



Katinka Wellin
Ekonomichef
08-560 39 181
Katinka.Wellin@ekero.se

Kommunstyrelsen

Information om resultat 2013 Ekerö kommun

Dnr KS14/14-040

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige notera informationen om Ekerö kommuns ekonomiska resultat 2013.

Sammanfattning av ärendet

Årets resultat 2013 för Ekerö kommun är positivt och uppgår till 51,7 mkr. Resultatet motsvarar 4 procent och är 28,5 mkr högre än det budgeterade resultatet 23,2 mkr (1,8 procent).

Merparten av det förbättrade utfallet jämfört budgeterat resultat förklaras av högre skatteintäkter 12,5 mkr, lägre räntekostnader 2,3 mkr, mer försäljningsintäkter från mark och bostäder, 6,9 mkr och att budgetmarginalen inte ianspråktagen med 4,4 mkr.

Årets resultat inkluderar 3,7 mkr i extra underhållssatsning som kvarstående del av de, i samband med fullmäktiges beslut om Årsredovisning 2010, reserverade 30 mkr för perioden 2011-2013 och en negativ ekonomisk avvikelse i Socialnämnden med 12,1 mkr. Årets resultat inkluderar även 12,7 mkr i högre pensionskostnader som en effekt av beslutet om förändrad diskonteringsränta. Den senare uppvägs väl med att årets resultat även inkluderar en intäkt om 15,4 mkr som följd av beslut av att även i år till kommunerna återbetala tidigare års inbetalda sjukförsäkringspremier samt generellt lägre verksamhetskostnader inom övriga nämnders och Kommunstyrelsens ansvarsområden.

I resultatet ingår försålda tillgångar med 24,9 mkr. Av dessa är 9,8 mkr reavinst från försäljning av bostadsrätter. Beloppet avräknas i



analysen av om balanskravet uppnåtts. I balanskravsanalysen tillförs tidigare års reserverade eget kapital för extra underhållssatsning 3,7 mkr och 12,7 mkr ur pensionsreserven. Sammantaget är det balanserade resultatet 58,3 mkr eller 4,5 procent.

Det finansiella resultatmålet är uppnått för både årets resultat och för årets balanserade resultat.

I förhållande till regelverket i kommunallagen och Ekerö kommuns reglemente för God ekonomisk hushållning med principer för resultatutjämningsreserv (KFS 01:1) medges utrymme om 26 mkr för politiskt ställningstagande för hantering av resultatet. Årets resultat 51,7 mkr tillförs i sin helhet det egna kapitalet. Enligt KFS 01:1 § 7 reserveras, efter prövning om någon del av överskottet ska "öronmärkas" för särskilda framtida ändamål, högsta möjliga belopp till resultatutjämningsreserven.

Under året har 141,7 mkr investerats. Utfallet understiger årets budget 176,6 mkr med 34,9 mkr. Pågående, med vid årsskiftet ej avslutade projekt kommer till ett belopp om 31 mkr i särskilt ärende att begäras att de överförs till investeringsbudget 2014. Årets investeringar är finansierade med egna medel. Det finansiella målet avseende finansiering av årets investeringar är uppnått.

Låneskulden till kreditinstitut är 374 mkr (cirka 14 200 kronor per invånare) och är oförändrad jämfört årsskiftet. Målet om en max låneskuld om 11 950 kronor per invånare är ännu inte uppnått.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande ekonomichefen, 2014-02-03

Promemoria Information om ekonomiskt resultat 2013 för Ekerö kommun, 2014-02-03

Ärendet

I avvaktan på färdigställande av 2013 års samlade årsredovisning för Ekerö kommun med koncernredovisning, överlämnas kortfattad information om det ekonomiska resultatet för kommunen år 2013.

Katinka Wellin
Ekonomichef

Beslutet expedieras till

Ekonomichef, Revisionen