

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 131

Delårsrapport per augusti 2019 (KS19/10)

Beslut

Förslag till kommunstyrelsen

1. Kommunstyrelsen beslutar att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2019 överlämnas.
2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2019 läggs med godkännande till handlingarna.

Sammanfattning

Delårsrapport för Ekerö kommun är upprättad för perioden januari till augusti 2019. Rapporten inkluderar förhållandet för AB Ekerö Bostäder och Ekerö Vasa värme AB. Därmed omfattar de finansiella rapporterna både kommun- och koncernredovisning.

Koncernen redovisar för perioden ett positivt resultat med 37,6 mnkr. AB Ekerö Bostäders resultat för perioden är 1,9 mnkr före skatt och det i februari 2019 bildade Ekerö Vasa värme AB redovisar ett negativt resultat före skatt som för Ekerös ägarandel motsvarar 0,2 mnkr. Kommunens resultat för perioden uppnår 36,1 mnkr, 3,2 %. I periodens utfall återfinns 1,4 mnkr ianspråktagande av tidigare års öronmärkt eget kapital för infrastruktursatsningar. Balanserat resultat 37,5 mnkr, 3,3 %. Avgörande för kommunens resultat för perioden är positiv effekt 29,8 mnkr av semesterlöneskuldens förändring. Samt att skatteintäkter och generella bidrag är 10,8 mnkr högre än periodens budget. Verksamhetens nettokostnader visar därmed underskott jämfört budget när semesterlöneskulden exkluderas.

Den samlade ekonomiska prognosen vid årets slut för Ekerö kommun bedöms till positivt resultat 11,3 mnkr. Det motsvarar resultatnivå 0,7 % och överstiger budgeterat resultat 8,5 mnkr (0,5 %). Den helt avgörande orsaken till det positiva resultatet är prognos skatteintäkter och generella bidrag om 1 701 mnkr, 15,7 mnkr högre än budget. Verksamhetens nettokostnader bedöms uppgå till 1 677 mnkr, 13,6 mnkr högre än budget. Merparten av kostnadsöverskridandet är för höga kostnader i verksamheten under första halvåret, men där anpassningar till budgeterad nivå har skett under året samt kostnader av mer engångskaraktär med bland annat omställningskostnader. Det prognosticerade resultatet är förbättrat jämfört vad som redovisats i prognoserna tidigare under året. I prognosen ingår 2,3 mnkr som balanseras genom ianspråktagande av öronmärkt eget kapital för infrastruktursatsningar. Det balanserade resultatet är 13,6 mnkr, 0,8 %. Balanskravet är uppfyllt för periodens resultat och prognosticerat resultat.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Den samlade uppföljningen för perioden visar att 70 mnkr av kommunens investeringsbudget har ianspråktagits. Prognos 154 mnkr före årsskiftet. Ekerö kommuns 11 övergripande mål för mandatperioden visar vid denna första uppföljning en varierande grad av måluppfyllelse mellan värde 0,2–0,72. Värde 1, målet uppfyllt. Det finansiella målet är delvis uppnått för perioden, resultatet minst 1 % men det finns inte förutsättningar, enligt indikatorn, att överväga skattesänkning. Målet är inte uppnått i prognos helår.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande - Delårsrapport per augusti 2019
- Delårsrapport 2019 – Ekerö kommun
- Kommunstyrelseförvaltningen - Verksamhetsredovisning per augusti 2019
- Resultatrapport - Utfall och prognos Kommunstyrelseförvaltningen
- Kommunstyrelsen - Uppföljning av politiska mål augusti 2019
- Produktion omsorg-Verksamhetsredovisning per augusti 2019
- Miljönämnden - Verksamhetsredovisning per aug 2019
- Byggnadsnämnden - Verksamhetsredovisning per aug 2019
- Överförmyndaren Verksamhetsredovisning per augusti 2019
- Kultur- och fritidsnämnden - Verksamhetsredovisning per aug 2019
- Tekniska nämnden – Fastighetskontoret - Verksamhetsberättelse per augusti 2019
- Tekniska nämnden - Verksamhetsredovisning per augusti 2019, Teknik- och exploateringskontoret
- Ekerö Bostäder - Verksamhetsredovisning per aug 2019

Expedieras till

Revisorerna
Nämnder
Kommundirektör
Ekonomichef
Redovisningschef
AB Ekerö Bostäder