

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid Sessionssalen, Stadshuset tisdag den 9 mars 2021 kl. 14:45 - 15:15

Beslutande ledamöter deltar på distans
Leif Pettersson (S)
HåGe Persson (M)
Hans Gleimar (C)
Åsa Bergkvist (S)
Roland Johansson (SD)
Håkan Frank (M)
Ingvar Henriksson (S)

Ej beslutande ersättare

Övriga närvarande Tjänstemän deltar på distans Övriga
Maria Skoglund, kommundirektör
Laila Dufström, stöd- och styrningschef
Åsa Grans, koncernekonomichef
Christer Karlsson, redovisningschef § 15
Mikael Müller, verksamhetscontroller § 16
Ulrika Lindquist, nämndsekreterare
Maria Östgren, kommunsekreterare

Underskrifter

Sekreterare

Maria Östgren

Paragrafer

§ 14-21

Ordförande

Leif Pettersson (S)

Justerande

Roland Johansson (SD)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum

2021-03-09

Paragrafer

§ 14-21

Datum då anslaget sätts upp

Datum då anslaget tas ned

Förvaringsplats för protokollet

Protokollet förvaras på Stadshusets kansli

Underskrift

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendelista

	Val av sekreterare		
§ 14	Anmälan av extra ärenden		3
§ 15	Årsredovisning 2020	2021/23	4
§ 16	Uppföljning av intern kontroll för 2020	2021/29	5 - 6
§ 17	Yttrande över granskning av kundfordringar	2020/457	7 - 8
§ 18	Åtterrappport om hur de nya inköpsriktlinjerna efterlevs	2020/359	9
§ 19	Ändring i kommunstyrelsens driftbudget 2021 med anledning av strukturplan	2021/61	10 - 11
§ 20	Uppdrag att utreda En väg in för föreningar	2021/42	12 - 13
§ 21	Uppdrag att utreda möjligheten att införa fria mensskydd		14



§ 14

Dnr Dnr.

Ändring i föredragningslistan

Beslut

Arbetsutskottet godkänner ändringen i föredragningslistan.

Beskrivning av ärendet

Följande ärende läggs till:

- Uppdrag att se över möjligheten att erbjuda fria mensskydd på kommunala toaletter.

Beslut skickas till

Akten



§ 15

Dnr 2021/23

Årsredovisning 2020

Beslut

Arbetsutskottet hänskjuter beslut om årsredovisningen till kommunstyrelsen eftersom inget underlag finns klart.

Beskrivning av ärendet

Redovisningschef informerar om att underlaget till årsredovisningen ännu inte är klart men kommer att skickas ut till kommunstyrelsen den 23 mars.

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen

Uppföljning av intern kontroll för 2020

Arbetsutskottets förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner nämndernas och bolagens inkomna uppföljningar av 2020 års planer för intern kontroll.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen fastställde i oktober 2019 en plan för kommunövergripande intern kontroll för 2020 med en gemensam kontrollpunkt som alla nämnder och helägda bolag skulle följa upp:

Tar arbetsgivaren sitt ansvar att se till att alla medarbetare under semesteråret tar ut minst 20 semesterdagar?

Varje nämnd och helägt bolag har också fastställt en egen plan för intern kontroll 2020, med kompletterande verksamhetsspecifika kontrollpunkter som också ska följas upp.

Samtliga nämnder och berörda bolag har kommit in med sina uppföljningar.

Den utförda kontrollen visar att det inte finns några omfattande anmärkningar vad gäller den kommungemensamma punkten om semesteruttag. Visserligen finns det i samtliga nämnder och bolag medarbetare som under året inte har tagit ut de stipulerade 20 semesterdagarna. Men det rör sig då i allmänhet om sådana situationer där detta enligt reglerna kan vara motiverat: främst för medarbetare som har påbörjat sin anställning sent på året, men även för sjukskrivna, föräldralediga eller tjänstledig personal.

Det tycks allmänt i organisationen finnas en osäkerhet om vad det är som gäller i vissa situationer. Osäkerheten gäller framför allt för nyanställda som inte har hunnit arbeta in så många semesterdagar. Samtliga nämnder anger att information och instruktioner om detta kommer ges till cheferna.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse daterad 28 februari 2021.
2. Kommunstyrelsens uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
3. Kultur- och fritidsnämndens uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
4. Myndighetsnämnden miljö och byggs uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
5. Samhällsbyggnadsnämndens uppföljning av plan för intern kontroll 2020.

6. Social- och utbildningsnämndens uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
 7. Vård- och omsorgsnämndens uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
 8. Gemensamma nämnden för upphandlingssamverkans uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
 9. Gemensamma servicenämndens uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
 10. Ludvika kommunfastigheter AB:s uppföljning av plan för intern kontroll 2020.
-

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen

Yttrande över granskning av kundfordringar

Arbetsutskottets förslag till beslut

Kommunstyrelsen lämnar tjänsteskrivelsen daterad den 3 februari 2021 som sitt yttrande och lämnar över detta som svar till revisorerna.

Beskrivning av ärendet

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Ludvika kommun har PwC genomfört en granskning av kundfordringar. Granskningens syfte har varit att bedöma om kommunstyrelsen har en tillräcklig intern kontroll vad gäller hanteringen av kundfakturering och kundfordringar.

Den sammanfattade bedömningen är att kommunstyrelsen inte har en helt tillräcklig intern kontroll vad gäller hantering av kundfakturering och kundfordringar.

PwC:s rekommendationer och kommunstyrelsens svar redogörs nedan.

Genomför planerad översyn av riktlinjer för kravhantering

Kommunstyrelsen genomförde i december 2020 en översyn av dåvarande riktlinjer för kravverksamhet. Resultatet av översynen blev att dåvarande riktlinjer upphävdes i KS den 2 februari 2021, § 23, och ersattes med en rutin beslutad av koncernekonomichef den 15 december 2020.

Säkerställ att riktlinjer för kravhantering följs fullt ut avseende när utskick av påminnelser ska ske

I rutinen för kravhantering daterad den 15 december 2020 beslutad av koncernekonomichef, har tiden för utskick av påminnelser ändrats från 7 dagar till 7-14 dagar efter förfallodatum.

Dokumentera rutin- och processbeskrivningar av kundfakturaprocessen inklusive betalningsbevakning i syfte att minska sårbarhetsrisken i processen

Ekonomienheten har påbörjat ett arbete med att dokumentera rutiner och processbeskrivningar för att minska sårbarhetsrisken i processen. Arbetet beräknas vara klart under april månad 2021.

Säkerställ att beslut om nedskrivningar fattas på rätt nivå

Information har gått ut till den förvaltning som saknade skrivning om nedskrivning i sin delegationsordning. Ekonomienheten ska ta fram nämndernas delegationsordningar och ha dem tillgängliga på ekonomienheten.

Information ska skickas till förvaltningarna att uppdateringar av delegationsordningar ska skickas till ekonomienheten.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse daterad 3 februari 2021.
2. Rutin för kravverksamhet, beslutad av koncernekonomichef den 15 december 2020.
3. Revisionsrapport Granskning av kundfordringar, inkommit den 21 december 2020.

Beslut skickas till
Kommunstyrelsen

Återrapport av hur de nya inköpsriktlinjerna efterlevs

Arbetsutskottets förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar återrapporten

Beskrivning av ärendet

Ludvika kommun beslutade den 21 januari 2020 att anta nya inköpsriktlinjer. Syftet med inköpsriktlinjerna är att säkerställa att varor, tjänster och entreprenader köps från rätt leverantör och med rätt kvalitet till rätt kostnad, samt med minsta miljöpåverkan inom ramen för gällande lagstiftning.

Samtidigt som de nya inköpsriktlinjerna antogs, beslutade även kommunstyrelsen att ge kommunchef (nu kommundirektör) i uppdrag att under kvartal 1 2021, återrapportera efterlevnaden av riktlinjerna samt vilka effekter det förändrade arbetssättet har gett.

En av de största mätbara effekterna som inköpsriktlinjerna har lett till är en ökad leverantörstrohet. Ekonomienheten har för år 2020 noterat en ökad leverantörstrohet med 5 % för hela kommunen jämfört med 2019. Detta motsvarar en minskning av inköp med 43 miljoner jämfört med 2019, inkluderat både investering och driftkostnader.

Arbetsbelastningen kommer att minska när e-handelssystemet tas i drift i november 2021.

Upphandlingen av e-handelssystem blev dyrare än befarat, årskostnaden var beräknad till 250 000 kronor men kommer istället att bli 500 000 kronor.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse daterad 15 oktober 2020.
2. Beslut kommunstyrelsen den 21 januari 2020, § 9 punkt 3.

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen

2021-03-09

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 19

Dnr 2021/61

Ytterligare besparingar i kommunstyrelsens driftbudget 2021 med anledning av strukturplan

Beslut

Arbetsutskottet ger kommunstyrelsens förvaltning i uppdrag att till kommunstyrelsens förtydliga vad strukturbesparingen på 700 tkr består av.

Arbetsutskottets förslag till beslut

Kommunstyrelsen fastställer den nya internbudgeten för kommunstyrelsens förvaltning om 112,2 mnkr efter strukturbesparingen om 700 tkr, beslutad på kommundirektörens ledningsgrupp 1 december 2020.

Beskrivning av ärendet

Vid kommunfullmäktige den 16 november 2020 beslutades om en sammanlagd budgetram om 112,9 mnkr för kommunstyrelsens förvaltning. Samma budgetram med intern fördelning fastställdes vid kommunstyrelsens möte den 9 december 2020. Kommunfullmäktige den 16 november 2020 beslutade även om en Strukturplan om 30 mnkr på kommunnivå. I den ingick riktade besparingar om 1,4 mnkr för kommunstyrelsens förvaltning, vilka är inräknade i ramen ovan. Efter de på kommunfullmäktige riktade besparingar till samtliga förvaltningar om 20 mnkr återstod 10 mnkr som överlämnades till kommundirektören att fördela. På kommundirektörens ledningsgrupp den 1 december 2020 beslutades en fördelning av de återstående 10 mnkr utifrån procentuell fördelning av kommunens totala ram. Kommunstyrelsen ska spara ytterligare 0,7 mnkr vilket ger en ny ram om 112, 2 mnkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 19 februari 2021.

Behandling

Håkan Frank önskar ett förtydligande av vad strukturbesparingen på 700 tkr består av.

Arbetsutskottet uppdrar till kommunstyrelsens förvaltning att till kommunstyrelsen förtydliga vad strukturbesparingen på 700 tkr består av.

Beslut skickas till

Kommunstyrelsens förvaltning för verkställighet

Kommunstyrelsen

2021-03-09

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 20

Dnr 2021/42

Uppdrag att utreda En väg in för föreningar

Beslut

Utskottet uppdrar till kommunstyrelsens förvaltning att komplettera med ekonomiska konsekvenser samt strukturbesparingar som kommer att ske inom den administrativa processen i och med att den manuella hanteringen tas bort.

Arbetsutskottets förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen ger kommunstyrelsens förvaltning i uppdrag att, i samverkan med övriga berörda förvaltningar, utreda möjligheten att införa en gemensam e-tjänst ”En väg in” för föreningar som söker bidrag från Ludvika kommun.
2. Uppdraget återrapporteras till kommunstyrelsen för beslutsfattande innan årsskiftet 2021/2022.

Beskrivning av ärendet

Ludvika kommun beviljar många olika former av bidrag till föreningar. Bidragsformerna varierar från bland annat verksamhetsbidrag, driftsbidrag, vägbidrag till arrangemangsbidrag och jubileumsbidrag. Samtliga fyra nämnder hanterar bidrag till föreningar, även om merparten av föreningsbidragen hanteras av kultur- och samhällsutvecklingsnämnden. Beroende på bidragstyp och föreningstyp (kulturförening, vägförening, idrottsförening, pensionärsförening och så vidare) ska föreningarna veta vilka bidrag de kan ansöka om och vart de ska vända sig. Detta kan leda till att föreningar hamnar ”mellan stolarna” alternativt söker från fel ställe.

För att underlätta för föreningarna önskar förvaltningen utreda ”En väg in” för föreningar. Tanken är att skapa en gemensam e-tjänst, genom vilken samtliga föreningar ansöker om bidrag oavsett vilken nämnd som är beslutsinstans. Idag varierar ansökningsförfarandet, men merparten av alla föreningar ansöker om bidrag via olika formulär på kommunens hemsida. Förvaltningen kommer samverka med övriga berörda förvaltningar och tillsätta en arbetsgrupp för utredningen. I utredningsuppdraget ingår även att ta fram en ungefärlig kostnads kalkyl för denna typ av e-tjänst. Förhoppningen är även att en e-tjänst skulle bidra till en effektivare handläggning, med till exempel automatiskt diarieföring av ansökningarna och eventuellt till och med automatiserat beslut

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

av ”enkla” ansökningar där det finns tydliga regler utan tolkningsmöjlighet. Förhoppningsvis skulle föreningarna även lättare kunna följa sitt ärende.

Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att kommunstyrelsen ger uppdraget att utreda ”En väg in” för föreningar till förvaltningen, med fokus på införande hösten 2022. Uppdraget ska genomföras i samverkan med övriga berörda förvaltningar. Uppdraget bör återrapporteras till kommunstyrelsen för beslutsfattande innan årsskifte 2021/2022.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 15 februari 2021.

Behandling

Hans Gleimar (C) yrkar på att ett förtydligande av de besparingar som kommer att ske i och med att den manuella hanteringen av föreningsbidragsansökningar tas bort.

Utskottet uppdrar till förvaltningen att komplettera med ekonomiska konsekvenser samt strukturbesparingar som kommer att ske inom den administrativa processen i och med att den manuella hanteringen tas bort.

Beslut skickas till

Kommunstyrelsens förvaltning för verkställighet
Kommunstyrelsen

2021-03-09

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 21

Dnr Dnr.

Uppdrag att utreda möjligheten att införa fria mensskydd på kommunala toaletter

Beslut

Arbetsutskottet ger kommunstyrelsens förvaltning i uppdrag att utreda möjligheten att införa fria mensskydd på kommunala toaletter.

Beskrivning av ärendet

Leif Pettersson (S) föreslår att ge kommunens verksamheter i uppdrag att se över möjligheten att erbjuda fria mensskydd på kommunala toaletter med tyngdpunkt på de lokaler där skolungdomar vistas.

Behandling

HåGe Persson (M) yrkar bifall till förslaget.

Beslut skickas till

Kommunstyrelsens förvaltning för verkställighet
Akten