare får ersättning för hela sjuklönekostnaden som de har redovisat i arbetsgivardeklarationen perioden april-juli 2020. För de sjuklönekostnader som redovisas i augusti-september gäller en annan beräkning och ersättningen kommer att vara lägre.

För månaderna april-juni har kommunen fått 3,3 mnkr utbetald som ersättning för sjuklönekostnader. Ersättningen är bokförd på finansansvaret. I kommande bokslut kommer ersättningen att delas ut till respektive nämnd. Tabellen nedan visar hur ersättningen fram till juni månad kommer att fördelas på de olika nämnderna.

Ansvar3	Utfall apr-jun 2020
115 KS-Kommunledning	153
217 Socialnämnd	1 055
315 Barn och utbildningsnämnd	1 831
411 Stadsbyggnad	144
514 Teknik, Fritid	68
Delsumma verksamheter	3 252
Total	3 252

Tillfälligt sänkta socialavgifter

Den 3 april antog riksdagen regeringens förslag om en tidsbegränsad nedsättning av sociala avgifter. Detta innebär en nedsättning av arbetsgivaravgifterna mellan 1 mars och 30 juni 2020. Syftet är att lindra de ekonomiska konsekvenserna av spridningen av coronaviruset. Nedsättningen gäller även för kommuner och regioner, det finns ingen begränsning så länge företaget eller organisationen är registrerad arbetsgivare. Förslaget innebär att arbetsgivare kan begära nedsättning av arbetsgivaravgifterna för maximalt 30 av sina anställda för utbetalningar som görs under 1 mars till och med 30 juni 2020. Den ekonomiska lättnaden för arbetsgivaren är ca 5 tkr per anställd.

För månaderna mars-juni har kommunen fått 0,6 mnkr i tillfälligt sänkta sociala avgifter. Ersättningen är bokförd på finansansvaret och kommer inte att fördelas på de olika nämnderna.

Sammanställning av erhållna riktade statsbidrag

2020	Vaxholm Miljoner
Merkostnader kopplad till Corona	-
Ersättning för sjuklönekostnader	3,3
Sänkta socialavgifter	0,6
Summa	3,9

Barn- och utbildningsnämnden

Utökade öppettider förskola

Hittills har inte behovet funnits till utökade öppettid på förskola men det finns en beredskap om det ändras gällande utökad öppettid till 18:00 vardagar vilket innebär en merkostnad i personaltimmar om cirka 12 timmar i veckan totalt för hela förskoleområdet och ca 10 tkr per månad.

Om läget förvärras kan det bli aktuellt med öppethållande till 22:00 vardagar och 06:00-22:00 på helger men då på en förskola. Detta kommer att erbjudas barn till föräldrar där båda har samhällsviktig funktion. Om detta sker kommer även måltidsenheten att få utökade kostnader då barn och personal ska äta, dessa måltider förväntas dock förberedas i köken under ordinarie arbetstid. Beroende på barnantal bestäms vilken bemanning som krävs. Bedömningen just nu är att behovet är lågt. Kostnadsbedömningen med det vi vet idag är 0- 50 tkr per månad. Undersökningen pågår och om behovet skulle förändras kommer det att redovisas till nästa bokslut.

Måltidskostnader

Skolorna och förskolorna har en elev- och personalbortfall som gör att vi kan räkna med något minskade livsmedelsinköp. Om skolorna stänger måste vi räkna med att skolor och förskolor delvis ändå måste hållas öppettid pga. barn, vars föräldrar har samhällsbevarande arbeten, ska beredas plats. I dagsläget går det inte att räkna med några större besparingar inom kostverksamheten.

Skolskjuts

Vaxholm har fast pris och beställer persontransporter en månad i taget. Vi kan antingen beställa samåkning som är billigare eller enskilda transporter som är dyrare per person. Sverigetaxi har kontaktat kommunen och vill göra om samåkningarna till enskilda transporter pga. arbetsmiljöskäl. Kommunen behöver dock inte betala extra för detta. En besparing på skolskjutsen kan bli aktuell om skolorna stängs ned helt under en längre tid.

Hur gör man med grundbeloppet om skolorna och förskolorna stänger ned?

SKR anser att bidrag ska fortsätta att betalas ut även om en fristående verksamhet hamnar i ett läge där det tillfälligt/under en viss period inte går att bedriva verksamheten som normalt. Detsamma gäller interkommunal ersättning om kommunal verksamhet hamnar i samma läge.

Vad händer med barnomsorgsavgifterna om förskolorna stänger ned?

Kommunen ska betala tillbaka avgiftsbelagd verksamhet såvida det inte endast handlar om enstaka dagar. Platsinnehav anses vara ett civilrättsligt avtal och om den tjänst (platsen) som avtalet avser inte erbjuds kan kommunen inte ta ut avgift för den. De närmare formerna för återbetalningen avgörs av kommunen utifrån de taxebestämmelser som kommunen tillämpar. För Förskola och Fritids i Vaxholms egen regi innebär det ca 1 mnkr per månad om allt ska betalas tillbaka. Om vi antar att stängningen av skolan även innefattar Kulturskolans aktiviteter så är det ca 100 tkr ytterligare per månad.

Vaxholms kostnader för vuxenutbildning

Utbildningsförvaltningen ser konsekvenser avseende efterfrågan och behov av utbildning i en omfattande lågkonjunktur. Generellt sett väntas fler söka sig till utbildning – både för att kortsiktigt använda tiden väl under en period av högre arbetslöshet – och långsiktigt för att stärka sina förutsättningar på arbetsmarknaden.

Idag studerar en del vuxna på halvtid vid sidan av sitt ordinarie arbete. I lågkonjunkturen med högre arbetslöshet och ökade varsel kommer fler att välja att studera på heltid för att på så sätt få ersättning från CSN i väntan på ett nytt arbete. Fler väntas också börja studera som har ett större behov av stöd i sina studier.

Det finns nu tillgängligt ett kortare yrkesspår som det utgår statsbidrag för pga. Corona så om många väljer detta så ska det inte påverka den ordinarie budgeten.

Socialnämnden

Förbrukningsmaterial

Det som köps in är framförallt handdesinfektion, handskar, skyddskläder (rockar, förkläden), munskydd (dyrare variant som klarar covid-19 smitta). All den utrustningen är till för om vi får smitta på särskilt boende, hemtjänsten eller annan verksamhet. Omfattningen är svår att bedöma i nuläget, allt beror på om och hur många som eventuellt smittas och hur länge det pågår. Fram till och med mitten på augusti månad har vi köpt skyddsutrustning för cirka 900 tkr.

Ett par leverantörer har meddelat tillfälligt ökade priser för produkter med hög efterfrågan, exempelvis filtrerande halvmasker, skyddsdräkter, vissa skyddsglasögon, vissa visir en del engångsmaterial, ytdesinfektion och handdesinfektion.

Utöver detta har även priserna ökat för en del ordinarie förbrukningsmateriel. Prisökningen för ordinarie förbrukningsmaterial innebär cirka 30 tkr i ökade kostnader per månad jämfört med priserna innan Corona.

Utökat kommunalt ansvar

Region Stockholm (beslutsfattare RSSL) har fattat beslut om att patienterna ska vårdas kvar i det särskilda boendet och i möjligaste mån ska SÄBO ta hand om medicinska komplikationer och medicinska försämringstillstånd på plats med stöd av ordinarie medicinsk kompetens (läkarinsatser i SÄBO och ASIH) Det kan bli en situation att särskilt boende då behöver beställa hem sjukvårdsmaterial som de annars inte har på lager. Det gäller särskilt på material för att förbättra syresättning tex syrgasgrimmor eller engångsmaterial till andningsmaskiner etc. Omfattning av det är svårt att bedöma och därmed även kostnaden.

Brist på korttidsplatser

Det finns en risk för att korttidsplatserna inte räcker till. Om ett behov av ytterligare korttidsplatser skulle uppstå kommer det att innebära cirka 2 500 kr per dygn/plats. Alternativt beslut om omfattande hemtjänst (troligen över 90 timmar per månad). Den låga beläggningen på Särskilt boende har inneburit möjlighet att placera korttidsboenden på lediga särskilda boendeplatser vilket innebär lägre risk för behov av externt köpta platser.

Matleveranser

Från och med 6 april hjälper Vaxholms stad till med matleveranser till kommunens riskgrupper. Leveransen kostar ingenting för invånaren. Varorna hämtas upp av befintlig personal i kommunen och körs ut i kommunens kylbil. Kostnaden för kommunen är cirka 14 tkr i månaden och består av drivmedel, slitage på bil samt personalkostnad.

Ekonomiskt bistånd

Den första gruppen som drabbas är de som har gått ut på extratjänster eller andra subventionerade anställningar som sannolikt inte kan fortsätta. Ekonomiskt mest fördelaktigt för kommunen avseende de individer som har extratjänster/introduktionsjobb inom kommunens verksamheter (ca 8 personer) är att låta dem gå kvar på insatsen eftersom Arbetsförmedlingen då fortsatt står för merparten av deras kostnader. Att avsluta insatserna och låta dem gå tillbaka till försörjningsstöd vore ekonomiskt ofördelaktigt för kommunen.

För de som har a-kassa och som blir varslade och uppsagda går det inte att avgöra hur många av dem som kommer bli aktuella hos oss inom 6 – 8 månader. Viktigt att ha med sig är att det finns ett stort egenansvar, där den enskilde ska ha gjort allt den kan för att själva klara sin försörjning, innan det är aktuellt med försörjningsstöd. Förhoppningen är att ekonomin kommer hinna återhämta sig så pass på den tiden att de kommer hinna skaffa sig nya jobb innan de behöver söka stöd hos kommunen.

Fram till juni månad har vi sett en viss ökning av ansökningar om ekonomiskt bistånd från personer som ej tidigare varit aktuella för kommunen. Detta kan vara en signal på ett ökat behov i framtiden. Det är fortfarande för tidigt att dra en definitiv slutsats.

Vi kommer ha ett extra öga på nyansökningar av personer som inte varit aktuella hos oss sedan tidigare och följa den utvecklingen noga.

Ökade personalkostnader

Våra verksamheter kan vid tillfällig frånvaro omfördela arbetsuppgifter och bedriva verksamheten utan större inverkan. Hur stor eller liten kostnaden blir beror på smittspridningens omfattning.

Utöver det har myndighetens biståndshandläggare haft jour under helger till en kostnad på 13 tkr. Anledningen till detta är ett beslut av krisledningen för att följa Region Stockholms krav på biståndshandläggning även under helgen.

Nämnden för teknik, fritid och kultur

Lokaluthyrning och bidrag till föreningar

Fritidsansvaret hyr bland annat ut idrottshallar till föreningar, ungdomsverksamhet och privatpersoner. Inga avbokningsregler finns vilket innebär förlorade intäkter i de fall där hyrestagaren väljer att ej nyttja lokalen. Hysesintäkterna är 138 tkr mindre än förra året under perioden januari till juni. Från och med mitten av mars till och med maj har nästan all verksamhet avbrutits eller bedrivits utomhus.

Lokalhyra och anstånd för näringsidkare

SKR anser att det finns möjlighet att besluta om anstånd på hyreskostnader för lokaler och arrenden under förutsättning att likabehandlingsprincipen efterlevs. Det innebär objektivitet och att inga enskilda näringsidkare får särskilt stöd. Vaxholms kommun ger anstånd på hyran respektive arrendekostnaden till näringsidkare upp till 50 tkr i 30 dagar. Ansökan ska ske skriftligen till Fastighetsenheten respektive Tekniska enheten där det framgår hur mycket de behöver i anstånd och orsak. Anstånd beslutas i varje enskilt fall. I samband med bokslut sammanställs storleken på det totala utstående anståndet. Beviljande utstående anstånd till och med juni uppgår till 48 tkr.

Övriga påverkningar inom nämnden

Kulturansvaret har ställt in teaterföreställningar och fortsätter att ställa in evenemang under sommaren vilket leder till minskade kostnader. Teatern är till 50% finansierat av landstinget och resterande del står Kulturansvaret för. Kulturrådet beviljade ansökan om ersättning för inställda teaterföreställningar och utbetalning skedde i juni.

§ 115 Svar på revisionsrapport avseende intern kontroll av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – Intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar – godkänns och överlämnas till revisionen.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapporten noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

De förtroendevalda revisorerna har uppdragit till PWC att granska kommunens hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Revisionens frågor och bedömningar

Revisionsfråga 1: Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer?

Revisionens bedömning: Delvis

Det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Vår avstämning av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista påvisade dock att det fanns aktiva och ej betalningsspärrade leverantörer i kommunens leverantörsregister vilka fanns med på varningslistan.

Revisionsfråga 2: Finns det rutiner för att följa upp ändringar av fast data?

Revisionens bedömning: Ja

Det finns ett rimligt antal personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data. Kommunen genomför själva ingen kontroll av ändringar av data (exempelvis genom kontroll av loggar) men kontrollmoment finns genom användandet av Inyett betalningsservice.

Revisionsfråga 3: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt?

Revisionens bedömning: Nej

Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. För att hålla registret aktuellt ska enligt kommunens rutiner den ena dubbletten vara passivsatt/spärrad. Vår stickprovskontroll påvisade dock bristande efterlevnad kring denna rutin.

Revisionsfråga 4: Finns det en aktuell attestförteckning som stämmer med registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet?

Revisionens bedömning: Ja

Kommunstyrelsen

Genomförd granskning visar att det finns aktuella attestförteckningar och fungerande rutiner för att säkerställa att registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet är aktuella.

Revisionsfråga 5: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsfakturor betalas i tid?

Revisionens bedömning: Ja

Genomförd granskning visar att det finns ett systemstöd för att följa upp och säkerställa att betalning görs i tid. Det finns både automatiska kontroller i form av mailutskick till berörda attestanter samt "mänsklig" interaktion från ekonomienheten vid sen attest, vilket skapar förutsättningar för att betalning sker i tid. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att fakturorna i allt väsentligt betalats i tid.

Revisionens rekommendationer

Utifrån genomförd granskning rekommenderar revisionen kommunstyrelsen att:

- Införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat Svensk handels varningslista.
- Stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

Kommunstyrelsens svar

- 1) På revisionsfråga 1: Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer? är revisionens bedömning: Delvis. Revisionens bedömning är att det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Bedömningen anses vara delvis för att det finns två ej betalningsspärrade leverantörer i leverantörsregistret som finns med i svensk handels varningslista.

Kommunen har inte genomfört några betalningar till de två företagen som är listade i svensk handels varningslista. De två företagen har skickat en faktura var till kommunen. Granskningsattestanterna har upptäckt att fakturorna varit felaktiga och därefter bestridit och makulerat dessa. Allt är dokumenterat i fakturasystemet. Kommunen har inte lidit någon ekonomisk skada förutom tiden det har tagit att hantera de felaktiga fakturorna.

Utifrån detta har revisionen rekommenderat kommunstyrelsen att införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat svensk handels varningslista.

Kommunen har goda fungerande rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer. För att stärka kontrollen ytterligare har ekonomienheten efter granskningen infört som rutin att kontrollera leverantörer mot svensk handels varningslista innan de läggs upp som nya leverantörer i fakturasystemet. Ekonomienheten kommer också införa som rutin att en gång per år genomföra en matchningskontroll mot svensk handels varningslista.

- 2) På revisionsfråga 3: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt? Är revisionens bedömning: Nej. Utifrån genomförd granskning kan revisionen konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många

.....
Ordförande Justerare

Kommunstyrelsen

dubletter i leverantörsregistret. Revisionens stickprovskontroll påvisade flera dubletter av samma leverantörer i registret.

Ekonomienheten kan konstatera att det finns flera dubletter av samma leverantörer i registret. Dubletter ska egentligen inte uppstå enligt våra rutiner men har ändå gjort det p.g.a. den mänskliga faktorn. Den vanligaste orsaken till att dubletter registrerats är när leverantör bytt bankgiro- och postgiro-nummer. Istället för att passivsätta eller ändra uppgifterna i befintlig leverantör har en ny leverantör lagts upp. Kommunen har inte gjort någon felaktig betalning eller lidit någon ekonomisk skada med anledning av dessa dubletter.

Utifrån detta har revisionen rekommenderat kommunstyrelsen att stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

Ekonomienheten har under sommaren gått igenom samtliga leverantörer i ekonomisystemet och tagit bort alla dubletter. Vi kommer i fortsättningen vara noggrannare när vi registrerar nya leverantörer så att dubletter inte uppstår.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till arbetsutskottets beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Protokollsutdrag AU 2020-08-26/§ 26

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport avseende intern kontroll av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar, 2020-06-22

Intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar (missiv och rapport)

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Anders Haglund, förtroendevald revisor i Vaxholms stad

För kännedom: Koray Kahruman KKK

§ 26 Svar på revisionsrapport avseende intern kontroll av leverantörsreister och leverantörsutbetalningar

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – Intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar – godkänns och överlämnas till revisionen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapporten noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

De förtroendevalda revisorerna har uppdragit till PWC att granska kommunens hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Revisionens frågor och bedömningar

Revisionsfråga 1: Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer?

Revisionens bedömning: Delvis

Det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Vår avstämning av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista påvisade dock att det fanns aktiva och ej betalningsspärrade leverantörer i kommunens leverantörsregister vilka fanns med på varningslistan.

Revisionsfråga 2: Finns det rutiner för att följa upp ändringar av fast data?

Revisionens bedömning: Ja

Det finns ett rimligt antal personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data. Kommunen genomför själva ingen kontroll av ändringar av data (exempelvis genom kontroll av loggar) men kontrollmoment finns genom användandet av Inyett betalningsservice.

Revisionsfråga 3: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt?

Revisionens bedömning: Nej

Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. För att hålla registret aktuellt ska enligt kommunens rutiner den ena dubbletten vara passivsatt/spärrad. Vår stickprovskontroll påvisade dock bristande efterlevnad kring denna rutin.

Revisionsfråga 4: Finns det en aktuell attestförteckning som stämmer med registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet?

.....
Ordförande Justerare

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Revisionens bedömning: Ja

Genomförd granskning visar att det finns aktuella attestförteckningar och fungerande rutiner för att säkerställa att registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet är aktuella.

Revisionsfråga 5: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsfakturor betalas i tid?

Revisionens bedömning: Ja

Genomförd granskning visar att det finns ett systemstöd för att följa upp och säkerställa att betalning görs i tid. Det finns både automatiska kontroller i form av mailutskick till berörda attestanter samt "mänsklig" interaktion från ekonomienheten vid sen attest, vilket skapar förutsättningar för att betalning sker i tid. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att fakturorna i allt väsentligt betalats i tid.

Revisionens rekommendationer

Utifrån genomförd granskning rekommenderar revisionen kommunstyrelsen att:

- Införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat Svensk handels varningslista.
- Stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

Kommunstyrelsens svar

- 1) På revisionsfråga 1: Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer? är revisionens bedömning: Delvis. Revisionens bedömning är att det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Bedömningen anses vara delvis för att det finns två ej betalningsspärrade leverantörer i leverantörsregistret som finns med i svensk handels varningslista.

Kommunen har inte genomfört några betalningar till de två företagen som är listade i svensk handels varningslista. De två företagen har skickat en faktura var till kommunen. Granskningsattestanterna har upptäckt att fakturorna varit felaktiga och därefter bestridit och makulerat dessa. Allt är dokumenterat i fakturasystemet. Kommunen har inte lidit någon ekonomisk skada förutom tiden det har tagit att hantera de felaktiga fakturorna.

Utifrån detta har revisionen rekommenderat kommunstyrelsen att införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat svensk handels varningslista.

Kommunen har goda fungerande rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer. För att stärka kontrollen ytterligare har ekonomienheten efter granskningen infört som rutin att kontrollera leverantörer mot svensk handels varningslista innan de läggs upp som nya leverantörer i fakturasystemet. Ekonomienheten kommer också införa som rutin att en gång per år genomföra en matchningskontroll mot svensk handels varningslista.

- 2) På revisionsfråga 3: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt? Är revisionens bedömning: Nej. Utifrån genomförd granskning kan revisionen konstatera att

.....
Ordförande Justerare

Kommunstyrelsens arbetsutskott

kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. Revisionens stickprovskontroll påvisade flera dubletter av samma leverantörer i registret.

Ekonomienheten kan konstatera att det finns flera dubletter av samma leverantörer i registret. Dubletter ska egentligen inte uppstå enligt våra rutiner men har ändå gjort det p.g.a. den mänskliga faktorn. Den vanligaste orsaken till att dubletter registrerats är när leverantör bytt bankgiro- och postgironummer. Istället för att passivsätta eller ändra uppgifterna i befintlig leverantör har en ny leverantör lagts upp. Kommunen har inte gjort någon felaktig betalning eller lidit någon ekonomisk skada med anledning av dessa dubletter.

Utifrån detta har revisionen rekommenderat kommunstyrelsen att stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

Ekonomienheten har under sommaren gått igenom samtliga leverantörer i ekonomisystemet och tagit bort alla dubletter. Vi kommer i fortsättningen vara noggrannare när vi registrerar nya leverantörer så att dubletter inte uppstår.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport avseende intern kontroll av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar, 2020-06-22

Intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar (missiv och rapport)

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Anders Haglund, förtroendevald revisor i Vaxholms stad

För kännedom: Koray Kahruman KKK



Kommunledningskontoret
Koray Kahruman
Ekonomichef

Svar på revisionsrapport avseende intern kontroll av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapport – Intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar – godkänns och överlämnas till revisionen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Kommunstyrelsens svar på revisionsrapporten noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

De förtroendevalda revisorerna har uppdragit till PWC att granska kommunens hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Revisionens frågor och bedömningar

Revisionsfråga 1: Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer?

Revisionens bedömning: Delvis

Det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Vår avstämning av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista påvisade dock att det fanns aktiva och ej betalningsspärrade leverantörer i kommunens leverantörsregister vilka fanns med på varningslistan.

Revisionsfråga 2: Finns det rutiner för att följa upp ändringar av fast data?

Revisionens bedömning: Ja

Det finns ett rimligt antal personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data. Kommunen genomför själva ingen kontroll av ändringar av data (exempelvis genom kontroll av loggar) men kontrollmoment finns genom användandet av Inyett betalningsservice.

Revisionsfråga 3: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt?

Revisionens bedömning: Nej

Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. För att hålla registret aktuellt ska enligt kommunens rutiner den ena dubbletten vara passivsatt/spärrad. Vår stickprovskontroll påvisade dock bristande efterlevnad kring denna rutin.

Revisionsfråga 4: Finns det en aktuell attestförteckning som stämmer med registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet?

Revisionens bedömning: Ja

Genomförd granskning visar att det finns aktuella attestförteckningar och fungerande rutiner för att säkerställa att registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet är aktuella.

Revisionsfråga 5: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsfakturor betalas i tid?

Revisionens bedömning: Ja

Genomförd granskning visar att det finns ett systemstöd för att följa upp och säkerställa att betalning görs i tid. Det finns både automatiska kontroller i form av mailutskick till berörda attestanter samt "mänsklig" interaktion från ekonomienheten vid sen attest, vilket skapar förutsättningar för att betalning sker i tid. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att fakturorna i allt väsentligt betalats i tid.

Revisionens rekommendationer

Utifrån genomförd granskning rekommenderar revisionen kommunstyrelsen att:

- Införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat Svensk handels varningslista.
- Stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

Kommunstyrelsens svar

- 1) På revisionsfråga 1: Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer? är revisionens bedömning: Delvis. Revisionens bedömning är att det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Bedömningen anses vara delvis för att det finns två ej betalningsspärrade leverantörer i leverantörsregistret som finns med i svensk handels varningslista.

Kommunen har inte genomfört några betalningar till de två företagen som är listade i svensk handels varningslista. De två företagen har skickat en faktura var till kommunen. Granskningsattestanterna har upptäckt att fakturorna varit felaktiga och därefter bestridit och makulerat dessa. Allt är dokumenterat i fakturasystemet. Kommunen har inte lidit någon ekonomisk skada förutom tiden det har tagit att hantera de felaktiga fakturorna.

Utifrån detta har revisionen rekommenderat kommunstyrelsen att införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärta leverantörer som återfinns på bland annat svensk handels varningslista.

Kommunen har goda fungerande rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer. För att stärka kontrollen ytterligare har ekonomienheten efter granskningen infört som rutin att kontrollera leverantörer mot svensk handels varningslista innan de läggs upp som nya leverantörer i fakturasystemet. Ekonomienheten kommer också införa som rutin att en gång per år genomföra en matchningskontroll mot svensk handels varningslista.

- 2) På revisionsfråga 3: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt? Är revisionens bedömning: Nej. Utifrån genomförd granskning kan revisionen konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. Revisionens stickprovskontroll påvisade flera dubletter av samma leverantörer i registret.

Ekonomienheten kan konstatera att det finns flera dubletter av samma leverantörer i registret. Dubletter ska egentligen inte uppstå enligt våra rutiner men har ändå gjort det p.g.a. den mänskliga faktorn. Den vanligaste orsaken till att dubletter registrerats är när leverantör bytt bankgiro- och postgironummer. Istället för att passivsätta eller ändra uppgifterna i befintlig leverantör har en ny leverantör lagts upp. Kommunen har inte gjort någon felaktig betalning eller lidit någon ekonomisk skada med anledning av dessa dubletter.

Utifrån detta har revisionen rekommenderat kommunstyrelsen att stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

Ekonomienheten har under sommaren gått igenom samtliga leverantörer i ekonomisystemet och tagit bort alla dubletter. Vi kommer i fortsättningen vara noggrannare när vi registrerar nya leverantörer så att dubletter inte uppstår.

Handlingar i ärendet

Tjänsteutlåtande, Svar på revisionsrapport avseende intern kontroll av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar, 2020-06-22.

Intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar (missiv och rapport)

Kopia på beslutet till:

För åtgärd: Anders Haglund, förtroendevald revisor i Vaxholms stad

För kännedom: Koray Kahruman KKK



Till:
Kommunstyrelsen

*För kännedom:
Kommunfullmäktige*

Revisionsrapport: Intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar

Vi, de förtroendevalda revisorerna i Vaxholms stad, har uppdragit till PwC att granska kommunens hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar. Syftet med granskningen har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Efter genomförd granskning är vår sammanfattande bedömning att kommunstyrelsen inte har en helt tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Bedömningen baseras på att:

- Det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Vår avstämning av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista påvisade dock att det fanns aktiva och ej betalningsspärrade leverantörer i kommunens leverantörsregister vilka fanns med på varningslistan.
- Det finns ett rimligt antal personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data. Kommunen genomför själva ingen kontroll av ändringar av data (exempelvis genom kontroll av loggar) men kontrollmoment finns genom användandet av Inyett betalningsservice.
- Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. För att hålla registret aktuellt ska enligt kommunens rutiner den ena dubbletten vara passivsatt/spärrad. Vår stickprovskontroll påvisade dock bristande efterlevnad kring denna rutin.
- Det finns aktuella attestförteckningar och fungerande rutiner för att säkerställa att registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet är aktuella.
- Det finns ett systemstöd för att följa upp och säkerställa att betalning görs i tid. Det finns både automatiska kontroller i form av mailutskick till berörda attestanter samt

”mänsklig” interaktion från ekonomienheten vid sen attest, vilket skapar förutsättningar för att betalning sker i tid. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att fakturorna i allt väsentligt betalats i tid.

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat Svensk handels varningslista.
- Stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

Revisionen önskar få svar på vilka åtgärder som kommer att vidtas med anledning av granskningens resultat och lämnade rekommendationer.

Revisionen beslutar att överlämna rapporten till Kommunstyrelsen för yttrande senast den 15 september 2020 samt till Kommunfullmäktige för kännedom.

För Vaxholms stads förtroendevalda revisorer

Anders Haglund
Ordförande

Intern kontroll i hantering av leve- rantörsregister och leverantörsutbe- talningar

Vaxholms stad

Maj 2020

Ebba Öhlund
Jennifer Höök

Innehållsförteckning

1.	Inledning	4
1.1.	Bakgrund	4
1.2.	Syfte och revisionsfrågor	4
1.3.	Revisionskriterier	4
1.4.	Avgränsning	4
1.5.	Metod	4
2.	lakttagelser och bedömningar	5
2.1.	Revisionsfråga 1	5
2.1.1.	lakttagelser	5
2.1.2.	Bedömning	5
2.2.	Revisionsfråga 2	6
2.2.1.	lakttagelser	6
2.2.2.	Bedömning	6
2.3.	Revisionsfråga 3	6
2.3.1.	lakttagelser	6
2.3.2.	Bedömning	7
2.4.	Revisionsfråga 4	7
2.4.1.	lakttagelser	7
2.4.2.	Bedömning	8
2.5.	Revisionsfråga 5	8
2.5.1.	lakttagelser	8
2.5.2.	Bedömning	8
3.	Revisionell bedömning	9
3.1.	Rekommendationer	9
4.	Bedömningar utifrån revisionsfråga	10
4.1.	Bedömningar mot revisionsfråga	10

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Vaxholms stad genomfört en granskning av kommunens interna kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Efter genomförd granskning är vår sammanfattande bedömning att kommunstyrelsen inte har en helt tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Bedömningen baseras på bedömningen av respektive revisionsfråga, vilket framgår av kapitel 2 samt sammanfattningsvis nedan.

Revisionsfråga 1: Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer?

Det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Vår avstämning av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista påvisade dock att det fanns aktiva och ej betalningsspärrade leverantörer i kommunens leverantörsregister vilka fanns med på varningslistan.

Svar på revisionsfrågan: Delvis

Revisionsfråga 2: Finns det rutiner för att följa upp ändringar av fast data?

Det finns ett rimligt antal personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data. Kommunen genomför själva ingen kontroll av ändringar av data (exempelvis genom kontroll av loggar) men kontrollmoment finns genom användandet av Inyett betalningsservice.

Svar på revisionsfrågan: Ja

Revisionsfråga 3: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt?

Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. För att hålla registret aktuellt ska enligt kommunens rutiner den ena dubbletten vara passivsatt/spärrad. Vår stickprovskontroll påvisade dock bristande efterlevnad kring denna rutin.

Svar på revisionsfrågan: Nej

Revisionsfråga 4: Finns det en aktuell attestförteckning som stämmer med registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet?

Genomförd granskning visar att det finns aktuella attestförteckningar och fungerande rutiner för att säkerställa att registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet är aktuella.

Svar på revisionsfrågan: Ja

Revisionsfråga 5: Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsfakturor betalas i tid?

Genomförd granskning visar att det finns ett systemstöd för att följa upp och säkerställa att betalning görs i tid. Det finns både automatiska kontroller i form av mailutskick till berörda attestanter samt "mänsklig" interaktion från ekonomienheten vid sen attest, vilket skapar förutsättningar för att betalning sker i tid. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att fakturorna i allt väsentligt betalats i tid.

Svar på revisionsfrågan: Ja

Rekommendationer

Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat Svensk handels varningslista.
- Stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

1. Inledning

1.1. Bakgrund

Inköpskostnader utgör en väsentlig del av Vaxholms stads externa kostnader. Omfattande risker finns förknippade med inköp och hantering av leverantörsfakturor. I den centrala hanteringen finns det risk för att registerhållning och hanteringen av leverantörsregistret mm inte alltid fungerar som avsett. Då ansvaret för inköp, attest och kontering av leverantörsfakturor är decentraliserat finns en ökad risk för att kontroll av inköp och utbetalningar inte i alla delar har en tillfredsställande följsamhet till tecknade avtal. Det kan vara svårt att i alla delar upprätthålla kompetens och enhetlighet i kontrollerna.

Utifrån revisorernas riskanalys för 2020 har revisorerna beslutat att, som ett led i den årliga granskningen, genomföra en granskning av internkontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

1.2. Syfte och revisionsfrågor

Granskningens syfte är att bedöma om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar.

Följande revisionsfrågor används för att svara mot syftet:

- Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer?
- Finns det rutiner för att följa upp ändringar av fast data?
- Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt?
- Finns det en aktuell attestförteckning som stämmer med registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet?
- Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsfakturor betalas i tid?

1.3. Revisionskriterier

Revisionskriterier utgörs av:

- Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning
- Kommunens egna rutiner/riktlinjer

1.4. Avgränsning

Granskningen avgränsas till kommunstyrelsen och revisionsfrågor.

1.5. Metod

Granskningen har genomförts genom en kvantitativ dataanalys av leverantörsregistret och leverantörsutbetalningar samt intervju med berörda tjänstemän. Kontroll av har även gjorts avseende tester mot attestlistor.

2. Iakttagelser och bedömningar

2.1. Revisionsfråga 1

Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer?

2.1.1. Iakttagelser

Av genomförda intervjuer kan vi konstatera att det finns strukturer för initial och löpande kontroll av leverantörer. Initial kontroll av leverantörer hanteras via upphandlingsenheten i samband med genomförande av upphandling. I samband med det kontrolleras leverantören mot Svensk handels varningslista, bolagsverket, skatteverket, plus- och bankgirocentralen samt mot CreditSafe. Löpande kontroll av leverantörer fångas genom att kommunen använder Inyett betalningsservice. Genom användandet av Inyett betalningsservice kontrolleras, enligt uppgift, följande i samband med betalning: okänd girokoppling, skuldrating, factoring, inaktivt giro, bluffbolag, förekomsten av dubletter av leverantörsfakturor/betalningar samt att F-skattsedel finns. Skulle varning ske avseende en utbetalning har kommunen möjlighet att stoppa transaktionen innan den går för betalning.

Den praktiska hanteringen av leverantörsregistret görs av en funktion inom ekonomienheten. Vidare finns det ytterligare tre personer inom ekonomienheten vilka fungerar som ersättare vid frånvaro som har behörighet att registrera leverantörer i leverantörsregistret.

Vi har utfört en kontroll av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista. I verifieringen noterades två leverantörer i kommunens leverantörsregister som fanns med på svensk handels varningslista. Leverantörerna har status "aktiv" och är inte betalningspärade i leverantörsregistret. Dock kunde vi verifiera att ingen utbetalning skett till de två leverantörerna på varningslistan för perioden januari till april 2020.

2.1.2. Bedömning

Det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Vår avstämning av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista påvisade dock att det fanns aktiva och ej betalningspärade leverantörer i kommunens leverantörsregister vilka fanns med på varningslistan.

Svar på revisionsfrågan: Delvis.

2.2. Revisionsfråga 2

Finns det rutiner för att följa upp ändringar av fasta data?

2.2.1. Iakttagelser

Det finns, enligt uppgift, sammanlagt fyra personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data i leverantörsregistret (1 ordinarie och 3 ersättare). Medarbetarna har full behörighet att lägga upp nya leverantörer och ändra fast data i leverantörsregistret, vilket innebär att en tvåhandsprincip inte är ett krav.

Kommunen gör inga regelbundna kontroller avseende ändring av fast data, däremot loggar systemet ändringar som skett, av vem och när. Dessa tas inte ut och kontrolleras men finns kvar i systemet per leverantör. Vårt att poängtera är att kommunen använder Inyett betalningsservice vilket medför en kontroll av relevanta uppgifter, såsom betalningsmottagare, i samband med betalning. Följaktligen finns det kontrollmoment för att identifiera eventuella oegentliga ändringar av fasta data.

I granskningen har vi begärt in loggar för fem leverantörer. I verifieringen noterades att en leverantör saknade en dokumenterad logg i systemet. Kommunen har efterfrågat förklaring från systemleverantören avseende den uteblivna loggen, men har per granskningstidpunkten inte erhållit svar. För de övriga fyra leverantörer fanns en tydligt dokumenterad logg där behöriga personer registrerat nya leverantörer och ändrat fast data.

2.2.2. Bedömning

Det finns ett rimligt antal personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data. Kommunen genomför själva ingen kontroll av ändringar av data (exempelvis genom kontroll av loggar) men kontrollmoment finns genom användandet av Inyett betalningsservice.

Svar på revisionsfrågan: Ja.

2.3. Revisionsfråga 3

Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt?

2.3.1. Iakttagelser

Utifrån genomförda intervjuer konstaterar vi att kommunen använder Inyett betalservicetjänsten för att säkerställa ett aktuellt leverantörsregister. I samband med betalningsfilerna erhåller kommunen signallistor avseende de leverantörer som ingår betalningsfilen. Beroende på signalerna (tex. bluföretag eller konkurs) har kommunen som rutin att spärra eller passivsätta leverantören. Ett annat exempel på när kommunen passivsätter/spärrar en leverantör är när man har missat att leverantören redan ligger i registret, vilket innebär att det skapas en dubblett. När dubbletten upptäcks passivsätts den äldre. Enligt uppgift raderas aldrig en leverantör från kommunens leverantörsregister då kommunen vill ha möjlighet att kunna gå tillbaka i tiden och titta på fakturor eller annan information.

Kommunens leverantörsregister består av 10 574 leverantörer. Vi har sökt efter dubletter i leverantörsregistret och genomfört en stickprovskontroll på 16 stycken av dubletterna. Dessa stämde sedan av mot kommunens system för att verifiera att de var spärrade eller passivsatta, det vill säga att de båda inte var aktiva i systemet. Av verifieringen framgick att 16 av 16 granskade leverantörer var dubbelt registrerade med status aktiv. Enligt uppgift berodde detta på "den mänskliga faktorn".

2.3.2. *Bedömning*

Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. För att hålla registret aktuellt ska enligt kommunens rutiner den ena dubbletten vara passivsatt/spärrad. Vår stickprovskontroll påvisade dock bristande efterlevnad kring denna rutin.

Svar på revisionsfrågan: Nej.

2.4. Revisionsfråga 4

Finns det en aktuell attestförteckning som stämmer med registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet?

2.4.1. *Iakttagelser*

Av reglementet för attest och utanordning (KF § 40/2009) framgår transaktionernas flöde från beslutsattest till granskningsattest och slutligen utanordningsattest. Det framgår tydligt vad som ska utföras för respektive attestmoment. Vid externa transaktioner får samma person ej utföra mer än ett attestmoment för respektive transaktion. Vid interna transaktioner skall attestmomenten utföras av minst två personer.

Kommunen har, utöver reglementet, en tagit fram en lathund på detaljerad nivå med tydliga instruktioner kring hur attest- och kontering sker i ekonomisystemet för respektive attestmoment. Lathunden finns på Raindanceportalen och är detaljerat beskriven i form av både text och bilder för att förenkla momenten.

Nya attestförteckningar upprättas varje årsskifte och kontrolleras mot ekonomisystemet av ekonomienheten. Förvaltningschef ansvarar för att attestlistor är uppdaterade, men vi noterar att ingen totalsignering från förvaltningschef görs för att bedöma om listorna är korrekta. Vidare görs uppdatering av attestblanketter löpande under året vid förändringar där varje attestant registreras med en tillsvidare behörighet tills någon förändring sker som innebär att attesträtten ska avslutas. Det är två personer som har behörighet att registrera attestanter i ekonomisystemet, varav en ordinarie och en ersättare.

Mottagningsattestanter och beslutsattestanter får, enligt uppgift, utbildningar innan de får behörighet i ekonomisystemet. Samtliga medarbetare får utbildning kring attest och kontering och för samtliga chefer omfattas även beslutsattest. Vidare ger ekonomienheten löpande information kring attest under året.

Vi har genomfört en kontrolltestning avseende 15 leverantörsfakturer. Kontroll har gjorts med avseende på dualitet i attest samt avseende att beslutsattesten gjorts av behörighet attestant. Verifieringen är genomförd utan anmärkning. Samtliga fakturer har attesterats av behörig person.

2.4.2. *Bedömning*

Genomförd granskning visar att det finns aktuella attestförteckningar och fungerande rutiner för att säkerställa att registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet är aktuella.

Svar på revisionsfrågan: Ja.

2.5. Revisionsfråga 5

Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsfakturer betalas i tid?

2.5.1. *laktagelser*

Samtliga leverantörsfakturer hanteras via kommunens elektroniska flöde i ekonomisystemet. Uppskattningsvis hälften av fakturorna är, enligt uppgift, elektroniska och den andelen ökar allt mer efter införandet av elektroniska fakturer 2019 med anledning av förändring i lag. I kommunen förekommer inga helt manuella underlag, istället scannas underlag in i ekonomisystemet för att sedan kunna följa samma fakturahanteringsprocess som de elektroniska fakturorna. Utlägg understigande 500 kronor hanteras via lönesystemet och utlägg överstigande 500 kronor går via ekonomisystemet.

I fakturaportalen framgår hur nära förfallotidpunkt varje faktura ligger. Betalningspåminnelser och inkasso hamnar direkt hos ekonomi. Vid en försenad utbetalning får attestanter en påminnelse från ekonomienheten via automatiska mail tre gånger dagligen. Om fakturorna trots detta inte betalas eskaleras ärendet till högre chef. Vid varje bokslut kontrollerar ekonomienheten att inga förfallna fakturer föreligger.

Under semesterledighet (vecka 20 – vecka 35) föreligger temporära attestlistor för att säkerställa att samtliga fakturer attesteras och betalas i tid.

Vi har genomfört en kontrolltestning avseende 15 utbetalningar under perioden januari-april 2020 i syfte att verifiera att fakturorna betalats i tid. Vi har kunnat genomföra uppföljningen för 10 av de 15 utbetalningarna i urvalet. För de resterande fem kunde en verifiering inte göras med anledning av att underlaget inte bestod av en faktura, utan manuella betalningsunderlag för skolplatser från utbildningsförvaltningen. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att 6 av 10 verifierade fakturer betalades i tid. 3 av 10 verifierade fakturer betalades en dag efter förfalldatum, 1 av 10 betalades en vecka efter förfalldatum.

2.5.2. *Bedömning*

Samtliga transaktioner hanteras via det elektroniska leverantörsfakturaflödet varför det finns systemstöd för att följa upp och säkerställa att betalning görs i tid. Det finns både automatiska kontroller i form av mailutskick till berörda attestanter samt "mänsklig" interaktion från ekonomienheten vid sen attest, vilket skapar förutsättningar för att betalning sker i tid. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att fakturorna i allt väsentligt betalats i tid.

Svar på revisionsfrågan: Ja.

3. Revisionell bedömning

Mot bakgrund av genomförd granskning gör vi bedömningen att kommunstyrelsen inte har en helt tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörsregister och leverantörsutbetalningar. Den sammantagna revisionella bedömningen baseras på utfallet av genomförd granskning och bedömningen av de fem revisionsfrågorna.

3.1. Rekommendationer

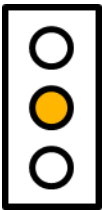
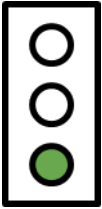

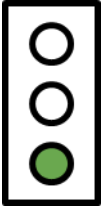
Utifrån genomförd granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Införa rutiner för att löpande följa upp och betalspärra leverantörer som återfinns på bland annat Svensk handels varningslista.
- Stärka den interna kontrollen för att säkerställa att leverantörer inte är registrerade dubbelt i leverantörsregistret.

4. Bedömningar utifrån revisionsfråga

Nedan presenteras bedömningen av respektive revisionsfråga.

4.1. Bedömningar mot revisionsfråga

Revisionsfråga	Kommentar	
Revisionsfråga 1 <i>Finns det rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer?</i>	Delvis Det finns rutiner för initial och löpande kontroll av leverantörer vilka strukturellt bedöms vara tillfredsställande. Vår avstämning av leverantörsregistret mot svensk handels varningslista påvisade dock att det fanns aktiva och ej betalningsspärrade leverantörer i kommunens leverantörsregister vilka fanns med på varningslistan.	
Revisionsfråga 2 <i>Finns det rutiner för att följa upp ändringar av fast data?</i>	Ja Det finns ett rimligt antal personer i kommunen som har behörighet att göra ändringar av fasta data. Kommunen genomför själva ingen kontroll av ändringar av data (exempelvis genom kontroll av loggar) men kontrollmoment finns genom användandet av Inyett betalningsservice.	
Revisionsfråga 3 <i>Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsregistret är aktuellt?</i>	Nej Utifrån genomförd granskning kan vi konstatera att kommunens modell för upplägg av leverantörer medför att det kommer finnas många dubletter i leverantörsregistret. För att hålla registret aktuellt ska enligt kommunens rutiner den ena dubbletten vara passivsatt/spärrad. Vår stickprovskontroll påvisade dock bristande efterlevnad kring denna rutin.	
Revisionsfråga 4 <i>Finns det en aktuell attestförteckning som stämmer med registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet?</i>	Ja Genomförd granskning visar att det finns aktuella attestförteckningar och fungerande rutiner för att säkerställa att registrerade attestbehörigheter i ekonomisystemet är aktuella.	

Revisionsfråga 5

Finns det rutiner som säkerställer att leverantörsfakturer betalas i tid?

Ja

Genomförd granskning visar att det finns ett systemstöd för att följa upp och säkerställa att betalning görs i tid. Det finns både automatiska kontroller i form av mailutskick till berörda attestanter samt "mänsklig" interaktion från ekonomienheten vid sen attest, vilket skapar förutsättningar för att betalning sker i tid. Genomförd stickprovskontroll har påvisat att fakturorna i allt väsentligt betalats i tid.



2020-06-16

Carin Hultgren

Uppdragsledare

Ebba Öhlund

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Vaxholms stads förtroendevalda revisorer enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 2020-04-23. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

§ 106 Revidering av barn- och utbildningsnämndens reglemente

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Revidering av barn- och utbildningsnämndens reglemente antas.

Ärendebeskrivning

Under 2019 genomfördes en organisatorisk förändring i Vaxholms stad där det operativa ansvaret för ungdomsmottagningen i Mörby (samverkansavtal med Danderyd) flyttades från socialförvaltningen till enheten för samverkan och stöd under utbildningsförvaltningen. Med anledning av detta bör ansvaret för ungdomsmottagningen också förtydligas i barn- och utbildningsnämndens reglemente. Ansvaret för ungdomsmottagningen har inte direkt framgått i socialnämndens reglemente tidigare och därför är ingen revidering av nämndens reglemente nödvändig.

Meningen "Ansvara för ungdomsmottagningen" föreslås läggas till i barn- och utbildningsnämndens reglemente.

Yrkanden

Anna-Lena Nordén (WP) yrkar att ärendet återremitteras för ytterligare belysning utifrån gällande lagstiftning.

Michael Baumgarten (L) yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag.

Proposition

Ordföranden konstaterar att två förslag till beslut föreligger.

Ordföranden ställer proposition på om ärendet ska avgöras vid dagens sammanträde eller om ärendet ska återremitteras och finner att kommunstyrelsen beslutar att ärendet ska avgöras vid dagens sammanträde.

Ordföranden konstaterar att yrkandet om bifall till förvaltningens beslutsförslag kvarstår och finner bifall till yrkandet.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Kristoffer Staaf, 2020-08-27

Barn- och utbildningsnämndens reglemente - revidering

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Kristoffer Staaf

För kännedom: Anders Roxström



Kommunledningskontoret
Kristoffer Staaf
Kanslichef

Revidering av barn- och utbildningsnämndens reglemente

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Revidering av barn- och utbildningsnämndens reglemente antas.

Ärendebeskrivning

Under 2019 genomfördes en organisatorisk förändring i Vaxholms stad där det operativa ansvaret för ungdomsmottagningen i Mörby (samverkansavtal med Danderyd) flyttades från socialförvaltningen till enheten för samverkan och stöd under utbildningsförvaltningen. Med anledning av detta bör ansvaret för ungdomsmottagningen också förtydligas i barn- och utbildningsnämndens reglemente. Ansvaret för ungdomsmottagningen har inte direkt framgått i socialnämndens reglemente tidigare och därför är ingen revidering av nämndens reglemente nödvändig.

Meningen "Ansvara för ungdomsmottagningen" föreslås läggas till i barn- och utbildningsnämndens reglemente.

Handlingar i ärendet

Tjänsteutlåtande, Kristoffer Staaf, 2020-08-27

Barn- och utbildningsnämndens reglemente - revidering

Kopia på beslutet till:

För åtgärd: Kristoffer Staaf

För kännedom: Anders Roxström

Reglemente för barn- och utbildningsnämnden

Beslutat av kommunfullmäktige i
Vaxholms stad 2020-08-21, § xx



VAXHOLMS
STAD

1 § Kompletterande bestämmelser

För nämnden gäller utöver vad som föreskrivs i detta reglemente även reglementet med gemensamma bestämmelser för nämnder i Vaxholms stad.

2 § Nämndens uppgifter

Nämnden ska inom ramen för anvisade medel och under förutsättning av att kommunfullmäktige inte för särskilt fall beslutar annat ansvara för:

- uppgifter enligt skollagen beträffande det offentliga skolväsendet för barn, ungdom och vuxna; dvs. förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna, utbildning i svenska för invandrare samt fritidshem
- annan pedagogisk verksamhet i form av pedagogisk omsorg, öppen förskola och öppen fritidsverksamhet
- yttranden till Statens skolinspektion i ärenden om godkännande av enskild som huvudman för skolor och fritidshem
- godkännande av enskild som huvudman för förskola
- beslut att enskild huvudman för sådan pedagogisk omsorg som erbjuds i stället för förskola eller fritidshem ska ha rätt till bidrag
- tillsyn över förskolor och fritidshem vars huvudman kommunen har godkänt samt av sådan pedagogisk omsorg vars huvudman kommunen har förklarat ha rätt till bidrag
- elevhälsa
- studie- och yrkesvägledning
- aktivitetsansvar
- uppgifter som utbildningsanordnare enligt diskrimineringslagen
- skolbibliotek
- anordnande av skolskjuts
- interkommunala ersättningar
- kulturskola
- verksamhetsförlagd undervisning (VFU)
- ungdomsmottagningen

3 § Sammansättning

Nämnden består av det antal ledamöter och ersättare som fullmäktige beslutat.

§ 116 Svar på motion av (WP) om fler sammanträden i kommunfullmäktige (KF)

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Motionen anses bevarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtandet.

Ärendebeskrivning

Karl Olof Fagerström (WP) yrkar i rubricerad motion att KF i normalfallet ska ha minst 8 möten/år.

Utifrån nuvarande beslut om sammanträdestider för år 2020 (KF 2019-12-09/§87) ska fullmäktige 2020 sammanträda sex gånger.

Antalet sammanträden med kommunfullmäktige är tillräckliga för att uppfylla de krav som ställs i kommunallagen på bl.a. skattesats och bokslut. Nuvarande antal sammanträden säkerställer även att Vaxholms stad följer den beslutade budget- och bokslutsprocessen.

När förvaltningen har jämfört antalet ärenden per fullmäktige med Österåker och Värmdö kommun som är motionärens exempel på kommuner med fler sammanträden går det att konstatera att Vaxholm trots färre sammanträden ligger i linje med dessa kommuner gällande antalet ärenden per fullmäktige.

Med anledning av det beredningstvång som finns för kommunfullmäktige så förutsätter ett sammanträde för fullmäktige att kommunstyrelsen har sammanträtt dessförinnan. Att utöka antalet fullmäktigesammanträden kan komma att innebära att även antalet sammanträden för kommunstyrelsen och därigenom även för kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott behöver utökas. Förvaltningen anser att kostnaderna för att utöka antalet sammanträden bör vägas mot den förväntade vinsten av att göra detta.

Förvaltningen anser att motionen är besvarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtandet och överlåter till den politiska organisationen att föreslå eventuella förändringar av antalet fullmäktigesammanträden.

Yrkanden

Anna-Lena Nordén (WP) yrkar bifall till motionen.

Fredrik Östman (C) yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag.

Proposition

Ordföranden konstaterar att två förslag till beslut föreligger.

Ordföranden ställer proposition på de båda yrkandena var för sig och finner bifall till förvaltningens beslutsförslag.

Reservationer

Anna-Lena Nordén (WP) reserverar sig skriftligt mot beslutet till förmån för eget yrkande (bilaga 1 till protokollet).

Handlingar

Protokollsutdrag AU 2020-08-26/§ 28

Tjänsteutlåtande, Johanna Frunck, 2020-07-01

Motion av (WP) om fler sammanträden i kommunfullmäktige (KF)



Kommunstyrelsen

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Kansliet

§ 28 Svar på motion av (WP) om fler sammanträden i kommunfullmäktige (KF)

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Motionen anses bevarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtandet

Ärendebeskrivning

Karl Olof Fagerström (WP) yrkar i rubricerad motion att KF i normalfallet ska ha minst 8 möten/år.

Utifrån nuvarande beslut om sammanträdestider för år 2020 (KF 2019-12-09/§87) ska fullmäktige 2020 sammanträda sex gånger.

Antalet sammanträden med kommunfullmäktige är tillräckliga för att uppfylla de krav som ställs i kommunallagen på bl.a. skattesats och bokslut. Nuvarande antal sammanträden säkerställer även att Vaxholms stad följer den beslutade budget- och bokslutsprocessen.

När förvaltningen har jämfört antalet ärenden per fullmäktige med Österåker och Värmdö kommun som är motionärens exempel på kommuner med fler sammanträden går det att konstatera att Vaxholm trots färre sammanträden ligger i linje med dessa kommuner gällande antalet ärenden per fullmäktige.

Med anledning av det beredningstvång som finns för kommunfullmäktige så förutsätter ett sammanträde för fullmäktige att kommunstyrelsen har sammanträtt dessförinnan. Att utöka antalet fullmäktigesammanträden kan komma att innebära att även antalet sammanträden för kommunstyrelsen och därigenom även för kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott behöver utökas. Förvaltningen anser att kostnaderna för att utöka antalet sammanträden bör vägas mot den förväntade vinsten av att göra detta.

Förvaltningen anser att motionen är besvarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtandet och överlåter till den politiska organisationen att föreslå eventuella förändringar av antalet fullmäktigesammanträden.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Johanna Frunck, 2020-07-01

Motion av (WP) om fler sammanträden i kommunfullmäktige (KF)

Kopia på beslutet till

För åtgärd: Kansliet



Kommunledningskontoret
Johanna Frunck
Nämndsekreterare/utredare

Svar på motion av (WP) om fler sammanträden i kommunfullmäktige (KF)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Motionen anses bevarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtandet

Sammanfattning

Karl Olof Fagerström (WP) yrkar i rubricerad motion att KF i normalfallet ska ha minst 8 möten/år.

Utifrån nuvarande beslut om sammanträdestider för år 2020 (KF 2019-12-09/§87) ska fullmäktige 2020 sammanträda sex gånger.

Antalet sammanträden med kommunfullmäktige är tillräckliga för att uppfylla de krav som ställs i kommunallagen på bl.a. skattesats och bokslut. Nuvarande antal sammanträden säkerställer även att Vaxholms stad följer den beslutade budget- och bokslutsprocessen.

När förvaltningen har jämfört antalet ärenden per fullmäktige med Österåker och Värmdö kommun som är motionärens exempel på kommuner med fler sammanträden går det att konstatera att Vaxholm trots färre sammanträden ligger i linje med dessa kommuner gällande antalet ärenden per fullmäktige.

Med anledning av det beredningstvång som finns för kommunfullmäktige så förutsätter ett sammanträde för fullmäktige att kommunstyrelsen har sammanträtt dessförinnan. Att utöka antalet fullmäktigesammanträden kan komma att innebära att även antalet sammanträden för kommunstyrelsen och därigenom även för kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott behöver utökas. Förvaltningen anser att kostnaderna för att utöka antalet sammanträden bör vägas mot den förväntade vinsten av att göra detta.

Förvaltningen anser att motionen är besvarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtandet och överlåter till den politiska organisationen att föreslå eventuella förändringar av antalet fullmäktigesammanträden.

Ärendebeskrivning

Karl Olof Fagerström (WP) yrkar i rubricerad motion att KF i normalfallet ska ha minst 8 möten/år.

Som bakgrund till yrkandet framförs bland annat att det är viktigt för fattande av goda beslut att de till KF folkvalda får så goda möjligheter som möjligt att tränga ner i ärendena. För att detta skall ske är det viktigt att antalet möten i KF inte är för få. SKR rekommenderar 9 – 12 i antal, detta för att få en balans i mängden ärenden och ge möjlighet för de förtroendevalda att sätta sig in i det som ska behandlas. Det kan konstateras att våra grannkommuner har fler KF möten/år, Österåker 9 st och Värmdö 12 st, än Vaxholms 6 stycken under 2019 och 2020. Samma gäller f.ö. KS möten också.

Kommunfullmäktige i Vaxholms stad sammanträde under 2019 sex gånger och enligt beslut om sammanträdestider för år 2020 (KF 2019-12-09/§87) ska fullmäktige även 2020 sammanträda sex gånger.

Antalet sammanträden med kommunfullmäktige är tillräckliga för att uppfylla de krav som ställs i kommunallagen på bl.a. skattesats och bokslut. Nuvarande antal sammanträden säkerställer även att Vaxholms stad följer den beslutade budget- och bokslutsprocessen.

Förvaltningen instämmer med motionären i att det är viktigt att det finns en balans mellan antalet ärendet och antalet sammanträden. Detta för att säkerställa att både debatt och beslutsfattande blir kvalitativt.

Det finns ett naturligt samband mellan storlek på kommun och antalet ärenden som behandlas av kommunfullmäktige. Motionärens exempel på grannkommuner Österåker och Värmdö kommun har båda ett invånarantal på cirka 45 000 jämfört med Vaxholms cirka 12 000. När förvaltningen har tittat på antalet ärenden som behandlas per fullmäktige under perioden januari 2019 till och med juni 2020 så har Österåker ett snitt på 18 ärenden, Värmdö 17 och Vaxholm 16. För att möjliggöra denna jämförelse har förvaltningen både för Österåker och Värmdö till exempel slagit samman flera valärenden och räknat dessa som ett ärende för att det ska bli jämförbart med hur Vaxholm behandlar denna typ av ärende. Jämförelsen visar på att Vaxholm trots färre sammanträden ligger i linje med våra grannkommuner vad det gäller antal ärenden per sammanträde.

Eftersom varje kommun själv beslutar om antalet sammanträden för fullmäktige är det lätt att hitta exempel både på kommuner som har många sammanträden och på kommuner som har få. Med hänvisning till detta så väljer förvaltningen att inte presentera fler exempel på hur många sammanträden olika kommuner har utan anser att det är upp till den politiska organisationen att utifrån ärendemängd bedöma behovet av antal fullmäktigesammanträden i Vaxholm.

Med anledning av det beredningstvång som finns för kommunfullmäktige så förutsätter ett sammanträde för fullmäktige att kommunstyrelsen har sammanträtt dessförinnan. Utifrån hur sammanträdesschemat sett ut 2019 samt 2020 skulle det vara möjligt att utan att utöka antal sammanträden för kommunstyrelsen utöka antalet sammanträden för kommunfullmäktige till sju, med ett sammanträde i maj. Ska antalet sammanträden för kommunfullmäktige utökas ytterligare förutsätter det att även antalet sammanträden för kommunstyrelsen och därigenom även för kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott utökas. Den ungefärliga kostnaden i arvode för att genomföra ett kommunfullmäktige är 35 000 kronor och för att genomföra ett planeringsutskott, arbetsutskott, kommunstyrelse och kommunfullmäktige uppgår kostnaden i arvode till cirka 55 000 kronor. Förvaltningen anser att kostnaderna bör vägas mot den förväntade vinsten av att utöka antalet sammanträden.

Förvaltningen anser att motionen är besvarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtandet och överlåter till den politiska organisationen att föreslå eventuella förändringar av antalet fullmäktigesammanträden.

Handlingar i ärendet

Tjänsteutlåtande, Johanna Frunck, 2020-07-01

Motion av (WP) om fler sammanträden i kommunfullmäktige (KF)

Kopia på beslutet till:

För åtgärd: Kansliet



Waxholmspartiet – borgerligt alternativ

MOTION OM FLER SAMMNATRÄDEN I KOMMUNFULLMÄKTIGE (KF).

Kommunens högsta organ är KF som är direkt sammansatt av folket i kommunen. De viktigaste besluten för kommunen fattas i KF.

Det är viktigt för fattande av goda beslut att de till KF folkvalda får så goda möjligheter som möjligt att tränga ner i ärendena. För att detta skall ske är det viktigt att antalet möten i KF inte är för få. SKR rekommenderar 9 – 12 i antal, detta för att få en balans i mängden ärenden och ge möjlighet för de förtroendevalda att sätta sig in i det som ska behandlas. Det kan konstateras att våra grannkommuner har fler KF möten/år, Österåker 9 st och Värmdö 12 st, än Vaxholms 6 stycken under 2019 och 2020. Samma gäller f.ö. KS möten också.

Relativt få möten som 6 st per år innebär:

1. De blir långa och tunga och fokus orkar bara ges till några ärenden (de viktigaste för varje parti) medan andra får mindre och ibland alltför liten uppmärksamhet.
2. Att materialet att läsa in blir större och mer betungande.
3. Utrymmet för förvaltningen och underliggande nämnder blir större på de folkvaldas bekostnad.
4. Att den folkvalda demokratiska styrningen av kommunen blir suboptimal.

Waxholmspartiet yrkar därför på att KF i normalfallet skall ha minst 8 möten/år.

För WP. Karl Olof Fagerström

Vaxholm 15/5 20



Waxholmspartiet – borgerligt alternativ

Reservation .

Kommunstyrelsen 20-09-10, Ärende 17A. Gällande motion om fler sammanträden i KF

Waxholmspartiet reserverar sig mot avslag av motionen med anledning av att

- Nuvarande möten blir ofta långa och tröttande med brist på koncentration
- Med fler KF möten kan fler ärenden tas upp till debatt bland de folkvalda
- KF möten är de enda som är tillgängliga för allmänheten och där fler möten kan få allmänheten mer engagerad och insatt i politiken och se demokratin i arbete
- Fler möten skulle ge kortare handläggningstider

För Waxholmspartiet – borgerligt alternativ

Anna-Lena Norden

2020-09-10

§ 117 Svar på motion av (M) om att offentliggöra tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Motionen anses besvarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtande.

Ärendebeskrivning

Tina Runhem (M) yrkar i rubricerad motion att tjänsteutlåtandena publiceras på kommunens hemsida med kallelsen inför sammanträdena, givet att hänsyn tas till GDPR, myndighetsutövning mm, och därmed offentliggörs som allmänna handlingar innan beslut tas i de politiska nämnderna, AU och PLU (kommunstyrelsen, kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott, barn- och utbildningsnämnden, nämnden för teknik, fritid och kultur, socialnämnden, stadsbyggnadsnämnden).

I den åtgärdsplan för kommunstyrelsen som fastställdes i samband med beslut om årsredovisning (KF/2020-04-20 § 16) fick förvaltningen i uppdrag att "Utreda möjlighet att lägga ut sammanträdeshandlingar på stadens webbsida".

Utredningen presenterades för kommunstyrelsen 2020-06-04 och i den konstaterades att de allra flesta kommuner publicerar sammanträdeshandlingar/nämndhandlingar på sina respektive hemsidor. Det finns inget lagkrav på kommuner att göra detta utan det görs i syfte att ge en god service och insyn till medborgare, media m.m. Förvaltningen konstaterade vidare att det finns ett stort värde i att ge Vaxholms stads medborgare en så god insyn och service som möjligt i hur verksamheten sköts och att kommunens information ska vara så öppen och tillgänglig som möjligt med hänsyn tagen till gällande lagstiftning.

Kommunstyrelsen beslutade att förvaltningen (kansliet) får i uppdrag att, från och med hösten 2020, publicera nämndhandlingar för nämnder och utskott på Vaxholms stads hemsida med beaktande av gällande lagstiftning (KS/2020-06-04 § 97).

Beslutet innebär att Vaxholms stads nämndhandlingar kommer att publiceras på kommunens hemsida i samband med att de förtroendevalda får tillgång till dessa inför sammanträden. Publiceringen kommer att ske i enlighet med aktuell lagstiftning vilket innebär att uppgifter och i vissa fall hela handlingar kommer att undantas från publicering med hänvisning till sekretess eller dataskydd.

Med hänvisning till ovanstående bedömer förvaltningen att yrkandet i rubricerad motion redan är planerat att genomföras enligt beslut från kommunstyrelsen och att motionen därav ska anses besvarad.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till arbetsutskottets beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Protokollsutdrag AU 2020-08-26/§ 29

Tjänsteutlåtande, Johanna Frunck, 2020-06-29

Motion (M): Offentliggör tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott



Kommunstyrelsen

Kopia på beslutet till

För kännedom: Kristoffer Staaf, klk

§ 29 Svar på motion av (M) om att offentliggöra tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

Motionen anses besvarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtande.

Ärendebeskrivning

Tina Runhem (M) yrkar i rubricerad motion att tjänsteutlåtandena publiceras på kommunens hemsida med kallelsen inför sammanträdena, givet att hänsyn tas till GDPR, myndighetsutövning mm, och därmed offentliggörs som allmänna handlingar innan beslut tas i de politiska nämnderna, AU och PLU (kommunstyrelsen, kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott, barn- och utbildningsnämnden, nämnden för teknik, fritid och kultur, socialnämnden, stadsbyggnadsnämnden).

I den åtgärdsplan för kommunstyrelsen som fastställdes i samband med beslut om årsredovisning (KF/2020-04-20 § 16) fick förvaltningen i uppdrag att "Utreda möjlighet att lägga ut sammanträdeshandlingar på stadens webbsida".

Utredningen presenterades för kommunstyrelsen 2020-06-04 och i den konstaterades att de allra flesta kommuner publicerar sammanträdeshandlingar/nämndhandlingar på sina respektive hemsidor. Det finns inget lagkrav på kommuner att göra detta utan det görs i syfte att ge en god service och insyn till medborgare, media m.m. Förvaltningen konstaterade vidare att det finns ett stort värde i att ge Vaxholms stads medborgare en så god insyn och service som möjligt i hur verksamheten sköts och att kommunens information ska vara så öppen och tillgänglig som möjligt med hänsyn tagen till gällande lagstiftning.

Kommunstyrelsen beslutade att förvaltningen (kansliet) får i uppdrag att, från och med hösten 2020, publicera nämndhandlingar för nämnder och utskott på Vaxholms stads hemsida med beaktande av gällande lagstiftning (KS/2020-06-04 § 97).

Beslutet innebär att Vaxholms stads nämndhandlingar kommer att publiceras på kommunens hemsida i samband med att de förtroendevalda får tillgång till dessa inför sammanträden. Publiceringen kommer att ske i enlighet med aktuell lagstiftning vilket innebär att uppgifter och i vissa fall hela handlingar kommer att undantas från publicering med hänvisning till sekretess eller dataskydd.

Med hänvisning till ovanstående bedömer förvaltningen att yrkandet i rubricerad motion redan är planerat att genomföras enligt beslut från kommunstyrelsen och att motionen därav ska anses besvarad.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande, Johanna Frunck, 2020-06-29

Motion (M): Offentliggör tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kopia på beslutet till

För kännedom: Kristoffer Staaf, klk



Kommunledningskontoret
Johanna Frunck
Nämndsekreterare/utredare

Svar på motion av (M) om att offentliggöra tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta:

Motionen anses besvarad med hänvisning till vad som framförts i tjänsteutlåtande.

Ärendebeskrivning

Tina Runhem (M) yrkar i rubricerad motion att tjänsteutlåtandena publiceras på kommunens hemsida med kallelsen inför sammanträdena, givet att hänsyn tas till GDPR, myndighetsutövning mm, och därmed offentliggörs som allmänna handlingar innan beslut tas i de politiska nämnderna, AU och PLU (kommunstyrelsen, kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott, barn- och utbildningsnämnden, nämnden för teknik, fritid och kultur, socialnämnden, stadsbyggnadsnämnden).

I den åtgärdsplan för kommunstyrelsen som fastställdes i samband med beslut om årsredovisning (KF/2020-04-20 § 16) fick förvaltningen i uppdrag att "Utreda möjlighet att lägga ut sammanträdeshandlingar på stadens webbsida".

Utredningen presenterades för kommunstyrelsen 2020-06-04 och i den konstaterades att de allra flesta kommuner publicerar sammanträdeshandlingar/nämndhandlingar på sina respektive hemsidor. Det finns inget lagkrav på kommuner att göra detta utan det görs i syfte att ge en god service och insyn till medborgare, media m.m. Förvaltningen konstaterade vidare att det finns ett stort värde i att ge Vaxholms stads medborgare en så god insyn och service som möjligt i hur verksamheten sköts och att kommunens information ska vara så öppen och tillgänglig som möjligt med hänsyn tagen till gällande lagstiftning.

Kommunstyrelsen beslutade att förvaltningen (kansliet) får i uppdrag att, från och med hösten 2020, publicera nämndhandlingar för nämnder och utskott på Vaxholms stads hemsida med beaktande av gällande lagstiftning (KS/2020-06-04 § 97).

Beslutet innebär att Vaxholms stads nämndhandlingar kommer att publiceras på kommunens hemsida i samband med att de förtroendevalda får tillgång till dessa inför sammanträden. Publiceringen kommer

att ske i enlighet med aktuell lagstiftning vilket innebär att uppgifter och i vissa fall hela handlingar kommer att undantas från publicering med hänvisning till sekretess eller dataskydd.

Med hänvisning till ovanstående bedömer förvaltningen att yrkandet i rubricerad motion redan är planerat att genomföras enligt beslut från kommunstyrelsen och att motionen därav ska anses besvarad.

Handlingar i ärendet

Tjänsteutlåtande, Johanna Frunck, 2020-06-29

Motion (M): Offentliggör tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott

Kopia på beslutet till:

För kännedom: Kristoffer Staaf, klk



Vaxholm 2020-05-11

Motion – Offentliggör tjänsteutlåtanden i samband med kallelser till nämndmöten samt kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott

Det finns många olika sätt att förstärka demokratin. Ökad demokrati är bl a att göra fler delaktiga i den demokratiska beslutsprocessen. Det är inte bara värdeskapande utan även en av grundbultarna som möjliggörs genom offentlighetsprincipen.

För oss Moderater är insyn, transparens och tillgänglighet en självklarhet. Vi kan konstatera att det finns en förbättringspotential inom de områdena i Vaxholm. Rekordlåga siffror presenterades nyligen gällande nöjd medborgar inflytande. Ansvar för att tillgodose och öka våra kommuninvånarnas demokratiska engagemang är gemensamt.

Det hör inte bara till samhällsintresset att få vara delaktig utan även till det demokratiska medborgarperspektivet. Det finns en efterfrågan att få insyn i de samhällsfrågor vi dagligen arbetar med. Vi Moderater anser att det är av stor vikt att våra medborgare får ta del av förslag och även inriktning redan då kallelsen offentliggörs. Öppenhet skapar ett större förtroende.

I Vaxholm biläggs inte tjänsteutlåtanden tillsammans med ärendelistan inför nämndmöten på kommunens hemsida. Enbart ärendelistan publiceras. I våra moderatledda grannkommuner som t ex Värmdö, Österåker och Ekerö är däremot detta en självklarhet.

Vi har alla ett ansvar att främja tillgängligheten och öppenheten i den politiska beslutsberedningen.

Vi Moderater vill med öppenhet, insyn, transparens och tillgänglighet välkomna vaxholmarna i nämndernas beslutsprocess och yrkar därför:

Att tjänsteutlåtandena publiceras på kommunens hemsida med kallelsen inför sammanträdena, givet att hänsyn tas till GDPR, myndighetsutövning mm, och därmed offentliggörs som allmänna handlingar innan beslut tas i de politiska nämnderna, AU och PLU (kommunstyrelsen, kommunstyrelsens arbets- och planeringsutskott, barn- och utbildningsnämnden, nämnden för teknik fritid och kultur, socialnämnden, stadsbyggnadsnämnden).

För Moderaternas kommunfullmäktige

Tina Runhem
Gruppledare



§ 108 Rapportering av ej verkställda gynnande beslut kvartal 2 2020

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Enligt gällande rutiner rapporteras till socialnämnden, kommunfullmäktige och stadens revisorer vad förvaltningen har rapporterat till IVO (Inspektionen för vård och omsorg) i fråga om beslut om insatser enligt SoL (Socialtjänstlagen) och LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) för kvartal 2 2020, som ej har verkställts inom tre månader efter beslut.

Inom lagrummet för SoL är alla beslut verkställda.

Inom lagrummet för LSS är alla beslut verkställda.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till socialnämndens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Protokollsutdrag SN 2020-08-25/§ 57

Tjänsteutlåtande 2020-07-22, Rebecca Borg.

Kopia på beslutet till

För kännedom: Kommunfullmäktige

§ 57 Rapportering av ej verkställda beslut kvartal 2 2020

Socialnämndens beslut

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Enligt gällande rutiner rapporteras till socialnämnden, kommunfullmäktige och stadens revisorer vad förvaltningen har rapporterat till IVO (Inspektionen för vård och omsorg) i fråga om beslut om insatser enligt SoL (Socialtjänstlagen) och LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) för kvartal 2 2020, som ej har verkställts inom tre månader efter beslut.

Inom lagrummet för SoL är alla beslut verkställda.

Inom lagrummet för LSS är alla beslut verkställda.

Yrkanden

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens beslutsförslag och finner bifall till eget yrkande.

Handlingar

Tjänsteutlåtande 2020-07-22, Rebecca Borg.

Kopia på beslutet till

För kännedom: Kommunstyrelsen.



Socialförvaltningen
Rebecca Borg
Enhetschef

Rapportering av ej verkställda beslut kvartal 2 2020

Förslag till beslut

Informationen noteras till protokollet.

Ärendebeskrivning

Enligt gällande rutiner rapporteras till socialnämnden, kommunfullmäktige och stadens revisorer vad förvaltningen har rapporterat till IVO (Inspektionen för vård och omsorg) i fråga om beslut om insatser enligt SoL (Socialtjänstlagen) och LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) för kvartal 2 2020, som ej har verkställts inom tre månader efter beslut.

Inom lagrummet för SoL är alla beslut verkställda.

Inom lagrummet för LSS är alla beslut verkställda.

Handlingar i ärendet

Tjänsteutlåtande 2020-07-22, Rebecca Borg.

Kopia på beslutet till:

För kännedom: Kommunstyrelsen.

Motion gällande översiktsplanen och kulturmiljö inom Vaxholms kommun

KF måndag 21 september 2020

Bakgrund

I översiktsplan 2030 anges följande riktlinjer för att stärka våra kulturmiljöer:

- Stärka Vaxholms identitet som Stockholms lås och skärgårdsstad.
- För särskilt viktiga miljöer och byggnader ska kunskapen fördjupas och vissa ska skyddas genom bl.a. bestämmelser i detaljplaner.
- Kommunen ska verka för och underlätta bevarandet, tillgängliggörandet och utvecklingen av byggnadsminnen och kulturmiljöer i kommunen.
- Utveckling och planering inom områden av riksintresse för kulturmiljövård ska särskilt beaktas.
- Områden med militärhistoriska byggnader och anläggningar, sommarnöjesbebyggelse och skärgårdsstadsbebyggelse bör särskilt lyftas fram och utvecklas.

På sidan 64 i översiktsplanen står: kommunen ska sammanställa befintliga inventeringar m.m. för att få en samlad bild av värden samt för att hitta generella principer och riktlinjer för kulturmiljön. Befintliga underlag ger t.ex. allmänna råd för utformning av bebyggelse. Vid större förändringar inom kulturhistoriskt värdefull miljö ska kommunen i möjligaste mån anlita antikvarisk kompetens för att få fram nödvändiga underlag. Områden som är värdefulla och ska bevaras bör pekas ut.

En företrädare för vaxholmspolitiken med särskilt intresse för stadsbyggnadsfrågor återkommer ofta med vilseledande argument att kommunen måste ersätta fastighetsägare för att göra inskränkningar i detaljplaner. Så här skriver Länsmuseet:

Ekonomisk ersättning till fastighetsägare pga skyddsbestämmelser eller rivningsförbud är mycket ovanligt. Om en detaljplan ändras under genomförandetiden och det i den processen tillkommer nya sådana bestämmelser kan det berättiga till ersättning. "4 kap 7§ Rätten till ersättning gäller dock endast om den skada som rivningsförbudet eller det vägrade rivningsförbudet medför är betydande i förhållandet till värdet av den berörda delen av fastigheten". Merkostad för ett fördyrat underhåll utgör inte någon grund för ersättning. Ersättningsanspråk kan aktualiseras om förvaltningskostnader påverkar så att byggnadens marknadsvärde sjunker med mer än 5-10% pga skyddsbestämmelser eller mer 15% pga ett rivningsförbud. I ett populärt område med höga marknadspriser är det alltså mindre troligt att ersättning kommer att utgå.

Boverket understryker också vikten av att varsamhetskraven finns dokumenterade när det gäller kulturmiljö:

Det finns inget krav på att kommunen i förväg har tydliggjort innebörden av varsamhetskravet. Oberoende av om det finns ett sådant underlag eller inte så ska kraven tillämpas. Det ligger dock i sakens natur att kommunens ståndpunkt får större tyngd om kraven har kommit till uttryck i en antagen plan eller till exempel i ett bevarandeprogram. Vid ett flertal tillfällen har lagstiftaren också understrukit vikten av att kommunerna ändå tar fram ett sådant underlag. Genom att i förväg sprida kännedom om de värden kommunen önskar slå vakt om så kan man öka förståelsen för dem och underlätta hanteringen för såväl den enskilda som för byggnadsnämnden. Det bästa skyddet för en plats värden är om de är välförankrade hos kommuninvånarna. Sker en samlad redovisning i till exempel ett kulturmiljöprogram eller i anslutning till ett översiktsplanearbete som hanteras i en demokratisk process ger det fastighetsägare och övriga medborgare möjligheter till inflytande och en offentlig debatt. (Jämför [proposition 1985/86:1 sid 231 och 482f](#) samt [proposition 2009/10:170 sid 166 och 416](#))

Bedömning

Vi kan idag konstatera att kommunen direkt motverkar översiktsplanens intentioner när det gäller kulturmiljö, men inte när det gäller okänslig exploatering. Det finns åtskilliga exempel på detta:

rivningen av kruthuset, rivning av 1700-talshus i centrala Vaxholm, aluminiumfönster på Hamngatan, att ta bort Norrberget från det av länsstyrelsen avgränsade området för riksintresse etc. Varsamhetskraven har inte beaktats i nya detaljplaner, nu senast när det gäller bebyggelse på Rindö och på Norrberget. Vaxholmspolitiken har också aktivt motarbetat att en ny uppdaterad kulturmiljöbeskrivning skulle tas fram trots beredvillighet till ekonomisk medverkan från Länsstyrelsen samt många påstötningar i form av motioner etc.

Inte heller lever Vaxholms kommun upp till Boverkets skrivning om samråd, som görs pliktskyldigast och utan att bli protokollförda. Riktlinjer för en samrådsprocess för översiktsplan finns angivna i Boverkets detaljplanehandboken: <https://www.boverket.se/sv/PBL-kunskapsbanken/planering/oversiktsplan/processen-for-oversiktsplanering/uppratta/samrada/> Detta är en skrivning som också trycker på vikten av medborgardialog: *Det är en fördel om kommunen tar initiativ till en medborgardialog långt innan några ställningstaganden är gjorda. Det gör att kommuninvånarnas kunskap, erfarenheter och behov kan ligga till grund för och väsentligt förbättra beslutsunderlaget.*

Jag yrkar:

- att kommunen sammanställer befintligt kulturhistoriskt underlag och tar fram nya nödvändiga inventeringar m.m. för att få fram en samlad bild av kommunens kulturvärden i ett s.k. kulturmiljöprogram enligt den nuvarande Översiktsplanens intentioner, och som konsekvens av detta inarbetas i den kommande Översiktsplanen.
- att kulturmiljövärden och varsamhetskrav stärks ytterligare i skrivningen till den nya Översiktsplanen.
- att kommunen anordnar offentliga samråd i god tid när det gäller processen med den nya Översiktsplanen. Samråd i dialog med medborgarna, möten som protokollförs och där medborgarnas synpunkter också tas med i planarbetet.

Lars Arb Zackrisson (-)

Carl-Magnus Broström
Ytterbystrandsvägen 68
185 94 VAXHOLM
cbrostroem@hotmail.com

MOTION
2020-06-25

Kommunfullmäktige
Vaxholms stad

1 Motion om namnändring för Vaxholms stad

Utifrån tillgänglig historik, sedvänja/hävd, vana och synintryck motionerar undertecknad att Vaxholms stad inleder en process i syfte att byta namn till Waxholms stad. D v s enkel-V byts ut mot dubbel-V i ortsnamnet.

Undertecknad hänvisar både till Vaxholms epoker och historik där staden ofta stavats med W och även till företag som Waxholmsbolaget, Waxholms hotell m fl.

Som en del i detta skulle man även kunna se över utformningen av kommunens vapen. Självklart ska blasoneringen (*Sköld kluven av rött och silver med en av en vågskura bildad samt av motsatta tinkturer samt i främre hälften framstaven av ett framkommande och på stammen seglande skepp av silver samt i bakre hälften ett på stammen stående rött fästningstorn.*) kvarstå men kanske kunde färgsättning och figurer anta mer historisk framtoning för att knyta an till Vaxholms historia.

För att hålla kostnader runt detta namnbyte så låga som möjligt föreslås att samtliga trycksaker, flaggor och annat inte byter till det nya namnet förrän befintligt material verkligen behöver bytas ut. Det innebär att man använder upp befintliga visitkort, korrespondenskort, brevpapper etc tills det tar slut. Flaggor m m byts i takt med att de ändå skulle bytts ut p g a slitage.

2 Folkomröstning i frågan om namnbyte

Om det inte går att uppnå större politisk enighet i denna helt opolitiska fråga föreslås att en folkomröstning genomförs i samband med kommande allmänna val år 2022. På detta sätt hålls även kostnaden för att genomföra folkomröstningen nere.

Då skulle alternativen vara:

- 1 Jag vill att Vaxholms stad i fortsättningen ska stavas med "W" istället för "V", d v s Waxholm.
- 2 Jag vill att Vaxholms stad ska stavas så som idag, med "V", d v s Vaxholm.



Carl-Magnus Broström
Resarö, 2020-06-25

Referenser

Riksantikvarieämbetet, Lantmäteriet, bl a Lantmäteri-rapport 2016:9 (God ortsnamnsd) och Institutet för språk och folkminnen



MOTION

1 (2)	
VAXHOLMS STAD Kommunledningskontoret	
DNR.	UTT.
2020-09-07	
HÄNDLÄGGARE	
DÄLGES	EXP.

Motion om rätt till företräde vid färjeläget i Vaxholm och Rindö smedja gällande kommunens fordon i hemtjänsten.

Trafiktätheten längs väg 274 på Rindö ökar, medförande långa färjeköer på Rindö mot Vaxholm och tvärtom.

Med pågående byggnationer i hamnen vid Oskar-Fredriksborg, och på Rindö därutöver, förväntas inom några år ytterligare c:a 150 bilar ha sin hemvist på Rindö. Den ökade belastningen har redan nu – med överfarten från Värmdö – gjort sig påmind. Man kan inte längre räkna med att få del av den färjetransport man önskat.

Vad som måste anses mindre lyckat är att detta också drabbar viktiga sociala åtaganden som kommunen har att tillgodose. Vilket i denna motion avser Rindö/Skarpö.

Visserligen äger inte kommunen rådighet över väg 274, vilket utgör ett dagligen återkommande problem för de som har att lösa hemtjänsten enligt scheman. Den stress som dessa känner över att inte i tid hinna till nästa uppdrag måste motverkas. I visa fall händer det, då pressen känns för stor, att hemtjänstens representanter bryter mot trafikregeln att inte få svänga till höger vid färjeläget, då man kommer från ett uppdrag på Skarpö.

Emellanåt känner de sig tvingade att bryta kön från Rindö för att få plats inför nästa uppgift.

När så sker, säger sig hemtjänstens representanter att det ofta inträffar oönskade incidenter såsom:

- Gående hytter med näven och skriker och att de inte får bryta kön.

- Tutar, bankar på biltaket.
- Dödshot har även förekommit.

Under dessa omständigheter undviker personal att åka före i kön, vilket medför förseningar.

Vår personal i hemtjänsten gör föredömliga insatser. De skall ha vårt stöd. Jag förutsätter att vi politiker liksom förvaltningen har en grundläggande oroande syn på detta, men också viljan att lösa problemet.

Eftersom ingen rådighet föreligger för kommunen att besluta om vare sig ändrad skyltning eller att ge kommunens bilar i hemtjänsten status som uttryckningsfordon, måste förhandling ske mellan kommunen och Trafikverket.

Waxholmspartiet föreslår:

- Att en förhandlingsdelegation med såväl politisk som förvaltnings representation utses.
- Att hemtjänstens bilar, i väntan på en permanent lösning, ges status som uttryckningsfordon, till dess en permanent lösning framtagits.
- Att totalbilden av de problem som uppstår vid en fortsatt tillväxt av bilar analyseras.
- Att förhandlingar med Trafikverket snarast påbörjas för att överse och lösa problemet.

För Waxholmspartiet – borgerligt alternativ

Ingemar Wemmenhög



From: Karl Fagerström
Sent: Mon, 29 Jun 2020 06:36:58 +0000
To: Kristoffer Staaf
Subject: Avsägelse uppdrag i KS.

Hej Kristoffer.

Ber härmed att på avsäga mig mitt uppdrag som ersättare KS då ny ersättare (Daga Bäfverfeldt) utsetts av KF.

Med hjärtlig hälsning

Karl Olof Fagerström

From: Tom Bäfverfeldt
Sent: Fri, 4 Sep 2020 09:14:47 +0000
To: Kristoffer Staaf
Subject: Ersättningsplats TFK

Hej Kristoffer!

Meddelar härmed att jag säger upp min ersättningsplats i TFK.

Med vänlig hälsning!
Tom Bäfverfeldt

From: Karl Fagerström
Sent: Sat, 27 Jun 2020 06:36:06 +0000
To: Kristoffer Staaf
Cc: Nordén Anna-Lena (Anna-Lena.norden@naturvetarna.se)
Subject: Avsägelse och nomineringar.

Hej Kristoffer.

Behöver meddela några förändringar ibland våra förtroendevalda.

I KS avgår jag Karl Olof Fagerström som ersättare och WP nominerar i stället DAGA BÄFVERFELDT

I TFK avgår Tom Bäfverfeldt som ersättare och WP nominerar i stället MONIQUA HULTBERG.

I Norrvattens Fullmäktige nominerar WP mig KARL OLOF FAGERSTRÖM.

Med hälsningar och förhoppningar om en skön sommar.

Karl Olof F.

Vaxholms Stad

185 35 VAXHOLM

Vaxholm 2020-09-09

Begäran om entledigande

Jag begär härmed om entledigande från mitt uppdrag som ledamot i nämnden för Teknik, Fritid och Kultur.

Samt entledigande från mitt uppdrag som ersättare i Direktionen för Storstockholms Brandförsvär.

För information kommer jag inte att begära entledigande från mitt uppdrag som ersättare i Kommunfullmäktige.

Vänligen

Mats Olofsson



From: My Forsberg
Sent: Thu, 10 Sep 2020 13:02:44 +0000
To: Kristoffer Staaf
Subject: Avsäger mig mina uppdrag

Hej Kristoffer!

Av personliga skäl behöver jag avsäga mig mina uppdrag för kommunen/socialdemokraterna.

Skickar med mitt brev.

Med vänlig hälsning,

My Hvittfeldt

liga uppdrag jag har för kommunen/ socialdemokraterna på grund

jag fått.

[Skickat från Yahoo Mail för iPhone](#)