



Kommunfullmäktige

Månadsrapport

2023-05-31

MÅNADSRAPPORT MAJ

Innehåll

Driftredovisning.....	2
Kommentarer till resultat	2
Kommentar till prognos.....	2
Kommentarer till nettokostnadsförändring.....	3
Ramprotokoll	3

Driftredovisning

	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Prognos
	Jan -	Jan -	Jan - Maj	helår	helår	Avvikelse
	Maj	Maj	2023	2023	2023	
	2023	2023				
Kommunfullmäktige	-2.3	-2.7	0.4	-6.5	-6.5	0.0
Revision	-0.7	-1.3	0.6	-3.1	-3.1	0.0
Valnämnd	0.0	-0.2	0.2	-0.2	-0.5	0.3
Kommunfullmäktige	-3.0	-4.2	1.2	-9.8	-10.1	0.3

Driftredovisningen omfattar ekonomiskt utfall för perioden januari till maj 2023 och redovisas per verksamhetsområde.

Kommentarer till resultat

Kommunfullmäktige redovisade ett utfall för perioden januari till maj 2023 på 3,0 miljoner kronor, vilket var en positiv avvikelse mot budget med 1,2 miljoner kronor och 29 procent lägre än budgeterat för perioden.

Orsaker till avvikelsen:

- Lägre arvoden under perioden, det till följd av nya arvodesregler till förtroendevalda som gjort det svårare att budgetera.
- Revision hade lägre konsultkostnader än budgeterat för perioden, en periodiseringsavvikelse.

Kommentar till prognos

Helårsprognosen är en positiv avvikelse mot budget motsvarande 0,3 miljoner kronor.

Avvikelsen beror på för högt budgeterade arvoden och övriga kostnader till valnämnden. Då det inte är något val 2023, blir valnämndens kostnader betydligt lägre än budgeterat.

Kommentarer till nettokostnadsförändring

	Utfall Jan - Maj 2023	Utfall Jan - Maj 2022	Utfall helår 2022	Prognos helår 2023
Kommunfullmäktige	-3.0	-1.3	-7.4	-9.8

Nettokostnadsförändringen för kommunfullmäktige har ökat med 1,7 miljoner kronor i jämförelse med samma period föregående år. Ökningen berodde på:

- 2022 fick valnämnden 1,1 miljoner kronor i statsbidrag till arbetet med riksdagsvalet.
- Dubbelbemanning hos revision i början av 2023, för överlämning efter ny mandatperiod.

Förändringen för helårsperioden är en ökning på 2,4 miljoner kronor. Vilket främst förklaras av den kompenserade kostnadsökningen i arvoden till förtroendevalda utifrån förändrade arvodesregler.

Ramprotokoll

Summa av Budget		
Kategori	Beslut	Summa
Flerårsplan 2023	KF 2022-12-12, § 281	7 800
Justering för ers till förtroendevalda	KF 2022-12-12, § 283	2 319
Totalsumma		10 119

Kommunfullmäktiges budgetram 2023 är 10,1 miljoner kronor. I år har kommunfullmäktige fått budgetkompensation för justering av ersättning till förtroendevalda motsvarande 2,3 miljoner kronor.

För 2024 utgår ingen kompensation.