

Kommunstyrelsen

Katinka Madsen
Ekonomichef
Katinka.madsen@ekero.se

Resultatindikation per oktober 2024

Dnr KS24/12

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna Ekerö kommun sammantagna ekonomiska prognos per oktober för helår 2024 med negativt årets resultat 36,6 mnkr och balanskravsresultat noll efter användning av medel från resultatutjämningsreserven med 41,5 mnkr.
2. Kommunstyrelsen beslutar att godkänna den per oktober ekonomiska prognosen för år 2024 för kommunstyrelsen som sammanlagt bedöms till positiv avvikelse 9,9 mnkr jämfört årets budget.
3. Kommunstyrelsen beslutar notera att inom ramen för styrelsens positiva prognos för helår ingår, jämfört budget, negativ avvikelse med 11,3 mnkr i exploateringsverksamheten och positiv avvikelse 3,4 mnkr försäljningar.

Sammanfattning av ärendet

Ekerö kommuns ekonomiska utfall för perioden januari till oktober uppgår till negativt resultat 27,7 mnkr. Prognos för helår 2024 beräknas till negativt resultat 36,6 mnkr. Jämfört budgeterat underskott 70,4 mnkr är prognosen 33,7 mnkr bättre. Efter avdrag 4,8 mnkr är resultatet efter balanskravsjusteringar negativt 41,5 mnkr. Motsvarande belopp av resultatutjämningsreserven används för att nå balanskravsresultat noll. Jämfört budget är prognosen att använda 30,3 mnkr lägre belopp av resultatutjämningsreserven.

Prognos skatteintäkter och generella bidrag når 2 090,3 mnkr. Även med intäktsbortfall till följd av färre invånare 1 november 2023 överstiger prognosen budgeterad intäkt med 3,1 mnkr i och med prognos högre tillväxt av rikets skatteunderlag och tillkommande särskilda generella statsbidrag. Redovisning av finansiell leasing sker med påverkan på högre finansiella kostnader och verksamhetskostnader. Finansnettot bedöms för helår uppgå till 76,6 mnkr. Verksamhetens nettokostnad vid årets slut är bedömd till sammanlagt 2 050,3 mnkr och understiger budgeten med 36,1 mnkr. Inom ramen för överskottet bedöms jämfört budget den "ordinarie verksamheten" till 44 mnkr lägre kostnad, 3,4 mnkr högre försäljningsintäkter och 11,3 högre nettokostnad i exploateringsverksamheten. Prognos

ekonomiskt utfall vid 2024 års slut för exploateringsprojekten är fortsatt indikativ.

Årets investeringsbudget uppgår till 864,1 mnkr, vid utgången av oktober månad har 458,2 mnkr disponerats.

Låneskulden är 1 084,2 mnkr per sista oktober. Prognos 1 135 mnkr vid 2024 års slut och har med den prognosen ökat med 330 mnkr under året.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per oktober 2024, 2024-11-18

Bilaga 1 – Tabell Ekerö kommuns driftredovisning med prognos helår 2024 per oktober

Bilaga 1b – Tabell Specifikation kommunstyrelsens driftredovisning 2024 per oktober

Ärendet

I enlighet med KFS 01:3 sker mer omfattande uppföljning och prognos av ekonomi och verksamhet per mars och per augusti. Vid övriga tidpunkter under året sker en kortfattad ekonomisk redovisning – resultatindikation – för helåret. En ”prognos light” som i huvudsak baseras på kritiska faktorer och avvikelseredovisning för nämnd, kommunstyrelse med tillägg för av prognos över finansiella intäkter och kostnader samt skatteintäkter och generella bidrag.

Förvaltningarna har tillsammans med ekonomienheten genomfört nämndens prognos per oktober över verksamhetens kostnader. Tillsammans med en prognos av finansnetto samt av skatteintäkter och generella bidrag, summeras ekonomisk prognos 2024 per oktober.

Beslutet expedieras till

Ekerö kommuns revisorer

Kommundirektör

Ekonomichef

Dejan Smiljanic
Redovisningschef

Katinka Madsen
Ekonomichef