

Datum: 2021-06-21
Handläggare: Markus Johanan
Direktr:
Diariernr: 2021.349 KS

Kommunstyrelsen

Samråd om förslag till budget och verksamhetsplan för Tolkförmedling Väst 2022–2024

Ärendebeskrivning

Direktionen för Tolkförmedling Väst beslutade vid sitt sammanträde den 28 maj 2021, § 439, att godkänna förslag till budget och verksamhetsplan 2022–2024.

Vidare beslutade direktionen att förslaget översänds till förbundsmedlemmarna för samråd inför beslut om budget och verksamhetsplan 2022–2024 på direktionens möte den 24 september.

Förvaltningens yttrande

Kommunledningskontoret har tagit del av förslag till budget och verksamhetsplan för Tolkförmedling Väst 2022–2024. Kommunledningskontoret bedömer att samrådssynpunkter inte lämnas, men noterar nedanstående.

Förbundet debiterar medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Förbundets intäkter erhålls genom förmedling av tolktjänster och förbundets största kostnader är arvoden till tolkar som utför tolkuppdrag. Verksamhetens intäkter för 2022 budgeteras till 204 000 tkr och budgeterade kostnader är budgeterade till 208 500 tkr. Detta leder till ett negativt budgeterat resultat 2022 om -4 500 tkr.

Förbundet förklarar det budgeterade negativa resultatet med att nyttjandetiden för förbundets immateriella tillgångar har omprövats och investeringen förväntas vara helt avskriven år 2023. Detta resulterar i att avskrivningarna kommer öka med 4,5 mnkr 2022. Eftersom detta är en kostnad av engångskaraktär och att Tolkförmedlingen har en stabil ekonomi bedömer förbundet att en budget med negativt utfall kan läggas som resulterar i ett underskott. Vidare bedömer förbundet att underskottet förväntas täckas av eget kapital och det beräknade underskottet för 2022 (-4,5 mnkr) föreslås därmed ej behöva återställas i enlighet med Kommunallagens bestämmelser gällande balanskravet med åberopande av särskilda (synnerliga) skäl.

I budgeten motiveras därmed förslaget med att de särskilda skälen utgörs av att det beräknade underskottet år 2022 är av engångskaraktär utan bestående påverkan av förbundets ekonomiska resultat och ställning. Därutöver har förbundet över åren ansamlat ett eget kapital i syfte att bland annat nyttja vid situationer av engångskaraktär för att undvika att belasta förbundets medlemmar. Enligt Tolkförmedling Väst har budgeterat underskott skett i samråd med förbundets revisorer samt presidiet innan förslaget antogs av direktionen.

En normal kostnadsutveckling förväntas fortsättningsvis och prisjusteringen för 2022 resulterar i en snitthöjning om 2,7 procent.

Ekonomisk bedömning

Föreslagen snitthöjning innebär att kommunens kostnader för köp av tjänster av Tolkförmedling Väst ökar med 2,7 procent.

Förslag till beslut

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

Alingsås kommun har inget att erinra mot förslaget.

Beslutet ska skickas till

Tolkförmedling Väst

Simon Lindau
Ekonomichef

Markus Johanen
Controller

Simon Lindau, Godkännare tjänsteskrivelse, 2021-06-21