

AU § 13:16

Dnr. KS 2013/116-042

## Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per oktober 2013

### Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

### Sammanfattning

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

### Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

### Förslag till beslut

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

### Propositionsordning

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

---

Expedieras

- Akten

2013-11-15 Dnr KS 2013/116-042

Till Kommunstyrelsen

**Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per oktober  
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.

Investeringarna för det nya fullmäktigesystemet beräknas överstiga budget med 200 tkr. Avvikelsen beror på uppgradering av kameror då nuvarande höll en för låg kvalitet.

**Bilaga 1** – Kommunfullmäktiges ekonomisk uppföljning per oktober, 2013-11-15.



Jan-Olof Friman  
Kommundirektör



Thomas Ärlig  
Controller

## Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per oktober

### Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0	
Övriga intäkter	120	420	300	415	100	529	429	529%
<b>Summa intäkter</b>	<b>120</b>	<b>420</b>	<b>300</b>	<b>415</b>	<b>100</b>	<b>529</b>	<b>429</b>	<b>529%</b>
- Varav interna intäkter								
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-3 885	-5 035	-1 150	-4 837	-3 238	-4 535	-1 298	140%
Lokalkostnader	-60	-60	0	0	-50	-50	0	100%
Kapitalkostnader	0	-100	-100	0	0	-111	-111	
Köp av tjänster	-1 850	-1 800	50	-1 802	-1 542	-1 166	376	76%
Övriga kostnader	-2 505	-2 505	0	-2 345	-2 088	-1 933	155	93%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-8 300</b>	<b>-9 500</b>	<b>-1 200</b>	<b>-8 984</b>	<b>-6 917</b>	<b>-7 795</b>	<b>-878</b>	<b>113%</b>
- Varav interna kostnader								
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-8 180</b>	<b>-9 080</b>	<b>-900</b>	<b>-8 569</b>	<b>-6 817</b>	<b>-7 266</b>	<b>-449</b>	<b>107%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-OKTOBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 310	0	-2 101	-1 925	-1 657	268	86%
Valnämnd	-40	-40	0	-18	-33	-30	4	89%
Partistöd	-2 000	-2 000	0	-1 949	-1 667	-1 595	72	96%
Revision	-1 400	-1 400	0	-1 381	-1 167	-691	475	59%
Överförmyndarverksamhet	-2 430	-3 330	-900	-3 120	-2 025	-3 293	-1 268	163%
<b>Sammanlagt</b>	<b>-8 180</b>	<b>-9 080</b>	<b>-900</b>	<b>-8 569</b>	<b>-6 817</b>	<b>-7 266</b>	<b>-449</b>	<b>107%</b>

### Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -7 266 tkr vilket motsvarar 107 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen är oförändrad från föregående månadsuppföljning.

### Kommentar

#### Kommentarer till periodens utfall

##### Intäkter/Bruttokostnader

Fakturering av revisionskostnader kommer att ske senare under året.

### Verksamhetsområde

Överförmyndarens negativa avvikelse beror dels på säsongsbetonade 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**

	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013-06</b>
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

Investeringarbudgeten 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.