

Katinka Wellin
Ekonomichef
Tel. 08-124 57 181
Katinka.Wellin@ekero.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per augusti 2015

Dnr KS15/10

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2015 överlämnas.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2015 läggs med godkännande till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport för Ekerö kommun är upprättad för perioden januari till augusti 2015. Rapporten inkluderar förhållandet för det kommunala bostadsbolaget och de finansiella rapporterna återger både kommun- och koncernredovisning.

Koncernen redovisar för perioden ett positivt resultat som uppgår till 86 mkr. Efter eliminering i koncernbolaget är koncernens resultat en följd av resultatet i kommunen och inte bolaget. AB Ekerö Bostäders delårsrapport visar att periodens resultat för bolaget är 2,7 mkr. Avgörande för kommunens goda resultat i delårsrapporten är lägre verksamhetskostnader i nämnderna, budgetmarginalen har inte disponerats och för perioden högre försäljningsintäkter samt lägre räntekostnader.

Den samlade ekonomiska prognosen för Ekerö kommun vid året slut bedöms till ett positivt resultat på nära 30 mkr. Det motsvarar en resultatnivå 2,1 procent. Prognosen överstiger med 11,6 mkr det budgeterade resultatet 18,3 mkr, 1,3 procent. Prognos balaserat resultat är 25,5 mkr, 1,8 procent.

Vad som kommer till uttryck i positivt resultat i periodens utfall återkommer i prognosen för helåret. I prognosen ingår kostnader med 5,6 mkr för satsningar finansierade med av öronmärkt eget kapital, att resultatet belastas av projektomkostnader med 3 mkr och utrangering av anläggningstillgångar med 8 mkr. I prognosen ingår intäkt om 7,6 mkr i återbetalning av 2004 års premier från AFA

Försäkring. Skatteintäkterna prognosticeras till 2 mkr lägre än budget.

Den samlade uppföljningen för perioden visar att 126 mkr av årets investeringsbudget har ianspråktagits och prognosen pekar mot 217 mkr i investeringar före årsskiftet.

I promemorian återfinns nulägesbeskrivning över statusen på de fem övergripande verksamhetsmålen för mandatperioden som Kommunfullmäktige i juni fattade beslut om. Det ekonomiska målet om resultat och finansiering av investeringar är nådda för perioden. Balanskravet är uppfyllt.

Nämnder och produktionsområden har i sin verksamhetsredovisning återgivit status för målarbetet.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2015-09-30, kommunledningskontoret

Promemoria Delårsrapport augusti 2015, kommunledningskontoret

Verksamhetsredovisningar per augusti 2015 från nämnder och Kommunstyrelsens förvaltning

AB Ekerö Bostäders delårsrapport per augusti 2015

Ärendet

Enligt lag ska kommuner minst en gång per år från räkenskapsårets början upprätta en delårsrapport som behandlas av Kommunfullmäktige. Minst en rapport ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret. Delårsrapporten avser en uppföljning av resultat och ställning vid ytterligare en given tidpunkt under året och ska upprättas i enlighet med bestämmelserna i Lagen om kommunal redovisning.

I Ekerö kommun upprättas delårsrapporten för perioden januari till augusti. Rapportering av ekonomi och verksamhet till fullmäktige sker även per mars. Därutöver sker månadsuppföljningar i nämnder och i Kommunstyrelse med den frekvens och omfattning som regleras i KFS 01:3 Bestämmelser för budget och budgetuppföljning.

Ekerö kommuns delårsrapport återger det ekonomiska resultatet på kommun- och koncernnivå för perioden samt hur kostnader och intäkter har utvecklats i relation till motsvarande period föregående år, årsskiftet och till budget. Rapporten inkluderar finansiell analys, bedömning av måluppfyllelse och översiktlig redovisning av gjorda och planerade investeringar. Delårsrapporten fokuserar på perioden. I rapporten finns en bedömning över kommunens resultat vid årets slut.

Utöver delårsrapporten finns i ärendet den verksamhetsredovisning som varje nämnd, Kommunstyrelsens förvaltning och från produktionsområdena som har upprättats. I dessa finns mer omfattande redogörelse över ekonomisk ställning och helårsprognos, genomförd verksamhet och utveckling samt status på målarbetet för den egna verksamheten för den nya mandatperioden.

Beslutet expedieras till

Revisorerna
Nämnder
Produktionschefer
Kommundirektör
Ekonomichef
AB Ekerö Bostäder

Katinka Wellin
Ekonomichef