

AU § 12:9

Dnr. KS 2013/116-042

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per september 2013

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per september 2013 för Kommunfullmäktige, Valnämnden, partistöd, revisorer och överförmyndarverksamheten.

Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

Ordförande frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Expedieras

- Kommunstyrelsen

2013-10-15 Dnr KS 2013/116-042

Till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per september för år 2013**Beslutsförslag**

Kommunstyrelsen beslutar

Informationen noteras till protokollet.

Bakgrund

Bokslutsprognosen för 2013 är -900 tkr för helåret. Det prognostiserade underskottet beror på kostnader för överförmyndarverksamheten överstigit budgeterade medel. Det är primärt kostnaderna för ställföreträdarna som underskottet härleds till.

Bilaga 1 – Kommunfullmäktiges ekonomisk uppföljning per september, 2013-10-15.



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Thomas Ärlig
Controller

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per september

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-SEPTEMBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0	
Övriga intäkter	120	420	300	415	90	424	334	471%
Summa intäkter <i>- Varav interna intäkter</i>	120	420	300	415	90	424	334	471%
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-3 885	-5 085	-1 200	-4 837	-2 914	-4 253	-1 339	146%
Lokalkostnader	-60	-60	0	0	-45	-45	0	100%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	-111	-111	
Köp av tjänster	-1 850	-1 850	0	-1 802	-1 388	-1 103	284	80%
Övriga kostnader	-2 505	-2 505	0	-2 345	-1 879	-1 700	178	91%
Summa kostnader <i>- Varav interna kostnader</i>	-8 300	-9 500	-1 200	-8 984	-6 225	-7 213	-988	116%
Verksamhetens nettokostnader	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-6 135	-6 788	-653	111%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-SEPTEMBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 310	0	-2 101	-1 733	-1 462	271	84%
Valnämnd	-40	-40	0	-18	-30	-28	2	94%
Partistöd	-2 000	-2 000	0	-1 949	-1 500	-1 396	104	93%
Revision	-1 400	-1 400	0	-1 381	-1 050	-761	289	72%
Överförmyndarverksamhet	-2 430	-3 330	-900	-3 120	-1 823	-3 142	-1 320	172%
Sammanlagt	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-6 135	-6 788	-653	111%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -6 788 tkr vilket motsvarar 111 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen är oförändrad från föregående månadsuppföljning.

Kommentar

Kommentarer till periodens utfall

Intäkter/Bruttokostnader

Fakturering av revisionskostnader kommer att ske senare under året.

Övriga kostnader visar på en positiv avvikelse och beror på periodiseringen av partistödet. Avvikelsen kommer att minska månad för månad.

Verksamhetsområde

Överförmyndarens negativa avvikelse beror dels på säsongbetonade variationer av kostnader och dels att kostnaden för 2013 beräknas att överstiga budget. Prognosen visar inte på en ekonomi i balans då underskottet beräknas uppgå till omkring 900 kr för 2013.

Kommentarer till bokslutsprognos

Intäkter/bruttokostnader

Personalkostnaderna inom överförmyndarverksamheten visar på en negativ avvikelse och beror kostnader för ställföreträdare fortsätter att öka.

Verksamhetsområde

I dagsläget finns inget som tyder på att överförmyndarverksamhetens kostnader kommer att bli lägre än utfall 2012.

Underskottet härstammar i huvudsak av

1. Antalet ärenden har ökat. Antalet ärenden har mellan 2007 och 2013 ökat från totalt 227 st till 469 st. Detta innebär en procentuell ökning om 207 % över den perioden.

Volymen för överförmyndarverksamheten

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013-06
Antal ärenden	227	248	274	319	368	445	469
% indexår 2007	100%	109%	121%	141%	162%	196%	207%
Kostnadsutv. Indexår 2007	100%	107%	116%	111%	135%	152%	167%

Jämförelsen använder 2007 som basår (100 %). Skillnaderna som är presenterade är relaterade mot basåret.

2. Ärendena har ökat i komplexitet och kräver större tidsåtgång. Samhällets utveckling har medfört ett mer komplicerat samhälle än tidigare och större insatser än tidigare behövs. Huvudmännens medelålder minskar och den gamla bilden av en överförmyndarverksamhet som stödjer äldre stämmer inte överens med den åldersspridning som finns idag.

Budgetansvarig har undersökt möjligheter att påverka underskottet genom ett antal åtgärder. De möjligheter som finns bedöms i dagsläget som ej önskvärd då det skulle innebära en försämrad servicenivå.

Investeringar

Investeringsbudgeten för Kommunfullmäktige uppgår till 1 mkr för 2013. Investeringar avser inköp och installation av det nya fullmäktigesystemet "Plenum". Totalt beräknas systemet kosta 1,2 mkr vilket innebär en negativ avvikelse om 200 tkr. Avvikelsen beror på uppgradering av kameror då nuvarande höll en för låg kvalitet.