



VÄRMDÖ KOMMUN

BUP 3 2016

Kommunfullmäktige m fl

Kvartal 3 2016

Utskriftsdatum: 1 november 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	7

1 Kommunfullmäktige

1.1 Sammanfattning

BUP 3 för kommunfullmäktige avser följande verksamheter: kommunfullmäktige, valnämnd, partistöd, politisk sekreterare samt revision.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
Kommunfullmäktige	5 317	4 800	-517	6 400	83	6 830	-430	6 565
Kommunfullmäktige	1 420	1 346	-74	1 795	79	1 895	-100	1 684
Valnämnd	21			0		30	-30	32
Partistöd	872	866	-6	1 154	76	1 154	0	1 350
Politisk sekreterare	1 813	1 661	-152	2 215	82	2 415	-200	2 274
Revision	1 190	927	-263	1 236	96	1 336	-100	1 224

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
Försäljning								
Taxor och avgifter	0							0
Hyror och arrenden								
Bidrag (intäkter)								
Finansiella intäkter								
<i>varav interna intäkter</i>								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	5 317	4 800	-517	6 400	83	6 830	-430	6 565
Personalkostnader inkl PO	3 028	2 687	-341	3 583	85	3 983	-400	3 760
Övriga personalkostnader	58	45	-13	60	97	60	0	165
Köp av verksamhet	49	106	57	141	35	141	0	53
Bidrag (kostnader)	872	866	-6	1 154	76	1 154	0	1 149
Hyror	13			0		30	-30	19
Övriga verksamhetskostnader	1 297	1 097	-200	1 462	89	1 462	0	1 419
<i>varav oattesterade fakturor</i>	<i>0</i>		<i>0</i>					<i>0</i>
Kapitalkostnader	0							
<i>varav interna kostnader</i>	<i>121</i>	<i>106</i>	<i>-15</i>	<i>141</i>	<i>86</i>	<i>141</i>	<i>0</i>	<i>81</i>
NETTORESULTAT	5 317	4 800	-517	6 400	83	6 830	-430	6 565

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre arvodekostnader	-430
Totalt	-430

Den sammantagna verksamheten som omfattas av kommunfullmäktige m fl redovisar per september ett underskott om 0,5 mnkr, vilket är föranlett av högre arvodekostnader. Detta på grund av att budgeten för kommunens politiska verksamhet har ej justerats i samband med höjning av arvoden.

Kommunfullmäktiges sammanlagda årsprognos beräknas visa ett underskott om 0,4 mnkr.

2 Kommunfullmäktige

2.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 420	1 346	-74	1 795	79	1 895	-100	1 684
NETTORESULTAT	1 420	1 346	-74	1 795	79	1 895	-100	1 684

2.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre arvodekostnader	-100
Totalt	-100

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

Kommunfullmäktige redovisar per september ett underskott om 73 tkr, vilket främst beror på högre arvodekostnader. Av samma anledning beräknas årsprognosen visa ett underskott om 100 tkr.

3 Valnämnd

3.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Progno savvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	21			0		30	-30	32
NETTORESULTAT	21			0		30	-30	32

3.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ej budgeterade hyreskostnader	-30
Totalt	-30

Valnämnden ansvarar för allmänna val i kommunen. Ingen verksamhet och inga avsatta budgetmedel under 2016. Ett underskott om 21 tkr redovisas per september, vilket främst beror på att nämnden belastas med en viss kostnad avseende lokalhyra för ett förråd.

Årsprognosen beräknas visa ett underskott om 30 tkr.

4 Partistöd

4.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Progno savvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	872	866	-6	1 154	76	1 154	0	1 350
NETTORESULTAT	872	866	-6	1 154	76	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.

Utfallet per september visar ett mindre underskott om ca 7 tkr 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	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 813	1 661	-152	2 215	82	2 415	-200	2 274
NETTORESULTAT	1 813	1 661	-152	2 215	82	2 415	-200	2 274

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre arvodekostnader	-200
Totalt	-200

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

Utfallet per september visar ett underskott om 152 tkr på grund av högre arvodekostnader. Detta beror på arvodesnivån har höjts men inte budgeten. Årsprognosen beräknas visa ett underskott om 200 tkr.

6 Revision

6.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 190	927	-263	1 236	96	1 336	-100	1 224
NETTORESULTAT	1 190	927	-263	1 236	96	1 336	-100	1 224

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2016

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre arvodekostnader	-100
Totalt	-100

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 fr.o.m. 1 maj 2016 kommer från PWC

Revisionen redovisar per september ett budgetunderskott på 263 tkr, vilket främst är föranlett av att revision har en verksamhet som inte är jämnt fördelad över året. Högre arvodekostnader än budget är också en förklaring till underskottet. Detta beror på att enligt KF beslut har kommunrevisorernas arvoden justerats till en nivå som står i paritet till övriga förtroendevaldas arvoden men ingen justering på åretsbudget har skett. Extra medel tillförs kommunrevisionen 2017 för att täcka kostnaderna.

Årsprognosen beräknas visa ett underskott om 100 tkr med hänsyn tagen till det balanserade överskottet från tidigare år.