

Till Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per april 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

Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per april

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR				JANUARI-APRIL			
	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	-40	-617	577	1543%
Summa intäkter	-120	-740	620	-644	-40	-617	577	1543%
- Varav interna intäkter								
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	5 555	6 455	-900	5 291	1 852	2 445	-593	132%
Lokalkostnader	0	0	0	61	0	16	-16	
Kapitalkostnader	430	430	0	111	143	145	-2	
Köp av tjänster	870	870	0	1 842	290	0	290	0%
Övriga kostnader	3 675	3 795	-120	2 339	1 225	1 122	103	92%
Summa kostnader	10 530	11 550	-1 020	9 644	3 510	3 728	-218	106%
- Varav interna kostnader								
Verksamhetens nettokostnader	10 410	10 810	-400	9 001	3 470	3 111	359	90%

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				JANUARI-APRIL			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget-avvikelse	Utfall 2013	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Kommunfullmäktige	2 790	2 790	0	2 010	930	907	23	98%
Valnämnd	1 040	1 040	0	56	347	-495	842	-143%
Partistöd	2 050	2 050	0	1 994	683	662	21	97%
Revision	1 540	1 540	0	1 382	513	356	157	69%
Överförmyndarverksamhet	2 990	3 390	-400	3 559	997	1 681	-684	169%
Sammanlagt	10 410	10 810	-400	9 001	3 470	3 111	359	90%

Sammanfattning

Kommunfullmäktiges utfall för perioden uppgår till 3111 tkr vilket motsvarar 90 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen visar en negativ 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 ensamkommande flyktingbarn.

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.