



Plats och tid Kommunhuset, Kungshamn, lokal Hållö, onsdagen den 24 maj 2023 kl. 08:30-14:00.
Sammanträdet ajourneras i § 77 kl 11.15-11.20 och kl 12.00 - 13.00 för lunch.

Beslutande Therése Mancini (S) ordförande
Kerstin Nilsson (S)
Eva Abrahamsson (M)
Helene Stranne (M)
Mikael Andersson (DemR)

Närvarande ersättare Jan-Olof Larsson (S)
Mikael Sternemar (L)

Övriga deltagare Maria Strömberg, ekonomichef, §§ 73-80
Petra Hassellöv, controller §§ 73-78
Sara Hellman, kommunikatör
Anna-Lena Höglund, sekreterare
Anna Liedholm, kommundirektör
Yngve Johansson (MP) §§ 72-77

Justerare Eva Abrahamsson (M)

Justering Protokollet justeras omedelbart.

Sekreterare

Ordförande _____
Anna-Lena Höglund

Therése Mancini (S)

Justerare

Eva Abrahamsson (M)

Anslagsbevis

Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll 2023-05-24 är justerat.
Protokollet är anslaget under tiden 2023-05-24 – 2023-06-15.
Under anslagstiden kan ärendet överklagas enligt Kommunallagen.
Protokollet förvaras på kommunkansliet.

Anna-Lena Höglund



Innehållsförteckning

Godkännande av dagordning	3
Sotenäs kommun, delårsrapport april 2023.....	4
Kommunstyrelsen, delårsrapport april 2023	6
Budget kommunrevision 2024	7
Kommunal utdebitering 2024 (Skattesats).....	8
Mål- och resursplan 2024–2027, budget 2024.....	9
Kommunalförbundet Fyrbodal, årsredovisning 2022	13
Förändrad organisationsform för verksamheten i Sotenäs RehabCenter AB – Tummlaren.....	16
Information från kommundirektören	18



KSAU § 72

Godkännande av dagordning

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner dagordningen.

KSAU § 73**Dnr 2023/000003****Sotenäs kommun, delårsrapport april 2023****Sammanfattning**

Periodens resultat per april uppgår till -9,4 mnkr, vilket är sämre än budgeten för perioden som uppgår till -5,5 mnkr.

Helårsprognosen efter april 2023 visar på ett överskott om 0,1 mnkr, vilket är 12,4 mnkr bättre än budgeterade -12,3 mnkr. I prognosen har det medräknats intäkter för exploateringsverksamhet och fastighetsförsäljning med 1,5 mnkr. Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas således landa på 0 procent. Det är framför allt bättre utfall avseende generella statsbidrag som utgör den största avvikelsen mellan årets prognostiserade och budgeterade resultat.

Nämnderna prognostiserar ett överskott mot budget totalt med 2,5 mnkr, varav del av överskottet avser årets el-buffert på kommunstyrelsen med 8,6 mnkr. Omsorgsnämnden samt utbildningsnämnden prognostiserar underskott med -1,8 mnkr, respektive -4,4 mnkr.

För finansförvaltningen prognostiseras ett överskott mot budget med 9,9 mnkr, varav störst resultatavvikelse avser högre skatteintäkter och generella statsbidrag med 16,3 mnkr. I övrigt inom finansverksamheten finns negativa budgetavvikelser som avser högre kostnader för pensioner, utökad driftbidrag till Sotenäs RehabCenter AB samt lägre exploateringsintäkter.

Investeringsutgifterna för januari-april uppgår till 11,9 mnkr vilket motsvarar 10 procent av den totala investeringsvolymen. Prognosen för helåret pekar på ett utfall om 73,9 mnkr, vilket innebär att 63 procent av årets totala investeringsvolym nyttjas. Årets beslutade budget uppgår till 118,1 mnkr.

Prognosen visar att god ekonomisk hushållning nås under verksamhetsåret, då samtliga finansiella mål och en övervägande del av verksamhetsmålen bedöms uppnås under året.

Enligt de ekonomiska styrprinciperna utgör tilldelat anslag den yttersta restriktionen för verksamheten. Om resurserna inte räcker till den planerade/pågående verksamheten måste nämnden vidta åtgärder så att verksamheten ryms inom tilldelad ram. En nämnd som redovisar större budgetavvikelser kan på initiativ av kommunstyrelsen och i dialog med berörd nämnd bli föremål för en särskild genomgång/analys och beslut om särskilda åtgärder.

Det krävs både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder för att möta innevarande års kostnadsökningar och säkerställa ekonomisk balans. Arbetet, är nödvändigt för att även kunna klara kommande års budgetutmaningar. Med den prognostiserade utfallet per april för 2023, innebär att det kommer att krävas fler åtgärder under planåren för att leva upp till målen för god ekonomisk hushållning under mandatperioden 2023-2026.

Forts. KSAU § 73**Beslutsunderlag**

Ekonomichefens tjänsteutlåtande 2023-05-17

Delårsrapport kommunen januari-april 2023 daterad 2023-05-17

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige beslutar godkänna delårsrapport april 2023 för Sotenäs kommun samt prognos 2023 och uppmanar de nämnder som visar på budgetunderskott i prognosen att snarast vidta åtgärder så en ekonomi i balans uppnås.

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att omsorgsnämndens och utbildningsnämndens nämndspresidier med förvaltningschef bjuds in till kommunstyrelsen den 31/5 för dialog om underskottens uppkomst och hantering av prognostiserat underskott.

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 74**Dnr 2023/000004****Kommunstyrelsen, delårsrapport april 2023****Sammanfattning**

Vid årets slut väntas 7 av 7 verksamhetsmål vara uppfyllda.

Periodens utfall uppgår till 33,4 mnkr vilket är 3,0 mnkr lägre än budgeterat. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse mot budget om 9,2 mnkr. Avvikelsen avser främst lägre elkostnader än budgeterat samt en vakant tjänst.

Periodens investeringsutgifter uppgår till 11,7 mnkr. Årets totala investeringsbudget uppgår till 113,2 mnkr, vilket innebär att 10 procent av budgeten använts under perioden. För helåret prognostiseras 42,7 mnkr nyttjas.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteutlåtande 2023-05-17

Kommunstyrelsens delårsrapport april 2023, daterad 2023-05-17

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunstyrelsen godkänner upprättad delårsrapport april 2023.

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 75**Dnr 2023/000001****Budget kommunrevision 2024****Sammanfattning**

Kommunfullmäktiges presidium har 2024-05-10 samrått med revisionens ordförande angående 2024 års budget.

Enligt kommunallagens 11 kap. 8 § ska kommunfullmäktiges presidiums förslag föreläggas kommunfullmäktige senast vid samma tidpunkt som styrelsen upprättar förslag till budget.

Ekonomi

Uppräkning med KPI 2,8 procent, vilket är en ökning med 13,9 tkr. Utöver uppräkning kommer arvoden minska något som utökades tillfälligt 2023 med 20,6 tkr.

Presidiets förslag till beslut

Kommunfullmäktige fastställer revisionens budget för 2024 till 800,0 tkr.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteutlåtande 2023-05-10

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige fastställer revisionens budget för 2024 till 800,0 tkr.

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 76**Dnr 2023/000001****Kommunal utdebitering 2024 (Skattesats)****Sammanfattning**

Kommunfullmäktige ska under juni månad fastställa utdebitering (skattesats) för budgetåret 2024. Kommunens utdebitering uppgick i 2023 års budget till 21,99 kronor.

Budgetförslaget för 2024 baseras på oförändrad utdebitering 21,99 kronor.

Kommunfullmäktiges mål -och resursplan 2024 med planår 2025-2027 baseras på föreslagen skattesats.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteutlåtande 2023-05-11

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige beslutar att skattesatsen för år 2024 är oförändrad och fastställs till 21,99 kronor.

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 77**Dnr 2023/000001****Mål- och resursplan 2024–2027, budget 2024****Sammanfattning**

Kommunstyrelsens arbetsutskott, tillika budgetberedning, har i dialog med nämndernas presidier gått igenom de ekonomiska förutsättningar som finns för kommande budgetår och planår. Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram förslag till mål- och resursplan, budget 2024 och plan 2025–2027. Arbetet utgår ifrån kommunens styrmodell som också parallellt reviderats för att förenklas och förtydligas.

För att avgöra om verksamheten under året bedrivits ändamålsenligt och kostnadseffektivt beslutar fullmäktige om mål för god ekonomisk hushållning. Dessa är både verksamhetsmässiga och finansiella.

Tre kommungemensamma verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning, har arbetats fram vilka ska leda mot kommunfullmäktiges antagna vision.

- Sotenäs kommun arbetar för fler invånare.
- Sotenäs kommun driver långsiktig och hållbar utveckling.
- Sotenäs kommun är en attraktiv arbetsplats.

Till respektive mål kopplas ett antal nyckeltal och målnivåer. Nyckeltalen är mätinstrument eller verktyg för måluppfyllelse. Nyckeltalen beskriver vad som ska mätas för att få svar på om målet har uppnåtts. Målvärde beskriver vilket värde som ska nås för att målet ska anses uppnått.

Årets finansiella mål utgår från Kommunfullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning för mandatperioden 2023–2026 ska kunna uppnås.

Den ekonomiska budgeten är lagd för att för året 2024 klara ett resultat på 1,4 procent i förhållande till skatter och generella bidrag (8,5 mnkr). Målnivåerna 2024 att uppnå de finansiella målen för god ekonomisk hushållning är;

- Årets resultat uppgår målnivån till 0-4 procent i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag.
- Låneskulden överstiger inte värdet av investeringar i Hunnebohemmet och skredriskåtgärder i Hunnebostrand under åren 2023-2024.
- Soliditeten i kommunkoncernen, inklusive totala pensionsförpliktelser, ska inte understiga 20 procent.

Som grund för att räkna fram årets budget har grundläggande budgetantaganden använts som oförändrad skattesats 21,99 kr, beräkning av skatteintäkter och generella bidrag utifrån invånarantagandet 9 110 invånare och SKR:s aprilprognos, avsättning för pris -och löneökningar samt kapitalkostnader har gjorts och där nämnderna kompenseras för detta.

Forts. KSAU § 77

Mål

Sotenäs kommun har två finansiella mål för kommunen, vilket är årets resultat och årets investeringar. Det tredje finansiella målen gäller för kommunkoncernen, vilket är soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser.

För att avgöra om verksamheten under året bedrivits ändamålsenligt och kostnadseffektivt beslutar fullmäktige om mål för god ekonomisk hushållning. Dessa är både verksamhetsmässiga och finansiella.

Förslag till tre kommungemensamma verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning har arbetats fram, vilka ska leda mot kommunfullmäktiges antagna vision.

- Sotenäs kommun arbetar för fler invånare.
- Sotenäs kommun driver långsiktig och hållbar utveckling.
- Sotenäs kommun är en attraktiv arbetsplats.

Till respektive mål kopplas ett antal nyckeltal och målnivåer. Nyckeltalen är mätinstrument eller verktyg för måluppfyllelse. Nyckeltalen beskriver vad som ska mätas för att få svar på om målet har uppnåtts. Målvärde beskriver vilket värde som ska nås för att målet ska anses uppnått.

För 2024 budgeteras med ett resultat på 8,5 mnkr vilket innebär 1,4 procent i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag.

Årets resultatmål för god ekonomiska hushållning innebär att resultatet ska uppgå till 0-4 procent av skatter och generella statsbidrag.

Årets resultatmål utgår ifrån Kommunfullmäktiges långsiktiga resultatmål för god ekonomisk hushållning vilket innebär att resultatet under mandatperioden 2023 – 2026, i genomsnitt minst ska uppgå till 2 procent i förhållande till skatter och generella statsbidrag.

Årets investeringsmål för god ekonomisk hushållning innebär för 2024 att låneskulden inte överstiger värdet av investeringar i Hunnebohemmet och skredriskåtgärder i Hunnebostrand under åren 2023-2024.

Årets investeringsmål utgår från Kommunfullmäktiges långsiktiga investeringsmål för god ekonomisk hushållning. Dessa innebär att skattefinansieringsgraden av investeringar i kommunen ska i genomsnitt under perioden 2023 - 2026 minst uppgå till 100 procent, exklusive investeringar i Hunnebohemmet och skredriskåtgärder i Hunnebostrand. Dessa två investeringsprojekt får lånefinansieras.

Årets soliditet för god ekonomisk hushållning: Soliditeten i kommunkoncernen, inklusive totala pensionsförpliktelser, ska inte understiga 20 procent, vilket utgår från Kommunfullmäktiges långsiktiga soliditetsmål.

Forts. KSAU § 77

Ekonomi

De ekonomiska förutsättningarna är betydligt sämre 2023-2024, då inflation, högre pensionskostnader, el-kostnader samt ökade räntekostnader drabbar de allra flesta hushåll och kommuner och likväl Sotenäs kommun. Hur stor negativ effekt beror på hur kommunens ekonomiska ställning är i utgångsläget. För att klara de kommande åren behöver vi vidta kraftfulla åtgärder, både kortsiktigt och långsiktigt.

För att budgetera ett resultat i linje med fullmäktiges långsiktiga mål för god ekonomisk hushållning minskas nämndernas budgetramar år 2024 med sammantaget -10 mnkr, exklusive årets justering av el-buffert, arvodes- och löneökningar, personalomkostnader och kapitalkostnader. Tilldelat anslag utgör den yttersta restriktionen för verksamheten.

För budget 2024 föreslås ett lägre resultat, vilket kräver högre resultat för planperioden 2025-2026 för att uppnå det långsiktiga finansiella målet för god ekonomisk hushållning.

För budgetår 2024 uppgår investeringsramen till 108 mnkr varav 63 mnkr avser Hunnebohemmet, 1 mnkr skredriskåtgärder i Hunnebostrand, 4 mnkr exploateringsprojekt, och 40 mnkr övriga investeringar. Budgeten är anpassad utifrån det långsiktiga finansiella målet.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteutlåtande 2023-05-17

Mål- och resursplan 2024-2027, budget 2024 daterad 2023-05-17

Ajournering

Sammanträdet ajourneras 11.15.-11.20.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige fastställer finansiella mål för god ekonomisk hushållning enligt förslag i mål- och resursplan budget 2024 med planår 2025–2027.

Kommunfullmäktige beslutar att uppdra åt Kommunstyrelsen att återkomma med förslag till kommungemensamma verksamhetsmål med nyckeltal till nämnder och styrelse, samt reviderat styr och ledningsdokument till Kommunstyrelsen 13/9-2023, samt att inarbeta två nyckeltal att Sotenäs kommun skall öka befolkningen till 10.000 invånare senast år 2040, och nå en försörjningskvot på 1.0.

Kommunfullmäktige fastställer nämndernas budgetramar och ramen för investeringsbudget enligt det förslag i mål- och resursplan budget 2024 med planår 2025–2027 daterad 2023-05-24, med revidering av att medel för exploateringsområden ska inarbetas i övriga investeringar. Total investeringsram 104 mnkr avseende 2024.

Kommunfullmäktige beslutar i övrigt godkänna budgethandlingen.

Kommunfullmäktige ger ansvariga nämnder i uppdrag att se över eventuell ändring av taxor och avgifter så att budgeterade intäkter uppnås.

Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen rätt att under år 2024 nyupplåna, det vill säga öka kommunens skulder under år 2024, med totalt 20,0 mnkr.

Kommunfullmäktige ger Kommunstyrelsen rätt att under år 2024 omsätta lån, det vill säga låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2024.

Kommunfullmäktige fastställer borgensavgift för 2024 för respektive bolag till:

Sotenäsbostäder AB 0,38 %

Sotenäs Vatten AB 0,02 %

Sotenäs Rehab Center AB 0,88 %

Rambo AB 0,25 %

Skickas till

Kommunstyrelsen

KSAU § 78**Dnr 2022/000020****Kommunalförbundet Fyrbodals, årsredovisning 2022****Sammanfattning**

Fyrbodals Kommunalförbund inkom 2023-04-13 med årsredovisning för 2022. Denna antogs av direktionen 2023-03-30.

I revisionsberättelsen för år 2022 meddelar de förtroendevalda revisorerna att de inte kan uttala sig om ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma med anledning av att de inte kunnat genomföra revisionen enligt god sed för kommunal verksamhet på grund av resursbrist.

De bedömer dock att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, resultat enligt årsredovisningen i huvudsak är förenligt med de finansiella mål som är uppställda. Bedömning av verksamhetsmålen kan man inte uttala sig om, då direktionen inte själva gör någon samlad utvärdering av verksamhetsmålen måluppfyllelse. De kan inte heller uttala sig om direktionens interna kontroll har varit tillräcklig med anledning av att de inte haft resurser att genomföra granskning inom dessa områden.

PWC granskning av årsredovisningen 2022. Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed i kommunal verksamhet. Det har inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att förvaltningsberättelsen, driftredovisningen och investeringsredovisningen inte är upprättad i enlighet med LKBR och god redovisningssed.

Den ekonomiska redovisningen för 2022 visar att förbundet gör ett totalt överskott om 0,6 mnkr, (0,7 mnkr föregående år) och att jämföra med budgeterat resultat på 0,070 mnkr. Resultatet för 2022 består av överskott i basverksamheten på 1,2 mnkr samt ett överskott i särskilt finansierad verksamhet på 0,151 mnkr. Detta dras ned av ett underskott på projektverksamheten med 0,7 mnkr.

De huvudsakliga positiva avvikelserna i basen mot budget är lägre personalkostnader än budgeterat främst på grund av flertalet vakanser. Främst den ena tjänsten som teamchef som har varit vakant under större delen av året. Utöver detta är det stor positiv avvikelser på ränteintäkterna som ökade under den senare delen av året, när räntorna generellt höjdes. Underskottet på konsultkostnader härrör sig främst till den arbetsmiljöutredning som genomfördes under våren. Under året har 15 projekt avslutats. Majoriteten av projekten har ej påverkat resultatet. Projektet Fossilfri gränsregion gick dock med ett underskott på 742 tkr.

Förbundet själva bedömer att god ekonomisk hushållning uppnås utifrån förväntad utveckling och att förbundet når de finansiella målen samt genom den redovisade balanskravsutredningen.

Forts. KSAU § 78

Beskrivning av ärendet

Ekonomi

Resultatet för 2022 landade på 0,6 mnkr (0,7 mnkr föreg.år) att jämföra med budgeterat resultat på 0,070 mnkr.

De huvudsakliga positiva avvikelserna i basen mot budget är lägre personalkostnader än budgeterat främst på grund av flertalet vakanser. Främst den ena tjänsten som teamchef som har varit vakant under större delen av året. Utöver detta är det stor positiv avvikelser på ränteintäkterna som ökande under den senare delen av året, när räntorna generellt höjdes. Underskottet på konsultkostnader härrör sig främst till den arbetsmiljöutredning som genomfördes under våren. Under året har 15 projekt avslutats. Majoriteten av projekten har ej påverkat resultatet. Projektet Fossilfri gränsregion gick dock med ett underskott på 742 tkr.

Basverksamheten redovisade ett överskott om 1,1 mnkr. Överskottet beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat vilket avser vakanser. Även ränteintäkterna har ökat under den senare delen av året.

Projektverksamheten redovisade ett underskott om -0,747 mnkr. 15 projekt har avslutats under året. Projektet Fossilfri gränsregion gick med ett underskott om -0,742 mnkr.

Särskilt finansierad verksamhet redovisade ett överskott om 0,151 mnkr. Främsta orsaken till överskottet är verksamheten socialstrateg som avslutades.

Det egna kapitalet förbättrades och uppgår till 5,5 mnkr (4,9 mnkr).

Med medlemsavgiften från kommunerna på 10,1 mnkr (2021: 9,9 mnkr) och övriga intäkter inom projekt- och särskilt finansierad verksamhet under 2022 uppgick den totala intäkterna till 48,8 mnkr (45,9 mnkr). Finansnettot förbättrades då ränteintäkterna landade på 0,5 mnkr (-0,026 mnkr). Verksamhetens kostnader landade på -48,7 mnkr (-45,2 mnkr). Inga investeringar har gjorts under året

Under 2022 har 25 projekt eller verksamheter bedrivits med hjälp av delregionala utvecklingsmedel från kommunerna och Västra Götalandsregionen med ett budgeterat belopp av 21,05 miljoner kronor. Medlemskommunerna motfinansierar dessa med 37 kr per invånare.

Händelser av väsentlig betydelse

En ny organisering av personal har implementerats samt ny förbundsdirektör.

Detta är andra året med den nya treåriga verksamhetsplanen. Den består av fem strategiska utvecklingsområden som direktionen beslutat om och ska ses som en färdriktning för Fyrbodalsregionen som helhet som kan nås genom samverkan och gemensamma satsningar.

Forts. KSAU § 78

Arbetat utifrån de strategiska målen om kraftsamling för hållbar omställning och de långsiktiga prioriteringarna. De fyra kraftsamlingar är elektrifiering, digitalisering, cirkulära affärsmodeller och fullföljda studier.

Mål för god ekonomisk hushållning

Kommunalförbundet bedömer att god ekonomisk hushållning uppnås utifrån förväntad utveckling, att förbundet når de flesta finansiella målen samt genom redovisad balanskravsutredning.

Måluppfyllelse finansiella mål: Soliditetsmålet delvis uppfyllt, budget i balans uppnås, god likviditet uppnås samt uppväxling av delregionala utvecklingsmedel är uppnått.

Övrig måluppfyllelse: Måluppfyllelse av strategiska utvecklingsområden; Område 1 Stöd, omsorg och hälsa bedöms samtliga tre mål uppfyllda. Område 2 Kompetensförsörjning och utbildning bedöms hälften av fyra mål uppfyllda. Område 3 Fysisk planering och hållbara transporter bedöms två av tre mål uppfyllda. Område 4 Näringsliv, kultur och attraktionskraft bedöms två av tre mål uppfyllda. Område 5 Digitalisering bedöms två mål delvis uppfyllda.

Intern kontroll

Den interna kontrollen syftar till att genom olika regelverk och kontroller minska organisationens risker. Riskerna kan gälla både det ekonomiska kapitalet och förtroendekapitalet. Sedan 2022 så har förbundet en internkontrollplan som sträcker sig över tre år. Granskningen för 2022 visade på god intern kontroll.

Beslutsunderlag

Årsredovisning samt uppföljning av aktivitetsplan 2022
Sammanträdesprotokoll förbundsdirectionen 2023-03-30
Revisionsberättelse 2022 5.4 Kommunrevision
Revisionsrapport 2022 PWC 5.5 granskning god ekonomisk hushållning
Revisionsrapport 2022 PWC 5.6 granskning årsredovisning
Fyrbodals tjänsterapport 5.1 revision årsredovisning
Ekonomichefens tjänsteutlåtande 2023-04-12

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna upprättad årsredovisning 2022 för kommunalförbundet Fyrbodals.

Kommunfullmäktige beslutar att bevilja förbundsdirectionen i Fyrbodals kommunalförbund och dess enskilda ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2022.

Skickas till

Kommunstyrelsen



KSAU § 79

Dnr 2023/000484

Förändrad organisationsform för verksamheten i Sotenäs RehabCenter AB – Tummlaren

Sammanfattning

Verksamheten i Sotenäs RehabCenter AB (nedan ”Tummlaren”) har sedan det blev ett helägt kommunalt bolag 2017 haft stora svårigheter att bedriva en ändamålsenlig verksamhet utifrån intäkter i förhållande till kostnader. Tummlaren lever varken upp till kraven i bolagsordningen eller de ekonomiska målen i ägardirektivet.

De ekonomiska förväntningarna på verksamheten i Tummlaren bedöms som orimliga och orealistiska. De ekonomiska förutsättningarna skapar både kortsiktighet i styrning och ledning men också låg status, bristande stolthet och framtidstro. Verksamheten behöver resurser för att utveckla långsiktiga planer för verksamheten och en effektiv administration.

Tummlaren har alltsedan bolaget blev ett helägt bolag år 2017 bedrivit sin verksamhet med ett negativt rörelseresultat och årliga driftsbidrag har behövts tillskjutas för att klara de krav som ställs på verksamheten. Aktiebolagsformen i sig genererar kostnader som inte bedöms motiverade, i förhållande till verksamhetens ekonomiska omslutning och verksamhetens inriktning.

Förvaltningen föreslår därför att verksamheten i Tummlaren överförs till förvaltningsform vid årsskiftet 2023-2024.

Beskrivning av ärendet

Styrelsen i det helägda kommunala aktiebolaget Tummlaren har väckt frågan om bolagets ekonomiska utmaningar till kommunstyrelsen och föreslagit att nuvarande ekonomisk modell i ägardirektivet, med årliga driftbidrag från kommunen, ersätts med ett ramavtal om friskvård till kommunens personal. Ersättningsens storlek föreslås motsvara det årliga driftbidraget.

Konsekvensbeskrivning

Ekonomi

Förslaget innebär minskade administrativa kostnader om ca 370 tkr per år.

Regelverk

Förslaget genererar ett behov av omarbetning av reglementet för nämnd där verksamheten organisatoriskt kommer att inordnas per den 1 januari 2024.

Organisation och personal

Förslaget innebär ingen förändring för verksamhetens anställda. Vid tillträdesdagen den 1 januari 2024 övergår personalens anställningsavtal till kommunen på oförändrade villkor i enlighet med reglerna om verksamhetsövergång enligt 6 b LAS (lagen om anställningsskydd).

Forts. KSAU § 79

Beslutsunderlag

Kommundirektörens tjänsteutlåtande 2023-05-22

Yrkande

Helene Stranne (M) och Eva Abrahamsson (M) föreslår att en organisations utredning ska göras;

- där olika alternativ (bolag, förvaltning, eller entreprenad hela eller delar av verksamheten) utreds utifrån risk- och sårbarhet, ut skattemässiga, civilrättsliga samt ekonomiska och medarbetarperspektiv. Det skall göras en konsekvensanalys där fördelar respektive nackdelar belyses för de olika alternativen.
- där man gör en grundlig analys över dagens verksamhet som även innefattar dialog med kunder och samarbetspartners,
- där man presenterar hur andra kommuner med liknande verksamhet löst frågan om organisationsform.
- Utredningen ska vara presenteras på KSAU 30/8, KS 13/9 samt KF 27/9.

Kerstin Nilsson (S) och Mikael Andersson (DemR) föreslår bifall till förvaltningens förslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på förvaltningens förslag och Helene Strannes (M) med fleras förslag och finner att Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att anta förvaltningens förslag.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige beslutar att överföra verksamheten i Tumlaren till förvaltningsform,

Kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att arbeta fram ett underlag till ett avtal om inkrämsöverlåtelse från Tumlaren till kommunen, med tillträdesdag 2024-01-01; samt

Kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att utreda frågan om verksamhetens organisatoriska tillhörighet från och med 2024-01-01 och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag under hösten 2023.

Protokollsanteckning

Mikael Sternemar (L) ställer sig bakom Helene Strannes (M) och Eva Abrahamssons (M) förslag.

Skickas till

Kommunstyrelsen



KSAU § 80

Dnr 2023/000064

Information från kommundirektören

Sammanfattning

Kommundirektören informerar om Vårgårda-dagen enligt följande;

- Vikten av politisk samsyn runt gemensam vision/framtidsbild/inriktning
- Vikten av att förstå hastigheten i samhällsutvecklingen
- Vikten av tydlighet i rollfördelning
- Vikten av kommunikation före lov
- Vikten av rådgivning

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av informationen.

Skickas till

Kommundirektören