



Paragraf 130

Ärendenummer KS2024/218

Tertialrapport januari-april 2024 med prognos för 2024 - Enköpings kommun

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. tertialrapporten för januari-april 2024 med prognos för 2024 för Enköpings kommun fastställs,
2. finansiella rapporter per april 2024, nämndernas, bolagens och förbundets tertialrapporter anmäls och läggs till handlingarna.

Beskrivning av ärendet

I tertialrapporten för januari-april konsolideras inte resultat och prognoser från kommunen, bolagen och kommunalförbundet. Däremot redovisas deras resultat och prognoser separat. Prognosen för kommunens resultat exklusive exploateringsvinster och gatukostnadsersättningar uppgår till minus 55 miljoner kronor vilket motsvarar minus 1,7 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Det är 90 miljoner kronor sämre prognos jämfört med det finansiella målet och budget på 34 miljoner kronor för 2024. Prognosen visar ett underskott jämfört med budgeten, och förklaras av att några nämnder samt verksamheten Vatten och avlopp (VA) går med underskott. Enköpings kommuns moderbolag AB redovisar en prognos för helåret med minus 11 miljoner kronor vilket är lika med budget. AB Enköpings Hyresbostäder redovisar en prognos enligt i linje med budget där resultatet är budgeterat till 14 miljoner kronor, medan ENA Energi AB redovisar något sämre prognos för helåret jämfört med budget. Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo redovisar en prognos för helåret som har en negativ avvikelse på 4 miljoner kronor gentemot budget. Kommunkoncernens totala investeringsbudget är 1 449 miljoner kronor för 2024 och utfallet för perioden januari-april uppgår till 255 miljoner kronor. Prognosen beräknas till 1 335 miljoner kronor vilket motsvarar 92 procent av budgeten och ger en budgetavvikelse på 114 miljoner kronor under budget. Kommunkoncernens låneskuld fortsätter att öka i takt med att nya investeringar behöver finansieras. Skulden uppgick per april 2024 till totalt 4 637 miljoner kronor, vilket är en ökning med 98 miljoner kronor sedan årsskiftet, och motsvarar 96 tusen kronor per invånare. Det är AB Enköpings hyresbostäder och Enköpings kommun som har den största delen av låneskulden. Sedan 2020 har låneskulden

per invånare ökat med 18 tusen kronor eller 24 procent. År 2024 fortsätter kommuner och regioner att påverkas av försämrade skatteintäkter för andra året i rad. Redan 2023 redovisade regionerna ett underskott på 12 miljarder kronor medan kommunerna visade en vinst på 25 miljarder kronor, vilket var starkare än förväntat. En anledning till den starkare vinsten var återhållsamhet och ökningen av skatteunderlaget på grund av att arbetsgivarna höll kvar sin arbetskraft trots höga kostnadsökningar. Inflationen landade på 6,0 procent 2023, enligt den senaste prognosen ska inflationen sjunka till cirka 1,7 procent under 2024. Prognosen för styrräntan är att den i slutet av 2024 har sänkts från 4,0 procent till 3,0 procent. Vid början av 2024 uppgick befolkningsmängden i Enköping till 48 292 invånare och prognosen är att kommunen vid utgången av 2024 prognostiseras ha en befolkning på ungefär 48 800 invånare, vilket ger en ökning på ungefär 500 invånare under året. Befolkningen i Enköpings kommun fortsatte att växa och fram till mitten på maj 2024 hade befolkningen ökat med 92 personer eller 0,2 procent. I tertialrapporten redovisas inte verksamhetsmål sedan i år, utan behandlas i delårsrapporten samt i verksamhetsberättelsen för året. Nämnderna har beslutat om respektive tertialrapport. Tertialrapporterna för bolagen är ännu inte beslutade i styrelsen och står därför som preliminära. Kommunalförbundets tertialrapport lämnas endast som information till direktionen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse, daterad 2024-05-30
Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-05-28 §91
Enköpings kommuns tertialrapport april 2024
Finansiell rapport för Enköpings kommunkoncern 2024-04-30
Finansiell rapport för Enköpings kommun 2024-04-30
Protokollsutdrag, Valnämnden (2024-05-20 VALN §49)
Tertialrapport april 2024 (Valnamnden)
Protokollsutdrag, Upplevelsenämnden (2024-05-23 UPN §47)
arende-7-tertrialrapport-april-2024 (UPN)
Protokollsutdrag, Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden 2024-05-15 (2024-05-15 UAN §78)
Tertialrapport april 2024, daterad 2024-05-08 (UAN)
Protokollsutdrag, Miljö- och byggnadsnämnden (MBN 2024-05-16 §87)
Tertialrapport april 2024 MBN
Protokollsutdrag, Socialnämnden (2024-05-23 SN §83)
4.2 REVIDERAD Tertialrapport april 2024 (SN)
Protokollsutdrag, Tekniska nämnden 2024-05-23 (2024-05-23 TN §72)
Tertialrapport april 2024 Tekniska nämnden, reviderad 2024-05-22
Protokollsutdrag, Vård- och omsorgsnämnd (2024-05-22 VON §73)
Tertialrapport april 2024 (Vard- och omsorgsn (3)
Tertialrapport april 2024, Kommunalförbundet Räddningstjänsten Enköping-Håbo



Tertialrapport april 2024 Kommunstyrelsen, preliminär
EHB Ägarrapport 2024 T1, preliminär
Tertialrapport april 2024 (ENA Energi AB), preliminär
Tertialrapport april 2024 Enköpings kommuns Moderbolag AB, preliminär

Beslutet skickas till:

Kommunens förtroendevalda revisorer, för kännedom
Alla nämnder, för kännedom