



Kommunstyrelsens arbetsutskott

§34

Dnr KS 2025-1710

Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2025 Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:

Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige beslutar:

1. Norrtälje Kommunhus AB lämnar inte utdelning till Norrtälje kommun på årsstämman 2026.
2. Avsättning om 115 mnkr till resultatreserv (RER) godkänns.
3. Kommunstyrelsen får i uppdrag att i samverkan med Region Stockholm utreda huruvida den utlösta kapitaltäckningsgarantin till KSON/Tiohundra AB även ska innebära en överföring av motsvarande likvida medel till KSON/Tiohundra AB.
4. Bokslut och årsredovisning för Norrtälje kommun 2025 godkänns.
5. Norrtälje Kommunhus AB har under 2025 uppfyllt det kommunala ändamålet.
6. Norrtälje Energi AB med dotterbolag har under 2025 uppfyllt det kommunala ändamålet.
7. Roslagsbostäder AB med dotterbolag har under 2025 uppfyllt det kommunala ändamålet.
8. Campus Roslagen AB har under 2025 uppfyllt det kommunala ändamålet.
9. Norrtälje Vatten och Avfall AB har under 2025 uppfyllt det kommunala ändamålet.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del:

1. Kommunstyrelsekontoret uppdras att göra erforderliga redaktionella och tekniska justeringar i årsredovisningen för 2025.
2. Kommundirektören får i uppdrag att efter kommunfullmäktiges godkännande av Årsredovisningen 2025 likvidmässigt reglera i bokslutet uppbokad skuld om 25,3 mnkr till Norrtälje vatten och avfall AB avseende kommunens del av bolagets nedskrivning av projektkostnader för den beslutade uppskjutna kapacitetsutbyggnaden av Lindholmen.

3. Kommundirektören får i uppdrag att i samverkan med Region Stockholm utreda huruvida den utlösta kapitaltäckningsgarantin till KSON/Tiohundra även ska innebära en överföring av motsvarande likvida medel.

Sammanfattning av ärendet

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha uppnått god ekonomisk hushållning under 2025.

Årets resultat i kommunkoncernen uppgår till 232,5 mnkr. År 2024 uppgick resultatet till 151,5 mnkr. Norrtälje kommuns resultat för 2025 uppgår till 169,4 mnkr vilket ger en positiv avvikelse mot budget med 73,6 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 3,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag jämfört med årets budget på 2,0 procent och föregående års utfall på 3,6 procent.

Soliditeten inklusive pensionsåtagande ökar 2025 för kommunen och koncernen. Investeringsakten har sjunkit jämfört med föregående år både inom koncernen och kommunen och ligger lägre än budget. Koncernens sammantagna externa upplåning uppgick vid årets utgång till totalt 4 004 mnkr jämfört med 3 807 mnkr vid föregående årsskifte, vilket ger en ökad låneskuld med 197 mnkr.

Av koncernens totala upplåning om 4 004 mnkr står Norrtälje Kommunhuskoncern tillsammans för totalt 4 052 mnkr. Kommunen har inga lån för den egna verksamheten och har gjort en tillfällig vidareutlåning till koncernbolagen av egen likviditet med 84 mnkr år 2025.

Kommunfullmäktige beslutade år 2013 om hantering av resultatutjämningsreserven (RUR). I dagsläget uppgår kommunens resultatutjämningsreserv till 94 mnkr. Riksdagen har beslutat att den tidigare möjligheten att reservera medel till en resultatutjämningsreserv (RUR) har tagits bort, där sista reservering möjliggjordes för räkenskapsår 2023. De kommuner som vid ikraftträdandet av de nya reglerna år 2024 hade en RUR får ha kvar och nyttja den till och med räkenskapsår 2033. Nya regelverk finns för en Resultatreserv (RER). Avsättning till RER har gjorts med 115 mnkr i bokslut 2025.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Årsredovisning Norrtälje kommun 2025

Bilaga 1 Årsredovisning Norrtälje kommun 2025

Bilaga 2 Finansrapport 2025-12-31

Bilaga 3 Säkringsredovisning 2025-12-31

Bilaga 4 Projektredovisning kommunens investeringsprojekt 20251231



Bilaga 5 Uppföljning indikatorer 2025

Bilaga 6 Uppföljning uppdrag 2025

Beslutande sammanträde Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunstyrelsens arbetsutskott kan besluta i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag, och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen

Nämnder

Kommunal revision

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun

TioHundra AB

Norrtälje Kommunhus AB

Campus Roslagen AB

Norrtälje Energi AB

Roslagsbostäder AB

Norrtälje Vatten och Avfall AB

Paragrafen är justerad