

## Kommunfullmäktige

§120

Dnr KS 2022-8

### Delårsrapport 1, 2022 för kommunen och bolagen Beslut

Kommunfullmäktige beslutar:

1. Delårsrapport 1 per april 2022 godkänns.
2. Uppdra till nämnderna att vid befarade eller konstaterade underskott vidta åtgärder för att reducera eller eliminera underskott under 2022
3. Uppdra till nämnderna att nogsamt följa utvecklingen av de mål och uppdrag nämnden erhållit av kommunfullmäktige samt vid befarad avvikelse vidta åtgärder för ökad måluppfyllelse och för slutförande av kommunfullmäktiges uppdrag under 2022.
4. Uppdra till kommunstyrelsen att i samband med delårsrapport per augusti återkomma med en fördjupad analys av volymutvecklingen inom kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje kommunala verksamhet med förslag till hantering av den volymreserv som reserverats i budget 2022.

### Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsekontoret har upprättat delårsrapport per april 2022. Underlag har hämtats från nämnder, Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje, Norrtälje kommunhus AB och TioHundra AB. I delårsrapporten redovisas utfall per april samt helårsprognos, uppföljning av mål och uppdrag samt uppföljning av god ekonomisk hushållning.

Kommunens resultat per april exklusive exploateringsvinster uppgår 166,9 mnkr. Prognostiserat resultat för 2022 uppgår till 209,9 mnkr exklusive exploateringsvinster, vilket är 89,4 mnkr bättre än budget. Nämnder avviker positivt med totalt 14,0 mnkr medan skatter och bidrag avviker positivt med totalt 83,5 mnkr. SKR's skatteprognos per april har hanterats med en viss försiktighet med hänsyn till läget i Ukraina, höjda räntor och ökande inflation och därmed ökad risk för konjunkturavmattning under året. I dagsläget är det Socialnämnden som prognostiserar ett underskott för 2022. Socialförvaltningen kommer till nämnden i juni att presentera en åtgärdsplan för att reducera det ekonomiska underskottet.

Att nå en ekonomi i balans bedöms i dagsläget vara svårt. Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha goda förutsättningar att nå god ekonomisk hushållning under 2022.

### Beslutsunderlag

§99 KS Delårsrapport 1, 2022 för kommunen och bolagen

### Beslutande sammanträde

Deltar ej i beslut

Jessica Hilwëyn (V) deltar ej i beslut avseende punkt 2-4.

Reservationer & protokollsanteckningar

Ulrika Falk (S) lämnar följande protokollsanteckning:

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Den 2 maj beslutade kommunfullmäktige i Norrtälje att utöver vårdpersonalen så ska även Tiohundra omsorgspersonal tilldelas en Covid-bonus för deras enorma insatser under Coronapandemin. Det ser dessvärre osannolikt ut att personalen ska få pengarna innan sommarsemesterna. Inga kontakter har heller tagits med de fackliga företrädarna för att klargöra vilka i personalen som ska omfattas. Vi uppmanar det moderatledda styret att snarast komma i gång med processen i samarbete med de fackliga företrädarna. Vi välkomnar samtidigt att delårsrapporten fastställer att medlen ska belasta årets resultat, som prognosticeras till 209,9 miljoner – ett överskott på hela 5,3%.

Kommunalförbundet sjukvård- och omsorg, KSON, prognosticerar ett underskott om 16,4 miljoner för de kommunfinansierade verksamheterna för 2022. Då underskottet avser volymökningar begär kommunalförbundet tillskott ur den volymreserv som Norrtälje kommun budgeterat för på 35 miljoner. Det är beklagligt att det moderatledda styret i sin budget bestämt sig för att öronmärka enbart 11,2 miljoner av volymreserven till KSON. Om volymökningarna överskrider det beloppet kan inte volymreserven täcka det – trots att det eventuellt finns pengar över i den totala volymreserven. Det riskerar att innebära nedskärningar och försämrad kvalitet på kommunens omsorg. Det är viktigt att KSON ersätts för eventuella volymökningar. Även socialnämnden prognosticerar ett underskott på 11,2 miljoner för 2022. Även här finns en öronmärkt del från volymreserven på 10 miljoner som maximalt kan betalas ut p.g.a. volymökningar. Det är viktigt att även Socialnämnden ersätts för kostnadsökningar för exempelvis köpt placeringsvård.

Andrea Kronvall (SD) lämnar följande protokollsanteckning:

Sverigedemokraterna ser mycket allvarligt på att äldreomsorgssatsningen riskerar att behöva återbetalas till Socialstyrelsen. Ansvaret för detta ligger hos Alliansen (M, C, L, KD) i Norrtälje kommun som valde att inkludera/baka in statsbidraget i det nuvarande medlemsbidraget vilket innebär begränsade möjligheter för kommunalförbundet att göra satsningar i linje med vad bidraget avser. Alliansen (och även Socialdemokraterna) gjorde just detta i Mål och Budget 2021-2023 och Alliansen även i Mål och Budget 2022-2024.

Från 2022 ska kommunen nu återrapportera hur medlen har använts. Men eftersom Alliansen valde att använda ett statsbidrag som medlemsbidrag där resurserna används för att täcka volymökningar istället för att möjliggöra satsningar inom kommunens äldreomsorg, riskeras nu en återbetalning av statsbidraget.

Vid de båda budgetfullmäktige (2020-12-14 och 2021-11-15) påtalade Sverigedemokraterna riskerna med förslagen. Båda gångerna presenterade SD även ett eget budgetförslag med lösningar som inte skulle medföra risken att återbetala bidraget, samt skulle det även ha inneburit mer pengar till KSON. Så här såg de olika förslagen ut vid senaste budgetfullmäktige 2021-11-15 för KSON:s räkning:

Alliansen: volym och prisuppräknings på 2,5% enligt avtal med Region Stockholm. 0% av Äldresomsorgssatsningen.

Socialdemokraterna: volym och prisuppräknings på 2,5% enligt avtal med Region Stockholm. Ovanpå detta 27 miljoner extra dvs 81% av Äldresomsorgssatsningen. (året innan hade Socialdemokraterna bakat in hela satsningen i den årliga prisindexhöjningen).

Sverigedemokraterna: volym och prisuppräknings på 2,5% enligt avtal med Region Stockholm.

Ovanpå detta 33,1 miljoner extra dvs 100% av Äldresomsorgssatsningen.

Vi beklagar situationen som Alliansen i och med sin budget har försatt KSON och kommunen i.

Jessica Hilwéyn (V) lämnar följande protokollsanteckning:

Vänsterpartiet bifaller delårsrapporten som i punkt 1 men vi deltar inte i punkt 2, 3 och 4 med hänvisning till följande: vi håller inte med om sättet att lägga uppdrag till nämnderna i en rapport. Vi tycker vidare att i punkt 2, uppdraget till nämnderna, att vid befarade eller konstaterade underskott vidta åtgärder för att reducera eller eliminera underskott under 2022, redan finns i deras uppdrag.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Punkt 3, det finns redan i deras uppdrag. Punkt 4, det här behöver vara ett eget ärende och behandlas separat. Vi vill samtidigt påpeka att vi inte tycker att budgeten flera av nämnderna ska arbeta utifrån är hållbar, och vänsterpartiets budget skulle gett nämnderna helt andra förutsättningar.

#### Yrkanden

Staffan Tjörnhammar (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

#### Yttranden

Andrea Kronvall (SD), Jessica Hilwäyn (V) och Jacob Heitmann (SD) yttrar sig.

#### Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige kan besluta i enlighet med kommunstyrelsens förslag, som bifalls av Staffan Tjörnhammar (M), och finner att kommunfullmäktige 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**

## Kommunstyrelsen

§99

Dnr KS 2022-8

### Delårsrapport 1, 2022 för kommunen och bolagen Beslut

Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige beslutar:

1. Delårsrapport 1 per april 2022 godkänns.
2. Uppdra till nämnderna att vid befarade eller konstaterade underskott vidta åtgärder för att reducera eller eliminera underskott under 2022
3. Uppdra till nämnderna att nogsamt följa utvecklingen av de mål och uppdrag nämnden erhållit av kommunfullmäktige samt vid befarad avvikelse vidta åtgärder för ökad måluppfyllelse och för slutförande av kommunfullmäktiges uppdrag under 2022.
4. Uppdra till kommunstyrelsen att i samband med delårsrapport per augusti återkomma med en fördjupad analys av volymutvecklingen inom kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje kommunala verksamhet med förslag till hantering av den volymreserv som reserverats i budget 2022.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

1. Uppdra till kommunstyrelsekontoret att i samverkan kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje göra en fördjupad analys av de antaganden som ligger till grund för förbundets delårsrapport per april, bland annat faktisk och prognostiserad volymutveckling, samt de aktuella förutsättningarna för statsbidraget "God vård och omsorg om äldre" och redovisa dessa i samband med delårsrapport per augusti.

### Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsekontoret har upprättat delårsrapport per april 2022. Underlag har hämtats från nämnder, Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje, Norrtälje kommunhus AB och TioHundra AB. I delårsrapporten redovisas utfall per april samt helårsprognos, uppföljning av mål och uppdrag samt uppföljning av god ekonomisk hushållning

Kommunens resultat per april exklusive exploateringsvinster uppgår 166,9 mnkr. Prognostiserat resultat för 2022 uppgår till 209,9 mnkr exklusive exploateringsvinster, vilket är 89,4 mnkr bättre än budget. Nämnder avviker positivt med totalt 14,0 mnkr medan skatter och bidrag avviker positivt med totalt 83,5 mnkr. SKR's skatteprognos per april har hanterats med en viss försiktighet med hänsyn till läget i Ukraina, höjda räntor och ökande inflation och därmed ökad risk för konjunkturavmattning under året. I dagsläget är det Socialnämnden som prognostiserar ett underskott för 2022. Socialförvaltningen kommer till nämnden i juni att presentera en åtgärdsplan för att reducera det ekonomiska underskottet. Att nå en ekonomi i balans bedöms i dagsläget vara svårt.

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha goda förutsättningar att nå god ekonomisk hushållning under 2022.



## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande delårsrapport 1 2022 kommun och bolag  
Bilaga 1 Delårsrapport per april - Kommun och bolag 2022  
Bilaga 2 Finansrapport per april 2022

## Beslutande sammanträde

Deltar ej i beslut

Britt-Mari Bardon (V) meddelar att vänsterpartiet ej deltar i beslutet.

Protokollsanteckningar

Andrea Kronvall (SD) inkommer med följande protokollsanteckning:

*Sverigedemokraterna ser mycket allvarligt på att äldreomsorgssatsningen riskerar att behöva återbetalas till Socialstyrelsen. Ansvaret för detta ligger hos Alliansen (M, C, L, KD) i Norrtälje kommun som valde att inkludera/baka in statsbidraget i det nuvarande medlemsbidraget vilket innebär begränsade möjligheter för kommunalförbundet att göra satsningar i linje med vad bidraget avser. Alliansen (och även Socialdemokraterna) gjorde just detta i Mål och Budget 2021-2023 och Alliansen även i Mål och Budget 2022-2024.*

*Från 2022 ska kommunen nu återrapportera hur medlen har använts. Men eftersom Alliansen valde att använda ett statsbidrag som medlemsbidrag där resurserna används för att täcka volymökningar istället för att möjliggöra satsningar inom kommunens äldreomsorg, riskeras nu en återbetalning av statsbidraget.*

*Vid de båda budgetfullmäktige (2020-12-14 och 2021-11-15) påtalade Sverigedemokraterna riskerna med förslagen. Båda gångerna presenterade SD även ett eget budgetförslag med lösningar som inte skulle medföra risken att återbetala bidraget, samt skulle det även ha inneburit mer pengar till KSON. Så här såg de olika förslagen ut vid senaste budgetfullmäktige 2021-11-15 för KSON:s räkning: Alliansen: volym och prisuppräknings på 2,5% enligt avtal med Region Stockholm. 0% av Äldresomsorgssatsningen.*

*Socialdemokraterna: volym och prisuppräknings på 2,5% enligt avtal med Region Stockholm. Ovanpå detta 27 miljoner extra dvs 81% av Äldresomsorgssatsningen. (året innan hade Socialdemokraterna bakat in hela satsningen i den årliga prisindexhöjningen).*

*Sverigedemokraterna: volym och prisuppräknings på 2,5% enligt avtal med Region Stockholm. Ovanpå detta 33,1 miljoner extra dvs 100% av Äldresomsorgssatsningen.*

*Vi beklagar situationen som Alliansen i och med sin budget har försatt KSON och kommunen i.*

Brott-Mari Bardon (V) inkommer med följande protokollsanteckning:

*Vi deltar inte i beslutet med hänvisning till följande. Vi godkänner delårsrapporten som i punkt 1. i FTB men håller inte med om sättet att lägga uppdrag till nämnderna i en rapport. Vi tycker vidare inte att det i punkt 2. uppdras till nämnderna att "vid befarade eller konstaterade underskott vidta åtgärder för att reducera eller eliminera underskott under 2022" är hållbart eftersom vi inte tycker att budgeten flera av nämnderna ska arbeta utifrån är hållbar.*

Ulrika Falk (S) inkommer med följande protokollsanteckning:

*Den 2 maj beslutade kommunfullmäktige i Norrtälje att utöver vårdpersonalen så ska även Tiohundra omsorgspersonal tilldelas en Covid-bonus för deras enorma insatser under Coronapandemin. Trots att mer än en månad har passerat sedan kommunens högsta beslutande organ fattade beslutet så har inga pengar betalats ut, och det ser osannolikt ut att personalen ska få pengarna innan sommarsemesterna. Inga kontakter har heller tagits med de fackliga företrädarna för att klargöra vilka i personalen som ska omfattas. Vi uppmanar det moderatledda styret att snarast*

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



komma i gång med processen i samarbete med de fackliga företrädarna. Vi välkomnar samtidigt att delårsrapporten fastställer att medlen ska belasta årets resultat, som prognosticeras till 209,9 miljoner – ett överskott på hela 5,3%.

Kommunalförbundet sjukvård- och omsorg, KSON, prognosticeras ett underskott om 16,4 miljoner för de kommunfinansierade verksamheterna för 2022. Då underskottet avser volymökningar begär kommunalförbundet tillskott ur den volymreserv som Norrtälje kommun budgeterat för på 35 miljoner. Det är beklagligt att det moderatledda styret i sin budget bestämt sig för att öronmärka enbart 11,2 miljoner av volymreserven till KSON. Om volymökningarna överskrider det beloppet kan inte volymreserven täcka det – trots att det eventuellt finns pengar över i den totala volymreserven. Det riskerar att innebära nedskärningar och försämrad kvalitet på kommunens omsorg.

Det är viktigt att KSON ersätts för eventuella volymökningar. Även socialnämnden prognosticeras ett underskott på 11,2 miljoner för 2022. Även här finns en öronmärkt del från volymreserven på 10 miljoner som maximalt kan betalas ut p.g.a. volymökningar. Det är viktigt att även Socialnämnden ersätts för kostnadsökningar för exempelvis köpt placeringsvård.

#### Yrkanden

Ulrika Falk (S) yrkar att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förslaget i kommunstyrekontorets tjänsteutlåtande.

#### Beslutsgång

Ordföranden föreslår att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med Ulrika Falks (S) yrkande, och finner att kommunstyrelsen 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**



### Kommunstyrelsekontoret

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

[Till kommunstyrelsen](#)

## Delårsrapport 1 per april 2022 för Norrtälje kommun och bolagen

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige beslutar:

1. Delårsrapport 1 per april 2022 godkänns.
2. Uppdra till nämnderna att vid befarade eller konstaterade underskott vidta åtgärder för att reducera eller eliminera underskott under 2022
3. Uppdra till nämnderna att nogsamt följa utvecklingen av de mål och uppdrag nämnden erhållit av kommunfullmäktige samt vid befarad avvikelse vidta åtgärder för ökad måluppfyllelse och för slutförande av kommunfullmäktiges uppdrag under 2022.
4. Uppdra till kommunstyrelsen att i samband med delårsrapport per augusti återkomma med en fördjupad analys av volymutvecklingen inom kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje kommunala verksamhet med förslag till hantering av den volymreserv som reserverats i budget 2022.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

1. Uppdra till kommunstyrelsekontoret att i samverkan kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje göra en fördjupad analys av de antaganden som ligger till grund för förbundets delårsrapport per april, bland annat faktisk och prognostiserad volymutveckling, samt de aktuella förutsättningarna för statsbidraget "God vård och omsorg om äldre" och redovisa dessa i samband med delårsrapport per augusti

### Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Kommunstyrelsekontoret har upprättat delårsrapport per april 2022. Underlag har hämtats från nämnder, Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje, Norrtälje kommunhus AB och TioHundra AB. I delårsrapporten redovisas utfall per april samt helårsprognos, uppföljning av mål och uppdrag samt uppföljning av god ekonomisk hushållning

Kommunens resultat per april exklusive exploateringsvinster uppgår 166,9 mnkr. Prognostiserat resultat för 2022 uppgår till 209,9 mnkr exklusive exploateringsvinster, vilket är 89,4 mnkr bättre än budget. Nämnder avviker positivt med totalt 14,0 mnkr medan skatter och bidrag avviker positivt med totalt 83,5 mnkr. SKR's skatteprognos per april har hanterats med en viss försiktighet med hänsyn till läget i Ukraina, höjda räntor och ökande inflation och därmed ökad risk för konjunkturavmattning under året. I dagsläget är det Socialnämnden som prognostiserar ett underskott för 2022. Socialförvaltningen kommer till nämnden i juni att presentera en åtgärdsplan för att reducera det ekonomiska underskottet. Att nå en ekonomi i balans bedöms i dagsläget vara svårt.



Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha goda förutsättningar att nå god ekonomisk hushållning under 2022.

## Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsekontoret har upprättat delårsrapport per april 2022. Underlag har hämtats från nämnder, Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje, Norrtälje kommunhus AB och TioHundra AB. I delårsrapporten redovisas utfall per april samt helårsprognos, uppföljning av mål och uppdrag samt uppföljning av god ekonomisk hushållning

Kommunens resultat per april exklusive exploateringsvinster uppgår 166,9 mnkr. Prognostiserat resultat för 2022 uppgår till 209,9 mnkr exklusive exploateringsvinster, vilket är 89,4 mnkr bättre än budget. Nämnder avviker positivt med totalt 14,0 mnkr medan skatter och bidrag avviker positivt med totalt 83,5 mnkr. SKR's skatteprognos per april har hanterats med en viss försiktighet med hänsyn till läget i Ukraina, höjda räntor och ökande inflation och därmed ökad risk för konjunkturavmattning under året.

Av kommunstyrelsens centrala medel till förfogande på 10,0 mnkr har hittills ianspråktagits 1,3 mnkr samt av anslag för oförutsedda kostnader på 80 mnkr har ianspråktagits 5 mnkr. I helårsprognosen för dessa anslag har 62 mnkr av totalt 90 mnkr prognostiserats att ianspråktagas under året. Kvarstår 8,7 mnkr av KS till förfogande och 19,3 mnkr av oförutsett. Osäkerhet råder för de poster som prognostiseras att ianspråktagas. Ej ianspråktagna medel vid årets slut påverkar resultatet positivt.

Av kommunens centrala volymreserv på totalt 35 mnkr prognostiseras 12,9 mnkr för Barn- och skolnämnd inte ianspråktagas under året baserat redovisad volymutveckling i nämndens delårsrapport. Resultat påverkas positivt när volymreserven inte ianspråktagas

### Sammanställning centrala anslag

	Mnkr	
<b>Ks till förfogande Budget 2022</b>	<b>-10,0</b>	
Norrtälje 400 år delegation kso	1,3	Beslut delegation
<b>Återstår prognos</b>	<b>-8,7</b>	
<b>KS oförutsett Budget 2022</b>	<b>-80,0</b>	
Boendeplatser flyktingar från Ukraina	5,0	Beslut delegation
NVAA utredning nytt reningsverk	12,0	prognos april
KSON återbet. Bidrag äldreomsorg socialstyrelsen	33,8	prognos april
Kson balanskrav 2019-2020 -13,7+3,8	9,9	prognos april
<b>Återstår prognos</b>	<b>-19,3</b>	
<b>KS Volymreserv Budget 2022</b>	<b>-35,0</b>	
BSN utnyttjas ej	12,9	prognos april
<b>Återstår prognos</b>	<b>-22,1</b>	

Det generella statsbidraget "God vård och omsorg om äldre" om 33,8 mnkr, som sedan något år tillbaka ingår i medlemsbidraget till KSON har tidigare år inte varit kopplade till krav på återbetalning eftersom det varit ett generellt statsbidrag, men förutsättningarna som blev kända under våren 2022 har nu förändrats. Medlen kan komma att återbetalas, trots att det är ett generellt statsbidrag, om vissa kriterier inte är uppfyllda. Dialog behöver ske med KSON om dessa kriterier kan uppfyllas. Eftersom



det finns en risk att delar av statsbidraget kan komma att återbetalas har hela bidraget av försiktighetsskäl hanterats i prognosen som om det skulle återbetalas till staten.

Enligt balanskravet för kommuner och kommunalförbund ska underskott i verksamheten återställas senast det tredje året efter underskottsåret. KSON visade i bokslut 2019 ett underskott på 13,7 mnkr för den kommunala verksamheten. I bokslut 2020 har underskottet återhämtats något genom ett överskott i räkenskaper på 3,8 mnkr. Prognos för 2022 visar på underskott varför kvarstående underskott om 9,9 mnkr ska återställas senast år 2022. I prognosen har därför reserverats 9,9 mnkr för återställande av kommunens del av KSON underskott 2019.

Ett ärende är under beredning avseende kapacitetsutbyggnad av reningsverket Lindholmen och utredning av framtida hantering av kapacitet i kommunen. För utredning om framtida reningsverk i samverkan mellan kommunen och Norrtälje vatten och renhållning AB prognostiseras utredningskostnaden om 12 mnkr finansieras av anslag för oförutsett.

Beslut i kommunfullmäktige 2022-05-02, § 86, "kommunfullmäktige beslutar om att lämna bidrag till Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje på 22 000 tkr för covid-bonus till TioHundra AB:s anställda. Bidraget finansieras med egna medel". Beslutet har vid denna rapportskrivning inte vunnit laga kraft. I prognosen har utbetalningen inarbetats som en obudgeterad kostnad inom centrala poster som reducerar årets resultat med motsvarande 22 mnkr

### **Kommentarer till prognosavvikelser för helår 2022:**

Nämnderna prognostiserar tillsammans ett överskott på 14,0 mnkr. I dagsläget är det Socialnämnden som prognostiserar ett underskott för 2022. Man kommer till nämnden i juni presentera en åtgärdsplan för att reducera det ekonomiska underskottet. Att nå en ekonomi i balans bedöms i dagsläget vara svårt.

#### **Kommunstyrelse +10,2 mnkr:** Avvikelse per april +20,8 mnkr.

Kommunstyrelsekontoret avviker positivt med +1,2 mnkr där personalkostnader och kapitalkostnader avviker positivt med ca 2,4 mnkr. Beslut om att tillföra medel för firandet av Norrtälje 400 år har fattats och kostnaderna ingår i prognosen med 1,2 mnkr vilket inte är budgeterat. Reglering kommer till maj-rapporten. Samhällsbyggnadskontoret avviker positivt med +8,7 mnkr. Medel för kommunala detaljplaner samt medel för att tillskapa villatomter kommer inte utnyttjas. Personalkostnader avviker positivt på grund av vakanser. Trygghets- och säkerhetskontoret prognostiserar en positiv avvikelse på 0,5 mnkr

**Överförmyndare +-0,0 mnkr:** Avvikelse per april +0,8 mnkr. För helåret prognostiseras en budget i balans.

**Val- och Demokratinämnd +-0 mnkr:** Ingen avvikelse prognostiseras för 2022.

**Kommunal revision+-0 mnkr:** Ingen avvikelse prognostiseras för 2022.

#### **Teknik- och klimatnämnden +7,0 mnkr:** Avvikelse per april +20,4 mnkr.

Fastighetsavdelningen prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med +3,6 mnkr för fastighetsdrift där El, värme och snö/halkbekämpning av viker positivt. Gata/Park verksamheten prognostiserar ett överskott med +3,4 mnkr. Högre kostnader för vinterväghållning och nyligen upphandlad driftentreprenad kompenseras av resultatförda ej utnyttjade bidrag till gång och cykelvägar.

**Bygg- och Miljönämnd +3,8 mnkr:** Avvikelse per april +4,1 mnkr. Intäkter prognostiseras överstiga budget med ca 3 mnkr. Personalkostnader beräknas bli lägre än budget på grund av vakanser och föräldradedighet.

**Kultur- och fritidsnämnd +0,3 mnkr:** Avvikelse per april +4,5 mnkr  
Prognosen för 2022 är en ekonomi i balans där både intäkter och kostnader överstiger budget

**Socialnämnd -11,2 mnkr:** Avvikelse per april +3,9 mnkr.  
Sammantaget avviker placeringskostnader med -21,2 mnkr. Detta vägs till viss del upp av överskott inom flyktingverksamhet, försörjningsstöd samt personal och licenskostnader inom förvaltningen.

**Barn- och skolnämnd +0,5 mnkr:** Avvikelse per april +18,7 mnkr.  
Prognos för 2022 är en ekonomi i balans. Under vårterminen har volymerna varit lägre än budgeterat vilket förklarar överskottet per april. Prognosen är att antalet elever ökar kraftigt till hösten framför allt i egen regiverksamhet.

**Utbildningsnämnden +3,3 mnkr:** Avvikelse per april +6,9 mnkr. Överskottet kan hänföras till lägre volymer än budgeterat främst inom gymnasieskolan med även vuxenutbildning. Volymerna prognostiseras öka under hösten varför överskottet sjunker något.

Utfallet per april för investeringar uppgår till 74,9 mnkr. Prognos för helår 2022 är 470,0 mnkr vilket medför en kraftigt ökad investeringstakt under resterande del av året. Exploateringsintäkter har fakturerat med 33,8 mnkr främst från området Bålbroskogen. Prognos för helåret är 274,6 mnkr., främst från Norrtälje hamn men även Bålbroskogen och Bryggårdsgärdet. Prognostiserade investeringar beräknas kunna genomföras utan extern upplåning.

God ekonomisk hushållning ska utgå från såväl finansiella som verksamhetsmässiga mål. I Norrtälje kommun sker detta genom bedömning av följande tre aspekter:

1. En sammanvägd bedömning av inriktningsmål "1. En ekonomi i balans", under målområde 1
2. En sammanvägd bedömning av inriktningsmål "2. En effektiv verksamhet", under målområde 1
3. En sammanvägd bedömning av progressen i arbetet med inriktningsmål och uppdrag i Mål och budget under målområde 2–7, beaktande variationer mellan nämnderna. Detta fångar kommunens verksamhetsmässiga måluppfyllelse.

Det som talar för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att de flesta målområdena har ett relativt gott utfall. Det som håller tillbaka bedömningen är att aspekt 2, en effektiv verksamhet, inte kan bedömas i delårsrapporten. Bedömningen utifrån detta är dock att utvecklingen fortsätter i positiv riktning mot ambitionsnivå 2030, och att flera av de under tidigare år identifierade bristerna har adresserats i mål och budget 2022–2024 samt kan utgöra vidare inspel till mål och budget 2023–2025. Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter ha goda förutsättningar att nå en god ekonomisk hushållning under 2022

### Koppling till gällande styrdokument

Styrmodell i Norrtälje kommun.

.

### Lagkrav

Kommunallagen



### **Ekonomisk analys**

Framgår i rapporten.

### **Tidplaner**

Kommunstyrelsen 2022-06-07. Kommunfullmäktige 2022-06-20

Anette Madsen  
Kommundirektör  
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson  
Ekonomidirektör  
Kommunstyrelsekontoret

### **Bilagor**

- 1.Delårsrapport 1 per april 2022 för Norrtälje kommun och bolag.
- 2.Finansrapport per april 2022

### **Beslut 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

# Delårsrapport per april 2022

Norrtälje kommun och bolag

NORRTÄLJE  
KOMMUN



# Innehåll

1.	Inledning.....	2
2.	Förvaltningsberättelse.....	3
2.1	Samhällsekonomisk utveckling och händelser av väsentlig betydelse.....	3
2.2	God ekonomisk hushållning.....	5
2.3	Ekonomi.....	11
2.4	Kommunen som arbetsgivare.....	16
3.	Räkenskaper.....	18
3.1	Resultaträkning.....	18
3.2	Balansräkning.....	19
3.3	Finansieringsanalys.....	20
3.4	Noter.....	21
4.	Nämnder.....	23
4.1	Kommunstyrelsen.....	23
4.2	Teknik- och klimatnämnden.....	24
4.3	Bygg- och miljönämnden.....	26
4.4	Kultur- och fritidsnämnden.....	27
4.5	Socialnämnden.....	28
4.6	Barn- och skolnämnden.....	30
4.7	Utbildningsnämnden.....	31
4.8	Val- och demokratinämnden.....	33
4.9	Överförmyndare.....	33
4.10	Kommunal revision.....	34
5.	Kommunhuskoncernen.....	36
6.	Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje.....	39
6.1	Tiohundra AB.....	43
7.	Ord och begreppsförklaringar.....	45

# 1. Inledning

Det här är den första delårsrapporten för året och den avser perioden januari till april. Rapporten innehåller uppföljning av såväl verksamhet som ekonomi, samt helårsprognos för Norrtälje kommun. Uppföljningen görs mot Norrtälje kommuns Mål och Budget 2022-2024.

Ett avsnitt innefattar Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje samt deras helägda dotterbolag TioHundra AB.

Ett avsnitt innefattar bolagen i Norrtälje kommunhuskoncern.

Kommunens resultat per april exklusive exploateringsvinster uppgår 166,9 mnkr och helårsprognosen uppgår till 209,9 mnkr exklusive exploateringsvinster, vilket är 89,4 mnkr bättre än budget. Nämnder avviker positivt med totalt 14,0 mnkr medan skatter och bidrag avviker positivt med totalt 83,5 mnkr.

Kommunens centrala medel till förfogande och för oförutsedda kostnader har i prognosen ianspråktagits med 62 mnkr. Kvar att fördela är 28 mnkr.

## 2. Förvaltningsberättelse

Norrtälje har en vision om framtiden. Det är en vision både för Norrtälje som kommun och för kommunkoncernens organisation. Den pekar ut färdriktningen för vårt agerande på kort och lång sikt i vår strävan att skapa attraktionskraft, tillväxt och en kommun som ger möjlighet för alla invånare att leva det liv var och en vill leva. Alla kan och får vara med och bidra till utvecklingen.

### 2.1 Samhällsekonomisk utveckling och händelser av väsentlig betydelse

För två år sedan stod världen mitt i den första vågen av covid-19. Ännu sätter pandemin avtryck i världsekonomin. Den höga smittspridningen i Kina har nyligen föranlett regionala nedstängningar. Men sannolikt är vi nu i slutfasen av pandemin – inte minst i Sverige där klassningen av covid-19 som allmänfarlig och samhällsfarlig sjukdom togs bort i april. Att restriktioner tagits bort innebär betydande positiva effekter för samhällsekonomin.

Rysslands invasion av Ukraina har skakat om världen och påverkar inte minst den europeiska ekonomin negativt. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) har i Ekonomirapporten i maj 2022 belyst kommunernas och regionernas ekonomiska situation och förutsättningar. Kriget är en starkt bidragande orsak till den senaste tidens ytterligare uppgång för energi- och råvarupriser och höjer osäkerheten för den ekonomiska utvecklingen framöver. De geopolitiska spänningarna, med risk för ytterligare upptrappning av sanktioner mot Ryssland och motsanktioner från ryskt håll, utgör en klar risk för prognosen. Hur kriget utvecklas framöver är högst osäkert.

Den höga globala varuefterfrågan har lett till och förvärrat en rad flaskhalsar i produktionsled och för global handel. Parallellt har inflationen stigit snabbt i många länder. En faktor som gjort återhämtningen så stark är de kraftiga krisåtgärder som har satts in, speciellt i västvärlden, samtidigt som starkt expansiv penning- och finanspolitik har förts. I USA och Europa har penningpolitiken sedan den globala finanskrisen 2008 medfört mycket låga marknadsräntor. Detta har gjort att alla sektorer; hushåll, företag och offentlig sektor; har kunnat öka sin skuldsättning till låga räntekostnader. Även om låga räntor har förstärkt konsumtionsmöjligheterna uppstår negativa sidoeffekter såsom väldigt höga börsvärderingar och risker med ett lågt omvandlingstryck i ekonomin.

Återhämtningen efter pandemin fortsätter i år men BNP-tillväxten i Sverige dämpas till följd av situationen i vår omvärld. Den höga energiprisinflationen har nu definitivt spridit sig brett till flertalet varu- och tjänstepriser också i Sverige och köpkraften urholkas för hushållen, företagen och offentlig sektor. Inflations- och ränteuppgången medför således en markant dämpning av konjunkturutsikterna för världsekonomin.

Delar av tjänstesektorn kommer att kunna stärkas rejält i år, vilket gynnar inhemsk efterfrågan och svensk arbetsmarknad. Antalet arbetade timmar ökar både i år och nästa år, vilket tillsammans med löneökningar stärker lönesumman och det kommunala skatteunderlaget. I reala termer är dock skatteunderlagstillväxten låg ur ett historiskt perspektiv. Efter pandemin sker även en minskning av generella statsbidrag för 2023.

Den snabba uppgången i inflationstakten 2022 medför att prisbasbeloppet år 2023 beräknas höjas med 6 procent. Vi får gå tillbaka till 1991 för att hitta en så hög ökningstakt ett enskilt år. Under ett antal år har prisbasbeloppet ökat långsamt och på så sätt hållit tillbaka pensionskostnaderna. Vid sidan av den redovisade pensionskostnaden tillkommer även en kostnad för värdesäkring av pensionskulden, som räknas som en finansiell kostnad. Även premiehöjningar i det nya pensionsavtalet ökar pensionskostnaderna inför 2023.

Enligt SKR ser resultaten fortfarande relativt goda ut i kommunerna i år, men kraftiga prisökningar och ökade pensionskostnader gör tillsammans med avveckling av statsbidrag att ekonomin blir betydligt tuffare år 2023. En bra nominell skatteunderlagsutveckling äts upp av



prisökningarna. För att klara ett resultat som motsvarar 2 procent av skatter och generella statsbidrag nästa år behövs effektiviseringsåtgärder eller intäktsförstärkningar i kommunerna.

På grund av det pågående kriget i Ukraina har det civila försvaret blivit alltmer aktuellt. Nu föreslås förstärkningar till höstbudgeten som också är långsiktiga. MSB har nu fått i uppdrag att tillsammans med andra statliga myndigheter ge förslag på åtgärder för att stärka det civila försvaret.

Rysslands krig i Ukraina gjorde att EU aktiverade massflyktsdirektivet den 4 mars. I Sverige får personer som omfattas av direktivet i princip samma rättigheter som asylsökande, men med tillägget att man också har rätt att arbeta. För kommunernas del innebär det att barn och unga har rätt till förskola och skola. Har man fyllt 18 år får man dock inte påbörja gymnasieutbildning i Sverige. Någon rätt till etableringsinsatser, samhällsinformation, sfi eller vuxenutbildning finns inte. I början av april presenterade regeringen ett förslag som gick ut på att kommunerna, från halvårsskiftet 2022, skulle överta bosättningsuppdraget för massflyktingar. Det ekonomiska ansvaret skulle fortsatt ligga på staten. Enligt SKR saknas svar i skrivande stund på flera viktiga frågor, bland annat mottagandets omfattning och fördelning, ersättning samt den praktiska hanteringen

Detta år har fortsatt präglats av ett antal större händelser som har fått påverkan på verksamheterna i kommunen:

**Pandemin.** Under rapportperioden inföll utbrottet av omikronvarianten. Under de månader som smittan spreds insjuknade många av personalen, vilket innebar ett större tryck än vanligt på övriga personal att utföra sina arbetsuppgifter.

**Ukrainakrisen.** Kommunstyrelsens kontor har avsatt en mängd resurser under rapportperioden för att samordna kommunens olika verksamheter samt ha dialog med nationella, regionala och lokala aktörer. Bedömningen är att intensiteten i arbetet minskade under våren, men det bör finnas en fortsatt beredskap för ökad arbetsinsats om förutsättningarna förändras.

Ukrainarbetet har påverkat genomförandet av ett antal uppdrag, framför allt kopplat till IT-avdelningen, som varit tvungna att prioritera arbetet med IT-säkerhet. Kriget kan dock fortsatt påverka våra invånares upplevda trygghet och psykiska hälsa.

**Utredningen av hamnen-projektet.** Utredningen har involverat flera nyckelpositioner i kommunen, både under själva utredningen och framåt i utvecklingen av nya arbetssätt i enlighet med de rekommendationer som utredarna formulerat. Rekommendationerna innehåller dels en översyn över hur kommunen hanterar projekten, dels att den interna utbildningen gällande regler och riktlinjer bör förstärkas.

År 2022 inleddes med stor påverkan av covid-19-pandemin. Verksamheterna inom barn- och skolnämnden var i förstärkningsläge i januari utifrån det kritiska bemanningsläget, beslut fattades att stänga verksamheten p.g.a. personalbrist och undervisning i grundskolan fick bedrivas genom fjärr- och/eller distansundervisning. Pandemiläget förbättrades dock snabbt under februari månad, och verksamheten kunde återgå till ett "normalläge". Skolverket beslutade om fortsatt tillfällig förstärkning av statligt stöd ("skolmiljarden") för 2022 i syfte att bidra till goda förutsättningar för att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19-pandemin.

Under perioden pågår markanvisningstävlingen (inklusive destinationshotell) för kvarter 9 ABC i hamnen samt byggnationen av gator och ledningar i projekt Lommarstranden.

Norrtälje Kommun har avtal med Standard and Poor's som utför två ratingutvärderingar per år. Kommunens rating ligger kvar på motsvarande AA+ med stabila utsikter. Ny ratingrapport publicerades per 2022-04-30 med oförändrat kreditbetyg. Nästa utvärdering beräknas att ske per 2023-04-30.

## 2.2 God ekonomisk hushållning

En växande kommun kräver god beredskap och planering, liksom kapacitet att möta ökad efterfrågan på Norrtälje kommuns verksamheter – framför allt när det gäller skola, förskola, vård och omsorg. Samtidigt måste vi säkerställa att Norrtälje kommun växer hållbart – att vi tar ekonomisk, social och ekologisk hänsyn till kommande generationer.

Norrtälje kommuns vision Globalt liv, lokal livsstil konkretiseras därför med sju löften till Norrtälje kommuns befintliga och potentiella invånare och företag.

Dessa löften anger hur Norrtälje kommun ska utvecklas de kommande tio åren och tar formen av målområden som sätter den övergripande inriktningen för Norrtälje kommun. Bedömningen vad gäller de långsiktiga målen fokuserar därför på huruvida kommunen utvecklas i rätt riktning, utifrån bedömning av status på de inriktningsmål, uppdrag och indikatorer som ska bidra till den tänkta förflyttningen. Underlagen för bedömning är till stor del ännu ej tillgängliga då exempelvis vissa indikatorer endast följs upp årligen.

Uppföljningen av såväl mål, uppdrag och indikatorer kommer att fördjupas i samband med delårsboks slut 2.

### 2.2.1 God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning ska utgå från såväl finansiella som verksamhetsmässiga mål. I Norrtälje kommun sker detta genom bedömning av följande tre aspekter:

1. En sammanvägd bedömning av inriktningsmål "1. En ekonomi i balans" under målområde "1. En sund och hållbar ekonomi. Detta är en del i att bedöma kommunens finansiella målluppfyllelse.

För kommunen som helhet görs en försiktig bedömning då det vid denna tidpunkt är tidiga prognoser för flera av målområdets indikatorer. En fördjupad analys kommer i delårsrapport två (januari – augusti) samt i årsredovisningen.

Prognosen för 2022 är att en ekonomi i balans uppnås för kommunen som helhet, dock ej i samtliga nämnder. Nämnd/nämnder som prognostiserar ett underskott i samband med delåret uppdras dock att vidta åtgärder för att åter komma i balans.

För kommunen som helhet prognosticeras ett positivt resultat väl över budgeterad nivå för 2022. Mot bakgrund av detta bedöms det därför finnas goda förutsättningar för andra indikatorer att komma att utvecklas positivt under året, vilka prognoserna även visar.

Inom inriktningsmålet har kommunfullmäktigt beslutat om ett uppdrag avseende hyressättningsmodell samt överförande av lokalansvar mellan angivna nämnder. Uppdraget är påbörjat, men bedöms ej gå enligt plan.

Prognosen för 2022 är att aspekt 1 kommer att uppfyllas.

2. En sammanvägd bedömning av inriktningsmål "2. En effektiv verksamhet", under målområde "1. En sund och hållbar ekonomi". Detta är en del i att bedöma kommunens finansiella och verksamhetsmässiga målluppfyllelse.

Inriktningsmålet bedöms ej i samband med delår 1, vilket innebär att en prognos för 2022 inte lämnas i denna rapport. Orsaken till detta är att ett stort antal av inriktningsmålets indikatorer saknar utfall per april.

Andelen outhyrd lokalyta bedöms enligt prognosen inte komma att uppfyllas under året. Detsamma gäller även för utförd tid som andel av beslutad tid inom hemtjänsten. Andel patienter som erbjuds vård inom vårdgaranti bedöms däremot utvecklats positivt.

Två av sex uppdrag inom inriktningsmålet har slutförts och tre bedöms genomföras enligt plan. För ett uppdrag noteras dock en avvikelse från plan. Det är kommunstyrelsens uppdrag att "Göra en översyn av den interna administrationen på kommunstyrelsekontoret, som ett led i strävan att åstadkomma en mer effektiv verksamhet".

Aspekt 2 bedöms därmed ej i samband med föreliggande delårsrapport.

3. En sammanvägd bedömning av progressen i arbetet med inriktningsmål och uppdrag i Mål och budget under målområde 2–7, beaktande variationer mellan nämnderna. Detta fångar kommunens verksamhetsmässiga måluppfyllelse.

Den samlade bedömningen är att framsteg skett inom de flesta målområden, men i varierande utsträckning. Det finns ett fortsatt behov att utveckla inriktningsmålen indikatorer för att säkerställa att de kan användas för träffsäker uppföljning av kommunens måluppfyllelse.

- Måluppfyllelsen inom målområde 2, 3, 4, och 5 bedöms utvecklas i positiv riktning.
- Målområde 6 bedöms preliminärt komma att utvecklas i god riktning, men det ska noteras att ett av målområdets två inriktningsmål inte bedöms i samband med delårsrapporten.
- Målområde 7 bedöms preliminärt komma att utvecklas i god riktning, men det ska noteras att två av målområdets fyra inriktningsmål inte bedöms i samband med delårsrapporten.

Aspekt 3 bedöms därmed till största delen komma att uppfyllas under 2022.

## 2.2.2 Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Aspekterna har bedömts på följande sätt:

- Aspekt 1 bedöms komma att uppfyllas
- Aspekt 2 bedöms ej i samband med delår 1
- Aspekt 3 bedöms komma att till största delen uppfyllas

Dessa tre aspekter ska vägas samman när god ekonomisk hushållning ska bedömas.

- Det som talar för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att de flesta målområdena har ett relativt gott utfall.
- Det som håller tillbaka bedömningen är att en aspekt inte kan bedömas i delårsrapporten.
- Bedömningen utifrån detta är dock att utvecklingen fortsätter i positiv riktning mot ambitionsnivå 2030, och att flera av de under tidigare år identifierade bristerna har adresserats i mål och budget 2022–2024 samt kan utgöra vidare inspel till mål och budget 2023–2025.

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter ha goda förutsättningar att nå en god ekonomisk hushållning under 2022.

## 2.2.3 Hur uppföljning och utvärdering av måluppfyllelse genomförs

Bedömningen av kommunens måluppfyllelse sker i steg.

1. För varje målområde görs i delårsrapport 1 en preliminär prognos för utvecklingen helåret 2022. Vid bedömningen prövas måluppfyllelsens utveckling mot den antagna långsiktiga ambitionen 2030. Utvärderingen görs därför utifrån frågeställningen:
  - "Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?"
  - Som underlag för detta används nämndernas bedömning av inriktningsmål, indikatorer och uppdrag.

2. Framstegen i arbetet med inriktningsmålen bedöms utifrån tre frågeställningar:
  - "Hur många indikatorer har uppnått angivet målvärde?"
  - "Vad har uppnåtts?"
  - "Har inriktningen fått genomslag i verksamheten?", där svaret i första hand baserat på genomförande av uppdrag.

Indikatorerna per inriktningsmål skiljer sig i mätbarhet och träffsäkerhet och är därför bara en av grunderna för den samlade bedömningen av om inriktningsmålet uppnåtts. I de fall ingen av inriktningsmålets indikatorer prognostiseras nå uppsatt målvärde för året kan dock inte inriktningsmålet anses komma att uppfyllas.

## 2.2.4 Måluppfyllelse 2022

### *Måluppfyllelse för målområdena*

Prognosen för helåret 2022 är att framsteg väntas ske inom målområdena, men i varierande utsträckning.

- Måluppfyllelsen inom målområde 1 bedöms preliminärt komma att bli god, men det bör noteras att ett av områdets två inriktningsmål inte bedöms i samband med delårsrapporten.
- Måluppfyllelsen inom målområde 2, 3, 4, och 5 bedöms utvecklas i positiv riktning.
- Målområde 6 bedöms preliminärt komma att utvecklas i god riktning, men det ska noteras att ett av målområdets tre inriktningsmål inte bedöms uppfyllas 2022 (se tabell nedan).
- Målområde 7 bedöms preliminärt komma att utvecklas i god riktning, men det bör noteras att två av målområdets fyra inriktningsmål inte bedöms i samband med delårsrapporten.

### *Måluppfyllelse för inriktningsmålen*

Inom de sju målområdena har totalt 22 inriktningsmål antagits. Av dessa är prognosen för helåret 2022 att:

- 18 inriktningsmål kommer uppfyllas
- 1 inriktningsmål bedöms ej komma att uppfyllas
- 3 inriktningsmål kan bedömas först i delårsrapport 2 (januari – augusti).

Orsaken till att det för vissa inriktningsmål är för tidigt att göra bedömning är att det saknas utfall på flera indikatorer vid denna tid på året.

Nedan redovisas prognostiserad måluppfyllelsen per målområde och inriktningsmål.

Målområde/Inriktningsmål	Prognos av måluppfyllelse
<b>Målområde 1: Norrtälje kommun ska ha en sund och hållbar ekonomi</b>	
1.1. En ekonomi i balans	Uppfyllt
1.2. En effektiv verksamhet	Bedöms i delår 2
<b>Målområde 2: Norrtälje kommun ska förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt</b>	
2.1. Minska användningen av fossila bränslen	Uppfyllt
2.2. Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp	Uppfyllt
2.3. Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2022 eller 2027 (olika år beroende på vattenförekomst). Ingen av vattenförekomsternas status ska försämrats.	Uppfyllt
2.4. Minimera risken för översvämningar vid skyfall	Uppfyllt
<b>Målområde 3: Norrtälje kommun ska ha en innovativ och serviceinriktad kommunal organisation – som sätter invånaren först</b>	
3.1. Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen	Uppfyllt

Målområde/Inriktningsmål	Prognos av måluppfyllelse
3.2. Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag	Uppfyllt
3.3. Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till myndighetsutövning i relation till invånare och företag	Uppfyllt
<b>Målområde 4: Norrtälje kommun ska vara en kunskapsinriktad skolkommun – där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential</b>	
4.1. Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat	Uppfyllt
4.2. Öka tryggheten och trivselen i skolan	Uppfyllt
4.3. Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö	Uppfyllt
<b>Målområde 5: Norrtälje kommun ska vara en trygg och säker kommun – i både vardag och kris</b>	
5.1. Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun	Uppfyllt
5.2. Öka tryggheten i hemmet med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare	Uppfyllt
5.3. Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser	Uppfyllt
<b>Målområde 6. Norrtälje kommun ska vara en sammanhållen och företagsvänlig kommun – där människor utvecklas och entreprenörskap uppmuntras</b>	
6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen	Uppfyllt
6.2. Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen	Ej uppfyllt
6.3. Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen	Uppfyllt
<b>Målområde 7. Norrtälje kommun ska vara en inkluderande kommun – som främjar människors livskvalitet, egenmakt och egenförsörjning</b>	
7.1. Främja egen försörjning och integration	Bedöms i delår 2
7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet	Uppfyllt
7.3. Stärka seniorers och älres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen	Bedöms i delår 2
7.4. Rätt insats ska ges i rätt tid och av rätt aktör	Uppfyllt

### Uppdragsöversikt

I redovisningen nedan ingår de 71 uppdrag som lämnats av kommunfullmäktige i mål och budget 2022–2024 samt 13 uppdrag som följt med över till 2022 från tidigare år. De sammantaget 84 uppdragen har följande status:

- 6 uppdrag har färdigställts enligt plan
- 60 uppdrag har påbörjats och bedöms färdigställas enligt plan
- 9 uppdrag har ännu inte påbörjats, men bedöms färdigställas enligt plan
- 7 uppdrag har påbörjats, men bedöms ej komma att färdigställas enligt plan
- 2 uppdrag har strukits och har därmed ej färdigställts enligt plan

Nedan redovisas den översiktliga statusen för uppdrag per målområde och inriktningsmål.

Målområde/Inriktningsmål	Totalt antal uppdrag	Status per februari				Prognos för slutförande	
		Ej startade	Påbörjade	Slutförda	Strukna	Enligt plan	Avvikelse från plan
<b>Målområde 1: Norrtälje kommun ska ha en sund och hållbar ekonomi</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>2</b>
1.1. En ekonomi i balans	1	0	1	0	0	0	1
1.2. En effektiv verksamhet	6	1	3	2	0	5	1
<b>2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>2</b>
2.1. Minska användningen av fossila bränslen	5	0	5	0	0	4	1
2.2. Förbättra kretsloppen för energi, material och näringsämnen	3	0	3	0	0	2	1
2.3. Ta hänsyn till biologisk mångfald i Norrtälje kommuns mark- och vattenåtgående	1	0	1	0	0	1	0
2.4. Minimera risken för översvämningar vid skyfall	1	0	1	0	0	1	0

Målområde/Inriktningsmål	Totalt antal uppdrag	Status per februari				Prognos för slutförande	
		Ej startade	Påbörjade	Slutförda	Strukna	Enligt plan	Avvikelse från plan
<b>Målområde 3: Norrtälje kommun ska ha en innovativ och serviceinriktad kommunal organisation – som sätter invånaren först</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
3.1. Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen	0	0	0	0	0	0	0
3.2. Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag	1	0	1	0	0	1	0
3.3. Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till myndighetsutövning i relation till invånare och företag	1	0	1	0	0	1	0
<b>Målområde 4: Norrtälje kommun ska vara en kunskapsinriktad skolkommun – där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential</b>	<b>26</b>	<b>5</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>23</b>	<b>3</b>
4.1. Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat	8	1	7	0	0	7	1
4.2. Öka tryggheten och trivseln i skolan	4	0	4	0	0	4	0
4.3. Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö	14	4	8	0	2	12	2
<b>Målområde 5: Norrtälje kommun ska vara en trygg och säker kommun – i både vardag och kris</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>0</b>
5.1. Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun	6	0	4	2	0	6	0
5.2. Öka tryggheten i hemmet med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare	8	0	8	0	0	8	0
5.3. Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser	2	0	1	1	0	2	0
<b>Målområde 6. Norrtälje kommun ska vara en sammanhållen och företagsvänlig kommun – där människor utvecklas och entreprenörskap uppmuntras</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>1</b>
6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen	1	0	1	0	0	1	0
6.2. Säkerställa en varierad bostadsförsörjning som möter befolkningstillväxten	5	1	4	0	0	4	1
6.3. Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen	1	0	1	0	0	1	0
<b>Målområde 7. Norrtälje kommun ska vara en inkluderande kommun – som främjar människors livskvalitet, egenmakt och egenförsörjning</b>	<b>16</b>	<b>3</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>1</b>
7.1. Främja egen försörjning och integration	4	2	2	0	0	3	1
7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet	6	1	5	0	0	6	0
7.3. Öka den demokratiska delaktigheten och samhörigheten	1	0	1	0	0	1	0
7.4. Socialnämnden ska ge rätt insats i rätt tid och av rätt aktör	5	0	5	0	0	5	0

Uppdragen nedan har av ansvarig för genomförandet bedömts avvika från plan. Två av dessa uppdrag har strukits, men för övriga kan avvikelsen röra såväl tidplan som innehåll och är en signal för att se närmare på dessa uppdrag. För ytterligare detaljer hänvisas till respektive nämnds/bolags delårsrapport.

- *Inriktningsmål "1.1 Ekonomi i balans" - Teknik- och klimatnämnden med bistånd från barn- och skolnämnden, utbildningsnämnden, kommunstyrelsen samt kultur- och fritidsnämnden*  
Se över hyressättningsmodellen och överför lokalansvaret för idrottshallar från barn- och skolnämnden och utbildningsnämnden till kultur- och fritidsnämnden dygnet runt (som barn- och skolnämnden och utbildningsnämnden sedan förhyr per timme).
- *Inriktningsmål "1.2 En effektiv verksamhet" - Kommunstyrelsen*  
Göra en översyn av den interna administrationen på kommunstyrelsekontoret, som ett led i strävan att åstadkomma en mer effektiv verksamhet.
- *Inriktningsmål 2.1 "Minska användningen av fossila bränslen". Bolagen samt kultur- och fritidsnämnden. Uppdragsrapport saknas från kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje, Norrtälje vatten och avfall samt Campus Roslagen*  
Minska användningen av fossila bränslen
- *Inriktningsmål "2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp" - Kommunstyrelsen*  
Initiera en e-tjänst för uppföljning av klimatpåverkan i transport- och maskinintensiva entreprenader.
- *Inriktningsmål 4.1 "Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat". Barn- och skolnämnden*  
Genomföra en satsning på skolbiblioteken
- *Inriktningsmål 4.3 "Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö". Teknik- och klimatnämnden med bistånd av kommunstyrelsen och barn- och skolnämnden – Har strukits*  
Genomföra en förstudie för att erbjuda fler skolplatser vid Norrgärdet och att ersätta paviljonger med nya permanenta lokaler.
- *Inriktningsmål 4.3 "Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö". Teknik- och klimatnämnden med bistånd av kommunstyrelsen och barn- och skolnämnden – Har strukits*  
Utreda förutsättningen för nya lokaler med kapacitet om 90–120 platser för Parkens förskola
- *Inriktningsmål 6.2 "Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen" - Norrtälje Energi AB*  
Bygga solpaneler på för detta ändamål lämpliga kommunala fastigheter
- *Inriktningsmål 7.1 "Främja egen försörjning och integration". Kommunstyrelsen med bistånd från KSON.*  
Ta fram ett förslag till hur det kan säkerställas att verksamhet inklusive såväl särskilt boende som andra stödjande insatser erbjuds de finskspråkiga äldre, varav vissa platser med inriktning demens.

## 2.2.5 Tjänstegarantier

Under 2021 fortsatte införandet av tjänstegarantier, som ett led i det förtydligade kvalitetsarbetet. Tjänstegarantierna tydliggör för invånaren/företagaren vad kommunen utlovar för leverans av verksamheten/myndighetsutövningen samt eventuella motkrav som måste uppfyllas för att tjänstegarantin ska kunna infrias.



Tjänstegarantierna publiceras på kommunens webbplats allt eftersom de fastställts av respektive ansvarig nämnd..

Arbetet fortsätter över kommunen, och flera nämnder har inlett årets uppföljningar. Kommunstyrelsen och val- och demokratinämnden rapporterar att uppföljning ännu ej skett och i det sistnämnda fallet beror det på att tjänstegarantin kan följas upp först efter valet då den är kopplad till detta.

## 2.3 Ekonomi

Prognostiserat resultat för 2022 uppgår till 218,5 mnkr inklusive exploatering och reavinster och 214,0 mnkr exklusive exploatering och reavinster. Den positiva avvikelser består av ökade skatteintäkter samt ett mindre överskott för nämnderna. SKR's skatteprognos har hanterats med en viss försiktighet med hänsyn till läget i Ukraina, höjda räntor och ökande inflation.

Kommunens centrala medel till förfogande har hittills ianspråktagits med 1,3 mnkr samt anslag för oförutsedda kostnader med 5 mnkr. I helårsprognosen för dessa anslag har 62 mnkr av totalt 90 mnkr ianspråktagits.

Av kommunens centrala volymreserv på totalt 35 mnkr prognostiseras 12,9 mnkr för Barn- och skolnämnd inte ianspråkta under året baserat på nämndens delårsrapport.

### 2.3.1 Driftsredovisning Norrtälje kommun

Driftsredovisning totalt för kommunen, mnkr	2022			2021		2022		
	Budget jan- april	Utfall jan-april	Avv.	Utfall jan- april	Budget helår	Prognos helår	Avv.	
Summa nämnder	-1 265,1	-1 181,7	83,4	-1 180,2	-3 717,9	-3 703,9	14,0	
KS oförutsett	-26,7	0,5	27,1	0,0	-80,0	-19,3	60,7	
Summa KS centrala anslag	-17,9	-3,3	14,6	-4,2	-53,7	-40,8	12,9	
<b>Summa nämnder inkl KS centrala anslag</b>	<b>-1 309,7</b>	<b>-1 184,6</b>	<b>125,1</b>	<b>-1 184,4</b>	<b>-3 851,6</b>	<b>-3 764,0</b>	<b>87,6</b>	
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	27,6	-1,9	-29,5	-5,9	82,7	9,2	-73,5	
<b>Verksamhetens nettokostnad före avskr.</b>	<b>-1 282,1</b>	<b>-1 186,5</b>	<b>95,6</b>	<b>-1 190,3</b>	<b>-3 768,9</b>	<b>-3 754,9</b>	<b>14,0</b>	
Avskrivningar	-46,3	-45,4	0,9	-48,8	-138,9	-138,5	0,4	
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 328,4</b>	<b>-1 231,9</b>	<b>96,5</b>	<b>-1 239,1</b>	<b>-3 907,8</b>	<b>-3 893,4</b>	<b>14,4</b>	
Skatteintäkter, statsbidrag mm	1 336,9	1 400,0	63,1	1 292,6	4 010,8	4 094,4	83,5	
Finansnetto	5,8	7,4	1,6	-3,0	17,5	17,5	0,0	
<b>Årets resultat</b>	<b>14,3</b>	<b>175,5</b>	<b>161,2</b>	<b>50,5</b>	<b>120,5</b>	<b>218,5</b>	<b>98,0</b>	
Varav Exploatering netto	0,0	8,6	8,6	0,0	0,0	8,6	8,6	
<b>Årets resultat exklusive Exploatering</b>	<b>14,3</b>	<b>166,9</b>	<b>152,6</b>	<b>50,5</b>	<b>120,5</b>	<b>209,9</b>	<b>89,4</b>	
<b>Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag</b>	<b>1,1%</b>	<b>12,5%</b>		<b>3,9%</b>	<b>3,0%</b>	<b>5,3%</b>		
Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag								
Exklusive exploatering	1,1%	11,9%		3,9%	3,0%	5,1%		
Balanskravsresultat		171,0				214,0		

#### Större avvikelser mot budget i prognos för 2022:

##### Prognosavvikelser 2022 totalt + 89,4 mnkr exkl exploatering:

- Nämnder +14 mnkr, kommenteras nedan

##### Centrala avvikelser

- Lokalbanken avviker negativt mot budget med -1,3 mnkr.
- Centrala anslag har ianspråktagits med +62,0 mnkr.
- Prognostiserade kostnader finansierade av centrala anslag -60,7 mnkr

- Skatter och bidrag avviker positivt med +83,5 mnkr. SKR's prognos har skrivits ned med 36 mnkr enligt försiktighetsprincipen.
- Volymreserv +12,9 mnkr. Volymen inom Barn- och skola lägre än budgeterat.
- Beslut i samband med årsredovisning 2021, - 22,0 mnkr. Covid-bonus till tiohundra AB personal.
- Reavinst försäljning anläggningstillgång +4,5 mnkr
- Utrangering mindre avvecklade inventarier -1,8

Resultatet för Norrtälje kommun per april uppgår till 175,5 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med 161,5 mnkr. Resultatet innehåller negativa periodiseringsavvikelser för semesterlöneskuld med ca 42 mnkr samtidigt som centrala anslag visar motsvarande överskott per april. Avvikelsen återfinns bland nämnder med +83 mnkr samt skatteintäkter med +63 mnkr. Resultat rensat från exploatering och reavinster uppgår till 162,4 mnkr.

Årets resultat före exploateringsintäkter prognostiseras till 209,9 mnkr eller 5,3 procent av skatteintäkter och bidrag. Resultat inklusive exploatering prognostiseras till 218,5 mnkr. Exploateringsintäkter budgeteras inte och en genomarbetad prognos kommer göras till delårsrapport 2 per augusti.

Prognosen för skatteintäkter har baserats på Sveriges Kommuner och Regioners senaste prognos per 2022-04-28. En viss försiktighet har vidtagits med hänsyn till rådande läge vad det gäller utvecklingen i Europa, ränteläge och inflation, prognosen är sänkt med 36 mnkr.

#### Sammanställning centrala anslag

	Mnkr	
<b>Ks till förfogande Budget 2022</b>	<b>-10,0</b>	
Norrtälje 400 år delegation kso	1,3	Beslut delegation
<b>Återstår prognos</b>	<b>-8,7</b>	
<b>KS oförutsett Budget 2022</b>	<b>-80,0</b>	
Boendeplatser flyktingar från Ukraina	5,0	Beslut delegation
NVAA utredning nytt reningsverk	12,0	prognos april
KSON återbet. Bidrag äldreomsorg socialstyrelsen	33,8	prognos april
Kson balanskrav 2019-2020 -13,7+3,8	9,9	prognos april
<b>Återstår prognos</b>	<b>-19,3</b>	
<b>KS Volymreserv Budget 2022</b>	<b>-35,0</b>	
BSN utnyttjas ej	12,9	prognos april
<b>Återstår prognos</b>	<b>-22,1</b>	

Det generella statsbidraget "God vård och omsorg om äldre" om 33,8 mnkr, som sedan något år tillbaka ingår i medlemsbidraget till Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg Norrtälje (KSON), har tidigare år inte varit kopplade till krav på återbetalning eftersom det varit ett generellt statsbidrag, men förutsättningarna som blev kända under våren 2022 har nu förändrats. Medlen kan komma att återbetalas, trots att det är ett generellt statsbidrag, om vissa kriterier inte är uppfyllda. Dialog behöver ske med KSON om dessa kriterier kan uppfyllas. Eftersom det finns en risk att hela, eller delar av, statsbidraget kan komma att återbetalas har hela bidraget av försiktighets skull hanterats i prognosen som om det skulle återbetalas till staten.

Enligt balanskravet för kommuner och kommunalförbund ska underskott i verksamheten återställas senast det tredje året efter underskottsåret. KSON visade i bokslut 2019 ett underskott på 13,7 mnkr för den kommunala verksamheten. I bokslut 2020 har underskottet återhämtats något genom ett överskott i räkenskaperna på 3,8 mnkr. Prognos för 2022 visar på underskott varför kvarstående underskott om 9,9 mnkr ska återställas senast år 2022. I

prognosen har därför reserverats 9,9 mnkr för återställande av kommunens del av KSON underskott 2019.

Ett ärende är under beredning avseende kapacitetsutbyggnad av reningsverket Lindholmen och utredning av framtida hantering av kapacitet i kommunen. För utredning om framtida reningsverk i samverkan mellan kommunen och Norrtälje vatten och renhållning AB prognostiseras utredningskostnaden om 12 mnkr finansieras av anslag för oförutsett.

Beslut i kommunfullmäktige 2022-05-02, § 86, "kommunfullmäktige beslutar om att lämna bidrag till Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje på 22 000 tkr för covid-bonus till TioHundra AB:s anställda. Bidraget finansieras med egna medel". Beslutet har vid denna rapportskrivning inte vunnit laga kraft. I prognosen har dock utbetalningen inarbetats som en obudgeterad kostnad inom centrala poster som reducerar årets resultat med motsvarande 22 mnkr

### Resultaträkning per nämnd netto

Driftredovisning per nämnd netto, mnkr	2022			2021		2022		Avv.
	Budget jan-april	Utfall jan-april	Avv.	Utfall jan-april	Budget helår	Prognos helår		
Kommunstyrelse	-96,2	-75,4	20,8	-70,5	-281,6	-271,4	10,2	
Överförmyndare	-3,5	-2,8	0,8	-3,0	-8,7	-8,7	0,0	
Val- och demokratinämnd	-1,0	1,6	2,5	-0,2	-3,0	-3,0	0,0	
Kommunal revision	-0,7	0,2	0,8	0,0	-2,0	-2,0	0,0	
Teknik- och klimatnämnd	-59,0	-38,6	20,4	-36,3	-136,8	-129,8	7,0	
Bygg- och miljönämnd	-5,9	-1,7	4,1	1,7	-18,1	-14,3	3,8	
Kultur- och fritidsnämnd	-66,5	-62,0	4,5	-65,9	-174,5	-174,2	0,3	
Socialnämnd	-101,1	-97,2	3,9	-100,0	-304,3	-315,5	-11,2	
Barn- och skolnämnd	-417,6	-399,0	18,7	-403,5	-1 246,5	-1 246,0	0,5	
Utbildningsnämnd	-100,2	-93,3	6,9	-97,6	-301,7	-298,4	3,3	
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	-413,6	-413,6	0,0	-404,9	-1 240,7	-1 240,7	0,0	
<b>Summa nämnder</b>	<b>-1 265,1</b>	<b>-1 181,7</b>	<b>83,4</b>	<b>-1 180,2</b>	<b>-3 717,9</b>	<b>-3 703,9</b>	<b>14,0</b>	

### Kommentarer till prognosavvikelser för helår 2022:

Nämnderna prognostiserar tillsammans ett överskott på 14,0 mnkr. I dagsläget är det Socialnämnden som prognostiserar ett underskott för 2022. Man kommer till nämnden i juni presentera en åtgärdsplan för att reducera det ekonomiska underskottet. Att nå en ekonomi i balans bedöms i dagsläget vara svårt.

**Kommunstyrelse +10,2 mnkr:** Avvikelse per april +20,8 mnkr.

Kommunstyrelsekontoret avviker positivt med +1,2 mnkr där personalkostnader och kapitalkostnader avviker positivt med ca 2,4 mnkr. Beslut om att tillföra medel för firandet av Norrtälje 400 år ingår i prognosen med 1,2 mnkr vilket inte är budgeterat.

Samhällsbyggnadskontoret avviker positivt med +8,7 mnkr. Medel för kommunala detaljplaner samt medel för att tillskapa villatomter kommer inte utnyttjas. Personalkostnader avviker positivt på grund av vakanser.

Trygghets- och säkerhetskontoret prognostiserar en positiv avvikelse på 0,5 mnkr

**Överförmyndare +0,0 mnkr:** Avvikelse per april +0,8 mnkr. För helåret prognostiseras en budget i balans.

**Val- och Demokratinämnd +0 mnkr:** Ingen avvikelse prognostiseras för 2022.

**Kommunal revision +0 mnkr:** Ingen avvikelse prognostiseras för 2022.

**Teknik- och klimatnämnden +7,0 mnkr:** Avvikelse per april +20,4 mnkr.

Fastighetsavdelningen prognostiserar en positivt avvikelse mot budget med +3,6 mnkr för fastighetsdrift där El, värme och snö/halkbekämpning av viker positivt

Gata/Park verksamheten prognostiserar ett överskott med +3,4 mnkr. Högre kostnader för vinterväghållning och nyupphandlad driftentreprenad kompenseras av resultatförda ej utnyttjade bidrag till gång och cykelvägar.

**Bygg- och Miljönämnd +3,8 mnkr:** Avvikelse per april +4,1 mnkr. Intäkter prognostiseras överstiga budget med ca 3 mnkr. Personalkostnader beräknas bli lägre än budget på grunda av vakanser och föräldraledighet.

**Kultur- och fritidsnämnd +0,3 mnkr:** Avvikelse per april +4,5 mnkr  
Prognosen för 2022 är en ekonomi i balans där både intäkter och kostnader överstiger budget

**Socialnämnd -11,2 mnkr:** Avvikelse per april +3,9 mnkr.  
Sammantaget avviker placeringskostnader med -21,2 mnkr. Detta vägs till viss del upp av överskott inom flyktingverksamhet, försörjningsstöd samt personal och licenskostnader inom förvaltningen.

**Barn- och skolenämnd +0,5 mnkr:** Avvikelse per april +18,7 mnkr.  
Prognos för 2022 är en ekonomi i balans. Under vårterminen har volymerna varit lägre än budgeterat vilket förklarar överskottet per april. Prognosen är att antalet elever ökar kraftigt till hösten framför allt i egen regiverksamhet.

**Utbildningsnämnden +3,3 mnkr:** Avvikelse per april +6,9 mnkr. Överskottet kan hänföras till lägre volymer än budgeterat främst inom gymnasieskolan med även vuxenutbildning. Volymerna prognostiseras öka under hösten varför överskottet sjunker något.

### 2.3.2 Exploatering, fastighetsförsäljningar samt försäljning/utrangering av övriga tillgångar

Exploateringsintäkter och kostnader budgeteras inte på resultatet i kommunen. I samband med delårsrapport 2 sammanställs en genomarbetad prognos över hur exploateringsverksamheten kommer att påverka årets resultat.

Under våren har en mindre del av gatuområdet i industriområdet Karlshöjden resultatförts med 8,6 mnkr.

Övriga pågående exploatering kommenteras nedan i samband med investeringarna.

Anläggningstillgångar i form av en tomt har sålts under året och genererat en reavinst på 4,5 mnkr. Inventarier med ett värde på 1,8 mnkr som noterats i samband med inventering, har utrangerats i anläggningsregistret

#### Resultatförd exploatering och försäljning mark och fastigheter

mnkr	Helår 2021	april 2021	april 2022	Prognos 2022
Försäljning exploateringsmark (omsättningstillgångar)	227,7	0,0	8,6	8,6
Nedskrivning exploateringsmark	-159,4	0,0	0,0	0,0
Netto Exploatering	68,3	0,0	8,6	8,6
Nedskrivning anläggningstillgångar	-4,4	-7,9	-1,8	-1,8
Försäljning fastigheter, fordon m.m. (anläggningstillgångar)	11,1	0,0	4,5	4,5

### 2.3.3 Investeringar och Exploatering

I Investeringstabellerna nedanför redovisas året 2021 exklusive VA och Renhållningsverksamheterna. Utifrån detta är inte utfall och prognos mellan år 2020 och år 2021 jämförbara.

Utfallet för investeringar per april uppgår till 74,9 mnkr. Prognos för helår 2022 är 449,2 mnkr vilket medför en kraftigt ökad investeringstakt under resterande del av året.

Exploateringsintäkter har fakturerat med 33,8 mnkr främst från området Bålbroskogen. Prognos för helåret är 274,6 mnkr. Främst från Norrtälje hamn men även Bålbroskogen och Bryggårdsgärdet.

Prognostiserade investeringar beräknas kunna genomföras utan extern belåning.

#### Totala investeringsutgifter och exploateringsintäkter

mnkr	Helår 2021	april 2021	april 2022	Prognos 2022
Totala investeringsutgifter	253,3	61,7	74,9	449,2
Exploateringsintäkter	86,9	114,8	33,8	274,6
<b>Netto investeringar</b>	<b>166,4</b>	<b>-53,1</b>	<b>41,2</b>	<b>174,6</b>

#### Totala nettoinvesteringar per nämnd

mnkr	Helår 2021	april 2021	april 2022	Prognos 2022
Kommunstyrelsen	242,4	59,8	72,1	428,8
Bygg- och miljönämnd	0,2	0,0	0,3	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	3,1	1,5	1,9	12,7
Socialnämnd	0,2	0,2	0,0	0,2
Barn- och skolnämnd	6,3	0,2	0,6	6,5
Utbildningsnämnd	1,1	0,1	0,0	1,0
<b>Netto investeringar</b>	<b>253,3</b>	<b>61,7</b>	<b>74,9</b>	<b>449,2</b>

Av totalt prognostiserade 449,2 mnkr i investeringsutgifter genomförs cirka 50 procent inom exploateringsområden. I Kommunstyrelsens prognos ingår förutom exploatering 225,4 mnkr: Fastighetsavdelningen med 104,9 mnkr, Gata park 68,5 mnkr Trygghet och Säkerhet 15,2 mnkr, MEX 10,5 mnkr och IT 4,3 mnkr.

#### Investeringsutgifter och exploateringsintäkter 2022

mnkr	Utfall 2021-04	Prognos 2021-12	Intäkter 2021-12
Norrtälje hamn	45,7	153,8	209,8
Lommarstranden	1,5	55,0	6,0
Bålbroskogen	0,2	11,6	25,3
Över Bryggårdsgärdet	0,3	5,0	33,5
<b>Netto investeringar</b>	<b>47,7</b>	<b>225,4</b>	<b>274,6</b>

### 2.3.4 Finans

I Norrtälje kommuns Finanspolicy framgår att det övergripande målet för finansverksamheten inom kommunkoncernen är att medverka till en god ekonomisk hushållning genom att:

- Säkerställa kommunkoncernens betalningsförmåga och kapitalförsörjning på kort och lång sikt.
- Åstadkomma långsiktig finansiell stabilitet för kommunkoncernen som helhet.
- Inom finanspolicyens ramar och riktlinjer minimera kommunkoncernens räntekostnader.
- Säkerställa att finansverksamheten bedrivs med god intern kontroll.
- Säkerställa att finansverksamheten präglas av lågt risktagande, långsiktighet och stabilitet.
- Säkerställa att ett koncernperspektiv finns på all likviditetsplanering och upplåning.

För att kunna göra detta har följande nyckeltal beslutats:

- Maximalt 40 % av kommunkoncernens externa låneförfall får ske inom 12 månader.
- Skuldportföljen bör ha en snittkapitalbindning överstigande 2 år.
- Maximalt 50 % av räntebindingarna får, som huvudprincip förfalla inom 12 månader.
- Genomsnittlig räntebinding ska vara 2 - 5 år.
- Valutasäkring ska ske om flödet uppgår till minst 500 000 kr.
- Motpartsrisken ska reduceras genom spridning av motparter
- Betalningsberedskap om minst 150mnkr ska finnas.

Finansverksamheten i kommunkoncernen organiseras i en internbank inom kommunstyrelsekontorets ekonomiavdelning. Internbanken lånar upp kapital på kapitalmarknaden och finansierar de tillgångar i kommunen och i koncernbolagen som inte kan finansieras med egna medel. Upplåning totalt samt utlåning till koncernbolagen sker inom de låneramar som beslutats i kommunfullmäktige.

I finansrapporter som tas fram varje tertiäl analyseras internbankens nyckeltal mot restriktioner i finanspolicyen. Finansrapporten per april bifogas delårsrapporten. Samtliga nyckeltal lever upp till de gränsvärden som gäller i finanspolicyen.

Kommunens och koncernens upplåning har hållits nere under första tertialet genom höga resultat och begränsade investeringsutgifter. Likviditeten har bibehållits på hög nivå och kommer att bidra till att hålla nere upplåningsbehovet under 2022. Norrtälje kommuns saldo på koncernkontot per april uppgår till 378 mnkr. Norrtälje Kommunhuskoncernen har disponibelt 191 mnkr,

Kommunens upplåning och därmed skuldportfölj uppgick vid årsskiftet till 3 966,6 mnkr och har per april 2022 minskat med knappt 2 mnkr till 3965,0 mnkr. Kommunens egen upplåning har minskat med cirka 24 mnkr och koncernbolaget Norrtälje vatten och avfall AB har ökat sin upplåning med 25 mnkr.

Marknadsräntorna har stigit brant under första tertialet och bedöms fortsätta stiga kraftigt vilket kommer att innebära kraftigt ökade räntekostnader i kommunkoncernen, dels genom stigande räntenivåer när befintliga lån omsätts, dels kommer nyupplåning att ske på högre räntenivåer än vad som varit under de senaste åren.

## 2.4 Kommunen som arbetsgivare

Mot bakgrund av de utmaningar pandemin medfört har Norrtälje kommun valt att som arbetsgivare uppmärksamma kommunens medarbetare på flera olika sätt. För att belöna vikten av en stark organisation, både de som varit tvungna att vara på verksamheterna trots pandemiläget och de som arbetat hemifrån, beslutades att utse samtliga medarbetare till Årets medarbetare. Kommunen tilldelade också verksamheterna extra medel för personalaktiviteter i syfte att stärka gemenskapen då det för många skett en övergång i ett för kommunen nytt arbetssätt.

Nu när pandemin förefaller ha avklingat har Norrtälje kommun utformat ett till stora delar nytt hybridarbetsätt, där medarbetarna erbjuds möjlighet att arbeta både på distans där verksamheten så tillåter och på arbetsplatsen. Detta ger flertalet positiva effekter för medarbetarna så som minskat resebehov och flexiblare arbets-/fritid, samtidigt som det stärker kommunens attraktionskraft och rekryteringsmöjligheter. Men det nya arbetssättet innebär även utmaningar, och här kommer bland annat den snabba digitaliseringsresan som skett in och skapar nya möjligheter för medarbetare som i högre utsträckning önskar fortsätta arbeta på distans.

Flera utvecklingsprojekt har påbörjats under året, där bland annat ska processen för on-/offboarding förbättras i syfte att förtydliga vad Norrtälje kommun som arbetsgivare står för vid nya anställningar och säkerställa kompetens vid exempelvis pensionsavgångar. Ett arbete att förtydliga medarbetarnas arbetsbeskrivningar pågår under året och syftar till att dels säkerställa kontrollen över organisationen, dels utgöra trygga underlag för lönedialog och lönesättning. Under slutet på året ska det även sjasättas en större utbildningssatsning för kommunens chefer speciellt inriktat på jävs- och bestickningsfrågor.



## 3. Räkenskaper

### 3.1 Resultaträkning

MNKR	KOMMUNEN		
	Not	Utfall jan-april 2022	Utfall jan-april 2021
Verksamhetens intäkter		202,1	218,5
<i>varav jämförelsestörande</i>	2	4,5	0,0
Verksamhetens kostnader	3	-1 387,0	-1 409,0
<i>varav jämförelsestörande</i>		0,0	0,0
Av- samt nedskrivningar		-47,3	-48,8
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 232,1</b>	<b>-1 239,4</b>
Skatteintäkter		985,5	905,9
Generella statsbidrag och utjämning	4	414,5	386,7
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>167,8</b>	<b>53,2</b>
Finansiella intäkter		18,6	11,0
Finansiella kostnader		-10,9	-13,7
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>175,5</b>	<b>50,5</b>
Extraordinära poster		0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	5	<b>175,5</b>	<b>50,5</b>

## 3.2 Balansräkning

MNKR	KOMMUNEN		
	Not	2022-04-30	2021-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Övriga immateriella anläggningstillgångar		26,9	29,8
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		2 210,0	2 219,6
Maskiner och inventarier		70,3	75,0
Övriga materiella anläggningstillgångar		851,3	807,3
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Värdepapper, aktier och andelar		216,2	216,2
Bostadsrätter		3,1	3,1
Långfristiga fordringar		3 151,9	3 129,3
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>6 529,9</b>	<b>6 480,2</b>
<b>Bidrag till infrastruktur</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Förråd		0,3	0,4
Exploateringstillgångar		126,4	124,4
Kortfristiga fordringar		606,8	592,6
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0
Kassa och bank		383,6	235,8
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 117,2</b>	<b>953,1</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>7 647,0</b>	<b>7 433,4</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Periodens resultat		175,5	375,7
Resultatutjämningsreserv		94,0	94,0
Övrigt eget kapital		2 617,2	2 241,6
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 886,8</b>	<b>2 711,2</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner		439,4	429,5
Övriga avsättningar		0,0	0,0
<b>Summa avsättningar</b>		<b>439,4</b>	<b>429,5</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder		2 686,7	2 689,5
Kortfristiga skulder		1 634,2	1 603,2
<b>Summa skulder</b>		<b>4 320,9</b>	<b>4 292,7</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>7 647,0</b>	<b>7 433,4</b>
<b>Ansvarsförbindelser</b>			
Pensionsförpliktelser	6	976,7	973,6
Borgensåtaganden		741,1	741,1
Övriga ansvarsförbindelser		542,3	542,3

### 3.3 Finansieringsanalys

MNKR	KOMMUNEN		
	Not	2022 jan-april	2021 jan-april
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat		175,5	43,8
Justering för av- och nedskrivningar		47,3	63,1
Justering för pensionsavsättningar		9,9	22,8
Justering för övriga avsättningar		0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0,0	0,0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>232,7</b>	<b>129,8</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-14,3	30,6
Ökning/minskning kortfristiga skulder		31,0	277,1
Ökning/minskning förråd och lager		0,1	-0,1
Ökning/minskning övriga omsättningstillgångar		-2,0	-14,5
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>247,5</b>	<b>422,9</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-74,9	-86,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,5	1 809,6
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0,0	-5,2
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	-71,0
Finansiell leasing		0,2	0,0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-74,2</b>	<b>1 646,8</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Ökning/minskning av långfristig skuld		-2,7	-798,6
Ökning/minskning av långfristiga placeringar		0,0	0,0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		-22,7	-1 322,3
Minskning av avsättning pga. Utbetalningar		0,0	0,0
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>-25,4</b>	<b>-2 120,9</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>			
Summa av årets kassaflöde		<b>147,8</b>	<b>-51,2</b>
Likvida medel vid årets början		235,8	58,0
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>		<b>383,6</b>	<b>6,8</b>

## 3.4 Noter

### **Not 1 Redovisningsprinciper**

Samma redovisningsprinciper har använts vid upprättande av delårsrapport som vid senaste årsredovisning utom för vissa nedan listade undantag.

#### *Balanskontospecifikationer*

Alla balanskonton stäms av vid alla delårsbokslut men samtliga specifikationer sammanställs inte och kvalitetssäkras på samma sätt i delårsbokslut vid april som i delårsbokslut vid augusti samt årsbokslut.

#### *Poster inom linjen*

Gällande ansvarsförbindelser, borgensåtaganden och övriga poster inom linjen fastställs endast pensionsåtagande enligt underlag per 2022-04-30. Resterande poster uppskattas till samma värde som vid senaste årsbokslut.

### **Not 2 Jämförelsestörande poster**

I periodutfallet finns en jämförelsestörande intäkt om 4,5 mnkr. Detta är en realisationsvinst vid försäld mark till ett försäljningspris om 5,0 mnkr och med ett bokfört värde om 0,5 mnkr.

### **Not 3 Säsongsvariationer**

De största säsongsvariationerna återfinns inom verksamhetskostnader som vinterväghållning, värme, vatten och el samt för kostnaden knuten till kommunens semesterlöneskuld till anställda. Gällande verksamhetskostnaderna möts dessa av en periodiserad budget baserad på erfarenhet från tidigare säsonger vilket underlättar analysen av budgetavvikelse för perioden.

De anställdas fordran på kommunen i form av intjänad semester har skuldbokförts som kortfristig skuld. Detta påverkar periodutfallet som ökad kostnad med 41,9 mnkr trots att prognosen för helåret är en mindre ökning av semesterlöneskulden orsakat av årets löneökningar.

### **Not 4 Generella statsbidrag**

Några erhållna men ännu ej intäktsredovisade generella statsbidrag finns inte för perioden. En utbetalning har erhållits gällande halva årets generella bidrag avseende Skolmiljarden, vilken har intäktsförts i sin helhet. Även bidrag från Migrationsverket intäktsförs vid utbetalning eftersom detta sker periodiserat över bidragsperioden.

### **Not 5 Ändrade uppskattningar och bedömningar**

Några effekter av ändrade uppskattningar och bedömningar finns inte som påverkar periodens utfall.

## Not 6 Förändring i väsentliga ansvarsförbindelser

Pensionsåtagande avseende tiden före 1998 har under perioden utvecklats enligt nedan;

<b>MNKR</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-12-31</b>
Ingående balans	973,6	993,7
Ränteuppräkning	2,6	8,0
Basbeloppsuppräkning	19,1	9,0
Utbetalningar	-20,4	-61,8
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0,0	30,8
Övrig post	1,8	-6,0
<b>Utgående balans</b>	<b>976,7</b>	<b>973,6</b>

## 4. Nämnder

### 4.1 Kommunstyrelsen

#### Viktiga händelser

Perioden har fortsatt präglats av ett antal större händelser som har fått stor påverkan på verksamheterna i kommunstyrelsens tre kontor.

Pandemin har under årets början påverkat kommunstyrelsens personal med bland annat hög sjukfrånvaro till följd av nya Omikronvarianten. Detta påverkade även kvarvarande personal då arbetsbelastningen ökade.

Invasionen av Ukraina har påverkat verksamheterna under kommunstyrelsekontoret som har avsatt stora resurser under rapportperioden för att samordna kommunens olika verksamheter samt ha dialog med nationella, regionala och lokala aktörer. Ukrainaarbetet har påverkat genomförandet av ett antal uppdrag, framför allt kopplat till IT-avdelningen, som varit tvungna att prioritera arbetet med IT-säkerhet. En fortsatt hög beredskap på snabbt förändrade situationer är viktigt för kommunstyrelsekontoret framgent.

Utredningen kring hamnen har involverat flera nyckelpositioner inom kommunstyrelsens kontor, både under själva utredningen och framåt i utvecklingen av nya arbetssätt i enlighet med de rekommendationer som utredarna formulerat. Rekommendationerna innehåller dels en översyn över hur kommunen hanterar projekten, dels att den interna utbildningen gällande regler och riktlinjer bör förstärkas.

Under perioden pågår markanvisningstävlingen (inklusive destinationshotell) för kvarter 9 ABC i hamnen samt byggnationen av gator och ledningar i projekt Lommarstranden.

#### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

Kommunstyrelsens förvaltning består av tre kontor, Kommunstyrelsekontoret, Samhällsbyggnadskontoret samt Trygghets- och säkerhetskontoret. Samtliga tre kontor bedömer att de kommer genomföra huvuddelen av de beslutade uppdragen och uppfylla formulerade mål. För överblick över status på målluppfyllnaden hänvisas detta till de respektive tre kontorens tertiärrapporter.

#### Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	40 797	38 975	-1 822	38 626	129 537	122 378	-7 159
Kostnader	-136 966	-114 343	22 622	-110 588	-411 137	-393 471	17 666
Varav kapitalkostnader	-7 566	-5 738	1 829	-8 142	-22 699	-20 118	2 582
<b>Summa Driftbudget exkl. interna poster</b>	<b>-96 169</b>	<b>-75 368</b>	<b>20 801</b>	<b>-71 962</b>	<b>-281 600</b>	<b>-271 093</b>	<b>10 507</b>

Avvikelse mot budget per april är ett överskott om 20,8 mnkr. Det är främst lägre kostnader än budgeterat, ca 22,6 mnkr. Den huvudsakliga orsaken är lägre personalkostnader än budget,

vilket innefattar både vakanser och sjukfrånvaro. Kostnader för konsulter och licenser har ett lägre utfall än budget och här prognostiseras ökade kostnader under hösten. Även kapitalkostnaderna har ett lägre utfall än budget, vilket beror på investeringar som inte är klara enligt plan.

Prognosen för helåret är ett överskott om 10,5 mnkr. Intäkterna är 7,2 mnkr lägre än budget vilket härrör till den nya brandskyddskontrollen samt lägre interna intäkter till IT-avdelningen på grund av fler återlämnande enheter.

Kommunstyrelsens kostnader prognostiseras till 17,7 mnkr lägre än budget för helåret. Merparten av de lägre kostnaderna beror på lägre personalkostnader och kapitalkostnader, precis som för utfallet januari-april. Coronapandemin och Ukrainakrisen påverkar tillgången till material vilket får till följd en förskjuten tidplan för de planerade investeringarna i Norrtälje kommun.

### **Tjänstegarantier**

Kontoren har för närvarande två beslutade tjänstegarantier och arbete pågår med att utveckla ytterligare ett antal under 2022.

### **Norrtälje kommun som arbetsgivare**

Den stora utmaningen för kontoren inom kommunstyrelsen ligger i att rekrytera personal till vissa nyckelkompetenser. Det gäller framför allt medarbetare till räddningstjänstens brandstationer på Blidö, i Hallstavik, Rimbo och Älmsta, IT-personal till kommunstyrelsekontoret samt mark- och exploateringsavdelningarna inom samhällsbyggnadskontoret. Kompetens- och resursbrist inom samhällsbyggnadskontoret har påverkat avdelningarna och medarbetarna negativt. Ett arbete har genomförts tillsammans med HR-avdelningen för att analysera orsakerna, och HR genomför nu avslutningssamtal med de medarbetarna som lämnar samhällsbyggnadskontoret.

Den förhållandevis låga anställningskvoten för den heltidsanställda utryckningsstyrkan inom räddningstjänsten skapar utmaningar för upprätthållande av kompetens och förmåga då behovet av timanställda och vikarier är omfattande. Vidare är flera viktiga funktioner inom räddningstjänsten bemannade med enstaka medarbetare vilket ger låg redundans.

När det gäller sjukfrånvaron ligger den totalt sett lägre än motsvarande tidsperiod föregående år.

## **4.2 Teknik- och klimatnämnden**

### **Viktiga händelser**

Ny driftentreprenad är upphandlad för Norrtälje stad med start 1 oktober 2022 och en ny belysningsstrategi är framtagen och utskickad för remiss. 400-års jubileet av Norrtälje har fått beviljade investeringsåtgärder samt utökad drift. Försäljningen av Harrys har slutförts under perioden.

### **Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ**

Teknik- och klimatnämnden bedömer att samtliga inriktningsmål som nämnden arbetar mot kommer att uppnås, förutom inriktningsmål 1.2 - En effektiv verksamhet. Även om nämnden bedriver ett kontinuerligt effektiviseringsarbete, bedöms att en indikator inte kommer att nå det fastställda målvärdet. Måluppfyllnaden för övriga indikatorer bedöms vara tillfredställande.

Nämnden arbetar under 2022 med uppdragen och bedömer att alla kommer genomföras och ett fåtal har strukits.



## Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	145 868	155 713	9 846	207 256	437 603	449 446	11 843
Kostnader	-204 834	-194 296	10 538	-243 600	-574 403	-579 205	-4 801
Varav kapitalkostnader	-43 473	-43 924	-451	-46 308	-130 419	-128 916	1 503
<b>Summa Driftbudget inkl. interna poster</b>	<b>-58 966</b>	<b>-38 582</b>	<b>20 384</b>	<b>-36 344</b>	<b>-136 800</b>	<b>-129 758</b>	<b>7 042</b>

Per april redovisar teknik- och klimatnämnden ett resultat som är 20,4 mnkr bättre än budget.

Den avdelning som uppvisar störst överskott är Gata/Park. Utfallet för perioden visar en positiv avvikelse i förhållande till budget om 12,6 mnkr, där intäkterna blev ca 1,7 mnkr högre än budgeterat och kostnaderna 10,9 mnkr lägre än budgeterat. Orsaken är att en reglering gjord av tidigare års reserverade medel för bidrag till utbyggnad av gång- och cykelvägar.

Fastighetsavdelningen redovisar i utfallet ett resultat som är 7,7 mnkr bättre än budget, vilket består av lägre kostnader för snö/halka, lägre mediakostnader (el, värme, VA), en återbetalning av elkostnader och lägre underhållskostnader.

En del av den positiva avvikelsen mot budget förklaras delvis med lägre personalkostnader som beror på rekryteringssvårigheter avseende flertalet tjänster.

Prognosen för hela året är ett positiv avvikelse mot årsbudget om 7,0 mnkr, vilket motsvarar en avvikelse på 0,5 %.

### Tjänstegarantier

Tjänstegarantin för parkeringstillstånd påbörjades 2022-01-01. Tjänstegarantin avser handläggningstid på tre veckor.

### Norrtälje kommun som arbetsgivare

Norrtälje kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetarna är stolta över sitt samhällsuppdrag. Ledarskapet hos kommunens chefer präglas av tillit till medarbetare och organisation, främjar utveckling och möjliggör förändring. Våra medarbetares fulla potential ska tas tillvara genom att främja innovation och mod att prova nya arbetssätt och arbetsuppgifter. Norrtälje kommuns arbetsplatser ska arbeta aktivt för att skapa en hållbar arbetsmiljö som syftar till att sänka sjuktalen i kommunen. Kommunens värdegrund utgör ett viktigt redskap i utvecklingen av kommunen som arbetsgivare.

Att tillvarata medarbetarnas kompetens och verka för att det finns tillräckliga resurser för att leverera på uppdraget, vara lyhörd och lyfta personalen är viktigt. Genom att skapa en trygg och bra arbetsmiljö där aktuell information når samtliga medarbetare ökar förutsättningarna för att kunna utföra tilldelade arbetsuppgifter och bidra till att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

## 4.3 Bygg- och miljönämnden

### Viktiga händelser

Om förslaget om lagförändring för plan- och bygglagen träder i kraft första januari 2023 kan det påverka ärendeingången och därmed intäkterna (minskning med uppskattningsvis 700–1000 ärenden vilket med dagens ärendeingång motsvarar en minskning på ca 25 procent).

Coronapandemin har inneburit ökad ärendeingång för nämnden och ärendemängden är fortsatt hög men har planat ut hösten 2021 för att sedan minska ytterligare. Prognosen för antal ärenden framgent är svårt att göra och beror på flera faktorer, exempelvis materialtillgång/materialkostnad och det oroliga världsläget.

Propositionen för hantering av allmänna vattentjänster (lav 6) väntas tas upp för behandling under april 2022. Resultatet kan komma att påverka verksamheten rejält, framför allt inom ökad administration och fler platsbesök.

### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

De flesta inriktningsmålen bedöms vara eller bli uppfyllda och även nämndens uppdrag har samma status. Nämndens indikatorer kommer till största del att uppfyllas dock är det några som prognostiseras inte nå upp till de målvärden som satts.

### Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	13 323	15 395	2 072	19 168	39 969	42 550	2 580
Kostnader	-19 209	-17 139	2 071	-17 438	-58 069	-56 850	1 220
Varav kapitalkostnader	-110	-154	-45	-46	-329	-390	-61
<b>Summa Driftbudget exkl. interna poster</b>	<b>-5 886</b>	<b>-1 744</b>	<b>4 142</b>	<b>1 730</b>	<b>-18 100</b>	<b>-14 300</b>	<b>3 800</b>

Bygg- och miljönämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om ca 4,1 mnkr i utfallet per april. Intäkterna avviker med 2,1 mnkr för perioden där bygglovsavdelningen har ökade intäkter med ca 3,4 mnkr och det är framför allt intäkter som är kopplade till nybyggnationer (enbostadshus, komplementbyggnad, större projekt samt till- och ombyggnader) som har varit högre.

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen har lägre intäkter än budgeterat, 1,3 mnkr och det är framför allt den planerade tillsynen och de årliga avgifterna som avviker. Detta är kopplat till den nya debiteringsmodellen som infördes till 2022 där debiteringar kommer att ske när arbetet är utfört, vilket kan innebära eftersläpningar av debiteringarna.

Kostnader avviker positivt med 2,1 mnkr per april. Personalkostnader har varit lägre än budgeterat vilket beror på sjukfrånvaro, tjänstledigheter samt vakanta tjänster i början av året, 1,4 mnkr. Dessutom har kostnader för licensavgifter och konsulttjänster varit lägre än budgeterat för perioden, ca 0,65 mnkr.

Helårsprognosen visar en positiv avvikelse mot budget om 3,8 mnkr.

Intäkterna inom bygglovsavdelningen beräknas bli högre under året, baserat på utfall per april men hänsyn har också tagits till att ärendeingången börjar plana ut, 3,1 mnkr.

Personalkostnader beräknas bli lägre än budgeterat, 1,9 mnkr vilket beror på sjukfrånvaro, föräldraledigheter samt vakanta tjänster i början av året.

I prognosen ingår också både kostnader och intäkter för utvecklingscentrum för vatten samt politiskt uppdrag om att utreda om det går att göra tillståndsplikt att ta upp nya vattentäkter (borra efter dricksvatten). Länsstyrelsen beviljade och betalade ut medel för detta under 2021.

### Tjänstegarantier

Tjänstegarantierna för bygglov och miljö- och hälsoskydd infördes 2020 och de följs upp varje delår. Tjänstegarantin för geodata infördes 2022 och denna delårsuppföljning är första uppföljningstillfället. Måluppfyllnaden 2022 bedöms vara god eftersom 4 av 5 tjänstegarantier klarar målvärdet.

### Norrtälje kommun som arbetsgivare

Distansarbetet har försämrat teamkänslan och försvårat samarbetet mellan avdelningarna och det kommer bli viktigt att framöver införa gemensamma aktiviteter och säkerställa att medarbetarna ses fysiskt på kontoret.

Under 2022 kommer stort fokus ligga på att lösa de samverkansutmaningar som finns mellan bygglov och miljö- och hälsoskydd. Det handlar både om arbetsätt/processer, användandet av IT-stöd och bemötande. Detta arbete har påbörjats och kommer fortgå under hela året.

## 4.4 Kultur- och fritidsnämnden

### Viktiga händelser

Norrtälje kommun är den första kommunen i Stockholms län att ha en godkänd Digidelverksamhet. Flera investeringar och utvecklingsprojekt är påbörjade däribland sommarcykelvägen till Lundabadet.

### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

Prognosen för fullföljande av mål uppdrag och indikatorer är generellt god. Några enstaka undantag finns. Nämnden arbetar aktivt med fem inriktningsmål och alla målen bedöms uppfyllas per delår ett och alla mål har en oförändrad eller positiv trend.

### Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	6 601	9 718	3 117	3 973	20 714	23 485	2 771
Kostnader	-73 055	-71 672	1 382	-69 891	-195 214	-197 681	-2 467
Varav kapitalkostnader	-1 018	-989	29	-757	-3 022	-3 539	-517
<b>Summa Driftbudget exkl. interna poster</b>	<b>-66 454</b>	<b>-61 954</b>	<b>4 500</b>	<b>-65 919</b>	<b>-174 500</b>	<b>-174 196</b>	<b>304</b>

Utfallet per april är en positiv avvikelse om 4,5 mnkr vilket härrör till lägre kostnader för lön samt högre intäkter för bland annat baden än budgeterat. Prognosen för helåret 2022 är en positiv

avvikelse om 0,3 mnkr, de prognostiserade högre intäkterna förväntas mötas av motsvarande kostnader.

### **Tjänstegarantier**

Nämnden har antagna tjänstegarantier, ingen garanti har ianspråktagits.

### **Norrtälje kommun som arbetsgivare**

Sjukfrånvaron och då främst den långvariga har ökat sedan föregående år. Kontinuerligt arbete med ledarskap och medskapande medarbetare genomförs.

## **4.5 Socialnämnden**

### **Viktiga händelser**

Inom ramen för ett nytt lagförslag Lex Lilla Hjärtat, föreslås att socialnämnden blir skyldig att följa upp barnets situation efter avslutad LVU-vård. Förslaget föreslås gälla från 1 juli 2022 och ska finansieras enligt finansieringsprincipen.

Riksdagen förväntas att anta en lagändring som i praktiken innebär att kommunerna kommer att bli utförare av asylboenden för de flyktingar som berörs av EU:s massflyktsdirektiv. Om förslaget går igenom kommer migrationsverket få anvisa en kommun att ordna boende för personer med uppehållstillstånd med tillfälligt skydd. I reglemente för socialnämnden anges att Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten enligt Lag (1994:137) om mottagande av asylsökande m.fl. Förslaget anger inte hur finansiering kommer att ske.

Socialkontoret har lämnat ett förslag till Socialnämnden avseende åtgärdsplan för att komma till rätta med den ärendekö som uppstått gällande barn- och ungdomsutredningar och begär 4,6 mnkr i tillfällig förstärkning för att klara den lagstadgade utredningstiden om fyra månader.

Socialnämnden beslutade 10 februari att överlämna ett nämndinitiativ avseende initiering av härbärge från Sverigedemokraterna för beredning av Socialkontoret och utredning av ärendet pågår.

Socialnämnden beslutade 10 februari att avsluta projektet avseende 35-timmars arbetsvecka och personalen som har omfattats av tidsreduceringen återgår till 40-timmars vecka från och med 1 juni 2022.

### **Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ**

Bedömningen är att inriktningsmålen till största del kommer att vara uppnådda vid årets slut. Inriktningsmålet 1.1 "En ekonomi i balans" och 7.1 "Främja egen försörjning och integration" bedöms per april inte kunna uppnås vid årets slut.

Inriktningsmålet 3.2 "Ta till vara på digitaliseringens möjligheter" bedöms uppnås med avvikelse att "Digitalisering av personakter", som är en del av nämndinitiativ under inriktningsmålet, inte kommer kunna slutföras under året.

Bedömningen är vidare att inriktningsmål 3.3 "Införa, implementera och följa upp tjänstegarantier" kommer att uppnås utifrån att nämnden har infört och följer upp tjänstegarantierna. Dock ligger de avvikelser som rapporteras vid uppföljning inte till grund för bedömningen. Dessa avvikelser kan inte elimineras även om förbättrat resultat skulle vara möjligt att uppnå.

De uppdrag som socialnämnden ansvarar för har påbörjats och bedöms följa planering. En del av uppdragen ingår i nämndens ordinarie verksamhet vilket innebär att de inte har ett tidsatt avslut.

De uppdrag som nämnden bidrar till avser "Erbjuda mer uppsökande och stödjande verksamheter och insatser till ungdomar som varken arbetar eller studerar" och "Utbilda fler

gruppledare i föräldraskapsstöd och kontinuerligt föräldrastöd samt genomföra föräldrautbildningar". De uppdragen ingår som en del av "Handlingsplan för psykisk hälsa" och ska finansieras med statsbidrag och det är i dagsläget oklart om uppdragen beviljas finansiering.

I det fall uppdragen inte beviljas finansiering bedömer nämnden det inte möjligt att kunna genomföras.

### Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	12 141	12 945	805	14 893	36 422	39 266	2 844
Kostnader	-113 233	-110 106	3 127	-114 835	-340 714	-354 756	-14 042
Varav kapitalkostnader	-582	-534	48	-538	-1 746	-1 816	-70
<b>Summa Driftbudget exkl. interna poster</b>	<b>-101 092</b>	<b>-97 161</b>	<b>3 931</b>	<b>-99 942</b>	<b>-304 292</b>	<b>-315 490</b>	<b>-11 198</b>

Socialnämnden redovisar ett överskott om 3,9 mnkr per april.

På intäktssidan redovisas ett överskott om totalt 0,8 mnkr avseende statsbidrag från Socialstyrelsen (subventioner av familjehemsplaceringar), schablonersättning från migrationsverket och ersättning för sjuklönekostnader med anledning av Covid-19.

På kostnadssidan redovisas per april ett överskott om 3,1 mnkr vilket beror på lägre lönekostnader på grund av vakanser, försörjningsstöd samt lägre kostnader för datorer.

För helåret prognostiseras ett underskott om 11,2 mnkr vilket framför allt kan härledas till köpt placeringsvård och konsultkostnader för utredningar inom barn- och ungdomsverksamheterna, samt försörjningsstöd för nyanlända (exklusive LMA för flyktingar från Ukraina).

Inom ramen för det prognostiserade underskottet finns även poster med reducerande effekt såsom försörjningsstöd, lönekostnader för personal, hyreskostnader (utifrån att socialkontoret sagt upp lokaler) samt lägre kostnader för datorer.

För perioden redovisas kostnader avseende flyktingsituationen som kan härledas till Ukraina motsvarande 0,3 mnkr. Det finns ännu inte någon helhetsbedömning vad gäller socialnämndens kostnader för aktiviteter som kan härledas till Ukraina, dock förväntas kostnader för LMA samt kostnader för att kommunen tillhandahåller boendeplatser kunna återsökas från Migrationsverket motsvarande drygt 1,0 mnkr. Dessa är inte inkluderade i utfallet för april eller helårsprognosen för 2022.

I helårsprognosen ingår det flera åtgärder så som nedprioritering av digitalisering samt vakanshållning. En åtgärdsplan läggs fram för beslut till socialnämnden i juni.

### Tjänstegarantier

Tjänstegarantier har införts, implementerats och följts upp.

### Norrtälje kommun som arbetsgivare

Socialkontoret redovisar en lägre sjukfrånvaro än för samma period föregående år och har vidtagit ett antal åtgärder för att förbättra situationen.

Även personalomsättningen är lägre under januari-april för 2022 jämfört med samma period 2021.

## 4.6 Barn- och skolnämnden

### Viktiga händelser

År 2022 inleddes med stor påverkan av covid-19-pandemin, verksamheterna var i förstärkningsläge i januari utifrån det kritiska bemanningsläget, beslut fattades att stänga verksamheten p.g.a. personalbrist och undervisning i grundskolan fick bedrivas genom fjärr- och/eller distansundervisning. Pandemiläget förbättrades dock snabbt under februari månad, och verksamheten kunde återgå till ett "normalläge". Skolverket beslutade om fortsatt tillfällig förstärkning av statligt stöd ("skolmiljarden") för 2022 i syfte att bidra till goda förutsättningar för att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19-pandemin.

På grund av kriget i Ukraina, flyktingströmmar och det aktiverade massflyktsdirektivet har Barn- och utbildningskontoret utökat med handläggare, kartläggare samt inrättat en förberedelseklass på Söderbykarls skola för att hantera de ökade volymerna. Det finns fortfarande en stor osäkerhet kring volymerna. Organisationen har tagit höjd enligt Migrationsverkets prognoser men det är en utmaning att bygga en exakt anpassad verksamhet och schablonen från Migrationsverket för nyanlända ger inte heller full kostnadstäckning för de insatser som krävs.

Arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare har tagit avstamp i det systematiska kvalitetsarbetet, skolutvecklingsprogrammet, upprättandet av en kompetensförsörjningsplan samt översyn av plan mot hot och våld, fokus inom ligger på att behålla och attrahera personal.

En rad förändringar inom förskole- och skolstrukturen har skett och förväntas ske. Barn- och utbildningskontoret ser ett stort behov av att arbeta med den övergripande förskole- och skolstrukturen i kommunen. Arbetet måste ta avstamp i kompensatorisk resursfördelning, lokalbehov, hållbar dimensionering av förskole- och skolplatser samt skapa förutsättningar för en kommunövergripande och långsiktigt hållbar struktur.

### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

Barn- och skolnämnden bedömer att flertalet av de 14 inriktningsmål nämnden arbetar mot kommer att uppnås. För tre av inriktningsmålen har ingen bedömning av måluppfyllelsen skett i denna rapport då det saknas underlag för bedömning. Det gäller målet om en effektiv verksamhet, och två av inriktningsmålet inom målområde två avseende en miljö- och klimatmässigt hållbar kommun.

Bedömningen är även att flertalet uppdrag och nämndinitiativ som barn- och skolnämnden ansvarar för kommer att slutföras under året.

### Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	346 652	348 768	2 116	335 088	1 018 606	1 029 423	10 817
Kostnader	-764 301	-747 756	16 545	-738 598	-2 265 106	-2 275 443	-10 337
Varav kapitalkostnader	-2 327	-2 011	316	-2 353	-6 981	-6 406	574
<b>Summa Driftbudget inkl. interna poster</b>	<b>-417 649</b>	<b>-398 988</b>	<b>18 661</b>	<b>-403 511</b>	<b>-1 246 500</b>	<b>-1 246 020</b>	<b>480</b>

Barn- och skolnämnden redovisar ett positivt utfall för perioden januari-april om 18,7 mnkr. Utfallet är framför allt hänförligt till färre barn och elever än budgeterat och högre intäkter i form av statsbidrag och taxor och avgifter. Det finns även ett överskott på personalkostnader i den

egna regin på ca 9,0 mnkr till viss del hänförligt till att semesterlöner och ersättningar inte periodiserats vilket bidrar till det positiva resultatet för perioden.

Volymöverskottet bedöms dock minska under hösten då antalet elever i grundskolan ökar. Ej periodiserade semesterlöner/ersättningar betalas ut under sommaren, och skolskjutskostnaderna bedöms öka både p.g.a. fler elever och prishöjningar. Detta gör att prognosen för helåret stannar på ett överskott om 0,5 mnkr.

Den kommunala förskolan har ett överskott för perioden om 7,2 mnkr vilket beror på ej periodiserade semesterersättningar och därför prognostiseras en budget i balans för förskolans verksamhet vid årets slut. Grundskolan inom kommunen prognostiserar ett underskott om 3,2 mnkr för helåret. Det är några få enheter som står för underskottet och den primära orsaken är färre elever än budgeterat.

Särskolan i egen regi har ett positivt utfall om 0,2 mnkr och prognosen för helåret är positiv. Den positiva prognosen kommer från fler elever än budgeterat och då eleverna inom särskolan har höga ersättningar kan verksamheten prognostisera ett överskott om 1,9 mnkr för helåret.

### **Tjänstegarantier**

Barn- och skolnämnden har antagit tre tjänstegarantier under perioden 2019–2021 inom områdena förskola, fritidshem och godkännandeprövning av fristående förskola. Tjänstegarantierna har uppfyllts i samtliga fall.

### **Norrtälje kommun som arbetsgivare**

Sjukfrånvaron har under inledningen av året varit starkt kopplad till pandemin. Det har under pandemin varit mycket svårt att arbeta aktivt med minskad sjukfrånvaro. Arbetet kommer att återupptas på enhetsnivå och övergripande nivå.

Arbetet kring attraktiv arbetsgivare kommer att kopplas till verksamhetsförlagd utbildning, till PWC:s externa revision angående kompetensförsörjning samt samordnas med strategi för kompetensförsörjning inom ram för HÖK21. Arbetet sätter fokus på att behålla och rekrytera personal. Arbetet kopplas också till tydliga förväntningar, ansvarskultur och hållbar arbetsmiljö.

## **4.7 Utbildningsnämnden**

### **Viktiga händelser**

Året inleddes med stor påverkan av covid-19-pandemin med hög smittspridning och omfattande frånvaro av elever och personal. Utifrån Kriget i Ukraina har det än så länge inte inneburit något stort inflöde av elever som sökt utbildning i gymnasieskolan enligt massflyktsdirektivet. Utbildningsnämnden har dock beredskap att ta emot fler elever om läget förändras.

I etableringen av nyanlända kommer vuxenutbildningen få en tydligare roll då SFI ska erbjudas parallellt med utbildningar som exempelvis samhällsorienteringen. Arbetet med att få till stånd nya lokaler för gymnasieskolans yrkesprogram fortgår.

### **Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ**

Utbildningsnämnden har under året arbetat med 15 inriktningsmål inom samtliga av Norrtälje kommuns sju målområden. Nämnden gör bedömningen att flertalet inriktningsmål kommer att uppnås, även om det inte är möjligt att bedöma måluppfyllelse för några av målen efter perioden. Även flertalet uppdrag och nämndinitiativ bedöms bli slutförda under året.

## Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	62 714	58 710	-4 004	60 203	183 362	181 703	-1 659
Kostnader	-162 876	-151 997	10 879	-157 802	-485 062	-480 777	4 286
Varav kapitalkostnader	-393	-345	49	-420	-1 180	-1 167	13
<b>Summa Driftbudget inkl. interna poster</b>	<b>-100 162</b>	<b>-93 286</b>	<b>6 876</b>	<b>-97 599</b>	<b>-301 700</b>	<b>-299 073</b>	<b>2 627</b>

Utbildningsnämndens utfall för perioden är ett överskott om ca 6,9 mnkr och prognostiserar ett överskott om 2,6 mnkr för helåret.

Överskottet för perioden är till största del hänförligt till lägre elevtal än budgeterat i gymnasieskolan. Även vuxenutbildningen på grundläggande och gymnasial prognos är en del av det totala prognostiserade överskottet. Den egna regins gymnasieskola har ett underskott om 0,7 mnkr för perioden, men prognostiserar en budget i balans för helåret.

Volymerna inom gymnasieskolan stiger under hösten vilket ökar kostnaderna och därför blir den sammanlagda prognosen för helåret ett överskott om 2,7 mnkr.

### Tjänstegarantier

Utbildningsnämnden har infört två tjänstegarantier inom området gymnasieskola och vuxenutbildning (SFI). Samtliga tjänstegarantier har uppfyllts under perioden.

### Norrtälje kommun som arbetsgivare

Sjukfrånvaron har under inledningen av året varit starkt kopplad till pandemin. Det har under pandemin varit mkt svårt att arbeta aktivt med minskad sjukfrånvaro. Arbetet kommer att återupptas på enhetsnivå och övergripande nivå.

Utbildningsnämnden arbetar utifrån Skolutvecklingsprogrammet med en gemensam ansvarskultur, tillitsfulla relationer och höga förväntningar. Inom ram för arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare har en kompetensförsörjningsplan arbetats fram, planen sätter fokus på att behålla och attrahera arbetskraft. Läraravtalet Huvudöverenskommelse (HÖK) med Lärarnas Riksförbunds och Lärarförbundets samverkansråd har ett stort fokus på strategisk kompetensförsörjning och lokalt arbete med arbetsorganisation, arbetstider, lönebildning och kompetensförsörjning.

I avtalet ingår det att upprätta en plan för strategisk kompetensförsörjning och arbetet har därför kopplats till HÖK. Ytterligare arbete inom området som pågår är stöd i plan vid förekomst av hot och våld inom verksamheten, vilket är starkt kopplat till arbetsmiljön. Planen ska ta sin utgångspunkt i att identifiera framgångsfaktorer i utformningen av arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstid och lönebildning och med stöd i dessa identifiera insatser för att utveckla organisationen och därmed bidra till att dessa områden stödjer kompetensförsörjningen



## 4.8 Val- och demokratinämnden

### Viktiga händelser

Samtliga politiska beslut inför valet 2022 är beslutade och nämnden har beslutat att införa ungdomsfullmäktige/ungdomsråd.

### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

Samtliga mål utom ett som nämnden arbetar med prognosticeras att uppfyllas. Målet som ej uppfylls är "Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företagare". Orsaken är att personella resurser saknas för att nå uppsatta målvärden.

### Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter	491	1 871	1 380		1 472	1 871	399
Kostnader	-1 489	-320	1 169	-227	-4 472	-4 871	-399
<b>Summa Driftbudget exkl. interna poster</b>	<b>-998</b>	<b>1 550</b>	<b>2 548</b>	<b>-227</b>	<b>-3 000</b>	<b>-3 000</b>	<b>0</b>

Utfallet per april uppgår till ett överskott om ca 2,5 mnkr. Detta beror på periodiseringsavvikelser kopplade till valet (kostnader/intäkter är budgeterade att inträffa under en annan tidsperiod än vad som faktiskt sker). Nämnden redovisar 0,9 mnkr i positiv avvikelse avseende personal och arvodeskostnader och ca 1,4 mnkr i avvikelse avseende statsbidrag. 0.25 mnkr avviker ytterligare och är kopplade till valet, jämställdhetspriset och ungdomsfullmäktige.

Nämnden prognosticerar en budget i balans för helåret.

### Tjänstegarantier

Nämnden har en tjänstegaranti som kommer följas upp efter valet.

### Norrtälje kommun som arbetsgivare

Finns inget att rapportera.

## 4.9 Överförmyndare

### Viktiga händelser

Kriget i Ukraina kan innebära att antalet ensamkommande barn till nämnden ökar.

### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

Flera mål, indikatorer och uppdrag är svåra för verksamheten att arbeta med då det operativa arbetet sker i Täby. De uppdrag och indikatorer som ansvaret ägs av tjänstemän i Norrtälje kommun prognosticeras nå önskade resultat.

## Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Intäkter		52	52				
Kostnader	-3 534	-2 808	726	-2 967	-8 700	-8 700	0
<b>Summa Driftbudget exkl. interna poster</b>	<b>-3 534</b>	<b>-2 756</b>	<b>778</b>	<b>-2 967</b>	<b>-8 700</b>	<b>-8 700</b>	<b>0</b>

Överförmyndaren redovisar per april 0,8 mnkr i positiv avvikelse. Avvikelsen består i 0,6 mnkr lägre kostnader för arvoden samt lägre kostnader för konsulter, förbrukningsmaterial och högre intäkter i form av statsbidrag för ensamkommande barn.

Prognosen för helår är en budget i balans.

### Tjänstegarantier

Verksamheten har ej några tjänstegarantier och kan ej införskaffa detta under 2022.

### Norrtälje kommun som arbetsgivare

Finns inget att rapportera.

## 4.10 Kommunal revision

### Viktiga händelser

Inga särskilda händelser att rapportera.

### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

Inriktningsmål 1.1. En ekonomi i balans bedöms uppfyllas då nämnden har en budget i balans och prognosen att detta ska bibehållas under året är god.

Inriktningsmål som inte kan bedömas är:

- 3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag
- 3.3 Införa, implementera och följa upp tjänstegarantier

## Ekonomiskt utfall och prognos

TKR	Budget Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2022	Avvikelse Jan - Apr 2022	Utfall Jan - Apr 2021	Budget helår 2022	Prognos 2	Avvikelse Budget- Prognos
Kostnader	-667	151	818	46	-2 000	-1 999	0
<b>Summa Driftbudget exkl. interna poster</b>	<b>-667</b>	<b>151</b>	<b>818</b>	<b>46</b>	<b>-2 000</b>	<b>-1 999</b>	<b>0</b>

Revisionen prognosticerar en budget i balans per december. Per april är utfallet en positiv avvikelse om 0,8 mnkr och anledning till detta är att inga fakturor för de kostnader som bokades upp i årsbokslutet 2021 har inkommit. Detta gör att köp av konsulttjänster avviker med 0,8 mnkr.

**Tjänstegarantier**

Finns inget att rapportera.

**Norrtälje kommun som arbetsgivare**

Finns inget att rapportera.

## 5. Kommunhuskoncernen

Nedan redovisas en sammanställning av bolagen ingående i Norrtälje kommunhuskoncernen avseende utvecklingen av resultat efter finansnetto, investeringar samt upplåning

### Koncernens resultat efter finansnetto 2022

TKR	Budget ack. april	Utfall ack. april	Avvikelse ack. april	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Bokslut 2021
Norrtälje kommunhus AB	- 3 739	-3 521	218	-11 218	-12 218	-1 000	-10 192
Norrtälje Energi AB	12 333	34 123	21 790	37 000	45 000	8 000	50 693
Campus Roslagen AB	329	4 957	4 628	1 600	3 305	1 705	8 088
Roslagsbostäder AB	647	3 428	2 781	1 940	1 940	0	6 166
Norrtälje vatten och avfall AB	-4 487	-2 920	1 567	-2 103	-6 637	-4 534	2 084
Totalt koncernen	5 083	36 067	30 984	27 219	31 390	4 171	56 839

Resultatet efter finansnetto per april uppgår till 36 067 tkr mot bolagens periodiserade budget per april på 5 083 tkr. Alla bolagen visar en positiv avvikelse per april. Helårsprognosen ligger på 31 390 tkr vilket ligger 4 171 tkr över budgeterat resultat.

Norrtälje Kommunhus AB (NKAB) prognosticerar en negativ avvikelse med -1 000 tkr för helåret med anledning av en pågående översyn av avtal med dotterbolagen om fakturering av koncerttjänster. Idag går dessa faktureringar främst direkt mellan kommun och koncernbolag och inte via NKAB. En viss osäkerhet finns i räntekostnaderna eftersom ett lån om 100 mnkr förfaller i juni och nytt lån kommer att ge högre räntekostnader.

Norrtälje Energi AB visar ett positivt resultat per april på 34 123 tkr som ökar till 45 000 tkr i helårsprognosen vilket ger en positiv avvikelse på 8 000 tkr mot budget, främst med anledning av nytt kommunikationsoperatörsavtal.

Campus Roslagen AB visar ett resultat per april på 4 957 tkr och en prognos helårsprognos på 3 305 tkr, 1 705 tkr över budget. Bostäderna har i princip varit fullt uthyrda vilket inte förutspåddes vid upprättandet av budgeten, därav den stora positiva avvikelsen. En stor anledning till ökad uthyrningsgrad är att bolaget i och med ändrade ägardirektiv i fullmäktige juni 2021 gavs möjlighet att hyra ut bostäder till ytterligare en kundgrupp -- ungdomar med arbete i åldersgruppen 20 - 28 år.

Roslagsbostäder AB visar ett resultat per april på 3 428 tkr och en helårsprognos på 1 940 tkr, i nivå med budget. Rörelsekostnaderna ligger lägre än budgeterad som oftast under årets första tertial. De finansiella kostnaderna ligger under budget då nyupplåning sker under årets 2:a och 3:e tertial.

Norrtälje vatten och avfall AB visar en prognos efter finansnetto på - 6 637 tkr, 4 534 tkr under budget. Både VA- och renhållningskollektiven prognostiserar ett negativt resultat efter finansnetto för helåret. Vid bokslut ska taxekollektivens resultat balanseras mot fond vilket innebär att det slutliga resultatet kommer att ligga nära noll. I denna prognos kommer årets negativa resultat att balanseras mot tidigare års överuttag. 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. Utgående skuld per 31 december 2021 är 7,6 mnkr till avfallskollektivet och 8,1 mnkr till VA-kollektivet.

Resultatnivån 2022 i koncernen bedöms fortsatt medge koncernbidrag till moderbolaget och möjligheter för moderbolaget att i bokslut 2022 fortsatt lämna utdelning till kommunen på 6,1 mnkr.

## Koncernens investeringar 2022

TKR	Budget helår	Utfall ack. april	Prognos helår	Avvikelse helår
Norrtälje kommunhus AB	0	0	0	0
Norrtälje Energi AB	89 000	18 203	77 520	-11 480
Campus Roslagen AB	34 100	100	30 500	-3 600
Roslagsbostäder AB	70 400	0	70 400	0
Norrtälje vatten och avfall AB	402 786	59 169	371 022	-31 764
<b>Summa exkl. Lindholmen</b>	<b>596 286</b>	<b>77 472</b>	<b>549 442</b>	<b>-46 844</b>
NVAAB, Lindholmen	200 000	0	0	-200 000
<b>Summa inkl. Lindholmen</b>	<b>796 286</b>	<b>77 472</b>	<b>549 442</b>	<b>-246 844</b>

Investeringsutfallet per april uppgår sammantaget för Norrtälje Energi och Norrtälje vatten och avfall till 77 472 tkr netto. Övriga bolag har inget eller marginellt investeringsutfall per april. Helårsbudget exklusive investeringar i reningsverket Lindholmen uppgår till 596 286 tkr. Bolagen bedömer att investeringsutfallet ökar kraftigt under resterade månader och prognosen uppgår till 549 442 tkr, 46 844 tkr under budget. I prognosen har inte några investeringsutgifter kunnat bedömas för projektering av utbyggnad av Lindholmen under 2022. I budget finns reserverat 200 000 tkr för Lindholmen och ytterligare 550 000 tkr sammantaget åren 2023–2024

Norrtälje Energi AB:s investeringar i infrastruktur påverkas negativt av stora prisökningar i kombination med långa leveranstider vilket medför färre investeringar till ett högre pris än budgeterat. Det innebär även att förskjutningar kommer att ske i tänkt tidplan för kommande investeringar.

Campus Roslagens AB:s bedömda nyinvestering av nybyggnation till Note har inte beslutats ännu.

Roslagsbostäder AB:s investeringsprojekt för nyproduktion i Bålbros, Rimbo, med 82 st lägenheter med byggstart i maj och beräknad inflyttning hösten 2024 pågår. Projektet bedöms under resten av året ge ett investeringsutfall på 70 000 tkr, i nivå med helårsbudget.

Norrtälje Vatten och avfall AB kommer att öka investeringsutgifterna under resten av året. Norrtälje Vatten och Avfall AB har investeringsbudget brutto för 2022 på 439,7 mnkr och budgeterade anslutningsavgifter på 36,9 mnkr, dvs netto investeringsutgifter på 402,8 mnkr på helåret.

Investeringsprognosen för helåret ligger på 419 7 mnkr som är 20 mnkr lägre än budget. Prognosen för årliga anslutningsavgifter ligger på 48,6 mnkr vilket är 10 mnkr högre än budget. Netto en prognos på 371,0 mnkr. Bolaget lyfter fram ett antal risker i den investeringstunga verksamheten.

- Högre kostnader för energi, byggmaterial samt längre leveranstider för elektronik kommer leda till högre projektkostnader inom VA.
- Hårdare konkurrens om både entreprenörer och kompetens kan ha påverkan på större projekt inom VA.
- Stigande räntor

## Koncernens upplåning 2022

TKR	Bokslut 2021-12-31	Upplåning 2022	Prognos 2022-12-31
Norrtälje kommunhus AB	390 000	0	390 000
Norrtälje Energi AB	470 000	0	470 000
Campus Roslagen AB	239 853	6 120	245 973
Roslagsbostäder AB	976 844	63 600	1 040 444
Norrtälje vatten och avfall AB	1 425 962	227 000	1 652 962
NVAAB, Lindholmen	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>3 502 659</b>	<b>296 720</b>	<b>3 799 379</b>

Norrtälje Energi AB bedömer att det egna kassaflödet täcker investeringsutgifterna och att nyupplåning inte behövs under 2022. För Roslagsbostäder AB bedöms nyupplåning av 70 mnkr under resten av året för nyproduktionen i Rimbo, därutöver planerar bolaget amortering på tidigare lån med ca 7 mnkr. Campus Roslagen AB:s nyinvestering av nybyggnation till Note har inte beslutats ännu varför upplåningen har reducerats 2022. Det stora upplåningsbehovet ligger inom Norrtäljevatten och avfall AB på 227 mnkr. Upplåningsbehovet under 2022 för utbyggnad av Lindholmen har inte kunnat bedömas i dagsläget.

### Mål och uppdrag

I rapporter från koncernbolagen framgår att bolagen arbetar med de mål och uppdrag som lämnats i Mål och budget 2022–2024 samt i Norrtälje kommunhus verksamhetsplan 2022.

## 6. Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) ansvarar för att invånarna i Norrtälje kommun erhåller sammanhållen hälso- och sjukvård och omsorg, inklusive hälsofrämjande och förebyggande insatser. KSON:s medlemmar är Region Stockholm och Norrtälje kommun som styr genom KSON:s förbundsordning. Samarbetet, som ofta kallas "Norrtäljemodellen", har pågått sedan 2006 och i sin nuvarande organisationsform sedan 2016. Norrtäljemodellen möjliggör innovativa arbetssätt och präglas av nära samverkan och samarbete med utförarna i kommunen som bidrar till effektiva flöden och verksamheter.

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I september 2021 beslutade direktionen om att ersätta tidigare riktlinjer för god ekonomisk hushållning med policy för god ekonomisk hushållning. Följande principer gäller därmed:

- KSON-koncernen ska ha en ekonomi i balans inom balanskravet och enligt de krav som uttrycks i kommunallagen.
- I kommunalförbundets budget och verksamhetsplan ska anges verksamhetsmål och finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning är en sammanvägd bedömning av de verksamhetsmässiga målen samt de finansiella målen. Den samlade bedömningen är att de verksamhetsmässiga målen har god måluppfyllelse medan de finansiella målen inte bedöms uppnås då helårsprognosen visar på ett underskott om -78,1 mnkr för 2022.

### EKONOMI

KSON:s ekonomiska resultat 2017–2021 samt prognos för 2022 fördelat på respektive medlem.

Resultat mnkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2022
Regionfinansierad verksamhet	3,8	16,2	-23,2	-43,9	-34,4	-61,7
Kommunalt finansierad verksamhet	-17,4	-4,6	-13,7	3,8	28,6	-16,4
<b>Totalt</b>	<b>-13,6</b>	<b>11,6</b>	<b>-37,1</b>	<b>-40,1</b>	<b>-5,8</b>	<b>-78,1</b>

De gemensamma kostnaderna fördelas procentuellt utifrån de budgeterade medlemsbidragen, vilket för 2022 betyder 59 procent för Region Stockholm och 41 procent för Norrtälje kommun.

### Medlemsbidrag och nettokostnader per verksamhetsområde

Nettokostnad (mnkr)	Budget 2022	Utfall perioden	Prognos helår	Avvikelse	Utfall 2021
Medlemsbidrag Region Stockholm	1 764,4	588,1	1 764,4	0,0	1721,0
Medlemsbidrag Norrtälje kommun	1 240,7	413,6	1 240,7	0,0	1214,6
Statsbidrag	48,0	17,9	48,0	0,0	49,3
Primärvård	-585,3	-201,8	-605,0	-19,7	-593,7
Specialiserad vård	-1 207,8	-417,1	-1 249,8	-42,0	-1 190,8
Ordinärt boende	-391,6	-126,3	-391,6	0,0	-380,6
Särskilda boendeformer	-790,7	-262,0	-807,1	-16,4	-755,7
Förvaltning	-77,7	-26,0	-77,7	0,0	-69,9
<b>SUMMA</b>	<b>0,0</b>	<b>-13,6</b>	<b>-78,1</b>	<b>-78,1</b>	<b>-5,8</b>
Balanskrav	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat efter balanskrav</b>	<b>0,0</b>	<b>-13,6</b>	<b>-78,1</b>	<b>-78,1</b>	<b>-5,8</b>

KSON redovisar ett underskott per 30 april 2022 om -13,6 mnkr.

För helår 2022 prognostiseras ett underskott om -78,1 mnkr. Underskotten återfinns främst inom de verksamheter som finansieras av Region Stockholm och då främst på grund av ökade kostnader för vård av Norrtäljebor inom regionen. Ett underskott prognostiseras även inom särskilda boendeformer, som beror på en ökad inflyttning jämfört med föregående år.

Prognosen för 2022 innehåller flera faktorer av osäkerhet, främst inom de regionfinansierade verksamheterna. Framför allt är det kostnader för Norrtäljebornas vård vid Region Stockholms sjukhus som är svåra att prognostisera. Ökade anslag samt satsningar som beslutats av regionen påverkar även kostnaderna för kommunalförbundet. Även statsbidrag via medlemmarna och vad som tillfaller KSON är svårt att prognostisera.

### **Primärvård**

Verksamhetsområdet primärvård prognostiserar ett underskott om -19,7 mnkr för 2022. Kostnader för läkemedelsförmånen fortsätter att öka och för 2022 prognostiseras ett underskott om -16,4 mnkr. Tidigare har kommunalförbundets kostnad för läkemedelsförmånen baserats på Norrtälje kommuns befolkningsandel i länet, vilket även utgjort beräkningsgrunden för Region Stockholms medlemsbidrag till kommunalförbundet. Sedan något år tillbaka debiteras i stället kommunalförbundet för Norrtäljebornas andel av faktisk konsumtion, utan motsvarande justering av medlemsbidraget. För åren 2016–2020 har Region Stockholm årligen betalat ut ett extra medlemsbidrag om 10,0 mnkr avseende statsbidrag för ökade kostnader för läkemedelsförmånen, dock upphörde utbetalningen av bidraget under 2021.

Husläkarverksamhet inklusive avancerad medicinsk service prognostiserar ett underskott om -1,1 mnkr. Antal besök till husläkarmottagningarna har ökat efter pandemin och då förväntas även kostnader för medicinsk service att öka.

Även inom de delar av kundvalet som ingår i primärvården (basal hemsjukvård och hemrehabilitering) ses en ökning av antal besök, vilket ger ett prognostiserat underskott om -5,5 mnkr.

### **Specialiserad vård**

Specialiserad vård prognostiserar ett underskott om -42,0 mnkr för 2022. Prognosen beror främst på ökade kostnader för Norrtäljebor som får vård vid Region Stockholms sjukhus samt ökade kostnader för Avanceras sjukvård i hemmet (ASIH) där antalet inskrivna har ökat under en längre tid.

### **Ordinärt boende**

För verksamhetsområdet sammantaget prognostiseras inga avvikelser för 2022. Ordinärt boende omfattar stöd och hjälp till dem som bor kvar hemma, bland annat med insatser enligt Socialtjänstlagen (SoL) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Till dessa brukare tillhandahålls även hälso- och sjukvårdsinsatser.

### **Särskilda boendeformer**

Verksamhet särskilda boendeformer prognostiserar ett underskott om -16,4 mnkr för 2022. Underskottet beror främst på ökade volymer inom särskilt boende för äldre.

Trots ett ökat behov av platser inom särskilt boende för äldre finns det fortfarande tomma platser i Tiohundras och de två LOU-upphandlade boendena Solbacka demensboende och Granparkens äldreboende, där kommunalförbundet förfogar över samtliga platser. Detta kan antas bero på att den totala tillgången på platser som brukare har att välja på är stor när de fått boende beviljat.

Förutom sex befintliga boendena inom LOV särskilt boende för äldre utökades antalet boenden inom LOV då Humana Omsorg AB öppnade två boenden i Norrtälje under 2021 med totalt 140 platser, varav 12 platser säljs till Stockholm, samt Attendo Sverige AB som öppnar ett nytt boende i maj 2022.

Kommunalförbundet ser en viss omflyttning mellan kommunens boenden, det är just nu 16 personer som står i byteskö. Kommunalförbundet följer regelbundet antal belagda platser och avser att löpande från maj månad rapportera detta till direktionen.



I februari 2022 fattade kommunstyrelsen i Norrtälje kommun beslut om att ge KSON i uppdrag att genomföra ett pilotprojekt för biståndsbedömt trygghetsboende, för att möta behovet av boende för äldre med framför allt behov av trygghet och sociala behov.

### MÅLUPPFYLLELSE

Den sammantagna bedömningen är att KSON har en god måluppfyllelse.

Inom målområdet god kvalitet i den sammanhållna vården och omsorgen är bedömningen att två av tre indikatorer kommer att uppnå målvärdet 2022.

Inom målområdet tillgänglighet för individen är bedömningen att fyra av fem indikatorer kommer att uppnå målvärdet 2022.

Inom målområdet hälsofrämjande och förebyggande insatser är bedömningen att båda indikatorerna kommer att uppnå målvärdet 2022.

Målområdet innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster bedöms uppnå målvärdet 2022.

### VERKSAMHETENS MÅL

KSON:s indikatorer per mål- och verksamhetsområde:

Inriktningsmål och verksamheter	Primärvård	Specialiserad vård	Ordinärt boende	Särskilda boendeformer
God kvalitet i den sammanhållna vården och omsorgen	Antal upprättade samordnande individuella planer för patienter (SIP)		Andel kunder med upprättad genomförandeplan	
Tillgänglighet för individen	Väntetid enligt nationella vårdgarantin		Andel utförd av beslutad tid	Andel verkställda beslut
Hälsofrämjande och förebyggande insatser	Andel samtal om levnadsvanor inom KSON:s husläkarmottagningar		Andel som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet	
Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviserings-effekter	Antal pågående innovativa samarbeten			

### God kvalitet i den sammanhållna vården och omsorgen

Måluppfyllelsen för god kvalitet i den sammanhållna vården och omsorgen mäts i antal upprättade samordnade individuella planer (SIP:ar) och andel omsorgskunder med upprättad genomförandeplan inom ordinärt boende och särskilda boendeformer.

Indikatorer för god kvalitet	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall perioden	Prognos 2022
Antal upprättade samordnade individuella planer*	-	6	6	1	10
Andel omsorgskunder med upprättad genomförandeplan inom:					
• Särskilda boendeformer	80%	88%	92%	88%	90%
• Ordinärt boende	56%	83%	60%	81%	85%

\*Ny indikator från 2021

### Tillgänglighet för individen

Tillgänglighet för individen mäts i andel patienter som fått en medicinsk bedömning vid kommunalförbundets husläkarmottagningar inom tre dagar, andel patienter inom barn- och ungdomspsykiatrisk mottagning (BUP) som fått ett första besök, utredning respektive en behandling inom tidsgränsen 30 respektive 90 dagar, andel utförda av beviljade

hemtjänsttimmar (exklusive hälso- och sjukvårdsinsatser) och andel verkställda av beslutade insatser inom särskilda boendeformer.

Indikatorer för tillgänglighet	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall perioden	Prognos 2022
Andel som fått en medicinsk bedömning i primärvården inom 3 dagar	92%	85%	95%	93%	95%
Besök vid BUP inom 30 dagar	40%	70%	90%	95%	95%
Utredning/behandling vid BUP inom 90 dagar	80%	90%	95%	95%	95%
Andel utförd av beslutad tid inom hemtjänsten	i.u*	67%	86%	65%	70%
Andel verkställda beslut inom tre månader i särskilda boendeformer	94%	94%	93%	92%	93%

\*2020 undantag från registrering på grund av pandemin

Kommunalförbundets förvaltning har i uppdrag att se över en ny ersättningsmodell i kundvalet. Den nya ersättningsmodellen har i praktiken, till följd av anpassningar under coronapandemin, varit i full drift sedan juni 2021. Syftet med översynen är att i dialog med kundvalets utförare följa upp den nya ersättningsmodellen och se över behov av förtydliganden och eventuella behov av justeringar, bland annat för att komma till rätta med diskrepansen mellan utförd och beviljad tid. Översynen planeras att färdigställas till direktionens sammanträde i juni 2022.

### Hälsofrämjande- och förebyggande insatser

Hälsofrämjande- och förebyggande insatser mäts i antal samtal om levnadsvanor inom kommunalförbundets primärvård och andel brukare inom särskilda boendeformer som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet.

Indikatorer för hälsofrämjande o förebyggande	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall perioden	Prognos 2022
Antal samtal om levnadsvanor inom KSON:s husläkarmottagningar*	-	8 500	9 000	4 324	9 000
Andel brukare inom särskilda boendeformer som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet**	100%	100%	100%	-	100%

\* En ny indikator fr.o.m. 2022

\*\* med regelbunden avses minst två gånger per vecka

### Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringsvinster

Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringsvinster mäts i antalet innovativa samarbeten som motsvarar Innovationsrådets definition, där KSON är initiativtagare och/eller har en framträdande roll i genomförandet. Innovationsrådets definition av innovation sammanfattas i "förmågan att framgångsrikt ta fram och införa nya processer, tjänster och metoder som resulterar i betydande förbättringar av kvalitet, effektivitet eller ändamålsenlighet".

Indikator för innovativa samarbeten	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall perioden	Prognos 2022
Antal pågående innovativa samarbeten	8	7	8	7	9

Följande samarbeten avses för perioden:

- Sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS)
- Digital låshantering
- Samverkan kring utskrivning från slutenvården
- God och nära vård och omsorg
- Förvaltningsövergripande samverkan inom området psykisk hälsa
- Fallförebyggande arbete 65+
- Stärkt samarbete mellan kommunalförbundets förvaltning och utförare inom kundvalet

### Utvecklingsområden

För att stärka måluppfyllelsen fokuserar kommunalförbundet på ett antal utvecklingsområden. Nedan redovisas de viktigaste åtgärderna under första kvartalet 2022.

- Samverkan med medlemmarna fokuseras framför allt av dialoger med Region Stockholms hälso- och sjukvårdsförvaltning (HSF) vad gäller ersättningar för vård av Norrtäljebor i Region Stockholm. Vad gäller samverkan med Norrtälje kommun sker denna inom flera områden, bland annat vad gäller krishantering, finskt förvaltningsområde, psykisk hälsa mm.
- De strategiska planer som beslutats fortgår enligt plan. Kommunalförbundet medverkar i revidering av Norrtälje kommuns bostadsförsörjningsplan. Den handlingsplan för krishantering som kommunalförbundets krisledningsnämnd beslutat om har också följts upp.
- Direktionen har vid årsskiftet beslutat att projekt Sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS) ska utgöra ett permanent sidouppdrag till sjukhusavtalet för Norrtälje sjukhus från och med 2022.
- Inom ramen för digitaliseringsdriven utveckling är införandet, inom kundvalet, av modulen Lifecare utförare i sitt slutskede och digital låshantering är i ordinarie drift. En handlingsplan för digitaliseringsaktiviteter har utarbetats och en inventering av kommunalförbundets vård- och omsorgsgivares digitala förmågor har påbörjats. Digitalisering av förvaltningens ärendehanteringssystem pågår i och med införande av system Platina.
- Det hälsofrämjande och förebyggande arbetet har återupptagits efter pandemin. De sociala mötesplatserna "Träffpunkterna", på olika platser i kommunen, har åter öppnat. Aktiv Senior, ett samarbete med Norrtälje kommun och idrottsföreningar om fysisk aktivitet för personer som är 65 år och äldre, har utökat sin verksamhet till Rimbo och planering av sommarens seniorkollo pågår.
- För att stärka primärvården pågår en kartläggning av fast läkarkontakt och fast vårdkontakt. Dialogmöten med utförare genomförs också kring utökade insatser inom första linjen för barn och unga och fast vårdkontakt. Möjligheterna att återuppta delar av arbetet med Norrtäljemodellen 2punkt0 undersöks.
- Dokumentation av arbetet med att tillvarata goda samarbeten under pandemin pågår.

## 6.1 Tiohundra AB

### Viktiga händelser

Produktionen på Norrtälje sjukhus ökar, men lider fortfarande av platsbrist kopplat till covid-flödet. Prognosen är att sjukhuset uppfyller sin vårdgaranti till sommaren. Omstyrning av ambulanser från Vallentuna och Österåker kommun har förlängts. Samarbetet med Danderyds sjukhus fungerar väl och den omstyrningen har pausats tillfälligt.

### Mål, indikatorer, uppdrag och initiativ

Fyra av sex indikatorer prognostiseras som uppfyllda och en har bolaget inte kunnat mäta. Indikatorn "Vård i rätt tid: Andel patienter som visats högst 4 timmar på akutmottagningen prognostiseras inte nås vid årets slut. Bolaget bedömer sammantaget att det nämndspecifika målet om en "Hälso- och sjukvård av god kvalitet" kommer uppnås för 2022.

### Ekonomiskt utfall och prognos

Resultatet för Tiohundra AB för perioden är ett underskott om 62,3 mnkr vilket är en kraftig försämring mot budget. Största skälet till underskottet beror på ökade kostnader i och med det

nya pensionsavtalet som har resultatförts per april. Prognosen för helåret 2022 är ett underskott om 69,6 mnkr. Andra faktorer som påverkar helårsprognosen är uteblivna intäkter samt ökade merkostnader på grund av pandemin.

Utöver nämnda faktorer påverkas prognosen av Tiohundras grundstruktur som bolaget ej har rådighet över och behöver lösas i dialog med KSON. Det saknas befolkningsunderlag för att driva vissa verksamheter, främst vårdcentraler, samt att tomtyggen inom SÄBO kostar pengar då flera privata aktörer har etablerat sig senaste perioden.

## 7. Ord och begreppsförklaringar

**Anläggningstillgångar** | Fastigheter och inventarier som ska användas en längre period. Delas upp i materiella tillgångar, till exempel inventarier, utrustning, mark och byggnader och immateriella tillgångar, till exempel IT-system.

**Ansvarsförbindelse** | Upplysningspost som finns med till balansräkningen, inom linjen, men som inte ingår i balansräkningens siffror.

**Avkastning** | Lönsamhet.

**Avskrivning** | Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

**Avsättning** | Utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin existens, men det finns osäkerhet beträffande beloppets storlek eller tidpunkten för betalning, till exempel avsättning till pensioner.

**Balansomslutning** | Summan av balansräkningens tillgångar eller summan av balansräkningens eget kapital, avsättningar och skulder.

**Balansräkning** | Visar den ekonomiska ställningen vid årets slut uppdelat på tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder.

**Bokfört värde** | Det värde som en tillgång är upptagen till i bokslutet.

**Eget kapital** | Skillnaden mellan tillgångar och skulder och avsättningar. Kommunens egna kapital består av anläggningskapital (bundet kapital i anläggningar för stadigvarande bruk) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

**Extraordinära intäkter/kostnader** | Saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentliga belopp.

**Finansiellt leasingavtal** | Äganderätten kan övergå till leasetagaren (kommunen), vilket innebär att de ekonomiska risker och fördelar som är förknippat med ägandet också övergår.

**Juridisk person** | Juridisk term för sammanslutning som äger en rättskapacitet, exempelvis Aktiebolag.

**Jämförelsestörande poster.** Resultat av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder.

**Kassaflödesanalys.** Beskriver hur kommunen fått in pengar under året och hur de använts.

**Koncernredovisning** | Sammanställning av resultaträkningar och balansräkningar för olika juridiska personer i vilka Kommunen har ett betydande inflytande. Ger en helhetsbild av ekonomiska åtaganden oavsett i vilken juridisk form verksamheten bedrivs.

**Kortfristiga fordringar och skulder** | Fordringar och skulder som ska betalas inom ett år.

**Likvida medel** | Pengar i kassa, på bank och giro samt kortfristiga placeringar i värdepapper.

**Likviditet** | Visar betalningsförmåga på kort sikt.

**Löneskatt** | Arbetsgivarens skatt på pensionsförmåner till anställda.

**Omsättningstillgång** | Tillgångar som förväntas innehas under kort tid, exempelvis kundfordringar och förråd. Tillgångarna kan snabbt omsättas till likvida medel.

**Operationellt leasingavtal** | Ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal.

**Periodisering** | Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

**Resultaträkning** | Sammanfattar intäkter och kostnader samt visar årets förändring av det egna kapitalet (årets resultat).

**Soliditet** | Visar betalningsförmåga på lång sikt. Soliditet uttrycks som eget kapital i förhållande till totala tillgångar.



NORRTÄLJE  
KOMMUN

# Finansrapport 2022-04-30



## INNEHÅLL

<b>Ränteutveckling.....</b>	<b>3</b>
<b>Riksbankens räntebana.....</b>	<b>3</b>
<b>Inflationens utveckling.....</b>	<b>3</b>
<b>Finanspolicy och finansiella riktlinjer.....</b>	<b>5</b>
<b>Rapport finanspolicy per 2022-04-30.....</b>	<b>6</b>
<b>Utfall av nyckeltal.....</b>	<b>6</b>
<b>Placering av överlikviditet.....</b>	<b>6</b>
<b>Kreditfaciliteter och marknadsprogram.....</b>	<b>6</b>
<b>Rating.....</b>	<b>7</b>
<b>Kommunkoncernens skuldportfölj.....</b>	<b>7</b>
<b>Skuldportföljens förfallostruktur.....</b>	<b>7</b>
<b>Internbankens verksamhet.....</b>	<b>8</b>
<b>Intern och extern utlåning.....</b>	<b>8</b>
<b>Finansiella risker.....</b>	<b>10</b>
<b>Bilagor.....</b>	<b>11-13</b>





## RÄNTEUTVECKLING

### RIKSBANKENS RÄNTEBANA

Reporäntan höjdes med 0,25% per 28 april 2022. Reporänteprognosen bedöms följande:  
2022 0,4%, 2023 1,2%, 2024 1,6% och 2025 kv2 1,8%.

	2021	2022	2023	2024	2025 Kv 2
Reporänta	0,0	0,4	1,2	1,6	1,8

### INFLATIONENS UTVECKLING

Riksbanken har sedan mitten av 1990-talet ett inflationsmål på 2 procent. På flera håll i världen har inflationen stigit snabbt det senaste året. Gemensamt är att en stor del av uppgången beror på energipriserna. Men det finns stora skillnader mellan länder. I till exempel USA och Storbritannien är inflationen, även bortsett från energipriserna, jämförelsevis hög och såväl löner som varu- och tjänstepriser har stigit påtagligt. Ukraina kriget har påverkat den internationella osäkerheten på prisnivåer/inflation såsom energi, el, gas, olja etc.

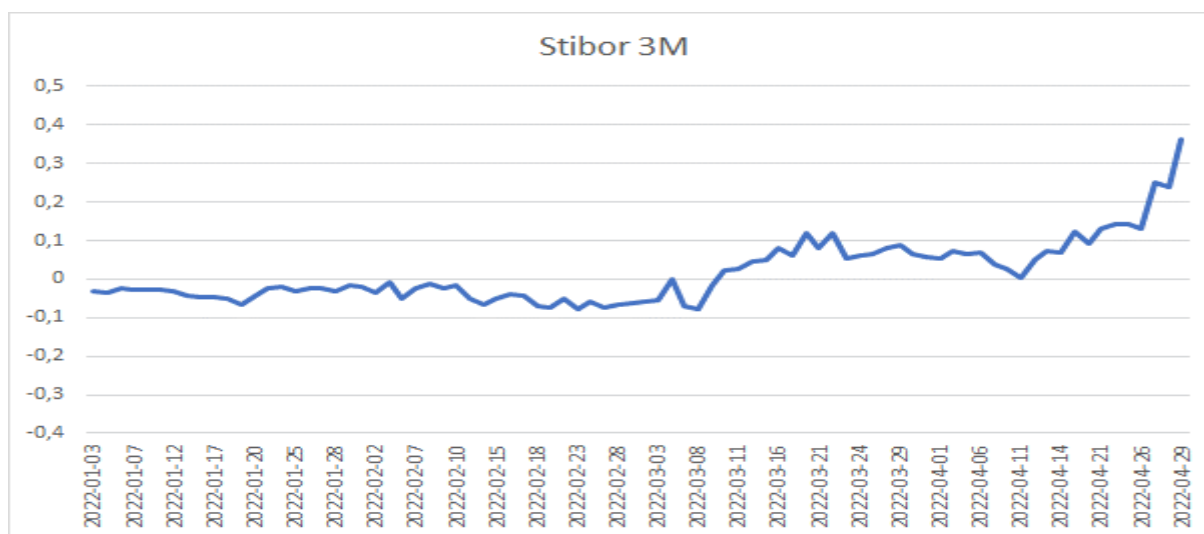
Riksbankens syn är att den höga inflationen förklaras av snabba prisökningar på el och drivmedel. Riksbanken bedömer att energipriserna kommer fortsätta öka i år och att KPIF-inflationen ökar under 2022 och därför falla tillbaka. Det är visserligen svårt att säga hur varaktig den höga inflationen kommer att bli, men i prognosen väntas den falla och ligga på 3,3 procent 2023 och 2,0 2024. Jämfört bedömningen i februari 2022 är inflationsprognosen uppreviderad. BNP avmattas rejält 2023-2025 till 1,4%-1,5%. Arbetslösheten ligger kvar på en hög nivå 2023-2025 på 7,4%.

	2021	2022	2023	2024	2025 Kv2
KPI	2,2	6,0	5,0	2,8	2,3
KPIF	2,4	5,5	3,3	2,0	2,1
BNP	4,8	2,8	1,4	1,4	1,5
Arbetslöshet	8,8	7,6	7,4	7,4	7,4
Reporänta	0,0	0,4	1,2	1,6	1,8

Källa. Riksbanken

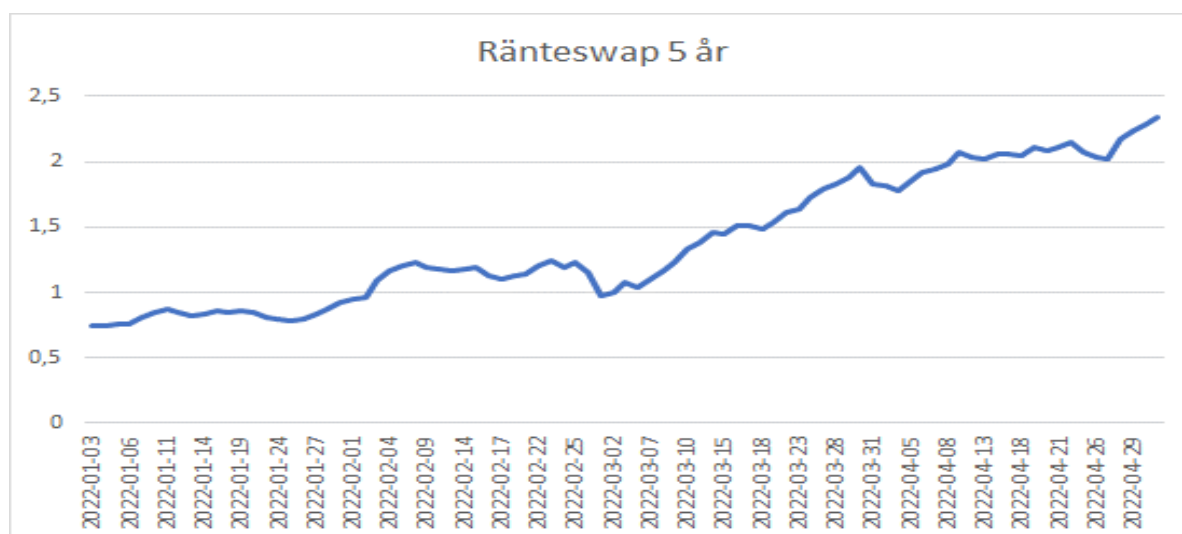


Tillgången på likviditet är god, däremot är räntan på placeringar obefintlig eller negativ. Korta marknadsräntor har under inledningen av 2022 noterats under noll procent. Under 2022 förväntas höjning av minst reporäntan 2 gånger till. Grafen nedan visar historiska dagskurser för perioden 2022-01-01 till och med 2022-04-30.



*Stibor 3 mån - referensränta för kommunens rörliga lån.*

**Långa marknadsräntor** visar en kraftigt stigande trend. Långa räntor påverkas av stigande amerikanska räntor och en förväntan om att Riksbanken ska höja räntorna kraftigt inom kort. Grafen nedan visar historiska dagskurser för perioden 2022-01-01 till och med 2022-04-30.



*5-årig ränteswap – premien för att binda en rörlig ränta på 5 år utan att ta hänsyn till priset för upplåningen*



.Källa Kommuninvest.

## FINANSPOLICY OCH FINANSIELLA RIKTLINJER

Norrtälje Kommuns Finanspolicy beskriver det övergripande målet för finansverksamheten inom kommunkoncernen är att medverka till en god ekonomisk hushållning genom att:

- Säkerställa kommunkoncernens betalningsförmåga och kapitalförsörjning på kort och lång sikt.
- Åstadkomma långsiktig finansiell stabilitet för kommunkoncernen som helhet.
- Inom finanspolicyns ramar och riktlinjer minimera kommunkoncernens räntekostnader.
- Säkerställa att finansverksamheten bedrivs med god intern kontroll.
- Säkerställa att finansverksamheten präglas av lågt risktagande, långsiktighet och stabilitet.
- Säkerställa att ett koncernperspektiv finns på all likviditetsplanering och upplåning.

För att kunna göra detta har följande nyckeltal beslutats:

- Maximalt 40 % av kommunkoncernens externa låneförfall får ske inom 12 månader.
- Skuldportföljen bör ha en snittkapitalbindning överstigande 2 år.
- Maximalt 50 % av räntebindingarna får, som huvudprincip förfalla inom 12 månader.
- Genomsnittlig räntebindning ska vara 2-5 år.
- Valutasäkring ska ske om flödet uppgår till minst 500 000 kr.
- Motpartsrisken ska reduceras genom spridning av motparter
- Betalningsberedskap om minst 150mnkr ska finnas.

### Betalningsberedskap

För att säkerställa att kommunkoncernen har en god betalningsberedskap skall kommunen hålla en likviditetsreserv.

Likviditetsreserven mäts genom måttet LCR (Liquidity Coverage Ratio), som vid var tid ska överstiga 100 %.

Kommunens LCR definieras som summan av tillgängliga medel som en procentandel av räntebetalningar och kapitalförfall för den kommande 12 månadsperioden samt 50% av prognostiserad nyupplåning.

Tillgänglig likviditet definieras som tillgängliga medel på bankkonto, likvida tillgångar som kan omsättas inom 3 dagar, bekräftade ej utnyttjad checkkredit samt bekräftad men inte utnyttjad kreditlöften samt framtida säkra positiva kassaflöden inom 3 bankdagar.

**Liquidity Coverage Ratio, LCR 127,5%, 383,4 mnkr per 2022-04-30**



## RAPPORT FINANSPOLICY PER 2022-04-30

Finanspolicy inklusive finansiella riktlinjer har per rapportdatumet följts. Samtliga nyckeltal lever upp till de gränsvärden som beskrivs. I **bilaga 1** finns en sammanställning av nyckeltalens förändring över tid.

### UTFALL AV NYCKELTAL

Värde	Gränsvärden	2022-04-30
Genomsnittlig räntebindning	2,00 - 5,00	2,78
Max 50% ränteförfall inom 12 mån	Max 50,00	30,74 %
Kapitalbindning ska överstiga 2 år	Min 2,00	2,86
Maximalt 40% låneförfall inom 12 mån	Max 40,00	26,86 %
Aktuell räntesats		0,74 %
Utestående Skuld		3 964 950 000,00
Utestående Nominellt, Der		1 100 000 000,00
Störst motpart, lån		84,77 %
Störst motpart, Derivat		40,91 %

Motpartspridningen är begränsad till de marknadsaktörer som listas i finansiella riktlinjer. Kommuninvest innehar ca 96,6 procent av kommunkoncernens lån. Vid upphandlingar tillfrågas minst 3 banker vid varje tillfälle.

## Likviditet

Likviditeten är mycket god per 2022-04-30. Norrtälje Kommun koncernen har disponibelt med 378 038 744 kr. Norrtälje Kommunhus koncernen har disponibelt 191 190 983 kr.

## PLACERING AV ÖVERLIKVIDITET

Kommunen får placera som längst 12 månader i penninginstrument. Koncernen har inga placeringar i penninginstrument.

## KREDITFACILITETER OCH MARKNADSPROGRAM

Nedan följer en sammanställning av kommunens tillgängliga kreditfaciliteter och marknadsprogram.

Kreditfaciliteter:	Bank	Ram	Utnyttjat	Löptid
Checkräkningskredit	Nordea	400 mnkr	0 mnkr	1 årig
Back-up facilitet	Nordea	500 mnkr	0 mnkr	1 årig
Back-up facilitet	SEB	500 mnkr	0 mnkr	Revolverande 1 år
Marknadsprogram:		Ram	Utnyttjat	Löptid
Certifikatsprogram		1000 mnkr	500 mnkr	2025-12-31

Utöver kontokredit hos Nordea har koncernen därtill utnyttjade kreditlöften om sammanlagt 1 miljard kronor.



Norrtälje kommun har möjlighet att låna pengar genom att utfärda kommuncertifikat inom ramen för kommunens marknadsprogram. Emissioner har skett vid två tillfällen under 2022 och den totala volymen minskades med 100mkr per den 23 mars 2022. Vid årets utgång uppgår utestående volym till 500 mkr.

## RATING

Norrtälje Kommun har avtal med Standard and Poors som utför två utvärderingar per år. Kommunens rating ligger kvar på motsvarande AA+ med stabila utsikter. Ny rating-rapport publicerades per 2022-04-30 med oförändrat kreditbetyg. Nästa utvärdering beräknas att ske per 2023-04-30.

## KOMMUNKONCERNENS SKULDPORTFÖLJ

Koncernens totala belåning på 3 965 mkr fördelar sig enligt nedan:

<b>Internbankens externa upplåning, låntagare (mkr)</b>	<b>Utestående Skuld</b>	<b>Andel</b>
Norrtälje Kommun	3 575	90,2%
Norrtälje Kommunhus AB	390	9,8%
<b>Totalt</b>	<b>3 965</b>	<b>100,0%</b>

<b>Internbankens externa upplåning, långivare</b>	<b>Utestående Skuld</b>	<b>Andel</b>
Kommuninvest	3 361	84,8%
Marknad	500	12,6%
Nordic Investment Bank	104	2,6%
<b>Totalt</b>	<b>3 965</b>	<b>100,0%</b>

<b>Räntesäkringar</b>	<b>Utestående Nom</b>	<b>Andel</b>
Norrtälje kommun – Räntederivat	1 000	90,9%
Norrtälje kommunhus AB - Räntederivat	100	9,1%
<b>Totalt</b>	<b>1 100</b>	<b>100,0%</b>

## SKULDPORTFÖLJENS FÖRFALLOSTRUKTUR

Av internbankens externa upplåning ligger 3 965 mkr i kommunens balans och 390 mkr ligger i Norrtälje Kommunhus AB balans. På skulden utgår löpande amortering med 3,1 mkr/ år.



Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2022	2021	2022	2021
	30 april	31 dec	30 april	31 dec
Genomsnittlig ränta	0,61%	0,70%	0,69%	0,78%
Genomsnittlig räntebindningstid	2,91	2,79	2,78	2,70
Lån som förfaller inom (mkr)				
1 år	828,2	903,2	1068,2	1 143,2
2 år	603,2	628,2	603,2	628,2
3 år	403,2	703,2	403,2	703,2
4 år	699,2	203,2	849,2	353,2
5 år	603,2	849,2	603,2	849,2
6- år	438,0	289,5	438,0	289,5
<b>Summa</b>	<b>3 575,0</b>	<b>3 576,5</b>	<b>3 965,0</b>	<b>3 966,5</b>
Varav Nyupplåning	0,0	100,0	0,0	100,0
Varav Kommande års amorteringar	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Varav Förändring mot fg period	-1,5	96,9	-1,5	96,9

## INTERNBANKENS VERKSAMHET

Dotterbolag får endast låna genom internbanken inom beslutade ramar. Lån och placering hanteras via internbanken enligt gällande finanspolicy och finansinstruktion.

## INTERN OCH EXTERN UTLÅNING

Vidareutlåning har skett inom beviljade ramar till dotterbolag. Totalt ökade utlåningen till dotterbolag med 1421 mnkr under 2021. Ökningen beror till största del på att Norrtälje vatten och avfall AB övertagit ansvaret för drift av V/A och Renhållningsverksamheten i Norrtälje kommun per den 1 mars 2021. Extern utlåning ingår sedan tidigare och räknas till kommunens ram.

(Mnkr)

<b>Internbankens externa upplåning</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>Förändring</b>
Norrtälje kommun	3 575,0	3 576,5	-1,5
<b>Internbankens långfristiga fordringar</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>Förändring</b>
Norrtälje kommun, vidareutlåning	3 171,1	3 148,1	23,0
Varav utlåning till dotterbolag i NKAB koncernen	3 135,7	3 112,7	23,0
<b>Nettoskuld Norrtälje Kommun</b>	<b>403,9</b>	<b>428,4</b>	<b>-24,5</b>
varav extern utlåning enligt särskilda beslut	35,4	35,5	-0,1

<b>Långfristiga fordringar per motpart</b>	<b>2022-04-30</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>Förändring</b>
--	-------------------	-------------------	-------------------



Roslagsbostäder AB	975,1	976,8	-1,7
Norrtälje Energi AB	470,0	470,0	0,0
Campus Roslagen AB	239,6	239,9	-0,3
Norrtälje vatten och avfall AB	1 451	1 426,0	25,0
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	27,5	27,5	0,0
Väddö IF	7,2	7,3	-0,1
Ridklubben Rimbo Ryttare	0,7	0,7	0,0
Norrtälje Tak och Fasad AB	0,0	0,0	0,0
Smeden 1 Norrtälje AB	0,0	0,0	0,0
<b>Totalt</b>	<b>3 171,1</b>	<b>3 148,1</b>	<b>23,0</b>

Skillnaden mellan kommunens externa upplåning och kommunens interna vidareutlåning bidrar till att kommunens skuldnetto minskade med 23,8 mnkr under året. Den kvarvarande andelen nettoskuld som inte lånats vidare från Norrtälje kommun uppgick till 404,6 mnkr per 2022-04-30.

Nedan kommenteras förändringar i jämförelse med föregående år:

**Roslagsbostäder AB** har amorterat 1,7 mnkr under perioden.

**Campus Roslagen AB** per 2022-04-30 har löpande amortering betalats med ca 0,3mnkr/kvartal.

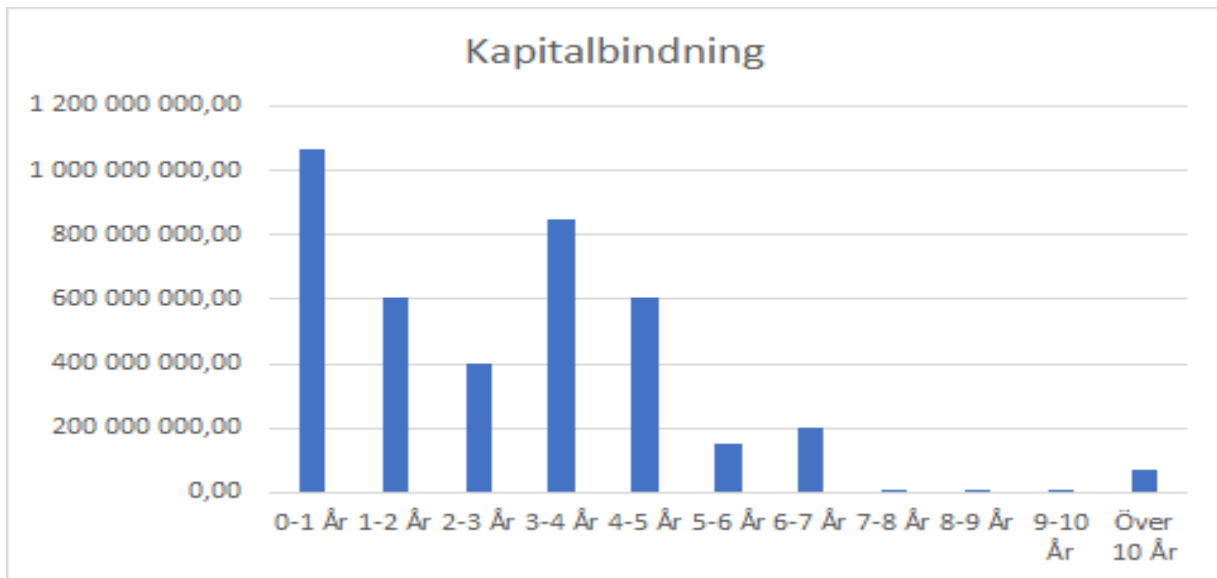
**Norrtälje Vatten och avfall AB** har tecknat kreditavtal om totalt 1451 mnkr varav nya investeringslån om totalt 25 mnkr ökade likvida medel till investeringar. Resterande del av bolagets skuld är hänförligt till köp av V/A och Renhållningsverksamheten som finansierats med säljarrevers från Norrtälje kommun där tillgångar bytts mot revers och har ej medfört ytterligare upplåningsbehov.



## FINANSIELLA RISKER

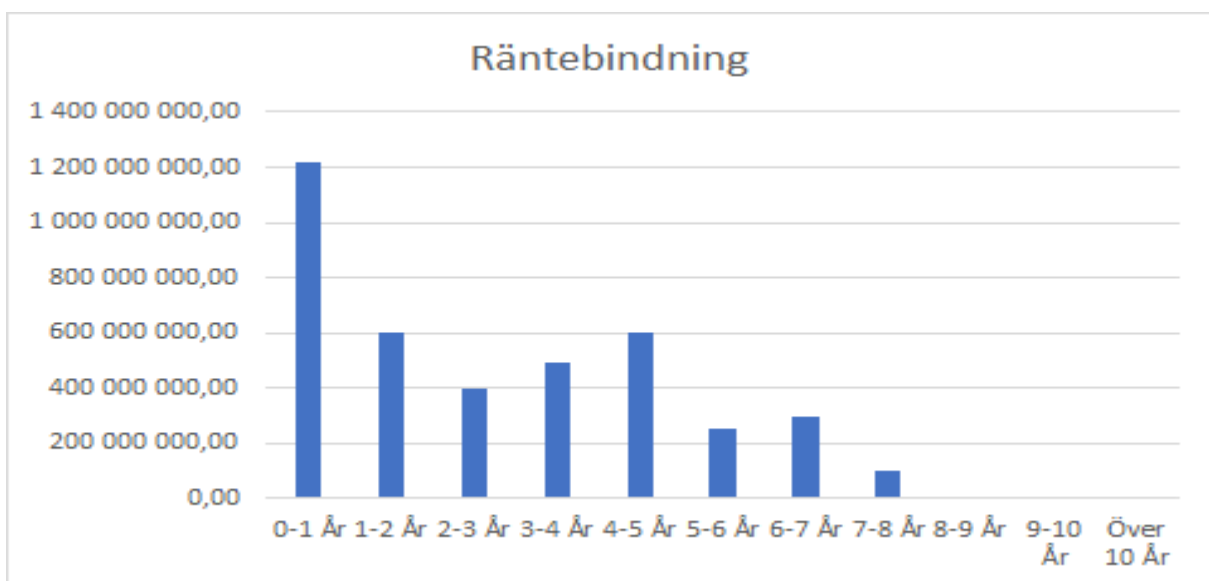
Fördelning av koncernens kapitalbindning och räntebindning över kommande år.

Kapitalförfallens spridning.



Risken att kommunkoncernen inte får låna är begränsad men däremot finns risk att marginalen förändras vilket hanteras genom att sprida kapitalförfallen över tid och mellan olika motparter.

Räntebindningarnas spridning.



Räntebindningarna fördelar sig enligt diagrammet ovan. Koncernens totala derivatexponering uppgick till 1 100 mnkr .





## BILAGOR

### Bilaga 1, Nyckeltal över tid

Värde	Gränsvärden	2022-04-30	2021-12-31	2021-10-31	2021-07-31
Genomsnittlig räntebindning	2,00 - 5,00	2,78	2,70	2,82	3,03
Max 50% ränteförfall inom 12 mån	Max 50,00	30,74 %	28,88 %	28,88 %	28,89 %
Kapitalbindning ska överstiga 2 år	Min 2,00	2,86	2,65	2,56	2,69
Maximalt 40% låneförfall inom 12 mån	Max 40,00	26,86 %	28,74 %	33,78 %	32,77 %
Aktuell räntesats		0,74 %	0,64 %	0,67 %	0,68 %
Utestående Skuld		3 964 950 000,00	3 966 525 000,00	3 966 525 000,00	3 967 312 500,00
Utestående Nominellt, Der		1 100 000 000,00	1 100 000 000,00	1 100 000 000,00	1 100 000 000,00
Störst motpart, lån		84,77 %	82,21 %	78,43 %	78,42 %
Störst motpart, Derivat		40,91 %	40,91 %	40,91 %	40,91 %

Bilaga 2 Skuldportfölj Översikt 2022-04-30

Produkttyp	Lånebelopp	Startdatum	Slutdatum	Låntagare	Långgivare	Räntesats	Marginal	Index
Lån	100 000 000,00	2018-06-15	2022-06-01	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest	0,4000%		FAST
Lån	100 000 000,00	2020-06-01	2022-10-24	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest		0,1800%	STIBOR3M
Lån	40 000 000,00	2020-05-19	2022-10-24	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest		0,1800%	STIBOR3M
Lån	325 000 000,00	2017-08-14	2023-02-22	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	0,6600%		FAST
Lån	300 000 000,00	2018-05-02	2023-11-13	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	0,8600%		FAST
Lån	200 000 000,00	2020-03-27	2024-03-19	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	0,5300%		FAST
Lån	100 000 000,00	2019-04-26	2024-04-26	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest		0,1600%	STIBOR3M
Lån	300 000 000,00	2017-12-05	2024-10-02	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest		0,3400%	STIBOR3M
Lån	100 000 000,00	2021-09-15	2024-11-29	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest		0,1000%	STIBOR3M
Lån	200 000 000,00	2019-10-28	2025-05-12	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest		0,2400%	STIBOR3M
Lån	150 000 000,00	2019-11-12	2025-05-12	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest	0,4100%		FAST
Lån	150 000 000,00	2022-03-23	2025-09-15	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest		0,0300%	STIBOR3M
Lån	146 000 000,00	2020-06-01	2026-02-04	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	0,5400%		FAST
Lån	200 000 000,00	2021-06-01	2026-02-04	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	0,4200%		FAST
Lån	150 000 000,00	2021-11-22	2026-06-10	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest		0,0800%	STIBOR3M
Lån	300 000 000,00	2020-10-22	2026-11-12	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	0,3400%		FAST
Lån	50 000 000,00	2021-11-16	2026-11-12	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest		0,1000%	STIBOR3M
Lån	100 000 000,00	2022-03-23	2027-03-08	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	1,6660%		FAST
Lån	150 000 000,00	2022-04-21	2027-06-15	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	1,9795%		FAST
Lån	200 000 000,00	2019-01-28	2029-01-29	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	1,4900%		FAST
Lån	118 125 000,00	2017-07-15	2035-01-15	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordic Investment Bank		0,3700%	STIBOR3M



Bilaga 2 Skuldportfölj Översikt 2022-04-30

Produkttyp	Lånebelopp	Startdatum	Slutdatum	Obligationstyp	Emittent	Issuing and Paying Agent	Effektivränta
Certifikat	100 000 000,00	2022-01-19	2022-09-19	Certifikat	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordea Bank Abp	-0,0820%
Certifikat	100 000 000,00	2022-01-19	2022-09-19	Certifikat	NORRTÄLJE KOMMUN	Handelsbanken	-0,1000%
Certifikat	50 000 000,00	2022-01-19	2022-09-19	Certifikat	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	-0,0810%
Certifikat	250 000 000,00	2022-02-21	2022-11-18	Certifikat	NORRTÄLJE KOMMUN	Handelsbanken	-0,0350%

Typ av Swap	Nominellt (Der)	Startdatum	Slutdatum	Namn på bolag/kommun	Motpart	Räntetyp	Räntesats
Swap	100 000 000,00	2015-07-15	2022-07-15	NORRTÄLJE KOMMUN	SEB	Fast	1,1430%
Swap	50 000 000,00	2013-10-08	2023-10-09	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Danske Bank	Fast	4,3100%
Swap	50 000 000,00	2013-10-08	2023-10-09	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	SEB	Fast	4,5400%
Swap	200 000 000,00	2016-09-20	2024-09-20	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordea	Fast	0,4630%
Swap	200 000 000,00	2019-04-12	2025-04-14	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	Fast	0,5060%
Swap	100 000 000,00	2016-07-06	2026-07-06	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordea	Fast	0,6600%
Swap	100 000 000,00	2020-09-10	2026-09-10	NORRTÄLJE KOMMUN	SEB	Fast	-0,0160%
Swap	100 000 000,00	2019-07-01	2027-07-01	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	Fast	0,3870%
Swap	100 000 000,00	2018-06-21	2028-06-21	NORRTÄLJE KOMMUN	SEB	Fast	1,0950%
Swap	100 000 000,00	2019-09-03	2029-09-03	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	Fast	0,1550%