

AU § 5:17

Dnr. KS 2014/0006-042

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per mars 2014

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare

Sammanfattning

Bokslutsprognosen för 2014 visar på ett underskott på 400 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.

Beslutsunderlag

Ekonomienhetens tjänsteutlåtande daterat 2014-04-11.

Förslag till beslut

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

Propositionsordning

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

Expedieras

- Akten

Ekonomienheten
David Holm

2014-04-11 Dnr KS 2014/0006-042 (b)

Till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per mars för år 2014

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

Informationen noteras till protokollet.

Bakgrund

Bokslutsprognosen för 2014 visar på ett underskott på 400 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.



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Katarina Leinar
Ekonomichef

Bilaga 1 – Kommunfullmäktiges ekonomisk uppföljning per mars, 2014-04-11.

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per mars

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	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	740	620	708	30	617	587	2057%
Summa intäkter	120	740	620	644	30	617	587	2057%
- Varav interna intäkter								
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-5 555	-6 455	-900	-5 291	-1 389	-2 037	-648	147%
Lokalkostnader	0	0	0	-61	0	-12	-12	
Kapitalkostnader	-430	-430	0	-111	-108	-109	-2	
Köp av tjänster	-870	-870	0	-1 842	-218	0	218	0%
Övriga kostnader	-3 675	-3 795	-120	-2 339	-919	-726	193	79%
Summa kostnader	-10 530	-11 550	-1 020	-9 644	-2 633	-2 884	-252	110%
- Varav interna kostnader								
Verksamhetens nettokostnader	-10 410	-10 810	-400	-9 001	-2 603	-2 267	336	87%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				JANUARI-MARS			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	-2 790	-2 790	0	-2 010	-698	-790	-93	113%
Valnämnd	-1 040	-1 040	0	-56	-260	531	791	-204%
Partistöd	-2 050	-2 050	0	-1 994	-513	-496	17	97%
Revision	-1 540	-1 540	0	-1 382	-385	-119	266	31%
Överförmyndarverksamhet	-2 990	-3 390	-400	-3 559	-748	-1 393	-646	186%
Sammanlagt	-10 410	-10 810	-400	-9 001	-2 603	-2 267	336	87%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till -2267 tkr vilket motsvarar 87 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar en avvikelse på 400 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. Om utfallet blir i samma omfattning som tidigare år kan det innebära ett överskridande av budgeten.

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 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 kommunfullmäktiges områden i balans d.v.s. ingen avvikelse mot budget.