

**Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per februari  
för år 2014****Beslutsförslag**

Kommunstyrelsen beslutar


Informationen noteras till protokollet.

**Bakgrund**

Bokslutsprognosen för 2014 visar på en ekonomi i balans. En utredning om kostnadsutveckling inom överförmyndaren pågår. Detta kommer att redovisas senare under året.



Jan-Olof Friman  
Kommundirektör



Katarina Leinar  
Ekonomichef

## Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per februari

### Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-FEBRUARI			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Avgifter	0	0	0	-64	0	0	0	
Övriga intäkter	120	120	0	708	20	0	-20	0%
<b>Summa intäkter</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>644</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>0%</b>
- Varav interna intäkter								
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-5 644	-5 644	0	-5 291	-926	-1 087	-161	117%
Lokalkostnader	-62	-62	0	-61	0	-8	-8	
Kapitalkostnader	0	0	0	-111	0	-73	-73	
Köp av tjänster	-1 834	-1 834	0	-1 842	-145	0	145	0%
Övriga kostnader	-2 560	-2 560	0	-2 339	-612	-399	213	65%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-10 100</b>	<b>-10 100</b>	<b>0</b>	<b>-9 644</b>	<b>-1 683</b>	<b>-1 568</b>	<b>116</b>	<b>93%</b>
- Varav interna kostnader								
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-9 980</b>	<b>-9 980</b>	<b>0</b>	<b>-9 001</b>	<b>-1 663</b>	<b>-1 568</b>	<b>95</b>	<b>94%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-FEBRUARI			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 360	-2 360	0	-2 010	-393	-336	57	85%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	-56	-173	-42	131	24%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	-1 994	-342	-331	11	97%
Revision	-1 540	-1 540	0	-1 382	-257	-83	173	32%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-2 990	0	-3 559	-498	-776	-277	156%
<b>Sammanlagt</b>	<b>-9 980</b>	<b>-9 980</b>	<b>0</b>	<b>-9 001</b>	<b>-1 663</b>	<b>-1 568</b>	<b>96</b>	<b>94%</b>

### Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -1 568 tkr vilket motsvarar 94 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar inte på någon avvikelse mot budget.

### Kommentarer till periodens utfall

#### Intäkter/Bruttokostnader

Fakturering av revisionskostnader kommer att ske senare under året.

#### Verksamhetsområde

Överförmyndarens negativa avvikelse beror på säsongsbetonade variationer av utgifter. Budget för 2014 har förstärkts med 500 tkr jämfört med budget 2013. Om utfallet blir i samma omfattning som tidigare år kan det innebära ett överskridande av budgeten.

## 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 ensamboende flyktingar.

### 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 KF:s områden i balans d.v.s. ingen avvikelse mot budget.