



2017-03-16

Kommunstyrelsen

Dnr Kst 2017/86

Årsredovisning 2016

Förslag till beslut

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

1. Årsredovisningen för 2016 godkänns.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till kommunstyrelsen

1. Årsredovisningen överlämnas till revisorerna för granskning.

Ärendet i korthet

Enligt kommunallagen ska årsredovisning upprättas av kommunstyrelse. Med anledning av detta har förslag till årsredovisning, inklusive sammanställd redovisning (koncernredovisning), utarbetats.

Av förslaget till årsredovisning framgår att årets resultat 2016 blev ett överskott om 398 mnkr. Exklusive exploateringsverksamheten blev resultatet 30 mnkr. Vidare framgår att uppföljningen av kommunfullmäktiges fyra inriktningsmål sammantaget visar att målen delvis uppnåtts under året.

Handlingar

1. Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2017-03-16
2. Årsredovisning 2016

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska årsredovisning upprättas av kommunstyrelse. Med anledning av detta har förslag till årsredovisning, inklusive sammanställd redovisning (koncernredovisning), utarbetats.

Jämfört med tidigare år årsredovisningen omarbetats och sidantalet har minskat. Till exempel har gruppering, ordning och innehåll i tidigare årsredovisningar setts över och utformas nu på ett sätt som gör att information om ett ämne nu endast redovisas på en plats. Avsnittet om nämndernas verksamheter har kortats ned och deras detaljerade måluppföljning, som återfinns i deras verksamhetsberättelser, har tagits bort. Uppföljningen av kommunfullmäktiges fyra inriktningsmål redovisas i stället på en kommunövergripande nivå tillsammans med indikatorer och kommentarer som



visar graden av måluppfyllelse. I samband med måluppföljningen redovisas också de kvalitetsmått ur undersökningen Kommunens Kvalitet i Korthet som genomförs av Sveriges kommuner och landsting, SKL, som har bärlighet på respektive inriktningsmål.

I särskilt avsnitt redovisas status på de uppdrag som nämnder och kommunstyrelse fått kommunfullmäktige. Det finns ett avsnitt om måluppfyllelse för god ekonomisk hushållning, kommunens styrning och internkontrollplaner och under avsnittet Ekonomiskt resultat ingår omvärldsanalys och presentation av kommunens ekonomi och finanser samt kommunkoncernens ekonomi. Även i år finns det särskilda avsnitt som behandlar personal och miljöredovisning samt en kort verksamhetsberättelse för Järfällahus AB.

Analys

Kommunerna ska ha god ekonomisk hushållning vilket innebär både ändamålsenliga verksamheter med hög kvalitet och positivt ekonomiskt resultat över en längre period. Kommunfullmäktiges fyra inriktningsmål vägleder organisationen för att uppnå kvalitet och effektivitet i verksamheterna.

Årets resultat är ett överskott om 398 mnkr. Exklusive exploateringsverksamheten blev resultatet 30 mnkr vilket innebär att underskottet 2015 om 9 mnkr vänts till ett överskott. Nämnderna redovisar sammantaget ett överskott om 30 mnkr, trots ett underskott inom socialnämnden om 15 mnkr.

Uppföljningen av kommunfullmäktiges fyra inriktningsmål, Framtida tillväxt, Kvalitativ välfärd, Miljö och klimat och Demokrati, öppenhet och trygghet, visar sammantaget att målen delvis uppnåtts under året.

Måluppfyllelsen för framtida tillväxt baseras framförallt på att bostadsbyggandet och antalet invånare har ökat under året och att antal företag per 1000 invånare har förbättrats. För kvalitativ välfärd bedöms att målet delvis är uppfyllt, men att det finns fortsatta utmaningar och ett behov av förbättringshöjande åtgärder i kommunens verksamheter. Baserat på att de indikatorer som är möjliga att följa upp utvecklats helt eller delvis i rätt riktning bedöms målet miljö och klimat som delvis uppfyllt. Även målet demokrati, öppenhet och trygghet bedöms delvis uppfyllt. En utmaning är dock att skapa trygghet för Järfällaborna och för de som tänkt flytta hit i framtiden.

Av de 29 uppdrag kommunstyrelsen och nämnderna fått i beslutet om Mål och budget 2016 är 16 stycken klara och 13 stycken påbörjade. Av de utdelade uppdragen skulle vissa genomföras 2016, andra slutföras eller påbörjas under 2017.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalyser görs inte för denna typ av ärende.



Slutsatser

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att kommunstyrelsen överlämnar den förslagna årsredovisningen till revisorerna för granskning och till kommunfullmäktige för godkännande.

Christina Rapp Lundahl
Kommundirektör

Anette Ömossa
Ekonomidirektör

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder