
Plats och tid	Sesionssalen, kommunhuset Klippan kl. 13:30-16:00
Beslutande ledamöter	Kerstin Persson (S) (ordförande) Carl-Axel Wilhelmsson (C) (1:e vice ordförande) Hans Bertil Sinclair (M) (2:e vice ordförande) Johan Pettersson (S) Robert Larsson (KD)
Ej tjänstgörande ersättare	Boris Svensson (S) Tommy Cedervall (L)
Övriga närvarande	Tomas Rikse, kommundirektör Cecilia Christensen, kanslichef Eva Larsson, kommunsekreterare Magdalena Stajcic, ekonomichef Tord Andersson, miljöstrateg §§179-180 Sara Persson, hälsostrateg §178 Rose-Marie Lindkvist, folkhälsovetare §178 Anders Lindberg, näringslivschef §181 Stefan Christiansson, HR-chef §§183-184 Nora Ilirzon, studerande gymnasieskola
Utses att justera	Robert Larsson
Justeringens plats och tid	Kansliavdelningen, Klippans kommunhus , 2018-11-23 11:00

Sekreterare_____
Eva Larsson**Ordförande**_____
Kerstin Persson**Justerande**_____
Robert Larsson

ANSLAG/BEVIS Protokoll är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2018-11-21

**Datum för anslags
uppsättande** 2018-11-26

**Datum för anslags
nedtagande** 2018-12-18

**Förvaringsplats för
protokollet** Kansliavdelningen, Klippans kommunhus

Underskrift

Eva Larsson

Innehållsförteckning

- § 176 Val av justerare
- § 177 Godkännande gällande närvaro av studerande
- § 178 Presentation av mastersuppstas om stress hos unga samt av LUPP 2017
- § 179 Rönne å
- § 180 Utträde ur föreningen Sveriges ekokommuner
- § 181 Turistbyråns framtid- hyresavtal
- § 182 Styrmodell för Klippans kommun 2019
- § 183 Arbetsgivarpolicy
- § 184 Heltid som norm
- § 185 Beslutsattester för Kommunstyrelsen för år 2019
- § 186 Intern kontrollplan 2019
- § 187 Internkontrollplan 2019- information från nämnder
- § 188 Överenskommelse avseende samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård
- § 189 Godkännande av utställning avseende Avfallsplan 2019-2022 för Klippan, Perstorp och Örkelljungas kommuner
- § 190 Redovisning av motioner vars beredning inte slutförts under 2018
- § 191 Återkoppling avseende årets föreställning av Bruksspelet

§176**Val av justerare****Ärendet**

Val av justerare föreligger.

Arbetsutskottets beslut

Robert Larsson väljes att jämte ordföranden justera dagens protokoll.

§177**Godkännande gällande närvaro av studerande****Ärendet**

Godkännande av närvaro av studerande vid samhällsprogram vid gymnasieskola föreligger.

Arbetsutskottets beslut

Godkänner att studerande vid samhällsprogram vid gymnasieskola närvarar vid dagens sammanträde.

§ 178**Presentation av mastersuppstas om stress hos unga samt av LUPP 2017**

KS 2018.0015

Ärendet

Resultatet från Region Skånes levandsvaneundersökning 2016 barn och unga, visade att det i Nordvästra Skåne finns en förhållandevis stor andel av de svarande som ofta upplevde stress och psykosomatiska symtom. Utifrån det resultatet har Klippans kommun medverkat i ett studentarbete som en del av en mastersuppsats i folkhälsovetenskap vid Lunds universitet. Uppsatsen är framarbetad av Rose-Marie Lindkvist titeln är: *"Experiences of stress among adolescents with psychosomatic symptoms. An exploratory mixed-methods study based on public health survey data and interviews in the North-west of Scania, Sweden"*.

Myndigheten för ungdoms och civilsamhällsfrågors LUPP-undersökning (lokal ungdomspolitisk uppföljning) genomfördes 2017 i årskurs 8 och årskurs 2 gymnasiet. Lupp är en enkät för att kommuner, stadsdelar eller regioner ska få kunskap om ungas situation, deras erfarenheter och synpunkter. Enkätfabriken har sedan gjort en sammanställning av resultatet.

Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens skrivelse 2018-10-23.

Rose-Marie Lindkvists mastersuppsats.

Enkätfabrikens sammanställning av LUPP 2017 Klippans kommun.

Arbetsutskottets beslut

Informationen noteras.

§ 179**Rönne å**

KS 2016.0031

Ärendet

Tord Andersson informerar om aktuellt läge.

Kommunledningsförvaltningens målsättning var att vid Arbetsutskottets sammanträde 2018-11-21 kunna presentera ett färdigformulerat och granskat avtal. Förslag till avtal planerades upprättas av Skånska Energi för att därefter granskas av kommunens jurist. Dessvärre har inte Skånska Energi hunnit bli klara med avtalskonstruktionen. Samtidigt är det brådskande att få detta ärende i mål med hänvisning till att Skånska Energi är på väg att köpas upp.

Kommunledningsförvaltningen föreslår därför att Arbetsutskottet ställer sig bakom inriktningen att genomföra köpet av kraftverken, och de fastigheter på vilka dessa är belägna, i enlighet med de ekonomiska villkor som redovisats vid sammanträdet och i övrigt överlämnar ärendet till Kommunstyrelsen för beslut om godkännande av det köpeavtal som då föreligger.

Yrkande

Johan Pettersson (S) yrkar bifall till förslaget.

Robert Larsson (KD) bifaller Johan Petterssons yrkande.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Arbetsutskottet ställer sig bakom inriktningen att genomföra köpet av kraftverken, och de fastigheter på vilka dessa är belägna, i enlighet med de ekonomiska villkor som redovisats vid sammanträdet och i övrigt överlämnar ärendet till Kommunstyrelsen för beslut om godkännande av det köpeavtal som då föreligger.

§ 180**Utträde ur föreningen Sveriges ekokommuner**

KS 2015.0056

Ärendet

Klippans kommun är medlem i föreningen Sveriges ekokommuner. Den bärande idén med föreningen är att fungera som ett nätverk för miljötjänstepersoner i Sveriges kommuner.

Klippans kommun har sedan man gick med i föreningen inte deltagit aktivt i föreningens arrangemang eftersom länsstyrelsen i Skåne län m. fl. arrangerar regionala nätversträffar.

Eftersom Sveriges ekokommuner inte godtar miljöstyrgruppens status har miljöstyrgruppen beslutat att rekommendera kommunstyrelsen att besluta att kommunen lämnar föreningen.

Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens skrivelse 2018-10-30.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Klippans Kommun lämnar härmed föreningen Sveriges ekokommuner.

§ 181

Turistbyråns framtid- hyresavtal

KS 2014.0820

Ärendet

Diskussioner har tidigare förts om turistbyråns placering, samt vara eller inte vara. Turistbyråverksamheten som bedrivs på Storgatan löper på även under 2019. Då hyresavtalet har en uppsägningstid på nio månader är det åter dags att behandla frågan.

Genom LEADER-projekt Destination Söderåsen kommer Klippan att stärka sin samverkan med de övriga Söderåsenkommunerna och de aktörer som verkar här. Detta ska ske via kompetensutveckling och samverkan, samt genom tydlig profilering och gemensam marknadsföring.

Inom Söderåsenområdet finns idag två Turistbyråer, Svalövs som ligger i Röstånga vid en av entréerna till Söderåsens Nationalpark samt Klippans Turistbyrå i centralorten Klippan. En turistbyrås traditionella uppdrag har setts som en viktig del i turistnäringen, den har varit ett ansikte av resmålet. Den är fortfarande ett viktigt skyltfönster för besöksnäringen, som på ett eller annat sätt får möjlighet att visa upp sig och locka turisterna till att besöka de verksamheter som finns i kommunens närområde.

Många Turistbyråer har fått omvärdera sin roll p.g.a. av att den digitala utvecklingen lett till ett minskat antal besökare, vilket även gäller Klippan. Besökare som fortfarande föredrar turistisk vägledning på plats i kommunen, kan nu få sitt behov tillfredsställt genom de Info-Points som finns etablerade på olika strategiskt utvalda ställen. Destination Söderåsen har för avsikt att gemensamt utveckla dessa Info-Points med adekvat informationsmaterial, samt utbilda personalen för att uppnå ett gott värdskap.

Med anledning av ovanstående har Klippans turistbyrås verksamhet renodlats under 2018, vilket bl.a. innebär att försäljning av böcker, biljetter och diverse turistiska artiklar tagits bort från sortimentet och att fokus nu ligger på exponering av produkter från företagen inom besöksnäringen.

Det är inför 2020 ett gynnsamt läge att ta steget fullt ut med Söderåsensamarbetet och att avveckla Turistbyrån i Klippan. För att fortfarande vara en del av ett levande centrum och för att hjälpa till med att exponera besöksnäringen skulle hyra av ett skyltfönster i centralt läge vara ett alternativ, fram till dess att digitala Info-Points ev. kommer på plats.

Kommunstyrelsen föreslås besluta att uppdrar åt näringslivsavdelningen att säga upp gällande hyresavtal innan april 2019 för att avsluta verksamheten i turistbyrån inför 2020,

samt att hyra lämpligt skyltfönster i centralt läge för exponering av besöksnäringens produkter för 2020 och framåt.

Beslutsunderlag

Näringslivsavdelningens skrivelse 2018-11-07.

Yrkande

Kerstin Persson (S) yrkar att ärendet överlämnas utan eget förslag.

Johan Pettersson (S) bifaller Kerstin Perssons yrkande.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Ärendet överlämnas utan eget förslag.

§ 182

Styrmodell för Klippans kommun 2019

KS 2018.0673

Ärendet

Kommunens styrsystem har förändrats och utvecklats under åren 2016-2018. De gemensamma nämndmålen har döpts om till hållbarhetsmål och Kommunstyrelsen har fått ett tydligt uppdrag och mandat att hålla ihop kommunens samlade hållbarhetsarbete. En hållbarhetspolicy och en hållbarhetsstrategi har antagits. Fullmäktige har också antagit ett mål för nämndernas grunduppdrag; ”*Verksamheten ska bedrivas med rätt kvalitet, största möjliga medborgarnytta och till lägsta möjliga kostnad*”. Kvalitetsnyckeltal har införts och nämnderna har fått i uppdrag att arbeta med SMARTA mål. Förvaltningarna tar fram förvaltningsplaner med verksamhetsmål, uppdrag och aktiviteter som syftar till uppfyllelse av nämndernas mål. Även en kommungemensam förvaltningsplan har tagits fram för det gemensamma och förvaltningsövergripande arbetet.

Förvaltningens uppfattning är att styrsystemet behöver vässas ytterligare. Ett hinder mot utveckling av målkomplexet har varit att modellen på fullmäktigenivå varit låst för hela mandatperioden. När kommunen nu är på väg in i en ny mandatperiod föreslår kommunledningsförvaltningen ytterligare ett antal justeringar av styrmodellen.

Förvaltningen upplever följande brister i nuvarande styrmodell:

- Fullmäktigemålen kan inte mätas men mäts ändå på ett godtyckligt sätt.
- Fullmäktigemålen leder inte till kraftsamlade och samordnade insatser
- Fullmäktige säger i praktiken ingenting om nämndernas grunduppdrag. I modellen saknas en av fullmäktige uttryckt inriktning och prioritering för/av nämndernas grunduppdrag.
- Det finns i modellen ingen tydlig politisk inriktning för tillväxt och utveckling
- Tillväxt- och utvecklingsfrågorna har ingen mottagare och de samordnas inte med hållbarhetsfrågorna och drivs inte kraftsamlat horisontellt i organisationen.
- Fullmäktiges direktiv för områdena ekonomi och kvalitet, attraktiv arbetsgivare samt demokrati och delaktighet kan bli tydligare.
- Det är idag otydligt hur det gemensamma och förvaltningsövergripande arbetet ska bedrivas inom andra viktiga områden än hållbarhetsområdet.

Kommunfullmäktige föreslås besluta att anta bifogat förslag till reviderad styrmodell för Klippans kommun att gälla från och med 2019-01-01, med de förändringar som redogörs för i kommundirektörens tjänsteutlåtande 2018-11-15.

Beslutsunderlag

Kommunledningsförvaltningens skrivelse 2018-11-15 med förslag på styrmodell 2019 (rev 181121), bilaga Au § 182/18.

Yrkande

Hans Bertil Sinclair (M) yrkar att förslag till ny styrmodell ändras avseende rubricering av de olika inriktningsmålen.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Antar bifogat förslag till reviderad styrmodell för Klippans kommun, efter ändring av rubricering av inriktningsmål, att gälla från och med 2019-01-01, med de förändringar som redogörs för i kommundirektörens tjänsteutlåtande 2018-11-15.

Förslag till styrmodell för Klippans kommun från och med 2019

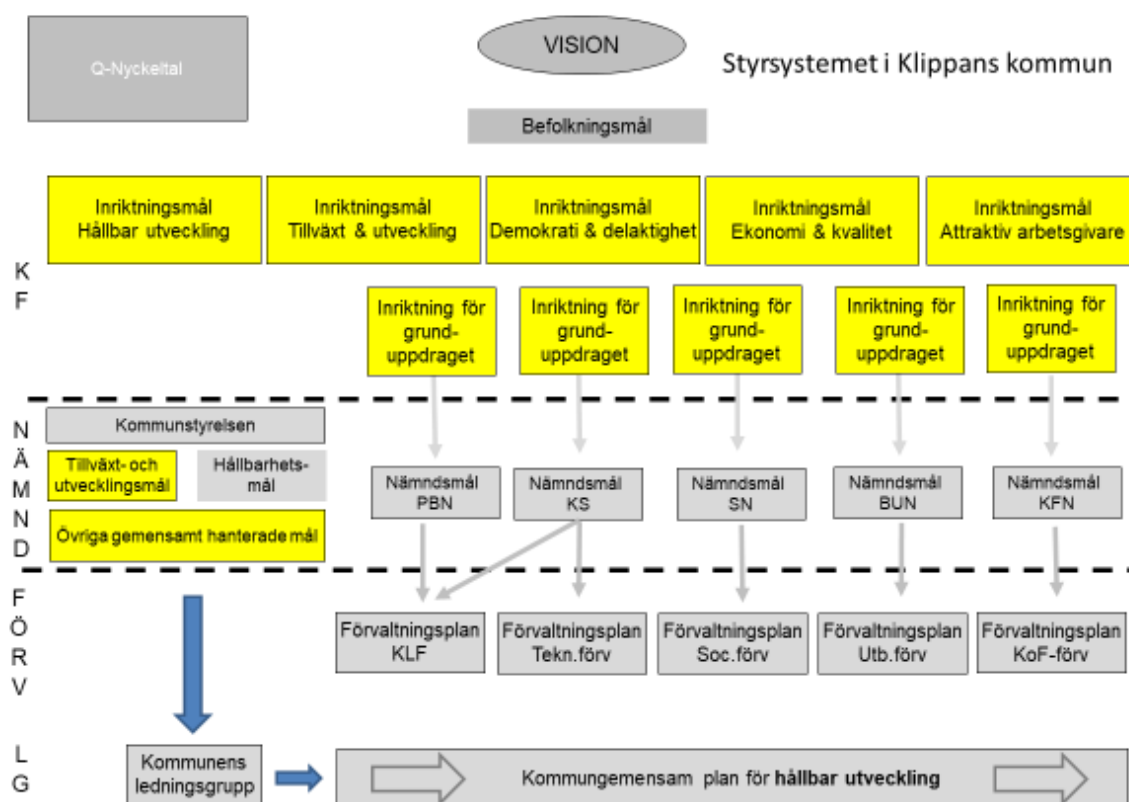
STYRSYSTEM OCH PROCESSER

Klippans kommun arbetar med mål- och resultatstyrning. Det innebär att vi utifrån politiska mål och ekonomiska resurser ska skapa bästa möjliga resultat för medborgare, brukare och kunder.

Resultaten ska mätas och analyseras så att vi kan vidta åtgärder för att nå målen. Vi ska också kunna följa utvecklingen över tid och i jämförelse med andra kommuner och utförare.

I systemet skiljer vi på målanalys och kvalitetsuppföljning. Särskilda Q-nyckeltal med av politiken fastställda acceptabla värden används för kvalitetsuppföljningen. Förvaltningen har tydliggjort behovet av analys och lagt fast hur arbetet ska organiseras och genomföras. Allt detta syftar till att åstadkomma en tydlig och begriplig målkedja – en röd tråd – från fullmäktiges vision till den enskilda förvaltningsplanen.

Nedanstående bild visar styrsystemet som det ser ut i ingången av 2019. Parametrar som på något sätt är ändrade till 2019 är gulfärgade.



VISION

"Klippan – en kommun där vi tillsammans skapar goda förutsättningar att växa upp, leva och verka. Här bor och mår vi bra!"

Visionen uttrycker en profilering av kommunen och är samtidigt en långsiktig utmaning. Det övergripande målet (befolkningsmålet) och fullmäktigemålen utgår från denna vision.

Varje nämnd kan utifrån kommunövergripande vision och fullmäktigemål ta fram en egen verksamhetsidé för sitt ansvarsområde.

MÅL

I Klippans kommun använder vi följande typer av mål:

Övergripande mål

Det övergripande målet är idag kopplat till tillväxt och befolkningsökning och är formulerat på följande vis; "Klippans kommuns befolkning ska öka till 19 500 personer år 2026. För de närmaste åren, 2017 – 2019, är målet att befolkningen i genomsnitt ska öka med 150 personer per år". Målet är mätbart och kan följas upp månadsvis.

Fullmäktigemål

Kommunens vision, befolkningsmålet och fullmäktigemål utgör en plattform för kommunens utveckling och verksamhet.

Fullmäktige fastställer för mandatperioden inriktningsmål inom fem områden, enligt följande:

1. Hållbar utveckling
2. Tillväxt och utveckling
3. Demokrati och delaktighet
4. Ekonomi och kvalitet
5. Attraktiv arbetsgivare

Inom dessa områden tjänar vissa frågor på att hanteras gemensamt och över förvaltningsgränserna i kommunens organisation. Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för att identifiera de frågorna och att formulera mål kring dessa. Detta gäller samtliga inriktningsmål, men kommunstyrelsen ska ha ett särskilt fokus på hållbarhetsfrågorna samt tillväxt- och utvecklingsfrågorna. Även nämnderna ska beakta inriktningsmålen och kunna formulera nämndsmål kring dem. Det är dock viktigt att inte nämndernas målformuleringar kommer i konflikt med målen för det gemensamma och förvaltningsövergripande arbetet. Såväl de gemensamt hanterade målen som nämndernas mål som formuleras med utgångspunkt i de fem inriktningsmålen ska vara konkreta och mätbara.

Utöver de fem ovan redovisade inriktningsmålen för hela kommunen fastställer fullmäktige även inriktningar för nämndernas arbete med sina respektive grunduppdrag.

Fullmäktiges inriktningsmål och inriktningar för respektive nämnd är inte och ska inte vara direkt mätbara. Uppföljning av inriktningsmål och inriktningar sker i analysform i samband med årsredovisningen.

Hållbarhetsmål, tillväxt- och utvecklingsmål samt övriga gemensamt hanterade mål

Vissa frågor tjänar utifrån effektsynpunkt på att hanteras gemensamt och horisontellt i den kommunala organisationen. Kommunstyrelsen har därför ett särskilt ansvar för att ta fram gemensamma mål inom dessa områden. Detta gäller särskilt områdena "hållbar utveckling" och "tillväxt och utveckling", men även de övriga områdena (ekonomi och kvalitet, demokrati och delaktighet samt attraktiv arbetsgivare) kan ha gemensamma mål och en gemensam genomförandeagenda.

Kommungemensam plan för hållbar utveckling

På samma sätt som förvaltningarna upprättar sina förvaltningsplaner ska kommundirektören med stöd av kommunens ledningsgrupp upprätta en "kommungemensam plan för hållbar utveckling". Den ska innefatta verksamhetsmål och/eller aktiviteter som syftar till att uppfylla de gemensamt hanterade målen. Planen delges kommunstyrelsen och aktiviteterna samt effekterna av dessa, d.v.s. hur de bidragit till måluppfyllelse, redovisas till kommunstyrelsen i en särskild analys i samband med årsredovisningen.

Nämndsmål

Nämndsmål fastställs av kommunstyrelsen och nämnderna och gäller för budgetår. De utgör underlag för resursfördelning i internbudget och formulering av uppdrag åt verksamheterna. Nämndsmålen ska vara formulerade som SMARTA resultatmål, dvs vara mätbara och innehålla målvärden.

Nämndsmålen följs upp av kommunstyrelsen och nämnderna två gånger per år, i delårsrapport och årsredovisning.

Förvaltningsplan

Förvaltningscheferna ska varje år upprätta en förvaltningsplan med verksamhetsmål och/eller aktiviteter som syftar till att uppfylla nämndsmålen. Förvaltningsplanen fastställs av förvaltningschefen. Planen delges nämnden/styrelsen och aktiviteterna samt effekterna av dessa, d.v.s. hur de bidragit till måluppfyllelse, redovisas till nämnden/styrelsen i en särskild analys i samband med årsredovisningen.

Strategiska nyckeltal (Q-nyckeltal)

Från och med budget 2017 infördes en sammanställning av strategiska nyckeltal som inte är målsatta men ändå är viktiga att följa. Dessa ska följas upp och redovisas för fullmäktige i samband med årsredovisningen. Nyckeltalen ska förses med "acceptabla värden" i exakta tal eller intervaller. Om de acceptabla värdena inte uppnås kan nyckeltalet målsättas i kommande budget.

Måluppfyllelse

Analysen ska svara på följande frågor:

- Vilket resultat har uppnåtts?
- Hur väl stämmer resultatet på det uppnådda målet?
- Vad beror eventuella avvikelser på?
- Vilka åtgärder föreslås för bättre måluppfyllelse?

Bedömningen av måluppfyllelsen sammanfattas med en färgmarkering, enligt följande:

Grönt – Målet uppfyllt

Ljusgrönt – Arbetet påbörjat, målet kommer att uppfyllas

Gult – Arbetet påbörjat

Rött – Arbetet ej påbörjat, målet kommer inte uppfyllas

ANSLAGSNIVÅER OCH MÅLNIVÅER

Kommunfullmäktige beslutar i **KF-budgeten** om fördelning av nettokostnadsram per nämnd.

KF-budgeten innehåller vision, övergripande mål (befolkningsmål), inriktningsmål inom fem målområden, inriktningar för respektive nämnd och kommunstyrelsen samt kvalitetsnyckeltal (Q-tal).

Nämnderna och kommunstyrelsen beslutar i **internbudget** om fördelning av nettokostnadsram per verksamhetsområde/avdelning/enhet.

I nämndernas internbudget finns nämndsmål för verksamheterna. Samtliga nämndsmål ska vara kopplade till av fullmäktige fastställt inriktningsmål eller inriktning för den specifika nämnden.

§ 183**Arbetsgivarpolicy**

KS 2018.0658

Ärendet

Klippans kommun har tagit fram förslag på Arbetsgivarpolicy som ersätter tidigare Ledar- och Medarbetarpolicies.

Engagemang, professionalitet och öppenhet är Klippans kommuns värdeord vilka ligger till grund för den värdegrund som arbetats fram. För att denna ska vara enhetlig med policys, riktlinjer m.m. har HR-avdelningen arbetat fram ett förslag på Arbetsgivarpolicy. Denna beskriver övergripande hur Klippans som arbetsgivare förväntar sig att medarbetare agerar och bemöter medborgare, brukare, kollegor.

Beslutsunderlag

HR-avdelningens skrivelse 2018-11-01.

Förslag Arbetsgivarpolicy, bilaga Au § 183/18.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Antar Arbetsgivarpolicy för Klippans kommun.

POLICY – PLAN | RIKTLINJER – STRATEGI | HANDLINGSPLAN – RUTIN – ANVISNING

Arbetsgivarpolicy



Beslutad av: Kommunfullmäktige, den XX-XX-2017

Dokumentansvarig:

Diarienummer:

Senast reviderad:

Giltig till:

Klippan – en kommun där vi tillsammans skapar goda förutsättningar att växa upp, leva och verka. Här bor och mår vi bra!

Klippans kommun, en politiskt styrd organisation, har med sina nämnder och styrelser en enhetlig arbetsgivarpolitik. Vi är ca 1500 medarbetare, som alla jobbar med samma fokus – att finnas till för våra medborgare, näringsliv och besökare. Vi finns inom olika verksamheter och i brett varierande yrkesområden. Och vi alla, såväl medarbetare som ledare, är en viktig del av helheten.

Som en linje i vårt arbete och för en gemensam kultur – arbetar vi efter vår värdegrund ”Vi i Klippan”. Där värdeorden **professionalitet, engagemang och öppenhet** utgör grunden och de tre inriktningarna ”Vilja varandras framgång”, ”Våga sticka ut” och ”Kul i jobbet” för riktningen framåt för ett gemensamt vi!

Allas ansvar

Det är varje anställds ansvar att leva upp till värdegrunden. Kommunens verksamhet utförs i en miljö av kontinuerlig förändring. En flexibel och lärande organisation med hög effektivitet är förutsättningar för att kommunen ska klara sina samhällsuppgifter och de krav som kommuninvånarna ställer på utbud, kvalitet och service. Medarbetares och ledares delaktighet och kompetens är nyckelfaktorer för att nå uppställda mål samt god kvalitet på servicen till kommuninvånarna. Klippans kommun ska upplevas som möjligheternas arbetsgivare för såväl nuvarande som kommande medarbetare och ledare. Alla ska vara goda företrädare för kommunen.

Hälsofrämjande arbetsmiljö och samverkan

Klippans kommuns arbetsmiljöarbete ska präglas av främjande och förebyggande åtgärder med fokus på hälsa, arbetsglädje och verksamhetsutveckling. Den organisatoriska arbetsmiljöns hållbarhet förutsätter samverkan på samtliga nivåer i samverkanssystemet och grundar sig i en samsyn kring verksamhetens visioner och mål. Vi är överens om vart vi är på väg. Arbetet förutsätter delaktighet och ansvarstagande.

Kompetensförsörjning- och utveckling

Medarbetarna och deras kompetens är vår viktigaste resurs. För att fortsatt klara de krav och behov medborgarna har behöver vi attrahera, behålla och utveckla medarbetarna för att trygga framtida kompetensförsörjning. Klippans kommun ska vara en tydlig, attraktiv arbetsgivare med god kompetensförsörjning. Vi ska arbeta för ökad mångfald och jämställdhet

Ledarskap.

Vi vill ha ett tydligt ledarskap som motiverar och engagerar medarbetarna till lärande, utveckling och förändring. Öppenhet, engagemang och professionalitet ska prägla ledarskapet, samarbete, samverkan och ett icke värderande förhållningssätt bidrar till ett framgångsrikt ledarskap.

Medarbetarskap/kultur

Våra medarbetare känner stolthet över att arbeta i Klippans kommun. Vår organisationskultur ska präglas av förändringsvilja samt ska stimulera och uppmärksamma medarbetarnas handlingskraft, initiativförmåga, kreativitet, vilja att göra en bra insats och därmed skapa mer värde. Vi ska vara en inkluderande och jämställd organisation.

§ 184

Heltid som norm

KS 2017.0277

Ärendet

Heltid som norm är en del av HÖK-avtalet mellan SKL och Kommunal. Det innebär att heltid ska vara norm för anställningar inom Kommunals avtalsområde. För att kunna införa detta i Klippans kommun behöver befintligt schemaläggningssystem kompletteras med tilläggsmoduler.

Projektet *Heltid som norm* är ett resultat av en överenskommelse i vårt centrala kollektivavtal Allmänna Bestämmelser med Kommunal.

Kommunstyrelsen har tidigare under året beslutat att, från och med 2019-01-01, ska alla som nyanställs med månadslön anställas på heltid och att alla redan anställda ska erbjudas heltid senast 2020-12-31. Beslutet gäller Kommunals avtalsområde och är en bekräftelse och lokal förankring av det kollektivavtal som kommunen är bunden till.

Projektets styrgrupp har slagit fast att detta är ett kommunövergripande projekt, och att Socialförvaltningen är först med införandet eftersom den största andelen deltidsarbetande finns där. Övriga förvaltningar arbetar parallellt med denna förändringsprocess inom sina respektive verksamheter.

Projektets inriktning har hela tiden varit att de utökade resurserna ska läggas ut av bemanningsenheten för att få maximalt resursutnyttjande. På så sätt blir kommunen mindre beroende av timanställda vikarier, får en kompetenshöjning och kan styra resurserna dit de bäst behövs.

Idag arbetar HR-avdelningen huvudsakligen med Socialförvaltningen men intentionen är att metodiken ska kunna användas inom hela Kommunals avtalsområde inom respektive förvaltning och mellan förvaltningarna. För att detta ska bli möjligt måste schemalagd tid kunna föras över från den huvudsakliga placeringen till bemanningsenheten för vidare utbokning.

Genom projektet sätts de som arbetar med schemaläggning och bemanning på prov med nya frågor. Att schemalägga så att anställda med resurspass ska kunna frigöras ett helt arbetspass innebär stora utmaningar och tar tid. Belastningen på Bemanningenheten kommer att öka när vi mer tid ska fördelas ut. För att möta de förväntningarna måste vi se till att de får både utbildning och tekniskt stöd. Detta ställer höga krav på de som konstruerar schema då alla på arbetsplatsen får ändrade schema för att några ska ha sammanhängande resurspass utan att den huvudsakliga arbetsplatsen får mindre

bemanning.

Projektgruppen har undersökt om det är möjligt att lösa tekniken själva men har uteslutit detta. De få som idag har resursspass löses med handpåläggning men det är inte möjligt när volymerna ökar.

Förslaget är att köpa en tilläggsmodul till befintligt schemalägningsprogram, Time-Care, vilket används inom socialförvaltningen och systemet som kommunicerar med kommunens lönesystem. Att byta system skulle bli betydligt mer kostsamt och förskjuta starten så att det omöjligt går att uppfylla Kommunstyrelsens eget beslut eller förpliktelserna i kollektivavtalet.

Den nödvändiga tilläggsmodulen till befintligt system, installation, implementering och utbildning, betingar ett pris på totalt 440 000 kronor, samt en licensavgift på 15 000 kronor per månad i ett 36-månadersavtal. Idag har kommunen kostnader för introduktion av nya timvikarier vilka kommunen till stor del hoppas kunna dra ner på.

Ekonomiavdelningen har inkommit med yttrande avseende förslag till finansiering.

Beslutsunderlag

HR-avdelningens skrivelse 2018-11-12.

Ekonomiavdelningens skrivelse 2018-11-14.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Godkänner att nyanställning på heltid senareläggs till 2019-07-01.
2. Investeringskostnaden om 440 tkr finansieras genom anspråktagande av Kommunstyrelsens medel till förfogande för investeringar 2019.
3. Finansiering av årlig driftskostnad för tilläggsmodulen samt årliga kapitalkostnader hänskjuts till kompletteringsbudgeten för 2019.

§ 185**Beslutsattester för Kommunstyrelsen för år 2019**

KS 2018.0669

Ärendet

Inför varje år ska beslut om beslutsattester samt ersättare tas. Bifogat finns förslag till beslutsattester och ersättare för 2019 för respektive avdelning samt i vissa fall för specifika ansvarsområden som inom Kommunledningsförvaltningen och Teknisk förvaltning. Förslaget innehåller även övergripande beslutsattestregler som är övergripande för hela kommunen.

Beslutsunderlag

Ekonomiavdelningens skrivelse 2018-11-15

Förslag beslutsattester KS, bilaga Au § 185/18.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

1. Godkänner beslutsattester för Kommunstyrelsen för år 2019.
2. Godkänner de beslutsattestregler som gäller för hela kommunen.

Beslutsattestanter och ersättare 2019

Kommunstyrelsen

Ansvars-kod	Verksamhets-kod	Beslutsattestant	Ersättare
10		Kansliavdelning	
1001 1002 1090		Kanslichef, Cecilia Christensson	Eva Larsson/ Elisabeth Olsson
11		Ekonomiavdelning	
1101		Ekonomichef, Magdalena Stajcic	Ingela Reimer
12		Näringslivsavdelning	
1201		Näringslivschef, Anders Lindberg	Tomas Rikse/ Matilda Bronzén
13		HR-avdelning	
1301		HR-chef, Stefan Christiansson	Mikael Sjöholm
1301	9204 aktivitet 111, 116	HR-konsult, Monica de Val	Stefan Christiansson
1302	<i>Personalavdelningen</i>	Ordf. personalförening, Per-Olov Ney	Stefan Christiansson
14		IT-avdelning	
1401		Kommundirektör, Tomas Rikse	
15		Kommunledningsstab	
1501		Kommundirektör, Tomas Rikse	Cecilia Christensson
1501	1006	Brottsförebyggare; Henrik Ehrenberg	Tomas Rikse
1501	1009	Folkhälsstrateg; Sara Persson	Tomas Rikse
1541		Kris- och Säkerhetssamordnare; Göran Tesfai Skoglund	Tomas Rikse
16		Kommunikationsavdelning	
1601		Kommunikationschef, Cecilia Röstin	Tomas Rikse
1602		Jenny Enkvist	Cecilia Röstin
17		Gemensam IT 4K	
1701		Chef IT 4K, Johan Thümmel	Tomas Rikse
1702		IT Supportchef Ulf Grahn	Johan Thümmel
1703		IT Driftchef Daniel Hindrikson	Johan Thümmel
1704		IT Infrastrukturchef Roger Nord	Johan Thümmel
1705		IT Utvecklingschef Torbjörn Ekdal	Johan Thümmel

Ansvars-kod	Verksamhets-kod	Beslutsattestant	Ersättare
20		Teknisk förvaltning Administration	
2001		Teknisk chef, Ardiana Demjaha	Kommundirektör, Tomas Rikse

21		Teknisk förvaltning Gata och Park	
2122		Gatu- och parkchef, Michel Tränefors	Teknisk chef, Ardiana Demjaha
22		Teknisk förvaltning Va-verksamhet	
2201		VA-chef, Börje Andersson	Teknisk chef, Ardiana Demjaha
2202		VA-chef, Börje Andersson	Teknisk chef, Ardiana Demjaha
2203		VA-chef, Börje Andersson	Teknisk chef, Ardiana Demjaha
23		Teknisk förvaltning Fastighetsavdelning	
2301		Fastighetschef Håkan Abrahamsson, Förvaltare Stefan Svensson, Byggingenjör Peter Åkesson	Teknisk chef, Ardiana Demjaha
2302	2004-2009	Markingenjör, Monica Johansson	Håkan Abrahamsson
2303	2603	Markingenjör, Monica Johansson	Håkan Abrahamsson
24		Teknisk förvaltning Måltid	
2401		Måltidschef, Lill Spenninge	Teknisk chef, Ardiana Demjaha
2402	9222	Områdeschef, Jonas Bjälkengren (Snyggatorp)	Måltidschef, Lill Spenninge
2403	9222	Områdeschef, Sabina Tucic (Åby)	Måltidschef, Lill Spenninge
25		Teknisk förvaltning Lokalvård	
2501		Lokalvårdschef, Robin Hylander	Teknisk chef, Ardiana Demjaha
99		Finansförvaltning	
9901		Ekonomichef, Magdalena Stajcic	Ingela Reimer Marina Bilic

Dessutom gäller följande för hela kommunen:

- Kommundirektören har en generell rätt att beslutsattestera vid ordinarie beslutsattestants samt ersättares frånvaro.
- Respektive förvaltningschef samt kommundirektör då det avser förvaltningschef har rätt att utse beslutattestanter och ersättare för sin förvaltning under löpande år.
- Kommundirektören beslutsattestera kostnader som är direkt hänförliga till respektive förvaltningschef som t ex resor, konferenser, mobiltelefoner.
- Kommunrådet beslutsattestera kostnader som är direkt hänförliga till kommundirektören som t ex resor, konferenser, mobiltelefoner.
- Kostnader hänförligt till KS ordförande och KF ordförande atteras av kommundirektör eller dennes ersättare i de fall de själva pga deltagande är förhindrade att attera.
- Förvaltningschefer har en generell rätt att beslutsattestera inom sitt ansvarsområde vid ordinarie beslutsattestants samt ersättares frånvaro.
- Beslutsattestanter enligt respektive nämnds beslut har även rätt att beslutsattestera balanskonton inom sitt ansvarsområde.
- Förvaltnings- samt centrala ekonomer har rätt att beslutsattestera interna transaktioner, omföringar, balanskonton inom sitt ansvarsområde.

§ 186**Intern kontrollplan 2019**

KS 2018.0642

Ärendet

Enligt Kommunallagen ansvarar nämnderna själva för intern kontroll inom sina verksamhetsområden. Bilagt redovisas en sammanställning över förslag till områden för kommunstyrelsens interna kontroll 2019 avseende Kommunstyrelsens förvaltningar. Enligt Kommunens reglemente för intern kontroll åvilar det Kommunstyrelsen enligt § 8 att varje år anta en intern kontrollplan.

Följande riskområden föreslås utgöra Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2019.

Kommunledningsförvaltning:

- Att rätt moms inte lyfts vid användning av företagskort
- Att särskild momsersättning inte återsöks för det som går att återsöka
- Att fakturor konteras felaktigt
- Att resepolicyn inte följs
- Att kommunens ledningsgrupper inte arbetar aktivt med det systematiska arbetsmiljöarbetet
- Att styrdokumentet som reglerar Rökfri arbetsplats och arbetstid inte efterlevs
- Att kommunen inte har fungerande rutiner gällande leasingavtal och att ekonomisk hushållning inte beaktas i samband med avtalstecknande
- Avtal saknas
- Avtalstrohet
- Kontroll av att anställda som avslutat sin anställning avslutas i kommunens verksamhetssystem och passersystem
- Att kommunen inte följer gällande miljölagstiftning och Klippans kemikaliepolicy, samt konsekvensen att detta skadar människors hälsa och miljö

Teknisk förvaltning:

- Nyckelsystem
- Egenkontroll på lokalvårdens arbetsplatser
- Kontroll av vikarieanskaffning

Kommunövergripande kontrollmoment (alla nämnder)

- Att lämpliga statsbidrag som kan sökas inte söks
- Att helhetsbild avseende migrationsmedel saknas
- Att medarbetaren inte återgår till arbetet eller att sjukskrivningsperioden blir väldigt lång i samband med psykisk ohälsa
- Att årlig skyddsronde inte genomförs i alla verksamheter

- Att beslut inte verkställs
- Att erforderliga myndighetstillstånd saknas för den verksamhet som kommunen bedriver i respektive lokal

Totalt 20 risker föreslås utgöra Kommunstyrelsens internkontrollplan 2019.

Av totalt föreslagna 20 risker är sex risker kommunövergripande och sträcker sig över samtliga nämnder. Dessa risker finns inom riskkategorierna ekonomi, personal samt verksamhet och finns i underlaget "Klippan". Samtliga nämnder åläggs härmed att kontrollera angivna kontrollmoment som finns inom dessa angivna kategorier.

Beslutsunderlag

Kommunledningens skrivelse 2018-11-15.

Tekniska förvaltningens komplettering 2018-10-07.

Intern kontrollplan 2019 för kommunledningsförvaltningen, bilaga Au 186/18.

Intern kontrollplan 2019 för tekniska förvaltningen, bilaga Au 186/18.

Intern kontrollplan 2019 för Klippan (kommunövergripande), bilaga Au 186/18.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

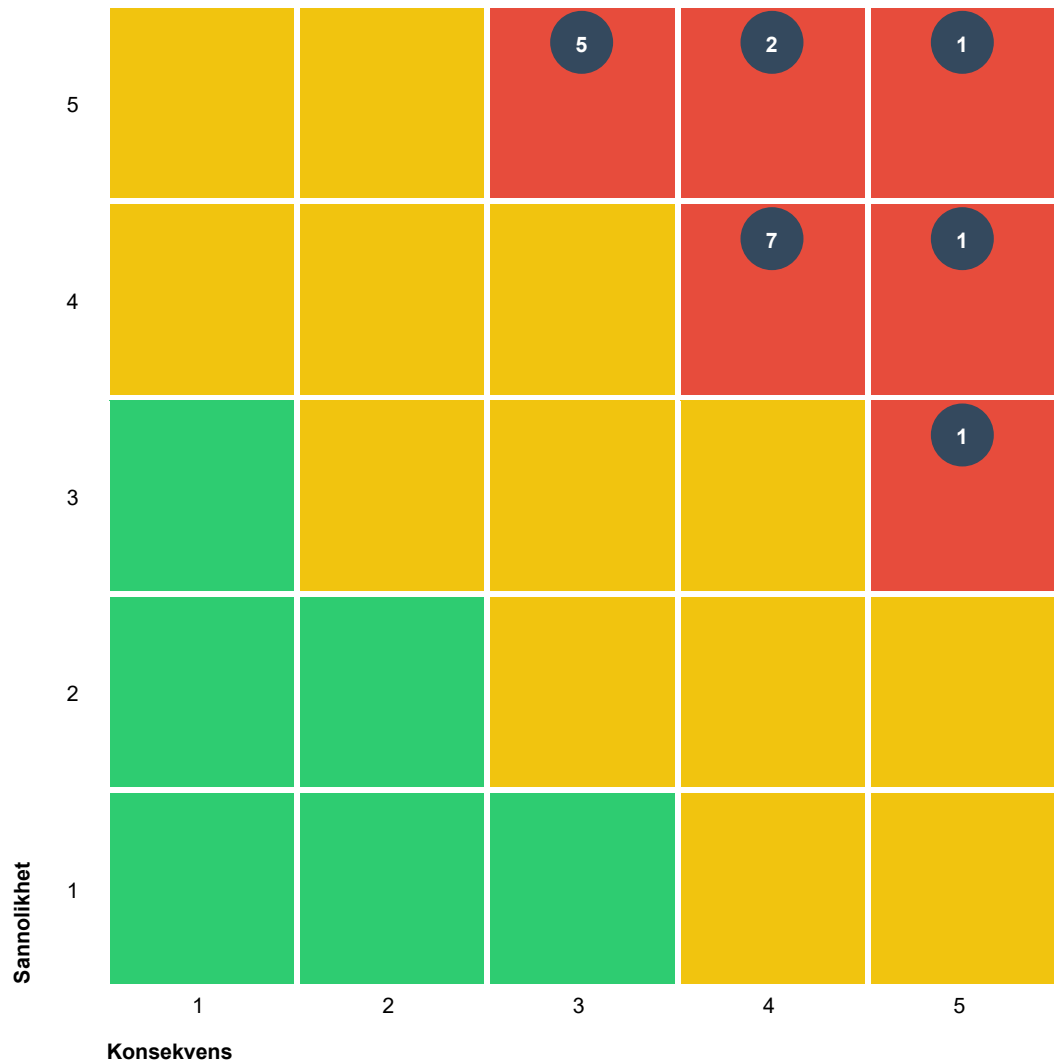
1. Fastställer redovisade områden för internkontrollplan 2019 för Kommunstyrelsens kommunledningsförvaltning och teknisk förvaltning.
2. Fastställer kommunövergripande områden för internkontrollplan 2019 för alla nämnder.



Internkontrollplan 2019

Kommunledningsförvaltning




Internkontrollplan 2019











	Sannolikhet	Konsekvens
5	Mycket sannolikt	Mycket allvarig
4	Sannolikt	Allvarig
3	Möjligt	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar







17

Kritisk Totalt: 17

Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Ekonomi	 Att rätt moms inte lyfts vid användning av företagskort	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	Magdalena Stajcic	Stickprov Samtliga fakturor från Entercard Granskning per kvartal Titta på momsbelopp jämfört med bifogade kvitton
	Idag finns det ca 10-15 st företagskort i kommunen. Det har uppmärksammats att det föreligger en risk i att fel momssats lyfts när fakturan inkommer till kommunen.					
	Motivering Under 2017 handlade vid med kort för 288 000 kronor, fram till slutet av september 2018 har vi handlat för 190 000 kronor. 7 av 10 kort hanteras ute i verksamheterna. Vid enstaka kontroller har det identifierats att fel kontering och momsavdrag skett ute i verksamheterna. Det är momsbeloppet på bifogade kvitton som gäller och ej från den samladekortfakturan, vilket har förekommit. Därför görs bedömningen att det är sannolikt att risken inträffar. Om risken inträffar är konsekvensen kännbar då risken innebär felaktig hantering av ekonomiska medel.					
	 Alla nämnder - Att lämpliga statsbidrag som kan sökas inte söks.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Tomas Rikse	Statsbidragsportal Att respektive förvaltning går igenom vilka statsbidrag de har sökt samt vilka de avstått från att söka, samt återrapportera detta i sin IK uppföljning.
	Idag finns det många olika riktade statsbidrag som kommunen har möjlighet att söka. Det sker ingen samordning mellan myndigheter utan kommunen får efter bästa förmåga ha koll på de riktade statsbidragen från olika myndigheter. I vissa fall förekommer korta utlysningstider, vilket kräver ett strukturerat och systematiskt arbetssätt i kommunens verksamheter.					
	Motivering Totalt finns riktade statsbidrag om 47 miljarder kronor. Risken bedöms som sannolik att den inträffar. Inträffar risken medför den en allvarlig effekt då det handlar om ekonomiska medel som kunde ha erhållits för satsningar i verksamheten. Huruvida respektive förvaltning har en samlad bild av vilka riktade bidrag som finns att återsöka och huruvida detta ligger som grund för ett aktivt beslut om återsökning ska ske eller ej är i nuläget svårt att bedöma.					
	 Att särskild momsersättning inte återsöks för det som går att återsöka	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Magdalena Stajcic	Stickprov Stickprov på identifierat kapitalläckage samt på rådande rutiner.
	Varje månad återsöks särskild momsersättning sk dold moms för flera olika verksamheter i kommunen. Rutiner finns vilka inte har kontrollerats på flera år.					
Motivering Att risken inträffar bedöms som sannolikt då det tidigare år uppmärksammats att särskild momsersättning inom någon/några verksamheter missats att återsökas. Om risken inträffar bedöms effekten som allvarlig, då verksamheten inte får de ekonomiska medel till del som den har möjlighet till. Nuvarande rutiner kommer att genomlysas och en inventering och analys av eventuell kapitalläckage kommer att ske under slutet på 2018/början på 2019.						

Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
	 Alla nämnder - Att helhetsbild avseende migrationsmedel saknas	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Tomas Rikse	Inventering Inventering och specifikation för samtliga balanskonton kopplade till migrationsmedel, inventera fordran gentemot Migrationsverket. Sker i samband med bokslutsarbetet för 2018.
	Idag saknas en samordnad bild avseende Migrationsmedel i kommunen. Hur stor fordran kommunen har gentemot Migrationsverket är oklar, samma gäller en samlad bild för schablonersättningar. Rutiner för samordning behöver tas fram.					Återsökta medel i förhållande till erhållna medel.
	 Att fakturor konteras felaktigt	5. Mycket sannolikt	4. Allvarlig	20	Magdalena Stajcic	Stickprov Granskning fakturor, per kvartal (ca 50 per månad) Uppdelning på: Vissa specificerade kontogrupper, samt drift/investering Vissa verksamheter Slumpmässigt urval
	Felkontering av fakturor förekommer. Felkonteringar kan strida gentemot redovisningsrekommendationer. Vidare kan felkonteringar medföra att inte rätt analyser görs samt att inte rätt statistik lämnas till bla SCB vilket kan bli missvisande när jämförelser sedan görs mellan kommuner. Statistik används även vid analyser kopplade till inköp och upphandling.					
	Motivering Att risken inträffar bedöms som mycket sannolikt. Felkonteringar uppmärksammas frekvent inom de flesta verksamheter. Kontering hanteras på olika sätt inom de olika förvaltningarna och av olika roller med olika kompetens. Konsekvensen värderas som allvarig då återkommande och systematiska felkonteringar kan påverka statistik och kan medföra en missvisande bild av intäkter, kostnader, verksamheter, specifika insatser/aktiviteter samt drift/investering. Med en missvisande bild kan i värsta fall fel beslut fattas.					
Personal	 Alla nämnder - Att medarbetaren inte återgår till arbetet eller att sjukskrivningsperioden blir väldigt lång i samband med psykisk ohälsa.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Stefan Christiansson	Att rehabplan finns upprättade för alla långtidssjukskrivna pga psykisk ohälsa. Kontrolleras att plan finns upprättad senast efter 30 dagars sjukskrivning samt att uppföljning av plan sker. Mäts via KIA.
	En långtidssjukskrivning kan brytas på flera olika sätt, tex uppsägning, ny tjänst eller pensionsavgång. Risken ökar om det saknas rehabplan.					
	Motivering Enligt uppgift från Kolada finns en högre andel sjukskrivna i åldersgruppen 30-49 år än i övriga åldersgrupper. Enligt den nationella folkhälsopolitiken, målområde 3, utgör arbete, arbetsförhållande och arbetsmiljö ett särskilt fokus (prop.2017/18:249)					

Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
	 Att resepolicyn inte följs.	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	Stefan Christiansson	Andelen resor med tåg till Stockholm av den totala andelen resor. Kontroll av resefakturer.
	Resor upp till 60 mil skall i första hand ske med buss eller tåg enligt Resepolicyen.					Reseersättningar med bil vid heldagsförrättning inom Skåne.
	 Alla nämnder - Att årlig skyddsronnd inte genomförs i alla verksamheter.	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	Stefan Christiansson	Kontroll via Stratsys rapport för skyddsronnd verksamhetsvis.
	Att kartläggningen av arbetsmiljön blir bristfällig.					
	 Att kommunens ledningsgrupper inte arbetar aktivt med det systematiska arbetsmiljöarbetet.	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	Tomas Rikse	Enkät till samtliga ledningsgrupper kring hur de arbetat med sina verksamheters uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet.
	Att verksamheternas arbetsmiljöarbetet inte följs upp på avdelnings- och förvaltningsnivå.					
	 Att styrdokumentet som reglerar Rökfri arbetsplats och arbetstid inte efterlevs.	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	Stefan Christiansson	Enkät Antalet åtgärder enligt ordningsreglerna som vidtagits av chef pga. rökning på arbetstid.
	Styrdokumentet är inte känt i organisationen och efterlevs inte.					
Upphandling/inköp/avtal	 Att kommunen inte har fungerande rutiner gällande leasingavtal och att ekonomisk hushållning inte beaktas i samband med avtalstecknande	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Magdalena Stajcic	Granskning samtliga aktuella leasingavtal Kontroll via systemstödet Leaseright med statistiska underlag och analyser Granskning vid halvårsskiftet 2019
	Idag finns det reglerat att leasingavtal ska tecknas via ekonomichef i förening. Vid enstaka tillfällen har det hänt att leasingavtal har tecknats ute i verksamheten. Det finns behov av att ta fram rutiner som säkerställer att en bedömning sker utifrån ekonomisk hushållning vid varje enskilt tillfälle. I många fall är leasing inte fördelaktigt jämfört med köp/införskaffning av varan/produkten. Vidare sker arbetet med att inventera och ha en samlad bild kring kommunens leasingsskuld på ett omständigt och ineffektivt sätt idag.					
	Motivering Att risken inträffar bedöms som sannolikt. Det har förekommit att verksamheten inte känner till rådande rutiner och själva tecknar leasingavtal. Vidare saknas det idag rutiner som säkerställer att rätt beslut fattas i samband med leasing utifrån ett ekonomiskt hållbart perspektiv. Arbetet med att inventera och säkerställa kommunens samlade leasingsskuld sker i nuläget på ett omständigt och ineffektivt sätt. Konsekvensen värderas som allvarig då ett felaktigt beslut kan innebära ett större utflöde av pengar i ett längre perspektiv.					

Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
	 Avtal saknas	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Cecilia Christensen	Kontroll av köp i förhållande till avtal. Kontroll via 40 slumpvalda fakturor (Verifikatnr) om avtal finns med leverantörer där inköpen skedde. Ekonomi bistår med att ge periodens första och sista verifikat Webbaserad slumpgenerator ger urval
	 Avtalstrohet	5. Mycket sannolikt	5. Mycket allvarlig	25	Cecilia Christensen	Kontroll på de 10 upphandlade avtal med högst omsättning för att se om avtalsbrott genom köp från andra företag har skett. De 10 troligaste andra leverantörerna per avtal fås av leverantören eller via Ekonomisystem(kontosträng) eller Inyett (Versamhetsområde).
IT	 Kontroll av att anställda som avslutat sin anställning avslutas i kommunens verksamhetssystem och passersystem.	5. Mycket sannolikt	4. Allvarlig	20	Tomas Rikse	Aktualitetsställning av användardatabasen i förhållande till verksamhetssystem och passersystemet Samkörning av databasen över anställda med användardatabasen i verksamhetssystem och passersystemet
Verksamhet	 Alla nämnder - Att beslut inte verkställs.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Tomas Rikse	Genomgång av verkställighet av beslut i KS, KF, SN, BUN, KFN, PBN. Kontroll via protokoll om verkställighet skett av fattade beslut. Genomgång halvårsvis genom stickprov (två beslut per protokoll) avseende de beslut som är möjliga att följa upp gällande verkställighet.
	 Att kommunen inte följer gällande miljölagstiftning och Klippans kemikaliepolicy, samt konsekvensen att detta skadar människors hälsa och miljö.	4. Sannolikt	5. Mycket allvarlig	20	Tomas Rikse	Uppföljning av att alla verksamheter har rutiner för hantering av farligt avfall. Att det finns säkerhetsblad och kemikalieförteckning för produkter som kan innebära en risk i hälso- och miljösynpunkt.
	 Alla nämnder - Att erforderliga myndighetstillstånd saknas för den verksamhet som	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	Tomas Rikse	Kontrollera med PBN att respektive verksamhet har bygglov för den typ av verksamhet som bedrivs i lokalen inkl. aktuell brandskyddsbeskrivning, OVK,

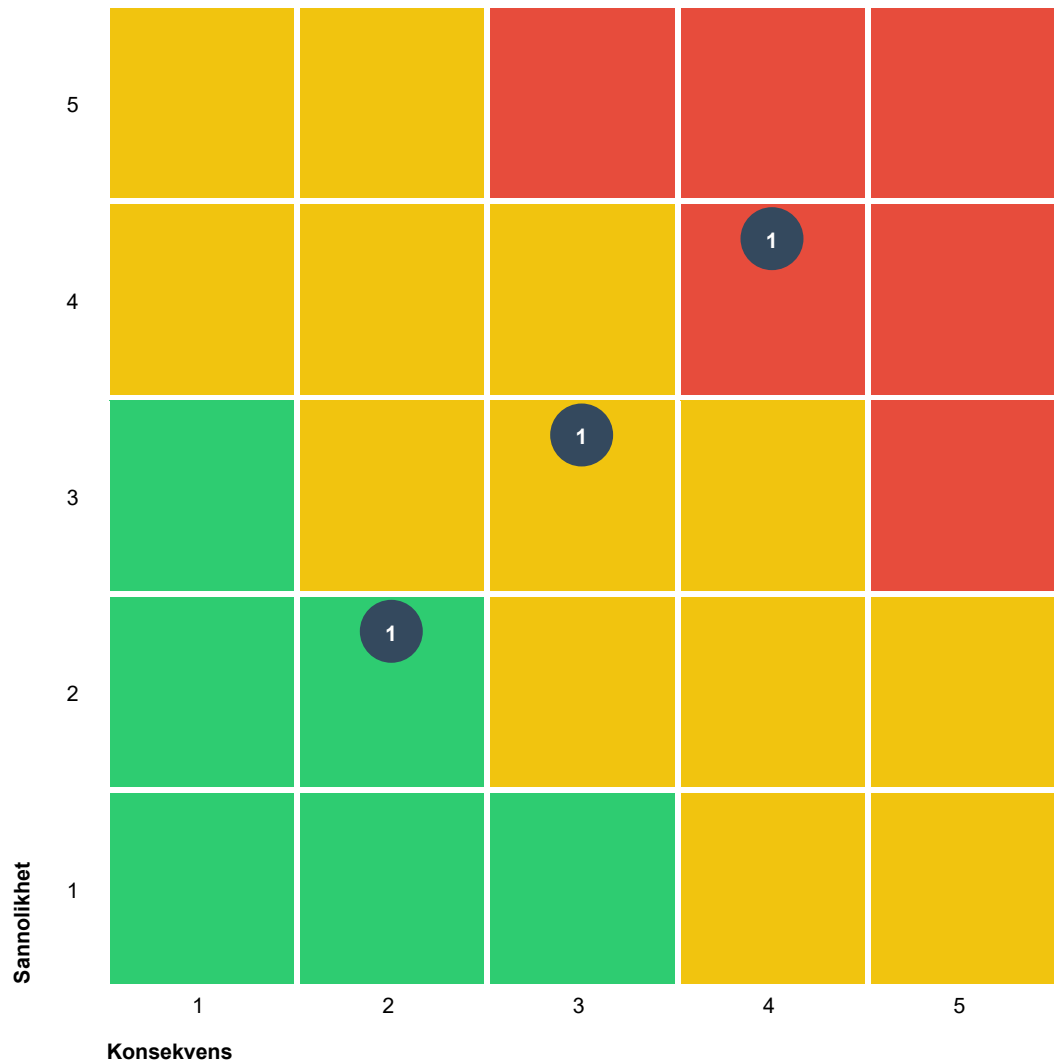
Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
	kommunens bedriver i respektive lokal.					tillgänglighet och livsmedelstillstånd.
	Att bygglov inkl. aktuell brandskyddsbeskrivning, OVK, tillgänglighet och livsmedelstillstånd saknas för aktuell verksamhet.					



Internkontrollplan 2019




Teknisk förvaltning

Internkontrollplan 2019



	Sannolikhet	Konsekvens
5	Mycket sannolikt	Mycket allvarlig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjligt	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

1 Kritisk
 1 Medium
 1 Låg
 Totalt: 3

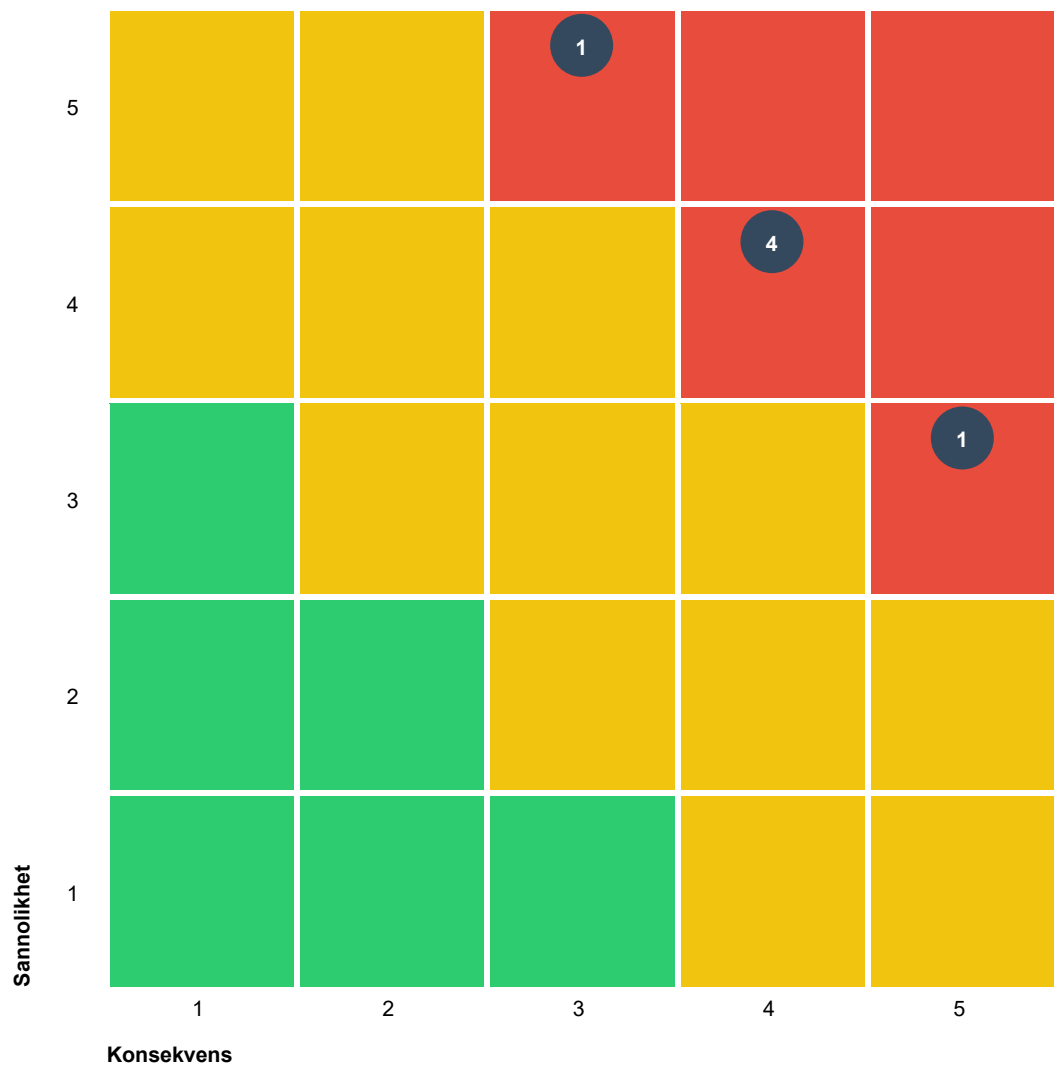
Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Säkerhet	 Nyckelsystem	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Håkan Abrahamsson	Nyckelsystem Samtliga fastigheter inom kommunens egna fastighetsbestånd berörs av denna kontrollpunkt. Kontrollen ska resultera i en sammanställning med identifierade fastigheter som har hamnat utanför fastighetsägarens nyckelansvar. Slutrapporten ska innehålla förslag på åtgärder inklusive beräknad kostnad.
	Detta kan medföra stora konsekvenser avseende säkerhet och tillgänglighet.					
	<p>Motivering</p> <p>Fastighetsägare har inte tillgång till samtliga huvudnycklar då det är förekommande att hyresgäster på egen bevåg byter cylindrar. Detta kan medföra stora konsekvenser avseende säkerhet och tillgänglighet.</p>					
Verksamhet	 Egenkontroll på lokalvårdens arbetsplatser	2. Mindre sannolikt	2. Lindrig	4	Robin Hylander	Kontroll av egenkontroll Kontrollen ska genomföras i projektform.
	Kontroll av egenkontrollplaner på respektive arbetsplats					
	<p>Motivering</p> <p>Lokalvården har nyligen tagit fram ny egenkontrollplan och i samband med internkontroll vill avdelningen dels kontrollera så att egenkontrollplanen finns på respektive arbetsplats och att punkterna i egenkontrollplanen kontrolleras.</p>					
	 Kontroll av vikarieanskaffning	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Lill Spenninge	Vikarieanskaffning Enhetscheferna under Måltidsavdelningen ska lämna in veckorapporter med motivering till vikarieanskaffningen för veckan som gått. Rapporterna sammanställs och redovisas för förvaltningschef månadsvis i samband med prognosgenomgången för berörd avdelning.
	Kontroll av vikarieanskaffning					
<p>Motivering</p> <p>Kontrollen och bevakningen genomförs i syfte att identifiera möjligheten att effektivisera resurserna för att möjliggöra sänkning av portionspriserna.</p>						



Internkontrollplan 2019

Klippan (kommunövergripande risker)



Internkontrollplan 2019



	Sannolikhet	Konsekvens
5	Mycket sannolikt	Mycket allvarlig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjligt	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

6 Kritisk Totalt: 6

Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Ekonomi	<input type="checkbox"/> Att lämpliga statsbidrag som kan sökas inte söks.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Tomas Rikse	Statsbidragsportalen Att respektive förvaltning går igenom vilka statsbidrag de har sökt samt vilka de avstått från att söka, samt återrapportera detta i sin IK uppföljning.
	Idag finns det många olika riktade statsbidrag som kommunen har möjlighet att söka. Det sker ingen samordning mellan myndigheter utan kommunen får efter bästa förmåga ha koll på de riktade statsbidragen från olika myndigheter. I vissa fall förekommer korta utlysningstider, vilket kräver ett strukturerat och systematiskt arbetssätt i kommunens verksamheter.					
	<p>Motivering</p> <p>Totalt finns riktade statsbidrag om 47 miljarder kronor. Risken bedöms som sannolik att den inträffar. Inträffar risken medför den en allvarlig effekt då det handlar om ekonomiska medel som kunde ha erhållits för satsningar i verksamheten. Huruvida respektive förvaltning har en samlad bild av vilka riktade bidrag som finns att återsöka och huruvida detta ligger som grund för ett aktivt beslut om återsökning ska ske eller ej är i nuläget svårt att bedöma.</p>					
Ekonomi	<input type="checkbox"/> Att helhetsbild avseende migrationsmedel saknas	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Tomas Rikse	Inventering Inventering och specifikation för samtliga balanskonton kopplade till migrationsmedel, inventera fordran gentemot Migrationsverket. Sker i samband med bokslutsarbetet för 2018.
	Idag saknas en samordnad bild avseende Migrationsmedel i kommunen. Hur stor fordran kommunen har gentemot Migrationsverket är oklar, samma gäller en samlad bild för schablonersättning. Rutiner för samordning behöver tas fram.					
Personal	<input type="checkbox"/> Att medarbetaren inte återgår till arbetet eller att sjukskrivningsperioden blir väldigt lång i samband med psykisk ohälsa.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Tomas Rikse	Att rehabplan finns upprättade för alla långtidssjukskrivna pga psykisk ohälsa. Kontrolleras att plan finns upprättad senast efter 30 dagars sjukskrivning samt att uppföljning av plan sker. Mäts via KIA.
	En långtidssjukskrivning kan brytas på flera olika sätt, tex uppsägning, ny tjänst eller pensionsavgång. Risken ökar om det saknas rehabplan.					
	<p>Motivering</p> <p>Enligt uppgift från Kolada finns en högre andel sjukskrivna i åldersgruppen 30-49 år än i övriga åldersgrupper. Enligt den nationella folkhälsopolitiken, målområde 3, utgör arbete, arbetsförhållande och arbetsmiljö ett särskilt fokus (prop.2017/18:249)</p>					
Personal	<input type="checkbox"/> Att årlig skydds rond inte genomförs i alla verksamheter.	5. Mycket sannolikt	3. Kännbar	15	Tomas Rikse	Kontroll via Stratsys rapport för skydds rond verksamhetsvis.
	Att kartläggningen av arbetsmiljön blir bristfällig.					

Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Verksamhet	 Att beslut inte verkställs.	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Tomas Rikse	Genomgång av verkställighet av beslut i KS, KF, SN, BUN, KFN, PBN. Kontroll via protokoll om verkställighet skett av fattade beslut. Genomgång halvårsvis genom stickprov (två beslut per protokoll) avseende de beslut som är möjliga att följa upp gällande verkställighet.
Verksamhet	 Att erforderliga myndighetstillstånd saknas för den verksamhet som kommunens bedriver i respektive lokal.	3. Möjlig	5. Mycket allvarlig	15	Tomas Rikse	Kontrollera med PBN att respektive verksamhet har bygglov för den typ av verksamhet som bedrivs i lokalen inkl. aktuell brandskyddsbeskrivning, OVK, tillgänglighet och livsmedelstillstånd
	Att bygglov inkl. aktuell brandskyddsbeskrivning, OVK, tillgänglighet och livsmedelstillstånd saknas för aktuell verksamhet.					

§ 187**Internkontrollplan 2019- information från nämnder**

KS 2018.0642

Ärendet

Information från nämnderna avseende fastställda interna kontrollplaner för år 2019 föreligger.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Barn- och utbildningsnämnden avseende intern kontrollplan för år 2019, bilaga Au § 187/18.

Protokollsutdrag Socialnämnden avseende intern kontrollplan för år 2019, bilaga Au § 187/18.

Protokollsutdrag Plan- och byggnämnden avseende intern kontrollplan för år 2019, bilaga Au § 187/18.

Protokollsutdrag Kultur- och fritidsnämnden avseende intern kontrollplan för år 2019, bilaga Au § 187/18.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Informationen noteras.

§ 100**Intern kontrollplan 2019**

BUN 2018.0271

Ärendet

Skolchef Rose-Marie Bergman informerar att förvaltningen föreslår att nämnden, under 2019 inom ramen för intern kontroll plan, följer upp rutiner och dokumentation kring ekonomiska uppföljningar och budgetarbete samt kösituation för förskolan.

Förvaltningen föreslår härmed att under 2019 genomförs intern kontroll av :

Ej kvalitetssäkrade underlag i budgetprocessen

Olika mallar används i verksamheterna. Det innebär svårigheter i att kvalitetssäkra informationen i budget- och uppföljningsprocessen

Ej kvalitetssäkrad kompetens i budgetarbetet

Ojämn kompetens i personalgruppen gör att förutsättningarna att bedriva ett fullgott och tillförlitligt budgetarbete utmanas.

Möjligheten att erbjuda förskoleplats inom given tidsram

Risken för att vi inte kan erbjuda förskoleplats till alla barn inom bestämd tidsram, 4 mån.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott 2018-10-11 § 99,
Dnr 2018.0271-1

Tjänsteskrivelse - Intern kontrollplan 2019, Dnr 2018-0271-2

Barn- och utbildningsnämndens beslut

Under 2019 genomförs intern kontroll av rutiner och dokumentation kring ekonomiska uppföljningar och budgetarbete samt kösituation för förskolan enligt ovan.

Intern kontrollplan 2019

Ärendet

Förslaget är att nämnden, under 2019 inom ramen för intern kontroll plan, följer upp rutiner och dokumentation kring ekonomiska uppföljningar och budgetarbete samt kösituation för förskolan.

Förslag till beslut

Under 2019 genomförs intern kontroll av:

- Ej kvalitetssäkrade underlag i budgetprocessen ↗
Olika mallar används i verksamheterna. Det innebär svårigheter i att kvalitetssäkra informationen i budget- och uppföljningsprocessen
- Ej kvalitetssäkrad kompetens i budgetarbetet ↗
Ojämn kompetens i personalgruppen gör att förutsättningarna att bedriva ett fullgott och tillförlitligt budgetarbete utmanas.
- Möjligheten att erbjuda förskoleplats inom given tidsram ↗
Risken för att vi inte kan erbjuda förskoleplats till alla barn inom bestämd tidsram, 4 mån.

Rose-Marie Bergman

Förvaltningschef, BUF

§ 112**Internkontrollplan 2019**

SN 2018.0635

Ärendet

Socialnämnden har enligt direktiv från ekonomikontoret att årligen ta fram en internkontrollplan för verksamheten.

Följande tre områden föreslås utgöra Socialnämndens internkontrollplan för 2019:

- Planering för användning och redovisning av stimulansmedel
- Kommunikation vid förändringar
- Följsamhet mot ingångna avtal

Socialnämnden har möjlighet att söka stimulansmedel inom flera av sina verksamheter. Planeringen för användandet av stimulansmedel och redovisningen av hur medlen använts har under 2018 varit kopplat till enskilda individers åtaganden och behöver systematiseras för att planeringen och redovisningen ska kunna genomföras systematiskt trots personalomsättning. Brister i planeringen och redovisningen skulle kunna innebära återbetalningskrav av äskade stimulansmedel.

Socialnämnden genomgår omfattande förändringar som berör medarbetare och brukare. I de öppna jämförelser som varje år genomförs av Socialstyrelsen presterar Klippans kommun relativt andra kommuner sämre ifråga om hur brukare upplever sig informerade vid förändringar, också medarbetare framför att de efterfrågar en bättre kommunikation i samband med förändringar. Därför behöver kommunikationen vid förändringar och vid implementering av beslut systematiseras och förbättras.

Socialnämnden har ingått flera avtal med kommuninterna och externa aktörer som Socialförvaltningens verksamheter berörs av. I dagsläget är det svårt för varje enhet att ha överblick över vilka avtal som enheten berörs av och på vilket sätt. Detta kan innebära att ingångna avtal inte följs.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse "Internkontrollplan 2019" SN.2018.0635-1.700
Internkontrollplan 2019 SN.2018.0635-2.700

Beslut

Socialnämnden fastställer föreslagen internkontrollplan för 2019.

Beslut skickas till
Kommunstyrelsen

Socialnämnden

Internkontrollplan 2019

Ärendet

Socialnämnden har enligt direktiv från ekonomikontoret att årligen ta fram en internkontrollplan för verksamheten.

Följande tre områden föreslås utgöra Socialnämndens internkontrollplan för 2019:

- Planering för användning och redovisning av stimulansmedel
- Kommunikation vid förändringar
- Följsamhet mot ingångna avtal

Socialnämnden har möjlighet att söka stimulansmedel inom flera av sina verksamheter. Planeringen för användandet av stimulansmedel och redovisningen av hur medlen använts har under 2018 varit kopplat till enskilda individers åtaganden och behöver systematiseras för att planeringen och redovisningen ska kunna genomföras systematiskt trots personalomsättning. Brister i planeringen och redovisningen skulle kunna innebära återbetalningskrav av äskade stimulansmedel.

Socialnämnden genomgår omfattande förändringar som berör medarbetare och brukare. I de öppna jämförelser som varje år genomförs av Socialstyrelsen presterar Klippans kommun relativt andra kommuner sämre ifråga om hur brukare upplever sig informerade vid förändringar, också medarbetare framför att de efterfrågar en bättre kommunikation i samband med förändringar. Därför behöver kommunikationen vid förändringar och vid implementering av beslut systematiseras och förbättras.

Socialnämnden har ingått flera avtal med kommuninterna och externa aktörer som Socialförvaltningens verksamheter berörs av. I dagsläget är det svårt för varje enhet att ha överblick över vilka avtal som enheten berörs av och på vilket sätt. Detta kan innebära att ingångna avtal inte följs.

Beslutsunderlag/Bilagor

Tjänsteskrivelse "Internkontrollplan 2019"

Internkontrollplan 2019

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås fastställa föreslagen internkontrollplan för 2019

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen

Agneta Hugander
Socialchef**Gustav Engblom**
Utvecklingsstrateg

POSTADRESS
99 999 Kommunen**BESÖKSADRESS**
Besöksgatan 3**TELEFON**
099 – 98 76 54 vx**ORG.NR.**
999999-0000**PLUSGIRO**
999 99-5**E-POST**
kommunstyrelsen@kommunen.se**TELEFAX**
099-98 76 00**WEBPLATS**
www.kommunen.se**BANKGIRO**
999-0000

JA AS

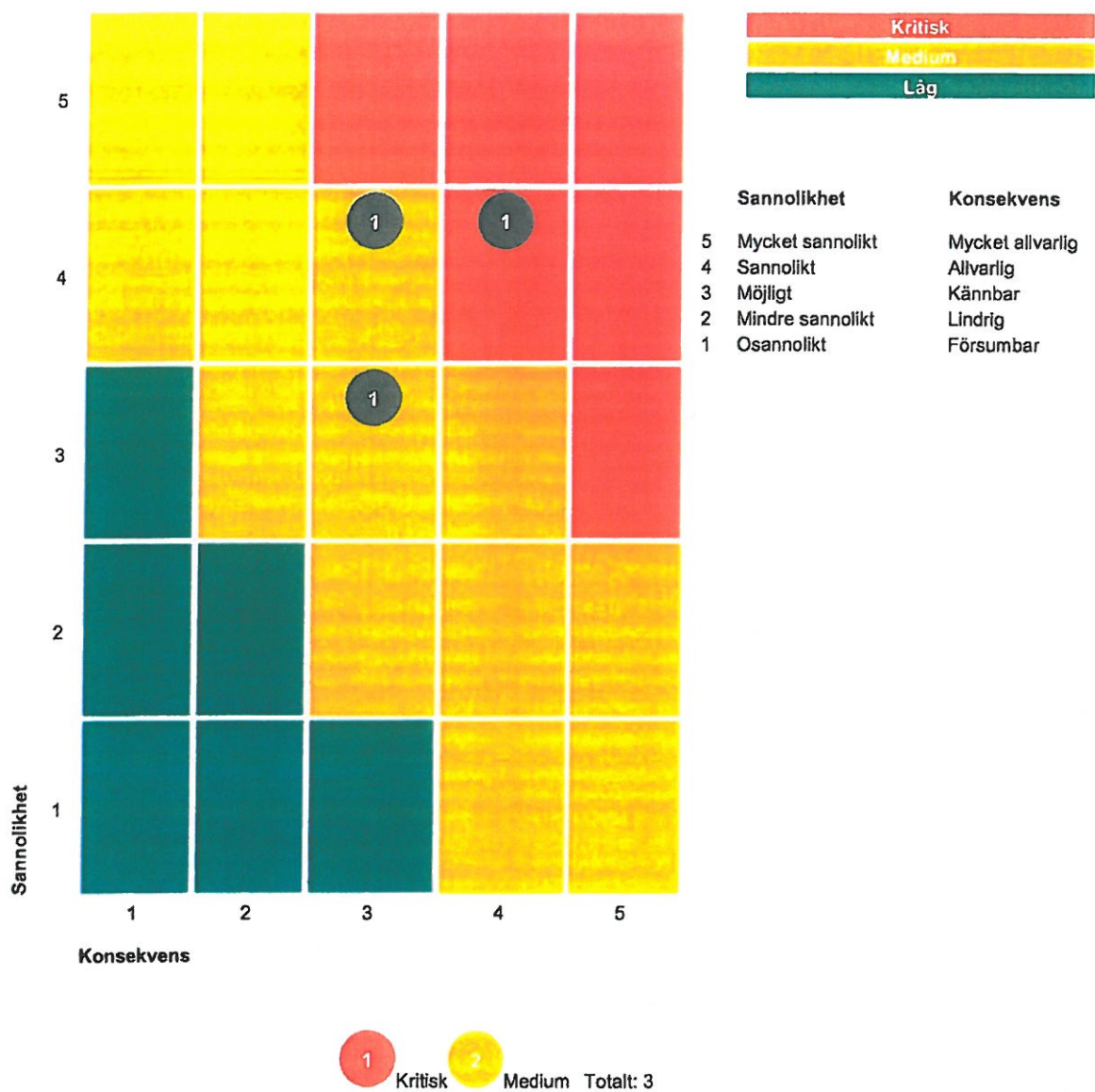


KLIPPANS
KOMMUN

Internkontrollplan 2019

Socialnämnd

Internkontrollplan 2019



Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Ekonomi	<p>■ Bristande planering i användning och redovisning av stimulansmedel</p> <p>Socialnämnden har möjlighet att söka stimulansmedel inom flera av sina verksamheter. Planeringen för användandet av stimulansmedel och redovisningen av hur medlen använts har under 2018 varit kopplat till enskilda individers åtaganden och behöver systematiseras för att planeringen och redovisningen ska kunna genomföras systematiskt trots personalomsättning. Brister i planeringen och redovisningen skulle kunna innebära återbetalningskrav för åskade medel.</p>	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Gustav Engblom	Varje ansökan om stimulansmedel ska förses med ett projektnummer
Kommunikation	<p>■ Bristande kommunikation vid förändringar</p> <p>Socialnämnden genomgår omfattande förändringar som berör medarbetare och brukare. I de öppna jämförelser som varje år genomförs av Socialstyrelsen presterar Klippans kommun relativt andra kommuner sämre ifråga om hur brukare upplever sig informerade vid förändringar också medarbetare framför att de efterfrågar en bättre kommunikation i samband med förändringar. Därför behöver kommunikationen vid förändringar och vid implementering av beslut systematiseras och förbättras.</p>	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Gustav Engblom	Vid varje större förändring ska en kommunikationsplan göras
Upphandling/inköp/avtal	<p>■ Bristande följsamhet mot ingångna avtal</p> <p>Socialnämnden har ingått flera avtal med kommunterna och externa aktörer som verksamheterna berörs av. I dagsläget är det svårt för varje enhet att ha överblick över vilka avtal som enheten berörs av och på vilket sätt. Detta kan innebära att ingångna avtal inte följs.</p>	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	Gustav Engblom	Protokoll från Socialförvaltningens ledningsgrupp ska publiceras på intranätet
						Inventering och sammanställning av samtliga ingångna avtal

§ 99**Internkontrollplan 2019**

PBN 2018.0440

Ärendet

Kommunrevisionen har till uppgift att bland annat genomföra en översiktlig granskning av den ledning, styrning och uppföljning som nämnden och dess förvaltningar utövar för att uppfylla den uppgift och nå de mål som givits av fullmäktige. För att kunna granska bl.a ekonomi, mål, kvalitet, personal och miljö är det viktigt att en internkontrollplan utarbetas.

Nämnden ansvarar för arbetet med internkontrollen.

Stadsarkitekt Göran Lönnqvist redogorde för internkontrollplan för 2019

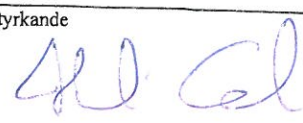
Beslutsunderlag

Internkontrollplan 2019, bilaga PBN § 99/2018.

Plan- och byggnämndens beslut

Godkänner förslaget till internkontrollplanen för 2019.

Protokollet skall skickas till
Ekonomiavdelningen





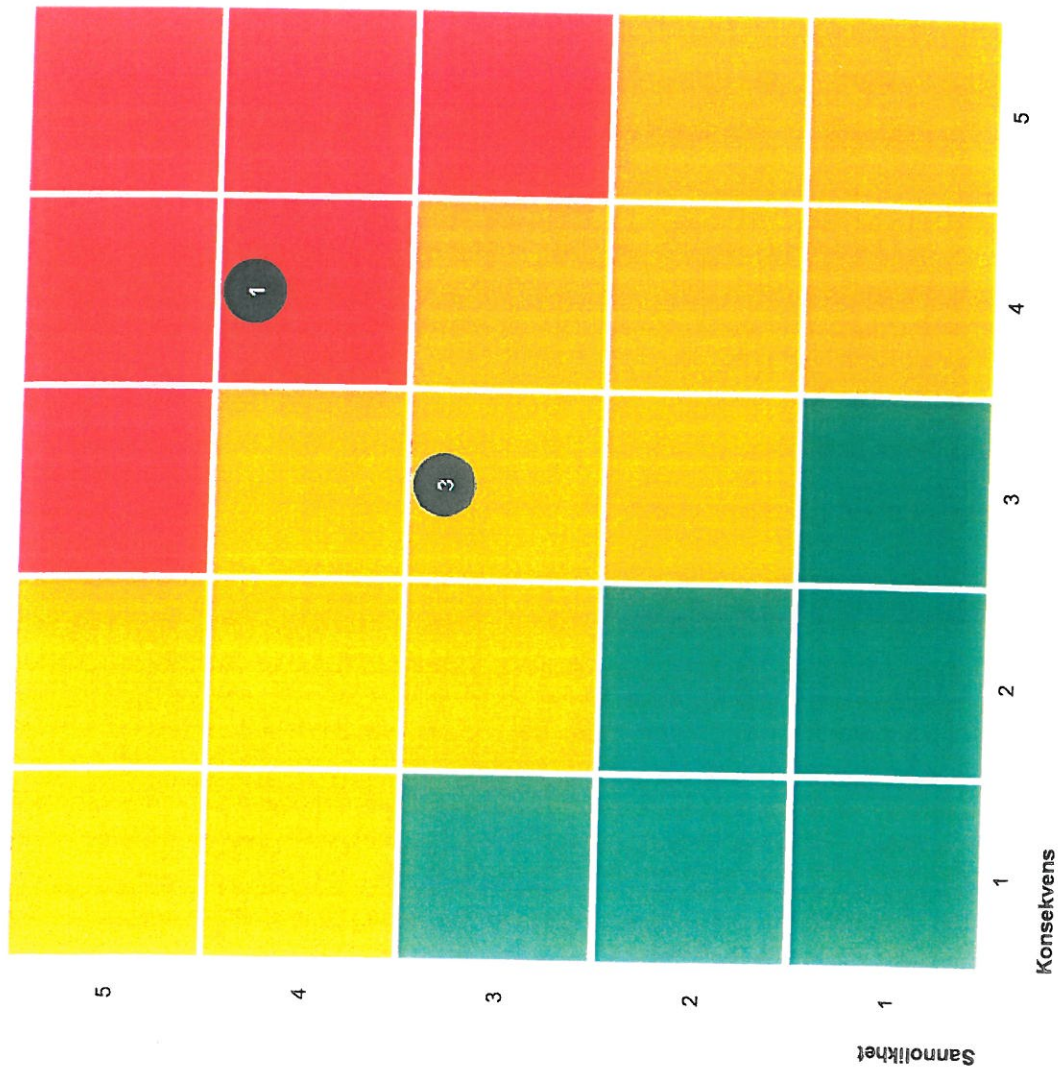
**KLIPPANS
KOMMUN**

Internkontrollplan 2019

Plan- och byggnämnd

AK

Internkontrollplan 2019



- Sannolikhet**
- 5 Mycket sannolikt
 - 4 Sannolikt
 - 3 Möjligt
 - 2 Mindre sannolikt
 - 1 Osannolikt
- Konsekvens**
- Mycket allvarig
 - Allvarig
 - Kännbar
 - Lindrig
 - Försumbar



ASL

Riskkategori	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Ekonomi	<p>■ Leverantörsfakturer</p> <p>Leverantörsfakturer betalas inte före förfallodatum</p> <p><i>Motivering</i></p> <p>Leverantör blir drabbad ekonomiskt samt att kommunen kan få förseningsavgifter</p>	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Göran Lönnqvist	Leverantörsfakturer Att leverantörsfakturer betalas före förfallodatum. Målvärde: 100 % av alla fakturer.
	<p>■ Sjukfrånvaro</p> <p>Verksamheten blir lidande vid stor sjukfrånvaro</p> <p><i>Motivering</i></p> <p>Verksamheten blir lidande vid stor sjukfrånvaro. Avdelningen är förhållandevis liten med en personalstyrka på 6 personer.</p>	4. Sannolikt	4. Allvarlig	16	Göran Lönnqvist	Antal sjukdagar/plan- och byggavdelningen per tertial Antal sjukdagar/plan- och byggavdelningen per tertial
Kommunikation	<p>■ Ärenden från kundtjänst</p> <p>Ärenden från kundtjänst handläggs/besvaras inte tid</p> <p><i>Motivering</i></p> <p>Kunden kan bli drabbad ekonomiskt av uteblivna eller försenade svar. Dessutom kan det uppstå irriteringsmoment för kunderna, vilket också kan ge badwill åt kommunen.</p>	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Göran Lönnqvist	Tid för besvarande/handläggning av ärenden från Kundtjänst Ärenden från Kundtjänst skall besvaras/handläggas inom 2 - 7 dagar, beroende på ärendets karaktär. Målvärde: 85 % av alla ärenden.
	<p>■ Handläggningstiden för bygglov</p> <p>Handläggningstiden för bygglov blir för lång</p> <p><i>Motivering</i></p> <p>Negativa ekonomiska konsekvenser för allmänhet och företagare samt för samhällsutvecklingen i stort, vid en fördröjd handläggning.</p>	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Göran Lönnqvist	Handläggningstid för bygglov Bygglövsärenden skall handläggas inom 5-10 veckor, beroende på ärendets karaktär, förutsatt att de är kompletta. Målvärde: 95 % av alla ärenden.

§ 144

Internkontroll - uppföljning 2018 och förslag 2019

KFN 2018.0199

Ärendet

Nämnden beslutade 2017-12-06 och 2018-01-24 om följande kontrollområde för 2018; Att förvaltningen upprättar **inventarieförteckning** över inventarier och andra stöldbegärliga inventarier, under ett basbelopp, inom förvaltningens olika enheter.

Personal - kompetensbrist vid pensionsavgångar inom flera områden.

Kommunikation - kommunikations- och marknadsföringsbrister vid arrangemang och evenemang. Även tidsbrist och personella resurser inom förvaltningen föreligger.

Säkerhet - ensamarbete.

Några av de riskfaktorer som förvaltningen har valt att titta på under året kommer inte att slutföras under 2018, varför förvaltningen föreslår att dessa kvarstår under 2019, detta gäller kommunikationsriskerna. I övrigt kommer de riskmoment som förvaltningen arbetat med under året att vara identifierade och åtgärdade under 2018 enligt bif. åtgärdsdokumentation.

Förvaltningen föreslår följande kontrollområde för 2019.

Ekonomi - Kontrollera fakturor att KX-nr är rätt/riktigt angivet. Kontrollera fakturor att syfte och deltagare vid representation och utbildning finns angivet.

Personal - Ej nåbara ansvarspositioner. HME (Hållbart Medarbetar Engagemang) ökar inte.

Kommunikation - Kommunikation och marknadsföringsbrister vid arrangemang och evenemang som kan leda till utebliven mottagare av insatsen. Brister i webbredaktörtjänst.

IT - Bristande IT-jour.

Verksamhet - Brister i teknisk utrustning vid uthyrning. Antalet ideella ledare i föreningslivet ökar inte. Simkunnigheten i årskurs 3 ökar inte.

Beslutsunderlag

Redovisning av kontrollmoment 2018, bilaga KFN §144A/18.

Förslag till intern kontrollplan 2019, bilaga KFN § 144B/18.

Förvaltningschef Arne Amnérs skrivelse, 2018-11-07.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



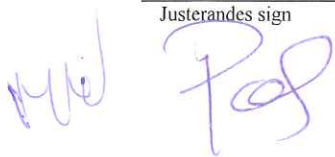
Kultur- och fritidsnämndens beslut

1. Godkänner förvaltningens redovisning av internkontroll 2018.
 2. Godkänner förvaltningens förslag till internkontroll 2019.
 3. Överlämnar rapporten till ekonomikontoret och kommunrevisionen.
 4. Denna paragraf förklaras omedelbart justerad.
-

Paragrafen är justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kontrollmoment - 2018 (Kultur- och fritidsnämnd)

Risikategori	Risker	Period	Kontrollmoment	Ansvarig	Utfall	Avvikelser	Åtgärder	Ansvarig	Slutdatum
Personal	<p>Kompetensbrist vid pensionsavgångar Flera pensionsavgångar kommer inom biblioteksverksamheten och inom driftsenheten vilket är svårrekryterade på grund av bristyrke (bibliotek) samt behov av specialkompetens för drift av simhall samt stor rotation inom badpersonalen vilket också är ett bristyrke</p>	2018	<p>Inventering Inventering av vilka positioner inom förvaltningen som är aktuella för pensionsavgångar respektive stor personalomsättning</p> <p><i>Kommentar</i> Kompetensförsörjningsplan Utifrån inventeringen upprätta en plan för framtida kompetensförsörjning</p> <p><i>Kommentar</i></p>	Arne Grau Annér					
Kommunikation	<p>Kommunikations och marknadsföringsbrister vid arrangemang och evenemang som kan leda till utebliven mottagare av Insatsen Tidsbrist/personella resurser för arbete med funktionell marknadsföring och kommunikation kring våra arrangemang föreligger inom förvaltningen.</p> <p>Brister i webbredaktörstjänst Nuvarande lösning i webbredaktörskapet försvinner under februari månad. Lösningen har varit del av annan tjänst vilket troligen inte är möjlig framöver varför en vakans som är svår att fylla på nuvarande nivå uppstår</p>	2018 Tertial 1 2018	<p>Kommunikationsplan I dialog/med stöd av kommunikationsenheten utveckla en kommunikationsplan för förvaltningen</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>Behovsanalys En genomlysning av behoven och dagens tjänsteinnehåll genomförs</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>Utveckla Utifrån analysarbetet hitta nya arbetsformer för webbredaktörsarbetet</p> <p><i>Kommentar</i></p>	Arne Grau Annér Arne Grau Annér			<p>Kommunikatör Vad ska göras? Inrätta som en del av tjänst under 2019 som utarbetar långsiktig kommunikationsstrategi samt behovsinventering</p> <p>Kommunikatör Vad ska göras? Inrätta som en del av tjänst under 2019 som utarbetar långsiktig kommunikationsstrategi samt behovsinventering</p> <p>Kommunikatör Vad ska göras? Inrätta som en del av tjänst under 2019 som utarbetar långsiktig kommunikationsstrategi samt behovsinventering</p>		2019-07-31 2019-07-31 2019-07-31
Säkerhet	<p>Ensamarbete Ensamarbete i publik verksamhet kan upplevas obehagligt och risk finns för utsatthet och olyckor.</p>	2018	<p>Analys Genomlysning av arbetssituationen för de medarbetare som arbetar ensamma och föreslå åtgärder</p> <p><i>Kommentar</i></p>	Arne Grau Annér, Viktoria Ejnarsson Zúniga			<p>Utbildning Vad ska göras? Säkerhetskonsult har haft utbildning med berörd personal</p> <p>Uppgradering av larmutrustning</p>		2018-10-31 2018-12-31
Verksamhet	<p>Bristande kontroll på inventarier Många inventarier och verksamhetsmaterial riskerar att komma bort eller skulle kunna användas mer frekvent om de är kända för hela förvaltningen</p>	2018	<p>Genomgång av och upprätta inventarielistor Samtliga inventarier dna märks och införs på inventarielistor, om stöldbegränsade oavsett värde och i övrigt inventarier med ett anskaffningsvärde över 10 000 kr</p> <p><i>Kommentar</i></p>	Anders Björkqvist, Arne Grau Annér, Viktoria Ejnarsson Zúniga			<p>DNA märkning Vad ska göras? Samtliga inventarier DNA märks</p>		2018-12-31

mf

TJ

Bil. KFV § 145B/18



KLIPPANS
KOMMUN

Internkontrollplan 2019

Kultur- och fritidsnämnd

Handwritten signature

Internkontrollplan 2019



- Sannolikhets**
- 5 Mycket sannolikt
 - 4 Sannolikt
 - 3 Möjligt
 - 2 Mindre sannolikt
 - 1 Osannolikt
- Konsekvens**
- Mycket allvarig
 - Allvarig
 - Kännbar
 - Lindrig
 - Försumbar

5	Yellow	Yellow	Red	Red	Red
4	Yellow	Yellow	Yellow with 4	Red	Red
3	Green	Yellow	Yellow with 3	Yellow with 1	Red
2	Green	Green	Yellow with 2	Yellow	Yellow
1	Green	Green	Green	Yellow	Yellow
					5

10 Medium Totalt: 10

Riskkategori	Risker	Sannolikhets	Konsekvens	Riskvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Ekonomi	<p>■ Leverantörsfakturer kommer fel</p> <p>KX numret hamnar fel vid beställning</p>	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Ingela Olsson	Stickprovskontroller Kontroll att KX numret är riktigt angett
	<p>■ Kravuppfyllelsen brister vid representation och utbildning</p> <p>Att syfte och deltagare vid representation och utbildning ej anges.</p>	4. Sannolikt	3. Kännbar	12		
	<p>■ Ej näbara ansvarspositioner</p> <p>Verksamhet pågår stora delar av dygnet, ofta också på helger och med det utanför chefers ordinarie arbetstid. Risk att beslut uteblir eller tas på felaktiga grunder. Osäkerhet bland medarbetare kan uppstå.</p>	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	Arne Grau Ammér	
Personal	<p>■ HME ökar inte</p>	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Anders Björkqvist, Arne Grau Ammér, Jens Riis Olsson, Viktoria Einarsson Zúniga, Kent Hansson	
	<p>Förvaltningen strävar mot att vara en attraktiv arbetsgivare genom olika insatser och förhållningssätt. Ett måtverktyg är HME vilket vi har som mål skall öka under 2019</p>					
Kommunikation	<p>■ Kommunikations och marknadsföringsbrister vid arrangemang och evenemang som kan leda till utebliven mottagare av insatsen</p>	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Arne Grau Ammér	Kommunikationsplan I dialog/med stöd av kommunikationsenheten utveckla en kommunikationsplan för förvaltningen
	<p>Tidsbrist/personella resurser för arbete med funktionell marknadsföring och kommunikation kring våra arrangemang föreligger inom förvaltningen.</p>					
	<p>■ Brister i webbredaktörfjänst</p>	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	Arne Grau Ammér	Behovsanalys En genomlysning av behoven och dagens tjänsteinnehåll genomförs
IT	<p>Nuvarande lösning i webbredaktörskapet försvinner under februari månad. Lösningen har varit del av annan tjänst vilket troligen inte är möjlig framöver varför en vakans som är svår att fylla på nuvarande nivå uppstår</p>					Utveckla Utifrån analysarbetet hitta nya arbetsformer för webbredaktörsarbetet
	<p>■ Bristande IT jour</p> <p>Verksamhet som är beroende av fungerande IT riskerar att ej fungera vid olika haverier vilket drabbar brukare/kunder</p>	2. Mindre sannolikt	3. Kännbar	6	Arne Grau Ammér	

Riskkategori	Risker	Sannolikheter	Konsekvens	Risikvärde	Ansvarig	Kontrollmoment
Verksamhet	<p>■ Brister i teknisk utrustning vid uthyrning</p> <p>Teknisk utrustning i konferenssal, konsertsal mm handhas på felaktigt sätt på grund av brister i användarkompetens. Risk för sämre genomförda arrangemang/möten samt kostnadsdrivande.</p>	4. Sannolikt	3. Kännbar	12	Anders Björkqvist, Arne Grau Annér	
	<p>■ Antalet ideella ledare i föreningslivet ökar inte</p> <p>Föreningslivet har svårt att attrahera föreningsledare varför ett av nämndens mål är att insatser för ökar föreningsengagemang skall genomföras under året. Om planerade insatser inte slår väl ut riskerar föreningsaktiviteter minska i kommunen.</p>	3. Möjlig	4. Allvarlig	12	Arne Grau Annér, Lotta Andgren	
	<p>■ Simkunnigheten i årskurs 3 ökar inte</p> <p>Simkunnigheten bland kommunens unga har legat på en för låg nivå men har arbetats upp en del. Nämnden har satt ett mål att öka simkunnigheten för att öka tryggheten kring vatten.</p>	3. Möjlig	3. Kännbar	9	Jens Riis Olsson	

tesf

§ 188**Överenskommelse avseende samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård**

KS 2018.0570

Ärendet

Kommunförbundet Skåne har under 2018, i samverkan med Region Skåne tagit fram ett förslag till överenskommelse som omfattar både patienter i den slutna psykiatriska hälso- och sjukvården och den slutna somatiska hälso- och sjukvården. Förslaget har före beslut i Kommunförbundet Skånes styrelse även kommunicerats i Kommunförbundet Skånes beredning för hälsa och social välfärd, arbetsutskott samt i socialchefsrådet.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag Socialnämnden 2018-10-24, § 117.

Överenskommelse mellan Region Skåne och kommunerna i Skåne Län.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Godkänner överenskommelsen mellan Region Skåne och kommunerna i Skåne län om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård att gälla från 2019-01-01 och tillsvidare. Den nya överenskommelsen ersätter "Överenskommelse mellan Region Skåne och kommunerna i Skåne län om samverkan vid utskrivning från slutna vård 2017-11-24" (Dnr SN 2017.1002-1).



Datum: 2018-09-19

Överenskommelse mellan Region Skåne och kommunerna i Skåne län om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård

Inledning

Överenskommelsen har sin grund i Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård som gäller fr.o.m. 2018-01-01 då lagen (1990:1404) om kommunernas betalningsansvar för viss hälso- och sjukvård upphävdes.

I 4 kap. 4§ anges att landsting och kommun i samråd ska utarbeta gemensamma riktlinjer till vårdgivare och till dem som bedriver socialtjänst avseende samverkan enligt lagen. I Skåne har gemensam processbeskrivning tagits fram och, med utgångspunkt från denna, har en Skåneövergripande *Rutin och vägledning för samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård* framarbetats.

I 4 kap. 5§ anges att landsting och kommun får träffa överenskommelse om att kommunens betalningsansvar ska inträda vid annan tidpunkt än det som anges i 5 kap. 4§ eller med annat belopp än det som bestäms enligt 5 kap. 6§.

Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård anger tydligt syfte och respektive parter ansvar, vilket ingående parter i denna överenskommelse enhetligt ansluter sig till.

Samverkan och gemensam målsättning

Grunden för samverkan inom områden där hälso- och sjukvårdsansvaret är fördelat mellan de skånska kommunerna och Region Skåne följer det beslutade "Avtal om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvård i Skåne, 2016-01-19" som gäller tills vidare från och med den 1 september 2016. Syftet är att säkra ett gott och jämlikt omhändertagande för personer som har behov av hälso- och sjukvårdsinsatser från både Region Skåne och kommunen. I avtalet fokuseras särskilt på utvecklingsområden såsom teambaserad vårdform för de mest sjuka, utveckling av insatser för tidvis sviktande, kompetensförsörjning och kompetensutveckling, utveckling av förebyggande arbetssätt och stöd för personer i riskgrupper, rehabilitering och hjälpmedelsförsörjning samt utveckling av E-hälsa och mobila IT lösningar. Utifrån dessa utvecklingsområden och föreliggande överenskommelse är den gemensamma målsättningen för hela utskrivningsprocessen att en patient, när alla samverkat och tagit sitt ansvar för planering och överlämnande av nödvändig information, skrivs hem samma dag som patienten är utskrivningsklar oavsett vilken boendeform patienten har eller behöver. Patienter ska vara på sjukhus när de behöver det av medicinska skäl. Särskilda målsättningar är att undvikbar slutenvård och oplanerade återinläggningar ska minska, samt att antalet dagar i slutna vård efter utskrivningsklar ska vara noll år 2021.

Överenskommelsens parter

Parter i denna överenskommelse är Region Skåne och var och en av kommunerna i Skåne vilka fortsättningsvis benämns som parter. Parterna utgörs därmed av Region Skåne och kommunerna Bjuv, Bromölla, Burlöv, Båstad, Eslöv, Helsingborg, Hässleholm, Höganäs, Hörby, Höör, Klippan, Kristianstad, Kävlinge, Landskrona, Lomma, Lund, Malmö, Osby, Perstorp, Simrishamn, Sjöbo, Skurup, Staffanstorp, Svalöv, Svedala, Tomelilla, Trelleborg, Vellinge, Ystad, Åstorp, Ängelholm, Örkelljunga samt Östra Göinge.

Mellan parterna gäller följande:

- Denna överenskommelse, som omfattar kommunalt betalningsansvar för utskrivningsklara patienter från såväl somatisk som psykiatrisk vård, gäller från och med 2019-01-01 under förutsättning att samtliga parter undertecknat eller på annat vis ingått denna överenskommelse senast 2018-12-21. I annat fall gäller Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård från och med 2019-01-01.
- Från och med 2019-01-01 och tillsvidare inträder kommunens betalningsansvar när det genomsnittliga antalet dagar i slutet vård efter utskrivningsklar överskrider 2,80 kalenderdagar per kommun under en kalendermånad och villkoren enligt Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård samt den gemensamt framtagna rutinen, Rutin och vägledning för samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård uppfylls.
 - Beräkning sker enligt följande: (**Genomsnittligt antal kalenderdagar minus 2,80**) multiplicerat med **Antal utskrivna patienter** multiplicerat med **Genomsnittskostnaden i riket för ett vårddygn i den slutna vården**.

Ersättningsbelopp och fakturering

- Ersättningsbelopp för kommunens betalningsansvar per dag följer Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutet hälso- och sjukvård (5 kap. 6§), vilket innebär att kommunen ska lämna ersättning för vård av utskrivningsklara patienter med det belopp som motsvarar genomsnittskostnaden i riket för ett vårddygn i den slutna vården. Detta belopp räknas om årligen med hänsyn till utvecklingen av kostnader för vårdplatser i den slutna vården och meddelas av regeringen eller den myndighet som regeringen bestämmer får meddela föreskrifter om detta belopp.
- Underlag för fakturering under avtalstiden utgörs av ”Mina planer”. Den ekonomiska regleringen hanteras kommunvis och retroaktivt, med datauttag från Mina planer den femte arbetsdagen påföljande kalendermånad. I beräkningsunderlaget ingår alla patienter som är utskrivna aktuell månad och som uppfyller aktuella kriterier för inkludering. Beräkningsunderlag för fakturering ska finnas tillgängligt för parterna så att eventuella tvister om betalningsansvar undviks.

Uppföljning

Överenskommelsen i sin helhet ska följas upp och utvärderas. Utifrån resultatet av denna uppföljning och utvärdering ska en förnyad diskussion angående eventuella behov av anpassning av överenskommelsen genomföras innan årsskiftet 2019/2020.

Antalet utskrivningsklara dagar kommer att följas månadsvis per kommun, både i central samverkan och i delregional samverkan i Skåne. En separat uppföljning ska

genomföras under 2019 av vårdtillfällen där antal utskrivningsklara dagar på ett tydligt vis överskrider vad som överenskommit för år 2019. Skåne deltar även i de nationella uppföljningar som mäter följsamhet till, och effekter av, Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård och de nya arbetssätt i den dagliga vården och omsorgen som den förutsätter.

Överenskommelsens ikraftträdande och varaktighet

Denna överenskommelse, som gäller från 2019-01-01 och tills vidare, ersätter ”Överenskommelse mellan Region Skåne och kommunerna i Skåne län om samverkan vid utskrivning från slutna vård, 2017-11-24”. Var och en av parterna i denna överenskommelse kan påkalla behov av revidering via Centralt samverkansorgan. Om någon av parterna senast 30 september innevarande år väljer att säga upp överenskommelsen upphör överenskommelsen att gälla för samtliga parter från och med 1 januari påföljande år. Om överenskommelsen upphör att gälla inträder betalningsansvar enligt Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård.

Avvikelser och tvister

För hantering av eventuella avvikelser, brister i uppfyllelsen av åtaganden eller tvister om tolkningen av överenskommelsen gäller samma åtgärdsstrappa som i *Avtal om ansvarsfördelning och utveckling avseende hälso- och sjukvård i Skåne, 2016-01-19*.

.....
Ort och datum

.....
Ort och datum

.....
Underskrift

.....
Underskrift

.....
Namnförtydligande

.....
Namnförtydligande

Regionstyrelsens ordförande

.....
Titel

Region Skåne

.....
Kommun

§ 189**Godkännande av utställning avseende Avfallsplan 2019-2022 för Klippan, Perstorp och Örkelljungas kommuner**

KS 2018.0588

Ärendet

Förslag till Avfallsplan 2019-2022 för Klippan, Perstorp och Örkelljungas kommuner har arbetats fram i samarbete mellan kommunerna.

Kommunstyrelsen har nu att besluta om godkännande av att förslaget ställs under perioden 190102-190220.

Kommunstyrelsen har under utställningsperioden möjlighet att yttra sig varför ärendet återkommer.

Beslutsunderlag

Förslag till Avfallsplan 2019-2022.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Godkänner att framtaget förslag gällande Avfallsplan 2019-2022 för Klippan, Perstorp och Örkelljungas kommuner ställs ut under perioden 190102-190220.

§ 190**Redovisning av motioner vars beredning inte slutförts under 2018**

KS 2018.0158

Ärendet

Kansliavdelningen har sammanställt redovisning av motioner vars beredning inte slutförts under 2018.

Motionerna nedan planeras besvaras senast februari 2019:

KS 2016.0860.630

KS 2017.0667.600

KS 2017.0907.770

KS 2017.0908.775

Beslutsunderlag

Kansliavdelningens skrivelse 2018-11-15.

Kansliavdelningens redovisning 2018-11-10, bilaga Au § 190/18.

Arbetsutskottets förslag till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutar

Informationen noteras.

Redovisning av motioner vars beredning inte slutförts under 2018

Datum	Diarienummer	Inlämnad av	Ärenderubrik	Beslut	Beredningsorgan
2016-05-23	KS 2016.0860.630	Therese Borg (SD)	Säkerställa likvärdiga rättigheter och underlätta delaktighet i demokratin	Kf § 52/16 Au § 145/16 Au § 184/16 Ks § 178/16 Kf § 101/16	Kf 24/5: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande. Au 12/10: Ärendet bordlagd. Au 16/11: Motionen anses besvarad Ks 7/12: Motionen anses besvarad Kf 20/12: Ärendet återremitteras till Kommunstyrelsen för ytterligare utredning av motionens förslag.
2017-08-14	KS 2017.0667.600	Ellinor Varady (M) och Helena Dådring (M)	En trygg och säker skola	Au § 7/18 Ks § 40/18 Kf § 30/18	KF ord 16/8: Remitterad till Kommunstyrelsen och Barn- och utbildningsnämnden för yttrande Au 17/1: Motionen anses besvarad Ks 31/1: Motionen anses besvarad Kf 27/2: Motionen återremitteras
2017-10-31	KS 2017.0907.770	Hans Bertil Sinclair (M)	Uppsökande verksamhet inom äldreomsorgen	Kf § 119/17	Kf 31/10: Motionen remitterad till Kommunstyrelsen och Socialnämnden för yttrande.
2017-10-30	KS 2017.0908.775	Hans Bertil Sinclair (M)	Allmän kollektivtrafik för färdtjänstresenärer	Kf § 120/17 Au § 84/18	Kf 31/10: Motionen remitterad till Kommunstyrelsen och Socialnämnden för yttrande Au 9/5: Ärendet återremitterat till Socialnämnden

Postadress
264 80 Klippan

Besöksadress
Trädgårdsgatan 12

Telefon Växel
0435-280 00
Direkttelefon
Telefax
E-post
Hemsida
www.klippan.se
Bankgiro
991-2122
PlusGiro
829 79-6

2017-11-26	KS 2017.1028.000	Hans Bertil Sinclair (M)	Incidentrapporterings-system	Kf § 133/17	Kf 19/12: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande
2017-12-19	KS 2017.0906.001	Hans Bertil Sinclair (M)	Ung omsorg inom äldreomsorgen	KS § 113/17	Kf 19/12: Remitterad till Socialnämnden för yttrande
2018-01-09	KS 2018.0028.031	Åsa Edvardsson (SD)	Införa integrationsplikt	Kf § 10/18	Kf 30/1: Remitterad till Kommunstyrelsen och Barn- och utbildningsnämnden för yttrande. BUN 19/11
2018-01-17	KS 2018.0050.315	Hans Bertil Sinclair (M)	Utökning av p-platser Klippans centrum	Kf § 11/18	Kf 30/1: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande
2018-02-27	KS 2018.0161.101	Helena Dådring (M) och Kenneth Dådring (M)	Motion gällande den demokratiska processen och medborgarnas möjlighet till delaktighet	Kf § 26/18	Kf 27/2: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande
2018-02-22	KS 2018.0156.000	Hans Bertil Sinclair (M)	Utredning av möjlighet att anställa ordningsvakter	Kf § 27/18	Kf 27/2: Remitterad till Kommunstyrelsen för yttrande
2018-05-18	KS 2018.0381.111	Kenneth Dådring (-) och Helena Dådring (-)	Tillgänglighet vallokaler	Kf § 60/18	Kf 29/5: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen
2018-06-04	KS 2018.0433.615	Charlotte Eliasson Anderberg (KD)	Utveckla elevhälsan på Kom Vux	Kf § 68/18	Kf 19/6: Motionen remitterad till Kommunstyrelsen KSO 4/9: Motionen remitterad till Barn- och utbildningsnämnden
2018-06-12	KS 2018.0432.774	Charlotte Eliasson-Anderberg (KD)/Bert-Inge Karlsson (KD)	Införande av Linköpings hemtjänstmodell	Kf § 67/18	Kf 19/6: Motionen remitterad till Kommunstyrelsen KSO 4/9: Motionen remitterad till Socialnämnden

Postadress
264 80 Klippan

Besöksadress
Trädgårdsgatan 12

Telefon Växel
0435-280 00
Direkttelefon

Telefax
E-post

Hemsida
www.klippan.se

Bankgiro
991-2122
PlusGiro
829 79-6

2018-06-19	KS 2018.0446.000	Kenneth Dådring (-) och Helena Dådring (-)	Politikerutbildning i funktionshinderfrågor	Kf § 69/18	Kf 19/6: Motionen remitteras till Kommunstyrelsen
------------	------------------	---	--	------------	---

Eva Larsson
kommunsekreterare

Postadress
264 80 Klippan

Besöksadress
Trädgårdsgatan 12

Telefon Växel
0435-280 00
Direkttelefon

Telefax
E-post

Hemsida
www.klippan.se

Bankgiro
991-2122
PlusGiro
829 79-6

§ 191**Återkoppling avseende årets föreställning av Bruksspelet**

KS 2017.0945

Ärendet

Ärende om återkoppling av avseende årets föreställning av Bruksspelet föreligger.

Projektledare Helene Lindqvist redogör för ärendet vid Kommunstyrelsens sammanträde 2018-12-05.

Beslutsunderlag

Helene Lindqvists rapport med bilagor, bilaga au § 191/18.

Arbetsutskottets förslag till KommunstyrelsenInformationen noteras.



Bruksspelet 2018

På farfars tid

HL1

Turistekonomisk omsättning:

2 miljoner kr

48 skapade arbetstillfällen

4,2 årslöner

Sida 2

PL1

48 skapade arbetstillfällen inkluderar all verksamhet som berörs av oss. Ex servicepersonal, snickare etc

He era linderica 2018-00-13

Marknadsföring

Läsa

Sydsvenskan

HD

Söderåsjournalen

Expressen

Kvällsposten

Klöverbladet

Lokaltidningen

Villaliv

Blogg

Lyssna

Guldkanalen

Mix Megapol

Sveriges Radio

Mötas

Julmarknad i Klippan

Åby marknad

Turistbyrån i Klippan

Titta

Underskyftar vid infarter

Affischer

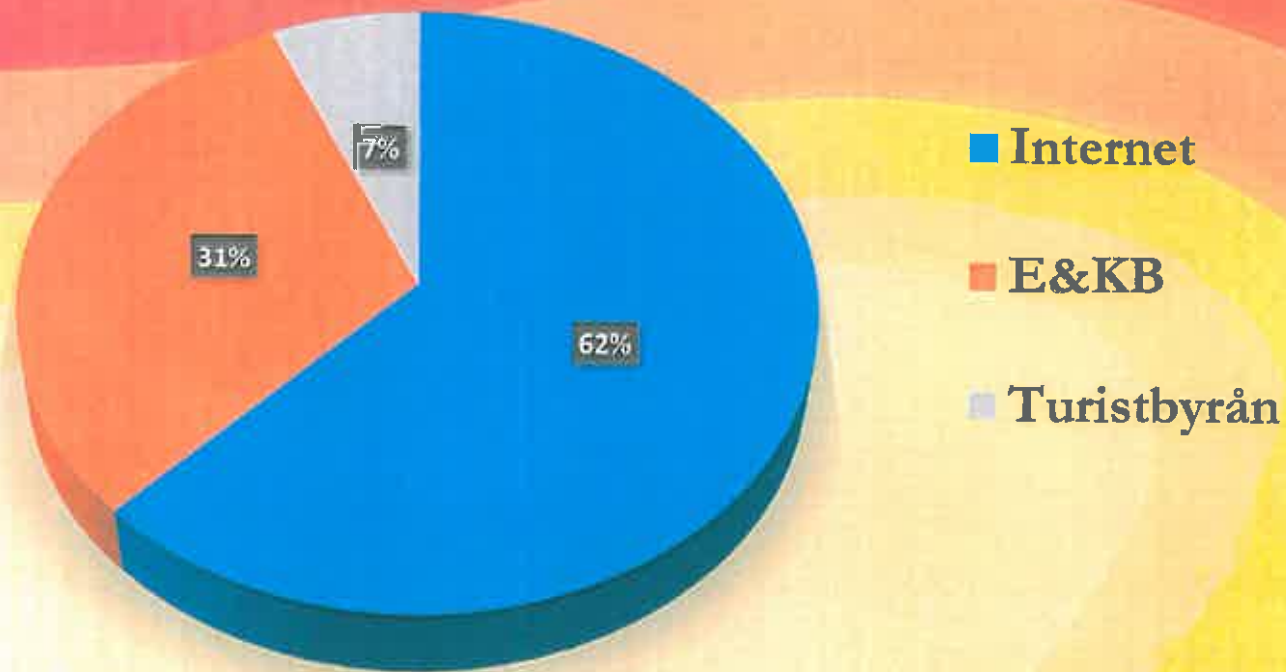
Flygblad

Instagram

www.bruksspelet.se

Facebook

Biljetterna såldes via ...



Besökare kom från ...

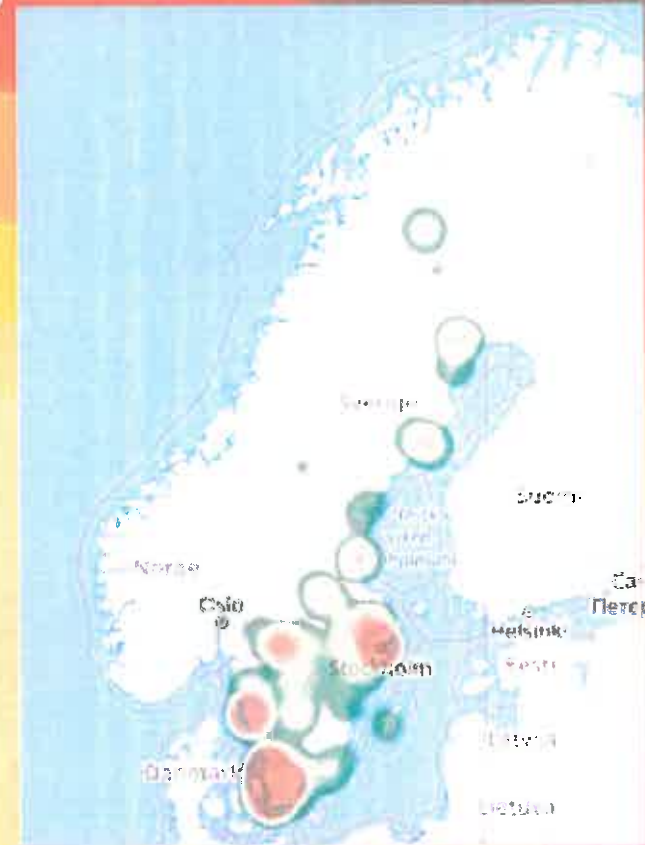
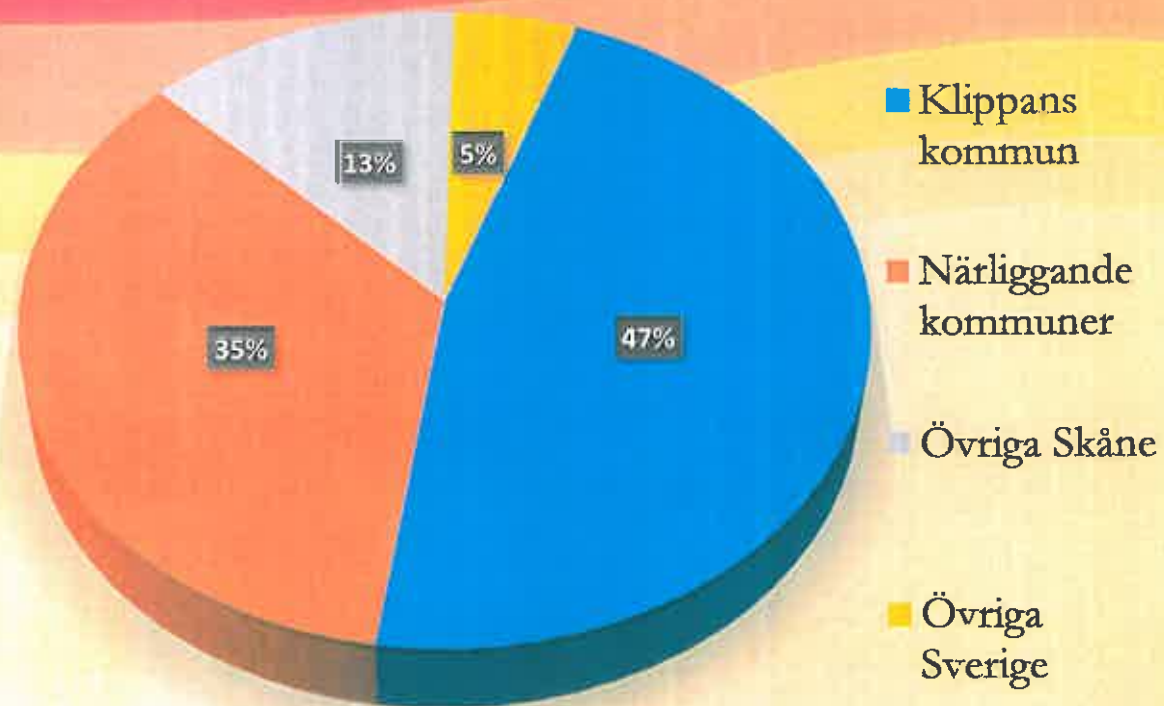


Bild 5

HL2

enligt besökarstatistik från ex antal besökare per föreställning

Heere Lindqvist; 2018-09-13

HL3

Antal besökare



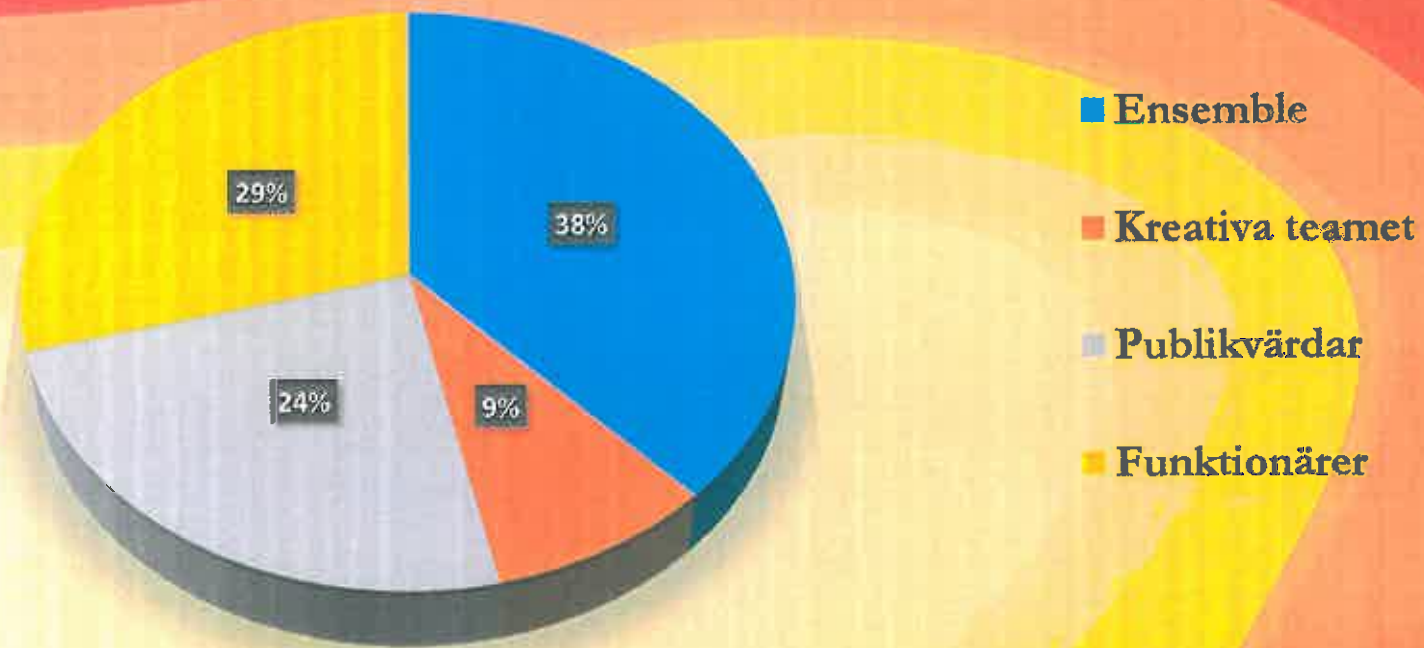
Bild 6

HL3

blå= sålda biljetter, orange= sponsorer och fribiljetter till ensemble och funktionärer, grå = Brukets fribiljetter

Helene Lindqvist; 2018-09-13

Medverkande - 103 personer



Ideella timmar

Totalt – 29 556 h

Funktionärer – 256 h/person

Ensemble – 364 h/person

TACK!!!



Foto: Anette Nilsson

Bruksspelet 2018, beräknade kostnader oktober tom december

		Intäkter	
Resultat tom september 2018		kr 227 417,00	
beräknade kostnader t om 31 dec			
Löner	kr 427 704,00		
Kostymhyra	kr 2 563,00		
Hyra av bod	kr 4 200,00		
AF		kr 145 008,00	
Adapt cd omslag	kr 750,00		
Bodar tillverkning	kr 5 600,00		
Bio	kr 1 500,00		
Mat	kr 2 500,00		
Kopiering dvd cd	kr 7 600,00		
Resultat	kr 452 417,00	kr 372 425,00	(kr79 992,00)
Skillnad	kr 452 417,00		
	kr 372 425,00		
	(kr79 992,00)		

Räkenskapsår: 18-01-01 - 18-12-31
 Resultatenhet: 1 "Musical på bruket"
 Period: 18-01-01 - 18-12-31

		Perioden
Rörelsens intäkter och lagerförändring		
Nettoomsättning		
3041	Försäljn tjänst 25% sv	184 672,21
3042	Försäljn tjänst 12% sv	126 624,06
3043	Försäljn tjänst 6% sv	1 112 944,75
3049	BIDRAG	260 000,00
3051	Försäljn varor 25% sv	120,00
S:a Nettoomsättning		1 684 361,02
S:a Rörelseintäkter och lagerförändring		1 684 361,02
Bruttovinst		1 684 361,02
Rörelsens kostnader		
Övriga externa kostnader		
5210	Hyra arbetsmaskiner, Inventarier	-72 200,00
5410	Förbrukningsinventarier	-16 072,41
5411	Rekvisita, Scen, Kuliss	-151 179,63
5460	Förbrukningsmaterial	-11 817,51
5480	Arbetskläder o skyddsmtl	-15 903,45
5481	Smink, styling	-2 300,00
5500	Reparation och underhåll	-532,14
5611	Drivmedel personbilar	-665,95
5800	Resekostnader	-31 185,00
5910	Annonsering	-26 072,99
5990	Övrig reklam	-66 568,00
6071	Repr avdr.gill	-4 697,38
6110	Kontorsmaterial	-322,40
6212	Mobiltelefon	-831,86
6250	Porto	-446,00
6420	Ersättning till revisor	-2 624,75
6590	Övr främmande tjänster	-649 154,02
6591	Avgift för biljettförsäljning	-26 307,38
6970	Tidningar, facklitteratur, biljetter	-929,22
S:a Övriga externa kostnader		-1 079 810,09
Personalkostnader		
7211	Lön tjänstemän	-510 800,00
7390	Övr kostnadsersättningar	301 116,00
7510	Arbetsgivaravgifter	-159 493,36
7690	Övr personalkostnader	-7 956,55
S:a Personalkostnader		-377 133,91
S:a Rörelsens kostnader inkl råvaror mm		-1 456 944,00
Rörelseresultat före avskrivningar		227 417,02
Rörelseresultat efter avskrivningar		227 417,02
Rörelseresultat före finansiella intäkter och kostnader		227 417,02
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader		227 417,02
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt		227 417,02
Resultat före skatt		227 417,02
Beräknat resultat		227 417,02