

AU § 8:10

Dnr. KS 2014/0006

## Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per september 2014

### Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

### Sammanfattning

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per september 2014.

### Beslutsunderlag

Ekonomienheten bereder ärendet.

### Förslag till beslut

Michaela Fletcher (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

### Propositionsordning

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

---

Expedieras

- Akten

Datum 2014-10-27

Dnr KS 2014/0282-041

**Ekonomisk uppföljning per 30 september, Kommunfullmäktige**
**Beslutsförslag**
**Kommunstyrelsen föreslås besluta**

Ekonomisk uppföljning per 30 september, Kommunfullmäktige noteras till protokollet.

**Bakgrund**

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - SEPT			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 790	0	2 010	-2 093	-1 828	265	87%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-779	-15	764	2%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 537	-1 528	9	99%
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 155	-717	438	62%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-2 244	-3 526	-1 282	157%
<b>Sammanlagt</b>	<b>-10 410</b>	<b>-11 210</b>	<b>-800</b>	<b>9 001</b>	<b>-7 808</b>	<b>-7 614</b>	<b>194</b>	<b>98%</b>

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -7 614 tkr vilket innebär en avvikelse om 194 tkr för perioden.

Bokslutsprognosen visar på underskott med en negativ avvikelse på -800 tkr per december 2014. Budgetavvikelsen återfinns i sin helhet inom överförmyndarverksamhet.

**Bilaga 1. Ekonomisk uppföljning per 30 september, Kommunfullmäktige**


Jan-Olof Friman  
Kommundirektör



Lisen Moll  
Controller

## Ekonomisk uppföljning per 30 september, Kommunfullmäktige

### Ekonomisk sammanställning

#### BUDGETUPPFÖLJNING SEPTEMBER 2014

#### Kommunfullmäktige

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - SEPT			
	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	1 340	1 220	-708	90	1 375	1 285	1528%
<b>Summa intäkter</b>	<b>120</b>	<b>1 340</b>	<b>1 220</b>	<b>-644</b>	<b>90</b>	<b>1 375</b>	<b>1 285</b>	<b>1528%</b>
- Varav interna intäkter								
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
Personalkostnader	-5 555	-7 055	-1 500	5 291	-4 166	-4 875	-709	117%
Lokalkostnader	0	0	0	61	0	-37	-37	
Kapitalkostnader	-430	-430	0	111	-322	-327	-5	
Köp av tjänster	-870	-1 270	-400	1 842	-653	-1 298	-645	199%
Övriga kostnader	-3 675	-3 795	-120	2 339	-2 757	-2 452	305	89%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-10 530</b>	<b>-12 550</b>	<b>-2 020</b>	<b>9 644</b>	<b>-7 898</b>	<b>-8 989</b>	<b>-1 091</b>	<b>114%</b>
- Varav interna kostnader								
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-10 410</b>	<b>-11 210</b>	<b>-800</b>	<b>9 001</b>	<b>-7 808</b>	<b>-7 614</b>	<b>194</b>	<b>98%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - SEPT			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 790	0	2 010	-2 093	-1 828	265	87%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-779	-15	764	2%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 537	-1 528	9	99%
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 155	-717	438	62%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-2 244	-3 526	-1 282	157%
<b>Sammanlagt</b>	<b>-10 410</b>	<b>-11 210</b>	<b>-800</b>	<b>9 001</b>	<b>-7 808</b>	<b>-7 614</b>	<b>194</b>	<b>98%</b>

### Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -7 614 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar en negativ avvikelse på -800 tkr jämfört med budget. Det är kostnader för överförmyndarverksamheten som beräknas överstiga avvika från budget.

### 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 vilket inte presenterats i budget. Gällande kommunfullmäktiges kostnader visar överförmyndarverksamheten på kostnadsavvikelser på såväl personalkostnader som köp av tjänster, vilket beror på volymökningar. Den positiva kostnadsavvikelsen avseende övriga kostnader återfinns inom revision.

### *Verksamhetsområde*

Överförmyndarverksamhet är den del som visar på negativ utfallsavvikelse och visar på -1 282 tkr jämfört med periodbudgeten, trots budgetsförstärkningen med 500 tkr som gjordes inför 2014. Detta beror på volymökningar då det är fler ärenden som hanteras.

Valnämndsverksamheten visar idag på ett stort överskott då man intäktsfört årets andra inbetalning från valmyndigheten, vilket medför den stora förändringen från föregående månad.

### **Kommentarer till bokslutsprognos**

Överförmyndarverksamheten prognostiserar för ett underkott om -800 tkr för 2014. Detta beror på ökade volymer och att man har fler ärenden som hanteras än tidigare. Jämfört med föregående år väntar man att kostnaderna kommer att bli något högre. Gällande valnämnden väntas kostnader inkomma som gör att bokslutsprognosen visar på budget i balans.