



2015-12-16

Kommunfullmäktige

## Interpellationssvar angående prognostiserade underskott och ekonomiskt utfall i Värmdö kommun ställd av Kenneth Ehrnstedt (S) med flera

Tack för interpellationen. Per den 31 mars togs den första budgetuppföljningsprognosen (BUP 1). Den första innehåller alltid större osäkerhet på grund av att det helt enkelt inte hänt så mycket på året ännu. Prognosen för helåret visade då ett plus på 49,7 miljoner vilket var något högre än det prognostiserade överskottet om 46,6 miljoner. Samtidigt lyfte att den innehåller en stor osäkerhet då det är väldigt tidigt på året. Att konstatera är också att de nya nämnderna kan behöva mer tid för att överblicka ekonomin innan prognoserna kan bli mer träffsäkra. Med det i hänseende så finns förklaringen till att både socialnämnden (SN) och vård- och omsorgsnämnden (VON) i BUP 1 redovisar ett resultat i nivå med budget. Dock höjer VON ett varningens finger.

Budgetuppföljningsprognosen för kvartal två (BUP 2) visade när den kom att i tre nämnder finns underskott, VON 19,2 miljoner, SN 12,2 miljoner och Utbildningsnämnden 5,2 miljoner. Alla tre nämnderna jobbar hårt med underskotten. Delårsrapporten visade på ett positivt resultat på 24,7 miljoner. Helårsprognosen i BUP 2 visade på ett resultat vid årets slut på 34,3 miljoner som då skulle klara de lagstadgade målen men inte kommunens eget finansiella mål på cirka 40 miljoner, dock finns det inom räckhåll.

Budgetuppföljningsprognosen för tredje kvartalet (BUP 3) visar att underskotten fortsätter att öka i framförallt VON. Prognosen pekar mot 34 miljoner. Socialnämndens prognos visar ett underskott på 16 miljoner. Men prognosen för hela kommunen är ett plus på 41,6 miljoner och med det klarar vi det lagstadgade balanskravet samt vårt eget finansiella mål på 40 miljoner i överskott.

Svar på frågorna i interpellationen:

1. Hur vet du att BUP 3 var korrekt om du inte är säker på om BUP 1 och BUP 2 var det?

En prognos eller budget är och förblir en kvalificerad gissning inget annat.

2. Hur ser du på möjligheterna för nämnderna SN och VON att agera mot förväntade underskott när uppföljningarna inte redovisar underskott?

Det var bara BUP 1 som inte visade underskott, de övriga två visar ju på prognostiserade underskott. Nu jobbar man med att lösa det.

Kommunstyrelsens ordförande

12



3. Är du tillfreds med rutiner för och tempo i den ekonomiska uppföljningen för nämnderna?

Ja.

4. Är du beredd att verka för att de politiska ledningarna i nämnderna får verktyg för en snabbare ekonomisk uppföljning?

Det gör vi redan.

5. Tydligt har samtliga medarbetare inom överförmyndarnämndens område sagt upp sig. Tror du att det kommer att

A. Påverka årets utfall?

Nej

B. Innebära att nämnden behöver få extra medel utöver budget före årets slut?

Nej

**Gustavsberg 16 december 2015**

**Monica Pettersson  
Kommunstyrelsens ordförande**

13

**Kommunstyrelsens ordförande**



Interpellation Monica Pettersson, ordförande kommunstyrelsen (M)  
Värmdö kommunfullmäktige  
2015-11-25

## Ang. prognostiserade underskott och ekonomiskt utfall

Vi socialdemokrater är djupt bekymrade över kommunens ekonomiska situation. I våras presenterade flera nämnder nollprognos trots att underliggande siffror visade på ett underskott. Inga åtgärdsplaner fanns presenterade för att styrka sannolikheten för att vända den ekonomiska situationen i dessa nämnder. "Håll budget", var ett besked som kommunicerades men hur, med vilka prioriteringar eller effektiviseringsåtgärder, fanns inga beskrivningar. Vi ifrågasatte detta då. Svaren vi fick har varit allt ifrån att "en gissning är så god som en annan", det är svårt att veta hur det "verkliga" ser ut så tidigt på året, till att det är en ny organisation som har sjösatts.

Vi har under flera år kritiserat den långa eftersläpningen i rapporteringen av det ekonomiska utfallet. Det har visat sig vara en särskilt befogad kritik detta år. För när den ekonomiska sammanställningen för första halvåret sammanställts och presenterats för oss politiker i september månad skymtade rejäla underskott för flera av våra verksamhetsnämnder. Det föranledde inga förslag till åtgärder mer än ett upprepanande av budskapet "håll budget". Parallellt med detta tickade kvartal 3 mot sitt slut. Och när siffrorna för det tredje kvartalet presenterades var moraset ett faktum. Vård- och omsorgsnämnden, som lämnat prognosen "budget i balans" efter första kvartalet, visar nu på ett resultat som indikerar -34 mnkr. Socialnämnden, som också redovisade nollprognos efter första kvartalet, indikerar nu -16 mnkr, för att ta två exempel.

Utan snabba ekonomiska uppföljningar är det omöjligt för platt ta ansvar, både för perspektivet att budgeten håller och att verksamheterna uppfyller sina uppdrag. För att inte ta risken att lagstadgade rättigheter åsidosätts krävs också bättre konsekvensanalyser när olika besparingar beslutas.

Revisorerna i kommunen har återkommande kritiserat kommunstyrelsen för att brista i sitt tillsyns- och uppsiktsansvar. Vi socialdemokrater menar att det nu är helt nödvändigt med en konkret översyn kring uppföljningen av verksamheterna i kommunen. En sådan översyn behöver involvera alla politiska partier för att förändringar som föreslås ska få så bred legitimitet som möjligt.

I Nacka Värmdö Posten (10 november 2015) fick du frågan om hur du ser "på den svajiga redovisningen i nämnderna" och om man "lita på siffrorna"? Då svarar du (förutsatt att du är korrekt citerad, vilket vi förutsätter):

*– Ja, det kan man göra. Det som redovisas nu i budgetuppföljning tre är med sanningen överensstämmande. Jag kan inte svara på vad som skett tidigare.*



1. Hur vet du att BUP3 var korrekt om du inte är säkert på om BUP1 och BUP2 var det?
2. Hur ser du på möjligheten för nämnderna SN och VON att agera mot förväntade underskott när uppföljningarna inte redovisar underskott?
3. Är du tillfreds med rutiner för och tempo i den ekonomiska uppföljningen för nämnderna?
4. Är du beredd att verka för att de politiska ledningarna i nämnderna får verktyg för en snabbare ekonomisk uppföljning?
5. Tydligen har samtliga (!) medarbetare inom överförmyndarnämndens område sagt upp sig. Tror du att det kommer att
  - a) påverka årets utfall?
  - b) innebära att nämnden behöver få extra medel utöver budget före året slut?

Kenneth Ehrnstedt

Sandro Wennberg

Karin Aaseby

Henrik Paulsen

Mikael Lindström

Annika Andersson Ribbing