

**Handläggare**

Linda Åkerviken

Kommunfullmäktige

**Årsrapport kommunfullmäktige 2022****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att

1. godkänna Årsrapport kommunfullmäktige 2022, daterad 2023-02-10.

**Beskrivning av ärendet**

Samtliga kommunala politiska organ ska enligt kommunens anvisningar för årsredovisning 2022 upprätta en årsrapport för sitt ansvarsområde där mål och budget 2022 följs upp och viktiga händelser samt den förväntade utvecklingen redovisas.

## DRIFTREDOVISNING PER VERKSAMHET

Kommunfullmäktige	Utfall 2022-12-31, mkr			Årsbudget 2022, mkr			Avvikelse 2022, mkr	Avvikelse 2021, mkr
	Intäkter	Kostna- der	Netto kostnad	Intäkter	Kostna- der	Netto budget		
Kommunfullmäktige	0	-3 915	-3 915	0	-4 832	-4 832	917	1 060
Revision	0	-2 117	-2 117	0	-2 760	-2 760	643	-318
Valnämnd	1 062	-2 415	-1 353	900	-2 208	-1 308	-45	-92
<b>Summa driftredovisning</b>	<b>1 062</b>	<b>-8 447</b>	<b>-7 385</b>	<b>900</b>	<b>-9 800</b>	<b>-8 900</b>	<b>1 515</b>	<b>650</b>

**Ekonomiska konsekvenser för kommunen**

Kommunfullmäktiges resultat om 1 515 000 kronor blir en del i kommunens samlade årsbokslut och redovisning av årets resultat 2022.

**Övriga konsekvenser**

Beslutet medför inga övriga konsekvenser.

**Uppföljning**

Ingen uppföljning krävs.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande, Årsrapport 2022 kommunfullmäktige, 2023-02-10

Rapport, Årsrapport kommunfullmäktige 2022, 2023-02-10



**Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktige  
Kommunrevisionen

Lars Ekström  
Kommundirektör

Linda Åkerviken  
Ekonomicontroller



STRÄNGNÄS KOMMUN

# Årsrapport 2022

## Kommunfullmäktige

Diariernr KS/2023:78

2023-02-10

## Inledning

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Kommunfullmäktige tillsätter en kommunstyrelse och de nämnder som utöver styrelsen behövs för att fullgöra kommunens uppgifter. Nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållande beslutas av fullmäktige.

Kommunfullmäktige beslutar i ärenden av principiell vikt och av större betydelse, främst mål och riktlinjer för verksamheten, budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor. Vidare beslutar kommunfullmäktige om nämndernas organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar, val av revisorer. Grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda, årsredovisning och ansvarsfrihet, samt folkomröstning i kommunen beslutas också av kommunfullmäktige.

Utöver kommunstyrelsen och facknämnderna finns direkt under kommunfullmäktiges ansvar också kommunrevisionen, valnämnden, valberedningen, arvodesberedningen samt överförmyndarnämnden.

Valnämnden sammanträder vid behov i samband med allmänna val.

## Ekonomisk analys

Kommunfullmäktige redovisar för året en positiv avvikelse mot budget med 1,5 miljoner kronor. Av kommunfullmäktiges verksamheter redovisar kommunfullmäktige och revision ett överskott, valnämnden redovisar ett underskott, vilket beskrivs närmare nedan.

## Driftredovisning per verksamhet

Kommunfullmäktige	Utfall 2022-12-31, mkr			Årsbudget 2022, mkr			Avvikelse 2022, mkr	Avvikelse 2021, mkr
	Intäkter	Kostnade r	Netto kostnad	Intäkter	Kostnade r	Netto budget		
Kommunfullmäktige	0	-3 915	-3 915	0	-4 832	-4 832	917	1 060
Revision	0	-2 117	-2 117	0	-2 760	-2 760	643	-318
Valnämnd	1 062	-2 415	-1 353	900	-2 208	-1 308	-45	-92
<b>Summa driftredovisning</b>	<b>1 062</b>	<b>-8 447</b>	<b>-7 385</b>	<b>900</b>	<b>-9 800</b>	<b>-8 900</b>	<b>1 515</b>	<b>650</b>

### Kommunfullmäktige +0,9 miljoner kronor

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott mot budget. Det beror framför allt på lägre sammanträdesarvoden.

### Revisionen +0,6 miljoner kronor

Revisionen redovisar för året ett överskott mot budget. Det beror till stor del på lägre kostnader för sakkunnigt biträde och förtroendevalda revisorer.

### Valnämnden -0,4 miljoner kronor

Valnämnden redovisar ett underskott mot budget. Det beror på högre personalkostnader under valet 2022 än vad som var aktuellt vid budgetering.

## Ramprotokoll

Kategori	Beslut	Summa av Budget 2022
Flerårsplan 2022	KF 2021-06-21, § 119	8 800
Tilläggsanslag och justeringar	KF 2021-12-13, § 271	100
Löneprioritering 2022	KF 2002-08-26, § 115	0
<b>Totalsumma</b>		<b>8 900</b>

## Budgetföljsamhet

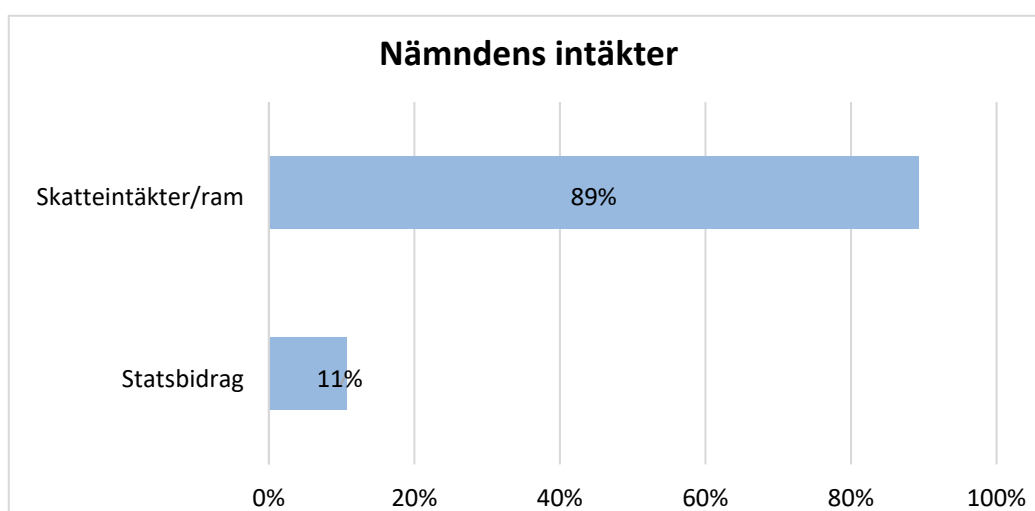
En viktig del i den finansiella kontrollen utgörs av verksamheternas budgetföljsamhet. En budgetavvikelse under 1,0 procent anses som god budgetföljsamhet. Utfallet för Kommunfullmäktige totalt är ett överskott på 1,5 miljoner kronor, vilket motsvarar en budgetavvikelse på 16,8 procent.

Kommunfullmäktige	2022	2021	2020	2019	2018
Budgetavvikelse, %	16,8%	9,4%	15,6%	2,5%	12,8%

## Prognossäkerhet

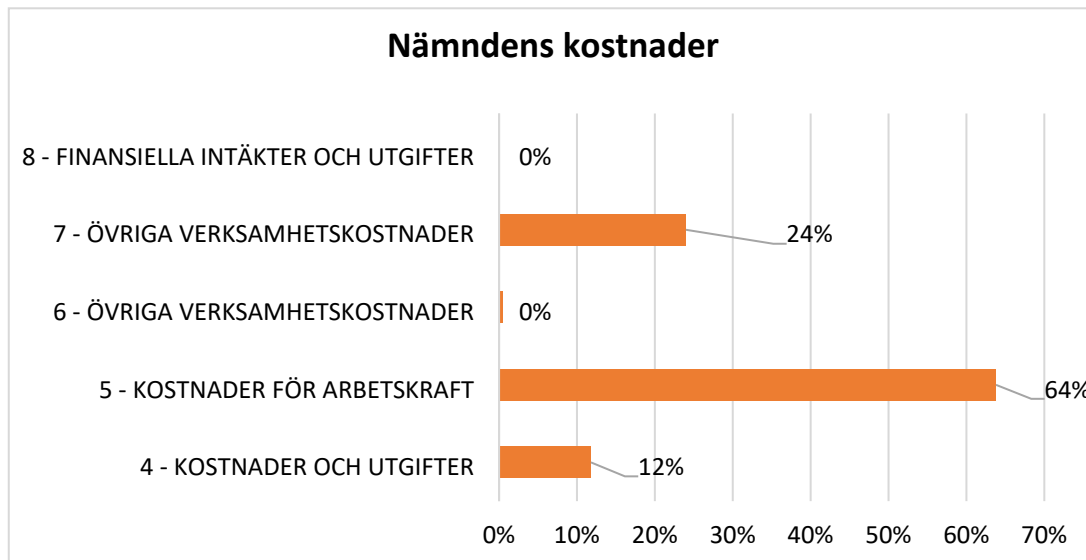
En god prognossäkerhet innebär att nämnden har goda förutsättningar att anpassa sig till förändrade förutsättningar under året. Helårsprognosen över nämndens ekonomi har under året varit relativt stabil. Prognossäkerheten får därmed betraktats som god.

Avvikelse årsprognos, mkr	Apr	Maj	Aug	Okt	Utfall
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2
Revision	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Valnämnd	0,1	0,2	0,2	-0,1	-0,1
<b>Avvikelse nämnden totalt</b>	<b>0,1</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>	<b>0,2</b>



Kommunfullmäktiges verksamheter finansierades till 89 procent av skatteintäkter, vilket i år motsvarar 0,9 miljoner kronor. Statsbidrag utgör 11 procent av intäkterna och det är bidrag i samband med valet 2022, det motsvarar 0,1 miljoner kronor.

## Nämndens kostnader



Kommunfullmäktiges kostnader uppgick under året till drygt 8,5 miljoner kronor och fördelade sig mellan personalkostnader, övriga kostnader samt bidrag och köp av verksamhet.

Kostnad för arbetskraft utgör 64 procent av kommunfullmäktiges totala kostnader, vilket motsvarar 5,4 miljoner kronor. I jämförelse med 2021 har andelen ökat med 11 procentenheter.

Övriga kostnader utgör 24 procent av kommunfullmäktiges totala kostnader, vilket motsvarar 2,0 miljoner kronor. I denna grupp finns kostnader för exempelvis konsulter och licensavgifter.

Bidrag och köp av verksamhet står för 12 procent av de totala kostnaderna vilket motsvarar 1,0 miljoner kronor. I denna post finns olika bidrag för stöd till politiska partier, vilket är en minskning med 3 procentenheter i jämförelse med 2021.

## Investeringar

Kommunfullmäktige har inga investeringar att redovisa 2022.