

AU § 1:13

Dnr. KS 2013/116-042

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per november 2013

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per november 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

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

Expedieras

- Akten

2013-12-16 Dnr KS 2013/116-042

Till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per november 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 250 tkr. Avvikelsen beror på uppgradering av kameror då nuvarande höll en för låg kvalitet.

Bilaga 1 – Kommunfullmäktiges ekonomisk uppföljning per november, 2013-12-16.

Sören Karlsson
T.f. Kommundirektör



Thomas Ärlig
Controller

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per november

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-NOVEMBER			
	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	110	454	344	413%
Summa intäkter	120	420	300	415	110	454	344	413%
- Varav interna intäkter								
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-3 885	-5 035	-1 150	-4 837	-3 561	-4 819	-1 257	135%
Lokalkostnader	-60	-60	0	0	-55	-55	0	100%
Kapitalkostnader	0	-100	-100	0	0	-111	-111	
Köp av tjänster	-1 850	-1 800	50	-1 802	-1 696	-1 429	267	84%
Övriga kostnader	-2 505	-2 505	0	-2 345	-2 296	-2 139	158	93%
Summa kostnader	-8 300	-9 500	-1 200	-8 984	-7 608	-8 552	-943	112%
- Varav interna kostnader								
Verksamhetens nettokostnader	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-7 498	-8 097	-599	108%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-NOVEMBER			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 310	0	-2 101	-2 118	-1 826	292	86%
Valnämnd	-40	-40	0	-18	-37	-31	6	83%
Partistöd	-2 000	-2 000	0	-1 949	-1 833	-1 795	39	98%
Revision	-1 400	-1 400	0	-1 381	-1 283	-1 002	282	78%
Överförmyndarverksamhet	-2 430	-3 330	-900	-3 120	-2 228	-3 445	-1 217	155%
Sammanlagt	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-7 498	-8 097	-599	108%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -8 097 tkr vilket motsvarar 108 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen är oförändrad från föregående månadsuppföljning.

Kommentar

Kommentarer till periodens utfall

Intäkter/Bruttokostnader

Intäkter och bruttokostnader är högre än budgeterat. Det beror på att intäkter och kostnader för den del av överförmyndarverksamheten som handhar de ensamkommande flyktingbarnen inte budgeterats. Kostnaderna är i nivå med intäkterna.

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

	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 1,25 mkr vilket innebär en negativ avvikelse om 250 tkr. Avvikelsen beror på uppgradering av kameror då nuvarande höll en för låg kvalitet.