

AU § 6:9

Dnr. KS 2014/0006-042

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per maj 2014

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per maj 2014.

Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

Förslag till beslut

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.

Expedieras

- Akten

Ekonomienheten
David Holm

2014-06-13 Dnr KS 2014/0006-042 (17)

Till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per maj för år 2014

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Informationen noteras till protokollet.

Bakgrund

Bokslutsprognosen för 2014 visar på ett underskott på 800 tkr jämfört med budget. Det är kostnader för överförmyndarverksamheten som förväntas överstiga budgeten. Budget för 2014 har förstärkts med 500 tkr jämfört med budget 2013. En utredning om kostnadsutveckling inom överförmyndarverksamheten pågår. Detta kommer att redovisas senare under året.



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Katarina Leinar
Ekonomichef

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per maj

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR				JANUARI-MAJ			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	0	0	0	64	0	0	0	
Övriga intäkter	-120	-1 340	1 220	-708	-50	-617	567	1234%
Summa intäkter	-120	-1 340	1 220	-644	-50	-617	567	1234%
- Varav interna intäkter								
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	5 555	7 055	-1 500	5 291	2 315	3 066	-751	132%
Lokalkostnader	0	0	0	61	0	21	-21	
Kapitalkostnader	430	430	0	111	179	181	-2	
Köp av tjänster	870	870	0	1 842	363	0	363	0%
Övriga kostnader	3 675	4 195	-520	2 339	1 531	1 305	226	85%
Summa kostnader	10 530	12 550	-2 020	9 644	4 388	4 573	-186	104%
- Varav interna kostnader								
Verksamhetens nettokostnader	10 410	11 210	-800	9 001	4 338	3 956	382	91%

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				JANUARI-MAJ			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	2 790	2 790	0	2 010	1 163	1 223	-61	105%
Valnämnd	1 040	1 040	0	56	433	-450	883	-104%
Partistöd	2 050	2 050	0	1 994	854	827	27	97%
Revision	1 540	1 540	0	1 382	642	393	249	61%
Överförmyndarverksamhet	2 990	3 790	-800	3 559	1 246	1 963	-717	158%
Sammanlagt	10 410	11 210	-800	9 001	4 338	3 956	382	91%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till 3956 tkr vilket motsvarar 91 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar en negativ avvikelse på 800 tkr jämfört med budget. Det är kostnader för överförmyndarverksamheten som beräknas överstiga budgeten.

Kommentarer till periodens utfall

Intäkter/Bruttokostnader

Fakturering av revisionskostnader kommer att ske senare under året. Statsbidrag avseende Europaparlamentsvalet 2014 har betalats in av Valmyndigheten.

Verksamhetsområde

Överförmyndarverksamhetens negativa avvikelse kan bero på säsongsbetonade variationer av utgifter. Budget för 2014 har förstärkts med 500 tkr jämfört med budget 2013.

Budgeten för Kommunfullmäktige har justerats med 430 tkr p.g.a. kapitalkostnader till följd av föregående års investeringar.

Kommentarer till bokslutsprognos

Intäkter/bruttokostnader

Personalkostnaderna inom överförmyndarverksamheten och valnämnd kommer att visa en negativ avvikelse jämfört med vad som budgeterats. Detta kommer i stort sett balanseras av bidrag för val och ensamkommande flyktingbarn.

Verksamhetsområde

Det är viktigt att framöver säkerställa bokslutsprognosen för överförmyndarverksamheten. Trots förstärkning av budget 2014 med 500 tkr är det i dagsläget svårt att bedöma att kostnaderna kommer bli lägre än utfallet 2013. En utredning om kostnadsutveckling inom överförmyndaren pågår. Denna månad har bokslutsprognosen för verksamheten förändrats med en negativ avvikelse på ytterligare 400 tkr. Detta beror på kostnader för gemensam hantering av överförmyndare som har överstigit budgeten. För övrigt är budgeten för andra delar av kommunfullmäktiges områden i balans d.v.s. ingen avvikelse mot budget.