

Bilaga till ksau 2013-02-20 § 23

Internkontroll

Ekonomichef Angela Birnstein informerar om internkontrollarbetet. De flesta avdelnings- och förvaltningschefer har lämnat in rapporter och nya planer. Det kan dock noteras att det återstår en del att göra. Kunskapen om vad internkontrollen handlar om och hur en plan skall upprättas är mycket olika från avdelning till avdelning.

Kommunens personal

HR-strateg Christina Bengtsson informerar om sjukfrånvaro för 2012.

Då nytt personal- och lönesystem har installerats under året har det ej gått att få fram sjukfrånvaro januari-april. Dagens siffror som redovisas avser enbart maj-december 2012.

Vision och mål 2020

Kommunstyrelsens arbetsutskott har tagit del av inlämnade "Vision och mål 2020". Nämnder och avdelningar uppmanas att fortsatt arbeta med målen. Uppföljning sker i samband ekonomiska uppföljningar såsom bokslutsberedningar, delårsbokslut, delårsuppföljningar och budgetberedning.

Miljö-, bygg- och räddningsnämnden (+402 tkr)

Bokslut 2012

Totalt sett redovisar nämnden en positiv avvikelse på 402 tkr. Plusresultatet beror till största delen på färre och mindre tidskrävande uttryckningar inom räddningstjänsten som redovisar ett positivt resultat på 614 tkr. Miljö- och byggförvaltningen redovisar ett negativt resultat på 212 tkr som främst beror lägre bygglovsintäkter samt extra kostnader i samband med olika utredningar.

Budget/framtid

Miljö- och byggförvaltningen har gjort en första bedömning av budget/plan 2014-2016 och uppskattar att neddragningar av verksamheten inte är möjligt om man skall klara uppdraget. Förvaltningens åtgärder för att klara budget/plan 2014-2016 är att se över och höja taxor för livsmedel inför 2014. För att klara budgetramen 2015 kommer även bygglovsfaktorn att höjas.

Räddningstjänstens bedömning av budget/plan 2014-2016 är att styrkorna i Torsby kommun nu har nått en nedre gräns och anses inte kunna minska för att kunna hålla tilldelad budgetram. Personalkostnaden har inför 2013 års budget anpassats utifrån utfall och mindre uttryckningstimmar de senaste åren. För anpassning av budget för 2014 kommer en justering av övriga kostnader att göras. Skulle uttryckningsfrekvensen öka eller att fler larm blir tidskrävande kommer inte tilldelad ram att kunna hållas. Budgetram för 2015-2016 behöver förstärkas i takt med löneökningar.

Internkontroll

Internkontrollarbete har gjorts och plan har upprättats för 2013.

Vision och mål 2020

Beslut om "Vision och mål 2020" togs i miljö-, bygg- och räddningsnämnden i september 2012.

Överförmyndarnämnden (+19 tkr)

Bokslut 2012

Överförmyndarnämnden redovisade ett positivt resultat på 19 tkr.

Man hade ett relativt bra år med ca 1500 ärenden. En stor utbildningsinsats för nämndens ledamöter och ersättare har genomförts under året. Ställföreträdarna har också erbjudits grund- och specialutbildning. Från och med juli 2012 har länsstyrelsen i Dalarna ansvar för tillsynen över hela Värmlands läns överförmyndare. Någon tillsyn har inte skett under 2012.

Budget/framtid

Nämnden kommer att fortsätta med att jobba för effektivisering, kvalitet och säkerhet. Mer resurser kommer att läggas på en fördjupad granskning av ställföreträdarnas verksamhet. Nämnden kommer också att fortsätta att jobba med att möta Länsstyrelsens krav och prioritera utbildning. Arbete kommer att läggas på att informera mer på hemsidan.

Internkontroll

Uppföljning av internkontrollen har gjorts under 2012, vilket lett till att rutinbeskrivningar har förbättrats. Internkontrollplan för 2013 finns.

Vision och mål 2020

Överförmyndarnämnden har lämnat "Vision och mål 2020".

Kommunstyrelsen (+3,9 mkr)

Bokslut 2012

Kommunstyrelsen totalt redovisar en positiv avvikelse på 3,9 mkr.

Kommunledningskansliet redovisar för 2012 en positiv avvikelse på 2 825 tkr. Det extra tillskott som gavs under året på 3 mkr att finansiera olika projekt kunde till största delen lämnas tillbaka.

Ekonomiavdelningen redovisar ett plusresultat på 430 tkr. På avdelningen märker man allt mer av att administrativa tjänster tas bort ute i verksamheterna då belastningen blivit allt större på ekonomerna.

Avdelningen har under året undersökt flera former av verksamhetsstöd som kan komma att underlätta arbetet för verksamhetsansvariga.

IT-avdelningen redovisar +111 tkr för 2012. Tack vare ökade intäkter som tagits ut har man klarat 2012. Arbetsåret 2012 har varit ett hektiskt år med byte av system och personalen har haft ett hårt arbetstryck.

IT-chefen aviserar om sin pensionsavgång under våren 2014.

Personalavdelningen redovisar +392 tkr för 2012. Ett nytt löne- och personalsystem togs i bruk under 2012. Vissa konsultinsatser kommer att behövas även för 2013.

Tekniska avdelningen redovisar +484 tkr för 2012. Ökningen av fjärrvärmepriser på 30 % påverkade budgeten och gjorde att i stället underhållet drogs ner på fastigheter där det var möjligt.

En stor satsning när det gäller asfaltering har gjorts och detta kommer att fortsätta även under 2013.

När det gäller hyresfastigheter finns det fortfarande mycket outhyrt. Detta påverkar resultatet negativt. En plan har lagts fram för att sälja fastigheter och få verksamheten att gå ihop.

Fritidsavdelningen redovisar ett negativt utfall på 93 tkr. Ett nytt entrésystem för Torsbybadet och en ny ljudanläggning till Syslebäcksbadet har påverkat resultat negativt.

Kulturavdelningen redovisar ett negativt utfall på 104 tkr. Kulturavdelningen har haft ett bra år med ökad utlåning. Däremot kan det konstateras att besöksantalet från gymnasiet har minskat på biblioteket. Bland annat beror det på att elever nu har tillgång till egen dator där de kan söka information. Under året har avdelningen minskat med 1 tjänst. Kulturchefen aviserar om sin pensionsavgång under 2014.

Kost- och städavdelningen redovisar ett plusresultat på 183 tkr. Det positiva resultatet beror främst på högre intäkter för fler tillagade portioner än vad som var budgeterat.

Skogsförvaltningen redovisar ett resultat på -253 tkr. Avvikelsen beror främst på kostnaden för den nya gröna skogsbruksplanen.

Internkontroll

Internkontroller för 2012 har redovisats och internkontrollplaner för 2013 har lämnats.

Avdelningar som det i nuläget saknas internkontrollplaner för uppmanas att lämna in dessa omgående.

Vision och mål 2020

Vision och mål 2020 har lämnats in för de flesta avdelningar. De som fortfarande inte lämnat in sina mål uppmanas att göra detta.

Barn- och utbildningsnämnden (-3 128 tkr)

Bokslut 2012

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat på -3,1 mkr. I samband med delårsbokslutet beviljade kommunfullmäktige ett tilläggsanslag för 2012 på 4,5 mkr.

Avvikelsen beror på årets avtalsförhandling som resulterade i ett utfall på 4,2 %, vilket var drygt en procentenhet högre än budgeterat. Detta betyder en kostnadsökning på ca 1 mkr. Även ett avgångsvederlag med 800 tkr har belastat resultatet.

Gymnasieskolan avviker negativt med -4,8 mkr mot budget. Förskole- och grundskoleverksamheten redovisar sammantaget ett plus på ca 1 mkr.

Budget/framtid

En arbetsgrupp jobbar med gymnasiestrategin som ska vara klar innan sista februari.

Vid beräkning av budget har man utgått från rekommendationer för ökning (2,9 % lön och 1,3 % för kostnadsökningar). Man varslar om att man kommer att behöva ett tillskott inför budget 2014 för att tillmötesgå verksamheternas behov. Även förskolan har ett fortsatt behov av utökningar och grundskolan kan inte längre klara sina kostnadsökningar med den elevminskning som sker.

En sparrad på 2,5 mkr ligger i budget för 2013. Idag har man inga planer för hur man kan komma tillrätta med detta.

Internkontroll

Interkontroll har gjorts under året. Plan för 2013 och 2014 har lämnats.

Vision och mål 2020

Nämnden har inte tagit fram "Vision och mål 2020".

Omsorgsnämnden (+392 tkr)

Bokslut 2012

Omsorgsnämnden redovisar totalt ett positivt resultat på 392 tkr. I samband med delårsbokslutet beviljade kommunfullmäktige ett tilläggsanslag för 2012 på 3,8 mkr.

Framtid/Budget

Nämnden bedömer att en oförändrad verksamhet för 2013 och 2014 ska rymmas inom den ram som är beslutad. Vid verksamhetsförändringar måste man dock komma att äska om förstärkning. En annan utmaning nämnden har är att bemanna med kompetent och kunnig personal samtidigt som budget ska hållas.

Revisorer har uttalat önskemål om att nämnden ska redovisa resultat och prognos varje månad.

Internkontroll

Internkontroll för 2012 har gjorts och en plan för 2013 finns.

Bristen för 2012 var att kunna följa upp sjukfrånvaro som var en del av internkontrollen. Detta beror på att ett nytt PA system installerats under året. Siffror från det gamla systemet januari-april är ej möjligt att få fram.

Vision och mål 2020

Vision och mål 2020 har uppdaterats med nämndmål, verksamhetsmål har inte fyllts i. Detta behöver kompletteras innan det lämnas vidare till kommunfullmäktige.

Föreslagna nedskrivningar

I samband med bokslutsarbetet föreslås att nedskrivningar görs på inventarier och anläggningstillgångar där värdet inte längre överensstämmer med bokfört värde med 6,8 mkr enligt bifogad sammanställning.

Resultat före bokslutsdispositioner uppgick till 12,6 mkr.

Resultat före dispositioner	12 649 307
VA-anlutning Lillängen	-194 225
Toalett i Värnaskorset	-250 597
Nedskrivning Rådom 2:1 (dagis)	-538 011
Nedskrivning Office-system	-1 117 004
Nedskrivning PA-system	-1 451 683
Om-och utbyggnad Allsport	-1 297 138
Nedskrivning utegym i Valberget	-489 541
Inventarier Valbergsgården, Prostgårdslagårn	-270 000
Skalleby 3:3, gamla kontoret	-595 112
Exploateringskostnader Mejeristen, (avser etapp 1 och etapp 2)	- 599 620
Resultat efter dispositioner	5 846 377

Årets resultat innebär att den så kallade nettokostnadsandelen uppgår till 99,1 % efter extra nedskrivningar. Målet är satt till nettokostnadsandel skall vara mindre än 100 % för 2012. Det innebär att målet är nått för 2012.

Värdet på beviljat investeringsutrymme för 2012 som ej utnyttjats eller överskridits under 2012 förs över till 2013.