

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

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per augusti 2016

Dnr KS16/10

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2016 överlämnas.

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att delårsrapport med verksamhetsredovisningar per augusti 2016 läggs med godkännande till handlingarna.

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport för Ekerö kommun är upprättad för perioden januari till augusti 2016. 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 89 mnkr. AB Ekerö Bostäders delårsrapport visar för perioden ett resultat för bolaget om 0,6 mnkr före skatt. Avgörande för kommunens goda resultat på 114mnkr för perioden är lägre verksamhetskostnader, budgetmarginalen har inte disponerats samt utdelning från bostadsbolaget enligt ägardirektiven.

Den samlade ekonomiska prognosen för Ekerö kommun vid året slut bedöms till ett positivt resultat på nära 68 mnkr. Det motsvarar en resultatnivå 4,7 procent. Prognosen överstiger med 57,2 mnkr det budgeterade resultatet 10,5 mnkr, 0,7 procent. Det balanserade resultatet är marginellt bättre.

Vad som kommer till uttryck i positivt resultat i periodens utfall återkommer i prognosen för helåret. I prognosen ingår kostnader med 2,7 mnkr för satsningar finansierade med av öronmärkt eget kapital, att resultatet belastas med nedskrivning av anläggningstillgångar med 1,9 mkr. Skatteintäkterna och generella bidrag prognosticeras till 5,1 mnkr lägre än budget.

Den samlade uppföljningen för perioden visar att 97 mnkr av årets investeringsbudget har ianspråktagits och prognosen pekar mot 174 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 resultat av investeringar är uppnått för perioden. Balanskravet är uppfyllt.

Nämnder och produktionsområden har i sin verksamhetsredovisning återgivit status över måluppfyllelse

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2016-09-30, kommunledningskontoret
PM Delårsrapport augusti 2016, kommunledningskontoret
Verksamhetsredovisningar per augusti 2016 från nämnder och Kommunstyrelsens AB Ekerö Bostäders delårsrapport per augusti 2016

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, Kommunstyrelsens förvaltning och produktionsområden har upprättat. I dessa finns mer omfattande redogörelse över ekonomisk ställning och helårsprognos, genomförd verksamhet och utveckling samt måluppfyllelsen för den egna verksamheten för den nya mandatperioden.

Beslutet expedieras till

Revisorerna
Nämnder
Produktionschefer
Kommundirektör
Ekonomichef
AB Ekerö Bostäder

Katinka Madsen
Ekonomichef