

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

Föredragningslista för Kommunernas socialtjänst förbundsstämma

Sammanträdestid: 14.06.2024 kl. 13.00

Sammanträdesplats: Itiden

§ 11 Sammanträdet öppnande

§ 12 Val av mötesordförande

§ 13 Fastställande av röstlängd för sammanträdet

§ 14 Sammanträdet beslutförhet och laglighet

§ 15 Godkännande av föredragningslistan

§ 16 Val av protokolljusterare

§ 17 Bokslut och verksamhetsberättelse för år 2023

§ 18 Beviljande av ansvarsfrihet

§ 19 Val av revisorer och revisorssuppleanter 2024–2027

Bilagor

1. Bokslut och verksamhetsberättelse 2023
2. Revisionsberättelse 2023
3. Anbudshandling

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 11 Sammanträdets öppnande

Enligt Kommunallagen, § 40, öppnas sammanträdet av den ledamot som längst innehaft ett uppdrag i fullmäktige och denne leder ordet tills ordförande och vice ordförande har valts.

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 12 Val av mötesordförande

Stämman väljer mötesordförande.

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 13 Fastställande av röstlängd för sammanträdet

Enligt grundavtalet för Kommunernas socialtjänst k.f. § 6 har varje kommun en röst per påbörjat femhundratal invånare i respektive kommun per 31.12 året före.

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 14 Sammanträdets beslutförhet och laglighet

Enligt grundavtalet för Kommunernas socialtjänst k.f. § 7 är förbundsstämman beslutfört, då minst två tredjedelar (2/3) av representanterna är närvarande och invånarantalet i de kommuner som är representerade vid mötet är minst hälften av det sammanlagda invånarantalet i kommunalförbundets medlemskommuner.

Enligt grundavtalet § 9 ska kallelse till förbundsstämman skickas elektroniskt till av medlemskommunen uppgiven e-postadress minst fjorton (14) dagar före stämman.

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 15 Godkännande av föredragningslistan

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 16 Val av protokolljusterare

För justering av dagens protokoll utses två protokolljusterare.

Protokolljusteringen äger rum den 17.06.2024 kl 13.00 på Skarpansvägen 30.

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 17 Bokslut och verksamhetsberättelse för år 2023

§ 34/16.4.2024

Bilaga:

- Bokslut och verksamhetsberättelse för år 2023

Enligt kommunallagen skall i bokslutet ingå en resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys samt en översikt över budgetutfallet och verksamhetsberättelsen. Styrelsen skall i verksamhetsberättelsen redogöra för hur målen för verksamheten nåtts, den interna tillsynen skett och för väsentliga frågor som gäller förvaltningen och ekonomin som inte framkommer i resultaträkningen eller balansräkningen.

Verksamhetsförändringar

Flera stora verksamhetsförändringar har genomförts under år 2023.

Flera dagverksamheter har sammanslagits för bättre nyttjande av personal och infrastruktur. En större fastighet på Strandgatan hyrdes upp, hyresfastigheterna på Hamngatan och Askuddsvägen kunde därmed sägas upp. Fastigheten på Kyrkvägen har lagts ut till försäljning.

Från och med början av år 2023 hyr KST en fastighet på Mariegatan för 13 boendeplatser inom specialomsorgen. Tanken var att Svedgränd skulle stängas då Mariegatan var inflyttningsklar, men det har inte varit möjligt då trycket på boendeplatser är stort. En tilläggsbudget för Svedgränd har godkänts av stämman.

KST har också övertagit Fixtjänst genom överlåtelse av rörelse.

Landskapsregeringen minskade PAF-bidraget för verksamheten med 135 000 euro år 2022 och år 2023 drog landskapsregeringen in hela PAF bidraget.

Samtliga verksamhetsförändringar har inneburit att KST:s personal utökats då verksamheterna bedrivs i egen regi istället för köp av tjänster.

Utskrivningsklara patienter från hälso- och sjukvården

Bestämmelserna om betalningsansvaret för utskrivningsklara patienter från hälso- och sjukvården är otydliga. Enligt 18a § landskapslag (2011:114) om hälso- och

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

sjukvård (hälso- och sjukvårdslagen) är det patientens hemkommun som åläggs betalningsansvaret för en patient som vårdas inom den slutna vården efter det att den medicinskt ansvariga läkaren har bedömt att patienten är utskrivningsklar. Då hälso- och sjukvårdslagen reviderades med anledning av KST-reformen användes begreppet "den myndighet som ansvarar för den kommunala socialvården" då avsikten var att bestämmelsen gäller KST. Dock kvarstod begreppet hemkommun i 18a §.

När det gäller klienter med psykisk ohälsa och i synnerhet där klienterna behöver placeras utanför Åland krävs en förhållandevis lång tid för planering av själva överföringen från sjukhus till socialvård. Det är orimligt att klassa dessa klienter som klinikfärdiga med så kort varsel som lagen tillåter.

KST har blivit instämd till förvaltningsdomstolen av två medlemskommuner gällande utskrivningsklara patienter. KST bestrider detta, eftersom det är patientens hemkommun som enligt bestämmelserna ska åläggas betalningsansvaret och dessutom var patienterna utskrivningsklara år 2019 och borde redan då ha placerats av hemkommunen. KST har som en försiktighetsåtgärd gjort en avsättning under år 2022 och år 2023 som per 31.12.2023 totalt uppgår till 1 499 281,06 euro då det gäller betalningsansvaret för dessa utskrivningsklara patienter från ÅHS. Om KST av domstol åläggs att stå för avgifterna i det aktuella ärendet för utskrivningsklara patienter behöver medlemskommunerna betala in extra kommunandelar. Eftersom summan redan kostnadsförts år 2022 och år 2023 kommer det dock inte att försämra resultatet.

Budgetavvikelser

På förbundsstyrelsens möte 27.11.2023 presenterades en helårsprognos som visade på en uppskattad överskridning av verksamhetskostnaderna med 651 000 euro och en prognosticerad ökning av kommunernas betalningsandelar med 501 000 euro. Styrelsen beslutade på samma möte om omdisponeringar och föreslog inför förbundsstämman en tilläggsbudget om 496 000 euro i verksamhetskostnader avseende Svedgränd som godkändes av stämman 15.12.2023.

Verksamhetskostnaderna blev 678 000 euro högre än prognosen och 833 000 euro högre än budgeterat. Kommunernas betalningsandelar blev 498 000 euro större än prognosen och 504 000 mer än budgeterat.

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

Köp av tjänster

Totala kostnader för köp av tjänster blev 1 122 000 euro högre än budget. Trots omdisponeringar/tilläggsbudget om totalt 1 232 000 euro för köp av tjänster för verksamhetsområdet funktionservice och sysselsättning överskreds budgeten för verksamhetsområdet med 1 181 000 euro.

Kostnaderna för färdtjänst och stöd för rörligheten överskred den ursprungliga budgeten med 585 000 euro och det ursprungliga anslaget för hemservice överskreds med 627 000 euro, medan köp av tjänster avseende ej eget producerat boende blev 1 090 000 euro högre än ursprunglig budget.

Kostnadsökningen vad gäller färdtjänst och stöd för rörligheten 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.

Behovet av hemservice har ökat, likaså antalet klienter (främst minderåriga). Servicebehovet baserar sig på individuella bedömningar och behovet kan ändras beroende på hur till exempel ett sjukdomsförlopp framskrider eller hur ett barn utvecklas.

Ökningen av kostnader för köp av boendeplatser beror på ett ökat klientantal och klienter med ökade vårdbehov samt de tvistiga klinikfärdigavgifterna för vilka redogjorts ovan.

Köp av tjänster blev 544 000 euro högre än prognosticerat. De största avvikelserna förklaras av:

- Den ytterligare avsättning om 200 000 euro som gjordes vid bokslutet avseende klinikfärdigavgifter från ÅHS där KST motsätter sig debiterade avgifter.
- Ökade kostnader för boende på institution om 120 000 euro.
- Ökade kostnader för klienttransporter/färdtjänst/stöd för rörligheten om 65 400 euro.
- Försäkringsersättningar enligt trafikförsäkringslagen som prognosticerades till 45 400 euro som en kostnadsminskning bokfördes bland övriga verksamhetsintäkter.

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

Personalkostnader

Personalkostnaderna blev totalt 89 000 euro lägre än budget efter omdisponeringar och 153 000 euro högre än prognosticerat. Förändringen av förbundets semesterlöneskuld resulterade i en kostnadsökning om 157 500 euro, vilket inte fanns med i prognosen. Löner och lönebikostnader är högre jämfört med föregående år främst till följd av de nya verksamheterna på Mariegatan och KST ESB Lagunen samt den övertagna verksamheten Fixtjänst. Därtill ökar lönekostnaderna årligen på grund av avtalsenliga lönehöjningar.

Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna exklusive kommunandelar blev totalt sett 425 000 euro högre än budgeterat.

- Avgiftsintäkterna var 71 000 euro högre än budgeterat.
- För 2023 har KST även erhållit bidrag för utbildningskostnader om 63 300 euro som inte var budgeterat.
- Då KST övertog Fixtjänsts verksamhet från Funktionsrätt Åland r.f. övergick verksamhetens balansposter i förbundets ägo per 1.11.2023. Bland dessa fanns ett ackumulerat överskott från tidigare år om drygt 174 000 euro som redovisas bland verksamhetsintäkterna.
- Förbundet har erhållit försäkringsersättningar enligt trafikförsäkringslagen avseende klienter med serviceboende enligt handikappservicelagen. För verksamhetsåret 2023 redovisas dessa ersättningar om drygt 48 000 euro som verksamhetsintäkter. Tidigare år har motsvarande poster redovisats som kostnadsminskningar bland köp av tjänster. De uppskattade ersättningarna har budgeterats bland köp av tjänster.

Investeringar

Årets investeringar uppgick till 1 110 000 euro jämfört med budgeterade 1 344 000 euro. Den största posten avser KST:s övertagande av Fixtjänsts verksamhet från Funktionsrätt Åland r.f. Verksamhetens balansposter övergick i förbundets ägo per 1.11.2023, varav byggnader om 910 600 euro, anslutningar om 6 300 euro och maskiner och inventarier om 21 900 euro.

Likviditet och finansiering

Förbundets likviditet har varit god under hela verksamhetsåret och ingen nyupplåning har skett. Då KST övertog Fixtjänsts verksamhet från Funktionsrätt Åland r.f. övergick verksamhetens balansposter i förbundets ägo per 1.11.2023 och därmed övertog KST lån som vid övertagandet uppgick till 862 980,06 euro.

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

FÖRBUNDSDIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen godkänner bokslut och verksamhetsberättelse för 2023 samt överlämnar det till revisorerna för granskning.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

§ 52/FST 21.05.2024

Revisorerna har avgivit sin revisionsberättelse den 13.5.2024, se bilaga 10.

FÖRBUNDSDIREKTÖRENS FÖRSLAG:

Förbundsstyrelsen föreslår inför förbundsstämman att stämman fastställer bokslut och verksamhetsberättelse samt tar ställning till om ansvarsfrihet kan beviljas de redovisningsskyldiga för räkenskapsperioden 2023.

BESLUT:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

§ 17/Förbundsstämman 14.06.2024

Det av förbundsstyrelsen godkända förslaget till bokslut i bilaga 1.

Revisorernas berättelse över verkställd granskning i bilaga 2.

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 18 Beviljande av ansvarsfrihet

När stämman fastställer bokslutet skall stämman besluta om ansvarsfrihet för de redovisningsskyldiga.

Beslut:

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

§ 19 Val av revisorer och revisorssuppleanter 2024–2027

§ 8/Förbundsstämman 16.02.2024

Stämman ger styrelsen i uppdrag att begära in anbud på revisorstjänster.

Revisorer för perioden 2020–2023 har varit:

Ordinarie	Ersättare
Martin Slotte	Kirsi Sova
Robert Lindfors	Marywonne Mäkilä
Erika Sjölund	Marika Willstedt

Beslut:

Stämman beslöt att ge styrelsen i uppdrag att begära in anbud på revisorstjänster.

§ 54/FST 21.05.2024

Förbundsstämman gav 16.2.2024 styrelsen i uppdrag att begära in anbud på revisorstjänster.

Förbundsdirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen godkänner anbudshandlingen i enlighet med bilaga 11.

Beslut:

Förbundsstyrelsen beslöt godkänna förslaget.

§ 19/Förbundsstämman 14.06.2024

Anbudshandlingen avseende revisorstjänster har skickats till KPMG, PWC och BDO med sista inlämningsdag 5.6.2024, se bilaga 3. Inkomna anbud presenteras på stämman.

Förbundsstämman utser 3 revisorer för mandatperioden 2024–2027.

FÖREDRAGNINGSLISTA

Organ	Datum	Nr
Förbundsstämman	14.06.2024	2/2024

Revisorer för mandatperioden 2020–2023 har varit;

Ordinarie

Martin Slotte, KPMG, ordf

Robert Lindfors

Erika Sjölund

Ersättare

Kirsi Sova, KPMG

Marywonne Mäkilä

Marika Willstedt

Beslut: