

## Tjänsteutlåtande

### Ekonomiavdelningen, Ledningsstöd

Till Kommunstyrelsen

Datum 2019-10-21

Dnr KS 2019/0043

## Ekonomisk uppföljning per 30 september 2019, Kommunfullmäktige

### Sammanfattning

Kommunfullmäktiges (KF) utfall för perioden uppgår till -10 117 tkr vilket motsvarar 103 % av periodbudgeten. KF upprepar sin prognos från tidigare uppföljning i samband med delårsbokslutet till ett en budgetavvikelse på -300 tkr per sista december.

### Beslutsförslag

#### Kommunstyrelsen beslutar


Kommunfullmäktiges ekonomiska uppföljning per september noteras till protokollet.

### Bilagor

1. Ekonomisk uppföljning per 30 september, Kommunfullmäktige



Staffan Erlandsson  
Kommundirektör



Erik Lanner Sandberg  
Chefsekonom

## Ekonomisk uppföljning per 30 september 2019, Kommunfullmäktige och dess verksamheter.

### Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - SEP		
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
<b>Verksamhetens intäkter</b>							
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	650	650	0	2 595	643	924	281
<b>Summa intäkter</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>0</b>	<b>2 595</b>	<b>643</b>	<b>924</b>	<b>281</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>							
Personalkostnader	-9 295	-9 295	0	-8 196	-7 115	-7 737	-623
Lokalkostnader	-69	-69	0	-37	-52	-50	1
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
Köp av tjänster	0	0	0	-1 466	0	352	352
Övriga kostnader	-4 437	-4 737	-300	-3 917	-3 328	-3 606	-278
<b>Summa kostnader</b>	<b>-13 801</b>	<b>-14 101</b>	<b>-300</b>	<b>-13 616</b>	<b>-10 494</b>	<b>-11 042</b>	<b>-548</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-13 151</b>	<b>-13 451</b>	<b>-300</b>	<b>-11 021</b>	<b>-9 852</b>	<b>-10 118</b>	<b>-266</b>

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - SEP		
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Kommunfullmäktige	-3 577	-3 577	0	3 079	-2 683	-2 295	388
Val- och demokratinämnd	-780	-980	-200	1 250	-574	-917	-342
Partistöd	-2 343	-2 343	0	2 361	-1 757	-1 841	-84
Revision	-1 870	-1 870	0	1 680	-1 403	-1 411	-9
Överförmyndarverksamhet	-4 580	-4 680	-100	4 714	-3 435	-3 654	-219
<b>Sammanlagt</b>	<b>-13 150</b>	<b>-13 450</b>	<b>-300</b>	<b>13 084</b>	<b>-9 852</b>	<b>-10 117</b>	<b>-266</b>

### Sammanfattning

Kommunfullmäktiges (KF) utfall för perioden uppgår till -10 117 tkr vilket motsvarar 103 % av periodbudgeten. KF upprepar sin prognos från tidigare uppföljning i samband med delårsbokslutet till ett en budgetavvikelse på -300 tkr per sista december.

### Kommentarer till periodens utfall och prognos

Kommunfullmäktige (KF) redovisar per 30 september ett negativ avvikelse på -266 tkr i förhållande emot periodbudgeten. Bakgrunden till avvikelserna är att Val- och demokratinämnd samt överförmyndare har haft större kostnader under perioden. Eftersläpning av arvoden till valarbetarna i samband med EP-valet samt övriga kostnader. Överförmyndarverksamhetens negativa avvikelse beror på periodisering av arvoden som är budgeterade linjärt över året vilket gör att en negativ avvikelse uppstår i samband med arvodesutbetalningar. Tidigare i år emottog överförmyndarverksamheten ca 350 tkr som är en följd av avräkningen för år 2018 mellan förväntade antal ärenden jämfört med faktiska antal ärenden som således var lägre. Utfallet för överförmyndarverksamheten har under september månad förbättrats vilket följer tidigare bedömningar. Med anledning av ovanstående upprepas bokslutsprognosen till en negativ budgetavvikelse per sista december på -300 tkr, med reservation om att prognosen kan komma att revideras.