

AU § 11:4

Dnr. KS 2013/278-041

Utdrag: akten, KS

Delårsbokslut 2013**Ärende**

Delårsbokslut för Österåkers kommun 2013

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.

Ekonomienheten
Thomas Ärlig

2013-09-19

Dnr KS 2013/291-042

Till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges m.m. verksamhetsberättelse och delårsbokslut 2013

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

Föreliggande verksamhetsberättelse och delårsbokslut för Kommunfullmäktige m.m. år 2013 noteras till protokollet.

Bakgrund

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-AUGUSTI		
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 310	0	-2 101	-1 540	-1 303	237
Valnämnd	-40	-40	0	-18	-27	-9	17
Partistöd	-2 000	-2 000	0	-1 949	-1 333	-1 198	137
Revision	-1 400	-1 400	0	-1 381	-933	-725	209
Överförmyndarverksamhet	-2 430	-3 330	-900	-3 120	-1 820	-2 938	-1 318
Sammanlagt	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-5 453	-6 169	-716

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -6 169 tkr vilket innebär en negativ avvikelse om -716 tkr för perioden. Bokslutsprognosen är att en ekonomi inte är möjlig och en negativ avvikelse om -900 tkr är prognostiserad.

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.

Bilaga 1. Verksamhetsberättelse. Delårsbokslut augusti 2013, Kommunfullmäktige m.m., 2013-09-19.



Sören Karlsson
Kommundirektör



Thomas Ärlig
Controller

Verksamhetsberättelse delårsbokslut augusti 2013

Kommunfullmäktige m.m.

Ordförande: Ingela Gardner Sundström



Viktiga händelser

- Årsredovisning för Österåkers kommun och dess bolag för år 2012
- Program för Östanå, Roslags-Kulla och Wira
- Exploateringsavtal Fredsberg
- Ny ersättningsmodell för bostad med särskild service för vuxna enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade
- Allmänpolitisk debatt ägde rum den 8 april 2013
- 6 detaljplaner har antagits
- Fullmäktige har hitintills slutbehandlat 14 st motioner
- Fullmäktige har hitintills behandlat 1 st fråga och 7 st interpellationer

Ekonomisk sammanfattning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-AUGUSTI		
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter							
Avgifter	0	0	0	78	0	-64	-64
Övriga intäkter	120	620	500	337	80	488	408
Summa intäkter	120	620	500	415	80	424	344
- Varav interna intäkter							
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-3 945	-5 345	-1 400	-4 837	-2 630	-4 023	-1 393
Lokalkostnader	-60	-60	0	0	-40	-40	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
Köp av verksamhet	-1 790	-1 790	0	-1 802	-1 193	-1 041	153
Övriga kostnader	-2 505	-2 505	0	-2 345	-1 670	-1 490	180
Summa kostnader	-8 300	-9 700	-1 400	-8 984	-5 533	-6 593	-1 060
- Varav interna kostnader							
Verksamhetens nettokostnader	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-5 453	-6 169	-716

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -6 169 tkr vilket innebär en negativ avvikelse om -716 tkr för perioden. Bokslutsprognosen är att en ekonomi inte är möjlig och en negativ avvikelse om -900 tkr är prognostiserad.

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.

Åtgärder och besparingar

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 utgår från 2007.

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 markant försämring i servicenivå.

Verksamhetsuppföljning

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-AUGUSTI		
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 310	0	-2 101	-1 540	-1 303	237
Valnämnd	-40	-40	0	-18	-27	-9	17
Partistöd	-2 000	-2 000	0	-1 949	-1 333	-1 196	137
Revision	-1 400	-1 400	0	-1 381	-933	-725	209
Överförmyndarverksamhet	-2 430	-3 330	-900	-3 120	-1 620	-2 936	-1 316
Sammanlagt	-8 180	-9 080	-900	-8 569	-5 453	-6 169	-716

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige visar på en positiv avvikelse om 237 tkr för perioden. Detta beror bland annat på lägre kostnader för planeringsberedningen än förväntat. Fullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller annars av större vikt. Fullmäktige består av 51 ledamöter.

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 kvalité och ett gott bemötande för all kommunal service.
- Österåker ska vara bästa skolkommunen i länet.
- Österåkers ska erbjuda högst kvalité på omsorg för äldre och funktionshindrade.

Valnämnd

Valnämnden har förbrukat medel enligt budget. Planering inför valen 2014 har påbörjats.

Partistöd

Partistödet har utbetalats enligt plan.

Revision

Revisorerna har enligt kommunallagens lydelse att i den omfattning som följer av god revisionsred, 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 lekmanrevisorerna 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 förvaltnings-revisionella koncerngranskningen”. Revisionen är Kommunfullmäktiges kontrollinstrument. Arbetet bedrivs i överensstämmelse med revisionsreglementet och ”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.

Cirka 300 årsräkningar att granska samt ett antal underåriga som har kontrollerad förvaltning. Nästan samtliga årsräkningar där arvode ska utbetalas är granskade före den sista augusti 2013.

Överförmyndarens negativa avvikelse beror dels på säsongbetonade variationer av kostnader och dels att kostnaden för 2013 beräknas att överstiga budget. Prognosen visar inte på en ekonomi i balans för 2013 och kommenteras under åtgärder.

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 återsrapportering till kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige fortsätter under 2014 det övergripande miljöarbetet utifrån de tre prioriterade miljömålen för kommunen.

Framåtblick

Kostnadsutvecklingen inom överförmyndarverksamheten visar inga tecken på att minska. Volymerna inom överförmyndarverksamheten förväntas inte att sjunka utan snarare öka enligt den rådande trenden. Budgetförslaget för 2014 för det kommunövergripande samarbetet signalerar 400 tkr högre debitering än 2013-års nivå. Ytterligare utredning och diskussion för att nå en ekonomi i balans kommer att utföras under hösten.

Under 2014 genomförs val till riksdag, landstings- och kommunfullmäktige samt val till Europaparlamentet.