

AU § 1:19

Dnr. KS 2014/0006

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per november 2014

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per november 2014

Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

Förslag till beslut

Michaela Fletcher (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletchers (M) yrkande och finner att så är fallet.

Expedieras

- Akten

Tjänsteutlåtande

Kommunfullmäktige

Till Kommunstyrelsen

Datum 2014-12-16

Dnr KS 2014/0282-041

Ekonomisk uppföljning per 30 november, Kommunfullmäktige

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslås besluta

Ekonomisk uppföljning per 30 november, Kommunfullmäktige noteras till protokollet.

Bakgrund

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - NOV		
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 590	200	2 010	-2 558	-2 139	419
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-953	-1 009	-56
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 879	-1 880	-1
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 411	-993	418
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-2 742	-3 305	-563
Sammanlagt	-10 410	-11 010	-600	9 001	-9 543	-9 326	217

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -9 326 tkr vilket innebär en positiv avvikelse om 217 tkr för perioden.

Bokslutsprognosen visar på underskott med en negativ avvikelse på -600 tkr per december 2014. Budgetavvikelsen består av väntat underskott inom överförmyndarverksamhet samt överskott inom Kommunfullmäktige.

Bilaga 1. Ekonomisk uppföljning per 30 november, Kommunfullmäktige



Sören Karlsson
t.f. Kommundirektör



Lisen Moll
Controller

Ekonomisk uppföljning per 30 november, Kommunfullmäktige

Ekonomisk sammanställning

BUDGETUPPFÖLJNING NOVEMBER 2014

Kommunfullmäktige

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - NOV		
	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	1 385	1 265	-708	110	1 375	1 265
Summa intäkter	120	1 385	1 265	-644	110	1 375	1 265
- Varav interna intäkter							
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-5 555	-6 595	-1 040	5 291	-5 092	-6 092	-1 000
Lokalkostnader	0	-50	-50	61	0	-45	-45
Kapitalkostnader	-430	-430	0	111	-394	-399	-5
Köp av tjänster	-870	-1 300	-430	1 842	-798	-973	-175
Övriga kostnader	-3 675	-4 020	-345	2 339	-3 369	-3 192	177
Summa kostnader	-10 530	-12 395	-1 865	9 644	-9 653	-10 701	-1 048
- Varav interna kostnader							
Verksamhetens nettokostnader	-10 410	-11 010	-600	9 001	-9 543	-9 326	217

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - NOV		
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 590	200	2 010	-2 558	-2 139	419
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-953	-1 009	-56
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 879	-1 880	-1
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 411	-993	418
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-2 742	-3 305	-563
Sammanlagt	-10 410	-11 010	-600	9 001	-9 543	-9 326	217

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -9 326 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar en negativ avvikelse på -600 tkr jämfört med budget. Det är kostnader för överförmyndarverksamheten som beräknas överstiga budget, samtidigt som kostnader inom Kommunfullmäktige understiger budget och till viss del motverkar prognostiserat underskott.

Kommentarer till periodens utfall

Intäkter och bruttokostnader

Intäktsavvikelsen återfinns nästan i sin helhet inom valnämnden, där intäkter från valmyndigheten inkommit med ca 1 200 tkr i år för genomförda val. Underskottet gällande personalkostnader beror på valnämnden och överförmyndarverksamheten. Övriga kostnader

avviker i första hand inom revision där man hittills i år visar på lägre kostnader än budget, något som väntar öka under årets slut.

Verksamhetsområde

Avvikelsena inom valnämnden som presenteras på såväl intäkts- som kostnadssidan matchar i stort varandra och totalt visar verksamheten på ett underskott om -56 tkr för perioden.

Kostnaderna inom valnämnden har under året uppstått i samband med valen.

Överförmyndarverksamhetens redovisade underskott om -563 tkr beror på volymökningar som inte kan härledas till säsongvariationer. Detta trots budgetsförstärkningen med 500 tkr som gjordes inför 2014.

Kommentarer till bokslutsprognos

Överförmyndarverksamheten prognostiserar likväl som föregående månad för underskott om -800 tkr för 2014. Detta beror på bl.a. ökade volymer och att fler ärenden hanteras.

Valnämndens prognos ligger kvar på noll då resterande budget för året motsvarar de väntade kostnaderna. Kostnaderna inom revision väntas öka sista månaderna så som föregående år vilket medför att nuvarande överskott beräknas förbrukas.

Förändring sedan föregående månad har skett på bokslutsprognosen för Kommunfullmäktige där nuvarande överskott endast till viss del väntas förbrukas.