

AU § 9:24

Dnr. KS 2014/0006

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per oktober 2014

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per oktober 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

Justerandes signaturer



Utdragsbestyrkande

Tjänsteutlåtande

Kommunfullmäktige

Till Kommunstyrelsen

Datum 2014-11-17

Dnr KS 2014/0282-041

Ekonomisk uppföljning per 31 oktober, Kommunfullmäktige

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslås besluta

Ekonomisk uppföljning per 31 oktober, Kommunfullmäktige noteras till protokollet.

Bakgrund

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 790	0	2 010	-2 325	-1 934	391	83%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-866	-891	-25	103%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 708	-1 714	-6	100%
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 283	-753	530	59%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-2 493	-3 571	-1 078	143%
Sammanlagt	-10 410	-11 210	-800	9 001	-8 675	-8 863	-188	102%


Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -8 863 tkr vilket innebär en avvikelse om -188 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 31 oktober, Kommunfullmäktige



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Lisen Moll
Controller

Ekonomisk uppföljning per 31 oktober, Kommunfullmäktige

Ekonomisk sammanställning

BUDGETUPPFÖLJNING OKTOBER 2014

Kommunfullmäktige

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT			
	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	100	1 375	1 275	1375%
Summa intäkter	120	1 340	1 220	-644	100	1 375	1 275	1375%
- Varav interna intäkter								
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-5 555	-7 055	-1 500	5 291	-4 629	-5 839	-1 210	126%
Lokalkostnader	0	0	0	61	0	-41	-41	
Kapitalkostnader	-430	-430	0	111	-358	-363	-5	
Köp av tjänster	-870	-1 270	-400	1 842	-725	-1 298	-573	179%
Övriga kostnader	-3 675	-3 795	-120	2 339	-3 063	-2 697	366	88%
Summa kostnader	-10 530	-12 550	-2 020	9 644	-8 775	-10 238	-1 463	117%
- Varav interna kostnader								
Verksamhetens nettokostnader	-10 410	-11 210	-800	9 001	-8 675	-8 863	-188	102%

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 790	0	2 010	-2 325	-1 934	391	83%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	56	-866	-891	-25	103%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	1 994	-1 708	-1 714	-6	100%
Revision	-1 540	-1 540	0	1 382	-1 283	-753	530	59%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 790	-800	3 559	-2 493	-3 571	-1 078	143%
Sammanlagt	-10 410	-11 210	-800	9 001	-8 675	-8 863	-188	102%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -8 863 tkr vilket motsvarar 102 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar en negativ avvikelse på -800 tkr jämfört med budget. Det är kostnader för överförmyndarverksamheten som beräknas 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. 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.

Verksamhetsområde

Avvikelserna inom valnämnden som presenteras på såväl intäkts- som kostnadssidan matchar i stort varandra och totalt visar verksamheten på ett underskott om -25 tkr för perioden.

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

Överförmyndarverksamhetens redovisade underskott om -1 078 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 underkott 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.