



VÄRMDÖ KOMMUN

# BUP 3 2017

Kvartal 3 2017

Kommunfullmäktige m fl



## Innehållsförteckning

<b>1 Kommunfullmäktige</b> .....	<b>3</b>
1.1 Sammanfattning .....	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden .....	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017 .....	4
<b>2 Kommunfullmäktige</b> .....	<b>4</b>
2.1 Ekonomiskt resultat .....	4
2.2 Ekonomisk analys och prognos 2017 .....	4
<b>3 Valnämnd</b> .....	<b>5</b>
3.1 Ekonomiskt resultat .....	5
3.2 Ekonomisk analys och prognos 2017 .....	5
<b>4 Partistöd</b> .....	<b>5</b>
4.1 Ekonomiskt resultat .....	5
4.2 Ekonomisk analys och prognos 2017 .....	6
<b>5 Politisk sekreterare</b> .....	<b>6</b>
5.1 Ekonomiskt resultat .....	6
5.2 Ekonomisk analys och prognos 2017 .....	6
<b>6 Revision</b> .....	<b>7</b>
6.1 Ekonomiskt resultat .....	7
6.2 Ekonomisk analys och prognos 2017 .....	7

# 1 Kommunfullmäktige

## 1.1 Sammanfattning

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

Budgetuppföljning omfattar verksamheter inom kommunfullmäktige, valnämnd, partistöd, politisk sekreterare samt revision.

Den sammantagna verksamheten som omfattas av kommunfullmäktige m.fl. redovisar per september ett överskott om 0,6 mnkr. Däremot beräknas den sammanlagda årsprognosen visa ett budgetunderskott om 0,2 mnkr pga högre arvodekostnader.

## 1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
<b>Kommunfullmäktige m fl</b>	<b>4 733</b>	<b>5 289</b>	<b>556</b>	<b>7 064</b>	<b>67</b>	<b>7 264</b>	<b>-200</b>	<b>6 984</b>
Kommunfullmäktige	1 210	1 360	150	1 813	67	2 013	-200	2 157
Valnämnd	67	338	271	450	15	100	350	26
Partistöd	868	875	7	1 166	74	1 166	0	1 161
Politisk sekreterare	1 932	1 669	-263	2 237	86	2 587	-350	2 404
Revision	655	1 049	394	1 398	47	1 398	0	1 236

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa vvikelse	Fg Bokslut
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>0</b>							<b>0</b>
Försäljning								
Taxor och avgifter	0							0
Hyror och arrenden	0							
Bidrag (intäkter)								
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>4 733</b>	<b>5 289</b>	<b>556</b>	<b>7 064</b>	<b>67</b>	<b>7 264</b>	<b>-200</b>	<b>6 984</b>
Personalkostnader inkl PO	3 024	2 808	-216	3 744	81	4 294	-550	4 233
Övriga personalkostnader	14	80	66	106	13	106	0	88
Köp av verksamhet	62	70	8	105	59	105	0	68
Bidrag (kostnader)	865	875	10	1 166	74	1 166	0	1 161
Hyror	13	15	2	20	65	20	0	17
Övriga verksamhetskostnader	754	1 442	688	1 923	39	1 573	350	1 417
<i>varav oattesterade fakturor</i>	<i>0</i>		<i>0</i>					<i>0</i>
Kapitalkostnader	1							0
<i>varav interna kostnader</i>	<i>95</i>	<i>70</i>	<i>-25</i>	<i>105</i>	<i>90</i>	<i>105</i>	<i>0</i>	<i>162</i>
<b>NETTORESULTAT</b>	<b>4 733</b>	<b>5 289</b>	<b>556</b>	<b>7 064</b>	<b>67</b>	<b>7 264</b>	<b>-200</b>	<b>6 984</b>

## 1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017

### Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Högre arvodekostnader KF pga längre sammanträden			-200
Högre arvodekostnader Politisk sekr pga högre inkomstindex än den procentuella uppräknings av budgeten			-350
Budgetanslagavseende införande av ett nytt val administrativt system kommer att förbrukas under åren 2017-2020			200
Inga planerade aktiviteter inom Valnämnden under året.			150
<b>Totalt</b>			<b>-200</b>

Den sammantagna verksamheten som omfattas av kommunfullmäktige m.fl. redovisar per september ett överskott om 556 tkr. Periodens överskott är främst föranlett av att revisionen har en verksamhet som inte är jämnt fördelad över året.

Årsprognosen beräknas visa ett underskott om 200 tkr pga högre arvodekostnader till följd av de planerade sammanträdena under hösten.

## 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	1 210	1 360	150	1 813	67	2 013	-200	2 157
NETTORESULTAT	1 210	1 360	150	1 813	67	2 013	-200	2 157

### 2.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

#### Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Högre arvodekostnader än budget			-200
<b>Totalt</b>			<b>-200</b>

Verksamheten innefattar kostnader för arvoden med mera för kommunfullmäktiges sammanträden.

Kommunfullmäktige redovisar per september ett överskott om 149 tkr, vilket främst beror på att inga sammanträde har ägt rum varken under juli eller september och därmed lägre arvodekostnader.

Årsprognosen är ett underskott på 200 tkr med hänsyn tagen till de planerade sammanträdena under hösten.

### 3 Valnämnd

#### 3.1 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							
VERKSAMHETENS KOSTNADER	67	338	271	450	15	100	350	26
NETTORESULTAT	67	338	271	450	15	100	350	26

#### 3.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Budgetanslagavseende införande av ett nytt valadministrativt system kommer att förbrukas under åren 2017-2020			200
Ingaplanerade aktiviteter under året.			150
<b>Totalt</b>			<b>350</b>

Valnämnden ansvarar för allmänna val i kommunen. Nämnden har inte haft några budgetmedel de år som inte är valår. Emellertid har nämnden varje år vissa kostnader som beaktats i budgeten 2017. Nämnden har dels tillskjutits engångsmedel om 250 tkr för införande av ett nytt valadministrativt system och dels permanenta medel om 200 tkr för att bl a täcka arvodekostnader som uppstår i samband med sammanträde, lokalkostnad för ett förråd mm.

Nettokostnaden per september uppgick till 67 tkr, vilket ger ett budgetöverskott om 270 tkr.

Årsprognosen beräknas visa ett överskott om 350 tkr främst beroende på att engångsmedel avseende det valadministrativa systemet kommer att förbrukas under 4 årsperiod (2017-2020).

### 4 Partistöd

#### 4.1 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	868	875	7	1 166	74	1 166	0	1 161
NETTORESULTAT	868	875	7	1 166	74	1 166	0	1 161

## 4.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Partistöd utgår till de politiska partierna. Från och med februari 2014 gäller ändrade regler i kommunallagen för kommunalt partistöd som ska tillämpas för 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.

Årets partistöd är utbetalt i sin helhet och ingen avvikelse beräknas uppstå vid årets slut.

## 5 Politisk sekreterare

### 5.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbruk at - %	Årets prognos	Progn savvike lse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 932	1 669	-263	2 237	86	2 587	-350	2 404
NETTORESULTAT	1 932	1 669	-263	2 237	86	2 587	-350	2 404

### 5.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Högre arvodekostnader pga högre inkomstindex			-350
<b>Totalt</b>			<b>-350</b>

Ersättningsnivån för politiska sekreterare är kopplad till index och utgår i form av grundstöd samt rörligt stöd. Sammantaget disponerar partierna motsvarande 3,84 heltidstjänster för politiska sekreterare.

Nettokostnaden per september uppgick till 1 932 tkr och ger ett budgetunderskott på 263 tkr. Budgetunderskottet hänförs till högre arvodekostnader till följd av att inkomstindexet 2017 har höjts med 4 % jämfört med 2016. Dock uppräknades budgeten med endast 2 %. Av samma anledning beräknas årsprognosen visa ett budgetunderskott på ca 350 tkr.

## 6 Revision

### 6.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognoseavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							
VERKSAMHETENS KOSTNADER	655	1 049	394	1 398	47	1 398	0	1 236
NETTORESULTAT	655	1 049	394	1 398	47	1 398	0	1 236

### 6.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

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 PWC.

Nettokostnaden per september uppgick till 655 tkr och ger ett budgetöverskott på 394 tkr. Överskottet är främst föranlett av att revision har en verksamhet som inte är jämnt fördelad över året samt att en kommunrevisor har avgått och ingen ersättare har ännu valts i kommunfullmäktige.

Prognos för året är ett resultat enligt budget.