



## Tjänsteutlåtande

Kommunfullmäktige

Till Kommunstyrelsen

Datum 2014-10-09

Dnr KS 2014/0282-041

## Verksamhetsberättelse delårsbokslut augusti 2014 Kommunfullmäktige m.m.

## Beslutsförslag

## Kommunstyrelsen föreslås besluta

Verksamhetsberättelse delårsbokslut augusti 2014 Kommunfullmäktige m.m. noteras till protokollet.

## Bakgrund

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				JANUARI-AUGUSTI			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 790	0	2 010	-1 860	-1 633	227	88%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-693	-523	170	75%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 366	-1 363	3	100%
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 026	-672	354	65%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-1 995	-2 794	-799	140%
<b>Sammanlagt</b>	<b>-10 410</b>	<b>-11 210</b>	<b>-800</b>	<b>9 001</b>	<b>-6 940</b>	<b>-6 985</b>	<b>-45</b>	<b>101%</b>

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -6 985 tkr vilket innebär en mindre avvikelse om -45 tkr för perioden.

Bokslutsprognosen visar på underskott med en negativ avvikelse på -800 tkr per december 2014. Budgetavvikelsen återfinns i sin helhet inom överförmyndarverksamhet.

**Bilaga 1.** Verksamhetsberättelse delårsbokslut augusti 2014 Kommunfullmäktige m.m.



Jan-Olof Friman  
Kommundirektör



Lisen Moll  
Controller

# Verksamhetsberättelse delårsbokslut augusti 2014

## Kommunfullmäktige m.m.

Ordförande: Ingela Gardner Sundström



## Innehållsförteckning

Viktiga händelser.....	3
Ekonomisk sammanfattning .....	4
Verksamhetsuppföljning.....	4
Kommunfullmäktige.....	4
Valnämnd .....	5
Partistöd.....	5
Revision .....	5
Överförmyndare .....	6
Miljömål.....	6
Framåtblick .....	7

## Viktiga händelser

- Genomförande av två val 2014
- Årsredovisning för år 2013 avseende Österåkers kommun och dess bolag samt Stockholmsregionens Försäkring AB, Visit Roslagen AB, Storstockholms brandförsvaret, AB Vårlyjus, Brännbacken Återvinning AB och Kommunalförbundet Norrvatten, godkändes.
- Allmänpolitisk debatt ägde rum den 5 maj 2014
- Direktiv och ekonomiska förutsättningar för upprättande av förslag till budget 2015 och plan 2016-2017, godkändes.
- Barnomsorg under tid då förskola eller fritidshem inte erbjuds, ska erbjudas fr.o.m. höstterminen 2014.
- Policy för upphandling i Österåkers kommun, antogs.
- Uppdrag gavs om inrättande av sociala insatsgrupper för att hjälpa ungdomar och unga vuxna
- 7 detaljplaner har antagits, däribland för Rosenkälla.
- Fullmäktige har slutbehandlat 5 motioner
- Fullmäktige har slutbehandlat 2 medborgarförslag
- Fortsatt utveckling av Plenum - fullmäktigesystemet
- Websändningar av fullmäktige sammanträden

## Ekonomisk sammanfattning

Driftsredovisning (tkr)	HELÄR				JANUARI-AUGUSTI			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	0	0	0	64	0	0	0	
Övriga intäkter	120	1 340	1 220	-708	80	757	677	946%
<b>Summa intäkter</b>	<b>120</b>	<b>1 340</b>	<b>1 220</b>	<b>-644</b>	<b>80</b>	<b>757</b>	<b>677</b>	<b>946%</b>
- Varav intema intäkter								
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-5 555	-7 055	-1 500	5 291	-3 703	-4 571	-868	123%
Lokalkostnader	0	0	0	61	0	-33	-33	
Kapitalkostnader	-430	-430	0	111	-287	-290	-3	
Köp av tjänster	-870	-1 270	-400	1 842	-580	-648	-68	112%
Övriga kostnader	-3 675	-3 795	-120	2 339	-2 450	-2 200	250	90%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-10 530</b>	<b>-12 550</b>	<b>-2 020</b>	<b>9 644</b>	<b>-7 020</b>	<b>-7 742</b>	<b>-722</b>	<b>110%</b>
- Varav intema kostnader								
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-10 410</b>	<b>-11 210</b>	<b>-800</b>	<b>9 001</b>	<b>-6 940</b>	<b>-6 985</b>	<b>-45</b>	<b>101%</b>

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -6 985 tkr vilket innebär en mindre avvikelse om -45 tkr för perioden. Utfallet till och med augusti månad visar på att såväl intäkter som kostnader överstiger budget. Intäktsavvikelsen förklaras av bidrag till valnämnden som täcker berörda kostnader med motsvarande belopp.

## Verksamhetsuppföljning

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÄR				JANUARI-AUGUSTI			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 790	0	2 010	-1 860	-1 633	227	88%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-693	-523	170	75%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 366	-1 363	3	100%
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 026	-672	354	65%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-1 995	-2 794	-799	140%
<b>Sammanlagt</b>	<b>-10 410</b>	<b>-11 210</b>	<b>-800</b>	<b>9 001</b>	<b>-6 940</b>	<b>-6 985</b>	<b>-45</b>	<b>101%</b>

Bokslutsprognosen visar på underskott med en negativ avvikelse på -800 tkr per december 2014. Budgetavvikelsen återfinns i sin helhet inom överförmyndarverksamhet på grund av volymökningar.

## Kommunfullmäktige

Fullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och beslutar i ärenden av principiell natur eller annars av större vikt. Fullmäktige består av 51 ledamöter. Bokslutsprognosen visar inte på någon större avvikelse jämfört med budget.

Kommunens vision är att Österåker år 2020 ska vara länets mest attraktiva skärgårdskommun, som flest väljer att flytta till, bo och verka i, starta företag i samt besöka; en skärgårdskommun i världsklass. Österåker ska präglas av framtidstro, mångfald och öppenhet.

För att nå denna vision har Kommunfullmäktige beslutat om fyra inriktningsmål för mandatperioden 2011-2014. De fyra målen är följande:

- Ekonomi i balans.
- Invånarna skall uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande för all kommunal service.
- Österåker ska vara bästa skolkommunen i länet.
- Österåkers ska erbjuda högst kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade.

## Valnämnd

Valnämnden har förbrukat medel enligt budget. Under 2014 har val skett för EU-parlament samt val för riksdag, landsting och kommun. En del av finansiering av valen har skett via statsbidrag. Ingen avvikelse beräknas för året jämfört med budget.

## Partistöd

Partistödet har utbetalats enligt plan. Ingen budgetavvikelse beräknas för helårsperioden 2014.

## Revision

Revisorerna har enligt kommunallagens lydelse att i den omfattning som följer av god revisionsse, 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. Revisionsgruppen ska samordna ”den förvaltningsrevisionella koncerngranskningen”. Revisionen är Kommunfullmäktiges kontrollinstrument. Arbetet bedrivs i överensstämmelse med revisionsreglementet och skriften ”God revisions sed i kommunal verksamhet”.

## Överförmyndare

Överförmyndaren har tillsyn över att ställföreträdarna (gode män/förvaltare) använder huvudmannens medel till dennes nytta och att tillgångarna placeras tryggt. Överförmyndarverksamheten ska ge god service till ställföreträdare och andra som är beroende av service från överförmyndarverksamheten.

Bokslutsprognosen visar på en negativ avvikelse om ca -800 tkr trots förstärkning av budget 2014 med 500 tkr. I dagsläget inget som tyder på att överförmyndarverksamhetens kostnader kommer att bli lägre än utfall 2013, snarare ligger bokslutsprognosen på ca -200 tkr jämfört med utfall föregående år. Kostnader inom överförmyndarverksamhet består i huvudsak av tre delar; kostnader till Täby Kommun, arvode för ansvariga samt ersättning till uppdragstagare. Det är kostnader för Täby Kommun och uppdragstagare som överstiger budget.

Utvecklingen av antal pågående ärenden är tydlig, vilket framgår av statistik framtagen av Täby Kommun där utfall 2014 avser till och med juni:

### Volym för överförmyndarverksamheten - Österåker

Basår 2005	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Antal ärenden	165	183	198	215	237	271	316	382	441	476
Volym %	100%	111%	120%	130%	144%	164%	192%	232%	267%	288%

## Miljömål

Kommunfullmäktige tog den 17 december 2007 beslut om översiktliga lokala miljömål för Österåker (§ 154/2007). De tre prioriterade miljömålen för Österåkers kommun är begränsad klimatpåverkan, giftfri miljö samt ingen övergödning. Av nämnda beslut följer att samtliga nämnder ska välja ut 2-3 verksamhetsspecifika miljömål för återrapportering till kommunfullmäktige. Enligt uppdrag från KF (§226/2012) genomförs under hösten 2015 en revidering av miljömålen.

## Framåtblick

Det första sammanträdet efter att det nya Kommunfullmäktige tillträtt äger rum 2014-10-20.

Överförmyndarverksamheten har under en följd av år redovisat underskott i verksamheten. Verksamhetens långsiktiga finansiering utreds i nuläget.