

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§44

Dnr KS 2022-14

Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2021 Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:

Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige besluta:

1. Bokslut och årsredovisning för 2021 godkänns.
2. Norrtälje Kommunhus AB ska av 2021 års resultat lämna utdelning till Norrtälje kommun om 6 100 tkr under 2022.
3. Tiohundra AB har under 2021 uppfyllt det kommunala ändamålet.
4. Norrtälje Energi AB med dotterbolag har under 2021 uppfyllt det kommunala ändamålet.
5. Roslagsbostäder AB med dotterbolag har under 2021 uppfyllt det kommunala ändamålet.
6. Campus Roslagen AB har under 2021 uppfyllt det kommunala ändamålet.
7. Norrtälje Kommunhus AB har under 2021 uppfyllt det kommunala ändamålet.
8. Norrtälje vatten och avfall AB har under 2021 uppfyllt det kommunala ändamålet.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

9. Kommunstyrelsekontoret uppdras att göra erforderliga redaktionella och tekniska justeringar i årsredovisningen för 2021.

10. Kommunstyrelsen beslutar att inom fullmäktige investeringsram 2022 prioritera investeringar under 2022 i lekplatser, lekplatslyftet, med anledning av det goda resultatet 2021 och de därmed förbättrade likvida medlen i kommunen. Genomförandebeslut med ekonomiska beräkningar behandlas i särskilt ärende i kommunstyrelsen.

11. Kommunstyrelsen beslutar med anledning av det goda resultatet 2021 och de därmed förbättrade likvida medlen i kommunen att inom fullmäktige investeringsram 2022 prioritera en anskaffning av ett fordon, "mammografibuss", för gemensam satsning tillsammans med Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje på mobila enheter inom KSON i hälsofrämjande syfte samt att uppdra till kommundirektören att skyndsamt återkomma med ett genomförandebeslut i kommunstyrelsen.



Sammanfattning av ärendet

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2021.

God ekonomisk hushållning bedöms utifrån tre aspekter:

- 1-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 1 en ekonomi i balans.
- 2-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 2 en effektiv verksamhet.
- 3-En sammanvägd bedömning av målområde 3-7 med avseende på genomförda uppdrag och uppnådda inriktningsmål.

Aspekterna har bedömts på följande sätt:

- Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt
- Aspekt 2 bedöms ej vara uppfylld.
- Aspekt 3 bedöms vara till största delen uppfylld.

Dessa tre aspekter ska vägas samman när god ekonomisk hushållning ska bedömas.

- Det som talar för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att de flesta målområdena har ett relativt gott utfall.

- Det som drar ner bedömningen är att ett målområde inte kan bedömas samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt.

- Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning mot ambitionsnivå 2030, och att flera av de identifierade bristerna har adresserats i mål och budget 2022–2024 samt kan utgöra vidare underlag till mål och budget 2023–2025.

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2021

Årets resultat i kommunkoncernen uppgår till 411,3 mnkr efter skatt. Resultatet i koncernen är 280,7 mnkr bättre än budget. År 2020 uppgick resultatet till 296,0 mnkr. Avvikelsen mot budget kommer främst från Norrtälje kommun men även övriga bolag inom kommunkoncernen avviker positivt mot budget

Norrtälje kommuns resultat för 2021 uppgår till 375,7 mnkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 268,6 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 9,6 procent av skatteintäkter och statsbidrag vilket är klart högre än budgeterade 2,8 procent. Större positiva avvikelser som kan nämnas är skatter och statsbidrag +151 mnkr, exploatering +58,3 mnkr och nämnderna +29,5 mnkr. Balanskravsresultatet uppgår till 364,6 mnkr.

Soliditeten ökar markant för både koncern och kommun 2021. Investeringsstakten har avtagit något under året både inom kommun och koncern. Det goda resultatet bidrar till att öka likvida medel, att stärka det egna kapitalet och lyfta soliditeten vilket gör det möjligt att finansiera kommunens investeringar med egna medel i större utsträckning istället för att låna, vilket ger lägre räntekostnader än vad som annars varit fallet. Större andel egenfinansiering av investeringar ger lägre upplåning, lägre räntekostnader och större utrymme åren framöver på driftbudgeten till kärnverksamhetens behov.

Norrtälje kommunkoncerns externa upplåning uppgick vid årets utgång till totalt 3 967 mnkr vilket innebär en ökning sedan föregående årsskifte med 98 mnkr. Norrtälje kommun står inte längre för den största delen av koncernens låneskuld. Efter verksamhetsövergång av VA- och renhållningsverksamheten till bolaget Norrtälje vatten och avfall AB har dessa tillgångar och



låneskulder överförts från kommunen till bolaget som nu står för den största delen av koncernens låneskuld. Av koncernens totala skuld om 3 967 mnkr står Norrtälje Kommunhuskoncernen tillsammans för totalt ca 3 503 mnkr. Kommunens lån uppgår till 464 mnkr.

Kommunfullmäktige beslutade år 2013 om hantering av resultatutjämningsreserven. I dagsläget uppgår kommunens resultatutjämningsreserv till 94 mnkr. Ingen avsättning har gjorts senaste åren och ingen avsättning föreslås i samband med detta bokslut. Regelverket för resultatutjämningsreserven i kommuner kan komma att förändras enligt den statliga utredningen "En god kommunal hushållning" som överlämnades till Regeringen i september 2021.

Beskrivning

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Årsredovisning 2021 Norrtälje kommun
Bilaga 1 - Norrtälje Årsredovisning 2021 - KSAU
Bilaga 2 - Finansrapport 2021-12-31
Bilaga 3 - Säkringsredovisning 2021-12-31
Bilaga 4 - Projektplan pågående projekt 2021

Beslutande sammanträde

Deltar ej i beslut

Ulrika Falk (S) meddelar att Socialdemokraterna ej deltar i beslutet.

Camilla Rydstrand (MP) meddelar att hon ej deltar i beslutet.

Yrkanden

Robert Beronius (L) yrkar att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag.

Per Lodenius (C) och Staffan Tjörnhammar (M) yrkar bifall till Robert Beronius (L) yrkande.

Beslutsgång

Ordföranden föreslår att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med Robert Beronius (L) yrkande, som bifalls av Per Lodenius (C) och Staffan Tjörnhammar (M), och finner att arbetsutskottet beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Ekonomiavdelningen
Samtliga nämnder
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun
Tiohundra AB
Roslagsbostäder AB
Campus Roslagen AB
Norrtälje Energi AB
Norrtälje vatten och avfall AB



Paragrafen är justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande