

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

Kommunstyrelsen

## Information preliminärt ekonomiskt resultat 2015 för Ekerö kommun

Dnr KS16/15

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige notera informationen om Ekerö kommuns preliminära ekonomiska driftresultat 2015.

### Sammanfattning av ärendet

Årets resultat 2015 är positivt och uppgår till 52 mkr. Resultatet motsvarar 3,7 procent och är 33,7 mkr högre än budgeterat resultat 18,3 mkr (1,3 procent).

Det positiva överskottet återfinns i lägre verksamhetkostnader genom att budgetmarginalen inte disponerats i sin helhet, engångsintäkt genom återbetald sjukförsäkringspremie från 2004 och i övrigt lägre verksamhetskostnader i nämnder och utförarorganisationer. Avgörande för den positiva resultatavvikelsen är en lägre ”volymutveckling” i de stora nämnderna jämfört med antagande i budget. I verksamheten återfinns kostnader som finansieras med ianspråktagande av tidigare års öronmärkt eget kapital. Finansnettot visar överskott jämfört budget. Summa av skatteintäkter, generella bidrag och kommunal fastighetsavgift visar underskott jämfört budget även då där ingår tillfälliga bidrag som har beslutats nationellt under kalenderåret.

Årets resultat med avdrag från intäkten från försålda bostadsrätter och med tillförda öronmärkta medel i eget kapital för de särskilda satsningarna uppgår till 50 mkr (3,6 procent) och utgör årets balanserade resultat. I balanskravsanalysen i årsredovisningen hanteras enligt regelverk i KFS både över- och underskottshanteringen i de kommunala utförarorganisationerna och avstämning mot respektive öronmärkt satsningsområde.

Årets resultat 52 mkr tillförs i sin helhet det egna kapitalet. I förhållande till regelverket i KFS 01:1 avseende årets resultat, som vilar på skyldigheter och möjligheter enligt lag, medges att 22 mkr reserveras till resultatutjämningsreserven.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande kommunledningskontoret, 2016-02-01

PM Information preliminärt ekonomiskt resultat 2015 Ekerö kommun, 2016-02-01

**Ärendet**

I avvaktan på färdigställande av 2015 års samlade årsredovisning för Ekerö kommun med koncernredovisning, samt med reservation för förändringar i samband med slutlig avstämning och granskning, överlämnas kortfattad information om det ekonomiska driftsresultatet för kommunen år 2015.

I kommande ärende Årsredovisning 2015 med nämnder och produktionsområdets verksamhetsberättelser 2015, sker mer omfattande och fördjupad beskrivning och analys av årets verksamhet och ekonomi.

**Beslutet expedieras till**

Ekonomichef

Revisorerna

Katinka Madsen  
Ekonomichef