



## Kommunstyrelsen

§223

Dnr KS 2020-2045

### Mål och budget 2021-2023

#### Beslut

Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige beslutar:

1. Anta kommunfullmäktiges långsiktiga mål för 2021-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
2. Anta inriktningsmål med indikatorer 2021-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
3. Anta uppdrag 2021 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
4. Besluta att god ekonomisk hushållning bedöms utifrån en sammanvägd bedömning av mål och mått för verksamheten och finansiella mål och mått för god ekonomisk hushållning.
5. Anta specifika uppdrag per målområde och nämnd.
6. Fastställa nämndgemensamma internkontrollområden för år 2021 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

gällande kommunstyrelsen

7. Fastställa plan- och bygglovstaxa, timdebitering, till 1 290 kronor, enligt bilaga 1.
8. Bevilja kommunstyrelsen 241 200 tkr i driftbudget för år 2021.
9. Bevilja kommunstyrelsen 200 tkr i investeringsram, avseende inventarier, för år 2021.
10. Fastställa taxor enligt lagen om skydd mot olyckor enligt bilaga 2 tabell 1.
11. Fastställa taxor enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor enligt bilaga 2 tabell 2.
12. Fastställa taxor enligt lagen om skydd mot olyckor och enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor vid samordnad tillsyn enligt bilaga 2 tabell 3, samt avseende ärendetypen tillstånd enligt bilaga 2 tabell 4.
13. I övrigt uppdras åt kommunstyrelsen att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

gällande överförmyndaren

14. Bevilja överförmyndaren 7 700 tkr i driftbudget för år 2021.

gällande val- och demokratinämnd

15. Bevilja val- och demokratinämndens 810 tkr i driftbudget för år 2021.

gällande kommunal revision

16. Bevilja revisionen 1 950 tkr i driftbudget för år 2021.

gällande barn- och skolnämnd

17. Fastställa avgift för förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, familjefritidshem enligt det inkomsttak som Skolverket fastställer senast 1 december och fastställa avgift för godkännande av fristående förskoleverksamhet enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
18. Fastställa bidragsnivåer (peng) 2021 för förskola, pedagogisk omsorg och kvälls-/natt-/helgomsorg, fritidshem och familjefritidshem enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.



19. Fastställa bidragsnivåer (peng) 2021 för förskoleklass, grundskola, grundsärskola, tilläggsbelopp för grundsärskola och tilläggsbelopp för grundsärskoleelever i fritidshem enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
20. Fastställa tilläggsbelopp för modersmålsundervisning och lovskola.
21. Fastställa ersättningsnivå för självskjuts med båt 2021 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
22. Bevilja barn- och skolnämnden 1 187 100 tkr i driftbudget för år 2021.
23. Bevilja barn- och skolnämnden 5 000 tkr i investeringsram för år 2021.
24. I övrigt uppdras åt barn- och skolnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

gällande utbildningsnämnd

25. Fastställa uppräknig av programpriser och strukturtillägg inom gymnasieskolan för 2021 i enlighet med rekommendation från Storsthms styrelse, återgivna i Mål och budget 2021-2023.
26. Bevilja utbildningsnämnden 294 400 tkr i driftbudget år 2021.
27. Bevilja utbildningsnämnden 1 000 tkr i investeringsram för år 2021.
28. I övrigt uppdras åt utbildningsnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

gällande bygg- och miljönämnd

29. Fastställa taxor enligt miljöbalken, lagen om offentlig kontroll av livsmedel, strålskyddsförordningen och lag om skydd mot internationella hot mot människors hälsa samt plan- och bygglovstaxa, enligt bilaga 3 A, 3 B, 3 C och bilaga 1.
30. Fastställa avgifter år 2021 för timavgift PBL och MB, timavgift livsmedel offentlig kontroll och timavgift livsmedel extra off kontroll.
31. Bevilja bygg- och miljönämnden 18 100 tkr i driftbudget för år 2021
32. Bevilja bygg- och miljönämnden 500 tkr i investeringsram för år 2021.
33. I övrigt uppdras åt bygg- och miljönämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

gällande kultur- och fritidsnämnd

34. Fastställa avgifter år 2021 för bad, simundervisning, lokalhyra, biblioteksverksamhet, lotteritillstånd, museum och konsthall samt för Ung fritid, enligt bilaga 4.
35. Fastställa avgifter för kulturskola, enligt bilaga 4.
36. Bevilja kultur- och fritidsnämnden 168 250 tkr i driftbudget år 2021.
37. Bevilja kultur- och fritidsnämnden 700 tkr i investeringsram för år 2021.
38. I övrigt uppdras åt kultur- och fritidsnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

gällande socialnämnd

39. Fastställa avgifter år 2021 för serveringstillstånd, tillsynsavgifter, påminnelseavgifter och kunskapsprov enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
40. Fastställa avgift för besök hos familjerådgivning år 2021, egenavgift 305 kr, enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
41. Fastställa avgift för dödsboförvaltning, timtaxa 470 kr, enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
42. Bevilja socialnämnden 289 000 tkr i driftbudget år 2021.
43. Bevilja socialnämnden 200 tkr i investeringsram år 2021.
44. I övrigt uppdras åt socialnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.



gällande teknik- och klimatnämnden

45. Fastställa ny VA-taxa enligt bilaga 5 att gälla från och med den 1 januari 2021.
46. Fastställa ny renhållningstaxa enligt bilaga 6 gälla från och med 1 januari 2021.
47. Fastställa ny taxa för upplåtelse av offentlig plats enligt bilaga 7.
48. Bevilja teknik- och klimatnämnden 138 200 tkr i driftbudget för år 2021.
49. Bevilja teknik- och klimatnämnden 200 tkr i investeringsram avseende inventarier och mindre investeringar för år 2021.
50. Av kommunfullmäktige antagna taxor för parkeringsgarage, felparkeringsavgift ska gälla, enligt bilaga 8.
51. I övrigt uppdra till teknik- och klimatnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

gällande Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje

52. Fastställa avgifter för omvårdnad och övriga avgifter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
53. Bevilja Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje 1 214 600 tkr i medlemsavgift år 2021.
54. I övrigt uppdra till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje att genomföra verksamhetsplanering för förbundets verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

övrigt

55. Fastställa resultatbudget för år 2021 inklusive plan för år 2022-2023 för Norrtälje kommun enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
56. Fastställa balansbudget år 2021 inklusive plan för år 2022-2023 för Norrtälje kommun enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
57. Fastställa finansieringsbudget/kassaflödesanalys för 2021 inklusive plan för år 2022-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
58. Fastställa investeringsram för år 2021-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
59. Bevilja kommunstyrelsen att besluta om investeringar för motsvarande 150 000 tkr år 2021.
60. Uppdra till kommunstyrelsen att genom dess kommunstyrelsekontor göra korrigeringar i budgetmaterialet av teknisk karaktär.
61. Anta förslag till Mål och budget 2021-2023.
62. Norrtälje kommunhuskoncern ska under perioden 2021-2023 lämna utdelning till Norrtälje kommun på minst 6 100 tkr årligen under förutsättning att det ryms inom reglerna i aktiebolagslagen.
63. Norrtälje Kommunhus AB:s borgensavgift till Norrtälje kommun är 1 %.
64. Internbanken ska generellt lägga 1,1 procentenheter till den genomsnittliga räntan vid utlåning till dotterbolagen. För Roslagsbostäder gäller 0,9 procentenheter för lån för befintliga fastigheter. För den nyproduktion som sker och har skett sedan 2014 gäller 0,7 procent för Roslagsbostäder och Campus Roslagen.
65. Fastställa internräntan till 1,5 %.
66. För 2021 fastställs en låneram för kommunen på 4 950 mnkr inklusive kommunens checkräkningskredit.
67. För 2021 fastställs en låneram för Norrtälje kommunhuskoncern på 2 250 mnkr inklusive extern upplåning för moderbolaget.
68. För 2021 fastställs borgensram för Norrtälje Kommunhus AB till 390 mnkr.
69. Kommunstyrelsen har under år 2021 rätt att nyupplåna 385 mnkr, dvs. öka kommunens låneskulder, exklusive koncernkontokredit, under år 2021 med 385 mnkr till maximalt 4 524 mnkr.
70. Kommunstyrelsen har under år 2021 rätt att köpa derivat motsvarande 1 500 mnkr.



71. Kommunstyrelsen har under år 2021 rätt att omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2021.
72. Kommunstyrelsen har under 2021 rätt att vid behov teckna avtal om lånelöften motsvarande 1 000 mnkr för användning som likviditetsreserv vid marknadsfinansiering.

## Sammanfattning av ärendet

De målområden som formulerades i Mål och budget 2020-22 kvarstår i Mål och budget 2021-23 och konkretiseras i inriktningsmål med indikatorer för år 2021, samt i uppdrag till nämnder och bolag.

De övergripande politiska prioriteringarna som synliggörs i ramtilldelningen inför 2021 är i korthet en ekonomi i balans, kvalitet i kärnverksamheterna, förstärkning av det trygghets- och säkerhetsrelaterade arbetet, en höjd ambition på miljö- och klimatområdet, ett mer utåtriktat näringslivsfrämjande arbete och fortsatt genomförande av Landsbygds- och skärgårdsutvecklingsprogrammet med fokus på besöksnäring och bredbandsutveckling.

Resultatbudgeten för planeringsperioden 2021-2023 görs inom en budget i balans, med oförändrad skattesats. Överskotts målet på minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag ligger kvar under planperioden.

## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande avseende mål och budget 2021-2023  
Mål och budget 2021-2023  
§148 KSAU protokollsutdrag Mål och budget 2021-2023

## Beslutande sammanträde

Deltar ej i beslut

Jacob Heitmann (SD) meddelar att Sverigedemokraterna ej deltar i beslutet.

Camilla Rydstrand (MP) meddelar att Miljöpartiet de Gröna ej deltar i beslutet.

Reservationer & protokollsanteckningar

Ulrika Falk (S) reserverar sig i förmån för eget yrkande och lämnar följande protokollsanteckning:

*"Norrtälje står inför stora utmaningar i spåren av den ännu pågående Coronapandemin. Arbetslösheten stiger och vård- och omsorgspersonalen är hårt ansträngd. Nu krävs ansvarstagande för både ekonomi och välfärd. För att bygga ett starkare samhälle så behövs det en ny inriktning för kommunen. Socialdemokraterna föreslår därför att kommunfullmäktige beslutar att anta Socialdemokraternas budgetförslag "Jobb, välfärd och framtidstro" för Norrtälje kommun 2021."*

Yrkanden

Ulrika Falk (S) yrkar på följande:

*"Socialdemokraterna föreslår att Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att:*  
- Anta Socialdemokraternas budgetförslag "Jobb, välfärd och framtidstro" för Norrtälje kommun 2021  
- Anta Kommunfullmäktiges övergripande mål i enlighet med Socialdemokraternas budgetförslag  
- Anta specifika uppdrag per målområde och nämnd i enlighet med Socialdemokraternas budgetförslag



- Anta driftbudget för nämnder och styrelser i enlighet med Socialdemokraternas budgetförslag
- Fastställa resultat- och balansbudget i enlighet med Socialdemokraternas budgetförslag"

Britt-Mari Bardon (V) yrkar bifall till Ulrika Falks (S) yrkande.

Robert Beronius (L) yrkar bifall till kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag.

#### Beslutsgång

Ordförande ställer kommunstyrelsens arbetsutskott förslag till beslut, mot Ulrika Falk (S) yrkande, och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag.

---

#### Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder- och kommunala bolag



### Förvaltning och avdelning

Handläggare: Hanna Hellquist  
Titel: Bitr. kommundirektör  
E-post: Hanna.hellquist@norrtalje.se

Till: Kommunstyrelsens arbetsutskott

## Mål och budget 2021-2023

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:  
Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige beslutar:

1. Anta kommunfullmäktiges långsiktiga mål för 2021-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
2. Anta inriktningsmål med indikatorer 2021-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
3. Anta uppdrag 2021 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
4. Besluta att god ekonomisk hushållning bedöms utifrån en sammanvägd bedömning av mål och mått för verksamheten och finansiella mål och mått för god ekonomisk hushållning.
5. Anta specifika uppdrag per målområde och nämnd.
6. Fastställa nämndgemensamma internkontrollområden för år 2021 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande kommunstyrelsen*

7. Fastställa plan- och bygglovstaxa, timdebitering, till 1 290 kronor, enligt bilaga 1.
8. Bevilja kommunstyrelsen 241 200 tkr i driftbudget för år 2021.
9. Bevilja kommunstyrelsen 200 tkr i investeringsram, avseende inventarier, för år 2021.
10. Fastställa taxor enligt lagen om skydd mot olyckor enligt bilaga 2 tabell 1.
11. Fastställa taxor enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor enligt bilaga 2 tabell 2.
12. Fastställa taxor enligt lagen om skydd mot olyckor och enligt lagen om brandfarliga och explosiva varor vid samordnad tillsyn enligt bilaga 2 tabell 3, samt avseende ärendetypen tillstånd enligt bilaga 2 tabell 4.
13. I övrigt uppdras åt kommunstyrelsen att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande överförmyndaren*

14. Bevilja överförmyndaren 7 700 tkr i driftbudget för år 2021.

#### *gällande val- och demokratinämnd*

15. Bevilja val- och demokratinämndens 810 tkr i driftbudget för år 2021.

#### *gällande kommunal revision*

16. Bevilja revisionen 1 950 tkr i driftbudget för år 2021.

#### *gällande barn- och skolnämnd*

17. Fastställa avgift för förskola, pedagogisk omsorg, fritidshem, familjefritidshem enligt det inkomsttak som Skolverket fastställer senast 1 december och fastställa avgift för godkännande av fristående förskoleverksamhet enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
18. Fastställa bidragsnivåer (peng) 2021 för förskola, pedagogisk omsorg och kvälls-/natt-/helgomsorg, fritidshem och familjefritidshem enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
19. Fastställa bidragsnivåer (peng) 2021 för förskoleklass, grundskola, grundsärskola, tilläggsbelopp för grundsärskola och tilläggsbelopp för grundsärskoleelever i fritidshem enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
20. Fastställa tilläggsbelopp för modersmålsundervisning och lovskola.
21. Fastställa ersättningsnivå för självskjuts med båt 2021 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
22. Bevilja barn- och skolnämnden 1 187 100 tkr i driftbudget för år 2021.
23. Bevilja barn- och skolnämnden 5 000 tkr i investeringsram för år 2021.
24. I övrigt uppdra åt barn- och skolnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande utbildningsnämnd*

25. Fastställa uppräknig av programpriser och strukturtillägg inom gymnasieskolan för 2021 i enlighet med rekommendation från Storsthms styrelse, återgivna i Mål och budget 2021-2023.
26. Bevilja utbildningsnämnden 294 400 tkr i driftbudget år 2021.
27. Bevilja utbildningsnämnden 1 000 tkr i investeringsram för år 2021.
28. I övrigt uppdra åt utbildningsnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande bygg- och miljönämnd*

29. Fastställa taxor enligt miljöbalken, lagen om offentlig kontroll av livsmedel, strålskyddsförordningen och lag om skydd mot internationella hot mot människors hälsa samt plan- och bygglovstaxa, enligt bilaga 3 A, 3 B, 3 C och bilaga 1.
30. Fastställa avgifter år 2021 för timavgift PBL och MB, timavgift livsmedel offentlig kontroll och timavgift livsmedel extra off kontroll.
31. Bevilja bygg- och miljönämnden 18 100 tkr i driftbudget för år 2021
32. Bevilja bygg- och miljönämnden 500 tkr i investeringsram för år 2021.
33. I övrigt uppdra åt bygg- och miljönämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande kultur- och fritidsnämnd*

34. Fastställa avgifter år 2021 för bad, simundervisning, lokalhyra, biblioteksverksamhet, lotteritillstånd, museum och konsthall samt för Ung fritid, enligt bilaga 4.
35. Fastställa avgifter för kulturskola, enligt bilaga 4.
36. Bevilja kultur- och fritidsnämnden 168 250 tkr i driftbudget år 2021.
37. Bevilja kultur- och fritidsnämnden 700 tkr i investeringsram för år 2021.
38. I övrigt uppdra åt kultur- och fritidsnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande socialnämnd*

39. Fastställa avgifter år 2021 för serveringstillstånd, tillsynsavgifter, påminnelseavgifter och kunskapsprov enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
40. Fastställa avgift för besök hos familjerådgivning år 2021, egenavgift 305 kr, enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
41. Fastställa avgift för dödsboförvaltning, timtaxa 470 kr, enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
42. Bevilja socialnämnden 289 000 tkr i driftbudget år 2021.
43. Bevilja socialnämnden 200 tkr i investeringsram år 2021.
44. I övrigt uppdra åt socialnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande teknik- och klimatnämnden*

45. Fastställa ny VA-taxa enligt bilaga 5 att gälla från och med den 1 januari 2021.
46. Fastställa ny renhållningstaxa enligt bilaga 6 gälla från och med 1 januari 2021.
47. Fastställa ny taxa för upplåtelse av offentlig plats enligt bilaga 7.
48. Bevilja teknik- och klimatnämnden 138 200 tkr i driftbudget för år 2021.
49. Bevilja teknik- och klimatnämnden 200 tkr i investeringsram avseende inventarier och mindre investeringar för år 2021.
50. Av kommunfullmäktige antagna taxor för parkeringsgarage, felparkeringsavgift ska gälla, enligt bilaga 8.
51. I övrigt uppdra till teknik- och klimatnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *gällande Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje*

52. Fastställa avgifter för omvårdnad och övriga avgifter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
53. Bevilja Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje 1 214 600 tkr i medlemsavgift år 2021.
54. I övrigt uppdra till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje att genomföra verksamhetsplanering för förbundets verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.

#### *övrigt*



55. Fastställa resultatbudget för år 2021 inklusive plan för år 2022-2023 för Norrtälje kommun enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
56. Fastställa balansbudget år 2021 inklusive plan för år 2022-2023 för Norrtälje kommun enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
57. Fastställa finansieringsbudget/kassaflödesanalys för 2021 inklusive plan för år 2022-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
58. Fastställa investeringsram för år 2021-2023 enligt förslag i Mål och budget 2021-2023.
59. Bevilja kommunstyrelsen att besluta om investeringar för motsvarande 150 000 tkr år 2021.
60. Uppdra till kommunstyrelsen att genom dess kommunstyrelsekontor göra korrigeringar i budgetmaterialet av teknisk karaktär.
61. Anta förslag till Mål och budget 2021-2023.
62. Norrtälje kommunhuskoncern ska under perioden 2021-2023 lämna utdelning till Norrtälje kommun på minst 6 100 tkr årligen under förutsättning att det ryms inom reglerna i aktiebolagslagen.
63. Norrtälje Kommunhus AB:s borgensavgift till Norrtälje kommun är 1 %.
64. Internbanken ska generellt lägga 1,1 procentenheter till den genomsnittliga räntan vid utlåning till dotterbolagen. För Roslagsbostäder gäller 0,9 procentenheter för lån för befintliga fastigheter. För den nyproduktion som sker och har skett sedan 2014 gäller 0,7 procent för Roslagsbostäder och Campus Roslagen.
65. Fastställa internräntan till 1,5 %.
66. För 2021 fastställs en låneram för kommunen på 4 950 mnkr inklusive kommunens checkräkningskredit.
67. För 2021 fastställs en låneram för Norrtälje kommunhuskoncern på 2 250 mnkr inklusive extern upplåning för moderbolaget.
68. För 2021 fastställs borgensram för Norrtälje Kommunhus AB till 390 mnkr.
69. Kommunstyrelsen har under år 2021 rätt att nyupplåna 385 mnkr, dvs. öka kommunens låneskulder, exklusive koncernkontokredit, under år 2021 med 385 mnkr till maximalt 4 524 mnkr.
70. Kommunstyrelsen har under år 2021 rätt att köpa derivat motsvarande 1 500 mnkr.
71. Kommunstyrelsen har under år 2021 rätt att omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2021.
72. Kommunstyrelsen har under 2021 rätt att vid behov teckna avtal om lånelöften motsvarande 1 000 mnkr för användning som likviditetsreserv vid marknadsfinansiering.

## Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Mål och budget 2021-23 präglas av stor osäkerhet kring vilka konsekvenser den pågående coronapandemin kommer att få.

De målområden som formulerades i Mål och budget 2020-22 kvarstår i Mål och budget 2021-23 och konkretiseras i inriktningsmål med indikatorer för år 2021, samt i uppdrag till nämnder och bolag.

De övergripande politiska prioriteringarna som synliggörs i ramtilldelningen inför 2021 är i korthet en ekonomi i balans, kvalitet i kärnverksamheterna, förstärkning av det trygghets- och säkerhetsrelaterade arbetet, en höjd ambition på miljö- och klimatområdet, ett mer utåtriktat näringslivsfrämjande arbete och fortsatt genomförande av Landsbygds- och skärgårdsutvecklingsprogrammet med fokus på besöksnäring och bredbandsutveckling.

Resultatbudgeten för planeringsperioden 2021-2023 görs inom en budget i balans, med oförändrad skattesats. Överskottsmålet på minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag ligger kvar under planperioden.

## Ärendet

### Beskrivning

Mål och budget är Norrtälje kommuns främsta styrdokument och innehåller kommunfullmäktiges inriktning och uppdrag till kommunstyrelsen och nämnderna samt kommunalförbundet och de kommunala bolagen. Det beskriver bland annat hur skattemedlen ska användas, vilka prioriteringar kommunen väljer att göra och vad kommuninvånarna kan förvänta sig av kommunen framöver. Här bestäms övergripande mål, skattesats, nivåer på taxor och avgifter samt hur resurser ska fördelas. Mål och budget innehåller både driftbudget och beslut om investeringar och är kommunens huvudsakliga verktyg för planering och styrning av verksamheten.

Styrdokumentet Mål och budget lägger fast resursfördelningen mellan nämnderna och anger inriktningen för verksamheterna de tre kommande åren. Nämnderna har under året gjort prognoser för de kommande åren. Det kan handla om antalet kommuninvånare, bostäder som ska byggas, barn i förskola och skola eller äldre personer som behöver stöd. Prognoserna används för att beräkna kommunens kommande intäkter och kostnader. Med utgångspunkt i prognoser och ekonomiska ramar har nämnderna kommit med mål- och budgetunderlag som beretts av kommunstyrelsekontoret.

Underlagen omfattar resursfördelning, prioriteringar och resultatindikatorer inom respektive målområde för nämndernas respektive verksamheter. Alliansen i Norrtälje kommun har, utifrån nämndernas förslag tagit fram ett samlat förslag till kommunfullmäktige på Mål och budget för perioden 2021–2023. Mål & budget innehåller budget för år 2021 och plan för åren 2022 och 2023 samt investeringsplan för 2021–2023.

Mål och budget 2021-23 präglas av stor osäkerhet kring vilka konsekvenser den pågående coronapandemin kommer att få. Det finns exempelvis en stor risk att prognosen för skatteintäkterna, som är kommunens främsta intäktskälla, kommer att revideras ner ytterligare. Därför avsätts även mer medel än tidigare till oförutsedda kostnader.

Sju löften formulerades i Mål och budget 2020-22 som angav hur Norrtälje kommun ska utvecklas de kommande tio åren. De tog formen av målområden som sätter den långsiktiga övergripande inriktningen för Norrtälje kommun och kvarstår därför i Mål och budget 2021-23.

Den långsiktiga inriktningen som uttrycks i målområdena preciseras genom konkreta prioriteringar i form av inriktningsmål för budgetåret 2021, med indikatorer som gör det möjligt att följa upp framsteg. Kommunfullmäktiges förväntningar på hur nämnderna ska bidra till den strategiska inriktningen under budgetåret 2021 uttrycks i uppdrag riktade till närmast berörda nämnder. Dessa ska konkretiseras i verksamhetsplaneringen, genomföras så fort som möjligt under budgetåret och redovisas till kommunfullmäktige senast i samband med årsredovisningen. Övriga åtgärder av relevans för målens uppfyllelse ska konkretiseras i nämndernas verksamhetsplaner.

De övergripande politiska prioriteringarna som synliggörs i ramtilldelningen inför 2021 är i korthet en ekonomi i balans, kvalitet i kärnverksamheterna, förstärkning av det trygghets- och säkerhetsrelaterade arbetet, en höjd ambition på miljö- och klimatområdet, ett mer utåtriktat näringslivsfrämjande arbete och fortsatt genomförande av Landsbygds- och skärgårdsutvecklingsprogrammet med fokus på besöksnäring och bredbandsutveckling.

Resultatbudgeten för planeringsperioden 2021-2023 görs inom en budget i balans, med oförändrad skattesats. Överskottsmålet på minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag ligger kvar under planeringsperioden, dock uppnås inte detta fullt ut för 2023 baserat på skatteprognos från augusti 2020 och en prisuppräknning på 2,5 procent per år 2022-2023. Nettoutgiften för investeringar planeras uppgå till ca 2 200 mnkr under planeringsperioden.

### **Lagkrav**

Formerna för kommunens budget anges av kommunallagens elfte kapitel och framförallt §§ 5-6. Enligt dessa ska kommuner varje år upprätta en budget. I den ska skattesatsen och anslagen anges. Av budgeten ska det vidare framgå hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. De finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning ska också anges i budgeten.

Slutligen ska budgeten också innehålla en plan för verksamheten under budgetåret. I planen ska det anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Sedan ska även budgeten innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år.

### **Koppling till gällande styrdokument**

Kommunfullmäktige antog 2019 en styrmodell för Norrtälje kommun. Av den framgår hur det praktiska budgetarbetet ska genomföras och hur budgeten följs upp under verksamhetsåret.

### **Ekonomiska konsekvenser och riskanalys**

I Mål och Budget fastställs hur kommunens samlade resurser ska prioriteras mellan olika verksamheter. Samtliga nämnder förväntas säkerställa en ekonomi i balans där verksamhet planeras och genomförs inom angivna ramar. Vissa risker finns avseende genomförandet av Mål och budget i ljuset av den osäkra utvecklingen i coronapandemins spår. En utdragen pandemi kan få konsekvenser såväl för beräkningen av intäkter och volymer i vissa kärnverksamheter samt för kostnadsutvecklingen inom kommunen i stort.

## **Tidplaner**

Med utgångspunkt i Mål och budget 2021-23 ska respektive nämnd ta fram och besluta om sin verksamhetsplan senast den 20 januari. Nämndernas och kommunkoncernens resultat rapporteras till kommunfullmäktige tre gånger om året. Från och med 2021 justeras intervallet för delårsrapporteringen så att delårsrapport 1 redovisas per den 30 april istället för per den 31 mars:

- Delårsrapport mål och uppdrag samt ekonomi per 30 april
- Delårsbokslut mål och uppdrag samt ekonomi per 31 augusti
- Årsredovisning

Anette Madsen  
kommundirektör  
Kommunstyrelsekontoret

Hanna Hellquist  
biträdande kommundirektör  
Kommunstyrelsekontoret

## **Bilagor**

Mål och budget 2021-2023 med tillhörande bilagor

## **Beslut skickas till**

Samtliga nämnder- och kommunala bolag