

§ 56 Årsredovisning 2023 kommunkoncern

Diarienummer: KS 2024/92

Beslut

Kommunstyrelsen för egen del:

Följande ändringar ska göras i dokumentet innan det skickas till kommunfullmäktige:

1. Skrivningen "Allt för många elever har dessutom en ovana att vara i skolan fem dagar i veckan." på s. 17 under rubriken Utbildning ersätts med följande ordalydelse "Alltför många elever fick dessutom en vana av att inte vara i skolan 5 dagar i veckan."
2. Meningen "Dessutom görs bedömningen att dessa koncernföretag inte är av särskild betydelse för kommunens ekonomi eller verksamhet." på s. 98 under rubriken Kommunkoncern och sammanställda räkenskaper stryks.
3. Tabellen för Heltidsresan på sidan 82 rättas vad gäller Kultur- och fritidsförvaltningen från 2,3% till det rätta 22,3%.

Förslag till Kommunfullmäktige

1. Godkänna Årsredovisning för 2023.
2. Godkänna att Årets resultat på 5,4 mkr överförs till eget kapital.
3. Godkänna att Årets resultat efter balanskravsjusteringar på 3,5 mkr reserveras till kommunens resultatutjämningsreserv.

Ärendebeskrivning

Köpings kommunkoncerns årsredovisning för 2023 har upprättats och presenteras för kommunfullmäktige för godkännande. Årsredovisningen innehåller ekonomiska analyser av kommunens och koncernens bokslut. För att bedöma god ekonomisk hushållning har avstämning av verksamhetsmässiga och finansiella mål gjorts. Rapporten innehåller en uppföljning av verksamhetens grunduppdrag och måluppfyllelse.

Årets resultat för Köpings kommun uppgick till 5,4 miljoner kronor. Kommunens resultat motsvarar 0,3% av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket är lägre än det finansiella målet på 0,64%.

Justerarnas signaturer

Årets resultat för Köpings kommunkoncern uppgick till -1,6 miljoner kronor.

Nämndernas samlade budgetavvikelse uppgick till -35,9 miljoner kronor (-1,9 %) och därmed anses budgetföljsamheten inte vara tillräckligt god.

Sammantaget beror resultatet i kommunen på högre skatteintäkter och bidrag, men också högre kostnader i form av främst personalkostnader, hyres- och fastighetsrelaterade kostnader samt inhyrd personal.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse

Rapport Årsredovisning 2023 Köpings kommunkoncern

Protokollsutdrag 2024-03-12 KS AU §89

Protokollsutdrag 2024-03-19 KS AU §

Förslag till beslut

Förslag till Kommunfullmäktige

1. Godkänna Årsredovisning för 2023.
2. Godkänna att Årets resultat på 5,4 mkr överförs till eget kapital.
3. Godkänna att Årets resultat efter balanskravsjusteringar på 3,5 mkr reserveras till kommunens resultatutjämningsreserv.

Yrkanden

Maria Liljedahl (SD) yrkar att skrivningen på s. 17 under rubriken Utbildning "Allt för många elever har dessutom en ovana att vara i skolan fem dagar i veckan." är missvisande och föreslår att den ersätts med följande ordalydelse "Alltför många elever fick dessutom en vana av att inte vara i skolan 5 dagar i veckan."

Shpetim Pirraku (S) yrkar att meningen på s. 98 "Dessutom görs bedömningen att dessa koncernföretag inte är av särskild betydelse för kommunens ekonomi eller verksamhet." stryks.

Per Ågren (S) yrkar att det i tabellen för Heltidsresan på sidan 82 rättas vad gäller Kultur- och fritidsförvaltningen där det felaktigt står 2,3 % till det rätta 22,3 %.

Beslutsordning

Ordföranden finner efter avslutad överläggning att kommunstyrelsen är överens om de föreslagna ändringarna i dokumentet. Kommunstyrelsen beslutar för egen del att fastställa ändringarna så att de görs innan dokumentet skickas till kommunfullmäktige.

Justerarnas signaturer

Därefter finner ordföranden att det endast finns ett förslag till beslut, och frågar arbetsutskottet om de kan besluta i enlighet med detta. Ordföranden finner att så är fallet och att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med arbetsutskottets förslag och föreslår kommunfullmäktige att

1. Godkänna Årsredovisning för 2023.
2. Godkänna att Årets resultat på 5,4 mkr överförs till eget kapital.
3. Godkänna att Årets resultat efter balanskravsjusteringar på 3,5 mkr reserveras till kommunens resultatutjämningsreserv.

Kopia till

Ekonomiavdelningen

Justerarnas signaturer