

AGENDA

Agenda för styrelsemöte vid Ålands kommunförbund.

Tid: Fredag 23 oktober 2015, kl 13:00

Plats: Förbundskansliet, Ålandsvägen 26

§ 62	Sammanträdets laglighet och beslutförhet.....	3
§ 63	Protokolljustering	3
§ 64	Godkännande av föredragningslistan	3
§ 65	Budget 2016 och Ekonomiplan 2017 och 2018.....	4
§ 66	Anbud för bokföring, löneräkning, fakturering m.m. från och med 1.1.2016	
§ 67	Utvecklande av skatteprognosinstrument	7
§ 68	Val av representanter till granskningskommitté.....	8
§ 69	Tillkännagivanden.....	8
§ 70	Mötets avslutande, nästa styrelsemöte.....	9

Mariehamn 16 oktober 2015

Förbundsstyrelsens ordförande Tony Asumaa, genom:

Magnus Sandberg, förbundsdirektör

PROTOKOLL

Beslutande	X Tony Asumaa Runar Karlsson X Camilla Andersson X Christian Dreyer X Viveka Eriksson X Stig A. Mattsson Charlotta Solax	Styrelsens ordförande Styrelsens viceordförande
------------	--	--

Föredragande	X Magnus Sandberg	Förbundsdirektör
--------------	-------------------	------------------

Övriga	X Niklas Eriksson Danne Sundman Dorita Lindholm	Stämmans ordförande Stämmans 1 viceordf Stämmans 2 viceordf
--------	---	---

Protokolljustering

Tony Asumaa, mötesordförande

Magnus Sandberg, mötessekreterare

Viveka Eriksson

Camilla Andersson

Protokollet är framlagt för påseende (sign)

23.10.2015

Utdragets riktighet intygas: _____

§ 62 Sammanträdets laglighet och beslutförhet

Förbundsstyrelsen § 62, 23.10.2015

Förvaltningsstadgan 4 kap, 11-12 §§ respektive kommunallag 4 kap, 23 §.

Förslag

Sammanträdet förklaras lagligen sammankallat och beslutfört.

Beslut:

Enligt förslag.

§ 63 Protokolljustering

Förbundsstyrelsen § 63, 23.10.2015

Förvaltningsstadgan 4 kap, 21 § samt kommunallagen 12 kap, 91 §.

Förslag

Protokollet justeras efter mötets avslutande. Till protokolljusterare utses

Beslut

Till protokolljusterare valdes Viveka Eriksson och Camilla Andersson

§ 64 Godkännande av föredragningslistan

Förbundsstyrelsen § 64, 23.10.2015

Förvaltningsstadgan 4 kap, 15 §.

Förslag

Föredragningslistan godkänns med följande tillägg:

Ny § 68 representanter till granskningskommitté för EU-projektk

Beslut

Föredragningslistan godkändes med tillägg.

§ 65 Budget 2016 och Ekonomiplan 2017 och 2018

Förbundsstyrelsen § 55, 11.09.2015

Ålands kommunförbund bör i enlighet med grundavtalet godkänna en budget för följande verksamhetsår inom november och i samband med denna en ekonomiplan för de två år som följer efter budgetåret.

Inför budgeten för år 2015 bör förbundsstyrelsen igen ta ställning till vilka verksamhetsområden som kommunförbundet inför kommande år skall prioritera. Den form som Åkf verkat i sedan år 2013 innebär stora utmaningar i förhållande till de uppgiftshelheter som beskrivs i kommunförbundets grundavtal och de åtaganden som följer av dessa.

Länk till 2015 års budget

http://www.kommunforbundet.ax/files/budget_2015_slutlig.pdf

Ålands kommunförbunds budget för innevarande år begränsas av hyreskostnaderna för förbundskansliet på Ålandsvägen 26. Hyresavtalet är i kraft ännu till slutet av 2017, och andrahandsuthyrning som skulle minska nettokostnaderna har inte förekommit i någon större utsträckning.

Utgående från erfarenheterna under de år som Mariehamns stad stått utanför Ålands kommunförbund men fortsatt varit medlem Kommunala avtalsdelegationen så bör Kommunala Avtalsdelegationens kostnader i större utsträckning än hittills separeras från Ålands kommunförbunds kostnader.

Förbundsdirektörens förslag

Förbundsstyrelsen ger förbundsdirektören förhållningsregler inför uppgörande av budgetförslag för år 2016 och ekonomiplan för åren 2017 och 2018.

Förbundsstyrelsen bör även ta ställning till vilken verksamhet som inför 2016 skall prioriteras, detta mot bakgrund av att 2016 är första året i den nya mandatperioden och att detta brukar innebära att skolningstillfällen m.m. för förtroendevalda ordnas.

Förslag av Viveka Eriksson att Ålands kommunförbunds medverkan i olika arbetsgrupper osv som inte är av strategisk betydelse fördelas bland kommunernas representanter.

Beslut:

Budgetens volym i avseende på nettokostnader bör inte förändras i någon större omfattning.

Förbundsstyrelsen § 65, 23.10.2015

Bifogas förslag till budget för år 2016 och ekonomiplan för åren 2017 och 2018.

Budgetförslaget totala utgifter uppgår till 261 409 € och balanseras av intäkter till samma belopp. Vissa ändringar har gjorts till uppställningar m.m. Bland annat har kursverksamheten separerats för att tydligare visa på den kostnadsneutralitet som eftersträvas.

Kommunandelarna för Åkf torde minska till ca 158 000 € (ca 175 000 2015) och KAD torde landa på ca 73 950 € (ca 72 500 2015)

När det gäller målsättningarna för nästa år så bör Ålands kommunförbund vara ännu tydligare med att förbundet finns till för att bevaka kommunernas intressen, och att detta görs på det sätt som förbundsstyrelsen och förbundsstämman för förbundet anser att är lämpligt.

På grund av de knappa resurserna måste tillvägagångssätt och metoder något ändras. Under mandatperioden 2012 – 2015 har Åkf representerat kommunerna i en mängd arbetsgrupper, kommittéer m.m. som Ålands Landskapsregering har tillsatt.

Framöver bör det tydliggöras att Ålands kommunförbund inte utser representanter till sådana organ som inte har egen beslutanderätt eller som inte är av strategisk betydelse för kommunerna.

Åkf:s roll som remissorgan måste lyftas, och ytterligare energi måste sättas på att lagförslagen alltid skall gå på remiss till Åkf.

I samband med kommande regeringsförhandlingar måste samrådsförfarandet mellan Ålands Landskapsregering och Ålands kommunförbund lyftas och statusen för samråden måste höjas och respekteras på det sätt som avses i det avtal som finns mellan Ålands kommunförbund och Ålands Landskapsregering.

Ekonomiplanen är uträknad utgående ifrån en förändring av kostnader och intäkter om ca 1,5 % årligen. Hyreskostnaderna beräknas kunna halveras från och med 2018 och detta är beaktat i planen.

Förbundsdirektörens förslag

Förbundsstyrelsen föreslår för förbundsstämman att förslaget till budget för år 2016 och ekonomiplan för åren 2017 och 2018 omfattas.

Beslut

Enligt förslag.

§ 66 Anbud för bokföring, löneräkning, fakturering m.m. från och med 1.1.2016

Förbundsstyrelsen § 66, 23.10.2015

Förbundsdirektören begärde 25.9.2015 offert på förbundets samtliga stödtjänster på ekonomisidan enligt offertbegäran (bilaga). Offertbegäran riktades till fyra i landskapet verksamma redovisningsföretag vilka antogs ha kapacitet att offerera tjänster.

Inom utsatt tid har två offerter inkommit (sammanställning samt specifikation av prisuppgifter som bilaga)

På grund av olika system att prissätta är offerterna något svåra att jämföra, mot bakgrund av timtaxa och tillkommande kostnader torde den offert som omnämns offert nr 2 vara den totalekonomiskt mest fördelaktiga offerten.

Förbundsdirektörens förslag

Förbundsstyrelsen antar offert nr 2 med främsta motivering att timkostnaden för bokslutsarbete är klart förmånligare. Ytterligare är månadskostnaderna för system m.m. förmånligare och sättet att prissätta löneräkningen torde medföra minskade kostnader.

Förbundsstyrelsen befullmäktigar förbundsdirektören att ingå avtal med den firma som lämnat in det mest förmånliga anbudet. Målsättningen är att avtal skall kunna ingås och vara i kraft från och med 1.1.2016.

Förbundsstyrelsen befullmäktigar även förbundsdirektören att vid behov säga upp avtal med nuvarande leverantör av bokförings m.m. tjänster.

Beslut

Enligt förslag.

§ 67 Utvecklande av skatteprognosinstrument

Förbundsstyrelsen § 58, 11.09.2015

Inför 2016 kommer ÅSUB, för första gången sedan 1990-talet, inte att ta fram den **förvärvsinkomstskatte**kalkyl som kommunerna i Landskapet vant sig med att få inför beslutsprocesserna i kommunerna när de kommunala inkomstskatte- och fastighetsskattesatserna skall fastslås senast 15.11.

Eftersom ÅSUB:s prioriteringar varit kända en tid har kommundirektörerna diskuterat behovet av ersättande kalkyler, och kommunicerat detta till Finlands kommunförbund som tillhandahåller motsvarande tjänster till kommunerna i riket.

Eftersom prognosticeringen av skatteinkomster för Åländska kommuner avviker från riket pga. Åländska avdrag i kommunalbeskattningen krävs anpassning av prognosinstrumentet, och dessa anpassningsåtgärder är för närvarande inte slutförda. Ytterligare har inga avtal eller bindande överenskommelser ingåtts.

Enligt en inofficiell överenskommelse har Mariehamns stad fört diskussioner med Finlands kommunförbunds sakkunniga, och diskussionerna har lett fram till att en prototyp till beräkningsinstrument har tagits fram.

Förbundsdirektören träffade största delen av ekonomicheferna i kommunerna i samband med en kurs 3.9, och ekonomicheferna kände inte till att ÅSUB inte längre skulle ta fram förvärvsinkomstskattekalkyler.

Behovet av ett ersättande beräkningsinstrument är stort på grund av skattesystemets komplexitet och den påverkan felaktigt beräknade skatteintäkter potentiellt kan ha på kommunernas resultaträkningar och därigenom felmarginalen för t.ex. beslutsunderlagen för beslut om uttaxering.

Viveka Eriksson avlägsnade sig under behandlingen av ärendet.

Förbundsdirektörens förslag:

Ålands kommunförbund bör ha beredskaps för att medverka vid framtagande av ett prognosinstrument för beräkning av inkomstskatteintäkterna i kommunerna i samarbete med Finlands kommunförbund.

Mariehamns stad är involverade i diskussionerna med Finlands kommunförbund, och Ålands kommunförbund bör för medlemskommunernas räkning bidra till att utveckla ett beräkningsinstrument som beaktar de Åländsk avvikelserna i kommunalbeskattningen.

Beslut:

Enligt förslag.

Förbundsstyrelsen § 66, 23.10.2015

Skatteprognosinstrumentet har levererats till kommunerna 15.10, och målsättningen är att Ålands kommunförbund skall sammanställa den respons och de synpunkter som framkommer, med målsättningen att utveckla instrumentets träffsäkerhet inför kommande år.

Förbundsdirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen tecknar presentationen av prognosinstrumentet till kännedom

Beslut:

Enligt förslag.

§ 68 Val av representanter till granskningskommitté

Förbundsstyrelsen § 68, 23.10.2015

Beslut:

Förbundsdirektören kontakter kommundirektörer och ekonomichefer och kontrollerar om någon är intresserad. I övrigt fortsätter Erik Brunström tills någon annan är utsedd.

Förbundsdirektören ges mandat att å styrelsens vägnar utse representanter.

§ 69 Tillkännagivanden

Förbundsstyrelsen § 69, 23.10.2015

Till förbundsstyrelsens kännedom meddelas:

- Diarium för inkommande ärenden
- Datum för förbundsstämman 20.11 13.30. Stämman hålls i Hammarland

Förbundsdirektörens förslag:

Förbundsstyrelsen tecknar informationen till kännedom.

Beslut:

Enligt förslag.

§ 70 Mötets avslutande, nästa styrelsemöte

Förbundsstyrelsen § 70, 23.10.2015

Beslut

Mötet avslutades kl 14.43. Nästa styrelsemöte enligt kallelse.
