

| | | |
|---|--|--|
| Sammanträdestid | Tisdag 22.08.2023 kl. 11.30-16.30 | |
| Sammanträdesplats | Skarpansvägen 30, Torshavn | |
| Beslutande | ORDINARIE | ERSÄTTARE |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Runar Karlsson, ordf. <input checked="" type="checkbox"/> Katrin Sjögren, vice ordf. <input checked="" type="checkbox"/> Gun-Mari Lindholm <input checked="" type="checkbox"/> Roger Jansson <input checked="" type="checkbox"/> Ida Eklund <input checked="" type="checkbox"/> Susann Fagerström <input checked="" type="checkbox"/> Christian Dreyer | <input type="checkbox"/> Ewa Danielsson <input type="checkbox"/> Anna Holmström <input type="checkbox"/> Johan Rothberg <input type="checkbox"/> Henrik Löthman <input type="checkbox"/> Andreas Johansson <input type="checkbox"/> Nicklas Danielsson <input type="checkbox"/> Julia Lindfors |
| Föredragande och sekreterare | <input checked="" type="checkbox"/> Katarina Dahlman, föredragande | <input checked="" type="checkbox"/> Åsa Andersson, sekreterare |
| Övriga närvarande | <input checked="" type="checkbox"/> Mikaela Brandt § 125 <input checked="" type="checkbox"/> Andrea Björnhuvud § 116 <input type="checkbox"/> Susann Peltonen <input checked="" type="checkbox"/> Paulina Eklund §§ 118,119 | <input checked="" type="checkbox"/> Jenny Tildeman §§ 110, 112-114, 122, 124 <input checked="" type="checkbox"/> Sarah Holmberg §§ 111,123 <input type="checkbox"/> |
| Paragrafer | §§ 107 - 125 | |
| Underskrift | Ordförande | Sekreterare |
| | <hr/> Runar Karlsson Ordförande | <hr/> Åsa Andersson Sekreterare <hr/> Katarina Dahlman § 123 Sekreterare |
| Protokolljustering | Ort och tid Mariehamn den 23.08.2023 | |
| Sammanträdet är kungjort | Mariehamn den 17.8.2023 | |
| Protokoll framlagt till påseende Intygar | Ort och tid Mariehamn den | |
| Utdragets riktighet bestyrker | Ort och tid Mariehamn den | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

ÄRENDEN:

- § 107 Sammanträdets sammankallande och beslutsförhet
- § 108 Protokolljustering
- § 109 Godkännande och komplettering av föredragningslistan
- § 110 Förhandling med landskapsregeringen om landskapsandelarna
- § 111 Ombildning av tjänst
- § 112 Semesterlöneskuld
- § 113 Avtal om moderskapsförpackningar
- § 114 Protokoll från slutrevisionen 2022
- § 115 Lönejustering för medlemmar i KSTs ledningsgrupp
- § 116 Utskrivningsklar patient
- § 117 Rättelseyrkande över tjänstemannabeslut gällande ledargrupsbeslut
- § 118 Rättelseyrkande över tjänstemannabeslut gällande barnskyddets klientavgift
- § 119 Rättelseyrkande över tjänstemannabeslut gällande utökning av dygn hos stödfamilj
- § 120 Informationsärenden
- § 121 Lönejustering för förbundsdirektören
- § 122 Effektivitetsrevisionen
- § 123 Rättelseyrkande justeringspott
- § 124 Budgetuppföljning jan-jun och helårsprognos 2023
- § 125 Omdisponering av medel från understöd till hushåll till institutionsvård gällande missbrukarvård

Denna möteskallelse har utfärdats samt anslagits på anslagstavlan för offentliga kungörelser i Mariehamn den 17.8.2023

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

Bilagor:

1. Ombildning av tjänst
- 2a. Lönejusteringar ledningsgruppen
- 2b. Löner att jämföra med
- 2c. Tillägg till PM
- 2d. Förslag till justering av lönerna för KST:s ledningsgrup
3. Omröstningsprotokoll §115
4. Språket i migrationsverkets datasystem
5. Kunduppgiftslagen-information
6. Information gällande broschyren ”Du kan välja samarbete”
7. Information om ändringar i socialvårdslagstiftning med anledning av reformer i Finland
8. Samarbetsstöd för IT-utveckling
9. Beslut om medfinansiering av AMIF-projektet Välkommen hem
10. Fastställande av maximala taxitaxor inom landskapet Åland
11. Omröstningsprotokoll § 121
12. Rättelseyrkande justeringspott
13. Budgetutfall jan-jun 2023
14. Helårsprognos 2023

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

SAMMANTRÄDETS SAMMANKALLANDE OCH BESLUTFÖRHET

§ 107

BESLUT:

Sammanträdet konstaterades vara lagenligt sammankallat och beslutfört.

PROTOKOLLJUSTERING

§ 108

BESLUT:

Till protokolljusterare valdes Roger Jansson.

Protokollet justeras den 23.8.2023 klockan 15.00 på Skarpansvägen 30.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

GODKÄNNANDE OCH KOMPLETTERING AV FÖREDRAGNINGSLISTAN

§ 109

BESLUT:

Förbundsstyrelsen godkände föredragningslistan med följande brådskande ärende:

§ 124 Budgetuppföljning jan-jun och helårsprognos 2023

§ 125 Omdisponering av medel från understöd till hushåll till institutionsvård gällande missbrukarvård

Gun-Mari Lindholm deltog på distans och intygade att ingen obehörig var närvarande.

Katrin Sjögren deltog vid behandlingen av §§ 107–114, 122, 124 och avvek från mötet kl. 13.45.

§§ 111 och 123 behandlades före § 110

§§ 122 och 124 behandlades före § 115

§ 125 behandlades före § 120

§ 110 avfördes från föredragningslistan

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

FÖRHANDLING MED LANDSKAPSREGERINGEN OM LANDSKAPSANDELARNA

§ 110

Vid budgetseminariet med kommunerna 31.5.2023 framkom det i diskussionerna att KST borde kontakta landskapsregeringen för att utreda möjligheter till ökade landskapsandelar.

Landskapsandelar

Landskapsandelen för den samordnade socialvården går direkt till KST.

Kostnadsbaserade landskapsandelar på socialvårdsområdet erläggs i enlighet med landskapslag (2017:120) om landskapsandelar till kommunerna. Genom landskapslag (2020/129) om ändring och temporär ändring av landskapslagen om landskapsandelar till kommunerna har landskapsandelssystemet anpassats till de reformer som genomfördes vid ingången av 2021. Landskapsandelen för den samordnade socialtjänsten är 12,8 procent av normkostnaden för den samordnade socialtjänsten. Under finansåren 2021-2024 är landskapsandelen 13,2 % av normkostnaden. Genom landskapslag (2021/136) om temporär ändring av landskapslagen om landskapsandelar till kommunerna har landskapsandelarna höjts temporärt för att stärka kommunernas förutsättningar att hantera följderna av pandemin.

Samrådsavtal

Ålands landskapsregering, Ålands kommunförbund kf, Mariehamns stad och Jomala kommun har 12 januari 2023 ingått avtal om samrådsdelegation för kommunala frågor.

Kommunalförbundet kan inbjudas att delta som sakkunniga vid behov. Kommunernas socialtjänst k.f. har inte varit kallade till samråd

Vid dessa samråd diskuteras bland annat frågor som rör:

1. Den kommunala finansieringsprincipen (europeiska stadgan om lokalt självstyre, 1992)
2. Lagstiftning som gäller kommunernas ekonomi, förvaltning och uppgifter
3. Landskapsregeringens budgetförslag
4. Andra frågor som berör relationen mellan landskapet och kommunerna

I enlighet med europeiska stadgan om den kommunala finansieringsprincipen (1992) som omnämns i punkt 1 får inte nya obligatoriska uppgifter införas eller ambitionsnivån ändras i befintlig verksamhet utan medföljande finansiering till kommunerna.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

FÖRBUNDSDirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen utser representanter som deltar vid förhandlingen om landskapsandelarna med finansminister, kansliminister och social- och miljöminister.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget och utsåg Runar Karlsson, Katrin Sjögren, Katarina Dahlman och Jenny Tildeman till representanter vid förhandlingen.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

OMBILDNING AV TJÄNST

§ 111

I enlighet med kommunalförbundets förvaltningsstadga, antagen av förbundsstämman 13.11.2020, § 4 är det förbundsstyrelsen som inrättar, drar in och ombildar tjänster. Den befintliga tjänsten som socialhandledare med förmanskap för personliga assistenter föreslås ombildas till assistentkoordinator i syfte att bättre motsvara arbetsuppgifterna samt underlätta och effektivisera beslutsfattandet i personalärenden (se bilaga 1).

Förmanskapet inklusive rekrytering, koordinering, schemaläggning och hantering av löneunderlag möjliggör inte att tjänsten dessutom innehåller socialhandledaruppgifter. I och med det finns det inte anledning att kräva yrkesrättigheter inom socialvården. Behörighetskravet föreslås därmed att ändras från lämplig yrkeshögskoleexamen inom det sociala området i enlighet med 8 § landskapslag (2020:24) om yrkesutbildade personer inom socialvården till för uppgiften lämplig högskoleexamen som omfattar minst tre års heltidsstudier.

För att underlätta rekryteringen och anställandet av personliga assistenter, vilket är den personalgrupp som har störst omsättning av personal, skulle assistentkoordinatören ha samma beslutanderätt som övriga koordinatörer i personalfrågor.

Eftersom arbetet är administrativt till sin karaktär och inte består av s.k. fältarbete föreslås arbetstidsformen ändras från allmän arbetstid till byråarbetstid. Lönen förblir oförändrad.

FÖRBUNDSDirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen beslutar godkänna ombildningen av socialhandledare med förmanskap för personliga assistenter till assistentkoordinator. Behörighetskrav för tjänsten är för uppgiften lämplig högskoleexamen som omfattar minst tre års heltidsstudier. Lönesättningspunkt 04SOS030.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

SEMESTERLÖNESKULD

§ 112

Revisorernas protokoll från mellanrevisionen för räkenskapsperioden 2022 antecknades till kännedom av förbundsstyrelsen den 13.12.2022 enligt § 214. I punkt 5 i revisorernas protokoll noterar revisorerna kvarvarande fordringar om 7 606,21 euro avseende semesterlöneskulden för den personal som övergick till KST vid årsskiftet 2020/2021. Revisorerna rekommenderar att detta regleras inför bokslutet 2022.

Fordringarna består av ett saldo om 7 385,41 euro avseende Mariehamns stad och ett saldo om 220,80 euro avseende Lumparlands kommun.

Lumparlands kommun har låtit meddela att kommunen har tagit beslut om att betala skulden beräknat på sina egna procentsatser för lönebikostnader, trots att KST:s lönebikostnadsprocenter har använts till alla kommuner och att man ur rättvisesynvinkel bör använda samma beräkningssätt för alla medlemskommuner. Även andra kommuner har påpekat att man velat använda sin egna procentsatser men har sedan accepterat KST:s beräkningssätt.

Mariehamns stad anser att man gjort vad som rimligen kan begäras, att beräkningsunderlaget har hämtats från stadens systemstöd, att personalen har kontrollerat uppgifterna, att beräkningssättet har sanktionerats av stadens revisor. Stadens uppfattning är att deras uppgifter är korrekta och att en ytterligare beräkning och fördjupad analys av diskrepansen mellan Mariehamns stads och KST:s siffror inte är motiverad med hänsyn till det förhållandevis ringa beloppet som skiljer mellan Mariehamns stads och KST:s olika sätt att räkna.

Diskussioner med Mariehamns stad har resulterat i ett förslag om att ta hälften var av kvarvarande semesterlöneskuld. Det skulle innebära att hälften av fordran om 7 385,41 euro, dvs 3 692,70 euro avskrivs på Mariehamns stad.

FÖRBUNDS DIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Mariehamns stads semesterlöneskuld halveras och 3 692,70 euro betalas. Lumparlands semesterlöneskuld på 220,80 euro kvarstår.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

AVTAL OM MODERSKAPSFÖRPACKNINGAR

§ 113

Bakgrund:

FPA i Finland upphandlar moderskapsförpackningarna och leverans av dessa. Sen år 2020 nyttjas leverantören Suomen Kirjastopalvelu Oy. Enligt ÅFS 1994:10 finansierar LR moderskapsunderstödet medan kommunerna utför motsvarande FPA:s uppgifter. Från och med 1.1.2021 så är det KST som utför motsvarande FPA:s uppgifter.

Dagens process:

- En administratör hanterar ansökningar och tar beslut (5-10 ansökningar/vecka)
 - KST beställer förpackningarna direkt från FPA:s leverantör.
 - Varorna levereras till budbil. Ett automatiskt meddelande kommer till privatpersonen om att förpackningen kan hämtas
- Leverantören fakturerar FPA som i sin tur fakturerar ÅLR per förpackning

Ny process:

- Mottagaren av moderskapsförpackning har hittills inte betalat importmoms på moderskapsförpackningen men mottagaren ska betala importmoms så det behövs en ny process.
- En administratör hanterar ansökningar och tar beslut (5-10 ansökningar/vecka)
 - KST beställer förpackningarna direkt från FPA:s leverantör.
 - Leverantören fakturerar FPA
 - Varorna levereras till budbil. Ett automatiskt meddelande kommer till privatpersonen om att förpackningen kan hämtas
 - Budbil gör anmälan om varornas ankomst till tullen
 - Budbil meddelar KST att förpackningarna anlänt och antalet förpackningar
 - KST förtullar leveransen
 - I början av varje månad meddelar FPAs leverantör uppgifter om levererade förpackningar till KST
 - FPA fakturerar KST den 15:e varje månad
 - KST bokför in- och utgående moms då fakturan från FPA bokförs. Fakturabeloppet bokför som en fordran i balansen

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

- KST ansöker om ersättning för moderskapsförpackningarna från landskapsregeringen kvartalsvis

Lösning:

I samband med att det påförs ytterligare administration kring moderskapsförpackningarna så föreslår KST att landskapsregeringen diskuterar med kommunerna om intresset att handha uppgiften eftersom kommunerna skulle kunna ha nytta av information kring vilka kommuninvånare som får barn och som på sikt kan behöva barnomsorgsplats. Om kommunerna inte har intresse av detta så borde landskapsregeringen köpa tjänsten av FPA. Handhavande av moderskapsförpackningar är en administrativ uppgift som inte har någon koppling till socialvård.

Om landskapsregeringen trots detta anser att KST ska handha uppgiften så ska KST ersättas för det administrativa merarbete som den nya processen innebär.

FÖRBUNDSDirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen skickar ovanstående beredning till Ålands landskapsregering.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget. Enligt uppgift finns det fler kommuner som vill sköta detta själva.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

PROTOKOLL FRÅN SLUTREVISIONEN 2022

§ 114

§ 67/FST 16.5.2023

De av förbundsstämman utsedda revisorerna har den 1 och 2 mars sammankommit för att utföra gemensam revision av Kommunernas socialtjänst kfs räkenskaper och förvaltning för år 2022. Revisorernas iakttagelser och förslag framgår av protokollet från slutrevisionen.

FÖRBUNDSDirektörens förslag:

Protokollet följs upp under ledning av förbundsdirektören enligt de i protokollet rubricerade frågorna:

- Semesterlöner
- Svedgränd
- Likviditetsplanering
- Avskrivningsplan
- Intern kontroll
- Anskaffningar och upphandlingsrutiner
- ÅSUB-statistiken

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt anteckna informationen till kännedom. Förvaltningen återkommer med åtgärdsplaner för de rubricerade frågorna i revisorernas protokoll.

§ 114/FST 22.08.2023

Semesterlöner

Semesterlöneperiodiseringen i bokslutet 2022 uppgår till 2.052.352,73 euro.

Semesterlöneskulden har ökat med cirka 197.000 euro jämfört med bokslutet 2021.

Revisorerna vill fästa uppmärksamhet på antalet outtagna semesterdagar och uppföljningen av dessa för att säkra ett helhetsgrepp gällande planeringen och organiseringen av verksamheten. Kommunernas socialtjänst har fakturerat medlemskommunerna för intjänad semester för den personal som övergick till kommunalförbundet vid årsskiftet 2020/2021. Revisorerna noterar kvarvarande fordringar på totalt 7.606,21 euro.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Organ

Datum

Nr

Förbundsstyrelsen

22.08.2023

10/2023

En beräkning av semesterlöneskulden kräver ett omfattande manuellt arbete då det inte finns systemstöd för detta i nuvarande lönesystem. Ett nytt lönesystem finns upptaget i investeringsbudgeten. Därmed är en kontinuerlig månatlig uppföljning av skuldbeloppet inte möjlig förrän ett nytt lönesystem har tagits i bruk. I syfte att hålla semestersaldona på en rimlig nivå har regler och anvisningar kring exempelvis sparande av semester och omvandling av semesterpenning i ledig tid förtydligats.

Fordringarna om 7 606,21 euro behandlas i ett skilt ärende

Svedgränd

Revisorerna noterar att en nedskrivning av fastigheten Svedgränds värde mot grundkapitalet gjorts i enlighet med förbundsstämmans beslut 3.12.2021 (§ 19). Enligt de uppgifter revisorerna erhållit under bokslutsrevisionen är fastigheten fortfarande i bruk.

Situationen avseende Svedgränd har behandlats i ett skilt ärende (förbundsstyrelsen § 71 och förbundsstämman § 10 2023).

Likviditetsplanering

Kommunalförbundets likviditet är för tillfället god, samtidigt som det finns lån som medför finansiella kostnader, Revisorerna rekommenderar att kommunalförbundet gör upp en likviditetsplan.

En likviditetsplan planeras uppgöras under hösten 2023.

Avskrivningsplan

Anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar avskrivs enligt fastställd avskrivningsplan, vilken är fastställd i maj 2009. Aktiveringsgränsen är fastställd till 10 000 euro. Revisorerna konstaterar att gränsen tillämpats på ett varierande sätt. Även tillgångar under 10 000 euro har aktiverats.

Enligt anvisningarna skall tillgångarna avskrivas under sin ekonomiska livslängd. Den ekonomiska livslängden är den tid, under vilken den tillgång som hör till bestående aktiva förväntas vara till nytta för kommunalförbundet genom att generera inkomster eller vara till nytta för kommunalförbundets serviceproduktion. Vi rekommenderar att avskrivningsplanen går igenom på basis av gällande anvisning (2016) om avskrivningar.

En reviderad avskrivningsplan planeras uppgöras under hösten 2023.

Intern kontroll

Policyn för intern kontroll och riskhantering har godkänts av styrelsen 16.3.2021. Därutöver ingår det i förvaltningsstadgan bestämmelser om intern kontroll och ansvar för intern kontroll.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Organ

Datum

Nr

Förbundsstyrelsen

22.08.2023

10/2023

Implementering av den interna kontrollen är inte till alla delar i enlighet med styrdokumentet och arbetet borde påbörjas på ett systematiskt och strukturerat sätt.

Enligt den information vi erhållit under revisionen kommer man i kommunalförbundet under år 2023 inleda arbetet med att systematiskt utveckla den interna kontrollen och därtill hörande riskhantering.

Hur KST ska arbeta med intern kontroll och riskhantering beskrivs i "Policy för intern kontroll och riskhantering", antagen av förbundsstyrelsen 16.3.2021. I Policyn framgår att målsättningen är att den interna kontrollen och riskhanteringen ska vara fullt implementerad då mandatperioden 2024–2027 inleds. Hur den interna kontrollen och riskhanteringen är tänkt att fungera på ett övergripande plan, syns i nedanstående figur, där det också syns tydligt att den matchar det kvalitetsledningsinstrument vi avser börja implementera under 2023.



I policyn fastslås att den interna kontrollens fyra byggstenar är en stadig organisation; kartläggning och beskrivning (riskanalys); åtgärder och kontroller (riskhantering); samt uppföljning. Anledningen till att målsättningen är att ha allt detta implementerat först inför 2024 är, enligt policyn och förbundsstyrelsen beslut, att det krävs den första mandatperioden (2020–2023) för att bygga en stabil organisation. En stabil och stadig organisation krävs för att skapa rätt förutsättningar för en god intern kontroll, varför just organisationsbyggandet är fokuset för den interna kontrollen under första mandatperioden. Det betyder att arbetet med intern kontroll som nu genomförs är att inkludera såväl nya personalgrupper som nya serviceformer. Vidare

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

görs det genom att alla styrdokument tas fram och uppdateras, process- och rutinbeskrivningar tas fram och det säkerställs att ekonomi- och verksamhetssystem är funktionella. I policyn för intern kontroll och riskhantering beskrivs också konkret hur de olika momenten ska genomföras, samt att varje verksamhetsområde ska genomföra momenten.

I januari 2023 fastställde dessutom ledningsgruppen en anvisning och två mallar för den interna kontrollen.

Anskaffningar och upphandlingsrutiner

Organisering av anskaffningar baserar sig på delegeringsbeslut, till exempel områdeschefer får besluta om inköp eller upphyrning av tjänster och lös egendom inom sitt ansvarsområde för högst 50 000 euro. Kommunalförbundet betraktas som en upphandlingsenhet, vilket betyder att nationella och EU-tröskelvärden uppnås relativt snabbt. Kommunalförbundet saknar emellertid specifika anvisningar och direktiv gällande upphandlingar. Revisorerna rekommenderar att man gör upp en särskild upphandlingsanvisning.

En upphandlingsanvisning planeras uppgöras under hösten 2023.

ÅSUB-statistiken

Vid mellanrevisionen i november 2022 rekommenderades att ÅSUB-statistiken gällande driftskostnaderna för år 2021 kontrolleras. Statistiken utgör bland annat grunden för beräkning av landskapsandelar. Kommunalförbundet har rapporterat enligt erhållna anvisningar men uppgifterna i ÅSUB-statistiken stämmer inte överens med fastställt bokslut.

KST har rapporterat enligt anvisningarna i AURA-handboken, där intäkter och kostnader ska fördelas på så kallade serviceklasser så som exempelvis ”Institutions- och familjevård inom barnskydd”. Intäkter och kostnader som inte fördelas internt inom ett kommunalförbund ska i statistiken fördelas på serviceklasserna. För KST:s del avser detta kostnader och intäkter för den centrala förvaltningen och ersättningsarna från medlemskommunerna. Detta har KST redovisat via serviceklassen ”Stödtjänster” som så kallade överföringsintäkter och -kostnader. När ÅSUB sammanställer statistiken hamnar de fördelade kostnaderna dels på Stödtjänster, dels utfördelat på övriga serviceklasser, d.v.s. posterna redovisas dubbelt. Detta gör att KST:s totala driftskostnader blir 27,7 Meur för höga i ÅSUB:s uppställning av driftskostnader. Detta fenomen syns endast i rapporteringen över driftskostnader. I rapporteringen för nettodriftskostnader, som används vid beräkning av landskapsandelar, elimineras fördelningarna och totalsiffrorna blir korrekta.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

Ekonomichefen har varit i kontakt med ÅSUB och de är medvetna om ovanstående omständigheter. ÅSUB har i statistiken av kommunalförbundets driftskostnader tillagt en fotnot med följande text:

”Serviceklassificeringen har förändrats vilket innebär att alla uppgifter inte är direkt jämförbara med uppgifterna från tidigare år. Fotnot: Denna tabell innehåller uppgifter om totalkostnader, d.v.s. inklusive interna kostnader, avskrivningar och nedskrivningar samt överföringsposter. Detta syns till exempel tydligt för Kommunernas socialtjänsts serviceklass Stödtjänster (och därav även Driftskostnader totalt) där den största delen av summan består av interna överföringskostnader. Detta på grund av att kommunerna betalar en klumpsumma till Kommunernas socialtjänst vilken redovisas som försäljningsintäkter under Stödtjänster och fördelas sen ut till de övriga serviceklasserna med hjälp av överföringsposter. För beskrivning av statistiken se ÅSUBs hemsida <http://www.asub.ax/sv/beskrivning-statistiken-om-offentlig-ekonomi>”.

FÖRBUNDSDIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen antecknar informationen till kännedom.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

LÖNEJUSTERING FÖR MEDLEMMAR I KSTs LEDNINGSGRUPP

§ 115

§ 106/FST 4.7.2023

Enligt 3 § 3 mom. i underteckningsprotokollet till det allmänna kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalet 2022-2025 bör man se till att lönenivån för personer i lednings- och chefsställning och för andra som är utanför den uppgiftsrelaterade lönesättningen står i rätt förhållande till de underställdas löner eller till lönerna i jämförbara grupper.

De flesta av kommunernas och kommunalförbundens anställda har möjlighet att få sina löner höjda i samband med fördelning av lokala justeringspottar. För att även personer i ledande ställning ska erhålla rättvisa och konkurrenskraftiga löner behövs att det regelbundet görs översyner av hur deras löner står sig i jämförelse med löner för övrig personal inom samma organisation och i jämförelse med löner för chefer inom andra organisationer. Det är lämpligt att granska lönerna för medlemmarna i KST:s ledningsgrupp nu, i nära anslutning till att en lokal justeringspott har fördelats bland övrig personal och till att nya uppgiftsbeskrivningar görs för medlemmar i ledningsgruppen.

Enligt 24 § i personalstadgan är det förbundsstyrelsen som fastställer personalens löner. Förbundsstyrelsen får besluta fritt enligt prövning om lönen för medlemmarna i KST:s ledningsgrupp, i enlighet med 2 kap. 17 § i AKTA. Även om det inte finns några regler om hur prövningen ska gå till, kan det ändå finnas anledning att i viss utsträckning använda sig av samma principer beträffande medlemmarna i ledningsgruppen som beträffande andra anställda.

Vid bedömningen, av hur höga lönerna bör vara, är det rimligt att beakta sådana omständigheter som krav på att kunna behandla mycket komplicerade frågor och ständigt förvärva nya kunskaper, krav på kreativitet och nyskapande, ansvars storlek, krav på att kunna utföra ett gediget arbete under stor tidspress samt belastningen av att utsättas för ingående granskning och kritik baserat på ansvarsområdets betydelse.

Majoriteten av medlemmarna i ledningsgruppen har helhetslöner. Personalchefen har däremot en uppgiftsrelaterad lön. Befattningen som personalchef uppfyller förutsättningarna för att en helhetslön ska kunna ges och det är ändamålsenligt att även personalchefen ges en helhetslön.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

STYRELSEORDFÖRANDENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen beslutar att justera ledningsgruppens löner fr.o.m. den 1 juni 2023, utgående från bilaga.

Jäv: Förbundsdirektör Katarina Dahlman har anmält jäv och ska inte delta i ärendets behandling.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt att återremittera ärendet och ärendet ska delas i två separata ärenden, ett för förbundsdirektörens lön och ett för lönen till de övriga i ledningsgruppen. Förbundsstyrelsen beslöt vidare att ÅHS löner för motsvarande tjänster samt lönejusteringar över tid för förbundsdirektören och ledningsgruppen tas fram till beredningen.

§ 115/FST 22.08.2023

Bilagor:

- Lönejusteringar ledningsgruppen
- Löner att jämföra med
- Tillägg till PM

FÖRBUNDSDIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen beslutar att justera ledningsgruppens löner i enlighet med det förslag som framlades för styrelsen 4.7.2023, se bilaga 2d. Vidare beslutas att personalchefen har en helhetslön.

BESLUT:

Christian Dreyer föreslog att ledningsgruppens löner inte justeras med motiveringen att ledningsgruppen redan tagit del av kollektivavtalsenliga lönejusteringar och att det inte finns något skäl för att höja lönerna för ledningsgruppen utöver det. Förslaget vann inget understöd.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

Roger Jansson med understöd av Susann Fagerström föreslog en justering av lönerna enligt följande:

Områdescheferna 6 000 euro

Ekonomichefen 5 400 euro

Personalchefen 5 200 euro

Kvalitets- och metodchefen 5 200 euro

Vid omröstning mellan förbundsdirektörens förslag och Roger Janssons förslag beslöt styrelsen med rösterna 5-0 att godkänna Roger Janssons förslag. Christian Dreyer avstod.

Omröstningsprotokoll enligt bilaga 3.

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna Roger Jansson förslag samt att personalchefen ska ha en helhetslön.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

UTSKRIVNINGSKLAR PATIENT

§ 116

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

RÄTTELSEYRKANDE ÖVER TJÄNSTEMANNABESLUT GÄLLANDE LEDARGRUPPSBESLUT

§ 117

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

RÄTTELSEYRKANDE ÖVER TJÄNSTEMANNABESLUT GÄLLANDE BARNSKYDDETS KLIENTAVGIFT

§ 118

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

RÄTTELSEYRKANDE ÖVER TJÄNSTEMANNABESLUT GÄLLANDE UTÖKNING AV DYGN HOS STÖDFAMLJ

§ 119

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

INFORMATIONSÄRENDEN

§ 120

- Språket i migrationsverkets datasystem, UMA (bilaga 4)
- Kunduppgiftslagen – information (bilaga 5)
- Information gällande landskapsregeringens broschyr om samtycke (bilaga 6)
- Ändringar i socialvårdslagstiftningen med anledning av reformer i Finland (bilaga 7)
- Samarbetsstöd för IT-utveckling (bilaga 8)
- Beslut om medfinansiering av AMIF-projektet Välkommen hem (bilaga 9)
- Fastställande av maximala taxitaxor inom landskapet Åland (bilaga 10)

FÖRBUNDSDirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen antecknar informationen till kännedom.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen antecknade informationen till kännedom.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

LÖNEJUSTERING FÖR FÖRBUNSDIREKTÖREN

§ 121

§ 106/FST 4.7.2023

Enligt 3 § 3 mom. i underteckningsprotokollet till det allmänna kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalet 2022-2025 bör man se till att lönenivån för personer i lednings- och chefsställning och för andra som är utanför den uppgiftsrelaterade lönesättningen står i rätt förhållande till de underställdas löner eller till lönerna i jämförbara grupper.

De flesta av kommunernas och kommunalförbundens anställda har möjlighet att få sina löner höjda i samband med fördelning av lokala justeringspotter. För att även personer i ledande ställning ska erhålla rättvisa och konkurrenskraftiga löner behövs att det regelbundet görs översyner av hur deras löner står sig i jämförelse med löner för övrig personal inom samma organisation och i jämförelse med löner för chefer inom andra organisationer. Det är lämpligt att granska lönerna för medlemmarna i KST:s ledningsgrupp nu, i nära anslutning till att en lokal justeringspott har fördelats bland övrig personal och till att nya uppgiftsbeskrivningar görs för medlemmar i ledningsgruppen.

Enligt 24 § i personalstadgan är det förbundsstyrelsen som fastställer personalens löner. Förbundsstyrelsen får besluta fritt enligt prövning om lönen för medlemmarna i KST:s ledningsgrupp, i enlighet med 2 kap. 17 § i AKTA. Även om det inte finns några regler om hur prövningen ska gå till, kan det ändå finnas anledning att i viss utsträckning använda sig av samma principer beträffande medlemmarna i ledningsgruppen som beträffande andra anställda.

Vid bedömningen, av hur höga lönerna bör vara, är det rimligt att beakta sådana omständigheter som krav på att kunna behandla mycket komplicerade frågor och ständigt förvärva nya kunskaper, krav på kreativitet och nyskapande, ansvarets storlek, krav på att kunna utföra ett gediget arbete under stor tidspress samt belastningen av att utsättas för ingående granskning och kritik baserat på ansvarsområdets betydelse.

Majoriteten av medlemmarna i ledningsgruppen har helhetslöner. Personalchefen har däremot en uppgiftsrelaterad lön. Befattningen som personalchef uppfyller förutsättningarna för att en helhetslön ska kunna ges och det är ändamålsenligt att även personalchefen ges en helhetslön.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

STYRELSEORDFÖRANDENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen beslutar att justera ledningsgruppens löner fr.o.m. den 1 juni 2023, utgående från bilaga.

Jäv: Förbundsdirektör Katarina Dahlman har anmält jäv och ska inte delta i ärendets behandling.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt att återremittera ärendet och ärendet ska delas i två separata ärenden, ett för förbundsdirektörens lön och ett för lönen till de övriga i ledningsgruppen.

Förbundsstyrelsen beslöt vidare att ÅHS löner för motsvarande tjänster samt lönejusteringar över tid för förbundsdirektören och ledningsgruppen tas fram till beredningen.

§ 121/FST 22.08.2023

STYRELSEORDFÖRANDENS FÖRSLAG:

Styrelseordförandens förslag är att förbundsdirektörens lön justeras till 8 400 euro.

Jäv: Förbundsdirektör Katarina Dahlman har anmält jäv och ska inte delta i ärendets behandling.

BESLUT:

Med motiveringen att ledande tjänsteman inte både ska få kollektivavtalsenliga justeringar och individuell justering föreslog Christian Dreyer att lönen inte justeras då förbundsdirektören löpande tar och tagit del av kollektivavtalsenliga justeringar.

Förslaget vann inget understöd.

Gun-Mari Lindholm föreslog med understöd av Ida Eklund att lönen justeras till 8 300 euro.

Vid omröstning mellan styrelseordförandens förslag och Gun-Mari Lindholms förslag beslöt styrelsen med rösterna 3-2 att godkänna Gun-Mari Lindholms förslag. Christian Dreyer avstod. Omröstningsprotokoll enligt bilaga 11.

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna Gun-Mari Lindholms förslag.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

EFFEKTIVITETSREVISIONEN

§ 122

KSTs ordinarie revisorer är tillfrågade om att göra en effektivitetsrevision. Revisorerna vill veta vad som är syftet och önskat innehåll av effektivitetsrevisionen så att inte en eventuell effektivitetsrevision påverkar deras oberoende gällande revisionen enligt kommunallagen.

För att kunna ta ställning till huruvida revisorerna är oberoende, behöver de få en uppfattning om innehållet av effektivitetsrevisionen. (T.ex. syftet med effektivitetsrevisionen; vilka frågor vill man ha svar på, osv)

KST är i en situation där ägarkommunerna vill att kostnaderna för KST ska minska samtidigt som förvaltningen vid KST ser att man ännu inte når upp till den nya socialvårdslagens krav och målsättningar samt att det finns ett stort utvecklingsbehov inom administrationen och insatser inom förvaltningen.

En effektivitetsrevision ska förhoppningsvis ge ett helhetsgrepp om vilken kostnadsnivå som är rimlig utifrån de lag- och kvalitetskrav som finns för den service som ska produceras. En effektivitetsrevision förväntas ge ett konkret underlag med åtgärder för vidare diskussioner om inbesparingar kontra nödvändiga resurser och investeringar för framtiden.

FÖRBUNDSDIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen beslutar diskutera med revisorerna om uppdraget ännu behöver avgränsas med tanke på budget och revisorernas oberoende.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslutar att förbundsdirektören diskuterar med revisorerna om uppdraget ännu behöver avgränsas med tanke på budget och revisorernas oberoende.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

RÄTTELSEYRKANDE JUSTERINGSPOTT

§ 123

KST har fört förhandlingar med huvudavtalsorganisationerna den 30.5.2023 gällande fördelningen av den lokala lönejusteringspotten. Förbundsstyrelsen godkände fördelningen den 13.6.2023 genom beslut § 92. Sju tjänstemän har lämnat in ett rättelseyrkande gällande nämnda beslut, se bilaga.

I rättelseyrkandet anser tjänstemännen att även deras lön borde justeras genom den lokala lönepotten. Som motivering till detta anges sammanfattningsvis att deras arbetsbeskrivning inte är uppdaterad och att arbetsuppgifterna till stor del kan jämföras med socialarbetarnas arbetsuppgifter. De upplever att man vid fördelningen av potten inte tagit i beaktande att den uppgiftsrelaterade lönen i enlighet med AKTA ska baseras på arbetsuppgifterna och deras svårighetsgrad.

En tjänsteman som inte är fackansluten kan yrka på rättelse eller lämna in kommunalbesvär i frågor som avser villkoren tjänsteförhållandet i enlighet med 50 § lagen om tjänsteinnehavare i kommuner och välfärdsområden. Tjänstemän som hör till fackförening som kan föra ärendet till arbetsdomstolen har däremot inte besvärsmätt. Av de tjänstemän som inlämnat rättelseyrkandet är inte alla fackanslutna.

Arbetsgivaren har förståelse för att socialhandledarnas arbete är både komplext och avancerat. Kravet på kunnande samt arbetets verkningar och ansvar har dock bedömts högre för en socialarbetare samt en tillfälligt verksam socialarbetare. I enlighet med underteckningsprotokollet bör man vid fördelningen av potten samtidigt tänka på att säkra personaltillgången och trygga de anställdas välmående. Huvudavtalsorganisationernas representanter lyfte särskilt fram vissa personalkategorier som är mera svårrekryterade, däribland socialarbetare, närvårdare och personliga assistenter. Fördelningen av potten är en förhandling, kompromiss och prioritering. Fler justeringspottar är på kommande år 2024.

Besvärsmätt

Besvärsmätt gäller för tjänstemän som är anslutna till en förening och som kan anhängiggöra saken i arbetsdomstolen eller en förening som är underställd den. En tjänsteman som inte är fackansluten kan däremot yrka på rättelse eller lämna in kommunalbesvär i fråga som gäller

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Organ

Datum

Nr

Förbundsstyrelsen

22.08.2023

10/2023

förmåner på grund av tjänsteförhållandet. 50 § lagen om kommunala tjänsteinnehavare, i den lydelse den fick genom ändringen 2016, gäller även på Åland i och med blankettlagen (LL (2004:24) om tillämpning i landskapet Åland av lagstiftning om kommunala tjänstemän). Detta innebär att vi har två bestämmelser som reglerar besvärsförbud: 19 § landskapslagen om tjänstekollektivavtal och 50 § lagen om kommunala tjänsteinnehavare. Med hänvisning till HFD:s avgörande gällande besvärsförbudets förenlighet med grundlagen är bedömningen att besvärsförbudet inte kan tillämpas på tjänstemän som inte är fackanslutna. Sådana tjänstemän har rätt att anföra rättelseyrkande och lämna in kommunalbesvär. Tjänstemän som hör till fackförening som kan föra ärendet till arbetsdomstolen har däremot inte besvärsrätt.

FÖRBUNDSDIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen beslutar att avslå rättelseyrkandet.

Jäv:

Ida Eklund, Åsa Andersson och Katrin Sjögren anmälde jäv, vilket godkändes, och deltog inte i ärendets behandling.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

BUDGETUPPFÖLJNING JAN-JUN OCH HELÅRSPROGNOS 2023

§ 124

Utfall för perioden jan-jun 2023

En resultaträkning för perioden jan-jun 2023 jämfört med motsvarande period föregående år och med helårsbudgeten för 2023 återfinns i bilaga 13.

- Verksamhetsintäkterna för perioden jan-jun uppgår till 14,8 Meur (50,3 % av helårsbudgeten om 29,4 Meur).
- Verksamhetskostnaderna för perioden jan-jun uppgår till 16,8 Meur (50,9 % av helårsbudgeten om 33,1 Meur).
- Verksamhetsbidraget uppgår till -2,1 Meur för perioden jan-jun (helårsbudget -3,7 Meur).
- Därtill kommer landskapsandelar om 2,0 Meur (helårsbudget 4,1 Meur).

Verksamhetsintäkter

- Ersättningar från kommuner faktureras enligt budget och slutregleras vid bokslutet.
- Budgeterade övriga försäljningsintäkter avser ersättningar rörande integration och försäljningsintäkter för Fixtjänst. Ersättningar för integration har inte utbetalats under perioden. Fixtjänsts verksamhet har ännu inte övertagits och därför redovisas Fixtjänsts intäkter och kostnader netto bland köp av tjänster.
- Som avgiftsintäkter redovisas de avgifter som faktureras klienterna, exempelvis vård-, uppehälle- och matavgifter. Här redovisas även barnskyddets intäkter och återkrav av utkomststöd. Avgiftsintäkterna för perioden ligger över budgeterad nivå.
- Budgeterade understöd och bidrag avser huvudsakligen ersättning för skyddshem, för vilket ett förskott har erhållits från landskapsregeringen.
- Övriga verksamhetsintäkter består huvudsakligen av hyresintäkter och ersättningar från ÅHS avseende andel av vissa klienters kostnader för boende utanför Åland. Intäkterna ligger i nivå med budget.

Verksamhetskostnader

- Löner och lönebikostnader ligger innanför budget (cirka 49,1 % förbrukat) Dock budgeterades kostnaderna för Fixtjänst med ett antagande om ett övertagande av verksamheten per 1.1.2023, vilket inte genomfördes enligt plan. Därför har merparten av

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

kostnaderna bokförts som köp av tjänster, medan majoriteten av kostnaderna i budgeten ligger på löner och lönebikostnader.

- Köp av tjänster ligger på 54,9 % av budgeterade kostnader. Budgeterade köp av tjänster för funktionservice ligger på 61,4 % och för vuxensocialarbete på 54,6 % av budget, medan köp av tjänster för verksamhetsområdena organisationsstöd, barnskydd och tidigt stöd ligger nära budget eller under budgeterade nivåer. Kostnaderna för klienttransporter (främst färdtjänst), boendeservice, hemservice, sysselsättningstjänster (Fixtjänst) samt missbrukarvård ligger över budget. Kostnaderna för Fixtjänst budgeterades med ett antagande om ett övertagande av verksamheten per 1.1.2023, vilket inte genomfördes enligt plan. Därför har merparten av kostnaderna bokförts som köp av tjänster, medan majoriteten av kostnaderna i budgeten ligger på löner och lönebikostnader.
- Hyreskostnaderna ligger något över budget, bland annat till följd av den nya dagverksamheten på Strandgatan.
- Övriga verksamhetskostnader ligger totalt sett under budgeterade nivåer.

Övriga poster

- Landskapsandelarna följer budget.
- Räntekostnaderna fördelar sig inte jämnt under året. Redan nu har dock budgeterat anslag för räntekostnader förbrukats till följd av det förändrade ränteläget.
- Avskrivningar enligt plan har tagits upp som 6/12 av budgeterat belopp för 2023 respektive 6/12 av utfallet för 2022. Slutliga avskrivningar och avskrivningsdifferens beräknas till bokslutet.

Likviditet

- Kassa och bank 3,9 Meur per 31.7.2023.
- Outnyttjad kreditlimit 425 000 euro.

Vid övertagande av Fixtjänsts verksamhet, vilket förväntas ske per 1.10.2023, planeras KST överta verksamhetens lån vilka uppgick till 899 940,06 euro per 31.12.2022. Upptagande av lån för finansiering av förbundets övriga investeringar beräknas ske då projektet med nybyggnation på Svedgränd sätts igång.

Helårsprognos 2023

En helårsprognos för 2023 har gjorts upp på basen av den information som finns tillgänglig om utfallet hittills, se bilaga 14. Prognosen indikerar att verksamhetskostnaderna kommer att bli högre än budgeterat.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

Verksamhetskostnaderna prognostiseras till 33,4 Meur jämfört med budgeterade 33,1 Meur. Verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet funktionservice och sysselsättning uppskattas överskrida budgeten med 1,4 Meur, medan verksamhetskostnaderna för organisationsstöd

uppskattas ligga i nivå med budget och övriga verksamhetsområden förväntas ligga under budgeterade nivåer.

Löner och lönebikostnader uppskattas ligga 0,6 Meur under budget:

- Kostnaderna för Fixtjänst budgeterades med ett antagande om ett övertagande av verksamheten per 1.1.2023, vilket inte genomfördes enligt plan. Därför har merparten av kostnaderna bokförts som köp av tjänster, medan majoriteten av kostnaderna i budgeten ligger på löner och lönebikostnader. Detta är den främsta förklaringen till budgetunderskridningen för verksamhetsområdet funktionservice och sysselsättning.
- Verksamhetsområdet tidigt stöd för barn och familj har inte haft full bemanning, varmed löner och lönebikostnader förväntas ligga under budgeterade nivåer.
- Ingen förändring av semesterlöneskulden har prognostiserats. Denna post kan antingen öka eller minska löner och lönebikostnader. För verksamhetsåren 2021 och 2022 har denna förändring inneburit en ökning av kostnaderna.

Köp av tjänster uppskattas ligga 1,0 Meur över budget:

- Verksamhetsområdet funktionservice och sysselsättning uppskattas överskrida budgeterade anslag för köp av tjänster med 1,7 Meur, vilket främst förklaras av ökade kostnader för:
 - Klienttransporter (599 Teur). Prognosen visar på 2 585 Teur jämfört med 2 255 Teur för 2022. Kostnadsökningen baserar sig på ett ökat klientantal och att klienterna utnyttjar servicen mer än under tidigare år (återhämtning från pandemiperioden). Därtill bedöms ändringen av kollektivtrafikens taxa, som innebär att självriskan för färdtjänsten är 2,50 euro per enkelresa oberoende av resans längd, ha medfört ökade kostnader. I budget 2024 föreslås anslaget ökas.
 - Köp av boendeplatser (347 Teur). Prognosen för köp av boendeplatser utgår ifrån dagens klientsituation och planerade placeringar. Den uppskattade ökningen beror på ett ökat klientantal och klienter med ökade vårdbehov. Klientärendena som föranledde en avsättning om 780 Teur i bokslutet är inte avgjorda, vilket kan innebära ytterligare behov av avsättningar om uppskattningsvis 300 Teur för 2023.
 - Hemservice (635 Teur). Behovet av hemservice ökar, likaså antalet klienter (främst minderåriga). Servicebehovet baserar sig på individuella bedömningar och behovet kan

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Organ

Datum

Nr

Förbundsstyrelsen

22.08.2023

10/2023

ändras beroende på hur till exempel ett sjukdomsförlopp framskrider eller hur ett barn utvecklas. I budget 2024 föreslås anslaget höjas.

- Bemanningstjänster (109 Teur). Bristen på vårdare riskerar att ytterligare öka kostnaderna för köp av tjänster inom verksamhetsområdet funktionservice och sysselsättning.
- Fixtjänst: merparten av kostnaderna för Fixtjänst har bokförts som köp av tjänster, medan majoriteten av kostnaderna i budgeten ligger på löner och lönebikostnader.
- Kostnaderna för köptjänster avseende avlastning för närståendevård ser ut att minska, vilket sannolikt beror på att avlastning kan erbjudas på KST ESB Lagunen.
- För verksamhetsområdet barnskydd uppskattas köp av tjänster bli 577 Teur lägre än budget, vilket främst avser kostnaderna för institutionsvård. För att minska behovet av vårdtygn inom barnskyddets institutionsvård arbetar man kontinuerligt med att utveckla familjevården. Budgeten görs alltid utgående från dagens klientsituation och planerade placeringar.
- KST har flera aktuella fall, där ÅHS har fakturerat avgifter för klinikfärdiga patienter med psykisk ohälsa och KST motsätter sig betalningsansvaret. Lagens syfte med dessa avgifter är att hindra kommunerna från att försumma sin skyldighet att ha beredskap att ta hand om sina kommuninvånarens behov av vård och omsorg utanför sjukhusvården. När det gäller klienter med psykisk ohälsa och i synnerhet situationer där klienterna behöver placeras utanför Åland krävs en förhållandevis lång tid för planering av själva överföringen från sjukhus- till socialvård. Det är då fullständigt orimligt att klassa dessa klienter som klinikfärdiga med så kort varsel som lagen tillåter. ÅHS och KST måste anses ha ett delat ansvar att arbeta fram en plan för en säker och trygg överföring från sjukhus- till socialvård. Därutöver har ÅHS ofta ett vårdansvar för klienterna även efter att de har placerats utanför Åland, vilket definitionsmässigt torde göra det omöjligt att klassa klienterna som klinikfärdiga. Personalen inom ÅHS torde dessutom ha bättre kunskap om de enskilda klienternas specifika vårdbehov inför en placering. Det finns därför ett behov av att ÅHS ändrar sin praxis och utökar sitt samarbete med socialvården kring placering av klienterna innan de klassas som klinikfärdiga. Därtill kan det vara skäl att se över lagstiftningen.

Förutom löner och lönebikostnader samt köp av tjänster uppskattas övriga verksamhetskostnader ligga nära budget. Hyreskostnaderna ligger en bit över budget, främst till följd av den nya dagverksamheten på Strandgatan som inte var budgeterad.

Avskrivningarna förväntas bli lägre än budgeterat, främst till följd av ett senare övertagande av Fixtjänsts verksamhet. I prognosen antas verksamheten tas över per 1.10.2023.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

Det förändrade ränteläget kommer att medföra en överskridning av budgeterade räntekostnader. Posten finansiella intäkter och kostnader förväntas ge 47 Teur mer i kostnader än vad som är budgeterat.

Det bör påpekas att prognosen är uppgjord på basen av utfallet för den första halvan av verksamhetsåret och verksamhetsförutsättningarna kan ännu förändras och avvika från prognostiserade antaganden.

FÖRBUNDSDIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen antecknar informationen till kännedom och skickar prognosen till kommunerna för kännedom.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget. Dessutom beslöt styrelsen att förvaltningen inkommer med en utredning över möjliga åtgärder för kostnadsökningen inom funktionservice och sysselsättning, och/eller tilläggsbudget till nästa styrelsemöte.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

OMDISPONERING AV MEDEL FRÅN UNDERSTÖD TILL HUSHÅLL TILL INSTITUTIONSVÅRD GÄLLANDE MISSBRUKARVÅRD.

§ 125

Lagen om missbrukarvård tillämpas på Åland i den lydelse lagen hade 31.12.1992, till den del lagen utgör åländsk behörighet. Till den del lagen utgör rikets behörighet, tillämpas den med de ändringar som trädde i kraft den 1.1.2023.

I enlighet med 3 § lag om missbrukarvård ska kommunen sörja för att vården av missbrukarvård anordnas så att den till sin innebörd och omfattning motsvarar behovet i kommunen.

KST erbjuder missbrukarvård i form av öppenvård vid Beroendemottagningen samt frivilliga placeringar på behandlingshem. Ålands hälso- och sjukvård ansvarar för den medicinska missbrukarvården, t.ex. i form av läkarvård, medicinering, avgiftning, tillnyktring och substitutionsvård och kan ta beslut om vård oberoende av vilja.

Missbrukarvårdens institutionsvård är inte en subjektiv rättighet, utan tjänsterna är anslagsbundna. Behovet av institutionsvård inom missbrukarvården har under de senaste åren varit lägre än budgeterat, vilket delvis kan vara en effekt kopplat till pandemin. Anslaget i budgeten för år 2023 har därför sänkts och omfördelats, då det funnit behov av ökade budgetanslag inom KST:s övriga verksamhetsområden. Under första delen av 2023 har det dock visat sig att behovet återigen ökat, och återgått till en mer normal nivå. Per den 30.6.2023 har 81,3 % av anslaget för institutionsvården använts (inkl. stödboende utanför Åland). Till följd av det ökade behovet av placeringar och behov av förlängningar av pågående placeringar ser förvaltningen behov av omDispositionering av budgetmedel.

Institutionsvård för missbrukare

| Budget 2021 | Utfall 2021 | Budget 2022 | Utfall 2022 | Budget 2023 | Utfall per den 30.6.2023 | Prognos 2023 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|--------------|
| 323 636 | 109 719 | 330 000 | 203 523 | 270 000 | 219 444 | 457 852 |

Enligt *prognosen* för resterande året som uppgjorts av ekonomichefen bedöms att verksamhetsområdet vuxensocialarbete kommer att hålla sig inom totala budgeten med ett justerat prognostiserat utfall om totalt 99,2%. Största delen av kostnaderna inom

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |

Kommunernas socialtjänst k.f.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

| Organ | Datum | Nr |
|-------------------|------------|---------|
| Förbundsstyrelsen | 22.08.2023 | 10/2023 |

verksamhetsområdet är dock sådana som inte är anslagsbundna, t.ex. grundläggande utkomststöd. Detta medför att det är svårt att bedöma det exakta utfallet.

Enligt de ekonomiska styrprinciper som fastställts i Budget 2023 ska kan förbundsstyrelsen godkänna dispositionsplaner för varje verksamhetsområde som bygger på budgeten. Förbundsstyrelsen kan under året ändra dispositionsplaner inom enskilt verksamhetsområde om behov av omfördelning av medel uppstår. Med stöd av de ekonomiska styrprinciperna föreslås att förbundsstyrelsen överför medel om 50 000 euro till Stödboende och 138 000 euro till Institutionsvård för missbrukare. 15 000 euro omdisponeras från Material, förnödenheter och varor samt 95 000 euro från Understöd.

FÖRBUNDSDirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen överför 50 000 euro till Stödboende och 138 000 euro till Institutionsvård för missbrukare genom att omdisponera 15 000 euro från Material, förnödenheter och varor samt 95 000 euro från Understöd. Resterande 78 000 euro tas från köp av tjänster inom vuxensocialarbete.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

| Protokolljusterarnas signatur | Protokoll framlagt till påseende | Utdragets riktighet bestyrks |
|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| | | |