

Regnskapet for 2021

(foreløpige tall)

Kommunedirektør Stig Tore Johnsen

Økonomi og finansdirektør Geir Andersen

Regnskapet på 1-2-3

- Tromsø kommune legger fram et netto driftsresultat på 187,2 mill. kroner.
- I tillegg utgjør netto bruk av bundne fond 10,4 mill. kroner.
- Netto avsetning til disposisjonsfond er med dette 197,1 mill. kroner
- Resultatet gjør oss mer robust og i stand til å møte fremtidens utfordringer.
- Økt handlingsrom i 2022, brukes til å tilpasse aktivitetsnivået til våre løpende inntekter.



2021 – fremgangsrikt tross pandemi



- Nok et år preget av Covid-19
- Levert gode kommunale tjenester på tross av pandemi – takk til staten som stiller opp
- En imponerende innsats av kommunens ansatte som sikrer både gode tjenester og godt resultat
- Positiv folketallsutvikling
- Samfunnet rundt oss går bra, sikrer kommunen gode inntekter
- Gir godt grunnlag for langsiktig utvikling og tilpasning av våre tjenester

Resultatet for 2021

(tall i hele tusen kroner)	Regnskap 2021*	Revidert Budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Prognose øk.rapp 2-2021	Regnskap 2020
Driftsinntekter	6 786 444	-6 517 701	-6 210 091		-6 342 993
Driftsutgifter	6 733 123	6 732 995	6 200 872		6 298 549
Brutto driftsresultat	-53 321	215 294	-9 219	197 636	-44 445
Finansinntekter	-160 630	-158 555	-71 510		-92 172
Finansutgifter	459 982	458 481	500 799		446 849
Motpost avskrivninger	-433 230	-501 714	-499 718		-423 949
Netto driftsresultat	-187 200	13 507	-79 648	1 438	-113 681

*Resultatet som vises er urevidert. Poster kan komme til korreksjon ved revisors gjennomgang og vår egen kvalitetssikring.

Endringer fra prognose per august (øk.rapp 2)

Netto driftsresultat – prognose august	1 438
Økte frie inntekter	- 121 000
Merinntekter koronakompensasjon	- 24 000
Korreksjon/avsetning til bundne fond	- 43 500
Netto driftsresultat – regnskap	- 187 062

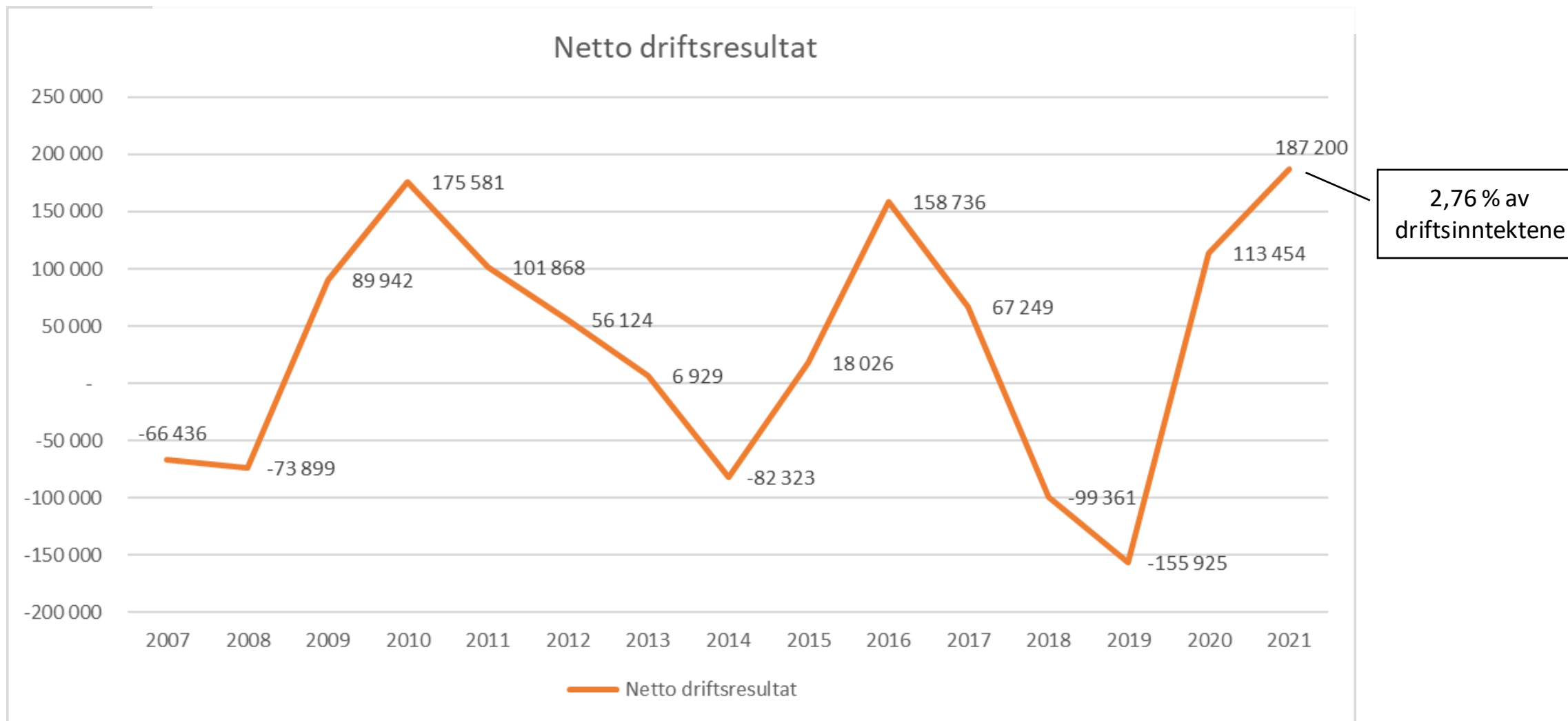
Disponering av netto driftsresultat

(tall i hele tusen kroner)	Regnskap 2021	Revidert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
Netto driftsresultat	-187 200	13 452	-79 648	-113 681
Overføring til investeringsregnskapet	462	462	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-10 376	-64 981	-2 225	49 935
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	197 114	51 067	-8 725	7 148
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	90 598	56 598
Sum	0	0	0	0

Disposisjonsfond

Beløp i1000 kr	Beløp
Utgående balanse 2021	223 453
Handlingsprogram 22-25 (netto)	28 225
ProTromsø (ksak 19/22)	-4 000
SUM	247 678
Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	3,65 %

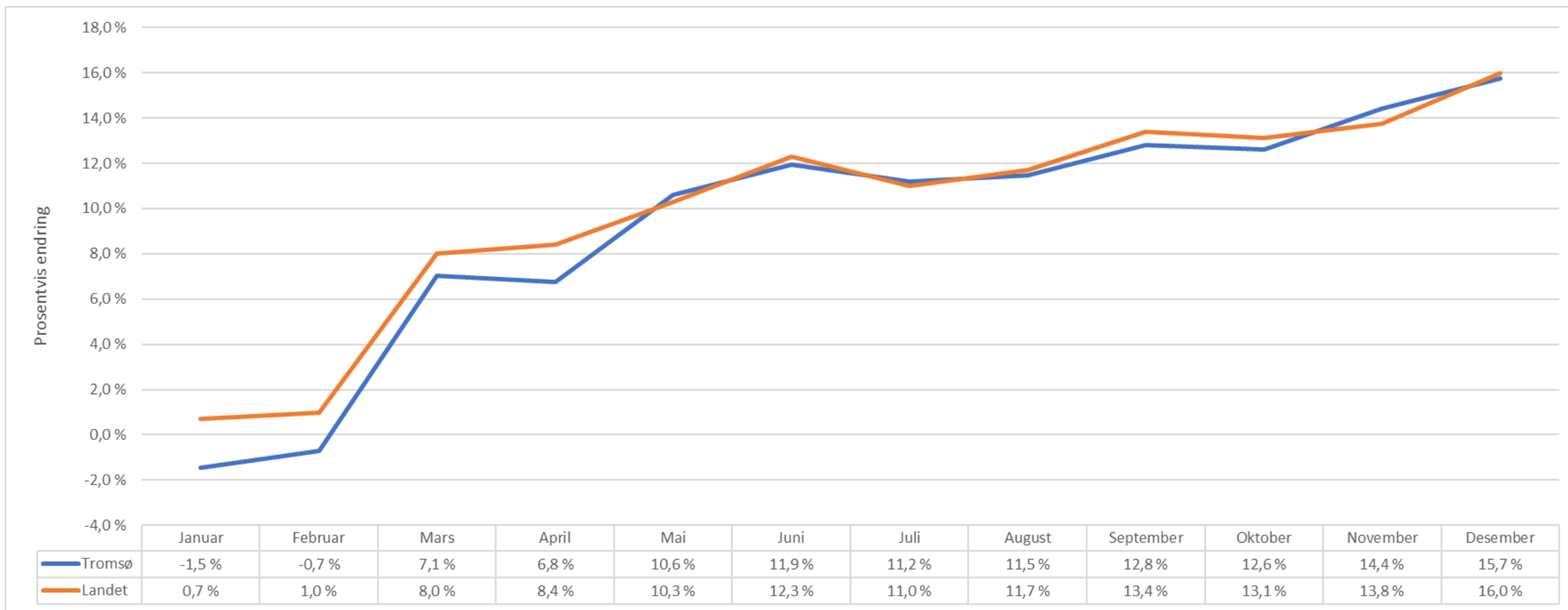
Utvikling av netto driftsresultat*



*Kommunestyret har for budsjettåret 2021 vedtatt handlingsregel om at netto driftsresultat skal være minimum 2,5 % av driftsinntektene. Fra 2022 er denne nedjustert til 1,75 %.

Vekst i skatteinntekter 2021

Prosentvis endring fra foregående år



Koronakostnader og inntekter

Økt rammetilskudd og skjønnsmidler fra statsforvalter, samt besparelser på lønn, prisvekst og lite reising ga kommunen 139,4 mill.kr til å finansiere merutgifter og inntektstap for den kommunale driften.

	Regnskap 2021
Kompensasjon korona	114 900
+ Kompensasjon vaksinasjon	24 500
- Bokførte utgifter	122 700
- Tapte inntekter	2 500
= Sum mindreutgifter	14 200

Utvikling av gjeld



Type gjeld (i tusen)	31.12.2021	31.12.2020	Endring 2020-21
Skattefinansiert gjeld	5 443 883	5 398 138	45 745
Selvkostfinansiert gjeld (VA)	1 763 695	1 750 398	13 297
Utlånsfinansiert gjeld (Husbanken)	1 330 090	1 098 214	231 876
Samlet gjeld	8 537 668	8 246 750	290 918

Frem mot 2023

- Grunn til nøktern optimisme
 - Forventes stor vekst i etterspørsel etter tjenester innenfor helse og omsorgssektoren
 - Langsiktig planlegging og tilpasning av organisasjon og tjenester
 - Post-Covid – hva nå?
 - Bolyst, attraktivitet og rekruttering
 - Boligutfordringene må løses
 - Klimautfordringene – utfordringer og muligheter
 - Ambisiøst investeringsprogram
- = Økonomisk, sosial og miljømessig bærekraft

Appendix

Her finner du detaljerte regnskapsoversikter vedlagt som viser hvor avvikene fremkommer på mer detaljert nivå.

Spørsmål kan rettes til:

Kommunedirektør Stig Johnsen, telefon 913 06 411 epost:
stig.t.johnsen@tromso.kommune.no

Direktør Geir Andersen, telefon 466 83 068, epost:
Geir.Andersen@tromso.kommune.no

Økonomisjef Thomas Johansen, telefon 901 59 597, epost:
thomas.johansen@tromso.kommune.no

Hovedoversikt - drift

Kommunedirektøren

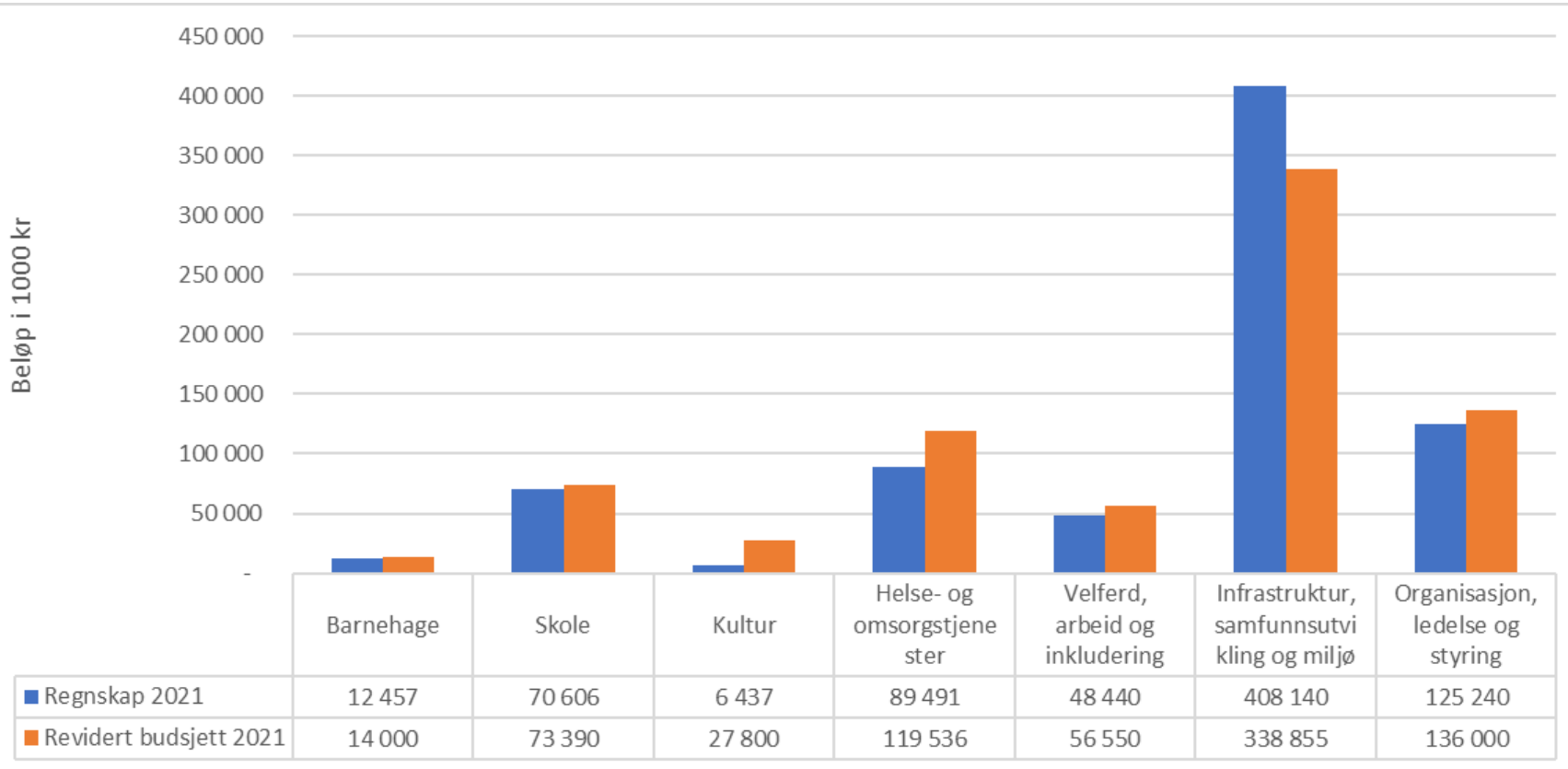
(tall i hele tusen kroner)	Note	Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr budsjett 2021	Regnskap 2020
Rammetilskudd		-1 985 518	-1 962 913	-1 910 217	-1 996 366
Inntekts- og formuesskatt		-2 721 935	-2 604 000	-2 500 000	-2 351 740
Eiendomsskatt		-237 255	-233 000	-233 000	-221 382
Andre skatteinntekter		0	0	0	-14
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-104 943	-102 647	-89 847	-160 639
Overføringer og tilskudd fra andre		-885 406	-776 079	-652 504	-770 072
Brukerbetalinger		-237 025	-234 231	-234 405	-211 259
Salgs- og leieinntekter		-614 362	-604 832	-590 117	-631 521
Sum driftsinntekter	18	-6 786 444	-6 517 701	-6 210 091	-6 342 993
Lønnsutgifter		3 168 717	3 214 242	3 119 250	3 067 476
Sosiale utgifter		576 561	604 446	553 390	528 496
Kjøp av varer og tjenester		2 017 217	1 875 099	1 633 446	1 817 660
Overføringer og tilskudd til andre		537 396	537 440	395 068	460 967
Avskrivninger	4	433 230	501 714	499 718	423 949
Sum driftsutgifter	18	6 733 123	6 732 940	6 200 872	6 298 549
Brutto driftsresultat	19	-53 322	215 239	-9 219	-44 445
Renteinntekter		-47 882	-45 855	-27 010	-44 011
Utbytter		-112 730	-112 700	-44 500	-48 161
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-18	0	0	36
Renteutgifter		140 735	135 929	160 599	165 227
Avdrag på lån	10	319 246	322 552	340 200	281 622
Netto finansutgifter	18	299 352	299 926	429 289	354 713
Motpost avskrivninger	4	-433 230	-501 714	-499 718	-423 949
Netto driftsresultat	19	-187 200	13 452	-79 648	-113 681
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering		462	462	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	13	-10 376	-64 981	-2 225	49 935
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	19	197 114	51 067	-8 725	7 148
Dekning av tidligere års merforbruk	19	0	0	90 598	56 598
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	19	187 200	-13 452	79 648	113 681
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Driftsregnskap på ansvarsrammer

(tall i hele tusen kroner)

	Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr budsjett 2021	Regnskap 2020
Barnehage	689 994	695 300	672 388	680 404
Skole	809 708	812 560	770 035	785 688
Barn og familie	287 754	290 131	279 649	264 552
Kultur	119 574	121 230	114 338	111 413
Helse- og omsorgstjenester	1 680 582	1 638 812	1 283 806	1 460 202
Velferd, arbeid og inkludering	323 816	328 928	300 239	293 731
Infrastruktur, samfunnsutvikling og miljø	480 613	464 768	440 970	404 548
Kirker og gravlunder	32 189	32 187	32 187	34 444
Demokratisk styring	24 982	25 862	24 329	24 491
Organisasjon, ledelse og styring	268 755	277 384	265 205	255 326
Sentralt budsjettområde	-82 930	-53 945	119 969	52 608
Sum bevilgning drift, netto	4 635 037	4 633 217	4 303 115	4 367 407
Herav:				
Avskrivninger	66 316	66 316	68 330	65 971
Netto renteutgifter og -inntekter	30 125	31 847	28 933	19 194
Overført til investering	0	0	0	0
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	-10 378	-64 981	-2 225	49 935
Netto avsetning til eller bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	4 548 975	4 600 035	4 208 077	4 232 308

Investeringer i driftsmidler 2021



Kommunen investerte i anleggsmidler for i overkant av 760 mill. kroner i 2021. Budsjetterte investeringer var på 766 millioner kroner.

I hovedsak er investeringene finansiert med lån, tilskudd og merverdiavgiftskompensasjon.