

Årsanalys 2021

Kommunfullmäktige

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk utveckling under året	4
Budgetavvikelse.....	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget.....	4
Ekonomiska konsekvenser av coronapandemin.....	5
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram	5
Nettokostnadsutveckling.....	5
Analys av nettokostnadsutveckling.....	5
Förväntad utveckling kommande år	6
Resultaträkning	6

Sammanfattning

Kommunfullmäktige redovisar ett överskott på 4 167 Tkr för år 2021.

Kostnaderna för kommunfullmäktiges sammanträde har trots kostnader för teknik i samband med digitala sammanträden och ett extra insatt sammanträde i januari resulterat i ett överskott på 444 tkr. Det är framför allt kostnader för tryckning av protokoll och handlingar, personalrepresentation och konsulttjänster som blivit lägre.

Den representativa verksamheten beräknas ge ett överskott på 3 723 Tkr, då representationsverksamheten på grund av coronapandemin inte har kunnat genomföras.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

Tkr	Utfall	Prognos DR	Förändring
Nettokostnad	-21 605	-22 525	920
Kommunbidrag	25 772	25 772	0
Resultat (budgetavvikelse)	4 167	3 247	920

Viktiga orsaker till årets resultat

Kommunfullmäktiges sammanträde	444
Den representativa verksamheten	3 723
Summa budgetavvikelse (utfall)	4 167

Viktiga förändringar jämfört med delårsrapport

Lägre arvoden förtroendevalda	243
Övriga kostnader för genomförande av kommunfullmäktiges sammanträden	362
Lägre kostnader i den representativa verksamheten	315
Summa förändringar	920

Investeringsram

Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Inventarier Rådhuset	0	1 500	1 500

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Kostnaderna för att genomföra kommunfullmäktiges sammanträde har trots kostnader för teknik i samband med digitala sammanträden och ett extra insatt sammanträde i januari resulterat i ett överskott på 444 tkr. Det är framför allt kostnader för tryckning av protokoll och handlingar, personalrepresentation och konsulttjänster som blivit lägre.

I den representativa verksamheten redovisas ett överskott på 3 723 tkr till följd av att verksamheten i rådhuset inte kunnat genomföras på grund av coronapandemin.

Helårsresultatet har blivit 920 tkr bättre än vad som prognostiserades i delårsrapporten. Det beror framförallt på lägre arvodeskostnader och att övriga kostnader för kommunfullmäktiges sammanträden blivit lägre. I den representativa verksamheten har vissa representationstillfällen beslutats och genomförts under årets sista tertial, men kostnaderna blev inte så höga som det beräknades i samband med delårsrapporten.

Ekonomiska konsekvenser av coronapandemin

EKONOMISKA KONSEKVENSER, Coronapandemin, t kr	Orsak	Utfall
ÖKADE KOSTNADER	Extrakommunfullmäktige sammanträde i januari	-301
	Teknikkostnader digitala sammanträden	-580
MINSKADE KOSTNADER	Representation Rådhuset	3 730
	Lägre uttag av sammanträdesarvode när sammanträden genomförts digitalt	106
NETTO	Samtliga	2 955

Kommunfullmäktige har haft lägre kostnader i rådhuset och avseende den representativa verksamheten på grund av coronapandemin på totalt 3 730 tkr. Förtroendevaldas sammanträdesarvode har också blivit lägre än budgeterat vilket till viss del förklaras av coronapandemin.

I januari genomfördes ett extrainsatt sammanträde då sammanträdena under 2020 genomförts som korta sammanträden med färre ledamöter. Detta kostade 301 tkr. För att kunna genomföra sammanträden digitalt har extra kostnader för konsultstöd tillkommit på 330 tkr och teknikrummet i rådhuset har renoverats till en kostnad på 250 tkr.

Analys av avvikelser i förhållande till nämndens investeringsram

Under året har inga investeringar genomförts. Det finns behov av att investera i ett nytt voteringsystem, men det har varit osäkert när i tiden det kommer att ske.

Nettokostnadsutveckling

Tkr	Utfall 2021	Utfall 2020	Förändring i %
Intäkter	40	15	166,7
Kostnader	-21 645	-20 305	6,6
Nettokostnad	-21 605	-20 290	6,5

Analys av nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsökningen på 1 315 tkr beror framförallt på att kostnaderna för kommunfullmäktiges sammanträden var lägre föregående år då flera sammanträden genomfördes med reducerat antal ledamöter och med kortare sammanträdestider samt att kostnaderna för sammanträdena under innevarande år ökat till följd av extrainsatt sammanträde och teknikkostnader för genomförande av digitala sammanträden.

Den representativa verksamheten har kostat ca 120 tkr mer än föregående år. Endast ett fåtal evenemang har kunnat genomföras under coronapandemin.

Förväntad utveckling kommande år

Kommunfullmäktiges verksamhet de kommande åren bedöms kunna genomföras inom ramen för det kommunbidrag med indexuppräknig, som beslutas i budgeten. I nuläget finns inga kända förändringar som förväntas ändra på detta.

Resultaträkning

Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse
Bidrag	0	0	0
Övriga intäkter	40	0	40
Totala intäkter	40	0	40
Lönekostnader	-4 071	-4 096	25
PO-Pålägg	-1 354	-1 390	36
Övriga personalkostnader	0	0	0
Totala personalkostnader	-5 425	-5 486	61
Lokal- och markhyror	-2 605	-2 604	-1
Övriga kostnader	-13 514	-17 535	4 021
Avskrivningar	-85	-135	50
Totala övriga kostnader	-16 204	-20 274	4 070
Nettokostnad exkl. finansnetto	-21 589	-25 760	4 171
Kommunbidrag	25 772	25 772	0
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-16	-12	-4
Resultat	4 167	0	4 167
Nettokostnad	-21 605	-25 772	4 167