



VÄRMDÖ KOMMUN

# BUP 1 2018

Kvartal 1 2018

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 2018.....	4
<b>2 Kommunfullmäktige</b> .....	<b>4</b>
2.1 Ekonomiskt resultat .....	4
2.2 Ekonomisk analys och prognos 2018.....	4
<b>3 Valnämnd</b> .....	<b>5</b>
3.1 Ekonomiskt resultat .....	5
3.2 Ekonomisk analys och prognos 2018.....	5
<b>4 Partistöd</b> .....	<b>5</b>
4.1 Ekonomiskt resultat .....	5
4.2 Ekonomisk analys och prognos 2018.....	6
<b>5 Politisk sekreterare</b> .....	<b>6</b>
5.1 Ekonomiskt resultat .....	6
5.2 Ekonomisk analys och prognos 2018.....	6
<b>6 Revision</b> .....	<b>7</b>
6.1 Ekonomiskt resultat .....	7
6.2 Ekonomisk analys och prognos 2018.....	7

# 1 Kommunfullmäktige

## 1.1 Sammanfattning

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande instans, som fattar beslut bland annat avseende:

- Budget och skattesats
- Övergripande mål och riktlinjer
- Nämndorganisation samt val av ledamöter och ersättare
- Val av revisorer

Under perioden jan - mars hade kommunfullmäktige sex sammanträden.

## 1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>1 582</b>	<b>2 206</b>	<b>624</b>	<b>8 835</b>	<b>18</b>	<b>8 935</b>	<b>-100</b>	<b>6 944</b>
Kommunfullmäktige	763	458	-305	1 831	42	2 031	-200	1 875
Valnämnd	71	539	468	2 155	3	1 855	300	82
Partistöd		295		1 178		1 178	0	1 157
Politisk sekreterare	667	562	-105	2 259	30	2 459	-200	2 433
Revision	80	353	273	1 412	6	1 412	0	1 398

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>0</b>							<b>0</b>
Försäljning								
Taxor och avgifter	0							0
Hyror och arrenden								0
Bidrag (intäkter)								
Finansiella intäkter								
<i>varav interna intäkter</i>								
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>1 582</b>	<b>2 206</b>	<b>624</b>	<b>8 835</b>	<b>18</b>	<b>8 935</b>	<b>-100</b>	<b>6 944</b>
Personalkostnader inkl PO	1 244	962	-282	3 858	32	4 258	-400	4 096
Övriga personalkostnader	17	23	6	92	18	92	0	34
Köp av verksamhet	18	223	205	891	2	891	0	92
Bidrag (kostnader)		295		1 178		1 178	0	1 154
Hyror	6	5	-1	20	30	20	0	18
Övriga verksamhetskostnader	297	699	402	2 796	11	2 496	300	1 549
<i>varav oattesterade fakturor</i>	0		0					0

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
Kapitalkostnader	0							1
varav interna kostnader	21	223	202	891	2	891	0	149
<b>NETTORESULTAT</b>	<b>1 582</b>	<b>2 206</b>	<b>624</b>	<b>8 835</b>	<b>18</b>	<b>8 935</b>	<b>-100</b>	<b>6 944</b>

### 1.3 Ekonomisk analys och prognos 2018

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

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Högre arvode kostnader	-400		
Engångsmedel avseende valadministrativa systemet kommer att förbrukas under 4 årsperiod (2017-2020)	+300		
<b>Totalt</b>	<b>-100</b>		

Den sammantagna verksamheten som omfattas av kommunfullmäktige m fl redovisar per mars ett överskott om 624 tkr. Överskottet hänförs till att partistödet ej utbetalades under perioden samt att inga kostnader ännu uppstått inför valrörelsen

Kommunfullmäktiges sammanlagda årsprognos beräknas visa ett budgetunderskott om 100 tkr.

## 2 Kommunfullmäktige

### 2.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	763	458	-305	1 831	42	2 031	-200	1 875
<b>NETTORESULTAT</b>	<b>763</b>	<b>458</b>	<b>-305</b>	<b>1 831</b>	<b>42</b>	<b>2 031</b>	<b>-200</b>	<b>1 875</b>

### 2.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

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

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Högre arvodekostnader	-200		
<b>Totalt</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>

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

Kommunfullmäktige redovisar för första kvartalet ett underskott om 306 tkr. Budgetunderskottet är

dels föranlett av högre arvodekostnader och dels av bokföringsmässiga grunder, vilket kommer att regleras till nästa budgetuppföljning. Avvikelsen avseende arvodekostnader uppstod i samband med arvodering av fullmäktigeberedningen under mars månad. Sex fullmäktigesammanträde ägde rum under perioden jan-mars. Årsprognosen beräknas visa ett budgetunderskott om 200 tkr pga högre arvodekostnader.

### 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	71	539	468	2 155	3	1 855	300	82
NETTORESULTAT	71	539	468	2 155	3	1 855	300	82

#### 3.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Engångsmedel avseende valadministrativa systemet kommer att förbrukas under 4 årsperiod (2017-2020)	+300		
<b>Totalt</b>	<b>300</b>		

Valnämnden ansvarar för allmänna val i kommunen. Mot bakgrund av att 2018-2019 är valår har nämnden tillförts ökad driftbudget under 2018.

Ett budgetöverskott om 467 tkr redovisas för första kvartalet och beror på att aktiviteter i samband med valet ännu ej kommit igång. Årsprognosen beräknas preliminärt visa ett överskott om 300 tkr beroende främst på att engångsmedel avseende 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								

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS KOSTNADER		295		1 178		1 178	0	1 157
NETTORESULTAT		295		1 178		1 178	0	1 157

## 4.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

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

Det lokala partidödet 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 295 tkr. 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	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	667	562	-105	2 259	30	2 459	-200	2 433
NETTORESULTAT	667	562	-105	2 259	30	2 459	-200	2 433

### 5.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Högre arvodekostnader	-200	0	-200
<b>Totalt</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</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 för första kvartalet uppgår till 667 tkr och ger ett budgetunderskott på 105 tkr. Budgetunderskottet hänförs till högre arvodekostnader till följd av att inkomstindexet 2018 har höjts med 1,5% jämfört med 2017. Dock uppräknades budgeten med endast 1%.

Prognosen för året är ett budgetunderskott på ca 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	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0							0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	80	353	273	1 412	6	1 412	0	1 398
NETTORESULTAT	80	353	273	1 412	6	1 412	0	1 398

### 6.2 Ekonomisk analys och prognos 2018

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 80 tkr och ger ett budgetöverskott på 273 tkr. Överskottet är främst föranlett av att revision har en verksamhet som inte är jämnt fördelad över året. Årsprognosen beräknas visa en budget i balans..