



## **Kommunstyrelsens arbetsutskott**

### **Tid**

Tisdagen den 29 mars 2022 kl. 8:30-10:15

### **Plats**

KS-salen, stadshuset

### **Omfattning**

§§ 40-46

### **Beslutande**

Erik Ciardi (C), ordförande

Hanne Lindqvist (M), vice ordförande

Dzenita Abaza (S)

Liselotte Ross (V)

Lotta Wahlmino (L)

### **Sekreterare**

Anette Mellström

### **Justeras**

Erik Ciardi  
ordförande

Dzenita Abaza

Sammanträdesdatum  
2022-03-29

## § 40

### Information och lägesrapport Kalmarsundsverket

#### Överläggning

Thomas Bergfeldt och Carolin Svensson, Kalmar Vatten AB, lämnar en nulägesrapport och tidplan kring projektet byggnation av Kalmarsundsverket.

#### Beslut

Arbetsutskottet fattar inte något beslut med anledning av informationen.

## § 41

### Kalmar kommuns årsredovisning 2021

Dnr KS 2021/0212

#### Handlingar

Kommunledningskontorets skrivelse den 22 mars 2022.

Årsredovisning 2021.

#### Bakgrund

Kommunstyrelsen har upprättat årsredovisning för 2021. Årets resultat för kommunen uppgår till 386,4 miljoner kronor (mnkr). Vid avstämning mot kommunallagens balanskrav redovisas ett justerat resultat på 359,7 mnkr. För koncernen, som omfattar Kalmar kommun, hel- och delägda bolag, kommunalförbund samt bolag som kommunen har ett väsentligt inflytande över, redovisas ett resultat på 404,7 mnkr.

#### Beslut

Arbetsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar:

Kommunstyrelsen överlämnar årsredovisning 2021 till kommunens revisorer för granskning.

## § 42

### Koncernbudget 2022 och ekonomisk planering 2023–2024, Kalmar koncern

Dnr KS 2021/0546

#### Handlingar

Kommunledningskontorets skrivelse den 21 mars 2022.

Koncernbudget 2022 och ekonomisk planering 2023-2024, Kalmar Koncern.

Sammanträdesdatum  
2022-03-29

**Bakgrund**

Den sammanställda koncernbudgeten för Kalmar kommunkoncern har tagits fram för andra året. Utgångspunkterna är Kalmar kommuns ”Verksamhetsplan med budget 2022 och ekonomisk planering 2023-2024” och koncernen Kalmar kommunbolag AB:s ”Verksamhetsplan med budget 2022 samt ekonomisk planering 2023-2028”. Därutöver tillkommer de budgeterade koncernandelarna från kommunalförbunden Kalmarsunds Gymnasieförbund (GYF) och Kretslopp Sydost (KSO).

I lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) slås fast att årsredovisningens förvaltningsberättelse utöver en utvärdering av mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen även ska innehålla motsvarande för den kommunala koncernen. Därmed uppstår behovet av en budget även på koncernnivå. Koncernbudgeten utgör en sammanställning av redan beslutade budgetar med tillhörande ekonomisk analys, och kan utgöra en del av ett beslutsunderlag inför kommande års budgetprocesser.

**Överläggning**

Maria Linder och Jonas Agerhed, kommunledningskontoret, redovisar ärendet.

**Beslut**

Arbetsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar:

Kommunstyrelsen lägger koncernbudget 2022 och ekonomisk planering 2023-2024 för Kalmar kommunkoncern till handlingarna.

**§ 43****Kalmar kommuns månadsrapport efter februari 2022**

Dnr KS 2022/0090

**Handlingar**

Kommunledningskontorets skrivelse den 23 mars 2022.

Kalmar kommuns månadsrapport efter februari 2022.

**Bakgrund**

Enligt Kalmar kommuns principer för ekonomistyrning ska en månadsrapport redovisas till kommunstyrelsen efter februari, juni och oktober. Rapporten ska ge en översiktlig beskrivning av det ekonomiska läget.

Månadsrapporten efter februari är årets första prognos och endast två månaders utfall finns som utgångspunkt för bedömningarna av prognosen för helåret. Prognosen för årets resultat är 159,5 miljoner kronor (mnkr), vilket är 67,9 mnkr högre än det senast budgeterade resultatet på 91,6 mnkr.

Prognosen för de samlade investeringarna är 661,3 mnkr, vilket är 2,4 mnkr högre än de budgeterade 658,9 mnkr och innebär en genomförandegrad på cirka 100,4 procent.

Sammanträdesdatum  
2022-03-29

### Överläggning

Jonas Agerhed, kommunledningskontoret, redovisar ärendet.

Under överläggningen föreslår flera ledamöter att arbetsutskottet ska besluta i enlighet med kommunledningskontorets förslag med ändringen att följande mening i beslutet ska strykas:

”Enligt tidigare beslut i kommunfullmäktige behöver budgetavvikelser av den anledningen inte återställas.”

### Beslut

Arbetsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar:

Kommunstyrelsen noterar de prognostiserade negativa budgetavvikelserna för samhällsbyggnadsnämnden och kultur- och fritidsnämnden. Avvikelserna beror enligt nämndernas prognoser på coronapandemins effekter.

I övrigt fattas inga beslut med anledning av Månadsrapport efter februari 2022.

## § 44

### Kommunstyrelsens månadsrapport efter februari 2022

Dnr KS 2022/0231

#### Handlingar

Kommunledningskontorets skrivelse den 22 mars 2022.

Kommunstyrelsens månadsrapport efter februari 2022.

#### Bakgrund

Kommunledningskontoret redovisar varannan månad det ekonomiska utfallet för perioden och en ekonomisk prognos för årsutfallet.

Kommunstyrelsens förbrukning efter februari uppgår till 8,3 procent, vilket kan jämföras med riktvärdet efter två månader som är 16,7 procent. I rapporten kommenteras vissa osäkerhetsfaktorer som kan komma att leda till avvikelser under året, men i nuläget lämnas ett prognostiserat utfall i nivå med budget både vad gäller drift- och investeringsredovisningen.

#### Beslut

Arbetsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar:

Kommunstyrelsen fattar inte något beslut med anledning av månadsrapporten efter februari 2022.

## § 45

### Uppföljning av intern kontroll 2021 för Kalmar kommun

Dnr KS 2021/1098

Sammanträdesdatum  
2022-03-29

### Handlingar

Kommunledningskontorets skrivelse den 21 mars 2022.

Internkontroll uppföljning 2021 – Kalmar kommun.

### Bakgrund

Enligt reglementet för intern kontroll ska kommunstyrelsen med utgångspunkt från nämndernas uppföljningsrapporter utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll. I de fall förbättringar behövs ska styrelsen besluta om åtgärder. Uppföljning av intern kontroll för Kalmar kommun 2021 redovisas i rapporten ”Internkontroll uppföljning 2021 – Kalmar kommun”.

Genomgång av samtliga risker som nämnderna identifierat och följt upp under 2021 har vissa avvikelser men nämnderna kan själva hantera detta med förnyade kontrollmoment och aktiviteter. Kommunstyrelsen behöver inte besluta om några förbättringsåtgärder gentemot nämnderna. Den samlade bedömningen är att Kalmar kommun sammantaget har en god intern kontroll.

Förbättringsarbetet med att se över gällande regelverk för kommun och kommunkoncern för mer likvärdig rapportering kommer slutföras under 2022.

### Överläggning

Anna Johansson, kommunledningskontoret, redovisar ärendet.

### Beslut

Arbetsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar:

Kommunstyrelsen godkänner rapporten om uppföljning av intern kontroll 2021 för Kalmar kommun.

## § 46

### Information om Region Kalmar läns remiss Regional utvecklingsstrategi för Kalmar län ”Klimat att växa i”

Dnr KS 2021/1201

### Bakgrund

Kalmar kommun har erhållit Kalmar läns regionala utvecklingsstrategi ”Klimat att växa i” för yttrande. Utvecklingsstrategin ska samla länets aktörer kring en gemensam inriktning för framtiden. Den nuvarande regionala utvecklingsstrategin formulerades i samband med regionbildningen 2019 och gäller fram till 2030.

### Överläggning

Charlotte Gustafsson Brynielsson, kommunledningskontoret, informerar om förslag till regional utvecklingsstrategi för Kalmar län ”Klimat att växa i”.

### Beslut

Arbetsutskottet fattar inte något beslut med anledning av informationen.