



kommun@kalmar.se

Ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Beslut

Länsstyrelsen beslutar att utse ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 22 februari 2023 till och med den 14 oktober 2026.

Kommun: Kalmar kommun

Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna

Avgången ersättare: Maria Kehagia

Ny ersättare: Pernilla Andersson

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige i Kalmar kommun har kommit in med en begäran om ny sammanräkning. Detta med anledning av att Maria Kehagia har av sagt sig uppdraget.

Motivering till beslutet

Om en ledamot i kommunfullmäktige avgår under valperioden, ska länsstyrelsen efter anmälan utse en ny ledamot. Länsstyrelsen ska vid behov även utse ersättare i kommunfullmäktige.

Bestämmelser som beslutet grundas på

14 kap. 13–23 §§ vallagen (2005:837).

Information

Bevis (protokollsutdrag) utfärdas för de som berörs av beslutet.

Du kan överklaga beslutet

Se bilaga med överklagandehänvisning.

Beslutande

Beslutet har fattats av valsamordnare Anna Strömbeck.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Kopia till

Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Pernilla Andersson
Maria Kehagia

Bilagor

1. Överklagandehänvisning Valprovsnämnden

Du kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

Hur överklagar jag beslutet?

Lämna eller skicka din skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Kalmar län antingen via e-post; kalmar@lansstyrelsen.se, eller med post; Länsstyrelsen Kalmar län, 391 86 Kalmar.

Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tio dagar** från dagen för beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

Ditt överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som du överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur du vill att beslutet ska ändras.
- Varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om du har handlingar som du anser stödjer din överklagan så bör du bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om du behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

Ombud

Om du anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt dig ska ombudet underteckna skrivelsen samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer. Ombudet bör också bifoga en fullmakt.

Behöver du veta mer?

Har du ytterligare frågor kan du kontakta Länsstyrelsen via e-post, kalmar@lansstyrelsen.se, eller via växeltelefonnummer 010-223 80 00. Ange diarienummer 1620-2023.

Aktuella ledamöter och ersättare

De som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Kommun/region: Kalmar

Valkrets: Kalmar Norra

Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna

Invalsdatum: 2023-02-22

Ledamot

Malik, Nasim Ahmed Khan

Abaza, Dzenita

Johansson, Lasse

Simonsson, Marie

Holmberg, Roger

Dahlberg, Maia

Ländin, Michael

Thore, Anna

Uhr, Magnus

Heimark Sjögren, M Elisabeth L

Akinder, Peter

Melander, Jenny

Ersättare

1. Brundin, Felix

2. Erlandsson, Linda

3. Kaliff, Viggo

4. Bodell, Johan

5. Lingmert, Anette

6. Shirzad, Javid

7. Nilsson, Gunnar

8. Kamnert, Caroline

9. Tovesson, Kurt Sune Ingemar

10. Ruzsa Pal, Petra

11. Modée, Daniel

12. Andersson, Pernilla * *

Aktuella ledamöter och ersättare

De som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Kommun/region: Kalmar

Valkrets: Kalmar Södra

Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna

Invalsdatum: 2023-02-22

Ledamot

Persson, Johan

Johansson, Kajsa

Erlandsson, Ola

Jeansson, Mona

Quist Karlsson, Stephan

Ekedahl, Sara-Lisa

Hellman, Linus Per-Erik

Persson, Ellen

Schwartz, Jeanette

Olsson, Helena

Abrahamsson, Daniel

Johansson, Anna

Ersättare

1. Brundin, Felix

2. Erlandsson, Linda

3. Kaliff, Viggo

4. Bodell, Johan

5. Lingmert, Anette

6. Shirzad, Javid

7. Nilsson, Gunnar

8. Kamnert, Caroline

9. Tovesson, Kurt Sune Ingemar

10. Ruzsa Pal, Petra

11. Modée, Daniel

12. Andersson, Pernilla * *



Socialnämnden

§ 191

Ej verkställda beslut 3:e kvartalet 2022

Dnr SN 2022/0288.11.01

Handlingar

Tjänsteskrivelse daterad 2022-10-21

Rapportering ej verkställda beslut 3:e kvartalet 2022

Nulägesrapport ej verkställda bostadsbeslut kvartal 3, juli-september 2022

Bakgrund

Socialnämnden ska kvartalsvis redovisa ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg, IVO. Beslut som inte har verkställts inom tre månader från datum då beslut togs samt avbrott i verkställigheten, som har varat mer än tre månader, rapporteras. Besluten ska även redovisas till kommunens revisorer samt rapporteras till kommunfullmäktige.

Det totala antalet rapporterade ärenden för 3:a kvartalet 2022 uppgick till 108 - en ökning med tio ärenden jämfört med 2:a kvartalet. Antalet nyrapporterade ärenden uppgick till 25, vilket är en liten uppgång, jämfört med förra rapporteringstillfället (22). Detta är dock tredje rapporteringstillfället i rad som en ökning kan noteras. Antalet återrapporteringar, 68 st., är oförändrade jämfört med föregående kvartal. En positiv utveckling är att beslut som rapporterades verkställda under 3:e kvartalet ökade kraftigt, från sex förra kvartalet till 19 under denna rapporteringsperiod. Antalet ärenden som avslutades utan verkställighet ökade också kraftigt, från åtta under 2:a kvartalet till 15 innevarande kvartal.

Andelen ärenden som har rapporterats ej verkställda eller med avbrutna verkställigheter till följd av smitta/oro för smitta rörande covid-19 fortsatte att minska, från 18 vid förra rapporteringstillfället till 13 för kvartal tre. De kvarvarande covidrelaterade ärendena är sådana som av olika anledningar inte har återvänt till beviljad insats, efter att någon gång ha avbrutit till följd av (oro för) covidsmitta. Några nytillkommande covidrelaterade ärenden har inte förekommit vid detta rapporteringstillfälle.

Flest rapporterade beslut totalt avser även denna gång daglig verksamhet enligt LSS/sysselsättning SoL (51). Detta innebär en ökning med ett ärende jämfört med förra kvartalet.

Efter daglig verksamhet/sysselsättning följer i antal bostad med särskild service enligt LSS/särskilt boende SoL (25; en ökning med sju sedan föregående

Socialnämnden**UTDRAG**

Sammanträdesdatum
2022-11-29

rapporteringstillfälle), kontaktperson enligt SoL/LSS (24; en ökning med tre), och kontaktfamilj enligt SoL (fyra; en minskning med en).

Beslut

Socialnämnden beslutar att godkänna informationen avseende ej verkställda beslut för 3:e kvartalet 2022 och överlämna denna till kommunfullmäktige. Sammanställningen skickas även till kommunrevisorerna.

Sekreterare

Carina Björkman

Justeras

Roger Holmberg
ordförande

Iwona Nasimi

Nulägesrapport ej verkställda bostadsbeslut kvartal 3, juli-september 2022

Bostad med särskild service för vuxna enligt LSS

Servicebostad – 11 beslut 3 personer har flyttat in i bostad under kvartal 3. 1 person har tackat nej till erbjudande. 2 personer har tackat ja till erbjudande. Återstår 5 att erbjuda varav 4 är förhandsbesked från Torsås, Mörbylånga, Högsby och Borgholm.

Gruppboende – 12 beslut Ingen har flyttat in i gruppboende under kvartal 3. 2 personer har tackat nej till erbjudande. 2 personer har tackat ja till erbjudande. För övriga 8 finns ingen bostad att erbjuda i nuläget. 3 av besluten är förhandsbesked från Borgholm, Ronneby och Helsingborg.

Korttidsboende/Särskilt boende enligt SoL

Korttidsboende – 6 beslut Alla är verkställda. Ingen väntar.

Särskilt boende – 6 beslut 2 personer har flyttat in i bostad under kvartal 3. 3 personer har tackat nej till erbjudande. 1 person har erbjudits boende och tackat ja.

Rapportering ej verkställda beslut 3:e kvartalet 2022

RAPPORTERING EJ VERKSTÄLLDA BESLUT 3:E KVARTALET 2022

Ej verkställda beslut IFO SoL

	Nya 3:e kvartalet	Nya 3:e kvartalet verkställda	Åtterrappor- terade	Verkställda tidigare rapporterade	Avslutade utan verkställighet (*)	Nya och avslutade utan verkställighet (*)	S:a kvarstående ej verkställda till nästa kvartal
Kontaktfamilj				2		2	2
Öppenvård ATV							0
Kontaktperson	1						1
Öppenvård familjebehandling							0

Ej verkställda beslut OF SoL

	Nya 3:e kvartalet	Nya 3:e kvartalet verkställda	Åtterrappor- terade	Verkställda tidigare rapporterade	Avslutade utan verkställighet (*)	Nya och avslutade utan verkställighet (*)	S:a kvarstående ej verkställda till nästa kvartal
Kontaktperson		1	1	1			1
Sysselsättning				8		2	8
Boende		2	4				4

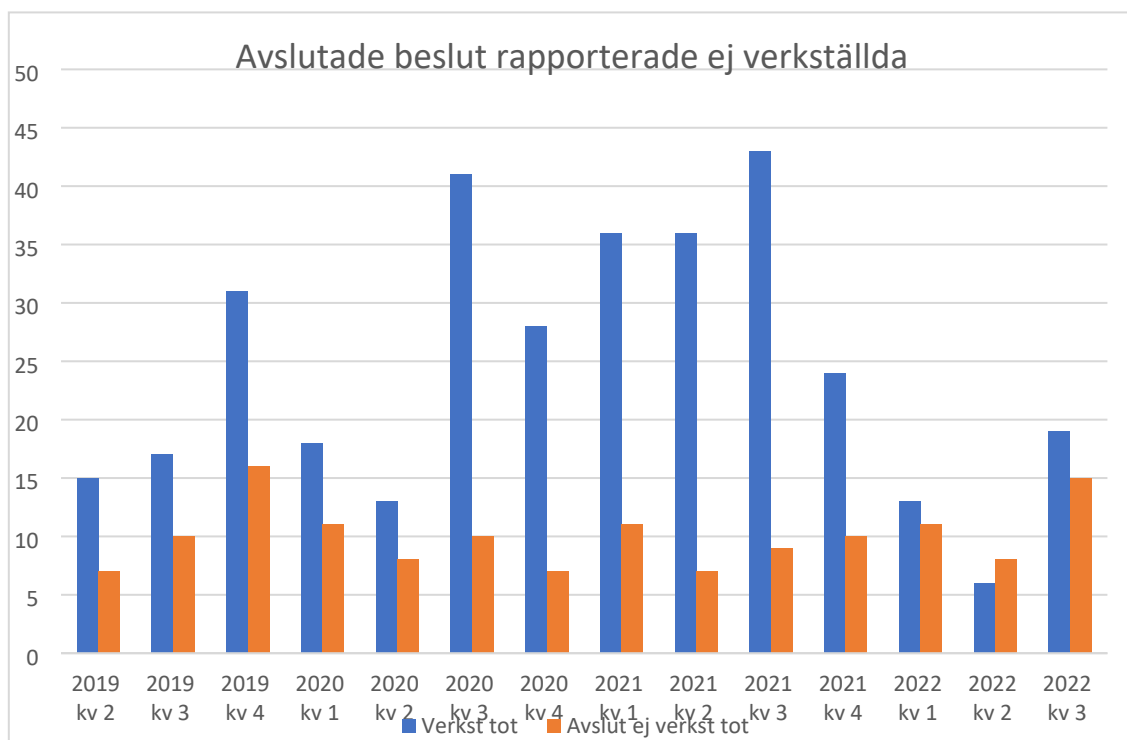
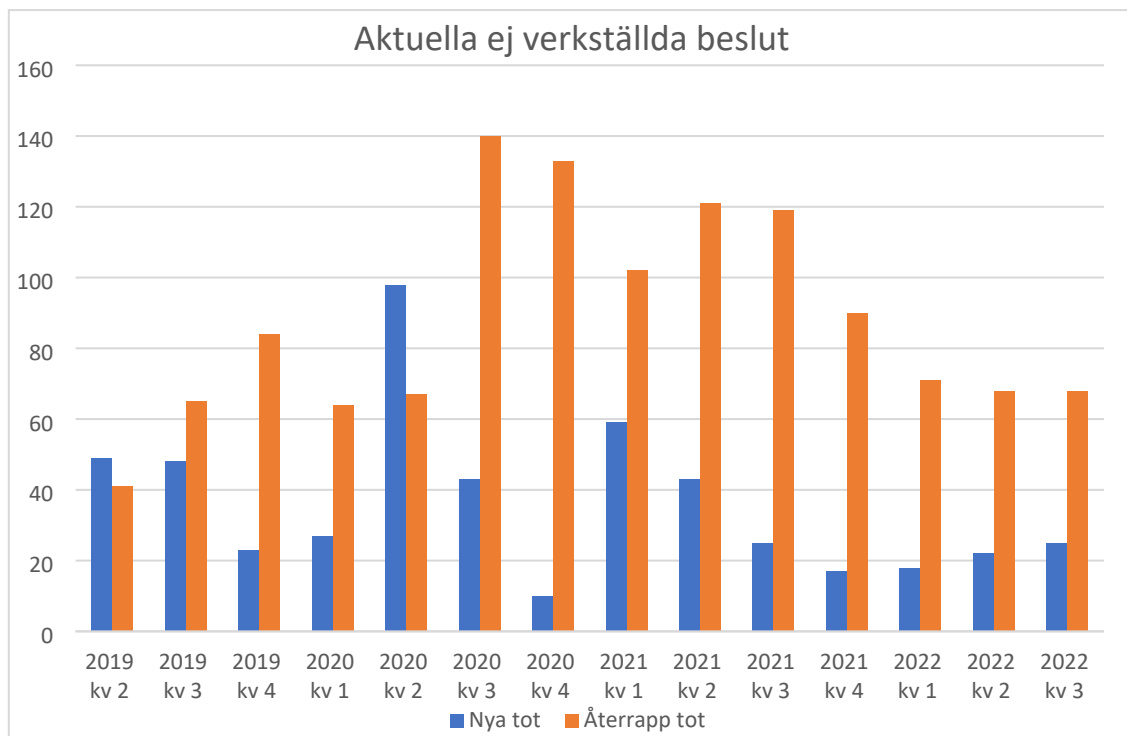
Ej verkställda beslut LSS

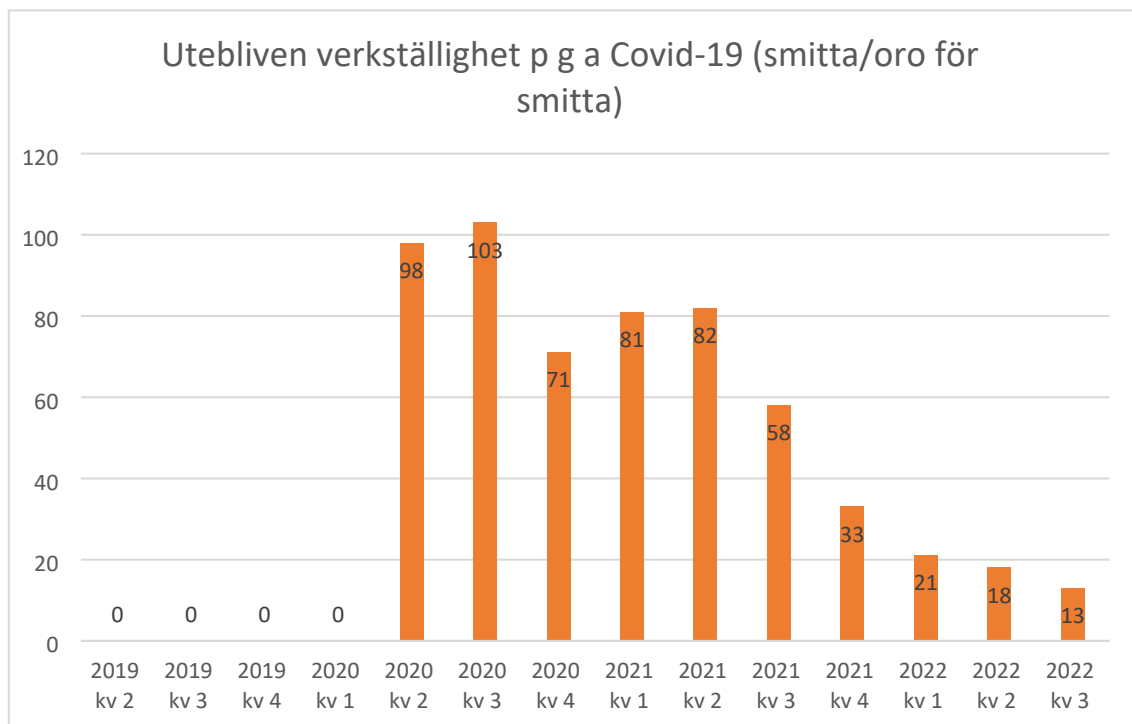
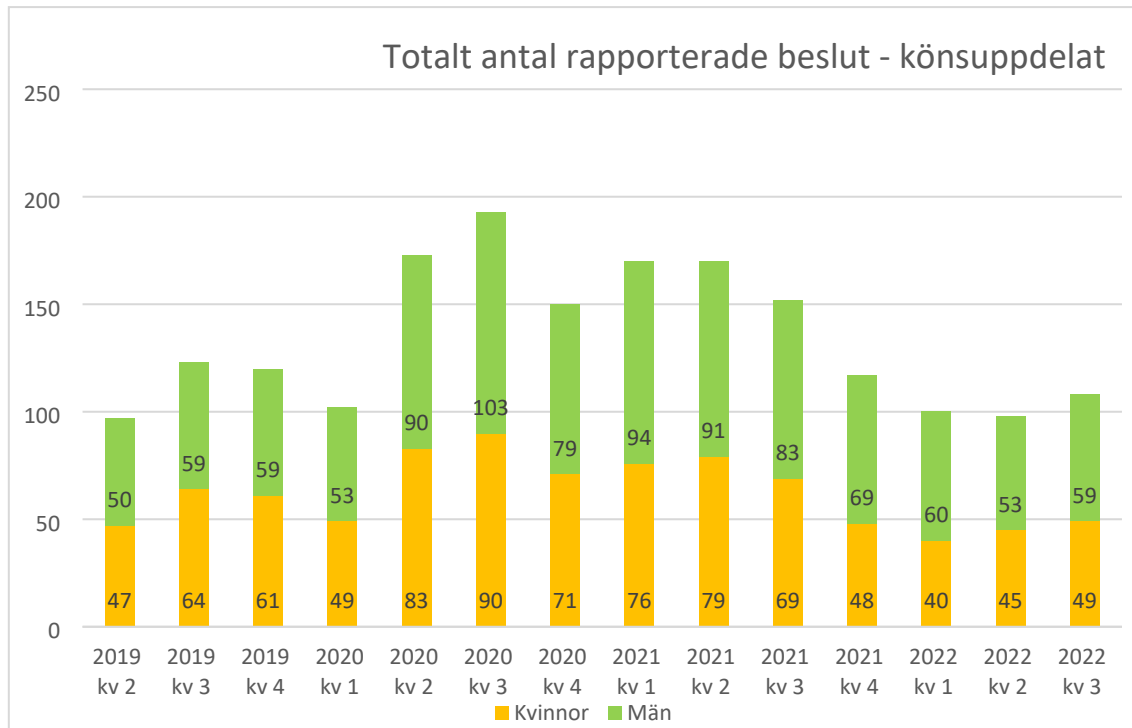
	Nya 3:e kvartalet	Nya 3:e kvartalet verkställda	Åtterrappor- terade	Verkställda tidigare rapporterade	Avslutade utan verkställighet (*)	Nya och avslutade utan verkställighet (*)	S:a kvarstående ej verkställda till nästa kvartal
Kontaktperson	4	1	13	2	1		17
Daglig verksamhet	6	4	19	4	8		25
Bostad med särskild service	5	1	11	2			16
Ledsagning						1	0
Korttidsvistelse					1	1	0
Avlösarservice							0
Personlig assistans							0

Totalt antal rapporterade beslut:	108
Varav kvinnor:	49
Varav män:	59

(*) Totalt 15 ärenden avslutade utan verkställighet, varav 2 där tidsbegränsat beslut hade löpt ut.
1 ärende avslutades p g a avflyttning från kommunen. Övriga 12 har tackat nei till eller av sagt sig insatsen.







Handläggare
Johnny Lesseur
0480-450000

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2022-10-21

Ärendebeteckning
SN 2022/0288.11.01

Socialnämnden

Ej verkställda beslut 3:e kvartalet 2022

Förslag till beslut

Socialnämnden beslutar att godkänna informationen avseende ej verkställda beslut för 3:e kvartalet 2022 och överlämna denna till kommunfullmäktige. Sammanställningen skickas även till kommunrevisorerna.

Bakgrund

Socialnämnden ska kvartalsvis redovisa ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg, IVO. Besluten ska även redovisas till kommunens revisorer samt rapporteras till kommunfullmäktige. Bestämmelser om detta finns i 28 § f-h lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt 16 kap 6 § f-h socialtjänstlagen (SoL). Beslut som inte har verkställts inom tre månader från datum då beslut togs samt avbrott i verkställigheten, som har varat mer än tre månader, rapporteras.

I bilaga 1 finns en summerad sammanställning av de beslut som rapporterats till IVO för 3:e kvartalet 2022 (beslutade/avbrutna under 2:a kvartalet 2022 eller tidigare). Redovisningen avser nya ärenden under 3:e kvartalet (som ska återrapporteras samt under perioden verkställda), återrapporerade ärenden (som ska återrapporteras samt under perioden verkställda) samt ärenden som tidigare har rapporterats som ej verkställda men som under 3:e kvartalet har avslutats av annan anledning än på grund av verkställighet. Dessutom ingår fyra diagram, som visar utvecklingen av ej verkställda beslut över tid.

I bilaga 2 lämnas en preciserad redovisning gällande ej verkställda beslut om bostad med särskild service enligt LSS/boende enligt SoL.

Det totala antalet rapporterade ärenden för 3:a kvartalet 2022 uppgick till 108 – en ökning med 10 ärenden jämfört med 2:a kvartalet. (I tjänsteskrivelse för 2:a kvartalet uppgavs felaktigt totalsiffran 92 ärenden; rätt uppgift skulle vara 98 ärenden). Antalet nyrapporterade ärenden uppgick till 25, vilket är en liten uppgång, jämfört med förra rapporteringstillfället (22). Detta är dock tredje rapporteringstillfället i rad som en ökning kan noteras. Antalet



återrapporteringar, 68 st, är däremot ett oförändrat antal jämfört med föregående kvartal. En positiv utveckling är att beslut som rapporterades verkställda under 3:e kvartalet ökade kraftigt, från 6 förra kvartalet till 19 under denna rapporteringsperiod. Antalet ärenden som avslutades utan verkställighet ökade också kraftigt, från 8 under 2:a kvartalet till 15 innevarande kvartal.

Andelen ärenden som har rapporterats ej verkställda eller med avbrutna verkställigheter till följd av smitta/oro för smitta rörande covid-19 fortsatte att minska, från 18 vid förra rapporteringstillfället till 13 för kvartal 3. De kvarvarande covidrelaterade ärendena är sådana som av olika anledningar inte har återvänt till beviljad insats, efter att någon gång ha avbrutit till följd av (oro för) covidsmitta. Några nytillkommande covidrelaterade ärenden har inte förekommit vid detta rapporteringstillfälle.

Flest rapporterade beslut totalt avser även denna gång daglig verksamhet enligt LSS/sysselsättning SoL (51). Detta innebär en liten ökning denna gång, med 1 ärende jämfört med förra kvartalet. Vid rapportering av ej verkställda avbrutna ärenden gällande daglig verksamhet LSS/sysselsättning SoL har det dessvärre uppdragats brister i informationsöverföringen, vilket har fått till följd att åtminstone fyra ärenden har fortsatt att rapporteras som ej verkställda, trots att de har varit återgångna i sysselsättning eller avslutade av annan orsak sedan lång tid tillbaka; i något fall till och med uppemot ett år. Med anledning av detta, har två olika interna avvikelserapporter upprättats.

Efter daglig verksamhet/sysselsättning följer i antal bostad med särskild service enligt LSS/särskilt boende SoL (25; en ökning med 7 sedan föregående rapporteringstillfälle), kontaktperson enligt SoL/LSS (24; en ökning med 3), och kontaktfamilj enligt SoL (4; en minskning med 1).

Johnny Lesseur
Förvaltningssekreterare

Camilla Freedeke
Socialchef

Bilagor

Rapportering ej verkställda beslut 3:e kvartalet 2022

Nulägesrapport ej verkställda bostadsbeslut kvartal 3, juli – september 2022



Socialnämnden

§ 32

Ej verkställda beslut 4:e kvartalet 2022

Dnr SN 2022/0288.11.01

Handlingar

Tjänsteskrivelse daterad 2023-02-03

Rapportering ej verkställda beslut 4:e kvartalet 2022

Nulägesrapport ej verkställda bostadsbeslut kvartal 4, oktober-december 2022

Bakgrund

Socialnämnden ska kvartalsvis redovisa ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg, IVO. Beslut som inte har verkställts inom tre månader från datum då beslut togs samt avbrott i verkställigheten, som har varat mer än tre månader, ska rapporteras. Besluten ska även redovisas till kommunens revisorer samt rapporteras till kommunfullmäktige.

Beslut

Socialnämnden beslutar att godkänna informationen avseende ej verkställda beslut för 4:e kvartalet 2022 och överlämna denna till kommunfullmäktige.

Sammanställningen skickas även till kommunrevisorerna.

Sekreterare

Carina Björkman

Justeras

Roger Holmberg
ordförande

Karl-Gustav Kyrk

Socialnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-02-28

Nulägesrapport ej verkställda bostadsbeslut kvartal 4, oktober-december 2022

Bostad med särskild service för vuxna enligt LSS

- Servicebostad – 9 beslut 3 personer har flyttat in i bostad under kvartal 4. 1 person har tackat nej till erbjudande och valt att avsluta sitt beslut. 1 person har tackat ja till erbjudande. Planering finns för 2 personer. Återstår 2 att erbjuda men i dagsläget finns ingen bostad. 4 av dessa beslut är förhandsbesked från Torsås, Mörbylånga, Högsby och Borgholm.
- Gruppboende – 13 beslut 1 person har flyttat in i gruppboende under kvartal 4. 4 personer har tackat ja till erbjudande. Finns en planering för ytterligare 2. 1 person har tackat nej till erbjudande. 1 person har valt att avsluta sitt beslut. För övriga 4 finns ingen bostad att erbjuda i nuläget. 3 av besluten är förhandsbesked från Borgholm, Ronneby och Helsingborg.

Korttidsboende/Särskilt boende enligt SoL

- Korttidsboende – 5 beslut Alla är verkställda. Ingen väntar.
- Särskilt boende – 5 beslut 1 person har flyttat in i bostad under kvartal 4. 1 person har tackat nej till erbjudande. 1 person har valt att avsluta sitt beslut. Finns en planering för de återstående 2.

Kommentar

Det är fortfarande högt tryck med ett fåtal lediga bostäder att erbjuda i gruppboende. Även i servicebostad så minskar nu tillgången av lediga bostäder. Planering finns att starta upp ny LSS-bostad med 6 lägenheter under våren 2023. Särskilt boende är i balans då det finns bostäder att tillgå. Under 2022 har det totalt verkställts 20 bostadsbeslut (13 LSS och 7 SoL). 16 bostadsbeslut har avslutats (13 LSS och 3 SoL). 27 personer (17 LSS och 10 SoL) har bytt bostad av olika anledningar under året.

Rapportering ej verkställda beslut 4:e kvartalet 2022

Ej verkställda beslut IFO SoL

	Nya 4:e kvartalet	Nya 4:e kvartalet verkställda	Återrapporterade	Verkställda tidigare rapporterade	Avslutade utan verkställighet (*)	Nya och avslutade utan verkställighet (*)
Kontaktfamilj				1	2	
Öppenvård ATV						
Kontaktperson						
Öppenvård familjebehandling						

S:a kvarstående ej verkställda till nästa kvartal
1
0
0
0

Ej verkställda beslut OF SoL

	Nya 4:e kvartalet	Nya 4:e kvartalet verkställda	Återrapporterade	Verkställda tidigare rapporterade	Avslutade utan verkställighet (*)	Nya och avslutade utan verkställighet (*)
Kontaktperson		2		1		
Sysselsättning		1		3		3
Boende				3		1
Boendestöd		1				

S:a kvarstående ej verkställda till nästa kvartal
3
4
3
1

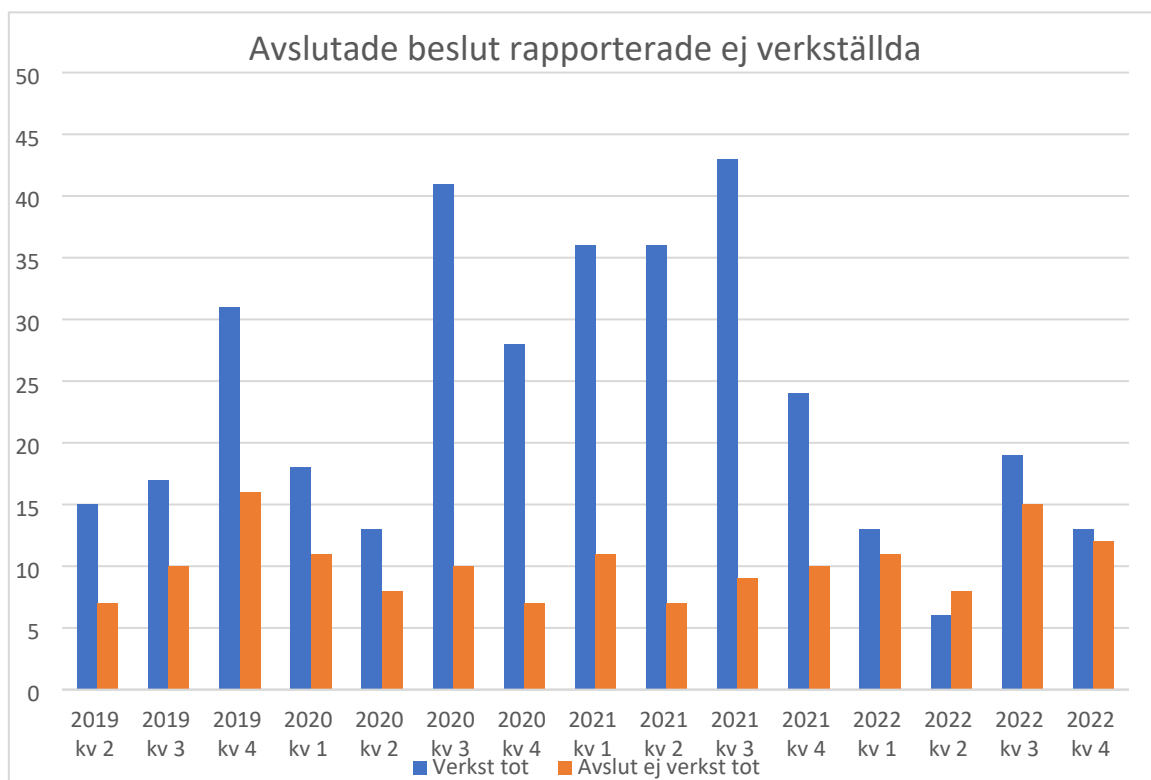
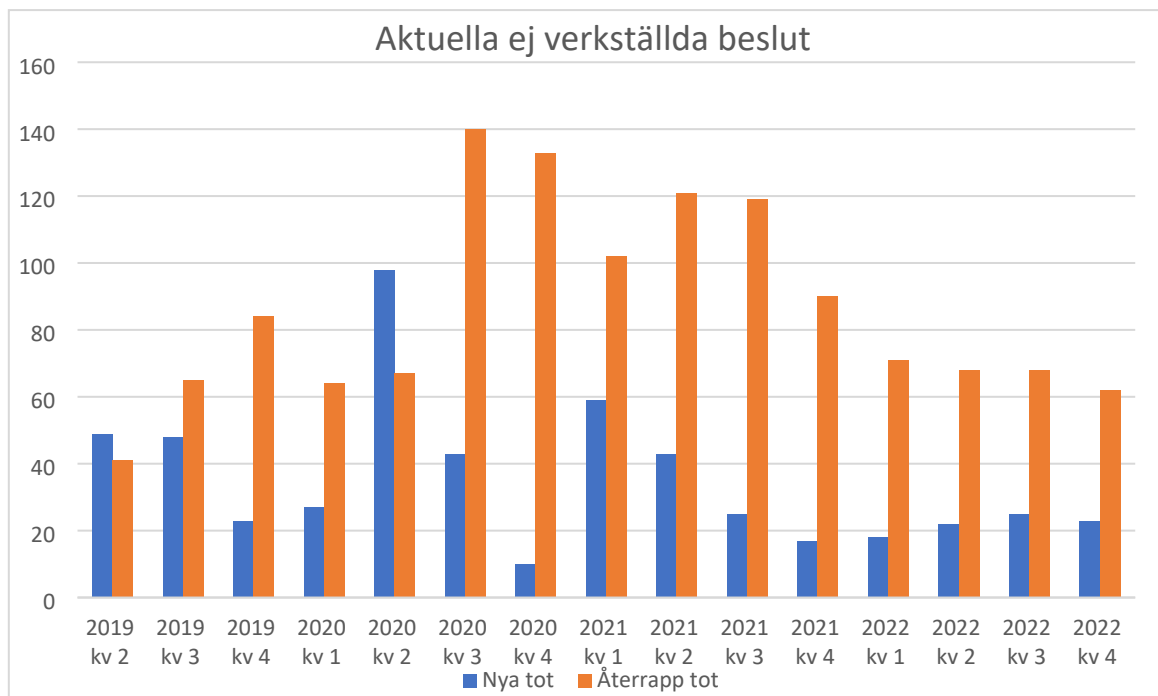
Ej verkställda beslut LSS

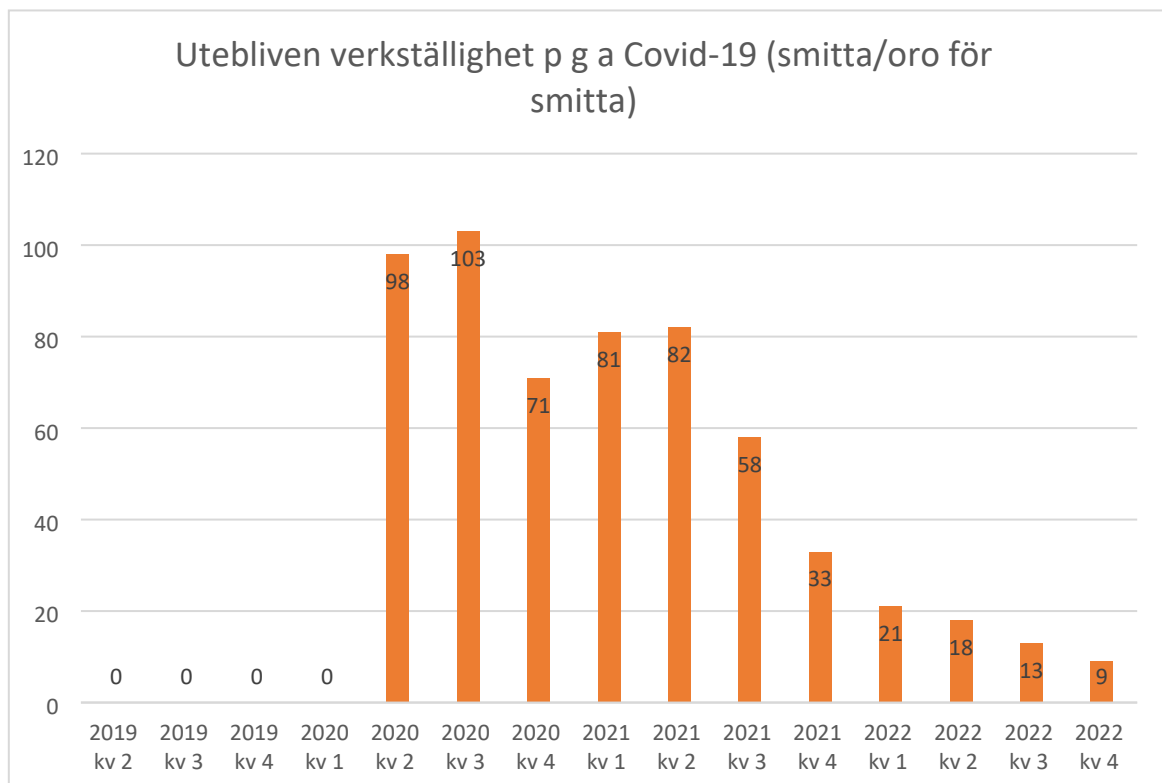
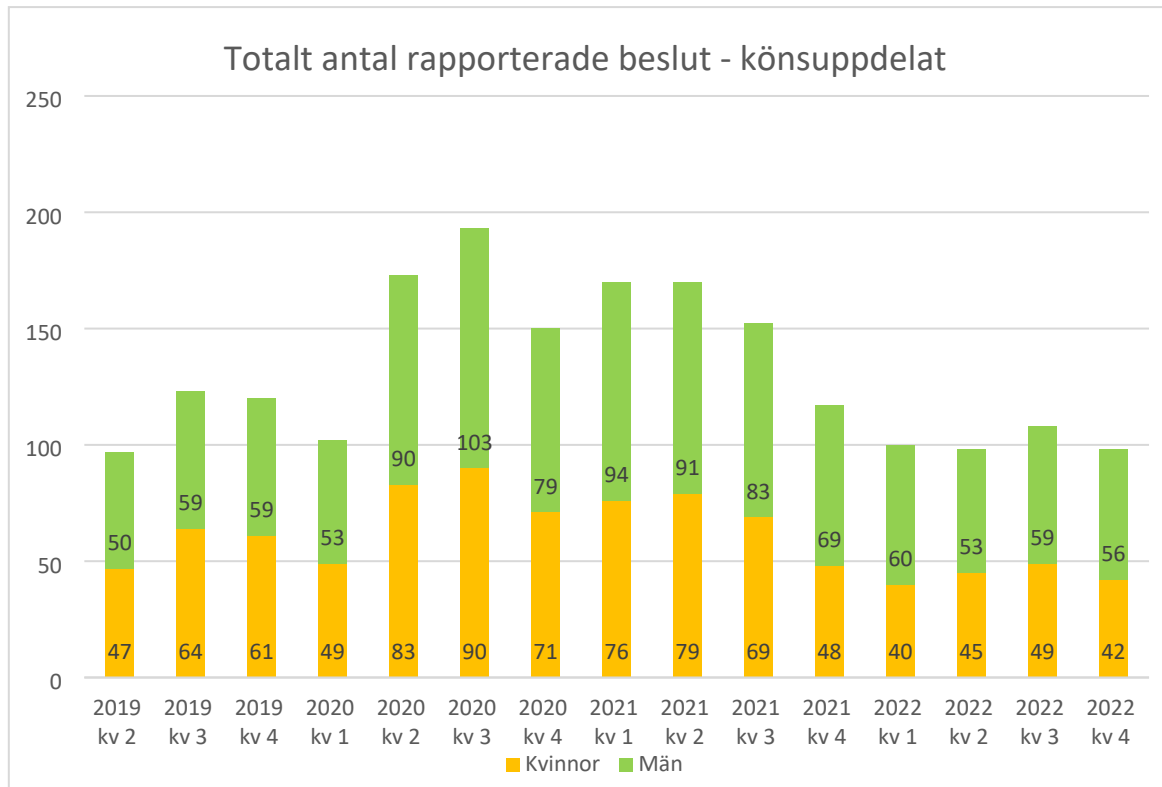
	Nya 4:e kvartalet	Nya 4:e kvartalet verkställda	Återrapporterade	Verkställda tidigare rapporterade	Avslutade utan verkställighet (*)	Nya och avslutade utan verkställighet (*)
Kontaktperson		7		10	5	2
Daglig verksamhet		11	1	18	5	4
Bostad med särskild service		1		14		2
Ledsagning						
Korttidsvistelse						
Avlösarservice						
Personlig assistans						

S:a kvarstående ej verkställda till nästa kvartal
17
29
15
0
0
0
0

Totalt antal rapporterade beslut:	98
Varav kvinnor:	42
Varav män:	56

(*) Totalt 12 ärenden avslutade utan verkställighet, varav 4 där tidsbegränsat beslut hade omprövats eller löpt ut. 1 ärende avslutades p g a pensionsavgång och 1 ärende till följd av att den enskilde har avlidit. Övriga 6 har tackat nei till eller av sagt sig insatsen.





Handläggare
Johnny Lesseur
0480-450000

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2023-02-03

Ärendebeteckning
SN 2022/0288.11.01

Socialnämnden

Ej verkställda beslut 4:e kvartalet 2022

Förslag till beslut

Socialnämnden beslutar att godkänna informationen avseende ej verkställda beslut för 4:e kvartalet 2022 och överlämna denna till kommunfullmäktige. Sammanställningen skickas även till kommunrevisorerna.

Bakgrund

Socialnämnden ska kvartalsvis redovisa ej verkställda beslut till Inspektionen för vård och omsorg, IVO. Besluten ska även redovisas till kommunens revisorer samt rapporteras till kommunfullmäktige. Bestämmelser om detta finns i 28 § f-h lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt 16 kap 6 § f-h socialtjänstlagen (SoL). Beslut som inte har verkställts inom tre månader från datum då beslut togs samt avbrott i verkställigheten, som har varat mer än tre månader, rapporteras.

I bilaga 1 finns en summerad sammanställning av de beslut som rapporterats till IVO för 4:e kvartalet 2022 (beslutade/avbrutna under 3:e kvartalet 2022 eller tidigare). Redovisningen avser nya ärenden under 4:e kvartalet (som ska återrapporteras samt under perioden verkställda), återrapporerade ärenden (som ska återrapporteras samt under perioden verkställda) samt ärenden som tidigare har rapporterats som ej verkställda men som under 4:e kvartalet har avslutats av annan anledning än på grund av verkställighet. Dessutom ingår fyra diagram, som visar utvecklingen av ej verkställda beslut över tid.

I bilaga 2 lämnas en preciserad redovisning gällande ej verkställda beslut om bostad med särskild service enligt LSS/boende enligt SoL.

Det totala antalet rapporterade ärenden för 4:e kvartalet 2022 uppgick till 98 – en minskning med 10 ärenden jämfört med 3:e kvartalet. Antalet nyrapporterade ärenden uppgick till 23, vilket är en liten nedgång, jämfört med förra rapporteringstillfället (25). Detta kvartal bröts därmed trenden av ökning, som hade registrerats från de tre föregående rapporteringstillfällena. Antalet återrapporeringar minskade också (från 68 st föregående kvartal), till 62 st.



Även antalet rapporterade verkställda beslut minskade, från 19 st under kvartal 3, till 13 st under 4:e kvartalet. Detta ska inte tolkas alltför negativt, utan främst ses som en effekt av att det totala antalet ej verkställda beslut också minskar. Detsamma får anses gälla för de beslut som avslutades utan verkställighet. Dessa minskade till 12 st, från 15 st under kvartal 3.

Andelen ärenden som har rapporterats ej verkställda eller med avbrutna verkställigheter till följd av smitta/oro för smitta rörande covid-19 fortsätter att minska, från 13 vid förra rapporteringstillfället till 9 för kvartal 4. De kvarvarande covidrelaterade ärendena är sådana som av olika anledningar inte har återvänt till beviljad insats, efter att någon gång ha avbrutit till följd av (oro för) covidsmitta. Några nytillkommande covidrelaterade ärenden har inte förekommit vid detta rapporteringstillfälle.

Flest rapporterade beslut totalt avser även denna gång daglig verksamhet enligt LSS/sysselsättning SoL (46). Detta innebär en minskning denna gång, med 5 ärenden jämfört med förra kvartalet.

Efter daglig verksamhet/sysselsättning följer i antal kontaktperson enligt SoL/LSS (27; en ökning med 3 sedan föregående rapporteringstillfälle), bostad med särskild service enligt LSS/särskilt boende SoL (21; en minskning med 4) och kontaktfamilj enligt SoL (3; en minskning med 1).

Johnny Lesseur
Förvaltningssekreterare

Camilla Freedeke
Socialchef

Bilagor

Rapportering ej verkställda beslut 4:e kvartalet 2022

Nulägesrapport ej verkställda bostadsbeslut kvartal 4, oktober – december 2022



Samhällsbyggnadsnämnden

§ 2

Svar på medborgarförslag om att anlägga en basketplan på Ängö, 2022-5471

Dnr SBN 2023/0004

Handlingar

Samhällsbyggnadskontorets tjänsteskrivelse den 5 januari 2023

Bakgrund

Förslagsställaren önskar att en basketplan anläggs på del av gräsytan på Ängö som innesluts av gatorna Hammarskjöldsgatan - Sparregatan - Bjelkegatan. Om inte en hel basketplan med två korgar så åtminstone en halv basketplan med en korg. Förslagsställaren menar att det borde finnas plats även för basketplan även om ytan nu innehåller en fotbollsplan.

Förslaget vore enligt förslagsställaren en förbättring för boende i området genom att skapa fler aktiviteter på ytan som nu endast innehåller lekplats och fotbollsplan. Basket spelas nu på gatorna på Ängö med privata korgar. Vore bättre med en möjlighet att spela basket utan att trafikanter och barn behöver samsas om samma yta.

Yttrande

Att samlokalisera anläggningar för spontanidrott med lekplatser är en i grunden god idé som skapar attraktivitet och förutsättningar för möten mellan olika grupper i samhället. Att utveckla platsen med fler aktiviteter skulle kunna vara en möjlighet i framtiden.

Kommunen har dock i relativ närtid anlagt basketplaner för spontanspel i Långviken. Av den anledningen är det inte aktuellt att för tillfället prioritera anläggandet av en basketplan på platsen.

Yttrandet översänds till Kultur- och fritidsförvaltningen för kännedom och framtida ställningstaganden.

Överläggning

Förslagsställaren Fredrik Gustavsson redogör för ärendet.

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget om att anlägga en basketplan på Ängö.

Samhällsbyggnadsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-01-26

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Sekreterare

Monica Helgesson

Justeras

Peter Akindér
ordförande

Kajsa Hedin

Handläggare
Magnus Juhlin

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2023-01-05

Ärendebeteckning
SBN 2023/0004

Samhällsbyggnadsnämnden

Svar på medborgarförslag om att anlägga en basketplan på Ängö, 2022-5471

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget om att anlägga en basketplan på Ängö.

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Bakgrund

Förslagsställaren önskar att en basketplan anläggs på del av gräsytan på Ängö som innesluts av gatorna Hammarskjöldsgatan - Sparregatan - Bjelkegatan. Om inte en hel basketplan med två korgar så åtminstone en halv basketplan med en korg. Förslagsställaren menar att det borde finnas plats även för basketplan även om ytan nu innehåller en fotbollsplan.

Förslaget vore enligt förslagsställaren en förbättring för boende i området genom att skapa fler aktiviteter på ytan som nu endast innehåller lekplats och fotbollsplan. Basket spelas nu på gatorna på Ängö med privata korgar. Vore bättre med en möjlighet att spela basket utan att trafikanter och barn behöver samsas om samma yta.

Yttrande

Att samlokalisera anläggningar för spontanidrott med lekplatser är en i grunden god idé som skapar attraktivitet och förutsättningar för möten mellan olika grupper i samhället. Att utveckla platsen med fler aktiviteter skulle kunna vara en möjlighet i framtiden.

Kommunen har dock i relativ närtid anlagt basketplaner för spontanspel i Långviken. Av den anledningen är det inte aktuellt att för tillfället prioritera anläggandet av en basketplan på platsen.

Samhällsbyggnadskontoret
Adress , | Besök
Tel 0480-45 00 00 vx |



Kalmar kommun
WWW.KALMAR.SE

Yttrandet översänds till Kultur- och fritidsförvaltningen för kännedom och framtida ställningstaganden.

Magnus Juhlin
Planchef

Bilagor:
Medborgarförslaget



Samhällsbyggnadsnämnden

§ 181

Svar på medborgarförslag om återvinningsstation i Snurrom, 2022-5782

Dnr SBN 2022/0185

Handlingar

Samhällsbyggnadskontorets tjänsteskrivelse den 7 december 2022

Bakgrund

Ett medborgarförslag om att placera en återvinningsstation på en grusad yta intill Malörtsvägen i Snurrom har inkommit till kommunen.

Enligt förslagsställaren finns närmaste återvinningsstation i Vimpeltorpet. Vidare tillhandahåller inte alla bostadsbolagen i Snurrom miljörum där möjlighet erbjuds att lämna förpackningar.

En grusad yta intill Malörtsvägen anses av förslagsställaren som en perfekt plats för en återvinningsstation och att den kan bidra till att förpackningar inte slängs bland vanliga hushållssopor utan istället kan återvinnas.

Yttrande

Fram till 31 december 2023 ansvarar Förpackningsinsamlingen, FTI, för insamling av förpackningar. FTI ansvarar idag för cirka 5 000 återvinningsstationer i hela Sverige. Dessa stationer är obemannade och oftast placerade på allmänna platser. Insamlingssystemet finansieras framför allt med hjälp av förpackningsavgifter som anslutna producenter betalar. Tidigare har FTI initierat placering av nya återvinningsstationer och kommunens ansvar har bestått av att utöva tillsyn, prövning och beslut om markupplåtelse, marklov eller bygglov för dessa stationer.

I juni 2022 presenterade regeringen en ny förordning om producentansvar för förpackningar (SFS 2022:1274). I den nya förordningen anges att Sveriges kommuner ska ansvara för att samla in hushållens förpackningsavfall med start 1 januari 2024. Kommunerna ska även tillhandahålla fastighetsnära insamlingar (FNI) för papper-, plast-, metall- och glasförpackningar från år 2027.

Kretslopp Sydost har i en skrivelse till alla medlemskommunerna den 24 november 2022 meddelat att förändringarna i samlingsansvaret av förpackningsavfall införs i två steg:

- Från och med 2024 övertar Kretslopp sydost samlingsansvaret inom befintligt system med återvinningsstationer (så kallade ÅVS)

Samhällsbyggnadsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2022-12-15

- Från och med 2027 ska insamling av förpackningsavfall även ske fastighetsnära, samordnat med insamlingen av mat- och restavfall.

I och med ansvarsövergången tillsätter Kretslopp Sydost nu resurser och bildar projekt för att arbeta med övertagandet av insamlingsansvaret.

I dagsläget har inga fler detaljer eller information meddelats hur anläggning av nya återvinningsstationer ska ske. Kalmar kommun är därför restriktiv till anläggning av en ny återvinningsstation som är baserad på en viss typ av behållare som är anpassade till de fordon och omlastningssystem som FTI tillämpar genom sina entreprenörer idag.

Den föreslagna ytan vid Malörtsvägen/Lupinvägen är cirka 270 kvadratmeter. Vid en uppställning av FTI's gängse behållare bedöms denna yta vara för liten. En allmän återvinningsstation behöver vara ca 530 kvadratmeter. Om ytan är för liten behöver tömningsfordon stå eller backa inom allmänna gaturum och det kan orsaka trafiksäkerhetsrisker samt försämra framkomligheten på dessa vägar.

Kvarteren norr om Malörtsvägen består till största delen av markområden som i gällande detaljplan är reglerade för bostadsändamål och som därmed anses vara olämpliga för placering av en allmän återvinningsstation.

Samhällsbyggnadskontoret har jobbat fram ett planprogram för Snurrom där cirkularitet och återbruk ska eftersträvas vid utvecklingen av stadsdelen. I samband med de påbörjade och kommande detaljplanerna mellan Norra vägen och Vänskapens väg kommer samhällsbyggnadskontoret tillsammans med Kretslopp sydost diskutera frågan vidare för att kunna skapa goda möjligheter för insamling av hushållens förpackningar på kort och på lång sikt.

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget om en återvinningsstation i Snurrom.

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Sekreterare

Monica Helgesson

Justeras

Samhällsbyggnadsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2022-12-15

Peter Akinder
ordförande

Leila ben Larbi

Handläggare
Birgit Endom

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2022-12-07

Ärendebeteckning
SBN 2022/0185

Samhällsbyggnadsnämnden

Svar på medborgarförslag om återvinningsstation i Snurrom, 2022-5782

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget om en återvinningsstation i Snurrom. Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Bakgrund

Ett medborgarförslag om att placera en återvinningsstation på en grusad yta intill Malörtsvägen i Snurrom har inkommit till kommunen. Enligt förslagsställaren finns närmaste återvinningsstation i Vimpeltorpet. Vidare tillhandahåller inte alla bostadsbolagen i Snurrom miljörum där möjlighet erbjuds att lämna förpackningar. En grusad yta intill Malörtsvägen anses av förslagsställaren som en perfekt plats för en återvinningsstation och att den kan bidra till att förpackningar inte slängs bland vanliga hushållssopor utan kan i stället återvinnas.

Yttrande

Fram till 31 december 2023 ansvarar Förpackningsinsamlingen, FTI, för insamling av förpackningar. FTI ansvarar idag för cirka 5 000 återvinningsstationer i hela Sverige. Dessa stationer är obemannade och oftast placerade på allmänna platser. Insamlingssystemet finansieras framför allt med hjälp av förpackningsavgifter som anslutna producenter betalar. Tidigare har FTI initierat placering av nya återvinningsstationer och kommunens ansvar har bestått av att utöva tillsyn, prövning och beslut om markupplåtelse, marklov eller bygglov för dessa stationer. I juni 2022 presenterade regeringen en ny förordning om producentansvar för förpackningar (SFS 2022:1274). I den nya förordningen anges att Sveriges kommuner ska ansvara för att samla in hushållens förpackningsavfall med start 1 januari 2024. Kommunerna ska även tillhandahålla fastighetsnära



insamlingar (FNI) för papper-, plast-, metall- och glasförpackningar från år 2027.

Kretslopp Sydost har i en skrivelse till alla medlemskommunerna den 24 november 2022 meddelat att förändringarna i insamlingsansvaret av förpackningsavfall införs i två steg:

- Från och med 2024 övertar Kretslopp sydost insamlingsansvaret inom befintligt system med återvinningsstationer (så kallade ÅVS)
- Från och med 2027 ska insamling av förpackningsavfall även ske fastighetsnära, samordnat med insamlingen av mat- och restavfall.

I och med ansvarsövergången tillsätter Kretslopp Sydost nu resurser och bildar projekt för att arbeta med övertagandet av insamlingsansvaret.

I dagsläget har inga fler detaljer eller information meddelats hur anläggning av nya återvinningsstationer ska ske. Kalmar kommun är därför restriktiv till anläggning av en ny återvinningsstation som är baserad på en viss typ av behållare som är anpassade till de fordon och omlastningssystem som FTI tillämpar genom sina entreprenörer idag.

Den föreslagna ytan vid Malörtsvägen/Lupinvägen är cirka 270 kvadratmeter. Vid en uppställning av FTI´s gängse behållare bedöms denna yta vara för liten. En allmän återvinningsstation behöver vara ca 530 kvadratmeter. Om ytan är för liten behöver tömningsfordon stå eller backa inom allmänna gaturum och det kan orsaka trafiksäkerhetsrisker samt försämra framkomligheten på dessa vägar.

Kvarteren norr om Malörtsvägen består till största delen av markområden som i gällande detaljplan är reglerade för bostadsändamål och som därmed anses vara olämpliga för placering av en allmän återvinningsstation. Samhällsbyggnadskontoret har jobbat fram ett planprogram för Snurrom där cirkularitet och återbruk ska eftersträvas vid utvecklingen av stadsdelen. I samband med de påbörjade och kommande detaljplanerna mellan Norra vägen och Vänskapens väg kommer samhällsbyggnadskontoret tillsammans med Kretslopp sydost diskutera frågan vidare för att kunna skapa goda möjligheter för insamling av hushållens förpackningar på kort och på lång sikt.

Birgit Endom
Plansamordnare



Kultur- och fritidsnämnden

§ 18

Medborgarförslag om helgöppet på fritidsgårdar

Dnr KFN 2022/0192

Handlingar

Kultur- och fritidsförvaltningens skrivelse från den 27 oktober 2022.

Medborgarförslag.

Bakgrund

Ung i Kalmar har under 2022 fått utökad budget för att kunna erbjuda lördagsöppet på ytterligare en fritidsgård samt HBTQI-café, utöver ordinarie öppethållande.

De områden där vi ser störst behov av lördagsöppet är Norrliden, Berga och Oxhagen.

Ungdomshuset Unik har som sedan tidigare haft öppet lördagar mellan 14:00-22:00. UNIKs upptagningsområde är stadskärnan och Oxhagen, men ungdomshusets aktivitetsbaserade karaktär, samt att det inte är bundet till en specifik skola, gör att ungdomar från hela kommunen hittar dit. På bakgrund av detta och för att Nova fritidsgård i Norrliden geografiskt skapar större tillgänglighet till lördagsöppen fritidsgård valdes Nova ut för satsningen.

Nova fritidsgård har sedan hösten 2022 öppet på lördagar. Eftersom Nova har personal från Funkabo fritidsgård som jobbar där på lördagarna så täcker vi även det området, då besökarnas relation till Funkabos fritidsledare gör att ungdomarna från Funkabo, Berga och Norrliden besöker Nova fritidsgård på lördagar när Funkabo är stängt.

I Smedby har vi tidigare erbjudit lördagsöppet, men då det varit väldigt få besökare under ordinarie öppethållande fokuserar de nu istället på att ha öppet utvalda lördagar, där det är lite större arrangemang som lockar alla åldrar.

UNIKs öppettider har utökats med hbtqi-café som har öppet på lördagar innan ordinarie öppethållande, då det finns behov av en mötesplats för målgruppen

Alla sju ungdomsverksamheter har öppet på fredagskvällarna.

Söndagar är inte prioriterade då våra brukarundersökningar visar att det är den

Kultur- och fritidsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-02-14

minst önskade kvällen att ha öppet.

Överläggning

Under överläggningen föreslår Måns Linge (M) att kultur- och fritidsnämnden ska bifalla kultur- och fritidsförvaltningens förslag.

Sedan överläggningen avslutats frågar ordförande om kultur- och fritidsnämnden kan besluta enligt kultur- och fritidsförvaltningens förslag. Han finner att nämnden bifaller förslaget.

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar att kultur- och fritidsförvaltningens skrivelse ska utgöra svar på medborgarförslag om helgöppet på fritidsgårdar.

Medborgarförslaget anses därmed besvarat.

Protokollsanteckning

Måns Linge (M), Thomas Östling (M), Anette Lundberg (M), Roger Strandberg (M) och Mats Wåhlin (KD) redovisar en protokollsanteckning enligt följande: ”Likt förslagsställaren ser Kalmaralliansen att det finns ett ökat behov av öppethållande på fritidsgårdarna under kvällar och helger. Vi vill se en fritidsgårdsreform i Kalmar kommun. Idag har vi en verksamhet på våra fritidsgårdar som är omfattande och bra men vi vill att de får ett större ansvar att också vara del i det trygghetsskapande arbetet. Vi vill att öppettiderna är när eleverna inte har skola och att man utökar öppettiderna på kvällar och helger.”

Sekreterare

Oliver Wykman

Justeras

Lasse Johansson
ordförande

Anette Lundberg

Handläggare
Björn Strimfors

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2023-01-04

Ärendebeteckning
SBN 2023/0002

Samhällsbyggnadsnämnden

Svar på medborgarförslag om att flytta Kalmars Kallbadhus till Kalmarsundsbadets långa brygga, 2022-6277

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget om Svar på medborgarförslag om att flytta Kalmars Kallbadhus till Kalmarsundsbadets långa brygga

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Bakgrund

Förslagsställaren föreslår att flytta Kalmars kallbadhus till Kalmarsundsparkens badplats långa brygga, där det kan placeras längst ut på bryggan.

Förslagsställaren anser också att kallbadhuset ska uppföras som en spektakulär byggnad, öppen för både män och kvinnor samtidigt (var för sig).

Förslagsställaren skriver också att det finns kallbadhus runt om i Sverige och att lösningen i Kalmar kan vara liknande Varberg, Ulricehamn, Båstad, Borgholm, Ystad eller Ribersborg. Enligt förslagsställaren så finns det även ikoniska moderna förebilder runt om i Sverige.

Förslagsställaren anser dessutom att:

- Kalmar blir en destination för de som uppskattar kalla bad året om.
- det befintliga kallbadhuset är få som känner till
- det nya, längst ut på Kalmarsundsparkens badplats långbrygga, kommer att bli ytterligare ett skäl att besöka Kalmar
- ge oss medborgare en plats att vara stolta över som främjar hälsa och sundhet
- det blir något vackert för ögat att blicka ut mot
- samt att det nya kallbadhuset blir välkänt både nationellt och internationellt.

Samhällsbyggnadskontoret
Adress , | Besök
Tel 0480-45 00 00 vx |



Kalmar kommun
WWW.KALMAR.SE

Yttrande

Det första kända kallbadhuset i Kalmar är från 1841 och var placerat nedanför bastion Ericus Rex (ungefär där Kalmarsalen ligger), vilket kallades för Nymfen. År 1863 tog en storm kallbadhuset och det försvann ut i Kalmarsund. År 1858 byggdes ännu ett kallbadhus, norr om nuvarande brygga på Kattrumpan's badplats. En lång bro ledde ut till det rödmålade huset, som innehöll herr-, dam- och barnbassänger. Nuvarande kallbadhus byggdes 1914 med hopptorn och bassänger, och ligger på södra sidan av Tjärhovsbågen. Det lär ha funnits ytterligare kallbadhus vid slottet och vid Barlastholmen. (Från Kalmar Lexicon). Platser: se bilaga.

Under de senare åren har flera olika förslagsställare haft idéer om att bygga nya kallbadhus i Kalmar, eller att renovera det befintliga kallbadhuset på Tjärhovsbågen.

Förslaget att fortsätta att utveckla Kalmar som attraktiv kuststad, genom att bygga ett vackert kallbadhus, som lockar till besök från när och fjärran är spännande.

Den föreslagna platsen är attraktiv, historisk och lockande på ett flertal sätt. Platsen har utsikt mot Kalmar Slott och Kalmarsund. Här finns Kalmarsundsparken med sina öppna gröna ytor som används under året av många grupper för spontana evenemang. På sommarens soliga dagar är det många badgäster vid Kalmarsundsbadet med sin långa brygga. Dagligen året om så är det många besökare som passerar eller besöker Kalmarsundsparken.

Men platsen vid Kalmarsundsparken med sitt bad är en historisk känslig och olämplig plats för byggnad. Hänsyn behöver tas till:

- Den bevarade, öppna kusten bör bevaras
- Kalmarsundsparken har rester från historiska Kalmar, bland annat äldre försvarsverk och rester från Kalmarkrigen
- Utsikten från och mot Kalmar Slott är känslig och bör ej skymmas av byggnader, tex Kallbadhus
- Utsikten mot Kalmarsund bör ej störas
- Känslig plats att bebygga

Förslagsställarens förslag om att flytta nuvarande kallbadhus är inte aktuellt utifrån ovanstående.

Men förslagsställarens ambition om att utveckla Kalmar med ett attraktivt kallbadhus är intressant och bör tas med i den fortsatta fysiska utvecklingen av övriga kustnära platser i Kalmar för att ytterligare öka kommunens attraktionskraft som besöksmål.

Björn Strimfors
Stadsträdgårdsmästare/attraktör

Bilagor:
Karta över centrala Kalmar
Medborgarförslaget



Samhällsbyggnadsnämnden

§ 1

Svar på medborgarförslag om att flytta Kalmars Kallbadhus till Kalmarsundsbadets långa brygga, 2022-6277

Dnr SBN 2023/0002

Handlingar

Samhällsbyggnadskontorets tjänsteskrivelse den 4 januari 2023

Bakgrund

Förslagsställaren föreslår att flytta Kalmars kallbadhus till Kalmarsundsparkens badplats långa brygga, där det kan placeras längst ut på bryggan.

Förslagsställaren anser också att kallbadhuset ska uppföras som en spektakulär byggnad, öppen för både män och kvinnor samtidigt (var för sig).

Förslagsställaren skriver också att det finns kallbadhus runt om i Sverige och att lösningen i Kalmar kan vara liknande Varberg, Ulricehamn, Båstad, Borgholm, Ystad eller Ribersborg. Enligt förslagsställaren så finns det även ikoniska moderna förebilder runt om i Sverige.

Förslagsställaren anser dessutom att:

- Kalmar blir en destination för de som uppskattar kalla bad året om.
- det befintliga kallbadhuset är få som känner till
- det nya, längst ut på Kalmarsundsparkens badplats långbrygga, kommer att bli ytterligare ett skäl att besöka Kalmar
- ge oss medborgare en plats att vara stolta över som främjar hälsa och sundhet
- det blir något vackert för ögat att blicka ut mot
- samt att det nya kallbadhuset blir välkänt både nationellt och internationellt.

Yttrande

Det första kända kallbadhuset i Kalmar är från 1841 och var placerat nedanför bastion Ericus Rex (ungefär där Kalmarsalen ligger), vilket kallades för Nymfen. År 1863 tog en storm kallbadhuset och det försvann ut i Kalmarsund. År 1858 byggdes ännu ett kallbadhus, norr om nuvarande brygga på Kattrumpans badplats. En lång bro ledde ut till det rödmålade huset, som innehöll herr-, dam- och barnbassänger. Nuvarande kallbadhus byggdes 1914 med hopptorn och bassänger, och ligger på södra sidan av Tjärhovsbågen. Det lär ha funnits ytterligare kallbadhus vid slottet och vid Barlastholmen. (Från Kalmar Lexicon). Platser: se separat bilaga.

Samhällsbyggnadsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-01-26

Under de senare åren har flera olika förslagsställare haft idéer om att bygga nya kallbadhus i Kalmar, eller att renovera det befintliga kallbadhuset på Tjärhovsbågen.

Förslaget att fortsätta att utveckla Kalmar som attraktiv kuststad, genom att bygga ett vackert kallbadhus, som lockar till besök från när och fjärran är spännande.

Den föreslagna platsen är attraktiv, historisk och lockande på ett flertal sätt. Platsen har utsikt mot Kalmar Slott och Kalmarsund. Här finns Kalmarsundsparken med sina öppna gröna ytor som används under året av många grupper för spontana evenemang. På sommarens soliga dagar är det många badgäster vid Kalmarsundsbadet med sin långa brygga. Dagligen året om så är det många besökare som passerar eller besöker Kalmarsundsparken.

Men platsen vid Kalmarsundsparken med sitt bad är en historisk känslig och olämplig plats för byggnad. Hänsyn behöver tas till:

- Den bevarade, öppna kusten bör bevaras
- Kalmarsundsparken har rester från historiska Kalmar, bland annat äldre försvarsverk och rester från Kalmarkrigen
- Utsikten från och mot Kalmar Slott är känslig och bör ej skymmas av byggnader, tex Kallbadhus
- Utsikten mot Kalmarsund bör ej störas
- Känslig plats att bebygga

Förslagsställarens förslag om att flytta nuvarande kallbadhus är inte aktuellt utifrån ovanstående.

Men förslagsställarens ambition om att utveckla Kalmar med ett attraktivt kallbadhus är intressant och bör tas med i den fortsatta fysiska utvecklingen av övriga kustnära platser i Kalmar för att ytterligare öka kommunens attraktionskraft som besöksmål.

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget om att flytta Kalmars Kallbadhus till Kalmarsundsbadets långa brygga

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Sekreterare

Samhällsbyggnadsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-01-26

Monica Helgesson

Justeras

Peter Akinder
ordförande

Kajsa Hedin

Bilaga 1

Karta över centrala Kalmar med stadsmuren inlagd

1. Kallbadus 1841 vid dåvarande bastion Ericus Rex
2. Kallbadhus 1858 vid Kattrumpans badplats
3. Kallbadus 1914 - nuvarande vid Tjärhovsbågen





Kultur- och fritidsnämnden

§ 21

Medborgarförslag om att bygga en ny idrottshall i Lindsdal

Dnr KFN 2022/0203

Handlingar

Kultur- och fritidsförvaltningens skrivelse från den 30 januari 2023.

Medborgarförslag.

Bakgrund

Den 7 november 2022 mottog kultur- och fritidsnämnden medborgarförslaget, där en privatperson önskade att kommunen skulle bygga en ny idrottshall i Lindsdal. Framför allt efterfrågas en hall med läktare för publik, då förslagsställaren har barnbarn som spelar innebandy i CL98 och på grund av att Lindsdals Sporthall saknar läktare menar förslagsställaren att de aldrig kan spela ”hemmamatcher” där. Matcherna spelas i stället i andra sporthallar med läktare, exempelvis Falkenbergs sporthall, Rinkabyholms sporthall eller Rockneby Sporthall.

Lindsdals Sporthall byggdes 1980. På 1980-talet byggdes ett antal andra kommunala Sporthallar så som exempelvis Kalmarsundsskolans sporthall (Nova Sporthall) och Barkestorps Sporthall. På den tiden byggdes inga hallar med vare sig läktare eller kiosk-möjligheter. När kommunen byggde dessa hallar var det förmodligen ingen som tänkte på att det i framtiden skulle komma nya idrotter för barn och ungdomar och att seriespel för barn och ungdomar skulle öka så mycket som det gjort. På den tiden räckte förmodligen sporthallarna i Kalmar Sportcenter till, för de seriematcher som spelades då.

När kommunen bygger nya sporthallar, bygger vi alltid med läktare.

Just nu planerar kommunen för en ny sporthall i närheten av Lindsdal, och det är i den nya stadsdelen Snurrom. Där planeras det för en F-9-skola. Vi på kultur- och fritidsförvaltningen jobbar tillsammans med skolan i denna fråga och där kommer precis som de senaste sporthallarna att byggas en ny sporthall med läktare och kiosk-möjlighet och med ett avstånd från Lindsdals centrum på cirka 3 km.

Något konkret planeringsarbete av en ny sporthall i Lindsdal pågår för närvarande inte.

Kultur- och fritidsnämnden**UTDRAG**

Sammanträdesdatum
2023-02-14

I dagsläget planeras det inte för en ny idrottshall i Lindsdal.

Förvaltningen kan utifrån ovanstående beskrivning av bakgrund och nuläge inte lämna några utfästelser om att det i framtiden heller kommer att planeras för en ny sporthall i Lindsdal. Däremot planeras det för en ny sporthall med läktarkapacitet och kioskmöjlighet i den nya och närliggande stadsdelen Snurrom.

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar att kultur- och fritidsförvaltningens skrivelse ska utgöra svar på medborgarförslag om att bygga en ny idrottshall i Lindsdal.

Medborgarförslaget anses därmed besvarat.

Sekreterare

Oliver Wykman

Justeras

Lasse Johansson
ordförande

Anette Lundberg



Samhällsbyggnadsnämnden

§ 22

Svar på medborgarförslag om hundrastgård på Malmen, 2022-6922

Dnr SBN 2023/0022

Handlingar

Samhällsbyggnadskontorets tjänsteskrivelse den 8 februari 2023

Bakgrund

Förslagsställaren önskar att kommunen anordnar en hundrastgård i stadsdelen Malmen i centrala Kalmar. Förslagsställaren skriver att en hundrastgård kan bli en plats för invånarna att träffas och umgås. Det finns många äldre invånare med hund på Malmen, och en hundrastgård skulle öka trivseln i området. Förslag på plats är parken vid Nygatan (Malmtorget) eller grönytan bakom nya ishallen.

Yttrande

Fram till år 2020 fanns det endast en kommunal hundrastgård i Kalmar, vid Ölandsleden i Funkabo. Kalmar kommun tog 2018 fram ett planeringsunderlag för vidare arbete med nya hundrastgårdar. Där pekas ett antal möjliga platser ut, i detta underlag finns Malmen inte med.

I samband med ett tidigare medborgarförslag togs 2019 beslut i samhällsbyggnadsnämnden att anlägga nya hundrastgårdar i Kalmarsundsparken, Lindsdal och Smedby. De senaste åren har det kommit ytterligare förslag om hundrastgårdar runt om i Kalmar. Rastgården i Kalmarsundsparken stod färdig 2020 och den i Lindsdal i början av 2022. Byggnation av hundrastgården i Smedby pågår och beräknas vara färdig i början av 2023. Det finns inga beslut om fler hundrastgårdar i Kalmar kommun.

Kommunen tar med önskemålet om en hundrastgård på Malmen i planeringen av det fortsatta arbetet med hundrastgårdar.

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget angående en ny hundrastgård på Malmen.

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Samhällsbyggnadsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-02-16

Sekreterare

Monica Helgesson

Justeras

Peter Akinder
ordförande

Leila ben Larbi

Handläggare
Anders Linder

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2023-02-08

Ärendebeteckning
SBN 2023/0022

Samhällsbyggnadsnämnden

Svar på medborgarförslag om hundrastgård på Malmen, 2022-6922

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget angående en ny hundrastgård på Malmen.

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Bakgrund

Förslagsställaren önskar att kommunen anordnar en hundrastgård i stadsdelen Malmen i centrala Kalmar. Förslagsställaren skriver att en hundrastgård kan bli en plats för invånarna att träffas och umgås. Det finns många äldre invånare med hund på Malmen, och en hundrastgård skulle öka trivseln i området. Förslag på plats är parken vid Nygatan (Malmtorget) eller grönytan bakom nya ishallen.

Yttrande

Fram till år 2020 fanns det endast en kommunal hundrastgård i Kalmar, vid Ölandsleden i Funkabo. Kalmar kommun tog 2018 fram ett planeringsunderlag för vidare arbete med nya hundrastgårdar. Där pekades ett antal möjliga platser ut, i detta underlag finns Malmen inte med.

I samband med ett tidigare medborgarförslag togs 2019 beslut i samhällsbyggnadsnämnden att anlägga nya hundrastgårdar i Kalmarsundsparken, Lindsdal och Smedby. De senaste åren har det kommit ytterligare förslag om hundrastgårdar runt om i Kalmar. Rastgården i Kalmarsundsparken stod färdig 2020 och den i Lindsdal i början av 2022. Byggnation av hundrastgården i Smedby pågår och beräknas vara färdig i början av 2023. Det finns inga beslut om fler hundrastgårdar i Kalmar kommun.

Samhällsbyggnadskontoret
Adress , | Besök
Tel 0480-45 00 00 vx |



Kalmar kommun
WWW.KALMAR.SE

Kommunen tar med önskemålet om en hundrastgård på Malmen i planeringen av det fortsatta arbetet med hundrastgårdar.

Anders Linder
Landskapsarkitekt

Bilagor:
Medborgarförslaget



Samhällsbyggnadsnämnden

§ 3

Svar på medborgarförslag om att anlägga ett övergångsställe vid busshållplatserna i Snurrom, 2022-6907

Dnr SBN 2022/0200

Handlingar

Samhällsbyggnadskontorets tjänsteskrivelse den 21 december 2022

Bakgrund

Förslagsställaren föreslår att ett nytt övergångsställe ska anläggas på Norra vägen intill busshållplatsen vid Snurrom. Enligt förslagsställaren är det befintliga övergångsstället vid Värnsnäsrondellen för långt bort från busshållplatsen och nyttjas därmed inte av dem från exempelvis Norra Vimpeltorpet.

Yttrande

Samhällsbyggnadskontoret delar förslagsställarens synpunkter om behovet av ett nytt övergångsställe intill busshållplatsen vid Snurrom. Samhällsbyggnadskontoret utreder för närvarande möjligheten att utveckla busshållplatsen där ett nytt övergångsställe ingår. Busshållplatsen är i behov av ombyggnation då bland annat befintliga hållplatsplattformar behöver förlängas.

Vid anläggning av nya övergångsställen anser samhällsbyggnadskontoret att de ska vara hastighetssäkrade, ha taktill information och förstärkt belysning. Det innebär att ett nytt övergångsställe medför en större åtgärd, mer än att måla på väg och sätta upp trafikskyltar.

Samhällsbyggnadskontoret tar med sig förslagsställarens förslag i det pågående arbetet med busshållplats Snurrom.

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget gällande nytt övergångsställe vid busshållplatsen vid Snurrom.

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarat.

Samhällsbyggnadsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-01-26

Sekreterare

Monica Helgesson

Justeras

Peter Akinder
ordförande

Kajsa Hedin

Handläggare
Anton Johansson

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum
2022-12-21

Ärendebeteckning
SBN 2022/0200

Samhällsbyggnadsnämnden

Svar på medborgarförslag om att anlägga ett övergångsställe vid busshållplatserna i Snurrom, 2022-6907

Förslag till beslut

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar att samhällsbyggnadskontorets yttrande ska utgöra svar på medborgarförslaget gällande nytt övergångsställe vid busshållplatsen vid Snurrom.

Medborgarförslaget ska härmed anses vara besvarad.

Bakgrund

Förslagsställaren föreslår att ett nytt övergångsställe ska anläggas på Norra vägen intill busshållplatsen vid Snurrom. Enligt förslagsställaren är det befintliga övergångsstället vid Värnsnäsrondellen för långt bort från busshållplatsen och nyttjas därmed inte av dem från exempelvis Norra Vimpeltorpet.

Yttrande

Samhällsbyggnadskontoret delar förslagsställarens synpunkter om behovet av ett nytt övergångsställe intill busshållplatsen vid Snurrom. Samhällsbyggnadskontoret utreder för närvarande möjligheten att utveckla busshållplatsen där ett nytt övergångsställe ingår. Busshållplatsen är i behov av ombyggnation då bland annat befintliga hållplatsplattformar behöver förlängas.

Vid anläggning av nya övergångsställen anser Samhällsbyggnadskontoret att de ska vara hastighetssäkrade, ha taktill information och förstärkt belysning. Det innebär att ett nytt övergångsställe medför en större åtgärd, mer än att måla på väg och sätta upp trafikskyltar.



Samhällsbyggnadskontoret tar med sig förslagsställarens förslag i det pågående arbetet med busshållplats Snurrom.

Anton Johansson
Trafikplanerare



Kultur- och fritidsnämnden

§ 19

Medborgarförslag om att spola löparbanan runt fotbollsplanen på Fredriksskans till isbana

Dnr KFN 2022/0230

Handlingar

Kultur- och fritidsförvaltningens skrivelse från den 30 januari 2023.

Medborgarförslag.

Utredning isbana på Fredriksskans IP.

Bakgrund

Den 19 december 2022 mottog kultur- och fritidsnämnden medborgarförslaget, där en privatperson önskade att kommunen skulle spola löparbanan runt fotbollsplanen på Fredriksskans till att bli en isbana. Förslagsställaren informerade att detta exempelvis görs i Linköping varje år på idrottsanläggningen på Vallastadens IP. Förslagsställaren skriver vidare att löparbanor är utmärkt för det ändamålet, då de ofta är lite nedsänkta och är täckta av perfekt grus, och att det enda som behövs är spolning och minusgrader och viss is-skötsel. Förslags-ställaren anser att service- eller kultur och fritidsförvaltningen borde kunna an-ordna detta till en mindre kostnad. Förslagsställaren lyfter också fram effekterna detta skulle kunna medföra för staden och dess medborgare, så som en möjlighet till gratisaktivitet med stort folkligt nöje.

Ansvarig tjänsteperson kontaktade förslagsställaren för att fråga om förslaget handlade om naturis eller om förslaget handlade om att anlägga en konstfrusen isbana. Förslagsställaren svarade att förslaget handlade om naturis, dvs. att anlägga is, när vädret tillåter.

Att idag anlägga en naturis, skulle vara tekniskt möjligt och kunna ha en ganska enkel skötsel på anläggningen. Dock är inte platsen idealisk, då den ligger nära havet med mycket vind, vilket är en dålig förutsättning för att hålla en naturis. Klimatet i Kalmar är heller inte särskilt bra för naturis-förhållanden, då det sällan numera är längre perioder av kyla.

Kultur- och fritidsförvaltningen tycker att idén är spännande och har för cirka 20 år sedan själva haft denna idé. Då var idén att anlägga en konstfrusen isbana med kylrör under löparbanorna. Men i rådande läge anser förvaltningen att det

Kultur- och fritidsnämnden**UTDRAG**

Sammanträdesdatum
2023-02-14

varken finns ekonomiska eller personella resurser i vaktmästarorganisationen att sköta och att genomföra en isbana på Fredriksskans löparbanor. Kultur- och fritidsförvaltningens huvudsakliga uppgift är att erbjuda tider till allmänheten i våra två kommunala ishallar.

Under 2022 renoverades löparbanorna för över 5 000 000 kr för friidrotten på Fredriksskans och efter kontakt med företaget som utförde arbetet, innebär det att om kommunen väljer att spola is på friidrottsbanorna kommer företagets garantiåtagande att förändras vid eventuella skador på löparbanorna. Det innebär således en stor risk för kommunen att i framtiden, eller i alla fall de närmaste fem åren kunna driva eventuella garantiärenden mot entreprenören.

Utöver detta har ansvarig tjänsteperson varit i kontakt med Linköpings kommun om Vallastadens IP. Kontakt har också skett med Oskarshamns kommun som har en konstfrusen yta, som är belägen i anslutning till simhallen och Be-Ge Arena. Kultur- och fritidsförvaltningens projektsamordnare Lars Johansson, förvaltningens expert inom området, har också utrett förutsättningarna. Dessa utredningar redovisas i bilaga 1 – Utredning isbana på Fredriksskans IP.

Förvaltningen kan utifrån ovanstående utredning och ställningstagande inte arbeta vidare med förslagsställarens medborgarförslag utan föreslår att medborgarförslaget avslås.

Däremot kan förvaltningen tillsammans med serviceförvaltningen påbörja en dialog om isytor utomhus för allmänheten det kommande året, där syftet är att tillsammans titta på intressanta ytor för framtida naturisar.

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden beslutar att kultur- och fritidsförvaltningens skrivelse ska utgöra svar på medborgarförslag om att spola löparbanan runt Fredriksskans.

Medborgarförslaget anses därmed besvarat.

Sekreterare

Oliver Wykman

Justeras

Kultur- och fritidsnämnden

UTDRAG

Sammanträdesdatum
2023-02-14

Lasse Johansson
ordförande

Anette Lundberg

Medborgarförslag

Till Kalmar kommun

Kalmar, 2023-01-19

Medborgarförslag rörande ute-gym.

I Kalmar finns det många parker som skulle kunna utnyttjas bättre för människors vardag.

Parkerna skulle vara en mötesplats för både vuxna och barn, där man skulle kunna träna en stund i en trevlig ute miljö. Något som bör kunna vara en självklar del av varje medborgares vardag.

Med små medel och med enklare redskap kan man utföra och göra sin egen friskvård till en mycket enkel vana.

Om kommunen kunde erbjuda ute-gym för alla, dygnet runt, i medborgarnas närmiljöer. Allt skall inte kräva att man drar iväg till något stort gym i staden för att få lite mer vardaglig träning.

Det skulle även kunna fungera för att skapa mötesplatser mellan människor.

De enklare redskapen och platserna bör inte vara en speciellt stor kostnad för kommunen. I någon mening borde de redan kunna vara en del av stadens parker och utemiljöer.

Mvh,

Rose Marie Arnviken Litbo



Kalmar kommun

Medborgarförslag

Ärendenummer: #187457 | Inskickat av: SARA RUTHBERG | 2023-02-10 09:28



Beskriv ditt medborgarförslag

Mitt medborgarförslag är att hedra den samiska nationaldagen den 6 februari varje år med att hissa den samiska flaggan. Den är en högtid som firas var man än bor och som inflyttad norrbottning till Kalmar skulle det vara en fin och uppskattad handling från Kalmar kommuns sida.

<https://www.sametinget.se/nationaldag>

Beskriv vilka förbättringar ditt medborgarförslag skulle innebära

Inkludering för samer som bor i kommunen och länet. Ökad kunskap, kännedom och medvetenhet bland invånarna i Kalmar.





Kalmar kommun

Medborgarförslag

Ärendenummer: #189632 | Inskickat av: JERRY ARVIDSSON | 2023-03-03 09:39



Beskriv ditt medborgarförslag

Busshållplatsen vid korsningen Erik Dalbergs väg och Stagneliusgatan skulle behöva ett övergångsställe på sidan där busshållplatsen är.

Beskriv vilka förbättringar ditt medborgarförslag skulle innebära

Människor springer tvärs över vägen istället för att använda befintliga övergångsställen, då de går över två vägar för att komma till busshållplatsen. Vilket skulle kunna orsaka en trafikolycka



Sveriges Stadsmissioners senaste hemlöshetsrapport visar hur hemlösheten biter sig fast i Sverige. Även om Kalmar ligger i södra Sverige är vinterhalvåret fortfarande fullt av nätter med minusgrader. Varje vinter får vi höra från Stadsmissionen om hemlösa som tvingas vandra hela nätter för att klara iskylan. Personer som arbetar med hemlöshet i andra städer vittnar om att hemlösa har frusit ihjäl eller fått köldskador under vinterhalvåret.

I Kalmar finns inget natthärbärge och inget arbete enligt modellen bostad först, då majoritetspartierna hänvisat till att det inte skulle finnas något behov. Men verkligheten visar något annat. Vi ser återkommande människor som sover på gatorna i centrum, och något år tillbaka noterade Kalmarhem att andra tog tillflykt till deras källare för att få värme. Stadsmissionen vittnar om att många saknar bostad, och flera kalmarbor har sin adress registrerad hos dem för sin post. Stadsmissionen har tidigare berättat att det varje förmiddag kommer mellan fem och tio personer som saknar bostad till deras verksamhet för att värma sig, vila och äta efter att ha spenderat natten utomhus.

Samtidigt upplever vi just nu den högsta inflationstakten på 30-40 år. I augusti 2022 visade statistiska centralbyrån att priserna på mat stigit med 14 procent. Konsumentverkets beräkningar för 2023 visar att matpriserna kommer fortsätta stiga och öka med minst 20 procent, samtidigt som elpriset fördubblas. Vi vet att de allra mest utsatta är de som drabbas hårdast av en kris. Risken att fler Kalmarbor hamnar i en ekonomiskt utsatt situation är stor, ytterst kan det innebära att fler personer kommer sova på Kalmars gator.

Det finns flera viktiga steg som behöver tas för att motverka hemlöshet i Kalmar kommun. Den troligen viktigaste är att kommunen börjar arbeta med modellen bostad först, vilket civilsamhället rekommenderar och forskningen har visat fungerar. Men, Kalmar kommun har hittills vägrat göra detta. Kommunen hävdar att de redan arbetar enligt denna modellen, vilket civilsamhället inte håller med om.

Tills dess att ett fullt fungerande arbete med bostad, sannolikt med samarbete över kommungränserna, är på plats behöver Kalmar ett härbärge. Det är grundläggande för att påbörja ett arbete för minskad hemlösheten i Kalmar kommun. Att människor tvingas sova på gatan eller i trappuppgångar är inte värdigt. Det är dags att Kalmar kommun tar hemlösheten på allvar.

Därför föreslår vi att:

- kommunen ger Stadsmissionen i uppdrag att starta ett natthärbärge för hemlösa, inom ramen för en utökad IOP.

Max Troendlé

miljöpartiet de gröna



KALMAR

Styrelsen i Kalmarhem AB

**För kännedom
Kommunbolaget
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktiges presidium**

Granskning av lokalhyresavtal

På uppdrag av lekmannarevisorerna i Kalmarhem AB har PwC genomfört en granskning av om Kalmarhem säkerställer ändamålsenliga hyresavtal avseende lokaler och därtill en långsiktig underhållsplanering, samt att detta sker med tillräcklig intern kontroll.

Av rapporten framgår gjorda iakttagelser och en revisionell bedömning. Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att Kalmarhem har rutiner för att säkerställa ändamålsenliga hyresavtal avseende lokaler, men att bolaget inte helt säkerställer ändamålsenligheten vad avser ansvarsfördelning, långsiktig underhållsplanering, samt styrelsens interna kontroll vad avser uppföljning av väsentliga lokalhyresavtal.

Vi beslutade vid vårt sammanträde den 2 februari 2023 att överlämna upprättad rapport till styrelsen i Kalmarhem. Rapporten överlämnas för kännedom till Kommunbolaget, kommunstyrelsen och kommunfullmäktiges presidium.

Vi önskar få svar från styrelsen senast den 28 april 2023, med redogörelse av åtgärder utifrån de påpekanden och rekommendationer som framkommer i rapporten. Vi rekommenderar styrelsen att som rutin, inom rimlig tid, följa upp vidtagna åtgärder utifrån de svar som har lämnats till lekmannarevisorerna.

Kommunfullmäktiges presidium får ta ställning till om revisionsrapporten ska biläggas fullmäktiges handlingar.


Lennart Ohlsson
Lekmannarevisor


Margreth Johansson
Lekmannarevisor

Granskning av hyressättning avseende verksamhetslokaler, samt underhållsinsatser kopplat till hyresavtalen

Kalmarhem

2023-02-02

Jörn Wahlroth

Sammanfattning



PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna/lekmannarevisorerna genomfört en granskning avseende om Kalmarhem säkerställer ändamålsenliga hyresavtal avseende lokaler och därtill en långsiktig underhållsplanering, samt att detta sker med tillräcklig intern kontroll.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att Kalmarhem har rutiner för att säkerställa ändamålsenliga hyresavtal avseende lokaler, men att bolaget inte helt säkerställer ändamålsenligheten vad avser ansvarsfördelning, långsiktig underhållsplanering, samt styrelsens interna kontroll vad avser uppföljning av väsentliga lokavtal.

Nedan ses bedömning för varje revisionsfråga och rekommendationer.

Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Bedömning
1. Är ansvar och roller tydligt fördelade inom bolaget avseende att kunna ingå hyresavtal för lokaler?	Delvis Vi bedömer att ansvar och roller delvis är tydligt fördelade inom bolaget avseende att kunna ingå hyresavtal för lokaler. Vi bedömer att gränssnittet mellan VD och styrelsen behöver klargöras vad avser ingående av lokalhyresavtal, samt även i processbeskrivning och attestinstruktion klargöra olika funktioners mandat, där hänsyn tas till såväl belopp som kontraktens längd.
2. Finns principer/riktlinjer för att upprätta lokalhyresavtal i befintligt bestånd och vid nyproduktion med täckning för kostnader och rimlig risk? Finns särskilda principer/riktlinjer för vid hyresavtal avseende kommunal service? Efterlevs principer/riktlinjer?	Ja Vi bedömer att det finns principer/riktlinjer för att upprätta lokalhyresavtal i befintligt bestånd och vid nyproduktion med täckning för kostnader och rimlig risk, där tecknande av lokalhyresavtal/förhandling sker utifrån marknadsmässiga principer med avstämning av olika faktorer som påverkar hyran. Det finns särskilda principer/riktlinjer för att upprätta hyresavtal avseende kommunal service, med beaktande av affärsmässighet.

	Vi bedömer att dessa principer efterlevs.	
3. Finns system och rutiner för planering av underhåll i lokaler, och genomförs underhåll i enlighet med upprättade planer?	Delvis Vi bedömer att det pågår ett arbete som kommer att ge stöd för underhållsplaneringen framöver, men att det för närvarande saknas ett underlag för underhållsplanering vad avser lokaler.	
4. Vilken återkoppling kopplat till lokaler sker till bolagets styrelse avseende ekonomi och underhållsstatus?	Delvis Vi bedömer att det för nya större lokalprojekt redovisas kalkyler inför styrelsens beslut, men att det fortlöpande saknas en särredovisning av ekonomi och underhåll kopplat till lokalavtal. Underlag för rapportering av underhållsstatus kommer att erhållas i och med det arbete som nu pågår.	

Rekommendationer

Vi rekommenderar att tydliggöra i vilka fall ett hyresavtal faller under styrelsens beslut, vilket förutom belopp även kan vara frågan om ett avtals längd.

Vi rekommenderar att det i uppföljningsrapporterna sker en särredovisning av omsättningen så att lokaler särskilt framgår.

Vi rekommenderar att en årlig särredovisning sker till styrelsen vad avser uppföljning av större lokalavtal, företrädesvis omsorgsboenden, vad avser intäkter och kostnader. Detta är inte minst viktigt med en transparent redovisning kopplat Allbolagen och marknadsmässig avkastning.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Sammanfattande bedömningar utifrån revisionsfrågor	1
Inledning	4
Bakgrund	4
Syfte och revisionsfrågor	4
Revisionskriterier	4
Avgränsning	4
Metod	4
Granskningsresultat	6
Ansvar och roller	6
lakttagelser	6
Bedömning	6
Principer/riktlinjer	7
lakttagelser	7
Bedömning	9
Underhåll i lokaler	10
lakttagelser	10
Bedömning	10
Återkoppling till styrelsen	10
lakttagelser	10
Bedömning	11

Inledning

Bakgrund

Kalmarhem är ett allmännyttigt bostadsbolag. Utöver bostäder finns även uthyrning av olika typer av verksamhetslokaler, bl a i syfte att tillgodose lokalbehov inom ramen för kommunal service. Bolaget har att agera affärsmässigt vid upprättande av hyresavtal, vilket även gäller för avtal som upprättas med aktörer inom kommunkoncernen.

Det är samtidigt viktigt att det inom ramen för hyresförhållandena finns en långsiktig underhållsplanering och att underhåll kan genomföras enligt plan.

Kommunens revisorer har utifrån genomförd samlad riskanalys för kommunkoncernen beslutat att granska hyressättningen av verksamhetslokaler och kopplingen till underhållsinsatser.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att granska om Kalmarhem säkerställer ändamålsenliga hyresavtal avseende lokaler och därtill en långsiktig underhållsplanering, samt att detta sker med tillräcklig intern kontroll.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är ansvar och roller tydligt fördelade inom bolaget avseende att kunna ingå hyresavtal för lokaler?
- Finns principer/riktlinjer för att upprätta lokalhyresavtal i befintligt bestånd och vid nyproduktion med täckning för kostnader och rimlig risk? Finns särskilda principer/riktlinjer för vid hyresavtal avseende kommunal service? Efterlevs principer/riktlinjer?
- Finns system och rutiner för planering av underhåll i lokaler, och genomförs underhåll i enlighet med upprättade planer?
- Vilken återkoppling kopplat till lokaler sker till bolagets styrelse avseende ekonomi och underhållsstatus?

Revisionskriterier

- Kommunallagen
- Aktiebolagslagen
- Lag om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag
- Bolagsordning, ägardirektiv och andra för bolaget styrande dokument

Avgränsning

Granskningen är avgränsad till år 2022.

Metod

Granskningen har genomförts med intervjuer med ledande tjänstepersoner inom bolaget och dokumentstudier. Intervjuer har genomförts med VD och marknadschef, samt avstämning med fastighetschef och fastighetsförvaltare vid serviceförvaltningen, Kalmar kommun.

Inom ramen för granskningen har vi tagit del av tre hyresavtal avseende omsorgsboende uthyrda till kommunen. Dessa har jämförts med tre hyresavtal avseende omsorgsboenden inhyrda av kommunen från kommunkoncernexterna aktörer. Vidare har vi tagit del av tre hyresavtal avseende uthyrning av lokaler till aktörer som ej tillhör kommunkoncernen. De hyresavtal som avser Kalmarhems uthyrning har även stämts av vad avser hyresutveckling under den senaste fyraårsperioden.

En genomgång har skett av hyressättning vid nytt omsorgsboende (Atlasvägen).

Vidare dokument kopplade till underhållsplaneringen och ekonomisk uppföljning.

Rapporten har varit föremål för sakavstämning.

Granskningsresultat

Ansvar och roller

Revisionsfråga 1: Är ansvar och roller tydligt fördelade inom bolaget avseende att kunna ingå hyresavtal för lokaler?

lakttagelser

Av Lag om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag, Allbolagen, som trädde i kraft år 2011, framgår att verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer, vilket även framgår av Kalmarhems ägardirektiv. Affärsmässigheten innebär bland annat att det ska ställas marknadsmässiga avkastningskrav på bolaget. Av ägardirektivet framgår vidare bland annat att bolaget vid specifika behov, där det bedöms rimligt, ska bygga verksamhetslokaler för kommunen på uppdrag av kommunfullmäktige, kommunstyrelsen eller Kalmar Kommunbolag AB.

Enligt bolagets arbetsordning och instruktion för VD ska bolagets styrelse besluta om för verksamheten sedvanliga avtal motsvarande ett värde överstigande 30 mnkr (fram till 2021 var värdet angivet till 5 mnkr) eller uppsägning av sådana avtal. Av intervju framgår att hyresavtal hanteras som inom ramen för VD:s löpande förvaltning och endast under specifika omständigheter föremål för styrelsens beslut.

Inom bolaget undertecknar VD samtliga lokalhyresavtal. Lokaluthyrningen är organiserad i bolagets marknadsavdelning under marknadschefen (direkt underställd VD) och hanteras av en lokalansvarig. Av intervju framgår att lokalansvarig har ett visst mandat att förhandla utifrån rutinbeskrivningar och checklistor. Det framgår av attestordningen¹ vilka funktioner som har attesträtt avseende hyreskontrakt för lokaler; VD, marknadschef och lokalansvarig. Det finns en generell attesträtt för VD, samt attesträtt upp till 3 mnkr för marknadschefen. För lokalansvarig framgår inget belopp. Av underlag för process, rutin eller checklista framgår inga beloppsgränser vad avser mandat för förhandling och ingående av hyresavtal.

Av intervju framgår att det tidigare varit lite fokus på hantering av lokalavtal. Sedan tre år tillbaka har ett tydligare grepp tagits om lokalfrågorna med genomgång av befintliga lokalhyresavtal och bevakning av "gamla" lokalhyresavtal, där erforderliga uppdateringar och omförhandlingar sker innan avtalsförlängning.

Bedömning

Är ansvar och roller tydligt fördelade inom bolaget avseende att kunna ingå hyresavtal för lokaler?

Delvis

Vi bedömer att ansvar och roller delvis är tydligt fördelade inom bolaget avseende att kunna ingå hyresavtal för lokaler. Vi bedömer att gränssnittet mellan VD och styrelsen behöver klargöras vad avser ingående av lokalhyresavtal, samt även i

¹ Instruktioner för inköp, attest, utanordning samt firmateckning, beslutad av styrelsen, 2022-05-17, § 30

processbeskrivning och attestinstruktion klargöra olika funktioners mandat, där hänsyn tas till såväl belopp som kontraktens längd.

Principer/riktlinjer

Revisionsfråga 2: Finns principer/riktlinjer för att upprätta lokalhyresavtal i befintligt bestånd och vid nyproduktion med täckning för kostnader och rimlig risk? Finns särskilda principer/riktlinjer för vid hyresavtal avseende kommunal service? Efterlevs principer/riktlinjer?

lakttagelser

Kalmarhem har totalt ca 35 000 kvm lokalyta. Av lokalytan avser ca 20 000 kvm uthyrning till kommunen. Det finns inga väsentliga vakanser. Totalt uppgår intäkter för lokalhyra till ca 35 mnkr, vilket är ca 8 % av bolags totala omsättning. Av intäkter för lokalhyra utgör uthyrning inom kommunkoncernen ca 80 %.

De tre största lokalavtalen avser uthyrning till kommunen avseende särskilda boende för äldre och är följande :

- Atlasvägen, 10,5 mnkr/år, motsvarande 1 900 kr/kvm.
- Smålands Lejons väg, 4,7 mnkr/år, motsvarande 1 773 kr/kvm.
- Jägarevägen, 3,8 mnkr/år, motsvarande 1 672 kr/kvm.

Hyrorna avser 2022 års nivå.

De tre största kontrakten avseende särskilda boenden som kommunen hyr av extern hyresvärd (extern ur ett kommunkoncernperspektiv) har hyror med ett oviktat genomsnitt på ca 1 900 kr/kvm (2022 års hyresnivå); viktat utifrån kvm ca 1 800 kr/kvm.

Avtalstiderna för ovanstående sex kontakt är totalt på 20 (förutom ett koncernexternt som är på 23 år). Förlängning sker i avtalen på perioder mellan tre och fem år. Ovanstående sex kontrakt har index om årlig hyresökning som är kopplade till KPI med antingen 90 % eller 100 % av KPI-ökningen.

Av intervju framgår att för gränsdragningen mellan hyresvärd och hyresgäst eftersträvas likartade avtal. Exempelvis ingår värme och VA i samtliga ovanstående kontrakt utom ett av kommunens med kommunextern hyresvärd. Avseende underhåll är gränsdragningen i princip likartad i samtliga ovanstående kontrakt, där det inre underhållet faller på hyresvärden. Det har varit en ambition från kommunen att lokalavtalen avseende omsorgsboenden upprättas med denna ansvarsdelning. För övriga lokalhyresavtal är grundprincipen att det inre underhållet faller på hyresgästen.

Kalmarhems tre största hyresavtal förutom uthyrning inom kommunkoncernen (och till Region Kalmar län) har hyror som varierar mellan ca 1 700 kr/kvm och ca 675 kr/kvm. I samtliga fall ingår värme och VA i hyran. Samtliga har en årlig uppräknings med 100 % av KPI. Genomgången visar att hyresjusteringar i samtliga fall sker i enlighet med vad avtalen medger.

Generell process för lokalhyra

Vid ledig lokal sker annonsering via olika kanaler inom sociala medier, samt i förekommande fall även via objektvision. Vid önskemål om lokalanpassning ombeds

kunden att inkomma med skriftliga önskemål. Via en projektledare på Kalmarhem tas skriftliga offerter in som kunden kan ta ställning till. *Anpassningar ska alltid betalas av hyresgästen*. Betalning kan ske genom direktfakturerings eller genom en uppdelning, exempelvis över avtalstiden. Alla Anpassningar ska dock till fullo betalas när ett kontrakt upphör.

Det finns i bolagets verksamhetssystem "Hyreskontrakt för lokal" samt bilagor, bland andra "Indexklausul" och "Gränsdragningslista". Ett "färdigt" kontrakt med hyreskostnad presenteras för kunden med villkor för underhåll och framtida hyreshöjningar via index.

Av verksamhetshandbokens rutininstruktion *ska hyresnivån sättas utifrån typ av lokal, lokalens läge, lokalens skick och marknadens pris för lokalen. Prissättningen ska vara marknadsmässig*. Eventuella Anpassningar tas upp i en bilaga; "Särskilda bestämmelser".

Kunden har möjlighet att komma med synpunkter och önskemål gällande kontraktets utformning och innehåll. Vissa delar i kontraktet är inte förhandlingsbara. Om kunden önskar avvikelser gällande exempelvis underhåll, blir det ett särskilt ställningstagande avseende kontraktets prissättning.

Som stöd för förfarandet vid kontraktsförhandling och -skrivning finns även en checklista (det finns en särskild hänvisning till överenskommelse gällande modell för hyressättning när Kalmar kommun är hyresgäst). Själva checklisten ger närmare instruktioner kring förhandling av villkor (checklisten är i sin utformning även den mer av en instruktion).

Uppsägningstiden ska vara 9 månader för båda parter. Den automatiska förlängningen anges till tre år, men även längre och kortare tider kan tillämpas. Underhåll hänvisas alltid till en gränsdragningslista. Det framgår att när det inte är Kalmar kommun som är hyresgäst ska underhållsansvaret företrädesvis ligga på hyresgästen (av intervju framgår att så inte alltid varit fallet i "äldre" lokalavtal). Det finns en reglering kring driftkostnader, exempelvis att el bekostas av hyresgästen, samt att VA och värme är en förhandlingsfråga som påverkar hyresnivån.

Därefter sker en genomgången med närmaste chef och därefter, vid kontraktsskrivning, en genomgång med VD, som därefter signerar kontraktet för Kalmarhems räkning.

Av checklisten framgår även att det ska ske en genomgång med ekonomifunktionen för genomgång av de punkter som rör ekonomi. Bland annat sker en genomgång av lokalens status avseende mervärdesskatt.

Hyressättning av lokaler mellan Kalmarhem och Kalmar kommun

I samverkan mellan parterna har en särskild ordning för hyressättning av lokaler mellan Kalmarhem och Kalmar kommun arbetats fram. Ordningen är överenskommen på förvaltningsnivå mellan bolaget och serviceförvaltningen. En årlig inventering sker av kontrakt som löper ut och ska omförhandlas. Hyran sätts i nivå med jämförbara objekt utifrån kommunens kontrakt med andra hyresvärdar, samt med hänsyn till standard, läge och verksamhet. Vägledande är Kalmar kommuns kontrakt med andra aktörer, samt i övrigt med sondering av den externa marknaden. Gränsdragningslistornas utformning ska beaktas och besök genomförs i jämförelseobjekt.

Jämförelseobjekten utgör marknadsprisspannet utifrån vilken förhandling om hyra sker. I samband med hyressättningen sker en avstämning utifrån objektets självkostnad, samt med beaktande av direktavkastning relaterat till bokfört värde (bedömning av hyran i förhållande till eventuellt nedskrivningsbehov).

För *verksamhetsanpassning under pågående kontraktstid* tas ett investeringsutrymme (utifrån Kalmarhems totala investeringsvolym) fram för kommande 4-5 år. Utifrån denna volym kan hyresgästen (kommunen) prioritera projekt. De investeringsutgifter som inte kan belasta Kalmarhems underhåll blir en kostnad för verksamhetsanpassning som tillkommer utöver den aktuella hyran och fördelas över en avskrivningstid om upp till längst tio år. Kalkylränta tillämpas med 3,5 % (2022 och 2023). Om avtalet sägs upp innan verksamhetsanpassningen till fullo är betald, betalar kommunen återstående belopp.

Slutlig överenskommelse om ovanstående ordning för hyressättning mellan bolaget och kommunen kom till stånd under hösten år 2022, men modellen har arbetats fram och i praktiken till delar tillämpats under ett par år. Vid hyressättning av Atlasvägen tillämpades jämförelser med andra motsvarande objekt på marknaden.

Nyproduktion

Vid nyproduktion fattar styrelsen beslut om projektet ska genomföras. Hyran sätts utifrån en marknadsbedömning, som samtidigt stäms av genom en kalkyl. Detta sker genom att en kalkyl presenteras med kassaflöde och resultatpåverkan över en tioårsperiod, utifrån i kalkylen presenterade antaganden.

I kalkylen för Atlasvägen behandlad i styrelsen i december år 2019 (§ 85) framgår hyran 1 950 kr/kvm. Enligt avtal uppgår hyran till 1 900 kr/kvm, utifrån viss omfördelning av åtagande mellan hyresvärd och hyresgäst. Den sammantagna driftkostnaden beräknas år 1 till 470 kr/kvm. I den för styrelsen presenterade kalkylen särredovisas inte underhållet från driften i övrigt, men kompletterande underlag visar att underhåll beräknas till 80 kr/kvm och reparationer till 40 kr/kvm. Enligt kalkylen erhålls en direktavkastning om ca 4 %. Den 16 juni 2022, § 48, skedde en återkoppling till styrelsen avseende projektets produktionskostnad, som i stort redovisades i linje med kalkyl.

Bedömning

Finns principer/riktlinjer för att upprätta lokalhyresavtal i befintligt bestånd och vid nyproduktion med täckning för kostnader och rimlig risk? Finns särskilda principer/riktlinjer för vid hyresavtal avseende kommunal service? Efterlevs principer/riktlinjer?

Ja

Vi bedömer att det finns principer/riktlinjer för att upprätta lokalhyresavtal i befintligt bestånd och vid nyproduktion med täckning för kostnader och rimlig risk, där tecknande av lokalhyresavtal/förhandling sker utifrån marknadsmässiga principer med avstämning av olika faktorer som påverkar hyran.

Det finns särskilda principer/riktlinjer för att upprätta hyresavtal avseende kommunal service, med beaktande av affärsmässighet.

Vi bedömer att dessa principer efterlevs.

Underhåll i lokaler

Revisionsfråga 3: Finns system och rutiner för planering av underhåll i lokaler, och genomförs underhåll i enlighet med upprättade planer?

lakttagelser

Lokalhyresavtalen är utformade så att det huvudsakligen är hyresgästen som ska stå för det inre underhållet. Denna ordning gäller dock inte uthyrning till kommunen där det åligger Kalmarhem att hantera och bekosta det inre underhållet.

Det sker löpande avstämningar av behov mellan Kalmarhem och kommunens fastighetsavdelning. Det finns dock ingen särskild ordning för att till kommunen kommunicera en underhållsplan kopplat till ett ekonomiskt utrymme för underhåll. Det har heller i samband med granskningen presenterats några sådana underhållsplaner. Vid hyresgästanpassningar sker dock en gemensam bedömning och avräkning av sådant som är hänförligt till underhåll.

Det pågår sedan en tid tillbaka ett med stöd av konsulter omfattande arbete med att inventera statusen/underhållsbehovet på Kalmarhems samtliga objekt; ett arbete som beräknas färdigställt i dess helhet under år 2023. Därefter kan underlag erhållas för både framförhållning och långsiktighet vad avser underhållsplaneringen.

Bedömning

Finns system och rutiner för planering av underhåll i lokaler, och genomförs underhåll i enlighet med upprättade planer?

Delvis

Vi bedömer att det pågår ett arbete som kommer att ge stöd för underhållsplaneringen framöver, men att det för närvarande saknas ett underlag för underhållsplanering vad avser lokaler.

Återkoppling till styrelsen

Revisionsfråga 4: Vilken återkoppling kopplat till lokaler sker till bolagets styrelse avseende ekonomi och underhållsstatus?

lakttagelser

Vid nyproduktion, exempelvis Atlasvägen, sker behandling i styrelsen av kalkyler i samband med beslut om projektets genomförande, samt återkoppling avseende slutlig produktionskostnad. Vidare sker en årlig genomgång² av fastighetsvärderingen där genomgång sker utifrån direktavkastning. Denna rapportering sker till styrelsen på aggregerad nivå, d v s ej objektsnivå.

Det sker även en återkoppling till styrelsen om hur pågående arbete med inventering och kartläggning av bolagets totala underhållsstatus fortskrider.

Fortlöpande finns ingen särredovisning av lokaler till styrelsen. Rapporteringen sker enligt ordinarie rapportering där hyresintäkterna rapporteras aggregerat. Det finns ingen rapportering på objektsnivå till styrelsen.

² Styrelseprotokoll, 2022-02-10, § 4.

Bedömning

Vilken återkoppling kopplat till lokaler sker till bolagets styrelse avseende ekonomi och underhållsstatus?

Delvis

Vi bedömer att det för nya större lokalprojekt redovisas kalkyler inför styrelsens beslut, men att det fortlöpande saknas en särredovisning av ekonomi och underhåll kopplat till lokalavtal. Underlag för rapportering av underhållsstatus kommer att erhållas i och med det arbete som nu pågår.

Vi rekommenderar att det i uppföljningsrapporterna sker en särredovisning av omsättningen så att lokaler särskilt framgår.

Vi rekommenderar att en årlig särredovisning sker till styrelsen vad avser uppföljning av större lokalavtal, företrädesvis omsorgsboenden, vad avser intäkter och kostnader. Detta är inte minst viktigt med en transparent redovisning kopplat Allbolagen och marknadsmässig avkastning.

2023-02-02

Jörn Wahlroth

Uppdragsledare/projektledare

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

Kommunstyrelsen
Utbildningsnämnden
Omsorgsnämnden
Socialnämnden
Samhällsbyggnadsnämnden
Kalmarhem AB
Destination Kalmar AB

För kännedom
Kommunbolaget
Kommunfullmäktiges presidium

Granskning av process för intern kontroll

På uppdrag av revisorerna i Kalmar kommun har PwC genomfört en granskning avseende om kommunstyrelsen, utbildningsnämnden, omsorgsnämnden, socialnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, samt Kalmarhem och Destination Kalmar, säkerställer en tillräcklig intern styrning och kontroll.

Av rapporten framgår gjorda iakttagelser, revisionell bedömning och rekommendationer. Den samlade bedömningen är att kommunstyrelsen, nämnderna och bolagsstyrelserna inte helt säkerställer en tillräcklig intern styrning och kontroll.

Vi beslutade vid vårt sammanträde den 2 februari 2023 att överlämna upprättad rapport till kommunstyrelsen, utbildningsnämnden, omsorgsnämnden, socialnämnden, samhällsbyggnadsnämnden, samt Kalmarhem och Destination Kalmar. Rapporten överlämnas även för kännedom till Kommunbolaget och kommunfullmäktiges presidium.

Då påpekanden och rekommendationer företrädesvis är av övergripande karaktär önskar vi få ett samordnat svar från kommunstyrelsen senast den 31 maj 2023 med redogörelse av åtgärder utifrån de påpekanden och rekommendationer som framkommer i rapporten. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att som rutin, inom rimlig tid, följa upp vidtagna åtgärder utifrån de svar som har lämnats till kommunens revisorer.

Kommunfullmäktiges presidium får ta ställning till om revisionsrapporten ska biläggas fullmäktiges handlingar.

För kommunens revisorer



Per Dahl
Ordförande



Jan Bengtsson
Vice ordförande

Process för intern kontroll

Kalmar kommun

Februari 2023

Carl-Gustaf Folkeson, certifierad kommunal revisor

Jonathan Melkko, revisionskonsult






Jörn Wahlroth, kvalitetssäkrare

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Kalmar kommun genomfört en granskning. Granskningens syfte är att granska om kommunstyrelsen, nämnderna och bolagsstyrelser säkerställer en tillräcklig intern styrning och kontroll.

Utifrån genomförd granskning är vår samlade bedömning att kommunstyrelsen, nämnderna och bolagsstyrelser *inte helt* säkerställer en tillräcklig intern styrning och kontroll.

Nedan ses bedömning för varje revisionsfråga. För fullständiga bedömningar se respektive revisionsfråga i rapporten.

Revisionsfrågor	Bedömning	
1. Säkerställer kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen en god kultur för intern kontroll?	Ja	
2. Finns det en ändamålsenlig dokumenterad systematik i form av styrdokument och riktlinjer som beskriver innebörden av internkontroll ur ett helhetsperspektiv och hur arbetet med internkontroll ska ske och tillämpas dessa?	Delvis	
3. Används dokumenterade riskanalyser som grund för de interna kontrollplanerna, finns det ett etablerat arbetssätt för att värdera risker, revideras dessa vid behov samt är nämnder och bolagsstyrelser delaktiga i arbetet?	Delvis	
4. Finns det en ändamålsenlig metodik för att granska de risker som blir föremål för internkontrollplanen?	Ja	
5. Genomförs regelbunden uppföljning och utvärdering av den interna kontrollen, samt fattas vid behov beslut om åtgärder (<i>frågan omfattar även vilken återkoppling om tillämpning till nämnder och bolag som sker från kommunstyrelsen och kommunbolaget, inkluderande förbättringsförslag</i>)?	Delvis	

Rekommendationer

Utifrån de iakttagelser och bedömningar som vi har gjort i denna granskning önskar vi lämna följande rekommendationer till kommunstyrelsen

- Att vidareutveckla arbetet med intern kontroll till att omfatta hela kommunkoncernen för att på så sätt få ett samlat grepp av den interna kontrollen. Ett led i detta är att göra en översyn av nuvarande reglemente så att reglementet även omfattar de kommunala bolagen.

- Att en beskrivning formuleras som definierar begreppet intern kontroll samt beskriver innebörden med de riskanalyser och kontrollplaner som ska upprättas enligt fullmäktiges reglemente i förhållande till kontrollmiljön i övrigt, exempelvis de kontroller som genomförs inom ramen kvalitetsledningssystem. Detta mot bakgrund av att vi anser att det är viktigt att ge begreppet "intern kontroll" en enhetlig betydelse för förtroendevalda och tjänstepersoner vilket inte är fallet i nuläget.
- Att en översyn genomförs av riktlinjer, instruktioner och mallar avseende intern kontroll för att säkerställa att dessa är aktuella, exempelvis upprättande av riskanalys, kontrollplan och rapportering. Vidare bör åtgärder vidtas för att säkerställa att samtliga nämnder och bolag tillämpar dessa.
- Att kommunstyrelsen gör en bedömning av nämndernas och bolagens rapportering i slutet av året av den interna kontrollen samt ger återkoppling med förbättringsförslag. Kommunstyrelsens bedömning av nämndernas och bolagens interna kontroll kan förslagsvis redovisas i anslutning till förvaltningsberättelsen.
- Att åtgärder vidtas för att utveckla arbetet med riskanalyser för att öka kunskapen hos framförallt förtroendevalda. Vidare anser vi det är viktigt att systematiken kring bedömning av risker ses över för att så långt som möjligt få en enhetlig bedömning av risker.
- Att en tydlig distinktion sker mellan intern kontroll och de kvalitetssystem (enl ISO) som tillämpas inom vissa av förvaltningarna samt bolagen. Detta mot bakgrund av att vi i vår granskning får intrycket av att intern kontroll och system för kvalitetsarbetet ges samma innebörd och syfte vilket vi inte anser. Vår uppfattning är att den interna kontrollen ytterst ägs av nämnden/styrelsen och är därmed deras verktyg för att bli säkerställa efterlevnad i system för kvalitetssäkring samt säkerställa att nämndens/styrelsens uppdrag verkställs enligt beslut. Kvalitetssystemen å andra sidan betraktar vi vara ett viktigt verktyg och stöd för den *operativa verksamheten* för att säkerställa en god kvalitet i denna.

Utifrån de iakttagelser och bedömningar som vi har gjort i denna granskning önskar vi lämna följande rekommendationer till kommunstyrelsen, nämnder och bolagsstyrelser:

- Att nämnder och styrelser aktivt involveras i framtagandet av tänkbara risker till en risklista (bruttolista) samt på samma sätt involveras i bedömning och urval av vilka risker (nettolista) som ska gå vidare och bli kontrollmoment.
- Att utbildningar genomförs för både nyvalda och omvalda förtroendevalda avseende riskanalys och intern kontroll under inledningen av mandatperioden för att skapa en gemensam förståelse för begreppet intern kontroll samt en god kunskapsnivå.
- Att stöd ges till nämnder och bolag för att skapa effektiva metoder för att genomföra kontrollmoment på. Detta anser vi vara viktigt för att säkerställa en effektiv användning av resurser i det interna kontrollarbetet.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	5
Bakgrund	5
Syfte och revisionsfrågor	5
Revisionskriterier	6
Avgränsning	6
Metod	6
Granskningsresultat	7
Inledning	7
Kultur samt styrdokument och riktlinjer	7
Risikanalys	13
Metodik	16
Uppföljning och utvärdering	17

Inledning

Bakgrund

Revisorerna har i samband med granskningar, förstudier och i sitt arbete med att löpande följa nämnder och bolags verksamhet uppmärksammat risk för brister i arbetet med riskanalyser, metod för genomförande av internkontroll, samt i uppföljning/utvärdering av den interna kontrollen.

En viktig aspekt av den interna kontrollen är att den ska ha en förebyggande effekt – detta förutsätter att den interna kontrollen är aktiv och att den genomförs på ett effektivt sätt. Den interna kontrollen ska även säkra en rättvisande redovisning, trygga kommunens tillgångar (monetärt, personellt etc) samt skydda förtroendevalda och anställda från oberättigade misstankar.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns intern kontroll inom kommunens verksamheter och ska utifrån reglementet utfärda riktlinjer för förvaltningsorganisationens interna kontroll. Nämnderna har det yttersta ansvaret för att organisera den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Respektive bolag inom kommunkoncernens ansvar för sin interna kontroll, bland annat genom ett aktivt arbete med riskanalyser och internkontrollplaner.

De förtroendevalda revisorerna i Kalmar kommun har utifrån en väsentlighets- och riskanalys valt att granska processen för intern kontroll inom kommunstyrelsen, nämnder och bolag.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att granska om kommunstyrelsen, nämnderna och bolagsstyrelser säkerställer en tillräcklig intern styrning och kontroll.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Säkerställer kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen en god kultur för intern kontroll?
- Finns det en ändamålsenlig dokumenterad systematik i form av styrdokument och riktlinjer som beskriver innebörden av internkontroll ur ett helhetsperspektiv och hur arbetet med internkontroll ska ske och tillämpas dessa?
- Används dokumenterade riskanalyser som grund för de interna kontrollplanerna, finns det ett etablerat arbetssätt för att värdera risker, revideras dessa vid behov samt är nämnder och bolagsstyrelser delaktiga i arbetet?
- Finns det en ändamålsenlig metodik för att granska de risker som blir föremål för internkontrollplanen?
- Genomförs regelbunden uppföljning och utvärdering av den interna kontrollen, samt fattas vid behov beslut om åtgärder (*frågan omfattar även vilken återkoppling om tillämpning till nämnder och bolag som sker från kommunstyrelsen och kommunbolaget, inkluderande förbättringsförslag*)?

Revisionskriterier

Med revisionskriterier avses de bedömningsgrunder som bildar underlag för revisionens analyser och bedömningar.

- Kommunallagen kap 6:3
- Kommunfullmäktiges styrande dokument
- Styrande dokument (ramverk eller motsvarande) inom bolagskoncernen
- COSO-modellen (ramverk för intern kontroll)
- Övriga styrande dokument

Avgränsning

Granskningen är avgränsad till kommunstyrelsen, utbildningsnämnden, omsorgsnämnden, socialnämnden och samhällsbyggnadsnämnden, samt bolagen Kalmarhem och Destination Kalmar. Granskningen avser år 2022 (inkl årsrapporterna som lämnats för år 2021).

Metod

Analys av styrande dokument och dokumenterade rutiner relevanta för granskningen. Verifiering av den interna kontrollen har skett genom att ta del av protokoll och beslutsunderlag. I riskarbetet uppmärksammas särskilt hur IT-risker och det politiska läget i omvärlden kan påverka riskanalysen.

I granskningen har intervjuer genomförts i förekommande fall med förvaltningschef/VD samt medarbetare inom respektive verksamhet med särskilt ansvar för det interna kontrollarbetet enligt följande:

- Kvalitetschef samt redovisningschef, kommunledningsförvaltningen
- Företrädare för utbildningsförvaltningen
- Företrädare för omsorgsförvaltningen
- Företrädare för socialförvaltningen
- Företrädare för samhällsbyggnadsförvaltningen samt samhällsbyggnadsnämndens presidium
- Företrädare för Kalmarhem och Destination Kalmar

De intervjuade har beretts möjlighet att sakgranska rapporten.

Granskningsresultat

Inledning

I följande avsnitt redovisas de iakttagelser vi har gjort i samband med vår granskning. För varje revisionsfråga redovisas våra iakttagelser. Respektive revisionsfråga avslutas med en bedömning samt kommentarer till denna.

Kultur samt styrdokument och riktlinjer

I följande avsnitt redovisas iakttagelser och bedömningar för revisionsfråga 1 och 2 tillsammans.

Revisionsfråga 1: Säkerställer kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen en god kultur för intern kontroll?

Revisionsfråga 2: Finns det en ändamålsenlig dokumenterad systematik i form av styrdokument och riktlinjer som beskriver innebörden av internkontroll ur ett helhetsperspektiv och hur arbetet med internkontroll ska ske och tillämpas dessa?

Iakttagelser

I denna granskning bedöms begreppet kultur utifrån förekomsten av styrande dokument som reglerar ansvaret för den interna kontrollen samt hur den interna kontrollen ska genomföras med utgångspunkt från riskanalysen. Vidare ingår i kulturbegreppet hur rapportering sker till ansvarig nämnd/styrelse samt vilka åtgärder som vidtas.

I årsredovisningen för Kalmar kommun år 2021 anges att intern kontroll är ett *“verktyg som används för att kunna skapa goda rutiner och ökad effektivitet. Syftet med intern kontroll är att säkerställa att målen för organisationen uppfylls.”*

I reglemente för intern kontroll (beslutat av fullmäktige 181126) anges inledningsvis följande definition *“Intern kontroll definieras som en process, där såväl den politiska ledningen som övrig personal samverkar. Processen ska vara utformad så att kommunen med rimlig grad av säkerhet kan göra en avvägning mellan kontrollkostnad och kontrollnytta. Risker, det vill säga osäkerhet i kommunens framtida verksamhet och ekonomiska resultat ska lyftas upp och bedömas.”*

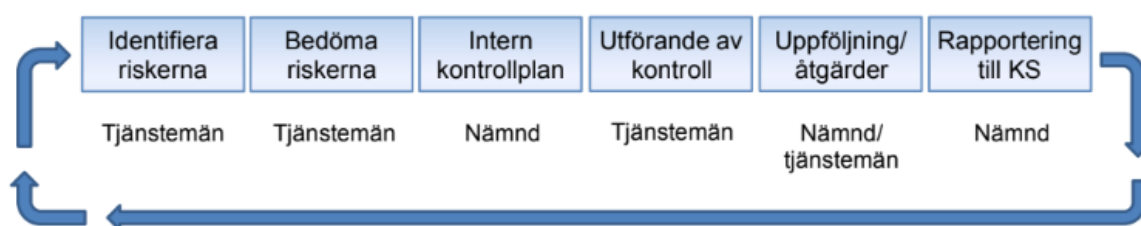
Avseende ansvaret för den interna kontrollen beskrivs kommunstyrelsens ansvar på följande vis *“Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns intern kontroll inom kommunens verksamheter. Kommunstyrelsen ska utifrån reglementet utfärda riktlinjer för den egna interna kontrollens organisation, utformning och funktion samt tillse att den utvecklas utifrån kommunens behov.”*

Nämnderna har enligt reglementet det yttersta ansvaret för att organisera den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde. Vidare anges följande *“Nämnden ska också, i syfte att åstadkomma en god intern kontroll, dokumentera och anta regler och*

anvisningar som kan behövas för den nämndspecifika verksamheten. I övrigt ska kommunövergripande riktlinjer, reglementen, policydokument och regler gälla.”

I verksamhetshandboken - Riktlinjer för intern kontroll (internkontroll) - som uppdaterades 220814 beskrivs bla följande ; “risker, det vill säga osäkerhet i kommunens framtida verksamhet och ekonomiska resultat ska lyftas upp och bedömas. Vid bedömning av kontrollnytta ska inte endast ekonomiska faktorer vägas in, utan även vikten av att upprätthålla förtroendet för kommunens verksamhet hos olika intressenter.”

Följande bild illustrerar processen för att upprätta riskanalys och internkontrollplan (källa: Verksamhetshandboken). Noteras kan att nämnden, enligt denna beskrivning, kommer in i processen när internkontrollplanen upprättas, och inte vid bedömning av risker.



Inom tjänstemannaorganisationen finns en organisation skapad för att stödja arbetet med intern kontroll. Inom kommunledningsförvaltningen ligger ansvaret på funktionen som kvalitetschef. Tidigare (fram till och med år 2021) har ansvaret för att driva arbetet med intern kontroll legat hos redovisningschefen. Motivet till att ansvaret flyttades uppges vara att den interna kontrollen har bäring på kvalitetsfrågor varför det är mer naturligt att ansvaret ligger där. Enligt uppgift är rollen som kvalitetschef att den ska verka koncernövergripande.

Kopplat till kvalitetschefen finns ett nätverk av kvalitetsledare inom förvaltningarna som tillsammans arbetar för att utveckla det interna kontrollarbetet samt dela erfarenheter och kunskap. Nätverket beskrivs av de intervjuade vara av informell karaktär.

Systemmässigt finns IT-stödet Hypergene där rapportering av risker samt plan för intern kontroll sker.

Nedan följer de särskilda iakttagelser vi har gjort kopplat till respektive nämnd och bolag.

Kommunstyrelsen

I intervjuer med företrädare för kommunledningsförvaltningen framhålls att kommunen gjort en utvecklingsresa i arbetet med den interna kontrollen och att man nu har kommit långt i sitt arbete för att utveckla och förbättra kulturen. En tydlig förflyttning har skett från att den interna kontrollen tidigare endast handlat om monetära frågor/risker till att

idag omfatta alla aspekter av verksamheten. Vidare uppges förståelsen för den interna kontrollen ha ökat hos förtroendevalda och ledande beslutsfattare.

De intervjuade uppger att det finns en uttalad strävan att låta den interna kontrollen bli en integrerad del av verksamheten. Detta innebär bland annat att ett gemensamt synsätt på den interna kontrollen håller på att växa fram.

Företrädare för kommunledningsförvaltningen beskriver de styrdokument som finns för den interna kontrollen i form av reglemente, riktlinjer för intern kontroll samt instruktioner för hur arbetet med den interna kontrollen ska ske.

Enligt uppgift pågår det ett arbete med att ta fram koncernövergripande dokument för den interna kontrollen. Dessa dokument kommer att introduceras inom kort.

Kopplat till frågan kring systematik beskrivs att det finns organisation för att gemensamt utveckla arbetet med intern kontroll med en representant från varje förvaltning. Bolagen har tidigare inte medverkat i arbetsgruppen men kommer att bjudas in i fortsättningen av kvalitetschefen som leder arbetet.

I fullmäktiges reglemente för intern kontroll regleras inte hur arbetet med riskanalys ska bedrivas. I verksamhetshandboken "Riktlinjer för intern kontroll" tas olika risker upp och för att hantera dessa ska nämnder systematiskt arbeta med riskanalyser. Ett systematiskt arbetssätt med riskanalyser ska bidra till att öka riskmedvetenheten i verksamheterna.

Utbildningsnämnden

Inom förvaltningen finns en sk. kvalitetsledare som driver arbetet framåt samt medverkar i kvalitetschefens nätverk för intern kontroll. I intervjuer framhålls att förvaltningens verksamheter är ISO-certifierad sedan ca 20 års tid vilket bla innebär att det finns en stor vana vid att låta sig granskas samt hantera de synpunkter som framkommer vilket bidrar till en öppen kultur. De intervjuade framhåller särskilt att riskanalysen utgör grunden i det interna kontrollarbetet.

De intervjuade tar upp att det systematiska kvalitetsarbetet bidrar till att sätta en nivå på arbetet och beskrivs vara kärnan i arbetet. Skollagen framhålls här som en viktig utgångspunkt i arbetet. Förvaltningens representanter beskriver att den interna kontrollen bidrar till att hålla ihop allt arbete som sker (det blir inget "femte hjul" i sammanhanget) med ISO, hantera inspektioner från skolverket mm.

De kommungemensamma riktlinjerna som finns för den interna kontrollen tillämpas av förvaltningen - det har inte tagits fram några förvaltningsspecifika underlag.

Omsorgsnämnden

Intern kontroll uppges vara en naturlig del av förvaltningens arbete. Ett exempel som nämns är att den interna kontrollen numera ingår i verksamhetsplanen. Intern kontroll

uppges därmed inte längre vara en isolerad process. Förvaltningen arbetar efter de instruktioner och riktlinjer som tagits fram av kommunledningsförvaltningen.

I övrigt beskrivs att det pågår ett utvecklingsarbete med ett processororienterat arbetsätt där den interna kontrollen ska ingå som en del. Vidare framhålls vikten av att ha ett fortsatt tydligt brukarfokus (externt perspektiv) parallellt med det förvaltningsinterna arbetet.

Socialnämnden

I nämndens arbete beskrivs att den interna kontrollen är viktig för att säkerställa att stödprocesserna fungerar väl. Den kommungemensamma mallen för intern kontroll uppges inte vara helt i överensstämmelse med förvaltningens ambitioner för det interna kontrollarbetet.

I likhet med övriga nämnder har verksamheten blivit ISO-certifierad (9001). Detta uppges bidra till en systematik i arbetet, att följa upp risker är något som är prioriterat. En ytterligare aspekt är att arbetet enligt ISO skapat en stor vana hos verksamheterna att bli granskade - både internt och externt vilken bidrar till en öppen kultur.

Förvaltningen medverkar i den kommunövergripande gruppen som arbetar med att utveckla den interna kontrollen och riskanalysen. Förvaltningen använder sig av IT-stödet Hypergene i sitt arbete med intern kontroll. Uppfattningen är att potentialen i detta system ännu inte utnyttjats till fullo (bla gällande riskreducering) och att det finns svårigheter att löpande följa den interna kontrollen i Hypergene.

Samhällsbyggnadsnämnden

Inledningsvis beskriver de intervjuade att intern kontroll inte är någon sidoordnad process. Intern kontroll utgör en naturlig del av verksamheten och genomförs systematiskt. Förvaltningen tillämpar det kommungemensamma regelverk som finns för arbetet med intern kontroll.

På frågan avseende den interna kontrollkulturen, beskriver presidiet att den interna kontrollen bidrar till att säkerställa att fattade beslut genomförs och därmed till att förändringar sker i enlighet med nämndens ambition. Vidare framförs av de förtroendevalda att nämnden blivit alltmer involverad i arbetet med intern kontroll vilket anses som positivt.

Kulturen inom nämnden, kopplat till den interna kontrollen, beskrivs som att man har en väl fungerande dialog mellan nämnden och förvaltningen samt en robust uppföljning av verksamheten.

I de fall kontroller som genomförs utifrån planen visar på brister, tas dessa med i nästa års plan för intern kontroll. Det finns ett synsätt enligt de intervjuade inom förvaltningen att man "håller i" de brister som framkommit tills dess att de blivit åtgärdade. Även i detta

avseende är nämndens presidium involverad och tar del av utfallet avseende genomförda kontroller i planen.

Vidare uppges att vissa risker har hanterats med olika former av kontroller/åtgärder som givit ett gott resultat. Trots detta kan det kvarstå ett behov av att låta dessa risker ligga kvar till nästa års plan för intern kontroll. Dessa risker kan närmast beskrivas vara av strukturell karaktär som intimt hänger samman med den verksamhet som bedrivs.

De intervjuade beskriver att i något fall har bedömningen blivit "Ej acceptabelt utfall". Det gällde hanteringen av inkomna synpunkter som vid det tillfället inte skedde inom rimlig tid. Utfallet resulterade i ett antal åtgärder vilket lett fram till att fjolårets bedömning blev att man uppnått ett acceptabelt utfall.

Företrädare för förvaltningen beskriver att man sedan några år tillbaka har haft tre möten per år med intern kontroll som tema under ledning av redovisningschefen. Dessa träffar beskrivs som bra utifrån att hitta gemensamma arbetssätt, diskutera detaljfrågor och utbyte av erfarenheter. Dock har det saknats en tillräcklig dialog kring de kommunövergripande kontrollerna.

Avseende de kommunövergripande kontrollmomenten är uppfattningen att dessa är bra genom att vissa risker kan framhållas och att de omfattar alla nämnder. I intervju framförs att detta uppfattas som en metod för att manifesteras kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Kalmarhem

Bolaget har ett fastighetsbestånd som till stor del uppfördes på 60- och 70 talet vilket innebär en stor utmaning i form av bland annat eftersatt underhåll och därtill hörande risker.

Företrädare för bolaget uppger att arbetet med intern kontroll inte nämnvärt skiljer sig från hur nämnderna arbetar. Bolaget följer "Policy för intern kontroll och riskhantering". Policyn utgör ett ramverk för Kalmar Kommunbolag AB och de majoritetsägda dotterbolagens interna kontroll och riskhantering. Enligt uppgift har denna policy flera gemensamma drag med det regelverk som finns i kommunen för nämnderna. Det finns en funktion som kvalitetsledare inom bolaget som inrättades under år 2022 som bla ansvarar för arbetet med intern kontroll.

Bolaget använder sig av IT-stödet Hypergene för bla rapportering av mål, men ännu inte vad gäller den interna kontrollen. Detta ligger med i det utvecklingsprojekt av IT-stödet som pågår.

VD beskriver att en risk- och sårbarhetsanalys ska genomföras (denna genomförs i början av varje mandatperiod) som är av mer övergripande karaktär och ska vara färdigställd till juni 2023. Denna risk- och sårbarhetsanalys ska göras för kommunens samtliga verksamheter. Exempel på områden som kommer att behandlas i denna analys är bland annat vattenleverans, personal, ledningsfrågor vid extraordinära händelser,

störningar i IT-bortfall mm. Bolaget tror att det förändrade omvärldsläget har drivit på att denna analys nu ska genomföras.

I likhet med flera av nämnderna uttrycker de intervjuade att den interna kontrollen utgör en naturlig del av bolagets arbete numera. Intern kontroll är ingen sidoordnad process utan är integrerad med bolagets kvalitetsarbete. I sammanhanget nämns att bolaget är ISO-certifierade och därmed är vana vid att verksamheten granskas.

Destination Kalmar

De intervjuade beskriver att bolaget driver Kalmar slott, har ett turistcenter samt har till uppgift att utveckla platsen för att attrahera turister. Bolaget är ISO-certifierade inom kvalitet och miljö (ISO 90001 samt 900141). Enligt de intervjuade innebär detta att det finns en bra struktur i bolaget som även bidrar till att skapa en öppenhet för granskning av bolagets verksamhet.

Bedömning

Revisionsfråga 1: Säkerställer kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen en god kultur för intern kontroll?

Bedömning: Ja

Vi bedömer att kommunstyrelsen, nämnderna och bolagsstyrelserna säkerställer en god kultur för intern kontroll. Denna bedömning gör vi med utgångspunkt från att det finns en etablerad organisation för att utveckla arbetet med intern kontroll.

Vidare bedömer vi att arbetet enligt ISO-standard med kvalitetsutveckling bidrar till att skapa en kultur som är öppen för granskning. Vi noterar även att det finns tillgång till ett gemensamt IT-stöd i form av Hypergene. Dock anser vi att det är en brist att inte bolagen fullt ut har tillgång till detta IT-stöd ännu.

Revisionsfråga 2: Finns det en ändamålsenlig dokumenterad systematik i form av styrdokument och riktlinjer som beskriver innebörden av internkontroll ur ett helhetsperspektiv och hur arbetet med internkontroll ska ske och tillämpas dessa?

Bedömning: Delvis

Vi bedömer att det finns en ändamålsenlig dokumenterad systematik i form av styrdokument och riktlinjer som beskriver innebörden av internkontroll. Vi efterlyser dock ett tydligare koncernperspektiv i arbetet med intern kontroll (helhetsperspektiv). Vi noterar att det har inletts ett arbete som strävar i denna riktning.

Vi bedömer att de styrdokument som vi har tagit del av i vår granskning ger en god beskrivning av hur arbetet med intern kontroll ska genomföras. Dock anser vi att det finns anledning att utveckla och tydliggöra anvisningarna för hur arbetet med riskanalyser ska genomföras.

Avseende tillämpningen av styrdokument och riktlinjer är vår bedömning att dessa i allt väsentligt efterlevs.

Risicanalys

Revisionsfråga 3: Används dokumenterade riskanalyser som grund för de interna kontrollplanerna, finns det ett etablerat arbetssätt för att värdera risker, revideras dessa vid behov samt är nämnder och bolagsstyrelser delaktiga i arbetet?

Iakttagelser

Av riktlinjerna för intern kontroll framgår följande: "Nämnden ska som grund för sin styrning anta en riskanalys och därtill ansvara för att årligen utvärdera den. Om nämndens verksamhet eller andra omständigheter utvecklas så att riskbilden förändras ska en ny riskanalys genomföras."

Vidare anges att "risker kan inte alltid förhindras men det måste finnas en rimlig beredskap för hur de ska hanteras."

Vi har i vår granskning genomfört en protokoll- och dokumentgenomgång. Av denna framgår att nämnderna har gjort uppföljning av den interna kontrollen i samband med tertial 1 och 2. Hur omfattande dessa uppföljningar har varit kan vi inte kunnat utläsa av protokollen. Dock konstaterar vi, utifrån vår protokollsgenomgång, att det inte skett någon uppdatering av riskanalyserna i samband med dessa uppföljningar.

Nedan följer de särskilda iakttagelser vi har gjort kopplat till respektive nämnd och bolag.

Kommunstyrelsen

De intervjuade anger att den ursprungliga tanken var att den interna kontrollen skulle utgå från de olika huvudprocesserna med tillhörande riskanalys. Tanken var att det skulle finnas ansvariga för dessa processer som bla skulle ha ett särskilt ansvar att beakta risker i det interna kontrollarbetet. Dock fick inte detta arbetssätt något genomslag bla beroende på personalomsättning.

Vidare framhålls vikten av att lyfta fram risker som inte bedöms som sannolika att de faktiskt kommer att inträffa men som trots det är viktiga att ha med på risklistan för kontinuerlig "observation". Riskanalysen beskrivs som levande i bemärkelsen att om ett område uppvisar brister tas nya kontrollaktiviteter fram tills nästa år. Kontrollerna ligger sedan kvar tills tillräckliga åtgärder har skett.

Utbildningsnämnden

Förvaltningen går igenom om det behöver läggas till någon risk inför nästkommande år. Detta underlag tar sedan politiken del av innan beslut. I intervjuerna framhålls vikten av att ärenden bereds i presidiet inför att nämnden ska fatta beslut. Riskanalysen anses därmed vara väl förankrad. En grov uppskattning av de intervjuade är att ca 70 procent av riskanalysen ligger fast över åren medan 30 procent förändras varje år.

Omsorgsnämnden

I förvaltningens arbete med riskanalyser är ledningsgruppen engagerad där olika brister som identifierats tas upp. De fackliga organisationerna uppges bidra med sina perspektiv till riskanalysen vilket anses värdefullt.

Angående Hypergene som stöd för det interna kontrollarbetet anses att detta hade kunnat fungera bättre om det varit mer smidigt att arbeta med. En fördel är att riskanalysen blir dokumenterad i systemet och att det går att se vilka risker som man valt att lyfta fram men även de risker som inte prioriterats i nuläget.

Vad gäller riskanalysens aktualitet tas denna upp i samband med att internkontrollplanen behandlas av nämnden i samband med tertiäl 1 och 2. Nämnden har här möjlighet att göra kompletteringar. De intervjuade anser att nuvarande frekvens med rapportering vid tertiäl 1 och 2 samt årsbokslut är rimlig. Ett argument för detta är att riskerna oftast är av långsiktig karaktär.

I värdering av risker används begreppen sannolikhet och konsekvens utifrån den kommunövergripande rutinen. De intervjuade nämner att inom lagstyrda områden har socialstyrelsen tagit fram hur arbetssättet med riskanalyser ska ske. Avseende HSL är det ett ska-krav hur man ska arbeta med risker och hur dessa ska bedömas.

När det gäller att fånga upp olika riskområden beskrivs att det finns olika källor. Exempel som nämns är Lex Sarah-anmälningar. I förvaltningens kvalitetsgrupp sker uppföljning på olika nivåer.

Nämnden uppges ha ett tydligt fokus på vikten av att avhjälpa brister i verksamheten. Detta innebär att en brist kvarstår fram tills dess att graden av risk har reducerats med olika åtgärder. Ett exempel som nämns är behörighet till olika IT-system som är ett område som fortsatt bedöms innebära en brist (och därmed även en risk).

Avseende de kommunövergripande risker som tagits fram uppges att dessa varit mycket fokuserade på ekonomiområdet. Inför år 2023 är bedömningen att riskperspektivet kommer att vidgas till att även innefatta kritiska verksamhetsfrågor.

Socialnämnden

På frågan om riskanalyserna träffar rätt nämns pandemin som ett exempel. Detta var inte en risk som någon förutsåg skulle komma - varken lokalt eller nationellt. Erfarenheterna av pandemin har öppnat nya perspektiv på riskanalyserarbetet där det skett en förflyttning från individnivå till systemnivå. Ett stort arbete har genomförts för att tydliggöra förvaltningens huvudprocesser. I dessa sker analys av vad som kan utgöra en risk.

I förvaltningens forum "ledningsgenomgång" presenteras löpande nya lagar, uttalanden från JO, praxis mm. Denna information används sedan i arbetet med riskanalysen.

Exempelvis tas fall som inträffat i andra kommuner upp och prövas om motsvarande händelse hade kunnat inträffa i den egna verksamheten.

Arbetet med verksamhetsplanen påbörjas efter att årsrapporten godkänts i februari och följer sedan det upprättade årshjulet för det arbetet. I november månad ordnas en analysdag för nämnden där representanter från verksamheterna presenterar resultat från jämförelser och annan information. Redovisningen bygger på de riskanalyser som förvaltningen gjort inom varje huvudprocess. Efter detta sker en diskussion i partigrupperna där inspel sedan kan komma till nästa sammanträde. Parallellt med verksamhetsplanen tas förslag fram till intern kontrollplan med bakomliggande riskanalys som presenteras för nämnden. Detta ger möjlighet för nämnden att både ta bort och lägga till risker. Nämnden fastställer internkontrollplanen för året i samband med att verksamhetsplanen antas.

Det som framkommit i den interna kontrollen är bland annat att beslutsattest av fakturor uppvisat brister. Det finns även brister kopplat till avtalstrohet. Dessa områden, tillsammans med övriga brister som identifierats, uppmärksammas sedan i den interna kontrollen.

Vidare framförs att förvaltningens arbetssätt med intern kontroll kommer att informeras om i samband med att en ny mandatperiod inleds och att nya förtroendevalda kommer in i nämnden.

Samhällsbyggnadsnämnden

Mycket av den interna kontrollen beskrivs ske i det dagliga arbetet bla genom att ständigt uppmärksamma förbättringar samt aktivt arbeta med riskminimering. Varje år inför att en ny verksamhets- och internkontrollplan ska tas fram, sker träffar mellan förvaltning och nämnd för att diskutera förändringar av mål men även vilka risker som är aktuella i verksamheten. I de fall där riskvärdet är tillräckligt högt tas kontrollmoment fram. Förvaltningen följer den systematik som finns i de kommunövergripande riktlinjerna.

Riskanalysarbetet sker huvudsakligen med hjälp av intervjuer med alla verksamheter eftersom det är de som besitter kunskapen. I intervjuerna fångas de frågor som särskilt behöver uppmärksammas. Förvaltningen anser detta vara en bra metod för sortera ut de riskområden som bedöms som särskilt skarpa. Flera av riskerna som redovisas beskrivs vara av återkommande karaktär eftersom de är långsiktiga.

De risker som bedöms ha hög sannolikhet att kunna inträffa samt innebär stora konsekvenser mynnar ut i kontrollmoment, som beskriver hur riskerna ska hanteras och därmed synliggör dem.

Kalmarhem

Styrelsen fattar beslut om den riskanalys som presenteras för dem men är inte med och påverkar innehållet i denna i någon större utsträckning. De intervjuade beskriver att det

är viktigt att synliggöra risker även om det inte alla gånger handlar om risker som har stor påverkan. Aktuella risker rapporteras till styrelsen åtminstone varje kvartal.

Destination Kalmar

Bolagets interna kontroll är sammankopplad med bolagets ISO-certifiering/kvalitetsarbete. Ledningsgenomgång sker vid två tillfällen per år då riskanalysen upprättas samt revideras. De risker som bedöms ha ett högt riskvärde går vidare till internkontrollplanen.

Exempel på risker som framkommit i bolagets riskanalys är ombyggnationen av hamnen. En ytterligare risk som nämns är den oro som finns i omvärlden och hur den kan komma att påverka besöksnäringen. Dock konstateras att bolaget inte bedriver någon samhällskritisk verksamhet, bolaget kan gå dåligt men det lär inte få några stora konsekvenser för medborgarna.

Bolagets styrelse får en presentation av riskanalysen samt intern kontrollplanen. Noterbart är att det ingår även näringslivsrepresentanter i styrelsen vilka i vissa fall framför synpunkter på riskanalysen utifrån sina erfarenheter.

Bedömning

Revisionsfråga 3: Används dokumenterade riskanalyser som grund för de interna kontrollplanerna, finns det ett etablerat arbetssätt för att värdera risker, revideras dessa vid behov samt är nämnder och bolagsstyrelser delaktiga i arbetet?

Bedömning: Delvis

Vi bedömer att nämnder och styrelser genomför dokumenterade riskanalyser som sedan ligger till grund för de interna kontrollplanerna. Vi anser att det till delar finns ett etablerat arbetssätt hos nämnder och styrelser för att värdera risker. Vår granskning visar att det finns variationer i hur denna värdering av risker sker.

Avseende revidering av riskanalysen framkommer att det är relativt vanligt att denna tas upp för diskussion i samband med tertial 1 och 2. Vi anser att det finns skäl för nämnderna och bolagsstyrelserna att pröva om riskanalysen behöver uppdateras när behov uppstår i anslutning till dessa uppföljningstillfällen. Detta med hänsyn till de snabba förändringar som sker i omvärlden.

När det gäller nämndernas och bolagsstyrelsernas delaktighet i arbetet med riskanalysen är vår bedömning att detta sker till viss del men att deras avtryck i riskanalysen är begränsad. Vi anser att en förklaring kan vara att kunskapen om verksamheten behöver ökas och att man i nämnder och styrelser inte är tränad i att resonera om verksamheten ur ett riskperspektiv.

Metodik

Revisionsfråga 4: Finns det en ändamålsenlig metodik för att granska de risker som blir föremål för internkontrollplanen?

lakttagelser

Inom Kalmar kommun finns det en riktlinje för internkontroll inom nämnderna för hur metoden ska se ut vid kontroll av riskområden. För de kommunala bolagen finns

reglemente för motsvarande kontroll. Kontrollmetoder i nämnd och bolag ser dock ut på liknande sätt.

De risker med tillräckligt högt riskvärde för att tas med i internkontrollplan, ska kontrolleras inom ett bestämt tidsintervall. Tidsintervallet framgår av internkontrollplanen. Det kan exempelvis vara att kontrollmoment ska genomföras månatligen, tertialvis eller årligen. Vidare framgår *vem* som ansvarar för att kontroll genomförs samt metoden för *hur* kontrollen ska genomföras.

Den metod som beskrivs för respektive kontrollområde omfattas som oftast av en kontroll i form av stickprov eller avstämning i system. Vid stickprovsmetod beskrivs i internkontrollplanen vilken omfattning stickprovet bör ha samt vars stickproven bör göras. Vid andra metoder som består av avstämning i system beskriver planen hur avstämning bör ske och mot vad.

I någon av intervjuerna anges att det i vissa fall kan vara svårt att hitta en lämplig metodik för att genomföra granskningen. Det är viktigt att hitta effektiva metoder så att granskningen verkligen "nyper tag" och därmed får avsedd verkan.

Av de intervjuer och dokument vi har tagit del av framgår att nämnder och bolag följer de riktlinjer som finns för att genomföra granskning av de kontrollmoment som upprättats.

Bedömning

Revisionsfråga 4: Finns det en ändamålsenlig metodik för att granska de risker som blir föremål för internkontrollplanen?

Bedömning: Ja

Vi bedömer att det finns en ändamålsenlig metodik för att granska de risker som tas upp i internkontrollplanen. Vår granskning visar att nämnder och bolag tillämpar en liknande metodik där det bla framgår frekvens för genomförande av kontroll, metod för genomförande av kontroll samt vem som är ansvarig.

Vi noterar att det i vissa fall kan vara svårt att finna effektiva metoder för att genomföra kontroller som ger ett önskat resultat. Vi anser att detta är en fråga där ytterligare stöd behöver ges från kommunledningsförvaltningen.

Uppföljning och utvärdering

Revisionsfråga 5: Genomförs regelbunden uppföljning och utvärdering av den interna kontrollen, samt fattas vid behov beslut om åtgärder?

lakttagelser

Av reglemente för intern kontroll framgår av 8 § Kommunstyrelsens skyldigheter följande: "Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från nämndernas uppföljningsrapporter utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll. I de fall förbättringar behövs ska styrelsen besluta om sådana."

I riktlinjerna för intern kontroll framgår följande avseende kommunstyrelsens ansvar ansvar för rapportering av den interna kontrollen:

“Kommunstyrelsen får i samband med årsredovisningen en uppföljning av nämndernas arbete med den interna kontrollen i de olika processerna. Rapporten innehåller en samlad bedömning av Kalmar kommuns internkontroll och ska vid behov också innehålla förslag på förbättringar.”

I riktlinjerna anges följande vad gäller nämndernas ansvar (bolagen omfattas inte av riktlinjerna):

“I samband med upprättande av nämnds årsrapport för det gångna året biläggs rapporten ”Internkontroll uppföljning – processer”. Uppföljningsrapporten ska innehålla tillräcklig information för att läsaren ska kunna förstå vilka kontroller som utförts, eventuella utfall och vilka åtgärder/aktiviteter som vidtagits vid utfall. Spårbarhet mellan kontrollåren måste finnas i de fall aktiviteterna som ska åtgärda utfall går mellan åren.”

Nedan följer de särskilda iakttagelser vi har gjort kopplat till respektive nämnd och bolag.

Kommunstyrelsen

Företrädare för kommunledningsförvaltningen beskriver att den interna kontrollen avseende nämnderna rapporteras som ett eget ärende i samband med att årsredovisningen tas upp. Bolagens rapportering av intern kontroll ingår inte utan rapporteras separat till kommunstyrelsen.

Utbildningsnämnden

I likhet med omsorgsnämnden sker rapportering till nämnden i samband med tertiäl 1 och 2 samt i samband med bokslut i februari. De intervjuade beskriver att det är många och omfattande ärenden som nämnden har att hantera på sitt februarisammanträde. Den rapport av den interna kontrollen som lämnas parallellt med bokslutet beskrivs som en summering av året och att de avvikelser (“röda flaggor”) som redovisas är vanligtvis redan kända av nämnden från föregående rapporteringstillfällen.

Enligt vad som uppges genererar inte rapporteringen av intern kontroll så mycket diskussion i nämnden. Förvaltningen lägger fram förslag till olika åtgärder utifrån resultatet av den interna kontrollen, där nämndens beslut oftast är i linje med förvaltningens förslag.

Avseende eventuell återkoppling på den rapportering som nämnden lämnar kring den interna kontrollen så uppges att det inte sker någon sådan i formell mening. Rapporteringen av den interna kontrollen beskrivs vara av “bottom-up” karaktär, utan återkoppling.

Omsorgsnämnden

Återrapportering till nämnden sker i samband med tertial 1 och 2 samt i samband med årsbokslutet. Utfallet av den interna kontrollen rapporteras sedan vidare till kommunstyrelsen.

Vid de tillfällen som den interna kontrollen är uppe för behandling i nämnden råder enligt uppgift en aktiv dialog. Dock efterfrågas inte information om den interna kontrollen av nämnden i samband med nämndens övriga möten.

Enligt vad som uppges ger inte kommunstyrelsen någon återkoppling på nämndens rapportering av den interna kontrollen. Uppfattningen bland de intervjuade är därmed att kommunstyrelsen anser sig tillfreds med den rapportering som lämnas av nämnden. Däremot tar kommunstyrelsen initiativ till möten med nämnden i samband med exempelvis budgetavvikelser samt avseende långsiktiga utmaningar.

Socialnämnden

Den rapportering av intern kontroll som nämnden lämnar till kommunstyrelsen har inte resulterat i någon återkoppling från kommunstyrelsens sida. I intervju uppges att det inte är fullt ut tydligt hur nämndernas rapportering av intern kontroll processas på kommunövergripande nivå.

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden har uppe frågan om intern kontroll som ett ärende vid fyra tillfällen under året; i samband med verksamhetsplanen, tertial 1 o 2 samt i vid bokslutet. Inför dessa rapporteringstillfällen sker en dialog tillsammans med nämndens presidium. En nyhet från innevarande år är att nämndens presidium är mer aktivt involverad i upprättande av verksamhetsplanen.

Presidiet beskriver sin roll i arbetet med intern kontroll som att man dels beslutar om plan för intern kontroll samt dels tar del av de uppföljningar som förvaltningen redovisar. Inför behandlingen av internkontrollplan tar nämndens presidium även del av de risker som ligger till grund för planen. Detta avser både de risker som resulterat i kontrollmoment men även de risker som fått ett lägre risktal i bedömningen. Detta i syfte att få en överblick över bruttolistan av risker. Dialogen mellan presidiet och förvaltningen beskrivs av de intervjuade som väl fungerande.

Förvaltningen använder i likhet med övriga IT-stödet Hypergene för hantering och rapportering av den interna kontrollen. I tjänsteskrivelsen till nämnden brukar förslag till beslut vara att nämnden "godkänner uppföljningen". Uppföljningen av intern kontroll sker samtidigt som beslut fattas om verksamhetsplanen.

Enligt de intervjuade sker det ingen återkoppling från kommunstyrelsen på den rapportering som nämnden lämnar. Enligt uppgift brukar kommunstyrelsen godkänna rapporteringen utan vidare åtgärd.

Kalmarhem

Styrelsens behandling av den interna kontrollen följer samma mönster som för nämnderna dvs tertial 1 och 2 samt årsbokslut. Bedömningen från de intervjuade är att detta är en rimlig periodicitet. Bolaget skaffade sig många lärdomar under pandemin där situationen snabbt kunde förändras vilket ledde till ständig omprövning av risker samt lämpliga åtgärder.

Styrelsen behandlar intern kontrollplanen inför det kommande året i oktober. Rapporteringen av den interna kontrollen till styrelsen beskrivs vara av karaktären att styrelsen, utifrån bolagets rapportering, konstaterar hur utfallet ser ut och att informationen sedan läggs till handlingarna. Undantaget är om något alarmerande skulle komma fram i rapporteringen.

I likhet med nämnderna, rapporterar bolaget in resultatet av den interna kontrollen för det gångna året till kommunstyrelsen. Bolaget har inte fått någon återkoppling på sakinnehållet i rapportering från kommunstyrelsen. De intervjuade anser att det hade varit till hjälp med en återkoppling - särskilt i de fall när bolaget eventuellt rapporterar avvikelser. I nuläget beskrivs att bolagets förhållningssätt är att om det inte kommer något besked i retur från kommunstyrelsens så tolkas det som att allt är bra.

Destination Kalmar

Resultatet av den årliga internkontrollen behandlas på styrelsen i slutet av året och där brukar diskussioner föras vilket de intervjuade anser är bra. Efter att styrelsen godkänt årets rapport skickas denna vidare till kommunstyrelsen. De intervjuade uppger att bolaget inte har fått någon återkoppling från kommunstyrelsen gällande den interna kontrollen.

Bedömning

Revisionsfråga 5: Genomförs regelbunden uppföljning och utvärdering av den interna kontrollen, samt fattas vid behov beslut om åtgärder?

Bedömning: Delvis

Vi bedömer att nämnderna och bolagsstyrelserna regelbundet genomför uppföljningar och utvärderingar av den interna kontrollen samt att beslut om åtgärder fattas vid behov. Vi bedömer dock att det är en brist att kommunstyrelsen inte ger någon återkoppling till nämnder och bolagsstyrelser avseende den interna kontrollen.

Vi noterar att det i nuvarande anvisningar inte finns angivet att så ska ske men vi anser att mot bakgrund av kommunstyrelsens uppsiktsplikt är det rimligt att återkoppling ska ske. Ett sådant förfarande skulle enligt vår uppfattning bidra till ett ökat fokus på den interna kontrollen.

230202

Jörn Wahlroth

Carl-Gustaf Folkesson

Uppdragsledare

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Kalmar kommuns förtroendevalda revisorer enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från 2022-04-13. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Kalmar Kommunbolag

Angående beloppsgränser i arbetsordning och VD-instruktion

Kommunens revisorer har i samband med behandling av lekmanrevisorernas granskningsrapport om hyressättning i lokaler i Kalmarhem åter uppmärksammat frågan om beloppsnivåer för styrelsebeslut kontra VD:s mandat. I samband med genomförd förstudie år 2021 angående bolagsstyrelsernas roll avseende ledning, styrning och uppföljning rekommenderades att diskutera beloppsnivåer med dotterbolagen inom koncernen avseende styrelsebeslut kontra VD:s mandat, utifrån bolagens storlek och förutsättningar i övrigt utifrån att det uppmärksammades stora skillnader mellan bolagen utan direkt koppling till bolagets storlek och förutsättningar i övrigt.

Av Kommunbolagets lämnade svar på förstudierapporten framgick; "En analys och sammanställning av nuläget pågår och därefter kommer en diskussion i linje med rekommendationen att genomföras".

Kommunens revisorer önskar utifrån Kommunbolagets lämnade svar erhålla återkoppling om hur Kommunbolaget ser på frågan ur ett övergripande koncernperspektiv.

Vi önskar erhålla svaret senast den 27 maj 2023.

För kommunens revisorer



Per Dahl
Ordförande



Jan Bengtsson
Vice ordförande