

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 173

Delårsrapport per augusti 2023 (KS23/12)

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att:

1. Kommunstyrelsen beslutar att delårsrapporten per augusti överlämnas.
2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2023 läggs med godkännande till handlingarna.
3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera att med föreliggande ekonomiska prognos är årets balanskravsresultat noll efter disponering av RUR.
4. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att i samband med bokslut och årsredovisning 2023, under förutsättning av att det ekonomiska utfallet för kommunen är negativt, göra bedömning om RUR ska disponeras eller om det av särskilda omständigheter föreligger grund för att åberopa synnerliga skäl.

Sammanfattning

Delårsrapport för Ekerö kommun är upprättad för perioden januari till augusti 2023. Rapporten inkluderar förhållandet för AB Ekerö Bostäder och Ekerö Solör Bioenergi AB.

Koncernens resultat för perioden är positivt 51,3 mnkr varav kommunen svarar för 45,9 mnkr (89 %). Ökade skatteintäkter tillsammans med den positiva inverkan av semesterlöneskuldens förändring samt lägre kostnader jämfört budget i den ordinarie verksamheten i nämnderna är avgörande för periodens resultat. Högre kostnader i kommunens exploateringsverksamhet och finansiella kostnader reducerar periodens positiva resultat. Kommunens resultat för perioden är efter balanskravsjusteringar 44,5 mnkr, 3,3 % av summa skatteintäkter och generella bidrag.

Koncernens resultat vid årets slut prognosticeras till negativt resultat 8,6 mnkr varav AB Ekerö Bostäder svarar för 4,1 mnkr, Ekerö Solör Bioenergi AB med ett nollresultat och kommunen med ett negativt resultat med 4,7 mnkr.

Avgörande för kommunens resultat är högre skatteintäkter och generella statsbidrag, bidrag för el-stöd och lägre verksamhetskostnader inom barn- och utbildningsverksamhet och socialtjänst men också ökade räntekostnader samt underskott i exploateringsverksamheten.

Balanskravet för kommunen är uppfyllt för perioden. Prognos årets balanskravsresultat för kommunen är noll efter disponering av 6,6 mnkr RUR (resultatutjämningsreserv) för att

Kommunstyrelsens arbetsutskott

balansera underskottet.

Investeringar för perioden uppgår till 277,7 mnkr. Prognos bedöms till 492,5 mnkr och understiger årets budget med 243,6 mnkr. Avvikelsen är främst hänförlig till de stora skolprojekten med förskjutning i planerat genomförande och ianspråktagande av budget.

Årets finansiella mål för kommunen uppnås inte med föreliggande ekonomiska prognos. Samtliga nämnder och kommunstyrelsen har i april-maj 2023 beslutat om mål för verksamheten. Inget av nuvarande formulerade verksamhetsmål är uppnådda vid denna tidpunkt. Prognos uttalas inte i nuläget.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande Delårsrapport per augusti 2023
- Delårsrapport 2023 Ekerö kommun

Expedieras till

Revisorerna
Nämnder
Kommundirektör
Ekonomichef
Redovisningschef
AB Ekerö Bostäder
Solör Bioenergi AB

Paragrafen är justerad.