

Paragraf 56

Ärendenummer KS2023/864

Årsredovisning för Enköpings kommun 2023

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar att:

1. årsredovisningen för Enköpings kommun 2023 godkänns med följande korrigerings; att mål 4 i årsredovisningen ska ändras från "uppnådd" till "delvis uppnådd",
2. 40 miljoner kronor ska avsättas till resultatutjämnings reserven (RUR).

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen ansvarar för att upprätta kommunens årsredovisning och det politiska organet som fastställer årsredovisningen. Enligt kommunallagen (2017:725) ska kommunstyrelsen senast den 15 april lämna över årsredovisningen till kommunfullmäktige och kommunens revisorer. Årsredovisningen ska därefter godkännas av kommunfullmäktige. Det ska ske innan fullmäktige beslutar om ansvarsfrihet.

Resultatet för kommunkoncernen, vilket omfattar Enköpings kommun, AB Enköpings hyresbostäder, ENA Energi AB och kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo uppgick till 110 miljoner kronor varav exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar står för 107 miljoner kronor.

Överskottet beror främst på kommunens positiva resultat motsvarande 142 miljoner kronor, vilket förklaras främst av exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar, men även ökade skatteintäkter, lägre elkostnader samt elstöd som vägts upp av underskott i några nämnder samt ENA Energi AB:s negativa resultat.

ENA Energi AB redovisade ett negativt resultat på 21 miljoner kronor vilket är 34 miljoner kronor lägre än budget. Det förklaras främst av ökade bränslekostnader och minskade intäkter till följd av bland annat lägre elpriser. Enköpings kommuns moderbolag AB visade på ett positivt resultat på 15 miljoner kronor vilket var en ökning från budgeten med 23 miljoner kronor där förbättringen består bland annat av en utdelning från ENA Energi AB på 21 miljoner kronor. AB Enköpings hyresbostäder redovisade ett positivt resultat på 20 miljoner kronor, en försämring med 3 miljoner kronor från budgeten. Kommunalförbundet Räddningstjänsten

Enköping-Håbo redovisade ett negativt resultat på 6 miljoner kronor, en försämring på 6 miljoner kronor gentemot budgeten.

Kommunkoncernens totala utfall för investeringar inklusive investeringsbidrag för 2023 var 832 miljoner kronor vilket motsvarar 71 procent av budgeten och ger en avvikelse med 345 miljoner kronor från investeringsbudgeten som uppgick till 1 177 miljoner kronor. Kommunkoncernens låneskuld fortsätter att öka i takt med att nya investeringar behöver finansieras. Skulden uppgick per 31 december 2023 till totalt 5 549 miljoner kronor, vilket är en ökning med 460 miljoner kronor under 2023. Det är AB Enköpings hyresbostäder och Enköpings kommun som har den största andelen av låneskulden. Sedan 2019 har låneskulden ökat med 1 370 miljoner kronor eller 43 procent vilket är i genomsnitt en ökning med 9 procent per år.

Under 2023 försvagades samtliga sektorers köpkraft som en följd av pris- och ränteuppgångar. Hushållens effekt mildrades dock av att de använde sparande för att klara sig och effekten av räntehöjningarna blev därför fördröjda. Dock spår Sveriges kommuner och regioner (SKR) att inflationen kommer falla ner till cirka 2,3 procent under 2024 från att ha hamnat på 6,0 procent för 2023 och SKR spår även att Riksbanken kommer sänka styrräntan med 1,0 procent så den landar på 3,0 procent i slutet av 2024.

Befolkningen i Enköpings kommun fortsätter att växa och antalet invånare ökade under 2023 med 444 personer eller 0,93 procent, vilket är en ökning av tillväxten med 85 personer jämfört med 2022.

Den sammantagna bedömningen är att majoriteten av kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms ha en utveckling förenlig med målbild 2023. Av de 20 verksamhetsmålen bedöms 7 mål vara uppnådda, 10 mål bedöms delvis uppnådda och ett mål bedöms inte vara uppnått.

Den samlade bedömningen är att god ekonomisk hushållning har uppnåtts baserat på den sammantagna måluppfyllelsen från de 3 finansiella målen, de 20 verksamhetsmålen inom kommunens 6 uppgifter och de 4 medarbetarmålen.

Yrkanden

Peter Book (M), Per Elfving (KD), Magnus Hellmark (C), Tuija Rönnback (NE), Krister Larsson (M), Kristina Eriksson (KD), Magnus Johansson (M) och Per-Anders Staav (NE) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut att kommunfullmäktige beslutar att:

1. årsredovisningen för Enköpings kommun 2023 anmäls och läggs till handlingarna,
2. 40 miljoner kronor ska avsättas till resultatutjämnings reserven (RUR).

Jesper Englundh (S) yrkar att målen nummer 4, 9 och 11 ska ändras från "uppnådd" till "delvis uppnådd".

Sverker Scheutz (V) och Johan Engwall (S) yrkar bifall till Jespers Englundhs (S) ändringsyrkande.

Johan Enfeldt (S) yrkar bifall till Jesper Englundhs (S) ändringsyrkande gällande mål 4.

Anders Wikman (NE) yrkar bifall till Jesper Englundhs (S) ändringsyrkande gällande mål 4 samt avslag till Jesper Englundhs (S) ändringsyrkande gällande mål 9 och 11.

Beslutsgång

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut, vilket är kommunstyrelsens förslag till beslut samt ett ändringsyrkande, vilka meddelats från Jesper Englundh (S).

Ordförande frågar först om kommunfullmäktige kan ta ställning till kommunstyrelsens förslag till beslut och därefter ta ställning till Jesper Englundhs (S) ändringsyrkande i två steg, först mål nummer 4 och sedan mål nummer 9 och 11 tillsammans, och finner så.

Ordförande frågar därför först om kommunfullmäktige kan besluta i enlighet med kommunstyrelsens förslag till beslut och finner så.

Ordförande frågar därefter om kommunfullmäktige bifaller eller avslår Jesper Englundhs (S) ändringsyrkande på mål 4 och finner avslag.

Votering begärd och ska genomföras.

Ordförande konstaterar följande beslutsgång:

Ja-röst för avslag.

Nej-röst för bifall.

Med 43 Nej-röster mot 6 Ja-röster, 2 avstår, så konstaterar ordförande att kommunfullmäktige har beslutat i att bifalla Jesper Englundhs (S) ändringsyrkandet



gällande att mål 4 i årsredovisningen ska ändras från "uppnådd" till "delvis uppnådd".

Ordförande frågar om kommunfullmäktige bifaller eller avslår Jesper Englundhs (S) ändringsyrkande kring mål 9 och 11 och finner avslag.

Omröstningsresultat

| Namn | Nej | Ja | Avstår |
|--------------------------|-----|----|--------|
| Bitte Myrsell (M) | X | | |
| Jan Hannebo (M) | X | | |
| Krister Larsson (M) | X | | |
| Peter Book (M) | X | | |
| Robert Haijlen (M) | | | X |
| Tina Rudolphson (M) | X | | |
| Magnus Johansson (M) | X | | |
| Erik Jansson (M) | X | | |
| Agneta von Schoting (NE) | X | | |
| Anders Wikman (NE) | X | | |
| Johnny Karlsson (NE) | | | X |
| Tuija Rönnback (NE) | X | | |
| Thomas Ekblom (NE) | X | | |
| Per-Anders Staav (NE) | X | | |
| Magnus Hellmark (C) | X | | |
| Rebecka Bergqvist (C) | X | | |
| Lars-Erik Olsson (C) | | X | |
| Börje Andersson (C) | | X | |
| Kristina Eriksson (KD) | X | | |
| Madlin Marouki (KD) | X | | |
| Per Elfving (KD) | X | | |



| | | | |
|--------------------------|---|---|--|
| Kenneth Hällbom (MP) | X | | |
| Rose Adan Hassan (MP) | X | | |
| Svante Forslund (L) | X | | |
| Jesper Englundh (S) | X | | |
| Johan Enfeldt (S) | X | | |
| Johan Engwall (S) | X | | |
| Matz Keijser (S) | X | | |
| Ros-Mari Bålöw (S) | X | | |
| Solweig Eklund (S) | X | | |
| Solweig Sundblad (S) | X | | |
| Åsa Andersson (S) | X | | |
| Sara Skoglund (S) | X | | |
| Theo Caldwell (S) | X | | |
| Ingun Sandström (S) | X | | |
| Lars Engelberg (S) | X | | |
| Britta Dalved (V) | X | | |
| Daniel Svalling (V) | X | | |
| Sverker Scheutz (V) | X | | |
| Angelika Bergfeldt (SD) | X | | |
| Benjamin Albertsson (SD) | X | | |
| Jesper Smith (SD) | X | | |
| Rickard Daxner (SD) | X | | |
| Ronny Holmberg (SD) | X | | |
| Barbara Ciolek (SD) | X | | |
| Lars B Jansson (-) | | X | |
| Anders Lindén (-) | X | | |
| Alice Fors Jansson (-) | | X | |



| | | | |
|-----------------|-----------|----------|----------|
| Hans Olsson (S) | X | | |
| Monica Avås (M) | | X | |
| Mats Flodin (M) | | X | |
| Totalt | 43 | 6 | 2 |

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag, kommunstyrelsen, 2024-04-09, § 68

Protokollsutdrag, kommunstyrelsens arbetsutskott, 2024-04-02, § 50

Tjänsteskrivelse, kommunledningsförvaltningen, 2024-04-03

Årsredovisning för Enköpings kommuns 2023, 2024-03-25

Bilaga Finansrapport för Enköpings kommunkoncern, 2023-12-31

Bilagor nämndernas verksamhetsberättelser 2023

Bilagor bolagens och förbunds årsredovisningar 2023

Beslutet skickas till:

Kommunens förtroendevalda revisorer, för kännedom

Miljö- och byggnadsnämnden, för kännedom

Socialnämnden, för kännedom

Tekniska nämnden, för kännedom

Upplevelsenämnden, för kännedom

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden, för kännedom

Valnämnden, för kännedom

Vård- och omsorgsnämnden, för kännedom

Överförmyndarnämnden, för kännedom

Enköpings kommuns moderbolag AB, för kännedom

AB Enköpings hyresbostäder, för kännedom

ENA Energi AB, för kännedom

Räddningstjänsten Enköping-Håbo, för kännedom