

AU § 9:8

Dnr. KS 2013/116-042

Utdrag: akten, KS

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni 2013**Ärende**

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

Tidigare beredning

Ekonomienheten bereder ärendet.

Yrkande

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

Propositionsordning

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

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

2013-07-05 Dnr KS 2013/116-042

Till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni 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 juni, 2013-07-05.Katarina Leinar
EkonomichefThomas Ärlig
Controller

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-JUNI			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	0	0	0	0	0	-8	-8	
Övriga intäkter	120	420	300	415	60	227	167	378%
Summa intäkter	120	420	300	415	60	218	158	364%
- Varav interna intäkter								
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-3 885	-5 085	-1 200	-4 837	-1 943	-3 559	-1 617	183%
Lokalkostnader	-60	-60	0	0	-30	-30	0	100%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	
Köp av tjänster	-1 850	-1 850	0	-1 802	-925	-653	272	71%
Övriga kostnader	-2 505	-2 505	0	-2 345	-1 253	-1 049	204	84%
Summa kostnader	-8 300	-9 500	-1 200	-8 984	-4 150	-5 290	-1 140	127%
- Varav interna kostnader								
Verksamhetens nettokostnader	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-4 090	-5 072	-982	124%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-JUNI			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 310	0	-2 101	-1 155	-1 071	84	93%
Valnämnd	-40	-40	0	-18	-20	-7	13	35%
Partistöd	-2 000	-2 000	0	-1 949	-1 000	-798	203	80%
Revision	-1 400	-1 400	0	-1 381	-700	-446	254	64%
Överförmyndarverksamhet	-2 430	-3 330	-900	-3 120	-1 215	-2 750	-1 535	226%
Sammanlagt	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-4 090	-5 072	-982	124%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -5 072 tkr vilket motsvarar 124 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen är försämrad från föregående månadsuppföljning och innebär -900 tkr för helåret .

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 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.

Volymer 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.