

Handläggare
Hans Ivarsson
Sektorn för ekonomi och uppföljning

Diarienummer
2017KS/0215

Kommunstyrelsen

Årsredovisning 2016 för kommunen och koncernen

Förslag till beslut

Årsredovisningen godkänns och balans- och resultaträkning fastställs.

Beslutsnivå

Kommunfullmäktige

Sammanfattning

Årsredovisning för 2016 omfattar Värmdö kommun samt kommunkoncernen. Kommunen redovisar ett positivt resultat om + 157 mnkr. De finansiella målen avseende bl a resultat, soliditetsutveckling och budgetföljsamhet har uppnåtts. Årsredovisningen omfattar även uppföljning av årets verksamhet och effektmål. I särskild bilaga lämnas uppföljning av mål och uppdrag.

Ärendebeskrivning

Kommunen redovisar ett positivt resultat för 2016, med + 157 mnkr, ett avsevärt starkare resultat än föregående år. Visserligen inkluderar utfallet tillfälliga intäkter, främst reavinster om 24 mnkr, men ändå speglar bokslut 2016 en ekonomi i god balans. Koncernens resultat blev anmärkningsvärt högt, + 235 mnkr: observera dock att det, enligt rådande redovisningsprinciper, inkluderar 100 procent av VärmdöBostäder ABs resultat, även om kommunkoncernen äger endast 51 %.

För andra året i rad redovisar nämnderna sammantaget överskott jämfört med budget, + 37,6 mnkr. Dock visar enstaka nämnder alltjämt underskott.

Värmdö kommun investerade för 380 mnkr under 2016 (jämför 295 mnkr år 2015). Sedan år 2014 har kommunen fördubblat sina investeringar. En fortsatt investeringstakt på denna nivå kräver delvis lånefinansiering, även om kommunens upplåning 2016 i stort sett var oförändrad jämfört med 2015, 1,6 miljard kr. Under året har kommunen kunnat låna 0,7 miljard kr inom koncernen, från Kommunhuset i Värmdö AB, därmed har lånen hos kreditinstitut minskat i motsvarande grad.

Kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning innefattar finansiella mål rörande bl a resultat, soliditet och budgetföljsamhet. De finansiella målen har i allt väsentligt uppnåtts år 2016.

Utifrån kommunfullmäktiges inriktningsmål har nämnderna upprättat effektmål. Dessa följs upp i årsredovisningen, dels på nämndnivå (kvalitativ bedömning) dels på kommunövergripande nivå (kvantitativ), d v s den speglar antalet nämndmål (kopplade inriktningsmål) som uppfyllts.

Diarienummer
2017KS/0215

Bedömning

Årsredovisningen samt balans- och resultaträkning föreslås godkännas respektive fastställas.

Ekonomiska konsekvenser

Årsredovisningen som sådan ger inte några direkta ekonomiska konsekvenser, däremot beskriver den kommunens ekonomi, bl a ekonomiskt resultat, soliditet, låneskuld samt budgetföljsamhet.

Konsekvenser för miljön

Årsredovisningen följer bl a upp Värmdö kommuns inriktningsmål En hållbar kommun och Resurshushållning.

Konsekvenser för medborgarna

Årsredovisningen följer bl a upp Värmdö kommuns inriktningsmål Inflytande och dialog, Omsorg och trygghet samt Livslångt lärande för livet och arbetslivet.

Konsekvenser för barn

Förslaget till beslut har inga direkta konsekvenser för barn utöver vad som redovisas under konsekvenser för medborgarna.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av sektorn för ekonomi och uppföljning samt sektorn för administration, ledning och service.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Årsredovisning 2016	Bilaggs
2	Verksamhetsuppföljning 2016; uppföljning av uppdrag samt inriktnings- och effektmål	Bilaggs

Camilla Broo
Kommundirektör

Hans Ivarsson
Sektorchef ekonomi och uppföljning