

§ 75 Delårsrapport 2024, Västra Mälardalens Myndighetsförbund

Ärendenummer: KS 31/2024

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Informationen läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Delårsrapport för Västra Mälardalens Myndighetsförbund har upprättats, avseende perioden 1 januari – 31 augusti 2024, och överlämnats till medlemskommunerna.

Konjunkturen, inflationen och ränteläget har de senaste åren påverkat verksamheten med ökade kostnader och lägre intäkter. För att möta konjunkturedgången har förbundet effektiviserat verksamheten och gjort stora besparingar och personalneddragningar. Trots åtgärder görs en prognos vid delåret att ett minusresultat på 171 tkr kommer att redovisas för verksamhetsåret 2024. Dock finns stor osäkerhet kring intäkterna. Fram till sommaren 2024 har antalet bygglov legat på en jämförlig nivå med föregående år men efter sommaren har antalet bygglovsärenden minskat, något som förväntas hålla i sig under hösten. Även inom miljö och hälsoskyddsområdet har intäkterna och antalet ansökningar påverkats av konjunkturen och minskat. De utlovade räntesänkningarna från Riksbanken gör att prognosen för 2025 ser något ljusare ut.

På driftbudgeten prognostiseras en budgetavvikelse på -305 tkr. Ökade revisionskostnader, minskade bygglovintäkter samt lägre intäkter inom miljö- och hälsoskydd är den främsta orsaken till det negativa resultatet. Prognosen för den finansiella delen är att ökade ränteintäkter ger en budgetavvikelse på 30 tkr.

Helårsprognosen är att förbundet 2024 uppvisar ett minusresultat på 171 tkr. Budgeterat resultat motsvarande 1 % av kommunbidraget på 104 tkr ger en budgetavvikelse på 275 tkr. Enligt prognosen finns inte utrymme att 2024 återställa balanskravsresultatet från år 2023 på -331 tkr. En begäran om ägartillskott har lämnats till förbundsmedlemmarna.

Utifrån riktlinjerna om god ekonomisk hushållning så finns det en fungerande intern kontroll.

Justerare		Utdragsbestyrkande
-----------	--	--------------------

De investeringar som har gjorts under perioden har skett med egna medel.

Det budgeterade resultatet med 1 % av kommunbidraget bedöms inte nås.

Utifrån helårsprognosen och verksamhetens måluppfyllelse görs bedömningen att förbundet delvis uppfyller riktlinjerna för en god ekonomisk hushållning.

Barnkonsekvensanalys

Förslaget till beslut medför inga direkta konsekvenser som rör barns rättigheter.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse
- Delårsrapport 2024, Västra Mälardalens Myndighetsförbund

Skickas till:
Kommunstyrelsen/kommunfullmäktige
Akten

Justerare		Utdragsbestyrkande
-----------	--	--------------------