



Ksau § 30

Dnr 377/2016-042

Årsredovisning för Arboga kommun år 2016

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redovisning till kommunfullmäktige av årets verksamhet och ekonomi.

Av bifogad årsredovisning framgår att årets resultat uppgick till 89 300 000 kronor för år 2016. Det är en avvikelse jämfört med budget på 84 400 000 kronor. Huvudorsaken till det positiva resultatet är tillfälliga intäkter, bland annat i samband med försäljning av Arboga Energi AB samt tomter på Hällarna.

Vid avstämning mot balanskravet uppgår balanskravsresultatet till 44 900 000 kronor efter reducering av resultatet, 89 300 000 kronor, med 44 400 000 kronor för realisationsvinst.

I samband med bokslutet för år 2006 beslutade kommunfullmäktige att "årets överskott kan komma att användas för framtida oväntade kostnadsökningar eller intäktsminskningar, som leder till underskott". Kommunfullmäktige fattade samma beslut i samband med 2008, 2010, 2011, 2013, 2014 samt 2015 års bokslut. I boksluten för åren 2007 och 2009 beslutades att inte återställa det negativa resultatet vid avstämning mot balanskravet utan hänvisning görs till beslut i bokslut för år 2006 och år 2008. Med justering av realisationsvinster kan resultatutvecklingen sammanställas enligt följande för åren 2006-2015:

År 2006	15 300 000 kronor
År 2007	-1 700 000 kronor
År 2008	2 100 000 kronor
År 2009	-1 000 000 kronor
År 2010	16 400 000 kronor
År 2011	4 100 000 kronor
År 2012	27 900 000 kronor
År 2013	3 800 000 kronor
År 2014	16 800 000 kronor
År 2015	22 900 000 kronor
Totalt	116 600 000 kronor

Nämnderna och styrelsen redovisar totalt ett överskott jämfört med budget på 40 400 000 kronor år 2016. Reducerat med engångsintäkter uppgår avvikelsen jämfört med budget till minus 6 700 000 kronor. Det är socialnämnden som redovisar underskott för den ordinarie verksamheten jämfört med budget på 9 700 000 kronor eller 3,5 procent. Underskottet jämfört med budget uppgick år 2015 till 6 200 000 kronor eller 2,3 procent och 7 500 000 kronor eller 2,9 procent år 2014. Störst avvikelse, i procent i

Ordförandes sign.

Justerandes sign.

Sekreterarens sign.

Utdragsbestyrkande



förhållande till budget, redovisar kommunfullmäktige och kommunstyrelsen, 3 000 000 kronor eller 4,2 procent (2 000 000 kronor eller 3,1 procent av budgeten år 2015). Tekniska nämndens redovisade överskott uppgår till 34 000 000 kronor varav cirka 40 000 kronor är avvikelser för den ordinarie verksamheten. Övriga nämnder redovisar mindre överskott. Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens samt nämndernas avvikelser kommenteras närmare under verksamhetsredovisningen i ärendet.

Finansieringen av kommunens verksamhet redovisar ett överskott jämfört med budget på 44 000 000 kronor vilket beror på realisationsvinst vid försäljning av aktier i Arboga Energi AB.

Arbetsutskottets förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Årsredovisningen för år 2016 godkänns.
2. Resultatet för år 2016 enligt balanskravsavstämningen, 44 900 000 kronor, kan komma att användas för framtida oväntade kostnadsökningar eller intäktsminskningar, som leder till underskott.

Skickas till:
Kommunstyrelsen/kommunfullmäktige
Akten