



KS § 111

Dnr KS/2023:625 – 042

## Delårsrapport 1:2024 kommunfullmäktige

### Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att

- godkänna delårsrapport 1 2024 för kommunfullmäktige, daterad 2024-05-20.

### Beslutsgång

Ordföranden finner att det endast finns ett förslag till beslut och att detta blir kommunstyrelsens beslut.

### Beskrivning av ärendet

Rapportering av delårsrapport 1 2024 sker enligt fastställd tidplan och anvisningar. Uppföljningen omfattar januari-april år 2024 med prognos för helåret.

Driftredovisningen omfattar ett ekonomiskt utfall för perioden januari till april per verksamhetsområde. Kommunfullmäktige redovisade per sista april ett utfall på 2,2 miljoner kronor, vilket var en negativ avvikelse mot budget med 0,2 miljoner kronor. Orsak till avvikelsen var uppföljande granskning och mer omfattande arbete av revision. Helårsprognosen är en budget i balans.

### Ekonomiska konsekvenser för hållbar utveckling

Ekonomiska konsekvenser och finansiering sker inom ramen för 2024 års driftbudget.

### Miljömässiga konsekvenser för hållbar utveckling

Beslutet medför inga miljömässiga konsekvenser för kommunen.

### Sociala konsekvenser för hållbar utveckling

Beslutet medför inga sociala konsekvenser för kommunen.

### Uppföljning

Beslutet följs upp inom ramen för den löpande ekonomiska uppföljningen.

### Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande, Delårsrapport 1 2024 för kommunfullmäktige, 2024-05-20  
Rapport, Delårsrapport 1 2024 för kommunfullmäktige, 2024-05-20

### Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige  
Kommunrevisionen för kännedom

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	--	--	--------------------



**Kommunfullmäktige**  
**Verksamhetsrapporter**

**2024-04-30**

**DELÅRSRAPPORT 1 2024**

# Innehåll

---

Inledning.....	2
Nämndens uppdrag och ansvar .....	2
Ekonomisk analys .....	3
Driftredovisning.....	3
Kommentarer till resultat .....	3
Kommentarer till prognos.....	3
Kommentarer till nettokostnadsförändring .....	3
Ramprotokoll .....	4

# Inledning

---

## Nämndens uppdrag och ansvar

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 samt valnämnden.

## Ekonomisk analys

Driftredovisningen omfattar ett ekonomiskt utfall för perioden januari till april per verksamhetsområde. Kommunfullmäktige redovisade per sista april ett utfall på 2,2 miljoner kronor, vilket var en negativ avvikelse mot budget med 0,2 miljoner kronor. Helårsprognosen är en budget i balans.

### Driftredovisning

	Utfall Jan - Apr 2024	Budget Jan - Apr 2024	Avvikelse Jan - Apr 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Prognos Avvikelse
Kommunfullmäktige	-1.6	-1.7	0.1	-5.2	-5.2	0.0
Revision	-0.6	-0.3	-0.3	-2.4	-2.4	0.0
Valnämnd	0.0	0.0	0.0	-1.0	-1.0	0.0
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>-2.2</b>	<b>-2.0</b>	<b>-0.2</b>	<b>-8.6</b>	<b>-8.6</b>	<b>0.0</b>

### Kommentarer till resultat

Kommunfullmäktiges utfall för perioden var 2,2 miljoner kronor, vilket var en negativ avvikelse mot budget med 0,2 miljoner kronor. Avvikelsen berodde på att revision hade högre kostnader kopplat till 2023 än beräknat, till följd av en mer omfattande och uppföljande granskning av barn- och utbildningsnämnden.

### Kommentarer till prognos

Kommunfullmäktiges helårsprognos är en budget i balans.

### Kommentarer till nettokostnadsförändring

	Utfall Jan - Apr 2024	Utfall Jan - Apr 2023	Utfall helår 2023	Prognos helår 2024
Kommunfullmäktige	-2.2	-2.1	-8.1	-8.6

Nettokostnadsförändringen för perioden januari till april var en ökning med 0,1 miljoner kronor.

Nettokostnadsförändringen för helårsperioden är en ökning med 0,5 miljoner kronor, motsvarande 6 procent. Främsta anledningen är att det är valår, vilket ger valnämnden högre arvodes- och andra verksamhetskostnader 2024 jämfört med 2023. Ökningen finansieras dels av intäkter från statsbidrag, dels via politiska prioriteringar.

## Ramprotokoll

Kategori	Beslut	Summa
Flerårsplan 2024	KF 2023-06-19, § 153	8,3
Justering budgetramar 2024	KF 2023-12-11, §315	0,2
Justering PO	KF 2023-06-19, § 153	0,1
<b>Totalsumma</b>		<b>8,6</b>

Kommunfullmäktiges ursprungliga budgetram uppgick till 8,3 miljoner kronor efter beslut av flerårsplanen för 2024. Efter det har beslut om justerade budgetramar och kompensation för ökat personalomkostnadspålägg utökat ramen med totalt 0,3 miljoner kronor. Aktuell budgetram uppgår till 8,6 miljoner kronor.