

Katinka Madsen
Ekonomichef
08-124 57 181
katinka.madsen@ekero.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per augusti 2017

Dnr KS17/10

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2017 överlämnas.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2017 läggs med godkännande till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport för Ekerö kommun är upprättad för perioden januari till augusti 2017. 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 82 mnkr. AB Ekerö Bostäders delårsrapport visar för perioden ett resultat för bolaget om 3,9 mnkr efter skatt. Kommunens resultat för perioden uppgår till 78 mnkr, 7,6 %. I periodens utfall återfinns 2,9 mnkr ianspråktagande av eget kapital för beslutade satsningar. Balanserat resultat är 81 mnkr, 7,9 %. Avgörande för kommunens resultat är högre skatteintäkter och generella bidrag, lägre verksamhetskostnader i nämnder samt den positiva effekten för perioden av semesterslöneskuldens förändring.

Den samlade ekonomiska prognosen för Ekerö kommun vid året slut bedöms till ett positivt resultat på 24 mnkr. Det motsvarar resultatnivå 1,6 procent. Prognosen överstiger med 7 mnkr det budgeterade resultatet 17 mnkr, 1,1 procent. Prognosen inkluderar 5 mnkr av ianspråktaget eget kapital för beslutade satsningar. Det balanserade resultatet är 29 mnkr, 1,9 %.

Jämfört årets budget visar prognosen högre skatteintäkter och generella bidrag, lägre verksamhetskostnader i socialnämnden, positiv resultatpåverkan i utfall och prognos av engångskaraktär genom ombedömning av pensionsskulden som följd av bytet av

förvaltare samt att resultatmålet försäljningar inte uppnås. Prognosen belastas med 4 mnkr som följd av utrangering av anläggningar.

Den samlade uppföljningen för perioden visar att 75 mnkr av årets investeringsbudget har ianspråktagits och prognosen pekar mot 147 mnkr i investeringar före årsskiftet.

I PM Delårsrapport återfinns nulägesbeskrivning över statusen på Ekerö kommuns fem övergripande verksamhetsmål för mandatperioden. Det har skett en positiv förflyttning jämfört årsskiftet. Det ekonomiska målet om periodens resultat och finansiering av investeringar är uppnått. Balanskravet är uppfyllt.

Nämnder och produktionsområden har i sin verksamhetsredovisning återgivit status över måluppfyllelse. Nämnderna har avrapporterat status för de konkreta punkter och mål som är aktuella för nämndens ansvarsområde som återfinns i Ekeröalliansens politiska plattform för mandatperioden.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2017-10-02, kommunledningskontoret
PM Delårsrapport augusti 2017, kommunledningskontoret
Verksamhetsredovisningar per augusti 2017 från nämnder och Kommunstyrelsens produktionsområden
AB Ekerö Bostäders delårsrapport per augusti 2017

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 och verksamhetskostnadernas utveckling vid årets slut.

Utöver delårsrapporten finns i ärendet den verksamhetsredovisning som varje nämnd har upprättat. I dessa finns mer omfattande redogörelse över ekonomisk ställning och helårsprognos, genomförd verksamhet och utveckling samt måluppfyllelsen för den egna verksamheten samt.

Beslutet expedieras till

Revisorerna
Nämnder
Produktionschefer
Kommundirektör
Ekonomichef
AB Ekerö Bostäder

Katinka Madsen
Ekonomichef