

Plats och tid Kommunhuset Svenljunga kl 16.00 – 16.40  
Ajournering 16.20 – 16.30

Beslutande

Eva Johansson (C)	<b>Ej tjänstgörande ersättare</b>
Stefan Carlsson (S)	Gunnel Johansson (S)
Johan Björkman (M)	Annika Bouvin (S)
Roger Axelsson (M)	Gunnar Lagberg (M)
Rune Peterson (C)	
Monica Björsell (C)	
Owe Lundin (FP)	
Kerstin Göss Lindh (S)	
Per Andersson (S)	

Övriga deltagare Magnus Nilsson, kommunchef Åhörare  
Ida Josefsson, kommunsekreterare

Utses att justera Stefan Carlsson

Justeringens plats och tid Kommunhuset Svenljunga 2013-06-12

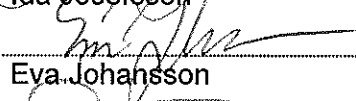
Under-  
skrifter

Sekreterare

  
Ida Josefsson

Paragrafer 101

Ordförande

  
Eva Johansson

Justerande

  
Stefan Carlsson

### ANSLAG / BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Kommunstyrelsen

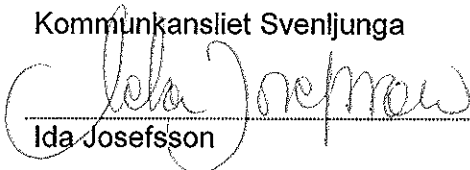
Sammanträdesdatum 2013-06-12

Datum för anslags uppsättande 2013-06-13

Datum för anslags nedtagande 2013-07-08

Förvaringsplats för protokollet Kommunkansliet Svenljunga

Underskrift

  
Ida Josefsson

§ 101

2013.144

007

**Förklaring med anledning av de valda revisorernas revisionsberättelse****Sammanfattning**

I den av de valda revisorerna skrivna revisionsberättelsen för 2012 tillstyrks inte ansvarsfrihet för kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen lämnar nu sin förklaring till kommunfullmäktige innan denna ska ta ställning till ansvarsfrågan.

**Beslutsunderlag**

Förklaring till kommunfullmäktige, daterad 12 juni 2013

**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen överlämnar förklaringen till kommunfullmäktige, se bilaga.

**Protokollsanteckning**

Följande anteckning godkänns och bifogas protokollet. Tidigare ledamot i kommunstyrelsen Berit Haraldsson (S) har getts tillfälle att yttra sig.

**Expedieras till**

Kommunfullmäktige

---



## Förklaring till kommunfullmäktige i samband med ansvarsprövning för 2012

Kommunstyrelsen ser allvarligt på den av revisionen framförda kritiken, samt deras avstyrkan av ansvarsfrihet för 2012. Vi vill med denna förklaring som underlag ge vår bild till kommunfullmäktige om hur vi som kommunstyrelse har agerat, även om vi är medvetna om att detta inte skett i tillräcklig omfattning.

Under hösten 2011 konstaterade kommunstyrelsen att Verksamhetsplan 2012-2014 behövde revideras. Skatteprognoserna visade på lägre skatteintäkter och flera akuta underhållsåtgärder som krävde engångshyror aviserades från Svenljunga Verksamhetslokaler AB. Åtgärdspaketet som togs av kommunfullmäktige 2012-02-13 innebar sammanlagt 35 mkr i besparingskrav på nämnderna under tre år (2012-2014). Beslut togs om driftsbudget på minus 9 mkr för 2012.

Vid budgetuppföljningen efter tre månader aviserade samtliga nämnder underskott för 2012. Socialnämnden prognostiserade ett underskott på 1,7 mkr mot budget. Nämnden hade upprättat en åtgärdsplan med anpassningar av verksamheten för att hålla den tilldelade budgetramen.

Kommunfullmäktiges beslut blev att samtliga nämnder skulle hålla ram alternativt redovisa överskott. Ägardirektiv till Svenljunga Verksamhetslokaler AB lämnades med uppdraget att anpassa verksamheten så att underskottet minimeras.

KS AU gav 2012-06-18 uppdrag åt socialnämnden ta fram en fördjupad analys av behovsutvecklingen inom nämndens ansvarsområde för kommande femårsperiod. Analysen skulle redovisas i god tid inför kommunfullmäktiges novembermöte.


Nämndernas prognoser i samband med delårsbokslutet 2012-08-31 visade på mindre avvikelser förutom socialnämnden, där prognosen visade på ett underskott på 4,8 mkr mot budget. Nämnden begärde tilläggsanslag men uppdraget från kommunfullmäktige 2012-11-05 till nämnden blev att minimera underskottet. I efterhand kan konstateras att kommunstyrelsen borde begärt omformuleringar av mål och konsekvensbeskrivning av åtgärder för att hålla budgetramen.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB aviserade i delårsbokslutet 4,3 mkr i underskott. Ägardirektiv lämnades att bolaget skulle anpassa verksamheten så att underskottet minimeras. Samtliga akuta underhållsåtgärder under året har lyfts till kommunfullmäktige för beslut om direktfakturering av engångshyror till bolaget. Sammanlagt tilläggsanslag har beviljats med 7,7 Mkr.

Styrdokument för styrning av bolagen har upprättats under året. Beslut om ägardirektiv och bolagsordning togs av kommunfullmäktige 2012-06-18 och regler för anskaffning, uthyrning och frånträde av verksamhetslokaler, där hyressättningsprinciper ingår, fastställdes 2012-11-05.

Socialnämndens ekonomiska situation förvärrades drastiskt under slutet av 2012. Höga kostnader noteras för inhyrd personal, bostadsanpassning, institutionsvård och familjehemsplaceringar. Inom LSS ökade kostnaderna för personlig assistans och köp av platser. Merparten av dessa behovsökningar styrs av lagkrav och kommer att påverka ekonomin en längre tid.

Socialnämnden begärde i samband med tremånadersuppföljningen 16,6 mkr i tilläggsanslag för 2013. Kommunfullmäktige beslutade 2013-06-03 om tilläggsanslag på 13,5 mkr samt omformulering av mål för att anpassa verksamheten till ny budgetram.



Prognosen för Svenljunga kommun 2013 är minus 8 mkr efter tilläggsanslag till socialnämnden och budgetneddragning för övriga nämnder med 1 % av tilldelad ram. Efter att kommunstyrelsen fått signaler om socialnämndens alvarliga ekonomiska utveckling under slutet av 2012 agerade vi under januari 2013 genom att lägga in ett extra informationsärende på kommunstyrelsen för att ge hela styrelsen samma beskrivning. Vid kommunstyrelsens sammanträde 2013-01-28 informerade socialnämnden om nämndens ökade kostnader den senaste tiden som går utanför budgeterade ramar. Socialchefen visade på de åtgärder som görs och den handlingsplan de arbetar med för att återfå kontrollen över kostnaderna.

Kommunstyrelsen godkände 2013-02-25 socialnämndens handlingsplan för att återfå kostnadskontrollen. Kommunchef tillsammans med socialchef ska skyndsamt verkställa handlingsplanen. Det beslutades att under 2013 ska socialnämnden göra täta uppföljningar och lämna rapport på varje kommunstyrelsesammanträde. (Bilaga 1)

Kommunstyrelsen beslutade 2013-05-20 om en uppskärpning av rapporteringen från socialnämnden, eftersom någon effekt av handlingsplanen ännu inte kunde skönjas. (Bilaga 2)

Månadsrapport för samtliga nämnder lämnas fr. o m. april månad direkt till kommunstyrelsen.

I förslaget till Verksamhetsplan 2014-2016 uppfylls kommunfullmäktiges båda finansiella mål. Planen är att återställa balanskravet, men återföringsperioden kommer sannolikt att sträcka sig till 2018. En åtgärdsplan för att återställa balanskravet kommer att upprättas under hösten 2013. Verksamhetsplan 2014-2016 innehåller en reviderad målstyrningsmodell med fullmäktigemål som är konkreta och uppföljningsbara.

Svenljunga kommun har valt fullfonderingsmodellen istället för blandmodellen för redovisning av pensioner. Detta innebär att alla pensionskostnader belastar resultatet det år de anställda tjänar in pensionen. Hela pensionsskulden bokförs som en skuld i balansräkningen. Denna redovisningsmodell är prövad i länsrätten av en annan kommun och rätten bedömde då att det inte föreligger några hinder för en högre ambitionsnivå än den miniminivå som regleras i den kommunala redovisningslagen.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB lämnar för 2013 en prognos som visar på ekonomi i balans. Sedan bolagiseringen av lokalerna redovisas underhåll och reparationer som direkt kostnad på driften. Detta innebär att bokförda värden hålls på en rättvisande nivå och inte belastar kommande år med avskrivningar. Denna redovisningsmodell tillämpas inte fullt ut i kommunsverige, men vi anser att det är ett sundare sätt att redovisa sina kostnader.

Övriga nämnder har vidtagit åtgärder som har gjort att verksamheten anpassats till de kraftigt reviderade ramarna. Vi anser det vara berömvärt att klara att hålla sina respektive budgetramar, trots det hugg som åtgärdspaketet trots allt inneburit. Glädjande är att även de kommunala bolagen prognostiserar ekonomi i balans för 2013.

Kommunstyrelsen kommer att fortsätta arbeta målmedvetet och oförtrutet med de brister revisionen påvisar och för att uppfylla kommunfullmäktiges finansiella mål, samt för att uppnå ekonomi i balans.

Svenljunga 2013-06-12



Eva Johansson  
Ordförande Kommunstyrelsen  
Svenljunga Kommun



Stefan Carlsson  
Vice ordförande kommunstyrelsen  
Svenljunga Kommun

§ 20

2013.034

041

**Socialnämndens ekonomi****Sammanfattning**

Socialnämnden har upprättat en handlingsplan för att återfå kostnadskontroll i förvaltningen. En utredning av behovsutvecklingen inom socialnämndens ansvarsområde har gjorts. Socialnämnden begär tilläggsanslag motsvarande 13,5 mkr för år 2013 för att nå beslutad budgetram.

**Beslutsunderlag**

Protokoll socialnämnden § 144/2012  
Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll § 39/2013  
Handlingsplan daterad 2013-02-22

**Kommunstyrelsens beslut**

Att godkänna socialnämndens handlingsplan för att återfå kostnadskontrollen. Kommunchef tillsammans med socialchef ska skyndsamt verkställa handlingsplanen. Under 2013 ska socialnämnden göra täta uppföljningar och lämna rapport på varje kommunstyrelsesammanträde.

**Förslag**

Stefan Carlsson (S) förslår att socialnämndens ram ska ökas med 6,75 miljoner kronor men att man i och med detta också minskar, kommunstyrelsens ram med 1,6 miljoner kronor (varav KS oförutsett 800 000 kronor) barn- och utbildningsnämndens ram med 3,3 miljoner kronor samhällsbyggnadsnämndens ram med 0,5 miljoner kronor samt minskar hyresuppräkningsbidraget med 1 miljon kronor och minskar friskvårdsbidraget till personalen.

**Beslutsgång**

Ordföranden ställer Carlssons förslag mot arbetsutskottets förslag om att bevilja socialnämnden ett tilläggsanslag om 6,75 miljoner kronor och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt arbetsutskottets förslag.

**Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige  
Kommunfullmäktiges beslut**

Beviljar socialnämnden tilläggsanslag för 2013 med 6,75 miljoner kronor. Konsekvensbeskrivningar och omformuleringar av socialnämndens mål för att nå budgetram ska lämnas till kommunfullmäktige.

Forts



**Forts § 20**

**Reservation**

S-gruppen (Stefan Carlsson, Per Andersson och Berit Haraldsson) reserverar sig till förmån för eget förslag.

**Expedieras till**

Kommunfullmäktige

---



§ 91

2013.101

042

**3 månaders uppföljning - koncernen****Sammanfattning**

I bilaga redovisas förväntad helårsprognos för 2013 för kommunen.

**Beslutsunderlag**

Budgetuppföljning 1.1-31.3 2013

Tjänsteskrivelse från ekonomichef Berit Svensson, daterad 2013-05-03

Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll § 127/2013

**Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige  
Kommunfullmäktiges beslut**

Budgetramarna 2013 för kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden samt samhällsbyggnadsnämnden minskas med 1 % av nettoram:

Kommunstyrelsens ram minskas med 510 tkr

Barn- och utbildningsnämndens ram minskas med 2 180 tkr

Samhällsbyggnadsnämndens ram minskas med 320 tkr.

Socialnämndens begäran om tilläggsanslag hanteras i samband med återremiss av ärende 2013.034.041.

Förslaget om åtgärder på Hagabäckens demensboende utgår.

Socialnämndens ekonomiska läge är mycket allvarligt och nämnden ska iakttä stor kostnadsmedvetenhet och arbeta strukturerat för att återfå kontroll och balans i sin ekonomi. Mest alarmerande är utvecklingen för individ- och familjeomsorg och nämnden måste prioritera arbetet med att hitta mer kostnadseffektiva lösningar inom detta område.

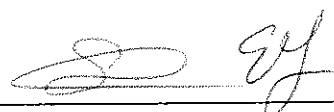
Socialnämnden erhåller tilläggsanslag 2013 med 70 tkr för "Stärkt stöd för barn och unga" samt budgetreglering med 280 tkr för åtgärder efter arbetsvärdering, minus 77 tkr för ny kostdebiteringsmodell samt 105 tkr för ökade hyreskostnader.

Barn- och utbildningsnämnden erhåller tilläggsanslag 2013 med 30 tkr för "Nationella prov KOMVUX" samt budgetreglering med 204 tkr för åtgärder efter arbetsvärdering, 1 377 tkr för ny kostdebiteringsmodell samt 95 tkr för ökade hyreskostnader.

Forts

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



**Forts § 91**

Samhällsbyggnadsnämnden erhåller budgetreglering med 833 tkr för ökade hyreskostnader.

Kommunstyrelsen erhåller tilläggsanslag 2013 med 40 tkr för "Utökad målgrupp för SO för nyanlända utanför flyktingmottagandet" och budgetreglering med 246 tkr för ökade hyreskostnader samt 100 tkr för outhyrda kontorsrum.

Samtliga nämnder och styrelse förväntas anpassa verksamheten till ny budgetram.

I övrigt godkänns uppföljningen efter tre månader 2013.

**Expedieras till**  
Kommunfullmäktige

**Kommunstyrelsens beslut**  
Socialnämnden ska fortsätta ge lägesrapport till kommunstyrelsen vid varje sammanträde. Dessutom ska socialchef och kommunchef även rapportera till KS AU vid varje sammanträde. Rapporterna ska beskriva aktuellt ekonomiskt läge samt hur långt man kommit med handlingsplanens olika delar.

**Expedieras till**  
Socialnämnden

---

