

Kommunstyrelsen

Katinka Madsen
Ekonomichef
katinka.madsen@ekero.se

Resultatindikation per juli 2023

Dnr KS23/13

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen beslutar att notera att Ekerö kommuns sammantagna ekonomiska prognos per juli indikerar för helåret ett positivt årets resultat med 6,1 mnkr och efter balanskravsjusteringar med 4,2 mnkr.
2. Kommunstyrelsens beslutar att ställa sig bakom den per juli sammantagna ekonomiska prognosen för kommunstyrelsen med en negativ avvikelse 26,5 mnkr jämfört årets budget.

Sammanfattning av ärendet

Periodens resultat är positivt 5,4 mnkr vilket är 6 mnkr högre resultat än budget för perioden. Verksamhetens nettokostnader 1 141 mnkr är 5 mnkr högre än periodens budget. I utfallet ingår exploateringsverksamheten med en nettokostnad med 24 mnkr som för perioden är 17,6 mnkr högre än periodens budget och avgörande påverkar underskottet i verksamheten. Periodens positiva resultat är en följd av 2,4 mnkr högre intäkter från skatt och generella bidrag men inte minst ett bättre finansnetto med 8,6 mnkr för perioden. Det senare vänder i prognos för helåret till ett underskott och skatteintäkter och generella bidrag till väsentligt högre överskott.

Prognos årets resultat är positivt 6,1 mnkr, efter balanskravsjusteringar 4,2 mnkr. Prognosen överstiger något det budgeterade resultatet 2 mnkr respektive 0,5 mnkr. Jämfört föregående prognos ett förbättrat resultat. De huvudsakliga orsakerna till en förbättrad prognos är lägre kostnader för barn- och utbildningsnämnden med bland annat lägre volymer, Ekerö kommun har erhållit ytterligare generella särskilda statsbidrag utöver de som var kända och finns i budget samt högre finansiella intäkter genom att numer ges viss inlåningsränta på kommunens medel i bank.

Prognosen per juli för verksamhetens kostnader inkluderar även merparten av de förändringar i kostnader och intäkter som lyfts fram tidigare under året. Som exempel åtgärder för att ytterligare stärka IT- och cybersäkerhet med kostnader som följd, högre kostnader inom exploateringsprojekten, marksanering i samband med byggnation av Ekebyhovsskolan på Bryggavägen, färre ärenden inom bygglovsverksamheten. Socialnämndens prognos bedöms fortsatt till positiv avvikelse jämfört budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande – Resultatindikation per juli 2023, 2023-08-23

Bilaga - Tabell 1 Ekerö kommuns driftredovisning med prognos helår 2023 per juli

Bilaga – Tabell 2 Specifikation kommunstyrelsens driftredovisning 2023 per juli

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 och med prognos över finansiella intäkter och kostnader samt årets skatteintäkter och generella bidrag.

Ekonomienheten har upprättat en resultatindikation och summerat prognos per februari över verksamhetens kostnader på information från förvaltningarna.

Redovisning av och prognos över skatteintäkter och generella bidrag vilar på SKR:s prognosantaganden från slutet av april, förnyad bedömning kommer i senare delen av augusti. I juni erhöll Ekerö kommun el-stöd med 7,7 mnkr. Intäkten återfinns i utfall och prognos inom verksamhetens kostnader i budgettitel Gemensamma avräkningskonton. Inom samma budgettitel återfinns även delar av kommunens pensionskostnader, prognosen per juli är 6,1 mnkr högre kostnader utifrån pensionsförvaltarens prognos från i våras som inte ingick i Ekerö kommuns samlade ekonomiska prognos per april.

Beslutet expedieras till

Revisorerna

Kommundirektör

Miljö- och stadsbyggnadschef

Ekonomichef

Katinka Madsen

Ekonomichef