

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 38

Årsredovisning 2015 Ekerö kommun (KS16/8)

Beslut

Förslag till Kommunstyrelsen

1. Kommunstyrelsen överlämnar årsredovisning inklusive koncernredovisning 2015 till Kommunfullmäktige och till kommunens revisorer.

2. Verksamheten i AB Ekerö Bostäder för år 2015 uppfyller ändamålen som Kommunfullmäktige har fastställt och följer de kommunala befogenheterna enligt Kommunallagen.

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige beslutar att årsredovisning 2015 godkänns.

2. Kommunfullmäktige beslutar att kommunens resultat 52 005 tkr tillförs det egna kapitalet.

3. Kommunfullmäktige noterar att årsredovisning 2015 innehåller disponering av överskjutande resultat utöver 2 procent där 5 000 tkr har tillförts resultatutjämningsreserven och att 17 000 tkr har reserverats i det egna kapitalet för framtida särskilda beslut. Omhändertagandet är i enlighet med tidigare beslut om hur del av 2015 års resultat ska disponeras.

4. Kommunfullmäktige beslutar att sårredovisning 2015 för balansenhet Avfall godkänns.

5. Kommunfullmäktige beslutar att verksamhetsberättelser från nämnder och Kommunstyrelse noteras.

Avvaktar beslut

Hanna Svensson (S) avvaktar med ställningstagande till Kommunstyrelsens behandling av ärendet.

Sammanfattning

Nämnder, Kommunstyrelsens kontor och produktionsledningar har upprättat verksamhetsberättelse för år 2015. Kommunledningskontoret har i tidigare ärende sammanställt en information om det preliminära ekonomiska resultatet 2015 för Ekerö kommun som överlämnats till Kommunstyrelsen och i Kommunfullmäktige. Sårredovisning för balansenheten avfall är upprättad. AB Ekerö Bostäder har upprättat årsredovisning.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ekerö kommuns årsredovisning med koncernredovisning innehåller förvaltningsberättelse och finansiella rapporter och i är huvudsak upprättad enligt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Koncernen redovisar 2015 ett positivt resultat om med 82,9 mnkr. Efter eliminering i koncernbolaget bidrar Ekerö kommun med 50 mnkr till årets resultat och AB Ekerö Bostäder med 33 mnkr.

Årets resultat i det helägda bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder är efter finansiella poster positivt 39,8 mnkr. Bolaget har under året investerat 26 mnkr. Eget kapital har förstärkts och soliditeten ökat.

Ekerö kommuns resultat är positivt med 52 mnkr. Resultatet motsvarar 3,7 procent av summan av skatteintäkter, generella bidrag och kommunal fastighetsavgift. Balanskravet är nått både vad gäller årets resultat och balanserat resultat.

Jämfört budgeterat resultat 18,3 mnkr, eller 1,3 procent, är årets utfall 33,7 mnkr bättre. Positiv avvikelse som följd av lägre verksamhetskostnader, främst en effekt av lägre efterfrågan på kommunal verksamhet och engångsintäkt. I redovisade kostnader återfinns 4,9 mnkr i de av Kommunfullmäktige beslutade särskilda satsningarna som balanseras med öronmärkt eget kapital. I resultatet ingår även kostnadsbelastning med 2,4 mnkr för reglering av Ekeröledens resultat. Skatteintäkter och generella bidrag uppgår till 1 391 mnkr och avviker negativt med 2,2 mnkr jämfört budget. Finansiella kostnader uppgår till 14,3 mnkr och är 2,5 mnkr lägre än årets budget.

Ekerö kommun investerade 204,4 mnkr under året. Finansiering skedde med årets tillförda medel samt nyttjande av medel på bank och checkräkningskredit. Låneskulden är vid årsskiftet inte förändrad jämfört ett år tidigare men kommer att öka år 2016 genom gjorda och kommande omfattande investeringsnivåer.

Kommunfullmäktige har i juni 2015 fastställt fem nya verksamhetsmål för Ekerö kommun. Graden av måluppfyllelse är att de är påbörjade men målen inte ännu nådda. Det finansiella målet är vid årsskiftet i huvudsak uppnått i och med att delmålet för årets resultatnivå är nått och delmålet för hur investeringar är finansierade är inte genom ökad långfristiga banklån, men trenden är negativ för kommande år.

Nämnder och produktionslednings egna mål och måluppfyllelse är även återgiven i årsredovisning och mer fördjupat i verksamhetsberättelserna

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Regler om uppsikt över de kommunala bolagen finns i kommunallagen. Av 6 kap 1a§ framgår att Kommunstyrelsen i årliga beslut dels ska bedöma verksamheten i förhållande till det ändamål Kommunfullmäktige har fastställt och dels verksamheten till de kommunala befogenheterna.

En utvärdering av ägardirektiv och bolagsordning har gjorts och bedömningen från kommundirektören och AB Ekerö Bostäders VD är att ägardirektiv och bolagsordning i sin nuvarande utformning fungerar väl som styrdokument. Det finns idag en tydlig roll- och ansvarsfördelning som ger goda förutsättningar för att driva ett för båda parter gott samarbete. Det beskrivna har inte medfört någon annan slutsats än att bolaget uppfyller ändamålen som Kommunfullmäktige har fastställt och följer de kommunala befogenheterna enligt Kommunallagen.

Ekerö kommuns Årsredovisning 2015 överlämnas till Kommunfullmäktige och revisorerna inom föreskriven tid senast 15 april enligt Kommunallagen 8 kap 17 §.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande - Årsredovisning 2015 Ekerö kommun
- BUNau - Protokollsutdrag 2016-02-24 § 6
- BUN Tjut - Verksamhetsberättelse 2015
- BUN PM - Verksamhetsplan 2015
- SN au - Protokollsutdrag 2016-02-24 § 28
- SN Tjut - Verksamhetsberättelse 2015
- SN PM - Verksamhetsberättelse 2015
- KFNau - Protokollsutdrag 2016-02-24 § 1
- KFN Tjut - Verksamhetsberättelse 2015
- KFN PM - Verksamhetsberättelse 2015
- BN Protokollsutdrag 2016-03-09 § 5
- BN PM - Verksamhetsberättelse 2015
- MN Tjut - Verksamhetsberättelse 2015
- MN PM - Verksamhetsberättelse 2015
- TN Tjut - Verksamhetsberättelse 2015
- TN PM - Verksamhetsberättelse 2015
- TN PM - Särredovisning Avfallsverksamheten 2015
- PM - Central politisk organisation - redovisning 2015
- Överförmyndaren Verksamhetsberättelse 2015
- PM - Kommunstyrelsens förvaltning - verksamhetsberättelse 2015
- Produktion Omsorg Verksamhetsberättelse 2015
- Produktion Kultur PM - Verksamhetsberättelse 2015

Expedieras till

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Revisorerna
Samtliga nämnder
Kommundirektör
Ekonomichef
Produktionschefer