



Delårsrapport per den 31 augusti med prognos för helår 2023

Kommunfullmäktige

Innehåll

| | |
|---|---|
| Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys | 3 |
| Händelser av väsentlig betydelse | 4 |
| Förväntad utveckling | 4 |
| Ekonomi | 5 |
| Intäkter och kostnader | 5 |
| Resultat och helårsprognos..... | 6 |

Nämndens uppdrag

Kommunfullmäktiges uppdrag regleras i Kommunallagen samt av kommunfullmäktiges arbetsordning. Enlig Kommunallagen 5 kap:

"1 § Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen eller landstinget, främst

1. mål och riktlinjer för verksamheten,
2. budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor,
3. nämndernas organisation och verksamhetsformer,
4. val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar,
5. val av revisorer,
6. grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda,
7. årsredovisning och ansvarsfrihet,
8. folkomröstning i kommunen eller landstinget, och
9. extra val till fullmäktige.

Fullmäktige beslutar också i andra ärenden som anges i denna lag eller i andra författningar."

Kommunfullmäktiges presidium ansvarar för att upprätta förslag till budget för revisorernas verksamhet samt att ha regelbundna överläggningar med dessa. Presidiet ansvarar även för kommunens allmänna representation samt för de övergripande demokratifrågorna i dialog med representanter för samtliga politiska partier som finns representerade i fullmäktige.

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kommunfullmäktiges samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Kommunfullmäktiges verksamhet har under årets första åtta månader löpt på i enlighet med plan och budget. En ökad aktivitet i samband med den nya mandatperioden syns bland annat på antalet frågor, interpellationer och motioner som lämnas in. Det kan på sikt påverka både längden på och antalet kommunfullmäktigemöten, vilket i sin tur skulle medföra ökade kostnader för arvoden med mera.

När det gäller representation så har kommunfullmäktige bidragit till finansieringen av den välkomstfest som hölls inför deltävlingen av Melodifestivalen som arrangerades i Linköping i februari. Den internationella representationen har återupptagits efter åren med pandemi. Ett antal ansökningar om representationsbidrag har inkommit och beviljats.

I samband med ny mandatperiod anordnas en kommunövergripande utbildning för samtliga ledamöter. Dessa tillfällen ägde rum den 10 november 2022 och 7 februari 2023.

De för mandatperioden nya geografiska utskotten har haft ett gemensamt utbildningstillfälle den 28 februari och alla utskott har under våren haft sitt första möte.

Partistöd betalas ut två gånger per år varav den första utbetalningen skedde i januari och den andra i juli.

Inga väsentliga avvikelser finns att rapportera gällande kommunfullmäktiges basuppdrag.

Ekonomi, belopp i mnkr

| | Prognos helår | Budget 2023 | Avvikelse |
|------------------------------|---------------|-------------|-----------|
| Verksamhetens nettokostnader | 16 584 | 16 303 | -281 |
| Investeringar, netto | 0 | 0 | 0 |

Händelser av väsentlig betydelse

Kommunövergripande utbildning för förtroendevalda i samband med ny mandatperiod har genomförts och för ändamålet finns budgeterade medel.

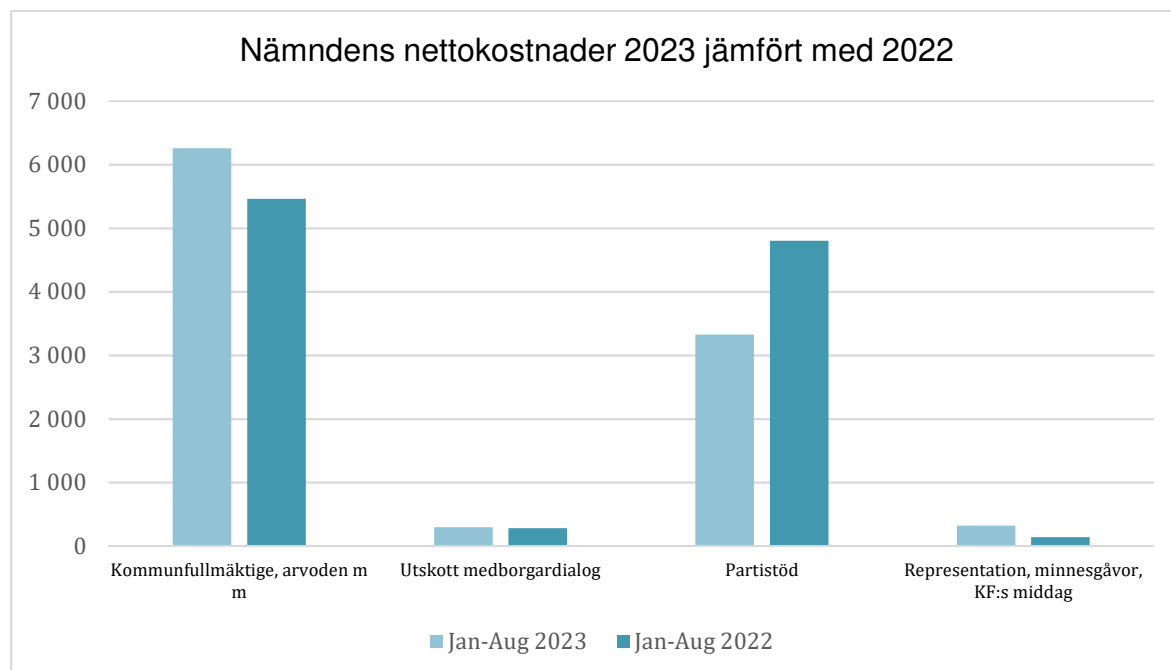
Förväntad utveckling

Under planperioden 2024-2029 kommer det genomföras ett val till riksdag, region- och kommunfullmäktige. I samband med det valet beslutar fullmäktige om ny politisk organisation för kommande mandatperiod samt om revidering av regler för ersättning till förtroendevalda. Dessa beslut liksom avslut och uppstart av en mandatperiod kan få konsekvenser för kommunfullmäktiges budget.

Inom kommunfullmäktiges budget för representation ryms bland annat kommunens 25-årsgåvoutdelning med tillhörande kommunfullmäktigemiddag. Under kommande år ökar antalet mottagare av kommunens 25-årsgåva väsentligt. Tidigare har det signalerats en förväntad ökning av annan representation, exempelvis internationella besök och representationsbidrag, utifrån kommunfullmäktiges presidiums samt borgmästarens uppdrag. Denna representation har ökat, men inte i den omfattning som tidigare förutspått. Det råder dock fortfarande viss osäkerhet kring om det kommer att öka mer successivt under kommande år.

Ekonomi

Intäkter och kostnader



Gällande redovisningen av partistöd för 2023 så har den andra av årets utbetalningar periodiserats, vilket inte gjordes 2022. Detta medför att kostnaderna för partistöd i tabellen ser ut att vara högre 2022 jämfört med samma period i år. Detta rättar till sig vid helåret.

Resultat och helårsprognos

Driftsammandrag för resultat 31 augusti 2023, belopp tkr

| | Redovisat jan-aug 2023 | Budget jan- aug 2023 | Avvikelse | Redovisat samma pe- riod föregå- ende år |
|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------|---|
| 100-Nämnd- och styrelseverksamhet | 6 879,0 | 7 540,7 | 661,6 | 5 890,5 |
| 110- Stöd till politiska partier | 3 327,7 | 3 328,0 | 0,3 | 4 804,5 |
| Summa nettokostnader | 10 206,7 | 10 868,7 | 662,0 | 10 695,0 |

Driftsammandrag för prognos för helår 2023, belopp tkr

| | Prognos helår | Budget 2023 | Avvikelse | Bokslut 2022 |
|-----------------------------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 100-Nämnd- och styrelseverksamhet | 11 592,0 | 11 311,0 | -281,0 | 9 407,5 |
| 110- Stöd till politiska partier | 4 992,0 | 4 992,0 | 0 | 4 804,5 |
| Summa nettokostnader | 16 584,0 | 16 303,0 | -281,0 | 14 212,0 |
| <i>varav kostnader</i> | <i>16 584,0</i> | <i>16 303,0</i> | <i>-281,0</i> | <i>14 212,0</i> |
| <i>varav intäkter</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

Analys och kommentar

I delårsrapporten per den 31 augusti redovisas en avvikelse om 661,6 tkr för verksamhetsområdet Nämnd och styrelseverksamhet. Den beror främst på att flera poster i budgeten är fördelade enligt tolfte delar, där de faktiska kostnaderna faller ut i slutet av året samt att de geografiska utskotten fortfarande befinner sig i en uppstartsfas av sin verksamhet. Kommunfullmäktige har inte haft något sammanträde under juli månad och arvoden för sammanträdet i augusti har inte hunnit med redovisningen per 31 augusti. Kostnaden för den välkomstfest som hölls inför deltävlingen av Melodifestivalen som arrangerades i Linköping i februari påverkar kommunfullmäktiges medel för representation som ryms inom detta verksamhetsområdet.

Avvikelsen på 0,3 tkr för verksamhetsområdet Stöd till politiska partier beror på en avrundning per månad som uppstår vid en periodisering som genomförs under året. Verksamhetsposten partistöd förväntas visa ett resultat i nivå med budget vid årets slut.

När det gäller prognosen för helåret så beräknas kommunfullmäktige göra ett underskott på ca 281 tkr. Detta beror på ökade kostnader för representation, som redan nämnts ovan, i och med Melodifestivalens deltävling i Linköping, men även annan representation i form av internationella besök och representationsbidrag förväntas öka på helåret. Vidare beräknas kostnaden för minnesgåvor bli högre i och med att antalet medarbetare som arbetat 25 år i kommunen är betydligt fler 2023 än de senaste åren och framöver förväntas en dubblering. Det medför i sin tur ökade kostnader för Kommunfullmäktiges middag i december som anordnas för jubilarerna då minnesgåvan även delas ut. Extra kostnader under 2023 utgörs också av gåva till och porträttmålning av förra mandatperiodens borgmästare.

Underskottet i prognosen har justerats jämfört med tidigare rapporteringar då andra delar inom verksamhetsområdet Nämnd och styrelseverksamhet har justerats. Dels framgår det tydligare att vissa områden under året visar ett överskott, vilket de förväntas fortsätta göra under året och prognosen har därför justerats, detta gäller till exempel arvudet för kommunfullmäktiges ordförande och lokaler. Inom representationsområdet har aktiviteterna ökat, men inte i den omfattning som tidigare förutspått samt så har kostnader för vissa aktiviteter hanterats av andra aktörer än kommunen. Inköp av representationsgåvor förutspås inte heller öka i den omfattning som tidigare prognostiserats.