



Motion angående bättre budgetuppföljning

En förutsättning för en bra fungerande välfärd är en välkött ekonomi. Därför finns det anledning att vara oroad över de signaler som de nyligen antagna budgetdirektiven innebär. Med ett så lågt överskott som den politiska majoriteten nu räknar med klarar inte kommunen sina långsiktiga åtaganden för investeringar och pensioner. Oron förstärks av att den politiska majoriteten inte ens vill låta förvaltningen bereda det alternativa förslag som skulle ha möjliggjort såväl satsningar på välfärdens kärna som ett högre budgeterat överskott (25 miljoner kronor jämfört med 15 miljoner kronor för det borgerliga alternativet).

Det finns ytterligare ett skäl att avvisa det låga överskottsmål som majoriteten nu formulerar. Minsta negativa avvikelse under 2011 (från de förutsättningar som gällde i april 2010) riskerar leda till panikbesparingar i välfärdens kärna.

Vi anser därför fortfarande att det finns all anledning att hävda ett starkare överskottsmål och får vi chansen efter valet kommer vi revidera budgetdirektiven i den riktningen.

Mot denna bakgrund blir det mycket viktigt att noggrant och aktivt följa kostnadsutvecklingen i de kommunala verksamheterna. Ett sådant arbete förbättrar möjligheterna att kunna genomföra verksamhetsförändringar i ett tidigt skede. Det kan gälla när kostnaderna skenar – men också när planerade projekt inte kan sättas igång i tid samtidigt som andra får ligga i tråda i avvaktan på de försenade projekten. En god illustration på detta är förra årets investeringsprogram som halverades till följd av dålig uppföljning samtidigt som angelägna projekt som kunde tidigareläggts låg och väntade.

Oavsett det snäva överskottsmål som majoriteten nu formulerat finns det anledning att stärka det ramverk och de verktyg som garanterar en långsiktigt stark ekonomi för Tyresö kommun. En sådan institutionell förändring som bör ses över är budgetuppföljningen. Idag redovisas en budgetuppföljning för ansvarig nämnd och kommunstyrelse varje månad. Kommunfullmäktige tar emot och debatterar kvartalsvisa rapporter.

Vi anser att dessa intervaller är rimliga men ska de bli meningsfulla krävs att de håller hög kvalitet och redovisar verkliga avvikelser från budget. Ska detta bli möjligt krävs



en periodiserad budgetuppföljning. Idag redovisas månadsuppföljningen bara i jämförelse med den andel av året som förflutit. Exempelvis när månadsrapporten för maj redovisas ställs den mot 5/12 av årsbudgeten oavsett hur kostnaderna under året är fördelade. Ett undantag från denna regel tycks enligt vår granskning finnas och det är kostnaden för lokalkostnader som tycks vara periodiserat. I övrigt fördelas budgeten bara rakt av gentemot antal månader. Det innebär att de beslutande organen får en dålig översikt över det ekonomiska läget och därmed sämre förutsättningar att fatta välgrundade beslut.

Och även andra verksamhetskostnader än lokaler har stora variationer under året. Kostnaderna för försörjningsstöd, bidrag till föreningsliv och uttag av semester tillägg är bara några exempel där vi ser stora variationer under ett kalenderdagar. Dessa är ofta förutsägbara i förhållande till erfarenheter och regelverk.

Vi tror och antar att det kan finnas periodiserade budgetuppföljningar i förvaltningarna. Om inte så anser vi att kommunen bör använda sig av sådana.

Med stöd av ovanstående föreslås

Att Tyresö kommun för att få en bättre ekonomiuppföljning, och därmed på sikt en starkare ekonomi, ger förvaltningen i uppdrag att redovisa en gentemot beräknade kostnader periodiserad budgetuppföljning för nämnder och kommunstyrelse.

För den socialdemokratiska fullmäktigegruppen

Mathias Tegnér (s)

Jerry Svensson (s)