



Datum
2014-04-15

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid Micael Melanders tjänsterum, kommunhuset, våning 4, 13.15–13.20




Beslutande Ledamöter
Micael Melander (S), ordf.
Gudrun Sjödin (S)
Jon Björkman (V)
Bertil Böhlin (C)
Johan Nordenmark (M)

Övriga närvarande Jenny Gardtman, kommunsekreterare
Peter Carlstedt, kommunchef
Stefan Billström, chef för stöd- och serviceavdelningen

Justerare Jon Björkman (V)

Justerings plats och tid Förvaltningen onsdagen den 16 april

Underskrifter

Sekreterare	 Jenny Gardtman	Paragrafer 25--27
Ordförande	 Micael Melander (S)	
Justerare	 Jon Björkman (V)	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2014-04-15

Datum då anslaget sätts upp 2014-04-16 Datum då anslaget tas ned 2014-05-08

Förvaringsplats för protokollet Kommunledningsavdelningen Sista datum för överklagande 2014-05-08

Underskrift 
Ellen Jonsson

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Ärendelista

§ 25	Dnr KS 2014/76 Uppföljning av nämndernas ekonomi och prognos per den sista februari	3
§ 26	Dnr KS 2014/120 Årsredovisning för Kramfors kommun 2013	11
§ 27	Dnr KS 2013/316 Ledamöter till "Höga Kusten-bolaget"	12



§ 25

Dnr KS 2014/76

Uppföljning av nämndernas ekonomi och prognos per den sista februari

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår
kommunstyrelsen föreslå
kommunfullmäktige besluta följande

1. Godkänna BKU-nämndens handlingsplan och tilläggsbudgetera driftbudgeten för 2014 med följande belopp.
 - a. 8 300 000 kr till BKU-nämnden.
 - b. 12 000 000 kr till BAS-nämnden.
 - c. 2 500 000 kr till Kommunstyrelsen.
2. Uppdra till samtliga nämnder att vidta nödvändiga åtgärder för att uppnå en budget i balans 2014 och i övrigt lägga prognosen per den sista februari till handlingarna.
3. Uppdra till BKU-nämnden att återkomma till kommunfullmäktige med resultat av den konsultledda genomlysningen och nämndens beslut med anledning av detta till sammanträdet den 23 juni.
4. Uppdra till BAS-nämnden att noga följa utvecklingen av ekonomin för hemsjukvården och anstränga sig för att finna samordningseffekter med annan verksamhet. Men också att fortsätta dialogen med länets övriga kommuner och med landstinget. Kommunfullmäktige vill ha en rapport senast i december 2014.
5. Tilläggsbudgetera kommunstyrelsens investeringsbudget med totalt 12 000 000 kr.
6. Tilläggen är av engångskaraktär och påverkar därför inte ramarna för 2015.

Justerandes sign

MM.

Utdragsbestyrkande

✓ 3



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendet

Barn-, Kultur- och utbildningsnämnden (BKU)

Delårsbokslutet per sista augusti 2013 behandlades av kommunfullmäktige i november som då uppdrog åt till nämnden att vidta åtgärder för att minska underskottet i budget för 2013 samt att senast till fullmäktige i december 2013 redovisa en handlingsplan för att få balans i budgeten för 2014.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde i december beslutades att nämnden fick i uppdrag att genomföra en extern genomlysning av verksamheten i syfte att spara pengar för att komma i budgetram. För detta ändamål tilldelades 285 000 kronor från fullmäktiges oförutsedda anslag för 2014.

Nämnden fick dessutom uppskov med redovisningen av handlingsplanen till fullmäktige i mars 2014.

Nämnden beslutar i januari att genomföra en organisationsöversyn inför hösten 2014 för att skapa en mindre organisation. Detta ska generera 5 miljoner. Nämnden fastställer handlingsplanen vid samma tillfälle.

Dessutom har behovet av förskoleplatser i centrala Kramfors ökat till en nivå som gör att en ny förskoleavdelning måste öppnas. I en redan underfinansierad budget tillkommer kostnader som nämnden beräknar till 2 300 000 kronor för 2014 och nämnden beslutar därför att äska motsvarande belopp i utökning av budgetramen.

Av handlingsplanen framgår att det saknas 5 477 000 kronor plus kostnaden för förskolan enligt ovan för att nämnden ska komma i ram 2014. Vid ett extrainsatt möte i februari hade nämnden att ta ställning till en minskning av den så kallade koefficienten från 0,7 till 0,62. En så stor sänkning bedömdes ge "påtagliga negativa effekter för Kramfors kommuns elever inom grundskolan." Nämnden beslutade att utöver ökningen för förskolan dessutom äska ytterligare 5 477 000 kronor från kommunfullmäktige för budgetåret 2014.

Kommunstyrelsen bereder därefter handlingsplanen och redovisade äskanden inför kommunfullmäktige i mars.

Parallellt med detta har Bistånd- arbetsmarknads- och social serviceförvaltningen, BAS stött på stora ekonomiska problem och kommunledningsförvaltningens bedömning var att sannolikt skulle även BAS-nämnden fatta beslut om att begära mer pengar för 2014.

För att skapa en samlad bild av nämndernas ekonomiska situation föreslog därför kommunstyrelsen att fullmäktige skulle besluta om ytterligare ett uppskov och så blev fallet vid fullmäktiges sammanträde i mars.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Bistånds-, Arbetsmarknads- och Social servicenämnden (BAS)

Som det beskrivits tidigare i ärendet så behandlades delårsbokslutet per sista augusti 2013 av kommunfullmäktige i november som då även uppdrog åt till BAS-nämnden att vidta åtgärder för att minska underskottet i budget för 2013. Underskottet bedömdes då inte vara särskilt stort så det beslutade inte om något krav från fullmäktige på en särskild handlingsplan.

Förvaltningen kunde dock konstatera att flera delar av verksamheten uppvisade ökade behov och därmed ökade kostnader under slutet av 2013 och utvecklingen har fortsatt under inledningen av 2014.

Det handlar främst om ökade placeringskostnader för barn och unga samt ökade behov inom hemtjänsten. Dessutom bedömer förvaltningen att hemsjukvården som kommunen övertog från landstinget den 1 februari kommer att bli väsentligt dyrare än beräknat.

Förvaltningen upprättar därför på egen hand en handlingsplan som BAS-nämnden får ta ställning till vid sitt sammanträde i slutet av februari. Nämnden beslutar då att begära ramjustering hos kommunfullmäktige för de behovsökningar som efter vidtagna åtgärder inte kan hanteras inom ram. Något särskilt belopp yrkas inte.

Ekonomisk prognos grundad på utfall i februari 2014

Nämnderna har gjort ekonomiska prognoser grundade på utfallet i februari. Den sammanställda prognosen finns i tabell 2. Prognoserna visar att kommunstyrelsens egen förvaltning väntas hålla sig inom tilldelad budgetram. I tabell 3 finns en uppföljning med specifikationer på detaljnivå. Uppföljningen visar vid summering ett marginellt plus. På grund av osäkerhet rörande bland annat utvecklingen av IT-kostnader väljer förvaltningen att lägga en nollprognos i detta tidiga skede. Detsamma gäller för Miljö- och byggnämnden.

Barn-, kultur och utbildningsnämnden, BKU anger att de kommer att få ett underskott på knappt 12 miljoner 2014. BKU-nämnden redovisade ett underskott på 9,9 miljoner 2013. I budget för 2014 fick nämnden en ramsänkning på knappt 10 miljoner. Som orsaker till avvikelsen anges bland annat att personalkostnaderna inom grundskolan blir högre än budget och att sparbeting inte kunnat preciseras och fördelas på verksamheter. Nämnden fick visserligen ett tillskott på 2,5 miljoner men det gavs för hyreshöjningar för nybyggd skola. Avvikelsen är exklusive kostnader för en nystartad förskoleavdelning som nämnden söker pengar för i särskilt ärende. Nämnden beslutade 2014-02-12 om att ansöka om ca: 5,5 miljoner från fullmäktige för 2014. Nämnden beslutade 2014-01-29 om att begära 2,3 miljoner för att öppna en ny förskoleavdelning. Den nya förskolan öppnades i slutet på mars. Nämndens sammantagna underskott 2014 utan beslut om utökad budget är 14,2 miljoner.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Bistånds-, arbetsmarknads- och sociala servicenämnden, BAS anger att de kommer att få ett underskott på drygt 26 miljoner. Det kan tyckas överraskande mot bakgrund av att deras underskott 2013 stannade på knappt 4 miljoner. I årsredovisningen för 2013 framgår det dock att det redovisade resultatet förbättrats av engångsposter såsom upplösning av oförbrukade nationella medel och AFA medel med drygt 5 miljoner. Utan dessa engångsposter skulle det redovisade resultatet vara ett underskott på närmare 9 miljoner. Av årsredovisningen framgår det också att behovet av hemtjänst och placeringar av barn och unga ökat under året. Budgeten för 2014 innebar en ramsänkning med drygt 10 miljoner för BAS- nämnden. Visserligen fick nämnden tillskott med 3,5 miljoner men tillskottet gavs för kostnadshöjningar i form av hyror för nya gruppbofästigheter och inrättande av ny tjänst för asylsamordning. Utgångsläget för BAS-nämnden är då ett underliggande underskott på 9 miljoner för 2013 och en ramsänkning på 10 för 2014. Den statistik som förvaltningen tagit fram visar en kontinuerlig ökning av antalet planerade hemtjänsttimmar under 2014. Ökningen är mycket kraftig, över 20 %. Även när det gäller placeringar finns en kraftig ökning. Det betyder att underskottet 2013 skulle varit mycket större om nivån i början av 2013 varit densamma som i slutet på året.

BAS-nämnden utgår i sin prognos från ett underskott på 19 miljoner. Underskottet utgörs av sparbetning som inte preciserats i åtgärdsplaner. När BAS-nämnden upprättar sin första prognos för 2014 baseras den på en genomsnittlig nivå för antal planerade timmar per månad i hemtjänsten på 17.800 vilket kan jämföras med budget på 16.800 timmar och utfall i februari på 18.100 timmar. Det medför ett utökat underskott med drygt 4 miljoner. Dessutom visar prognosen att hemsjukvården som kommunen tog över från landstinget i början av februari är underfinansierad i den skatteväxling som gjorts på 30 öre.

Kommunstyrelsens beredning

Kommunstyrelsen har till uppgift att bereda såväl BAS-nämndens som BKU-nämndens beslut om att begära ytterligare resurser för 2014. Kommunstyrelsen skall dessutom presentera en prognos per den sista februari och i princip samtidigt planera för budgetberedning av 2015 års budget.

Riksdagen beslutade under 2013 om ändringar i utjämningsystemet. Det absolut viktigaste för Kramfors var att inkomstutjämnningen inte försämrades. Mycket positivt var också justeringarna i beräkningsmodellen för förskola och skolbarnomsorg. Den gamla modellen speglade inte alls den faktiska efterfrågan på förskola och skolbarnomsorg i Kramfors och andra liknande kommuner. Det är dock viktigt att påminna om att effekten av förändringen blir ett engångslyft för intäkterna från ett år till ett annat. Förändringen av utjämningsystemet påverkar däremot inte de kommande årsvisa förändringarna. Beslutet om nya systemet fattades efter att budgeten för 2013 beslutats så effekten finns inte inarbetad i de beslutade ramarna. Detta medför



Kommunstyrelsens arbetsutskott

att 2014 så finns en del ofördelade resurser som kommunfullmäktige kan besluta om hur de skall användas. Däremot så är effekten redan inräknad i budgetdirektiven för 2015 så eventuella åtgärder för 2014 föreslås därför vara enbart för 2014 och inte ramhöjande för 2015. Budgeten för 2015 beslutas i sin helhet i juni.

För kommunstyrelsens egen del så har beslutet om bildandet av destinationsbolaget för Höga Kusten helt förbrukat budgeten för kommunstyrelsens oförutsedda utgifter i väntan på detta ärende. Förslaget är därför att kommunstyrelsen kompenseras med motsvarande belopp.

När budgeten för 2014 beslutades så var en av förutsättningarna att simdelen i Bollstahallen skulle stängas och att detta skulle leda till en besparing på ca 800 000 kr för kommunstyrelsen. Beslutet blev ett annat och kommunstyrelsen äskar därför kompensation med halva beloppet, dvs 400 000 kronor.

Krambo har genomfört ett byte av teknik för fjärrvärmens till Ådalsskolan och Ådalshallen som får till konsekvens att kommunstyrelsens kostnader för Ådalshallen ökar med 500 000 kronor. Utvecklingen inom IT-området innebär att kostnaderna för kommunstyrelsen fortsätter att stiga och även för detta äskas kompensation.

Av de extra resurser som finns till förfogande för 2014 så föreslås dessutom att totalt 12 000 000 kronor tillförs kommunstyrelsens investeringsbudget. Pengarna satsar på trafiksäkerhet, gator och vägar samt på IT-utrustning och sportanläggningar.

Kommunfullmäktige har beslutat om en HBTQ-satsning på Ådalsskolan och förslaget är att pengarna satsas redan 2014.

Sammataget föreslås tilläggsbudgetering för driften 2014 vid BKU-nämnden, BAS-nämnden och kommunstyrelsen i enlighet med tabell 1.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

I BAS-förvaltningens handlingsplan så beräknades hemsjukvården bli 4,6 mkr dyrare än den ramjustering som kommit Bas-nämnden till del utifrån den skatteväxling som genomförts. I prognosen per den sista februari så uppskattas kostnaden till ytterligare 1 mkr vilket indikerar ett underskott på 5,6 mkr.

Övertagandet av hemsjukvården har nyligen sjosatts och det finns många frågetecken kopplat till detta och därför föreslår kommunstyrelsen att BAS-nämnden noga skall följa utvecklingen och anstränga sig för att finna samordningseffekter med annan verksamhet. Men också att fortsätta dialogen med länets övriga kommuner och med landstinget. Kommunstyrelsen föreslår att vi avvaktar med åtgärder för den här verksamheten och att BAS-nämnden uppdras att återkomma med en utförlig rapport till kommunfullmäktige senast i december 2014.

Tabell 1

BKU-nämnden

Ny förskola	2 300 000
Kompensation för att undvika sänkning av koefficient	5 500 000
HBTQ-satsning för Ådalsskolan	500 000

BAS-nämnden

Generellt tillskott för 2014	10 500 000
Satsning på förebyggande åtgärder för barn och unga	1 500 000

Kommunstyrelsen

KS-oförutsedda	800 000
Bollstahallen, Ådalshallen, IT	1 700 000



Kommunstyrelsens arbetsutskott

**Tabell 2, Sammanställning av inrapporterade
befarade avvikelser**

Belopp i mkr	Februari 2014	Februari 2013
Basnämnden	-26,2	-0,5
Barn-, Kultur- och Utbildningsnämnden	-11,9	-7,9
Begärda medel ny förskoleavdelning	-2,3	
Miljö- och Byggnämnd	0,0	-0,1
Kommunstyrelse	0,0	-3,0
Summa verksamheter	-40,4	-11,5
Jämförelsestörande	-1,5	1,5
Finansförvaltning	-0,9	0,0
Totalt verksamhetskostnader	-42,8	-10,0
Övriga resultatsteg		
Skatteintäkter o generella statsbidrag	37,1	-3,1
Finansnetto	0,7	1,2
Resultat 2-Indikativ avvikelse	-5,0	-11,9
Budget	12,0	11,9
Resultat	7,0	0,0

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande


 Datum
2014-04-15

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Tabell 3
Prognos för KS

	Årsbudget	Februari	
		Prognos helår	Avvikelse helår
Kommunledningsförvaltningen	151 385	151 019	366
<i>Stöd och service</i>	<i>70 772</i>	<i>70 603</i>	<i>169</i>
Förvaltningsledning	1 934	1 934	0
Gemensamma verksamheter	26 278	25 839	439
Ledningsstab	6 197	6 197	0
HR	8 287	8 287	0
Kommunikation	2 496	2 586	-90
Ekonomi	5 113	5 213	-100
Administration	18 242	18 322	-80
IT	326	326	0
Kost	1 899	1 899	0
<i>Samhällsavdelning</i>	<i>80 613</i>	<i>80 416</i>	<i>197</i>
Utveckling och planering	20 785	20 885	-100
Näring	8 361	8 361	0
Fritid	22 000	21 989	11
Teknik	29 467	29 181	286

Beslutsunderlag

Delårsbokslut per sista augusti 2013, Kommunfullmäktiges beslut 2013-11-04, § 102

Handlingsplan från barn-kultur- och utbildningsnämnden för att få balans i budget 2013, Kommunfullmäktiges beslut 2013-12-09, § 128

Utökning av förskoleplatser, Protokoll från BKU-nämnden 2014-01-29, § 5
Handlingsplan 2014, Protokoll från BKU-nämnden 2014-01-29, § 10

Äskande av medel från kommunfullmäktige i syfte att förhindra en sänkning av koefficienten inom grundskolan, Protokoll från BKU-nämnden 2014-02-12, § 15

Handlingsplan budget 2014, Bas-förvaltningen, Protokoll från BAS-nämnden 2014-02-27, § 7

Begäran om utökad budget samt hantering av handlingsplan från BKU-nämnden, Kommunfullmäktiges beslut 2014-03-31, § 4

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



§ 26

Dnr KS 2014/120

Årsredovisning för Kramfors kommun 2013

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår
kommunstyrelsen föreslå
kommunfullmäktige besluta följande

Årsredovisning 2013 godkänns.

Ärendet

Årsredovisningen för 2013 omfattar Kramfors kommun samt i
koncernredovisning de kommunala bolagen och kommunalförbund.
Årsredovisningen för kommunen visar på en vinst uppgående till 6,2 miljoner
kronor. Kommunallagens balanskrav är uppfyllt.

Enligt kommunallagens 8 kap 18 § ska årsredovisningen godkännas av
fullmäktige.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2013



§ 27

Dnr KS 2013/316

Ledamöter till "Höga Kusten-bolaget"

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår
kommunstyrelsen besluta följande

Utse Gudrun Sjödin och Bertil Böhlin till ledamöter i "Höga Kusten-bolaget".

Ärendet

Kommunerna i Ångermanland har för avsikt att starta ett gemensamt bolag för att strategiskt samla krafterna runt varumärket Höga Kusten, i detta bolag skall två ledamöter utses att representera Kramfors kommun.

Föreslagna ledamöter är Jonne Norlin och Bertil Böhlin.

Yrkande

Gudrun Sjödin yrkar på att hon själv ska utses till ledamot istället för föreslagna Jonne Norlin.

Propositionsordning

Ordförande meddelar att proposition kommer att ställas på respektive förslag. Propositionsordningen godkänns. Efter ställd proposition finner ordförande att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutat i enlighet med Gudruns Sjödins ändringsyrkande.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsen 2014-03-18 § 24

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande