

2016-10-18

**Minnesanteckningar – Kommunrevisionen**

## Ärendeförteckning

§ 155 - 167

- § 155 Mötet öppnas
- § 156 Justeringsperson
- § 157 Fastställa dagordningen
- § 158 Inkomna/avsända handlingar
- § 159 Tidigare minnesanteckningar 2016-09-23
- § 160 Revisionens egen budgetuppföljning
- § 161 Kurser och konferenser
- § 162 Presentation av delårsbokslut
- § 163 Redovisning av granskning delårsbokslut
- § 164 Granskningsplaner Likabehandling och Våld i nära relationer
- § 165 Nästa möte
- § 166 Tillkommande ärenden
- § 167 Mötets avslutande

Tid och plats 2016-10-18, kl. 08.30 – 12.00, Kommunhuset

Närvarande Bertil Jönsson (M), ordförande

Ledamöter Niclas Malmberg, (S) vice ordf  
Sven Bolling, (L)  
Jan-Erik Larsson (S)

Lars Eriksson, EY

Lisa Stensson, EY, § 163

Camilla Westdahl, ordf. KF, § 163

Sofia Nilsson, 1.e vice ordf. KS, §163

Jonas Rydberg, kommunchef, § 163

Oscar Nilsson, ekonomichef, § 163

Justerare

Justeringens utförande

Underskrifter

Paragraf 155- 169

---

Sekreterare Lars Eriksson, EY

---

Ordförande Bertil Jönsson (M)

---

Justerare

**§ 155****Mötet öppnas**

Ordförande hälsar alla välkomnat till revisionsmöte, särskilt det två nyvalda revisorerna, och förklarar arbetsmötet öppnat.

**§ 156****Justeringsperson**

Ordföranden konstaterar att det inte föreligger något förvaltningsärende och därför dokumenteras resterande paragrafer med minnesanteckningar.

**§ 157****Fastställa dagordningen****Revisionen beslut:**

- att godkänna förslaget till dagordning.

**Sammanfattning**

Ordföranden presenterar dagordningen.

§ 158

## Inkomna/avsända handlingar

**Revisionen beslut:**

- att lägga informationen till handlingarna.

**Sammanfattning**

Inkommande handlingar

- Svar på revisionsrapport – Granskning av hemtjänst, överförmyndare, LSS och externa placeringar (KF§82)
- Kommunstyrelsens uppsikt över de kommunala bolagen år 2015 med avseende på om verksamheten är ändamålsenlig och bedrivs inom ramen för kommunens befogenheter (§141)

§ 159

## Tidigare minnesanteckningar 2016-09-23

**Revisionens beslut:**

- att lägga minnesanteckningarna till handlingarna.

**Sammanfattning**

Sven Bolling ställer frågan om revisionens budget för 2017 föreligger. Vidare lämnas en rapport från senaste kommunstyrelsesammanträde angående rapportering från bolagen.

## § 160

### **Revisionens egen budgetuppföljning**

#### **Revisionen beslut:**

- att lägga informationen till handlingarna.

#### **Sammanfattning**

Uppföljningen redovisar att revisionen förbrukat 58% av sin budget.

## § 161

### **Kurser och konferenser**

#### **Revisionen beslut:**

- att besluta om medverkan på nästa möte.

#### **Sammanfattning**

Inbjudan har kommit från EY om hösten utbildningsdag den 25 november.

## § 162

### **Presentation av delårsbokslut**

#### **Sammanfattning**

Se § 163

**§ 163****Redovisning av granskning av delårsbokslut****Revisionen beslut:**

- att godkänna granskningen av delårsbokslutet
- att godkänna förslag till revisorernas bedömning av delårsbokslutet.

**Sammanfattning**

Lisa Stensson redogör för granskningen av delårsbokslutet. Prognosen för helåret är på ett positivt resultat om 20,2 milj. På verksamhetsnivå finns en avvikelse på 23,5 milj, beroende på hemtjänsten, kostnader för placeringar och LSS. Investeringsmässigt förväntas cirka 90 milj förbrukas av 128 milj i investeringsbudget. Sammanfattningsvis har nettokostnaderna varit lägre än skatteintäkter och generella statsbidrag och då ingår de extra medlen för nyanlända i statsbidragen. Kommunen har en ekonomisk fyra- femårsplan, som korrigeras allt eftersom skatteprognoser förändras. Kommunen hade cirka 100 riktade statsbidrag, när budgetåret inleddes. Antalet invånare har ökat och ligger på cirka 14 200. Redovisningsmässigt har kommunen påbörjat komponentavskrivning.

Det prognostiserade balanskravet ligger på 18 milj. De finansiella målen bedöms bli uppfyllda för 2016. I de fyra målområdena har aktiviteterna uppnåtts för året, vilket ger god måloppfyllelse. För en läsare som inte har tillgång till hela målstrukturen, kan uppgifterna tolkas fel mellan årets resultat sett i ljuset av de fyraåriga målen för mandatperioden. För lättare läsning borde funnits en hänvisning till mål och resultatplan. Anledningen till att målen redovisas på nuvarande sätt är att aktiviteterna måste kontinuerligt ändras utifrån verkligheten i syfte att uppnå de övergripande målen.

Vid T2-redovisningen ingår normalt sett Göingemodellen, internkontrollen och arbetsmiljöarbetet. Uppföljningen kommer i slutet av året.

### **Forts § 163**

En diskussion förs om bolagsstyrningen från kommunens sida. Det finns en ekonom från kommunens sida som är speciellt allokerad till att följa SBVT AB. Kommunen har fått ett kompetenstillskott som har varit helt avgörande för planeringen. På SBVT AB har funnits en del oklarheter kring bland annat den ekonomiska redovisningen. Det finns gemensam ägarstyrning, dvs alla ägarkommuner och företagsledningen. Det kommer inte fyra olika styrsignaler från ägarkommunerna.

Trygga hem är stiftat av kommunen och Riksbyggen, medlemmar är kommunen, Riksbyggen och de som bor där. Kommunen ansvarar och sköter vård och omsorg för de boende på det särskilda boendet. Riksbyggen sköter fastigheterna och kan använda vilken underleverantör de vill, men företrädesvis kommer kommunens personal att användas. Kommunen och Riksbyggen har majoritet i styrelsen. Fastigheterna är sålda till det värde som de bokförts till. Det viktiga för kommunen är att lokalerna blir moderna, vilket driver en utveckling av arbetsmetoder samtidigt som försäljningen frigör kapital. Kommunen slipper också projektera för ombyggnation av äldreboendet samtidigt som man skall bygga nya förskolor och skolor.

### **§ 164**

## **Granskningsplaner Likabehandling och Våld i nära relationer**

### **Revisionen beslut:**

- Att genomföra granskningen av hur kommunen agerar rörande våld i nära relationer.

### **Sammanfattning**

Granskningsplaner presentera

## § 165

### **Kommande sammanträden**

**Revisionens beslut:**

- att arbeta enligt nedanstående förslag.

**Sammanfattning**

21 oktober ½-dag.

## § 166

### **Tillkommande ärenden**

Inga tillkommande ärenden.

## § 167

### **Mötets avslutande**

Ordförande avslutar mötet och tackar de medverkande.