



Kommunstyrelsekontoret

Handläggare: Håkan Wahlgren
Titel: koncerncontroller
E-post: Hakan.wahlgren@norrtalje.se

Till kommunstyrelsen

Månadsrapport per juli 2025 för Norrtälje kommun och koncern

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:
Kommunstyrelsen beslutar:

1. Godkänna månadsrapport för juli 2025.
2. Uppdra till nämnderna att vid befarade eller konstaterade underskott vidta åtgärder för att reducera eller eliminera underskott under 2025 och återkomma i samband med delårsrapport 2 per augusti med redovisning av vidtagna åtgärder.
3. Uppdra till nämnderna att nogsamt följa utvecklingen av de av de mål och uppdrag nämnden erhållit av kommunfullmäktige i Mål och budget samt vid befarad avvikelse vidta åtgärder för ökad måluppfyllelse och för slutförande av kommunfullmäktiges uppdrag under 2025.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Kommunens utfall per juli uppgår till 134,5 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +99,1 mnkr. Nämnder avviker positivt med 136,3 mnkr och centrala kostnader avviker negativt med -52,9 mnkr. Centrala medel till förfogande avviker positivt med 34,5 mnkr per juli.

Prognosen för helårsresultatet uppgår till 116,0 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med 20,2 mnkr. Skatteprognosen per augusti 2025 är försämrad mot budget med 32,9 mnkr. Nämnderna prognostiserar ett resultat som är 43,7 mnkr bättre än budget. Detta är en förbättring mot prognos i delår 1 med 18,7 mnkr.

Kommunstyrelsen budget för centrala anslag har ianspråktagits eller beslutats med 2,4 mnkr per juli. Samtliga medel prognostiseras ianspråkta under året.

Norrtälje kommunkoncerns (NKAB) resultat efter finansnetto per juli uppgår till 64,1 mnkr mot bolagens periodiserade budget per juli på 6,7 mnkr. Alla bolagen visar en positiv avvikelse mot periodiserad budget per juli. Helårsprognosen för koncernen på 47,1 mnkr ligger 26,2 mnkr över budget men lägre än föregående års resultat på 62,6 mnkr.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett resultat per juli på -32,6 mnkr vilket är 33,6 mnkr sämre än budget. Prognosen för helåret är ett underskott med -77,2 mnkr där den regionfinansierade verksamheten står för hela underskottet. Kommunal verksamhet prognostiserar en ekonomi i balans för 2025.

Tiohundra AB prognostiserar ett underskott om -70,0 mnkr för 2025 vilket fördelar sig mellan samtliga verksamheter. Utfallet per juli är ett underskott på -60,4 mnkr.



Ärendet

Beskrivning

Norrtälje kommun rapporterar delårs- och årsbokslut till kommunfullmäktige. Månadsrapporter per februari, juli och oktober rapporteras till kommunstyrelsen utifrån uppsiktsplikten. Rapporterna följer beslutad tidplan i kommunstyrelsen. Denna rapport är en månadsrapport per juli för kommun och koncern. Månadsrapporterna har fokus på ekonomi och status på kommunfullmäktiges uppdrag till nämnderna. Till grund för rapporten ligger nämndernas, bolagens, KSON och Tiohundra AB:s månadsrapporter per juli.

Ekonomi för kommunen

Kommunstyrelsekontoret har sammanställt månadsrapport per juli 2025 för kommunen sammantaget.

Driftsredovisning totalt för kommunen, mnkr	2025			2024		2025	
	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Avv.	Utfall jan-juli	Budget helår	Prognos helår	Avv.
Summa nämnder	-2 713,6	-2 577,5	136,2	-2 435,3	-4 629,1	-4 585,4	43,7
KS oförutsett	-21,0	-1,0	20,0	0,0	-36,0	-36,0	0,0
Summa KS centrala anslag	-18,7	-4,1	14,5	-5,6	-32,0	-29,0	3,0
Summa nämnder inkl KS centrala anslag	-2 753,3	-2 582,6	170,7	-2 440,9	-4 697,1	-4 650,4	46,7
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	74,9	21,9	-52,9	-78,3	128,4	148,2	19,9
Verksamhetens nettokostnad före avskr.	-2 678,4	-2 560,7	117,7	-2 519,2	-4 568,7	-4 502,1	66,6
Avskrivningar	-82,8	-92,2	-9,4	-46,8	-142,0	-160,3	-18,3
Verksamhetens nettokostnad	-2 761,3	-2 652,9	108,4	-2 566,0	-4 710,7	-4 662,5	48,3
Skatteintäkter, statsbidrag mm	2 809,6	2 798,3	-11,3	2 635,9	4 816,5	4 783,6	-32,9
Finansnetto	-5,8	-10,9	-5,1	14,2	-9,9	-5,1	4,8
Årets resultat enligt resultaträkningen	42,6	134,5	91,9	84,0	95,8	116,0	20,2
Varav Exploatering netto	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat exklusive Exploatering	42,6	134,5	91,9	84,0	95,8	116,0	20,2
Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag	1,5%	4,8%		3,2%	2,0%	2,4%	

Prognostiserade avvikelser mot budget 2025:

- Nämnder +43,7 mnkr.
- Skatter och bidrag -32,9 mnkr vilket är en försämring mot delår 1 och tidigare skatteprognos med -34,2 mnkr.
- Avskrivningar -18,3 mnkr, varav -15,1 mnkr ej budgeterad avskrivning finansiell leasing.
- Intäkt interna kapitalkostnader +18,3 mnkr varav finansiell leasing +15,1 mnkr
- Pensioner -2,4 mnkr. Här ingår upplupen löneskatt från tidigare år med -9,6 mnkr.
- Finansnetto +4,8 mnkr.
- Lokalbank +3,0 mnkr.
- Minskad reserv nytt elavtal +5,3 mnkr
- Ej budgeterad men tidigare beslutad finansiering av VA i Lommarstranden -1,5 mnkr.
- Övrigt +0,2 mnkr.



Prognosen är baserad på skatteprognos per 2025-08-21, SKR cirkulär 25:32. Skatteprognosen visar en lägre skatteintäkt jämfört med budget med -32,9 mnkr. Jämfört med tidigare prognos har skatteintäkterna skrivits ned med 34,2 mnkr efter Skatteverkets preliminära beräkningar av taxeringen för 2024 samt data som visar lägre lönesummorna första halvåret 2025, vilket föranleder en nedrevidering för antalet arbetade timmar 2025. Sammantaget en nedreviderad skatteunderlagsprognos för 2025 från Sveriges kommuner och Regioner.

Prognosen för pensionskostnader baseras på KPA:s prognos från april 2024 vilken är 2,4 mnkr högre än budget. Då har upplupen löneskatt från tidigare år inarbetas med 9,6 mnkr.

Utfallet per juli för kommunen uppgår till 134,5 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +91,9 mnkr. Nämnder avviker positivt med 136,2 mnkr och centrala kostnader avviker negativt med -52,9 mnkr. Centrala medel till förfogande avviker positivt med 34,5 mnkr per juli.

Prognosen för helårsresultatet uppgår till 116,0 mnkr, vilket är en positiv avvikelse mot budget med 20,2 mnkr. Nämnderna prognostiserar ett resultat som är 43,7 mnkr bättre än budget. Detta är en förbättring mot prognos i delår 1 med 18,7 mnkr.

Kommunstyrelsen budget för centrala anslag har ianspråktagits eller beslutats med 2,4 mnkr per juli. Samtliga medel prognostiseras ianspråktagas under året.

Driftredovisning per nämnd netto, mnkr							
	2025			2024		2025	
	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Avv.	Utfall jan-juli	Budget helår	Prognos helår	Avv.
Kommunstyrelse	-366,4	-267,3	99,1	-288,5	-628,8	-588,9	39,8
Överförmyndare	-6,8	-5,3	1,6	-5,0	-11,6	-10,6	1,0
Val- och demokratinämnd	-1,2	-1,1	0,0	-2,6	-2,0	-2,5	-0,5
Kommunal revision	-1,7	-0,9	0,8	-1,5	-2,8	-3,0	-0,1
Bygg- och miljönämnd	-13,6	-13,4	0,2	-13,7	-22,0	-24,1	-2,1
Kultur- och fritidsnämnd	-127,5	-125,2	2,3	-114,5	-207,0	-206,3	0,7
Socialnämnd	-216,5	-211,0	5,6	-208,4	-373,0	-377,7	-4,7
Barn- och skolnämnd	-874,9	-863,7	11,2	-811,7	-1 485,3	-1 487,8	-2,4
Utbildningsnämnd	-188,2	-185,5	2,7	-185,4	-324,9	-312,9	12,0
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	-916,9	-904,2	12,6	-804,1	-1 571,8	-1 571,8	0,0
Summa nämnder	-2 713,6	-2 577,5	136,2	-2 435,3	-4 629,1	-4 585,4	43,7

Kommentarer till prognosavvikelser för helår 2025:

Nämnderna prognostiserar tillsammans en positiv avvikelse mot budget med 43,7 mnkr för 2025. Fem nämnder prognostiserar negativa avvikelser mot budget. Samtidigt prognostiserar Kommunstyrelsen en större positiv avvikelse mot budget med 39,8 mnkr. Även Utbildningsnämnden prognostiserar överskott mot budget med 12,0 mnkr vilket är en ökning jämfört med delår 1 per april med 10,7 mnkr. Socialnämnden har minskat prognostiserat underskott med 5,0 mnkr jämfört med delår 1.

Kommunstyrelse +39,8 mnkr: Avvikelse per juli +99,1 mnkr. Den positiva avvikelsen för perioden beror främst på lägre kapitalkostnader, konsultkostnader och personalkostnader samt lägre kostnader för driftentreprenader och vinterväghållning samt lägre uppvärmningskostnader. Helårprognosen för kommunstyrelsen är ett överskott på 39,8 mnkr som fördelas på kontoren enligt



följande: Kommunstyrelsekontoret prognostiserar ett överskott på 4,9 mnkr mot budget. Överskottet beror till största delen på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster.

Samhällsbyggnadskontoret prognostiserar ett överskott på 33,8 mnkr. Personalkostnader beräknas bli lägre på grund av vakanta tjänster under året inom flera verksamheter. Kostnader för kommunala detaljplaner samt framtagande av villatomter och industrimark beräknas bli lägre än budgeterat.

Lägre kostnader för driftentreprenader och vinterväghållning.

Politisk verksamhet, kommunfullmäktige och kommunstyrelse, prognostiserar överskott med 1,1 mnkr.

Överförmyndare +1,0 mnkr: Avvikelse per juli +1,6 mnkr. Den positiva avvikelsen i utfall per juli består av medel för verksamhetsutveckling. Prognosen för helåret är ett överskott på 1,0 mnkr och består av medel som avsatts för verksamhetsutveckling men inte har behövt tas i anspråk.

Val- och Demokratinämnd -0,5 mnkr: Prognostiserat underskott för helåret består av personalkostnader samt ej budgeterade lokalkostnader.

Kommunal revision -0,1 mnkr: Avvikelse per juli +0,8 mnkr. Kostnaden för lekmanrevision av bolagen har inte varit budgeterad 2025 vilket bedöms ge en avvikelse på helåret.

Bygg- och Miljönämnd -2,1 mnkr: Avvikelse per juli +0,2 mnkr. Intäkter avviker negativt för perioden samtidigt som personalkostnader avviker positivt på grund av vakanser. Helårsprognosen visar ett underskott på 2,1 mnkr. Intäktsprognosen är negativ och baseras på dels utfallet per juli, dels på trenden för ärendeingången. Personalkostnader beräknas bli lägre än budget. Kapitalkostnader beräknas bli lägre än budget då tidigare investering avseende automationsprojekt uttrangerats.

Kultur- och fritidsnämnd +0,7 mnkr: Avvikelse per juli +2,3 mnkr. Det som avviker positivt på kostnadssidan är förbrukningsinventarier och fastighetskostnader. Därutöver säsongsvariationer på intäktssidan avseende badintäkter. Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse om 0,7 mnkr.

Socialnämnd -4,7 mnkr: Avvikelse per juli +5,6 mnkr där intäkter överstiger budget med 16,0 mnkr och kostnader är 10,0 mnkr högre än budget. Underskottet på kostnadssidan kan hänförs till insatser till barn och unga samt konsultkostnader.

Prognosen för helåret är ett underskott på -4,7 mnkr vilket är en förbättring mot prognos i delår 1 med 5,0 mnkr. Stora avvikelser mellan verksamheter förekommer där placeringar och avdelningen för barn och unga avviker negativt mot budget med - 22,0 mnkr samtidigt som ekonomiskt bistånd och försörjningsstöd avviker positivt med 17,5 mnkr.

Barn- och skolnämnd -2,4 mnkr: Avvikelse per juli +11,2 mnkr.

Färre barn och elever än budgeterat i flera skolformer. Samtidigt påverkas prognosen negativt av kostnader kopplade till omställningen av den kommunala organisationen till följd av nya skoletableringar samt högre lokalkostnader än budgeterat. Det är främst inom förskolan man ser minskat antal barn med cirka 73 barn under året.

Elevpeng/volymer avviker positivt med +7,8 mnkr mot budget samtidigt som egenregiverksamhet avviker negativt med -9,9 mnkr. Budgeterade medel för omställning har nyttjats i sin helhet i prognosen.



Utbildningsnämnden +12,0 mnkr: Avvikelse per juli +2,7 mnkr. Prognosen har förbättrats med 10,7 mnkr jämfört med delårsrapport 1 per april genom att statsbidragsfinansierade vuxenutbildningar har inarbetats i denna prognos. Volymen prognostiseras enligt budget med en avvikelse på 20 elever färre än budget. Roden egenregiverksamhet prognostiserar en budget i balans för året.

Medlemsbidrag till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg (KSON) +0,0 mnkr: Avvikelse per juli +12,6 mnkr. Överskottet per juli förklaras med att kommunen söker och tar emot statsbidrag för kommunalförbundets verksamhet som sedan vidareförs till KSON. Avvikelsen är en periodiseringsavvikelse då erhållna bidrag inte överförts per juli.

Sammanställning av KS Oförutsett och KS Centrala anslag:

Av kommunstyrelsen budget för centrala medel på totalt 58,0 mnkr (KS Oförutsett 36,0 mnkr, KS till förfogande 10 mnkr samt volymreserv 12 mnkr) har till och med juli 1,4 mnkr ianspråktagits genom beslut om utökat antal sommarjobb under 2025. Dessutom har beslut från 2024 belastat anslaget med 1,0 mnkr för broddar. Samtliga medel bedöms i prognosen utnyttjas under året.

Kommunstyrelsens centrala anslag

	Mnkr	
<u>Ks till förfogande, Budget 2025</u>	10,0	
Ökning antal sommarjobb	1,4	Dnr: KS 2025-398
Summa ianspråktaget	1,4	
Summa prognos	10,0	
<u>KS oförutsett, Budget 2025</u>	36,0	
Medel för broddar till pensionärer	1,0	Beslut 2024.
Summa ianspråktaget	1,0	
Summa Prognos	36,0	
<u>KS Volymreserv, Budget 2025</u>	12,0	
Summa ianspråktaget	0,0	
Summa Prognos	12,0	

Prognosen för lokalbanken visar en positiv avvikelse med 3,0 mnkr mot budget. Objekt som avvecklats ur lokalbanken är Birgittagården, Närtuna skola och förskola samt paviljonger på campus. Under året har Söderbykarls skola tillkommit.

Sammanställning KS centrala anslag			
	Budget	Prognos	Avvikelse
KS till förfogande	10,0	10,0	0,0
Volymreserv	12,0	12,0	0,0
Lokalbank	10,0	7,0	3,0
Summa centrala anslag	32,0	29,0	3,0

**Investeringar i kommunen och NKAB koncernen per juli:**

Investeringar har till och med juli genomförts med 172,7 mnkr i kommunen och med 180,4 mnkr inom NKAB koncernen, totalt 353,1 mnkr. Totalt har 33,4 procent av årets prognos utförts till och med juli. Totalt beräknas 92,0 procent av årets budget upparbetas under året.

Investering mnkr	Utfall 2025-07	Prognos 2025-07	Budget 2025-12
Norrtälje kommun	172,7	613,2	675,4
NKAB koncernen	180,4	445,5	475,7
	353,1	1 058,7	1 151,1
Procent av prognos/budget	33,4%	92,0%	

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnderna - status och prognos per juli

I redovisningen ingår 53 uppdrag, de 42 uppdrag som lämnats av kommunfullmäktige i mål och budget 2025–2027 samt 11 uppdrag som följt med över till 2025 från tidigare år. Redovisningen nedan sker för respektive nämnd.

Nämnd	Totalt antal uppdrag	Status per februari				Prognos för slutförande	
		Ej påbörjade	Påbörjade	Slutförda	Pausad	Enligt plan	Avvikelse från plan
Barn- och skolnämnden	3	0	2	1	0	3	0
Utbildningsnämnden	3	0	2	1	0	3	0
Kommunstyrelsen	37	2	28	7	0	33	4
Bygg- och miljönämnden	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	6	0	2	4	0	6	0
Socialnämnden	3	0	3	0	0	3	0
Val- och demokratinämnden	1	0	0	1	0	1	0
Överförmyndaren	0	0	0	0	0	0	0
Totalt	53	2	37	14	0	49	4

De uppdrag som avviker från plan för kommunstyrelsen hanteras i månadsrapport per juli för kommunstyrelsens egna verksamheter. De fyra uppdragen som avviker från plan är:

- Utveckla ett arkitekturprogram för Norrtälje kommun (kvarstår från 2021).
- Kommunens organisation ska genomlysas med syfte att effektivisera verksamheten utan att göra avkall på kvaliteten.
- Kommunens utbildnings- och övningsplan ska kompletteras med att minst två övningar på temat civil beredskap ska genomföras årligen. (Slutförd men senare än planerat.)
- Integrationsstrategin med tillhörande handlingsplaner ska följas upp och uppdateras.

**Norrtälje kommunhuskoncern**

Norrtälje kommunhuskoncern har lämnat månadsrapport per juli 2025

Resultat efter finansnetto (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Bokslut
	ack juli	ack juli	ack juli	Helår	Helår	Helår	Helår
	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2024
NKAB	-10 150	-8 295	1 855	-17 400	-15 160	2 240	-14 590
Norrtälje Energi AB inkl dotterbolag	19 833	39 319	19 486	34 000	46 000	12 000	53 874
Roslagsbostäder AB	-40	12 044	12 084	750	1 058	308	15 910
Campus Roslagen AB	619	4 773	4 154	3 000	2 585	-415	3 336
Norrtälje Vatten och Avfall AB*	-3 533	16 219	19 752	596	12 624	12 028	4 043
Summa koncernbolagen	6 729	64 060	57 331	20 946	47 107	26 161	62 573

*) För NVAA redovisas resultat före reglering mot taxekollektivens fonder.

Resultatet efter finansnetto per juli uppgår för koncernbolagen sammantaget till 64,1 mnkr mot bolagens periodiserade budget per juli på 6,7 mnkr. Alla bolagen visar en positiv avvikelse mot periodiserad budget per juli. Helårsprognosen för koncernen på 47,1 mnkr ligger 26,2 mnkr över budget men lägre än föregående års resultat på 62,6 mnkr.

Norrtälje Kommunhus AB budgeterar och redovisar ett negativt resultat med anledning av att verksamhetens kostnader främst är räntekostnader från förvärvet av aktier i dotterbolagen. Moderbolaget prognostiserar en positiv budgetavvikelse med 2,2 mnkr för helåret främst med anledning av lägre räntenivåer än vad som förutsågs vid budgettillfället. EU-direktivet Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) med en sammanlänkning av finansiell rapportering och hållbarhetsrapportering i större koncerner påverkar NKAB resultat negativt med drygt 0,5 mnkr under 2025 på grund av externa konsultkostnader för förberedelser för rapportering enligt CSRD.

Norrtälje Energi-koncernens resultat efter finansiella poster uppgår för perioden till 39,3 mkr och prognos för helåret uppgår till 46,0 mkr, 12,0 mnkr högre än budget och cirka 8 mnkr lägre än föregående års resultat. I budgeten för 2025 ingick inte Belysningsavtalet men i prognosen ligger det med och ökar därför det prognostiserade helårsresultatet för Norrtälje Energi-koncernen. Den erhållna ränteprognosen är lägre än budget och påverkar både resultat och utfall på ett positivt sätt. Bolaget har sett över de centrala kostnaderna och dragit ner på dessa i årsprognosen.

Roslagsbostäder AB visar ett resultat per juli på 12,0 mnkr och tappar i resultat under året till helårsprognosen på 1,1 mnkr, 0,3 mnkr högre än budget. Intäkterna ligger högre än budgeterat per juli vilket främst beror på att budgeten är jämnt fördelad över månaderna medan utfallet speglar när intäkterna bokförs. Det beror även på högre parkeringsintäkter än budgeterat samt intäkter från fibernät med mera. Rörelsens kostnader ligger 5,1 mkr under budget per juli och beror på att budgeten är jämnt fördelad över året men även på att åtgärder avseende planerat underhåll inte påbörjats fullt ut ännu.



Campus Roslagen visar ett resultat per juli på 4,8 mnkr och tappar resultat till helårsprognosen på 2,6 mnkr, 0,4 mnkr under budget. Intäkterna förväntas bli lägre än budgeterat för helåret och var även lägre än budget per juli. Index för lokalhyresgäster blev lägre än budgeterat och vakansgraden för bostäder är högre än budgeterat. Bolaget jobbar ständigt med att få så många bostäder och lokaler som möjligt uthyrda.

Norrtälje vatten och avfall AB (NVAA) visar ett resultat efter finansnetto per juli på 16,2 mnkr och tappar i resultat till helårsprognosen på 12,6 mnkr, 12,0 mnkr bättre än budget. Helårsprognosen visar ett bättre resultat än budget främst på grund av förseningar i projekt som bidrar till lägre kostnader för avskrivningar och framför allt att ränteprognosen har sänkts och bidrar till lägre kostnader för upplåning.

Avfallsverksamheten budgeterades med ett underskott på -3,1 mnkr för 2025, vilket finansieras av överskott från tidigare år. Prognosen ligger på -4,0 mnkr för innevarande år. VA-verksamheten budgeterade med ett överskott om 6,2 mnkr för året och i helårsprognosen uppgår årets överskott till 19,2 mnkr. Prognosen för Vattencentrum avviker negativt med -0,1 tkr mot budget. Vattencentrum budgeterades med ett underskott på -2,5 mnkr för år 2025. Underskottet finansieras av Norrtälje kommun genom avtal.

Vid bokslut ska taxekollektivens resultat balanseras mot fond vilket innebär att det slutliga resultatet för taxekollektiven kommer att ligga nära noll. I denna prognos kommer årets resultat att balanseras mot fond och medge underuttag kommande år för VA-taxekollektivet. VA- och avfallsverksamhet är strikt självkostnadsreglerade i lag och kan därför inte redovisa intäkter innan verksamheterna haft kostnader. Eventuell fakturering som överstiger kostnaderna bokförs därför som skuld till respektive kollektiv och ett underskott innebär fordran på kollektivet och återställande kommande år.

Resultatnivån 2025 i koncernen bedöms fortsatt medge koncernbidrag till moderbolaget och möjligheter för moderbolaget att i bokslut 2025 fortsatt lämna utdelning till kommunen.

Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett resultat per juli på -32,6 mnkr, vilket är 33,6 mnkr sämre än budget. Prognosen för helåret är ett underskott med -77,2 mnkr där den regionfinansierade verksamheten står för hela underskottet. Prognosen är oförändrad från delår 1 per april. I den beslutade budgeten räknades inte kostnaderna upp avseende de verksamheter där Hälso- och sjukvårdsförvaltningen (HSF) har avtal, det vill säga de avtal som KSON själva inte styr över, såsom övriga sjukhus i Region Stockholm samt läkemedel. Det innebär att kostnads- och volymökningar kommer att leda till prognostiserade underskott 2025. Kommunal verksamhet prognostiserar en ekonomi i balans för 2025.



TioHundra AB

Utfallet för perioden är -60,4 mnkr och den största avvikelsen är, förutom ökade pensionskostnader, inom hemtjänsten.

För 2025 prognostiseras ett underskott om -70,0 mnkr vilket fördelar sig mellan samtliga verksamheter. Prognosen är oförändrad från delår 1 per april.

Verksamheter:	Prognos 2025
Närsjukvård	-7,0
Psykiatri	-3,5
Hemtjänst	-26,0
Omsorgsboende	-5,0
Bolagsövergripande	-20,0*
Bolagsgemensam service	0,0
Funktionsstöd	-2,5
Personlig assistans	-6,0
Norrtälje sjukhus	0,0
Totalsumma	-70,0

Koppling till gällande styrdokument

Styrmodell för Norrtälje kommun.

Mål och budget 2025 - 2027.

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Lagkrav

Kommunallagen.

Samberedning

Månadsrapporten baseras på månadsrapporter från nämnder, kommunala bolag och Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg (KSON).

Ekonomiska konsekvenser

Ekonomiska konsekvenser framgår i ovanstående sammanställning.

Förvaltningens analys och slutsatser

Helårsprognosen för kommunens resultat visar en positiv avvikelse mot budget med 20,2 mnkr. Fem av totalt nio nämnder redovisar negativa prognoser. Två nämnder redovisar större överskott, kommunstyrelsen och utbildningsnämnden. Nämnderna med befarande eller konstaterade



underskott förslås uppmanas att vidta åtgärder och presentera vidtagna åtgärder för en ekonomi i balans i samband med delårsrapport 2 per augusti.

Konsekvenser för barn

Norrtälje kommuns övergripande mål stödjer barnrättsperspektivet och följs upp genom inriktningsmål.

Landsbygds- och skärgårdsperspektiv

Landsbygds- och skärgårdsperspektivet följs upp i delårsrapporter genom kommunens målområde 2: Norrtälje kommun ska vara en landsbygdsvänlig och serviceinriktad kommun – som sätter invånaren först.

Tidplaner

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2025-08-27.

Kommunstyrelsen 2025-09-08.

Rickard Sundbom
Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson
Ekonomidirektör
Kommunstyrelsekontoret

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen
Samtliga nämnder
KSON