

KVARNEN SAMKOMMUN

SAMKOMMUNSTÄMMA

PROTOKOLL

Medlemmarna i Kvarnen samkommun kallas till samkommunstämma vid Kronoby folkhögskola tisdagen den 28.5.2019 kl. 15.00.

Ärenden:

- § 1 **Mötets öppnande**
- § 2 **Val av ordförande för stämman**
- § 3 **Namnupprop och konstaterande av mötets laglighet**
- § 4 **Protokolljustering**
- § 5 **Fastställande av röstlängd**
- § 6 **Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2017**
- § 7 **Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2018**
- § 8 **Bokslutet 2018**
- § 9 **Revisionsberättelse för år 2018**
- § 10 **Beviljande av ansvarsfrihet**
- § 11 **Uppdatering av förvaltningsstadgan**
- § 12 **Grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen**
- § 13 **Rektorns beslutanderätt i ekonomiska frågor**
- § 14 **Redogörelse för bindningar**
- § 15 **Delgivningsärenden**
- § 16 **Mötets avslutande**

Enligt uppdrag



Tom Hansén, rektor

Närvarande: x

Beslutande:

Kronoby	1. Liane Byggmästar	x
	2. Elisabeth Hagström	
	3. Kari Harju	
Karleby	4. Leif Jakobsson	x
	5. Mikko Tornikoski	x
	6. Erica Nygård	
Pedersöre	7. Christian Dahlin	x
	8. Camilla Roslund-Nordling	x
	9. Bernt Snellman	
Jakobstad	10. Sixten Rönn	x
	11. Jarmo Ittonen (avlägsnade sig kl. 15.50)	x
	12. Lars Björklund	
Larsmo	13. Karita Nynäs	x

Övriga närvarande:

Styrelsen

x	Lindgren, Hans-Erik, styrelseordförande
x	Sabel, Roy, viceordförande i styrelsen
x	Lassila, Carola, styrelseledamot
x	Åstrand, Ulla-Maria, styrelseledamot
x	Storbjörk, Ann-Sofi, styrelsemedlem

Personalen

x	Wallis, Pontus, bokförare/ekonom
x	Hansén, Tom, rektor

Övriga

x	Söderbacka, Carita, revisionsnämndens ordförande
---	--

§ 1 Mötets öppnande**Förslag:** Mötet öppnas av styrelseordförande Hans-Erik Lindgren**Beslut:** Styrelseordförande Hans-Erik Lindgren hälsade alla välkomna och öppnade mötet kl. 15.00**§ 2 Val av ordförande för samkommunstämmans****Förslag:** Till mötesordförande föreslås Liane Byggmästar**Beslut:** Enligt förslaget**§ 3 Namnupprop och konstaterande av mötets laglighet**

Kallelse till samkommunstämmans sammanträde ska skickas till varje medlemskommun och till dem som har rätt eller plikt att närvara och yttra sig vid sammanträdet samt till medlemmarna i samkommunstyrelsen minst trettio dagar före sammanträdet. Samkommunstemman är beslutsför, när över hälften av medlemskommunernas representanter är närvarande. Kallelse och föredragningslista till detta sammanträde har sänts genom e-post måndagen 29.4.2019.

Förslag: Namnupprop förrättas och mötets laglighet konstateras**Beslut:** Förrättades namnupprop och konstaterades att över hälften av medlemskommunernas representanter är närvarande och att mötet därmed är beslutsför.**§ 4 Protokolljustering****Förslag:** Samkommunstemman utser två protokolljusterare och fastställer att protokollet justeras elektroniskt senast fredag 31.5.2019.**Beslut:** Till protokolljusterare utses Leif Jakobsson och Christian Dahlin och protokollet justeras elektroniskt senast 4.6.**§ 5 Fastställande av röstlängd**

I bilaga 1 § 5 framgår de kommunala andelarna, röstetalen och de av kommunerna utsedda representanterna.

Förslag: Röstlängden fastställs**Beslut:** Röstlängden fastställs enligt bilaga 1 § 5**§ 6 Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2017****Styrelsen 25.4.2019 § 9**

 § 9 Styrelsens utlåtande över de åtgärder som revisionsnämndens utvärderingsberättelse 2017 föranleder (bilaga 1 § 9)

Enligt KomL § 121 skall samkommunstyrelsen ge stämman ett utlåtande om de åtgärder som utvärderingsberättelsen föranleder.

I utvärderingsberättelsen (bilaga 1 § 9) konstaterar revisionsnämnden att linjernas studerandeveckor minskat märkbart (15%) och att kostnaderna per studerandevecka stigit från 70,01€ till 90,74€ per studerandevecka. Investeringarna har gjorts, kassan har tömts, men samkommunen har inga lån. Vidare konstaterar man att ständig uppmärksamhet bör fästas på ekonomin.

Förslag: Samkommunstyrelsen konstaterar att ständig uppmärksamhet fästs på ekonomin. Det ligger i allas intresse att ekonomin är i balans. Den tillfälliga ökningen förklaras närmast med att skolan drabbades under året av ett par längre sjukskrivningar bland personalen, som i sin tur ökade på vikariekostnaderna. Byggnadsprojektet förorsakade även det vissa extra kostnader, som

är oundvikliga, när gamla byggnader renoveras och nya byggs ihop med de gamla. Även statsandelarna inflöt till ett lite lägre belopp än budgeterat.

Revisionsnämnden uppmärksammar felaktigt att linjernas studerandeveckor minskat. Totalt sett stämmer iakttagelsen överens med verkligheten, men de enskilda linjerna har inte minskat, undantaget språklinjen. Den minskningen kan igen sökas i den större konkurrensen, i och med att det finns fler anordnare av språkutbildning för invandrare i vår nejd än förr. Även invandringen till nejden har minskat från toppåren 2014-16. Fortfarande har skolan många studerande, även på språklinjen, nu 80 studeranden mot drygt 100 när de var som flest. Base Camp har stabiliserat sitt elevantal kring 25, vilket kan anses som en godtagbar siffra. Vildmarksguideutbildningen och slöjdtorget har fler studeranden än de kan ta emot.

Styrelsen föreslår för stämman att utlåtandet godkänns och inga vidare åtgärder vidtas. Utlåtandet antecknas till kännedom.

Beslut: Enligt förslaget

Förslag: Styrelsen föreslår för stämman att utlåtandet godkänns och inga vidare åtgärder vidtas. Utlåtandet antecknas till kännedom.

Beslut: Enligt förslaget

§ 7 Revisionsnämndens utvärderingsberättelse för år 2018

Revisionsnämnden sammanträder den 29.4 och den 13.5. Utvärderingsberättelsen delges som bilaga 1 § 7 på mötet.

FÖRSLAG till stämman: Styrelsen har diskuterat revisionsnämndens utvärderingsberättelse och avgett sina utlåtanden i samtliga punkter till nämndens sammanfattning och rekommendationer. Bilaga 2 § 7. Utlåtandena antecknas till kännedom.

Beslut: Enligt förslaget

Beslut:

§ 8 Bokslutet 2018

Allmänt

Bokslutet och den verksamhetsberättelse som är en del av bokslutet bör ge riktiga och tillräckliga uppgifter om verksamheten och ekonomin. Bokslutets centrala mål är att mäta hur samkommunen centrala mål har uppfyllts. Resultatet, resultaträkningens, balansräkningens och finansieringsanalysens nyckeltal samt de nyckeltal som mäter verksamheten utgör stommen i bokslutet. Bokslutet skall godkännas av samkommunstyrelsen och behandlas i samkommunstämmen före den 15 juni. Bokslutet undertecknas av samkommunstyrelsen tillsammans med rektorn. Efter underskrifterna görs revisorernas anteckning.

Bokslutets innehåll

De bokslutshandlingar som samkommunen publicerar bör innehålla resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys och bilageuppgifter (noter) till dem, samt en tablå över budgetutfallet och verksamhetsberättelse (KomL 113 § 2 mom.).

Till bokslutshandlingarna hör dessutom specifikationer till balansräkningens och noterna.

Revisionen av bokslutet

Bokslutshandlingarna överläts till revisorerna och revisionsnämnden för utvärdering. Revisionsnämnden bör utge en revisionsberättelse till samkommunstämmen före utgången av maj månad.

Revisionsberättelsen och revisionsnämndens utvärderingsberättelse ingår inte i bokslutshandlingarna utan framförs till samkommunstämmen som en separat bilaga till bokslutet och verksamhetsberättelsen.

Styrelsen 25.4.2019 § 5

§ 5 Bokslut 2018. Godkänna och underteckna

Samkommunens räkenskapsperiod är kalenderåret. Enligt bestämmelserna i kommunallagens § 113 skall samkommunstyrelsen upprätta ett bokslut för räkenskapsperioden före utgången av mars månad efter räkenskapsperioden och lämna det till revisorerna för granskning samt, efter revisionen, förelägga bokslutet för stämman före utgången av juni. Till bokslutet hör balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse. Samkommunens bokslut undertecknas av ledamöterna i samkommunstyrelsen och av rektorn. Samkommunens bokslut för 2018 visar ett underskott på 74 578,55 €. I samkommunens balans per 31.12.2018 uppgår det totala ackumulerade underskottet till 173 703,93€. Årsskiftet innan uppgick det ackumulerade underskottet till 99 125,38€. Samkommunen har inga lån. Bokslutet som **bilaga 1 § 5**.

Förslag: Samkommunstyrelsen godkänner bokslutet för år 2018 med därtill hörande verksamhetsberättelse och noter. Samkommunstyrelsens ledamöter och rektorn undertecknar bokslutet och överlämnar handlingarna till revisor och revisionsnämnd samt till stämman, som tar del av bokslutshandlingarna.

Beslut: Enligt förslaget

Förslag: Styrelsen föreslår för stämman att bokslutet och verksamhetsberättelsen för år 2018 godkänns enligt bilaga 1 § 8

Beslut: Enligt förslaget

§ 9 Revisionsberättelse för år 2018

Revisionsberättelsen delges som bilaga till bokslutet.

Den sammanfattande rapporten från 2018 års revision delges som bilaga 1 § 9 på mötet.

Förslag: Revisionsberättelsen och den sammanfattande rapporten antecknas till kännedom.

Beslut: Enligt förslaget

§ 10 Beviljande av ansvarsfrihet

Förslag: Revisionsnämnden (13.5.2019 §12) föreslår för samkommunstämmen att bokslutet för år 2018 godkänns och att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet.

Beslut: Enligt förslaget

§ 11 Uppdatering av förvaltningsstadgan

Styrelsen 25.4.2019 § 8

§ 8 Uppgradering av förvaltningsstadgan för Kvarnen samkommun

Förvaltningsstadgan kräver ständig uppgradering dels beroende av förändringar i lagstiftning, dels beroende av förändringar i organisationsstrukturen (Nordiska Konstskolans verksamhet har upphört, pensioneringar m.m.) i den enhet man verkar. Revisorn har även påpekat vissa missförhållanden i nu gällande stadga som behöver rättas till.

Förslag: Styrelsen föreslår för stämman att den nya förvaltningsstadgan (bilaga 1 § 8) godkänns att tas i bruk från den 1.6.2019.

Beslut: Enligt förslaget

Förslag: Styrelsen förslår för stämman att den nya förvaltningsstadgan (bilaga 1 § 11) godkänns att tas i bruk från den 1.6.2019.

Beslut: Enligt förslaget

§ 12 Grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen

Styrelsen 25.4.2019 § 10

§ 10 Grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen

Enligt samkommunens förvaltningsstadga § 27 ansvarar styrelsen för ordnandet av den övergripande interna kontrollen och riskhanteringen. En utarbetad plan (bilaga 1 § 10) för ordnandet av den övergripande interna kontrollen och riskhanteringen inom samkommunen uppfyller kraven för en ansvarsfull intern kontroll och riskhantering. Enligt § 14 KomL är det stämman som ansvarar för grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen.

Förslag: Styrelsen föreslår för stämman att planen (bilaga 1 § 10) för intern kontroll och riskhantering godkänns som grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen inom Kvarnen samkommun.

Beslut: Enligt förslaget

Förslag: Styrelsen föreslår för stämman att planen (bilaga 1 § 12) för intern kontroll och riskhantering godkänns som grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen inom Kvarnen samkommun.

Beslut: Enligt förslaget

§ 13 Rektorns beslutanderätt i ekonomiska frågor

Styrelsen 25.4.2019 § 15

§ 15 Rektorns beslutanderätt i ekonomiska frågor

En övre gräns över rektorns beslutanderätt i ekonomiska frågor bör fastställas av stämman. Summan (€) eller en del av den kan användas utan särskilt godkännande av styrelsen i förväg. Som exempel kan användningen kan gälla plötsliga oförutsedda händelser såsom att en eller flera värmepumpar slutar fungera i vinterkölden och man är tvungen att med kort varsel skaffa nya.

Förslag: Styrelsen föreslår för stämman rektorns beslutanderätt i ekonomiska frågor kan uppgå till högst 25.000€ utan att begära särskild tillstånd av styrelsen i förväg.

Förslag: Styrelsen föreslår för stämman rektorns beslutanderätt i ekonomiska frågor kan uppgå till högst 25.000€ utan att begära särskild tillstånd av styrelsen i förväg.

Beslut: Enligt förslaget

§ 14 Redogörelse för bindningar

Revisionsnämnden 12.11.2018 § 15

Revisionsnämnden ska (KomL § 121) övervaka att skyldigheten enligt KomL § 84 att redogöra för att bindningarna iakttas och tillkännage redogörelserna för stämman. En kommunal förtroendevald och tjänsteinnehavare skall lämna in en redogörelse för sina bindningar när det gäller uppgifter i ledningen för eller förtroendeuppdrag i företag och andra sammanslutningar som bedriver näringsverksamhet, för betydande förmögenhet och för andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdraget. Kommunen skall föra ett offentligt register över bindningarna i det allmänna datanätet.

Revisionsnämndens förslag: Revisionsnämnden behandlar de redogörelser för bindningar som lämnats in. Revisionsnämnden tillkännager redogörelserna för samkommunstämman. Registret över bindningarna publiceras i det allmänna datanätet.

Beslut: Enligt förslaget

§ 15 **Delgivningsärenden**
 Inga ärenden

§ 16 **Mötets avslutande**

Mötet avslutades kl. 16.19