



Handläggare
Hans Ivarsson
Sektorn för ekonomi och uppföljning

Diarienummer

Budgetuppföljning 1 kommunfullmäktige m fl

Förslag till beslut

Budgetuppföljningsprognos 1 2016 för kommunfullmäktige m fl godkänns

Beslutsnivå

Kommunstyrelsen

Bedömning

Budgetuppföljningsrapport 1, BUP 1, per 31 mars 2016 för kommunfullmäktige omfattar verksamheter inom kommunfullmäktige, partistöd, utbildningsbidrag, politiska sekreterare, revision samt valnämnd. BUP 1 är koncentrerad på uppföljning av ekonomin, uppföljning av mål och uppdrag kommer i delårsrapporten per halvårsskiftet.

Ekonomiska konsekvenser

Helårsprognosen för kommunfullmäktige m fl visar ett förhållandevis måttligt underskott, - 100 tkr, att hänföra till eftersläpning av kostnader för TV-sändningar av fullmäktige samt merkostnader för valnämnden.

Konsekvenser för miljön

Årets första BUP avser uteslutande uppföljning och prognos rörande ekonomin, den har därmed inte några specifika konsekvenser för miljön.

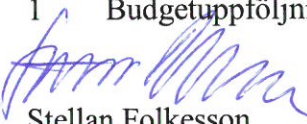
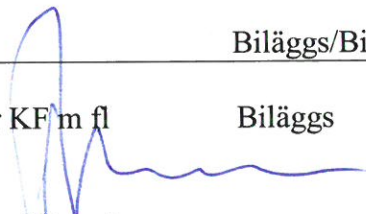
Konsekvenser för medborgarna

Budgetuppföljningsprognosen ger möjlighet till insyn i ekonomin för kommunfullmäktige m fl och bedöms därmed ha positiva konsekvenser för medborgarna.

Konsekvenser för barn

Budgetuppföljningsprognosen bedöms inte medföra några särskilda konsekvenser för barn utöver ovan nämnda för medborgare i stort.

**Handlingar i ärendet**

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Budgetuppföljningsprognos 1 2016 för KF m fl	Bilaggs
	 Stellan Folkesson Kommundirektör	 Hans Ivarsson Sektorschef ekonomi och uppföljning



VÄRMDÖ KOMMUN

BUP 1 2016

Kommunfullmäktige m fl

Kvartal 1 2016

Utskriftsdatum: 20 april 2016

Innehållsförteckning

1 Kommunfullmäktige	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2016.....	4
2 Kommunfullmäktige	4
2.1 Ekonomiskt resultat.....	4
2.2 Ekonomisk analys och prognos 2016.....	4
3 Valnämnd.....	5
3.1 Ekonomiskt resultat.....	5
3.2 Ekonomisk analys och prognos 2016.....	5
4 Partistöd	5
4.1 Ekonomiskt resultat.....	5
4.2 Ekonomisk analys och prognos 2016.....	5
5 Politisk sekreterare	6
5.1 Ekonomiskt resultat.....	6
5.2 Ekonomisk analys och prognos 2016.....	6
6 Revision	6
6.1 Ekonomiskt resultat.....	6
6.2 Ekonomisk analys och prognos 2016.....	6

1 Kommunfullmäktige

1.1 Sammanfattning

Kommunfullmäktige utövar kommunens beslutanderätt i ärenden av principiell karaktär eller annars av större vikt för kommunen, främst

- mål och riktlinjer för verksamheten
- budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor
- nämndernas organisation och verksamhetsformer
- val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar
- val av revisorer och revisorsersättare
- grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda
- årsredovisning och ansvarsfrihet, samt
- Folkomröstning i kommunen.

Under kommunfullmäktige m fl redovisas även partistöd, politiska sekreterare, revision samt valnämnd.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
Kommunfullmäktige	1 336	1 600	264	6 400	21	6 500	-100	6 565
Kommunfullmäktige	465	449	-16	1 795	26	1 845	-50	1 684
Valnämnd	8	0	-8	0		50	-50	32
Partistöd	7	289	282	1 154	1	1 154	0	1 350
Politisk sekreterare	587	554	-33	2 215	27	2 215	0	2 274
Revision	268	309	41	1 236	22	1 236	0	1 224

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 336	1 600	264	6 400	21	6 400	0	6 565
Personalkostnader inkl PO	971	896	-75	3 583	27	3 601	-18	3 760
Övriga personalkostnader	34	15	-19	60	57	60	0	165
Köp av verksamhet	15	35	20	141	11	141	0	53
Bidrag (kostnader)	7	289	282	1 154	1	1 154	0	1 149
Hyror						32		19
Övriga verksamhetskostnader	308	365	57	1 462	21	1 512	-50	1 419
Kapitalkostnader								
varav interna kostnader	30	35	5	141	21	141	0	81
NETTORESULTAT	1 336	1 600	264	6 400	21	6 500	-100	6 565

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre verksamhetskostnader pga en eftersläpning av kostnader avseende TV-sändningar	-50
Hyreskostnader för ett förråd	-32
Ej budgeterade arvodekostnader avseende Valnämnden	-18
Totalt	-100

Den sammantagna verksamheten som omfattas av kommunfullmäktige m fl redovisar per mars ett överskott om ca 0,3 mnkr, vilket är föranlett av att partistödet ej utbetalades under perioden.

Kommunfullmäktiges sammanlagda årsprognos beräknas visa ett underskott om 0,1 mnkr.

2 Kommunfullmäktige

2.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	465	449	-16	1 795	26	1 845	-50	1 684
NETTORESULTAT	465	449	-16	1 795	26	1 845	-50	1 684

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre verksamhetskostnader	-50
Totalt	-50

Verksamheten innefattar kostnader för arvoden, mm, för kommunfullmäktiges sammanträden.

Kommunfullmäktige redovisar per mars ett underskott om 17 tkr. Underskottet hänförs till fel bokföring av verksamhetskostnader avseende TV-sändningar av KF-sammanträde som ägde rum 2015. Detta kommer att påverka årets utall och därmed beräknas årsprognosen visa ett underskott om 50 tkr.

3 Valnämnd

3.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER								0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	8	0	-8	0		50	-50	32
NETTORESULTAT	8	0	-8	0		50	-50	32

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Hyreskostnader för ett förråd	-32
Arvodesersättning	-18
Totalt	-50

Valnämnden ansvarar för allmänna val i kommunen. Inga avsatta budgetmedel under 2016 och därför ett mindre underskott redovisas vid första kvartalet. Valnämnden förväntas belastas med en viss kostnad avseende lokalhyra för ett förråd samt högre arvodekostnader i samband med planerade sammanträde under året. Därför beräknas årsprognosen visa ett underskott om 50 tkr.

4 Partistöd

4.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7	289	282	1 154	1	1 154	0	1 350
NETTORESULTAT	7	289	282	1 154	1	1 154	0	1 350

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Partistöd utgår till de politiska partierna. Från och med februari 2014 gäller ändrade regler i kommunallagen för kommunalt partistöd som ska tillämpas fr o m mandatperioden 2015 – 2018.

Det lokala partistödet i Värmdö kommun utgår till partier som är representerade i enlighet med vad som föreskrivs i 2 kap. 9 § andra stycket kommunallagen.

Partistöd utgörs av ett grundstöd som uppgår till 55 tkr per parti och år samt av ett mandatstöd som uppgår till 14 tkr per mandat och år.

Inget stöd har utgått till partierna under första kvartalet, vilket förklarar periodens överskott om 0,3 mnkr. Partistödet planeras utgå under april och årsprognosen beräknas visa ett resultat inom budgetram.

5 Politisk sekreterare

5.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	587	554	-33	2 215	27	2 215	0	2 274
NETTORESULTAT	587	554	-33	2 215	27	2 215	0	2 274

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Ersättningsnivån för politiska sekreterare utgår i form av grundstöd samt rörligt stöd.

Utfallet för första kvartalet visar ett underskott om 34 tkr pga högre arvodekostnader än budget. Detta kommer att regleras under året och årsprognosen beräknas visa ett resultat i enlighet med budgetram.

6 Revision

6.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER								0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	268	309	41	1 236	22	1 236	0	1 224
NETTORESULTAT	268	309	41	1 236	22	1 236	0	1 224

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Revisionen granskar kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet. Verksamheten omfattar dels kostnad för arvoden till förtroendevalda revisorer och dels kostnad för tjänstemannarevisorer. Kommunfullmäktige utser förtroendevalda revisorer. Till sin hjälp använder sig de förtroendevalda revisorerna av tjänstemannarevisorer som för närvarande kommer från KPMG.

Nettokostnaden för jan-mars uppgår till 268 tkr och ger ett budgetöverskott på 41 tkr. Överskottet är främst föranlett av att revision har en verksamhet som inte är jämnt fördelad över året. Prognosen för året är enligt budget.