

AU § 6:12

Dnr. KS 2014/0006-042

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni 2014

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni 2014.

Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

Förslag till beslut

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

Ordförande frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Expedieras

- Akten

2014-07-11 Dnr KS 2014/0006-042

(30)

Till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni 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.

Sören Karlsson
Tf. KommundirektörKatarina Leinar
Ekonomichef**Bilaga 1** – Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni, 2014-07-11.

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per juni

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR				JANUARI-JUNI			
	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	-60	-701	641	1168%
Summa intäkter	-120	-1 340	1 220	-644	-60	-701	641	1168%
- Varav interna intäkter								
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	5 555	7 055	-1 500	5 291	2 778	4 069	-1 292	146%
Lokalkostnader	0	0	0	61	0	24	-24	
Kapitalkostnader	430	430	0	111	215	218	-3	
Köp av verksamhet	870	1 270	-400	1 842	435	648	-213	149%
Övriga kostnader	3 675	3 795	-120	2 339	1 838	1 560	278	85%
Summa kostnader	10 530	12 550	-2 020	9 644	5 265	6 519	-1 254	124%
- Varav interna kostnader								
Verksamhetens nettokostnader	10 410	11 210	-800	9 001	5 205	5 818	-613	112%

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				JANUARI-JUNI			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	2 790	2 790	0	2 010	1 395	1 303	92	93%
Valnämnd	1 040	1 040	0	56	520	418	102	80%
Partistöd	2 050	2 050	0	1 994	1 025	1 022	3	100%
Revision	1 540	1 540	0	1 382	770	430	340	56%
Överförmyndarverksamhet	2 990	3 790	-800	3 559	1 495	2 646	-1 151	177%
Sammanlagt	10 410	11 210	-800	9 001	5 205	5 818	-613	112%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till 5818 tkr vilket motsvarar 112 % 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. Köp av verksamhet kommer också visa en negativ avvikelse. Detta beror på kostnader för gemensam hantering av överförmyndare som har överstigit budgeten.

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. För övrigt är budgeten för andra delar av kommunfullmäktiges områden i balans d.v.s. ingen avvikelse mot budget.