

Kommunstyrelsen

§ 24

Årsredovisning 2023 Ekerö kommun (KS24/10)

Beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna årsredovisningen för 2023 och överlämnar den till kommunfullmäktige och till kommunens revisorer.
2. Kommunstyrelsen fastslår att verksamheten i AB Ekerö Bostäder för år 2023 uppfyller ändamålen som kommunfullmäktige har fastställt och följer de kommunala befogenheterna enligt Kommunallagen.
3. Kommunstyrelsen fastslår att verksamheten i Ekerö Solör Bioenergi AB för år 2023 uppfyller ändamålen som kommunfullmäktige har fastställt och följer de kommunala befogenheterna enligt Kommunallagen.
4. Paragrafen justeras omedelbart.

Kommunstyrelsens förslag till beslut i kommunfullmäktige:

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att årsredovisning 2023 godkänns.
2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera att Ekerö kommuns resultat år 2023 är 4 791 tkr som förs till eget kapital.
3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera att årets resultat efter balanskravsjusteringar är 2 865 tkr.
4. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera att Ekerö kommun uppfyller årets finansiella resultatmål och balanskravet år 2023.
5. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att notera nämndernas och kommunstyrelsens verksamhetsberättelser 2023, med uppföljning av budget, mål och uppdrag.

—

Avvaktar med ställningstagande

Samtliga ledamöter och tjänstgörande ersättare från Moderaterna avvaktar med ställningstagande till kommunfullmäktiges behandling av beslutspunkterna 1 - 5 i delen som kommunstyrelsen föreslår ska behandlas i kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Koncernen, som består av kommunen, AB Ekerö Bostäder och med kommunens andel (35 %) av Ekerö Solör Bioenergi AB, visar för år 2023 positivt resultat 5,7 mnkr. Nettokostnad 1 963,2 mnkr har ökat med 125,5 mnkr, 6,8 %. Kommunens del av koncernen dominerar.

Kommunens positiva resultat 4,8 mnkr motsvarar 0,2 % av summa skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Resultatet är något högre än budgeterat resultat 2 mnkr. Det finansiella resultatmålet är uppnått. Resultatet efter balanskravsjusteringar uppnår 2,9 mnkr. Balanskravet är uppfyllt.

Redan i samband med beredning av och beslut om kommunens driftbudget 2023 framgick att de ekonomiska förutsättningarna var avgörande annorlunda. Kriget i Ukraina med påverkan på världsläget med bland annat avtryck i skenande inflation och omfattande prisökningar och att Sverige var i lågkonjunktur. Budgeten beaktade den planerade demografiska utvecklingen och tog höjd för då kända och bedömda ökade kostnader. Inte minst för den avgörande ökade pensionskostnaden. Budget 2023 med lågt resultatmål och en för året "okonventionell" finansiering av ordinarie kostnader med en planerad nettointäkt från exploateringsverksamheten i budgeten för att "överbrygga" del av 2023 års särskilda ovanliga kostnadsökning. Kommunens nettokostnad år 2023 uppgår till 1 982 mnkr och är 37,7 mnkr högre än budget. Utfall inkluderar 25 mnkr i nettokostnad för – över åren fleråriga- exploateringsprojekt, och ger en negativ avvikelse jämfört budget med 51 mnkr. Kommunens resultat innehåller 15,3 mnkr driftkostnad marksanering i samband med byggnation av ny skola, pensionskostnader 159,3 mnkr vilket en ökning med 74 mnkr jämfört 2022 och 10,4 mnkr högre kostnad än budget 2023. Det finns positiva avvikelser i de stora nämnderna vilket främst är en följd av lägre volymer och högre riktade statsbidrag. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgick till 2 034,2 mnkr. Positiv avvikelse med 49 mnkr jämfört budget och balanserar upp högre finansiella kostnader och verksamhetskostnader. Skatteintäkterna har utvecklats mer positivt än befarat i denna konjunktur och del av de av staten tillskjutna medlen till sektorn i budgetproposition 2023 var inte kända och fastställda inför slutlig beredning av Ekerö kommuns budget 2023.

Koncernens sammanlagda investeringsutgifter uppgår till 467,9 mnkr. Ekerö kommun svarar för 94,6 %, 442,9 mnkr. Investeringar finansieras med egna medel och genom upplåning. Upplåningens andel har ökat under 2023. Koncernens sammanlagda låneskuld är 1 561 mnkr, en ökning med 259 mnkr under 2023. Kommunen har lån om 804,4 mnkr och har ökat med 239,8 mnkr under året. AB Ekerö Bostäders lån 737 mnkr och oförändrade under 2023, Ekerö Solör Bioenergi AB har upptagit 20 mnkr i lån under året.

Beslutsunderlag

- §29 KSau Årsredovisning 2023 Ekerö kommun
- Tjänsteutlåtande Årsredovisning 2023
- Årsredovisning 2023 Ekerö kommun

Kommunstyrelsen

- Överförmyndarens verksamhetsberättelse 2023
- Miljönämndens verksamhetsberättelse 2023
- Byggnadsnämndens verksamhetsberättelse 2023
- Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsberättelse 2023
- Socialnämndens verksamhetsberättelse 2023
- Kultur- och fritidsnämndens verksamhetsberättelse 2023

Expedieras till

Revisorerna

AB Ekerö Bostäder

Ekerö Solör Bioenergi AB

Barn- och utbildningsnämnden

Socialnämnden

Kultur- och fritidsnämnden

Byggnadsnämnden

Miljönämnden

Överförmyndaren

Kommundirektör

Ekonomichef

Paragrafen är justerad.