

**Nyttillkommande interpellationer och frågor**



KS § 51

Dnr KS 2010/39-042

Utdrag: akten, ekonomienheten, revisionen

### **Kommunfullmäktige – bokslut 2010**

#### **Ärende**

Kommunfullmäktiges bokslut för 2010.

#### **Beredning**

- Ekonomienheten redogör för ärendet i tjänsteutlåtande daterat 2011-03-16.
- Arbetsutskottet har behandlat ärendet den 16 mars 2011, § 26.

### **Kommunstyrelsens förslag**

#### **Kommunfullmäktige beslutar**

Bokslut och verksamhetsberättelse för Kommunstyrelsen år 2010 godkänns i enlighet med "Verksamhetsberättelse – Kommunfullmäktige", 2011-03-16.

8



CS.2011.475



Ekonomienheten  
Thomas Ärlig

TJÄNSTEUTLÅTANDE

1(1)

2011-03-16

Dnr 2010/39 -042

Till Kommunfullmäktige

## Bokslut och verksamhetsberättelse för Kommunfullmäktige för år 2010

### Beslutsförslag

#### Kommunfullmäktige beslutar

Föreliggande bokslut och verksamhetsberättelse för Kommunfullmäktige år 2010 godkänns.

Verksamhetsområde (tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Kommunfullmäktige	-2 440	-2 115	325	-1 684
Valnämnd	-500	-499	1	-365
Partistöd	-1 670	-1 667	4	-1 651
Revision	-1 320	-1 296	24	-1 211
Överförmyndarverksamhet	-2 490	-2 493	-3	-2 692
Summa nettokostnad	-8 420	-8 070	350	-7 603

Driftbudgetens avvikelse uppgår enligt ovan till totalt 350 tkr och är främst hänförlig till lägre kostnader för Kommunfullmäktige än beräknat.

Gunbritt Nikolausson  
Kommundirektör

Thomas Ärlig  
Controller

Förslag till bokslut och verksamhetsberättelse för Kommunfullmäktige år 2010 bifogas.

## Kommunfullmäktige

Ordförande: Ingela Gardner Sundström

### VIKTIGA HÄNDELSER

- Beslut om sänkt skattesats för 2011
- Österåkers kommun har stått värd för ett kungabesök.
- Allmänpolitisk debatt har hållits den 22 mars
- Val har genomförts till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige
- Överförmyndarverksamheten har haft tillsyn av länsstyrelsen.
- Kommunen har tagit emot ensamkommande flyktingbarn.
- Kommunens översiktsplan har aktualiserats
- Tre detaljplaner och fyra planprogram har antagits
- Dagvattenstrategi har fastställts
- Trafikplanen har reviderats
- Näsuddens naturreservat har bildats
- Följande policier har antagits av fullmäktige
  - Kommunens vision och vision 2020
  - Kvalitetspolicy
  - Kommunikationspolicy
  - Reviderad miljöpolicy
  - Styrmodell

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Budget- avvikelse	Utfall 2009
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	0	0	0	0
Övriga intäkter	120	589	469	531
<b>Summa intäkter</b>	<b>120</b>	<b>589</b>	<b>469</b>	<b>531</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-4 831	-4 899	-68	-4 978
Lokalkostnader	-90	-93	-3	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-1 046	-989	57	-1 119
Övriga kostnader	-2 573	-2 679	-106	-2 037
<b>Summa kostnader</b>	<b>-8 540</b>	<b>-8 659</b>	<b>-119</b>	<b>-8 134</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-8 420</b>	<b>-8 070</b>	<b>350</b>	<b>-7 603</b>

Kommunfullmäktige har förbrukat medel enligt plan. Personalkostnaderna för överförmyndarverksamheten har ökat jämfört med tidigare år, budgeten reviderades med 400 tkr för att mötas dessa ökade volymer. Kommunfullmäktiges och partistödets

bruttokostnadsbudget har även dessa utökats med 110 tkr respektive 10 tkr. Under året erhöll valnämnden ett engångsbidrag om ca 430 tkr för de val som genomfördes under 2010.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Budget-avvikelse	Utfall 2009
Kommunfullmäktige	-2 440	-2 115	325	-1 684
Valnämnd	-500	-499	1	-365
Partistöd	-1 670	-1 667	4	-1 651
Revision	-1 320	-1 296	24	-1 211
Överförmyndarverksamhet	-2 490	-2 493	-3	-2 692
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-8 420</b>	<b>-8 070</b>	<b>350</b>	<b>-7 603</b>

### Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige visar på en positiv budgetavvikelse om 350 tkr för 2010. Detta beror bland annat på lägre personal-/arvodeskostnader än förväntat. Fullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 51 ledamöter. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller annars av större vikt för kommunen t ex mål och riktlinjer för verksamheten, budget och plan, kommunalskatt och andra viktiga ekonomiska frågor, organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter/ersättare samt revisorer, ekonomiska förmåner till förtroendevalda, folkomröstningar, årsredovisning och ansvarsfrihet.

### Valnämnd

Val till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige genomfördes i september 2010. Valnämnden har förbrukat medel enligt budget.

### Partistöd

Partistödet har utbetalts enligt plan.

### Revision

Revisorerna har enligt kommunallagens lydelse att i den omfattning som följer av god revisionssed, granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

Revisorerna skall därvid pröva om

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, samt
- att den kontroll som utövas inom nämnderna är tillräcklig.

Revisorerna utför inom ramen för sin årliga revisionsplan redovisnings- och förvaltningsrevisionella projekt. Dessa har till främsta syfte att initiera förbättringar och omprövningar av verksamheter, system och rutiner. Revisorerna har även som mål att arbeta förebyggande och rådgivande. I kommunallagen stadgas att revisorerna årligen granskar all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden och genom de utsedda lekmannarevisorerna verksamheter som bedrivs av kommunala bolag. Revisorerna har därigenom ett utökat granskningsområde. Detta medför behov av ökade insatser i flera led. Revisionsgruppen ska samordna ”den förvaltningsrevisionella koncerngranskningen”. Revisionen är Kommunfullmäktiges kontrollinstrument. Arbetet bedrivs i överensstämmelse med revisionsreglementet och ”God revisionssed i kommunal verksamhet”.



Under året har revisorerna bl.a. granskat:

- Års-och delårsredovisningen.
- Nämndernas/styrelsernas styrning och ledning av verksamheten.

Särskild granskningsobjekt inkl. Tillförlitlighet i redovisning, rutiner och system.

- Underlag för väsentlighets- och riskbedömning
- Läkemedelsanvändning
- Likabehandlingsplaner
- Intern kontroll
- Finansiell hantering
- Inköps- och upphandlingsverksamhet
- Projektstyrning och utnyttjande av EU-medel
- Kommunens hemsida.
- 

### **Överförmyndarverksamhet**

Utfallet för överförmyndarverksamheten blev enligt budget. En budgetrevidering om 400 tkr utfördes under oktober månad för att täcka kostnader för ställföreträdare som uppkommit på grund av ökade volymer. Granskningen av årsräkningarna för de ställföreträdare (gode män/förvaltare) som önskade arvode var klart till sommaren 2010. De som ej önskat arvode samt ärenden med kontrollerad förvaltning blev klart senare under hösten. Samtliga konton som ska förses med överförmyndarspär kontrollades.

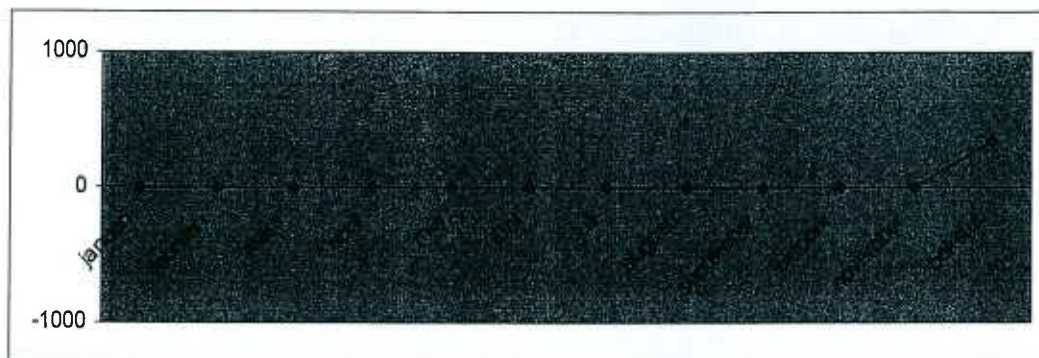
Överförmyndaren har haft tre möten med samtliga ställföreträdare. Det första mötet tog bl.a. upp frågor runt årsräkningarna. I mars anordnades en föreläsning om neuropsykiatriska diagnoser i samverkan med andra Nordostkommuner. Under hösten anordnades en utbildning om psykiska funktionshinder och sjukdomar. Ställföreträdarna har även erbjudits handledning för att klara svåra uppdrag lättare.

Kommunen har tecknat avtal med Migrationsverket att ta emot nio ensamkommande flyktingbarn, och under hösten anlände åtta ungdomar. Dessa ungdomar ska ha en ställföreträdare i form av en god man och det har inneburit ökad arbetsbelastning för verksamheten i form av rekrytering, utbildning och uppföljning. Samverkan mellan socialtjänsten och skolan har varit intensiv och fungerat tillfredställande.

<b>Styrtal</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
Antal godemän/förvaltare	160	135
Antal ärenden	471	400
Antal godmanskap	215	180
Förmyndarskapsärenden	169	149
Ensamkommande flyktingb.	11	2

## PROGNOSSÄKERHET

Prognosen för helåret 2010 var att budgetavvikelsen för helåret skulle vara 0. Budgetavvikelsen för 2010 blev 350 tkr. Budgetavvikelsen beror på lägre arvodeskostnader än beräknat och ej till fullo utnyttjade kostnadsposter i budgeten.



## FRAMÅTBlick

- Österåker med Norrtälje, Vallentuna och Täby utreder förutsättningar för en gemensam överförmyndarförvaltning.
- Kommunfullmäktige avser att i början av året besluta om inriktningsmål inför mandatperioden.
- En ärendeutredning kommer att behandlas under 2011 som innebär att beslut om tillsättande av gode män i mindre komplexa ärenden flyttas från domstolarna till överförmyndaren. Om riksdagen fattar beslut i enlighet med denna innebär det en ökad arbetsbelastning för överförmyndaren.