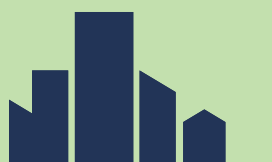


Mål & budget 2026– 2028

Beslutad av kommunfullmäktige 16 juni 2025



NORRTÄLJE
KOMMUN



Innehåll

Det här är mål och budget	2
1. Norrtälje kommunkoncern	3
2. Särskilda beslut	4
3. Politikens inriktning – Ansvar och framtidstro i en fortsatt osäker tid	7
4. Kommunfullmäktiges långsiktiga mål: Sju löften till Norrtälje kommuns invånare och företag	9
5. Omvärldsanalys och allmänna förutsättningar	12
5.1. Global och nationell utveckling	12
5.2. Demografisk utveckling	16
5.3. Teknikutveckling	18
6. Kommunens ekonomiska förutsättningar, finansiering och investeringsram	20
6.1. God ekonomisk hushållning	20
6.2. Norrtälje kommuns ekonomiska ramar och utgångspunkter 2026–2028	21
6.3. Finansiering	25
6.4. Fastighets- och lokalförsörjning	30
6.5. Investeringsplan	31
7. Vision och värdegrund	36
7.1. Vår vision	36
7.2. Vår värdegrund	36
8. Så styrs Norrtälje kommun	38
8.1. En effektiv styrning	38
8.2. En transparent uppföljning	39
8.3. Intern kontroll i kommunkoncernen	40
9. Betydelsen av resultat	42
9.1. Inriktningsmål och indikatorer för 2026	42
10. Nämndernas uppdrag och budget	51
10.1. Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige	51
10.2. Överförmyndare	57
10.3. Val- och demokratinämnden	58
10.4. Kommunal revision	60
10.5. Barn- och skolnämnden	61
10.6. Utbildningsnämnden	66
10.7. Bygg- och miljönämnden	70
10.8. Kultur- och fritidsnämnden	73
10.9. Socialnämnden	76
11. Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje (inklusive Tiohundra AB)	80
12. Norrtälje kommunhuskoncern och dess dotterbolag	84
12.1. Koncernen	84
12.2. Norrtälje Kommunhus AB	85
12.3. Roslagsbostäder AB	86
12.4. Norrtälje Energi AB	87
12.5. Campus Roslagen AB	90
12.6. Norrtälje vatten och avfall AB	91
12.7. Koncernen i sammandrag	92
13. Räakenskaper	95

Det här är mål och budget

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

Styrdokumentet Mål och budget lägger fast resursfördelningen mellan nämnderna och anger inriktningen för verksamheterna de tre kommande åren. Nämnderna har under året gjort prognoser för de kommande åren. Det kan handla om antalet kommuninvånare, bostäder som ska byggas, barn i förskola och skola eller äldre personer som behöver stöd. Kommunstyrelsen har genom kommunstyrelsekontoret gjort prognoser på bland annat skatteintäkter och statsbidrag, prisuppräknings- och kapitalkostnader. Prognoserna används för att beräkna kommunens kommande intäkter och kostnader. Med utgångspunkt i prognoser och ekonomiska ramar har nämnderna och bolagen samt Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje inkommit med Mål och budgetunderlag som beretts av kommunstyrelsekontoret.

Underlagen omfattar nulägesbeskrivningar med bedömd utveckling, behov, prioriteringar och resultatindikatorer inom respektive målområde för respektive verksamheter. Det politiska styret i Norrtälje kommun har, utifrån underlag och dialog med nämnderna, bolagen och kommunalförbundet, tagit fram ett samlat förslag till kommunfullmäktige på mål och budget för perioden 2026–2028. Mål och budget innehåller budget för år 2026 och plan för åren 2027 och 2028 samt investeringsplan för 2026–2028.



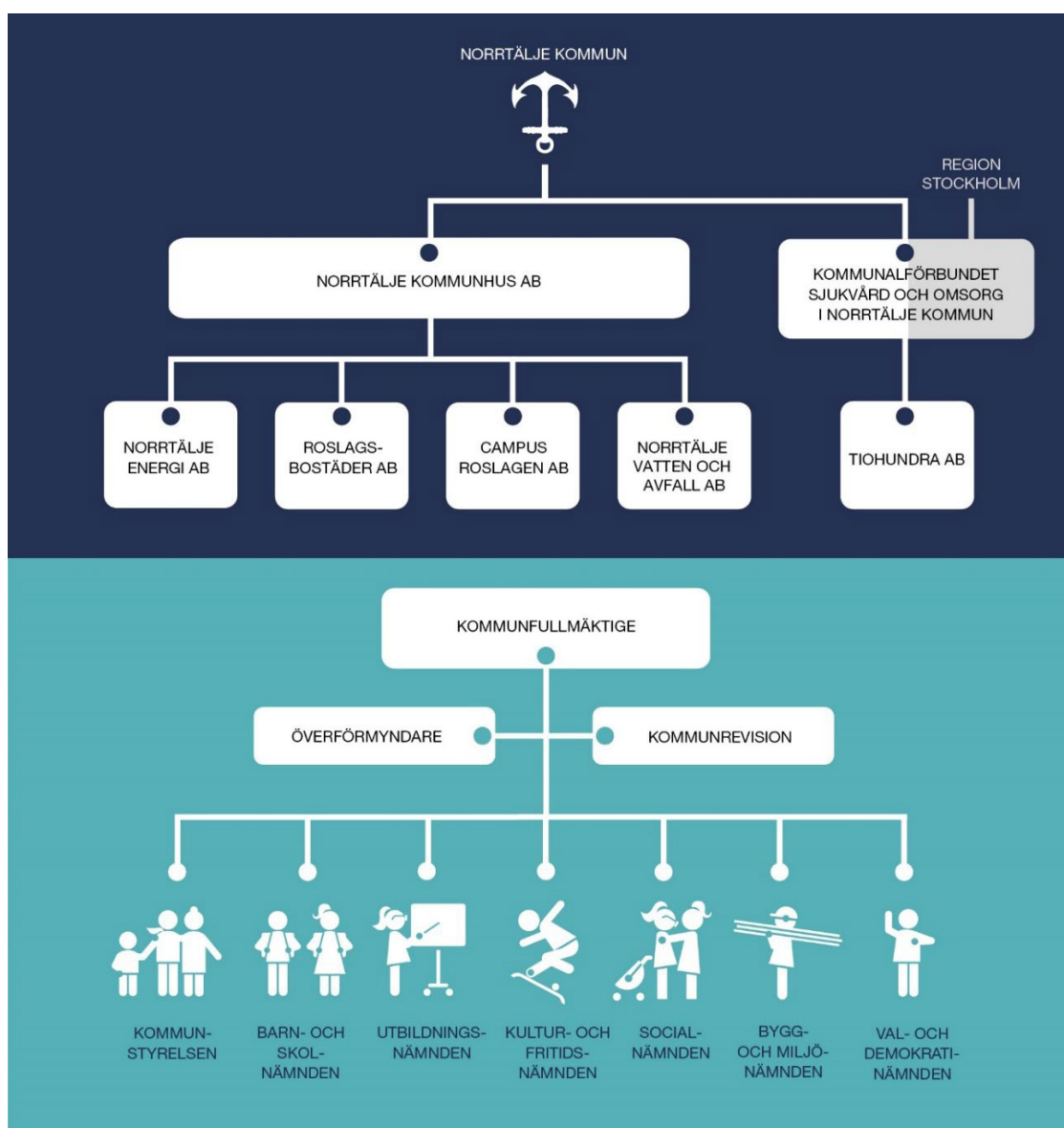
1. Norrtälje kommunkoncern

Kommunkoncernen består av Norrtälje kommun, Norrtälje kommunhus AB med dotterbolag samt Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON).

Även Kommunalförbundet Norrvatten redovisas i Norrtälje kommunkoncern från och med 2023, med en andel på 0,82 procent. I Mål- och budget ingår dock inte resultat- och balansbudget för Norrvatten, men Norrvatten kommer att ingå i koncernredovisningen i delår 2 och årsredovisningen.

I KSON är Norrtälje kommun och Region Stockholm medlemmar till 50 procent vardera. KSON äger i sin tur vårdbolaget Tiohundra AB.

I kommunhuskoncernen ingår moderbolaget Norrtälje Kommunhus AB (NKAB) och de rörelsedrivande dotterbolagen, Norrtälje Energi AB med dotterbolag, Roslagsbostäder AB med dotterbolag, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB.



2. Särskilda beslut

Kommunfullmäktige beslutar

1. Anta kommunfullmäktiges långsiktiga mål för 2026 enligt förslag i Mål och budget 2026–2028
2. Anta inriktningsmål med indikatorer 2026 enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
3. Anta uppdrag 2026 enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
4. Besluta att god ekonomisk hushållning bedöms utifrån en sammanvägd bedömning av mål och mått för verksamheten och finansiella mål och mått för god ekonomisk hushållning.
5. Anta specifika uppdrag per målområde och nämnd.
6. Fastställa nämndgemensamma internkontrollområden för år 2026 enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
7. Bevilja kommunstyrelsen 645 780 tkr i driftbudget för år 2026.
8. Bevilja kommunstyrelsen 1 950 tkr i investeringsram, avseende skolgårdslyftet, inventarier och mindre investeringar, för år 2026.
9. I övrigt uppdra åt kommunstyrelsen att genomföra verksamhetsplanering för styrelsens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
10. Bevilja överförmyndaren 11 825 tkr i driftbudget för år 2026.
11. I övrigt uppdra åt överförmyndaren att genomföra verksamhetsplanering för överförmyndarens verksamhet enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
12. Fastställa skattesatsen till 19,72 för år 2026.
13. Till kommunstyrelsen delegeras att senast i samband med granskningen av nämndernas verksamhetsberättelser 2025 besluta om huruvida ej återrapporterade uppdrag för 2025 ska återföras till nämnd/-er som komplettering av verksamhetsplanen för 2026.

Gällande val- och demokratinämnden

14. Bevilja val- och demokratinämnden 5 040 tkr i driftbudget för år 2026.
15. I övrigt uppdra åt val- och demokratinämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.

Gällande barn- och skolnämnden

16. Bevilja barn- och skolnämnden 1 546 315 tkr i driftbudget för år 2026.
17. Bevilja barn- och skolnämnden 6 000 tkr i investeringsram avseende inventarier och mindre investeringar för år 2026.
18. I övrigt uppdra åt barn- och skolnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.

Gällande utbildningsnämnden

19. Bevilja utbildningsnämnden 343 950 tkr i driftbudget år 2026.
20. Bevilja utbildningsnämnden 1 200 tkr i investeringsram avseende inventarier och mindre investeringar för år 2026.
21. I övrigt uppdra åt utbildningsnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.

Gällande bygg- och miljönämnden

22. Bevilja bygg- och miljönämnden 25 030 tkr i driftbudget för år 2026.
23. Bevilja bygg- och miljönämnden 450 tkr i investeringsram avseende inventarier och mindre investeringar för år 2026.
24. I övrigt uppdra åt bygg- och miljönämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.

Gällande kultur- och fritidsnämnden

25. Bevilja kultur- och fritidsnämnden 220 700 tkr i driftbudget år 2026.
26. Bevilja kultur- och fritidsnämnden 700 tkr i investeringsram avseende inventarier och mindre investeringar för år 2026.
27. I övrigt uppdra åt kultur- och fritidsnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.

Gällande socialnämnden

28. Bevilja socialnämnden 404 310 tkr i driftbudget år 2026.
29. Bevilja socialnämnden 500 tkr i investeringsram avseende inventarier och mindre investeringar år 2026.
30. I övrigt uppdra åt socialnämnden att genomföra verksamhetsplanering för nämndens verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.

Gällande Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje

31. Bevilja Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje 1 687 145 tkr i medlemsbidrag år 2026.
32. I övrigt hemställa till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje att genomföra verksamhetsplanering och budget för förbundets verksamheter enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.

Övrigt

33. Fastställa resultatbudget för år 2026 inklusive plan för år 2027–2028 för Norrtälje kommun enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
34. Fastställa balansbudget för år 2026 inklusive plan för år 2027–2028 för Norrtälje kommun enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
35. Fastställa finansieringsbudget/kassaflödesanalys för år 2026 inklusive plan för år 2027–2028 enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
36. Fastställa investeringsram för år 2026–2028 enligt förslag i Mål och budget 2026–2028.
37. Bevilja kommunstyrelsen att besluta om investeringar för motsvarande 150 000 tkr för år 2026.
38. Uppdra till kommunstyrelsen att genom dess kommunstyrelsekontor göra korrigeringar i budgetmaterialet av teknisk karaktär.
39. I övrigt anta förslag till Mål och budget 2026–2028.
40. Norrtälje Kommunhus AB ska år 2026 lämna utdelning till Norrtälje kommun på minst 6 100 tkr och under perioden 2027–2028 årligen lämna utdelning till Norrtälje kommun på minst 6 100 tkr under förutsättning att det ryms inom reglerna i aktiebolagslagen.
41. Uppdra till nämnder och kommunstyrelse att fastställa verksamhetsplaner för 2026 senast under november 2025 utifrån Mål och budget 2026–2028 och anvisningar från kommunstyrelsen genom dess kommunstyrelsekontor.
42. Norrtälje Kommunhus AB:s borgensavgift till Norrtälje kommun är 1,0 procent.
43. Internbanken ska för 2026 till den genomsnittliga räntan vid utlåning till dotterbolagen lägga till 0,57 procentenheter för lån till Roslagsbostäder AB och 0,69 procentenheter för lån till Campus Roslagen AB samt Norrtälje Energi AB

- med dotterbolag. För Norrtälje Vatten och Avfall gäller inget påslag.
44. Fastställa internräntan till 2,25 procent för 2026.
 45. För 2026 fastställs en total låneram för kommunkoncernen på 6 400 mnkr inklusive kommunens checkräkningskredit.
 46. För 2026 fastställs en låneram för Norrtälje kommunhuskoncern på 5 000 mnkr inklusive extern upplåning för Norrtälje kommunhus AB.
 47. För 2026 fastställs för kommunens egen upplåning en låneram om 1 000 mnkr exklusive koncernkonto/checkräkningskredit.
 48. För åren 2026 - 2028 fastställs för kommunens egen upplåning ett långsiktigt lånetak om maximalt 18 000 kronor per invånare exklusive koncernkonto/checkräkningskredit.
 49. Kommunfullmäktige beslutar, att såsom för egen skuld ingå borgen för Norrtälje Kommunhus AB:s låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 390 000 000 kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
 50. Kommunstyrelsen har under år 2026 rätt att nyupplåna för koncernens behov inom fastställda låneramar samt för kommunens eget behov nyupplåna, det vill säga öka kommunens låneskulder, exkl. koncernkontokredit, inom fastställda låneramar och lånetak.
 51. Kommunstyrelsen har under år 2026 rätt att köpa derivat motsvarande 1 500 mnkr.
 52. Kommunstyrelsen har under år 2026 rätt att omsätta lån, d.v.s. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under år 2026.
 53. Kommunstyrelsen har under 2026 rätt att vid behov teckna avtal om lånelöften motsvarande 1 000 mnkr för användning som likviditetsreserv vid marknadsfinansiering.

3. Politikens inriktning – Ansvar och framtidstro i en fortsatt osäker tid

Socialdemokraterna, Centerpartiet, Liberalerna och Miljöpartiet fortsätter arbetet framåt för en kommun som kan mer. Vi fortsätter att slå vakt om grundläggande principer om demokrati och mänskliga fri- och rättigheter samt att ta ett gemensamt ansvar för ekonomin och en rad reformer för Norrtäljes invånare och företag. Vi är ett styre som delar visionen om en kommun där alla barn går i skolan och lär sig mer, där ingen ska gå utan arbete, där vi har en rik fritid för alla och där vi har en god äldreomsorg. En kommun där drömmar kan förverkligas. Där du kan vara trygg i alla livets skeden. Med satsningar på hållbarhet och klimat värnar vi vår fantastiska natur och Norrtälje kommun hamnar i framkant av den gröna omställningen. Tillsammans med invånarna, företagen och civilsamhället hittar vi nya lösningar för vår gemensamma utveckling med framtidsanda, jämlikhet och frihet i vår kommun. Vårt löfte till invånarna och företagen är en grönare, tryggare och friare kommun där framtidstron växer i takt med varje individs livsresa här i Roslagen.

Världsläget har inte förbättrats sedan tilläggsbudgeten i höstas. Det finns skäl till oro för att läget inte kommer att ljusna under en tid framöver. För hela kommunens bästa tar vi fortsatt ansvar för ekonomin, gör satsningar där de behövs som allra mest och prioriterar de viktigaste investeringarna.

Trots att framtiden just nu präglas av osäkerhet och utmaningar, fortsätter vi att sikta högt. Med det ambitiösa Trästaavtalet som grund och kommunens nya vision – "Vi ska vara den mest attraktiva och trygga platsen att bo, verka och besöka" – bär vi med oss en stark framtidstro.

Runt om i Sverige ser vi nedskärningar i skola och utbildning men inte i Mittenstyrets Norrtälje kommun. Vi väljer i stället att prioritera den skola som ger våra unga en ljus framtid och möjligheter till arbete. Med satsningar på förbättrade arbetsvillkor som höjda lärarlöner, arbetsskor i omsorgen, hållbar socialtjänst och höjt friskvårdsbidrag så gör vi vår kommun till en mer attraktiv arbetsgivare. Vi fortsätter att satsa på välfärden och KSON så att våra åsrika invånare kan få den omsorg och respekt de förtjänat. Vi tar fortsatta steg i det viktiga klimatarbetet och stärker kultur- och föreningsliv. Hand i hand med företagen och civilsamhället i alla delar av vår kommun driver vi på utvecklingen med jobb, bostäder och infrastruktur och ser till att landsbygderna och skärgården prioriteras.

Människors trygghet och säkerhet är ett grundläggande samhällsuppdrag och vår tids viktigaste frihetsfråga. Vi arbetar målmedvetet vidare och ser till att arbetet mot brottsligheten och för en ökad trygghet finns med i varje steg. Vi har dragit en tydlig linje, här ska det gälla nolltolerans mot alla former av brottslighet, inte minst välfärdsbrottslighet. Vi behöver arbeta uppsökande och förebyggande med åtgärder innan begynnande problem riskerar att bli för stora.

Nu bygger vi framtiden tillsammans. Framåt för hela Norrtälje kommun.



Ulrika Falk (S)

Per Lodenius (C)

Robert Beronius (L)

Milla Rydstrand (MP)

4. Kommunfullmäktiges långsiktiga mål: Sju löften till Norrtälje kommuns invånare och företag

Kommunfullmäktiges långsiktiga mål ska ge en riktning för kommunens utveckling över tid. Målen är uttryckta som löften till Norrtälje kommuns invånare och företag. För en effektiv styrning krävs även mål och indikatorer på kortare sikt. I kapitel 9 preciseras därför de långsiktiga målen i form av inriktningsmål för budgetåret 2026 med tillhörande indikatorer.

Målområde 1

Norrtälje ska ha en sund och hållbar ekonomi i balans

Ambitionsnivå 2035:

Norrtälje kommun ska ha en stärkt ekonomi som skapar maximal nytta för invånarna.

Vad betyder det i praktiken?

Norrtälje kommuns ekonomi ska vara stabil trots en orolig omvärld. Politiken ska göra allt i sin makt för att se till att invånarna och företagen får de bästa möjliga förutsättningarna att klara det svåra ekonomiska läget. En oförändrad skattesats och en långsiktig hushållning med den kommunala ekonomin, där vi värnar överskottsmålet, gör att vi ger hela kommunen rätt förutsättningar idag och samtidigt säkrar framtidens välfärd. Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare, och medarbetarnas engagemang ska tas tillvara i all verksamhetsutveckling. De intäkter kommunen får från kommuninvånarna, staten och från markförädling ska användas på ett effektivt och långsiktigt hållbart sätt. Varje skattekrona ska värnas med noggrann kostnadsstyrning, och de kommunala bolagen ska rustas för att klara kommande investeringar.

Målområde 2

Norrtälje ska vara en landsbygdsvänlig och serviceinriktad kommun – som sätter invånaren först

Ambitionsnivå 2035:

Norrtälje kommun ska vara Sveriges populäraste landsbygds- och skärgårdskommun som främjar demokratisk delaktighet och samhörighet.

Vad betyder det i praktiken?

Människor ska kunna bo och verka i hela vår kommun, och hela Norrtälje kommun ska ges förutsättningar att växa. Bostäder ska byggas för alla livets skeden. Stad, landsbygder och skärgård ska utvecklas tillsammans, var plats utifrån sina speciella förutsättningar. En attraktiv och sammanhållen kommun är en plats där både invånare och företag trivs. Därför måste vi kontinuerligt stärka dialogen med invånare och företag.

För att vara en attraktiv landsbygds- och skärgårdskommun, både för invånare och besökare, är det av avgörande betydelse att integrera landsbygds- och skärgårdsperspektivet i kommunens beslutsprocess, både på kort och lång sikt. Tillgången till service och infrastruktur i tätort, på landsbygderna och i skärgård behöver därför stärkas. Formen och sättet som kommunal service ges på kan se olika ut, men vi strävar alltid efter att hämta kraft i det engagemang och de idéer för utveckling som finns lokalt. Civilsamhället uppbär en viktig kraft att ta vara på.

Målsområde 3

Norrtälje ska vara en trygg kommun – både i vardag och kris

Ambitionsnivå 2035:

Norrtälje kommun ska vara Sveriges tryggaste kommun.

Vad betyder det i praktiken?

Norrtälje ska vara en trygg kommun, både i vardag och i kris. Människors trygghet och säkerhet är ett grundläggande samhällsuppdrag och vår tids viktigaste frihetsfråga. Denna betoning av trygghetens betydelse för samhällsutvecklingen ska vägleda kommunen såväl i arbetet för ökad trygghet och säkerhet som i utvecklingen av Norrtälje kommuns krisberedskap.

I Norrtälje kommun gäller nolltolerans mot alla former av brottslighet, inte minst mot välfärdsbrottslighet och organiserad brottslighet. För att Norrtälje kommun ska bli Sveriges tryggaste kommun behöver det framgångsrika arbetet med Trygg i Norrtälje kommun ges rätt förutsättningar till fortsatt goda resultat och kommunen behöver skärpa och samordna arbetet för att förhindra och bekämpa brottslighet i samverkan med näringslivet, civilsamhället, Polisen och andra myndigheter. Det är samverkan mellan invånare och samhällets aktörer samt arbetssätt som bygger tillit, som är avgörande för att bygga ett tryggt och sammanhållet samhälle.

Målsområde 4

Norrtälje ska vara en kunskapsinriktad skolkommun – där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential

Ambitionsnivå 2035:

Norrtälje kommun ska vara Sveriges bästa skolkommun.

Vad betyder det i praktiken?

Barn och unga ska rustas för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential. Det är en uppgift där både föräldrar, skola och andra delar av samhället spelar en roll och har ett ansvar. Skolan har en stor strategisk betydelse både för individen och samhällsutvecklingen. Det är genom dedikerat arbete för kunskap, trygghet, ordning och trivsel i skolan som kunskapsresultaten ska höjas och därigenom rusta barn och unga för framtiden. Att utveckla samhällets insatser för att stärka barns och ungas psykiska hälsa är en annan prioriterad uppgift som ryms inom detta löfte. Genom denna ambition byggs välbefinnande nu och för kommande generationer.

Målsområde 5

Norrtälje ska förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatområde hållbart sätt

Ambitionsnivå 2035:

Norrtälje kommun ska vara en kommun som ligger i nationell framkant på miljö- och klimatområdet, sett till egen och upphandlad verksamhet såväl som till samverkan med näringsliv och civilsamhälle.

Vad betyder det i praktiken?

Kommunens samlade klimatavtryck ska minska i den omfattning som krävs enligt Parisavtalet och de nationella målen om nettonollutsläpp till år 2045. Den egna organisationen ska vara fossilbränslefri senast år 2030 och arbetet med att minska miljöbelastning och klimatpåverkan ska vara en naturlig del av förvaltningarnas löpande arbete.

Kommunen ska verka för mer cirkulära kretslopp av material och energi, genom att underlätta för exempelvis källsortering, återvinning och återbruk. Kommunen ska också arbeta för mer hållbara byggnader genom exempelvis intensifierat arbete med energieffektivisering, byggnation i trä samt solceller på byggnader. Samhällsplaneringen ska stärka viktiga mervärden såsom grönytor för ökad biologisk mångfald, och förhöjd trivsel, samt genomsyras av bättre klimatanpassning och andra åtgärder för en motståndskraftig kommun med god krisberedskap.

Målområde 6

Norrtälje ska vara en företagsvänlig kommun där människor och entreprenörskap utvecklas

Ambitionsnivå 2035:

Norrtälje kommun ska vara Sveriges mest företagsvänliga kommun.

Vad betyder det i praktiken?

När företagen mår bra gynnas kommunen i form av arbetstillfällen, innovationer, service och skatteintäkter. Företagsamhet och entreprenörskap ska därför uppmuntras och det är viktigt att näringslivets perspektiv beaktas i kommunala beslut. För att stärka näringslivet i vår kommun behöver vi arbeta aktivt med att förbättra företagsklimatet. Vi välkomnar de olika möjligheter som sociala företag och idéburet offentligt partnerskap (IOP) ger. Vidare behöver kommunen kontinuerligt sträva efter att förbättra sin myndighetsutövning och bemötande gentemot företagen, samt säkerställa att det är enkelt för lokala företag att lämna anbud på kommunens upphandlingar.

För att främja den lokala utvecklingen av näringslivet behöver kommunen också tillgodose behovet av planlagd mark för nya företagsetableringar och verka för en god infrastruktur i hela kommunen. Kommunen behöver också arbeta aktivt för att möta det lokala näringslivets behov av arbetskraft med relevant kompetens.

Målområde 7

Norrtälje ska vara en inkluderande kommun som främjar människors egenmakt, livskvalitet och egenförsörjning

Ambitionsnivå 2035:

Norrtälje kommun ska vara en kommun där invånarna upplever hög grad av jämlikhet, egenmakt och gemenskap. Våra invånare åtnjuter god livskvalitet med berikande fritid och har tillgång till en trygg socialtjänst och en välfungerande äldreomsorg i hela kommunen.

Vad betyder det i praktiken?

Kommunens invånare ska, oavsett bakgrund, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller könsidentitet, kunna vara fullt delaktiga i alla delar av det sociala, ekonomiska, politiska och kulturella livet. Det kräver ett medvetet arbete för ökad jämställdhet, trygghet och demokrati. Genom att främja kultur-, idrotts- och friluftslivet och folkbildning ska Norrtälje kommun bidra till att skapa förutsättningar för hög livskvalitet och en stark demokrati.

I Norrtälje kommun får invånarna det stöd de behöver, i rätt i tid och av rätt instans. Äldreomsorgen i Norrtälje kommun ska vara fri från oseriösa aktörer och kommunens äldre ska få en god och jämlik vård och omsorg utifrån sina behov. Grupper som står långt ifrån arbetsmarknaden eller står utanför bostadsmarknaden ska få stöd för att komma vidare mot ett mer självständigt liv. Ingen ska utsättas för diskriminering. Våld i nära relation och hedersrelaterat våld och förtryck måste förebyggas och brytas. Alla dessa insatser är beroende av personal som mår bra, vilket innebär att goda arbetsvillkor är en viktig förutsättning.

I Sverige finns fem erkända nationella minoriteter: sverigefinnar, samer, tornedalingar, judar och romer. De nationella minoritetsspråken är finska, samiska, meänkieli (tornedalsfinska), jiddisch och romani chib.

Norrtälje kommun är en del av finskt förvaltningsområde och har sedan 2012 ett särskilt ansvar för att främja den sverigefinska minoritetens rättigheter till språk och kultur. Cirka 12 procent av kommunens invånare har finsk bakgrund. En samordnare säkerställer att sverigefinnarnas rättigheter efterlevs enligt minoritetslagstiftningen. Målet är att främja delaktighet, språkbevarande och kultur samt motverka diskriminering. Barn och ungdomar ges särskilt stöd för att behålla sin kulturella identitet och språkkunskaper. Från den 1 juli 2025 kan gymnasieelever läsa minoritetsspråk även utan tidigare kunskaper. Kommunen erbjuder också finskspråkig förskola (Körsbärets förskola) och förbereder för ett växande behov av finskspråkig äldreomsorg.

5. Omvärldsanalys och allmänna förutsättningar

5.1. Global och nationell utveckling

Turbulent omvärld ger förlängd lågkonjunktur i Sverige

Den globala ekonomin har haft en något dämpad tillväxt det senaste året. Många västländers ekonomier har utvecklats svagt till följd av hög inflation och räntehöjningar, medan Kinas tillväxt har hållits nere av en dämpad inhemsk efterfrågan. Mycket tyder på att den globala tillväxten fortsätter att vara måttlig i närtid. Sverige befinner sig i en lågkonjunktur men under 2025 och 2026 återhämtar sig konjunkturen. Återhämtningen drivs framför allt av att den inhemska efterfrågan tar fart, detta enligt Konjunkturinstitutet i rapporten Konjunkturläget i mars 2025.

Regeringen bedömer i vårpropositionen i april 2025 att återhämtningen från den lågkonjunktur som svensk ekonomi bedöms befinna sig i, är påbörjad. Återhämtningen väntas dock stanna av under inledningen av 2025 till följd av den ökade osäkerheten kring geo- och handelspolitik. Det finns flera faktorer som talar för att inbromsningen blir kortvarig. Stigande reallöner, en stöttande finanspolitik och en förbättring på arbetsmarknaden väntas stärka köpkraften och stödja hushållens konsumtion. En förbättrad ekonomi för hushållen väntas även leda till att efterfrågan på bostäder ökar och investeringarna stiger. Därtill väntas svensk export öka till följd av en förbättring av den europeiska industrikonjunkturen. Sammantaget väntas BNP-tillväxten växla upp 2025–2026.

Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), Ekonomirapporten Maj 2025, har den globala ekonomiska osäkerheten ökat markant sedan slutet av förra året, främst till följd av den nytillträdde amerikanska administrationens agerande. Handelskonflikten som USA inlett har snabbt försämrat de globala konjunktursikterna. Höjda tullar och stor osäkerhet dämpar både världshandeln och global BNP-tillväxt. Att tullhöjningarna är gigantiskt stora, samt att beskedet om de ändrade tullsatserna har annonserats så oberäkneligt, förklarar den exceptionella ovisshet som nu råder. Hög osäkerhet gäller givetvis även ekonomiska bedömningar. Förutsättningarna för att göra regelrätta prognoser för omvärldskonjunkturen är ytterst svåra i nuläget. De makroekonomiska beräkningarna i SKR:s Ekonomirapport Maj 2025 utgår därför från ett scenario för världsekonomin.

Importtullar som är klart högre än fjolårets antas dämpa världshandeln i år, framför allt det andra halvåret. USA och Kina förutsätts vara de länder som implementerar både störst genomsnittlig höjning och bredast omfattning. En återgång mot lägre effektiv genomsnittlig tullsats för global handel antas implementeras före 2026 års början. Den genomsnittliga tullbördan beräknas bli som högst 2025 men ännu 2028 antas den genomsnittliga globala tullsatsen ligga något högre än vad som gällde före 2025.

En historiskt sett hög global osäkerhet antas bestå också 2026, framför allt kopplat till den ekonomiska politiken i USA. Ovissheten förutsätts dock gradvis avta, inte minst då handelskriget antas mildras nästa år. Den direkta konsekvensen av tullhöjningarna blir en nedgång för global handel, samt uppgångar i kostnads- och prisnivåer. Vikande exportefterfrågan, försvagad investeringsefterfrågan hos företagen och dämpad konsumtion bland hushållen, ger en sammantagen dämpning av BNP för enskilda länder och globalt, där USA kommer att uppleva de största effekterna både på inflation och efterfrågan.

Den allt svagare BNP-tillväxten som följer i kölvattnet av handelskonflikten bedöms dämpa global inflation 2026. De avklingande handelshindren, den sjunkande inflationen samt

penningpolitiska lättnader – där Fed, ECB och flera andra centralbanker sänker sina styrräntor det andra halvåret i år – antas borga för en återhämtning för såväl världshandeln som global BNP-tillväxt under 2026. Global BNP-tillväxt blir dock svag både i år och nästa år men därefter klart högre när konjunkturen stärks i både USA och eurozonen. Scenariot inbegriper även en permanent uppskalning av europeisk försvarsindustri, som gradvis antas ge allt större bidrag till produktion och sysselsättning inom eurozonen.

De omvälvande förändringarna i omvärlden påverkar givetvis även Sverige. Den turbulenta inledningen på året har lagt sig som en våt filt över den konjunkturuppgång som SKR tidigare förutsåg skulle ske i år. Den lågkonjunktur som Sverige befinner sig i kommer därmed att bestå ytterligare en tid. SKR:s beräkningar bygger på antagandet att osäkerheten mildras i år. Detta ger förutsättningar för att konsumtionen tar fart och bidrar till stigande BNP-tillväxt 2026 och 2027.

Hushållens konsumtion står för ungefär hälften av svensk BNP och är därmed en viktig drivkraft för svensk tillväxt. Förutsättningarna för stigande konsumtionstillväxt för hushållen ser ännu goda ut. Sedan förra sommaren är inflationen nere runt inflationsmålet, reallönerna stiger åter medan skattesänkningar i år ger ytterligare skjuts för hushållens reala disponibla inkomster. Oförutsägbarheten hämmar näringslivets investeringar liksom den sköra uppgång som börjat för bostadsbyggandet som i hög grad är beroende av hushållens efterfrågan på bostäder och krediter.

En åtgärd som har betydligt större påverkan på BNP-tillväxten är den aviserade ambitionshöjningen för upprustningen av det militära försvaret till 3,5 procent av BNP år 2030, från tidigare beslutad ökning till 2,6 procent av BNP år 2028. SKR räknar med att större delen av ambitionshöjningen sker i slutet av prognosperioden då vi redan har en snabb upprustning i närtid. Vid sidan av svensk upprustning antas BNP i Sverige, via export, gynnas av en samtida upprustning i övriga EU. Sammantaget antas dessa försvarssatsningar successivt ge allt större inverkan på BNP-nivån, som 2028 uppskattas vara cirka 1 procent högre än vad som skulle vara fallet utan upprustningen. Detta påskyndar därmed den svenska konjunkturrella återhämtningen i ekonomin. Svensk BNP väntas öka med 1,0 procent 2024, öka med 1,8 procent 2025, 2,4 procent 2026, 2,5 procent 2027 och 2,0 procent 2028.

Efterfrågan på arbetskraft tar fart 2026

De senaste årens svaga BNP-tillväxt har fått sysselsättningsgraden att falla i ett och ett halvt år, men nedgången verkar ha bromsat det första kvartalet i år. Arbetslösheten har ökat i två år, men inte så mycket som man hade kunnat tro givet den svaga BNP-tillväxten. Det är i näringslivet som sysselsättningen trendmässigt har minskat de senaste två åren medan den offentliga sysselsättningen har fortsatt att öka samma period, såväl i stat som i regioner och kommuner.

Medan sysselsättningen i princip står och stampar 2024–2025 drivs BNP-tillväxten dessa år av stigande produktivitet. Allteftersom högre produktionstillväxt börjar lyfta efterfrågan på arbetskraft kommer både antalet arbetade timmar och antalet sysselsatta att stiga. Under andra halvåret 2025 bedöms arbetslösheten återigen börja minska något, men en starkare återhämtning på arbetsmarknaden inleds först 2026. Åren framöver förklaras en större andel av BNP-tillväxten av fler arbetade timmar och ökad sysselsättning. En faktor som håller tillbaka den beräknade ökningen av arbetskraft, sysselsatta och arbetade timmar åren framöver är den svaga befolkningsökning som SCB:s nya befolkningsprognos visar, jämfört med den föregående befolkningsprognosen.

Inflationen, räntan och den finansiella utvecklingen

De länder där höjningen av importtullar är stor och omfattar en stor del av handeln kommer att

drabbas hårdast genom höjda priser/kostnader. Denna prisnivåhöjning höjer på kort sikt inflationen i flera länder, inte minst i USA, och en uppgång för global inflation förutses i år. På längre sikt antas dock global inflation falla tillbaka. Allteftersom kommer substitution, både hos konsumenter och producenter, att reducera bördan från tullutgifterna, liksom nya handelsmönster etableras. Hög inflation bör således bli ett övergående problem, och inflationsimpulsen något som centralbankerna i slutändan kommer att bortse från. Inte minst antas Fed, när recessionen väl är ett faktum, fortsätta med de styrräntesänkningar som varit pausade sedan december 2024. Såväl ECB som Riksbanken antas också sänka sina styrräntor i år. Lägre räntor förutses bli en av drivkrafterna för en global konjunkturuppgång 2027–2028.

Inflationsutsikterna i Sverige har i år höjts markant, efter oväntat höga utfall för det första kvartalet i år. KPIF-inflationen det första kvartalet var 2,5 procent, att jämföra med 1,6 procent under sista kvartalet 2024. SKR:s bedömning är att detta i första hand rör sig om övergående stora prisökningar, snarare än en permanent högre inflationstakt. Att oväntat hög inflation i början av 2025 bland annat inbegrep hyror, liksom administrativa avgifter som vanligen justeras tidigt på året, talar för att mycket av inflationsöverskningen handlade om övergående baseffekter. Den höga livsmedelinflationen, vilken varit en del i de överraskande höga utfallen hittills i år, antas hålla i sig en tid i år då det sannolikt finns ett kvarstående inflationstryck från de senaste årens stora kostnadsökningar i producentledet. I år bidrar energipriserna till att dämpa inflationen, men effekten är långt mindre än i fjol. Inte minst låga drivmedelspriser förhindrar en högre KPIF-inflation 2025. Handelskriget innebär en uppenbar osäkerhet för inflationen framöver, men KPIF-inflationen bedöms såväl 2026 som 2027 hamna under tvåprocentsmålet jämfört med 2025 på 2,6 procent. Det svagare efterfrågeläget globalt bedöms medföra lägre omvärlds- och importinflation för svensk del. En klart starkare svensk krona än de senaste tre åren bidrar också till den svagare importinflationen. De senaste årens räntenedgång bidrar till att sänka KPI-inflationen, vilken beräknas bli låg, 0,6 procent 2025 och 1,4 procent 2026.

Skatteunderlagstillväxten återhämtar sig

SKR:s aktuella bedömning (Ekonomirapporten Maj 2025) för skatteunderlaget för helåret 2024 är en ökning om 3,7 procent. Det är lägre än den historiska genomsnittliga ökningen på 4,2 procent per år under den föregående tioårsperioden (2014–2023). Arbetsmarknadsläget förblir svagt i år. Antalet arbetade timmar ökar visserligen svagt i år, men sett till helåret 2024 och 2025 går antalet arbetade timmar i princip sidledes. Att antalet arbetade timmar går från att minska (2024) till att öka något i år stärker ändå skatteunderlagstillväxten som i år ökar klart snabbare än i fjol. Precis som 2024 bidrar en relativt hög ökning av timlönen till att skatteunderlaget ökar i år. Sammantaget bedömer SKR att skatteunderlaget växer med 4,2 procent i år.

Nästa år kommer antalet arbetade timmar att öka starkare än i år, då arbetsmarknaden gradvis gynnas av konjunkturuppgången. En konjunkturrell återhämtning, med stadig ökning av antalet arbetade timmar, antas följa åren därefter. Som genomsnitt under perioden 2025–2028 beräknas skatteunderlaget öka med 4,3 procent per år, vilket är detsamma som den genomsnittliga årliga ökningen under tioårsperioden 2015–2024.

Vårbudgeten 2025 och Budgetproposition 2026

Den 15 april presenterade regeringen 2025 års ekonomiska vårproposition (prop. 2024/25:100) och vårandringsbudget för 2025 (prop. 2024/25:99). Svensk ekonomi befinner sig i en lågkonjunktur. Återhämtningen påbörjades under andra halvåret 2024. Den bromsas in under inledningen av 2025 till följd av den globala osäkerheten men inbromsningen bedöms bli kortvarig och konjunkturen bedöms åter ta fart under 2025 och 2026. Kalkylerna antar ett balanserat konjunkturläge 2027.

I september 2025 lämnar regeringen budgetpropositionen till riksdagen. Vid större förändringar i förutsättningarna för kommunsektorn kan Norrtälje kommun i höst besluta om ett kompletteringsärende till beslutad Mål och budget 2026–2028 tillsammans med beslut om taxor och avgifter.

Stora utmaningar kommande år

Förändrad demografi förändrar behoven, minskar utbudet på arbetsmarknaden och påverkar kraftigt den strategiska planeringen av kompetensförsörjning, lokalförsörjning och behoven i kommunerna. Befolkningsförändringarna kommande tio år får stora effekter enligt SKR:s Ekonomirapport Maj 2025.

Barnkullarna har minskat sedan 2019, med undantag för 2021 då pandemin kan ha bidragit till ett ökat antal födda. SCB prognosticerar låga födelsetal framöver, med minskade barnkullar även under kommande år. Det innebär att målgrupperna inom förskolan och även inledningsvis i grundskolans lägre stadier kommer att minska. Många kommuner har under ett antal år redan sett ett minskat antal barn i förskola och grundskola. Under de kommande åren förväntas denna utveckling omfatta i princip alla kommuner. En minskning med 43 000 barn i förskolan motsvarar ungefär 800 förskolor. En minskning med 172 000 barn i grundskoleåldern motsvarar 700 grundskolor. Detta innebär i teorin ett lägre tryck på resurser inom förskola och grundskola. Men för att realisera detta krävs anpassningar. På kort sikt leder minskade barn- och elevkullar ofta till överkapacitet, exempelvis tomma platser i barngrupper och klassrum. Höga lokalrelaterade kostnader per elev riskerar då att tränga undan resurser som annars skulle gå till undervisning, läromedel och elevhälsa. SKR:s beräkning visar att anpassningsbehovet till följd av minskade barn- och elevkullar under åren 2025–2028 uppgår till cirka 19 miljarder kronor.

För att genomföra dessa förändringar på ett framgångsrikt sätt krävs enligt SKR en nära och långsiktig dialog med invånare, den egna organisationen och andra utförare. Transparent och tidig kommunikation om varför förändringar görs och vilka mål som eftersträvas är avgörande för att skapa förståelse och legitimitet.

Anpassningen av den pedagogiska verksamheten är också viktig då kommuner behöver frigöra resurser för att möta ökande behov inom framför allt äldreomsorgen. Antalet invånare i Sverige som är 85 år eller äldre förväntas öka med drygt 60 procent fram till 2034. Detta innebär en kraftig expansion av målgruppen för äldreomsorgen. Antalet äldre ökade kraftigt under föregående tioårsperiod, men förändringen kommande tioårsperiod är större.

Trots en kraftig ökning i antalet äldre sedan 2014 har inte antalet som nyttjar äldreomsorg ökat i samma utsträckning. Vi lever längre och dessa extra år verkar också vara friska år. Faktorer som påverkat detta kan exempelvis vara vårdens framgångar, högre utbildningsnivå, bättre levnadsstandard och livsstilsförändringar. Minskningen av behov av omsorg kan också tänkas påverkas av den enskildes preferenser samt av samhällets förebyggande och rehabiliterande insatser. Dessutom har alternativa boendeformer och välfärdsteknik blivit allt viktigare. Digital teknik och marknadslösningar som till exempel hemleveranser och e-handel bidrar till att äldre kan klara sig själva längre. Behovet av äldreomsorg kan utvecklas på olika sätt fram till 2033, beroende på vilket antagande som görs och skillnaderna i de olika scenarierna visar enligt SKR vikten av att varje kommun gör en noggrann bedömning av vilka antaganden som ligger till grund för behovsprognosen. I SKR Ekonomirapporten Maj 2025 tar SKR nu för första gången hänsyn till hur den förbättrade hälsostatusen - uttryckt som en ökad medellivslängd - hos den äldre befolkningen genererar mindre behov i äldreomsorgen, allt annat lika. Givetvis kommer den snabba ökningen av äldre att generera ökade behov, men med denna justering blir behovsökningen omkring 25–30 procent mindre än vid en beräkning utifrån fasta andelar brukare.

Kommunernas planer för de närmaste två åren pekar enligt SKR (Ekonomirapporten Maj 2025) mot fortsatt ökade investeringar i samtliga kommungrupper. Senaste åren har investeringarna i

vatten och avlopp ökat, en utveckling som förväntas fortgå framöver. Historiskt har kommunerna haft huvudansvaret för VA-verksamheten, men staten har varit en viktig drivkraft genom olika finansiella stöd. Redan 1944 infördes ett statligt investeringsbidrag som täckte 30 procent av investeringsutgifterna kopplat till utbyggnad av den lokala VA-anläggningen. Under 1950-talet tillkom ett stöd på upp till 75 procent av investeringsutgiften i enskilda projekt, hur stort stödet blev var bland annat beroende av investeringens storlek och kommunens skattekraft. Mellan 1968 och 1981 fanns omfattande statliga investeringsbidrag, särskilt riktade mot investeringar i avloppsrening. Under denna period var investeringsutgifterna i avloppsutbyggnaden jämnt fördelade mellan statliga och kommunala insatser, vilket möjliggjorde en snabb utbyggnad. På endast fem år byggdes cirka 500 reningsverk, som betjänade omkring 50 procent av tätortsbefolkningen i Sverige. Större delen av den infrastruktur som används idag byggdes ut mellan 1950 och 1980.

Efter denna expansionsfas avtog investeringstakten avsevärt. Många av de anläggningar som byggdes under denna period är idag helt avskrivna. Den tidigare statsbidragsfinansieringen och den låga reinvesteringstakten bidrog därmed till att VA-taxorna kunde hållas på en låg nivå under lång tid. De senaste åren har dock en förändring skett, och investeringstakten har återigen ökat. Mellan 2018 och 2022 ökade investeringarna med 46 procent inom VA-verksamheten. Denna ökning har dock medfört högre låneskulder och ökade kapitalkostnader för VA-kollektiven. De senaste årens ekonomiska utmaningar med ökade kapitalkostnader, stigande räntor samt ökade kostnader för drivmedel, energi och kemikalier har lett till betydande kostnadsökningar för vattenförsörjningen, vilket även återspeglats i kommunernas VA-taxor. Enligt Svenskt Vattens taxeundersökning ökade bruksavgifterna under 2024 med i genomsnitt 13 procent.

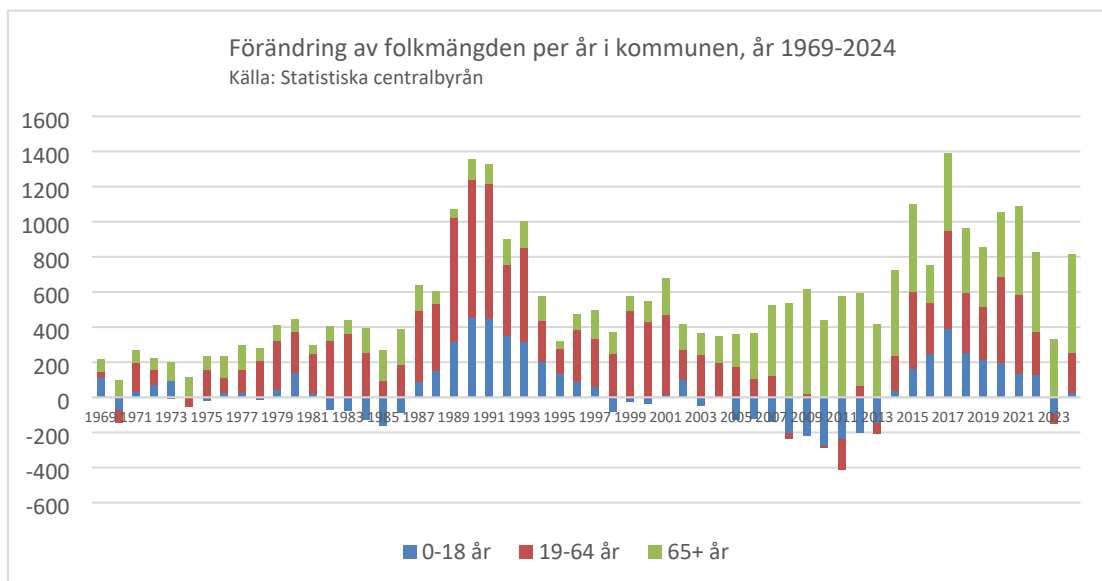
Många kommuner står nu inför omfattande investeringsbehov inom VA-verksamheten, till stor del drivet av behov av reinvesteringar i befintlig infrastruktur, skärpta lagkrav med ökat fokus på vattenrening samt ökade krav kring säkerhet och beredskap. Till skillnad från övrig kommunal verksamhet är tanken att VA-verksamheten ska finansieras av brukarna av tjänsten, inte skattebetalarna. Det är inte tillåtet att bygga upp ett eget kapital inom VA, eftersom överskott ska återföras till VA-kollektivet inom tre år. Detta innebär att det inte finns något eget kapital att nyttja för framtida reinvesteringar och det finns ingen möjlighet att stärka självfinansieringsgraden av investeringar genom ett förstärkt resultat. I många fall är en ökad lånefinansiering det enda alternativet. Kommande års ökande investeringar kommer därmed i stor utsträckning att finansieras via ökad upplåning. Den ökande låneskulden bidrar i sin tur till att VA-taxorna blir mer räntekänsliga vilket riskerar att leda till ökad volatilitet i taxenivåerna framöver. Sammanfattningsvis befinner sig kommunernas VA-verksamhet i ett ekonomiskt utmanande läge.

I den kommunala ekonomin ska kostnaderna varje år täckas av de intäkter som beräknas i budgeten. Dessa kommer framför allt från skatteintäkter, generella och riktade statsbidrag. Årliga överskott stärker den långsiktiga ekonomiska ställningen, soliditeten, och bidrar till att finansiera långsiktiga investeringar och betala av kommande pensionsskulder. Norrtälje kommuns resultat i boksluten tidigare år stärkte kommunens långsiktiga ekonomiska ställning. Reserver för oförutsett i budget 2025 ger handlingsberedskap under året. De kommande ekonomiska utmaningarna har inte försvunnit i och med att kommunsektorn har haft några år med tillfälligt starka resultat. Inför 2025 och 2026 är osäkerheten om utvecklingen stor. De långsiktiga utmaningarna i kommunsektorn liksom i Norrtälje kommun ökar med kraftigt förändrad befolkningsprognos, kraftigt ökade VA-investeringar, ökad äldre befolkning, ökad civil beredskap och svårighet att rekrytera arbetskraft.

5.2. Demografisk utveckling

Under år 2024 ökade folkmängden i Norrtälje kommun med 815 personer, från 65 770 till

66 585 invånare. De senaste 10 åren har kommunens befolkning vuxit med i snitt drygt 900 personer per år, från att ha varit 58 669 invånare vid årsskiftet 2014/2015. Årstakten på befolkningsökningarna har ökat särskilt sedan år 2015 och inneburit i snitt över 1 000 nya invånare netto i kommunen varje år fram till år 2022. Den relativt sett låga befolkningsökningen om 183 personer år 2023 bröt den trenden, medan utfallet år 2024 låg mer i linje med det historiska snittet under de senaste cirka 10 åren. Preliminär statistik från första kvartalet 2025 tyder också på att tillväxttakten för innevarande år liknar föregående år, och ligger i linje med eller något över kommunens befolkningsprognos.



Eftersom Norrtälje kommun historiskt har haft negativa födelsenetton, det vill säga fler som dör än föds i kommunen varje år, har kommunen varit beroende av inflyttning från andra kommuner för befolkningsstillväxt. De senaste årens pandemiska och postpandemiska utveckling med ökad geopolitisk oro och försämrat säkerhetsläge har haft betydande påverkan på tillverkningsindustri, logistik, global handel, ekonomi och arbetsmarknader världen över. Det har lett till förändrade ekonomiska förutsättningar för de svenska hushållen och på bygg- och bostadsmarknaden, i hela riket såväl som lokalt. Prisökningarna på energi och el, drivmedel, bygg- och råmaterial har haft betydande påverkan på byggsektorn samtidigt som Riksbankens penningpolitiska åtgärder de senaste åren för att stävja inflationen under och efter coronapandemin har fått konsekvenser för hushållens upplåning och minskat den generella köpkraften. Även om såväl inflation som styrränta sedan dess har fallit brant har de senaste årens mycket kraftiga ränte- och prisstegringar fortfarande betydande påverkan på marknaderna, särskilt på marknaden för nyproduktion av bostäder, på hushållens ekonomi och på den ekonomiska osäkerheten hos både hushåll och marknad. Senast i mars 2025 kommenterade Boverket bostadsbyggande i Sverige som "besvärligt" och bedömde läget för nyproduktion på den svenska bostadsmarknaden som "ansträngt". Dock förväntas hushållens köpkraft förbättras under år 2025 och bedömningen är att det påbörjade antalet bostäder nådde botten under år 2024. De senaste årens tillväxt för Norrtälje kommun har i hög grad varit beroende av ny bostadsexploatering och efterföljande inflyttning från andra kommuner. Det förändrade läget på bygg- och bostadsmarknaden har sannolikt haft stor inverkan på kommunens befolkningsutveckling, vilket exemplifieras bland annat genom den svaga inflyttningen till kommunen år 2023, och osäkerheten om hur bostadsmarknaden kommer att utvecklas år 2025 och framåt gör det vanskligt att prognosticera framtida befolkningsutveckling. Även om Norrtälje kommun enligt befolkningsprognos 2025 förväntas växa även fortsatt indikerar flera faktorer att en lägre tillväxttakt än tidigare år kan väntas.

I den senaste befolkningsprognosen från mars 2025 beräknas Norrtälje kommun under planperioden växa med: 675 invånare år 2025, 412 invånare år 2026, 752 invånare år 2027 och 920 invånare år 2028.

Under en 10-årsperiod bedöms kommunen växa med drygt 8 000 invånare, från 66 585 invånare vid ingången av år 2025 till 74 869 invånare i slutet av år 2034. Under perioden från år 2024 till och med år 2034 förväntas:

- Barn i åldrarna 0–5 år öka med 97 personer.
- Barn och ungdomar i åldrarna 6–15 år minska med -72 personer.
- Ungdomar och vuxna i åldrarna 16–18 år öka med 356 personer.
- Invånare i s. k. arbetsföra åldrar 19–64 år öka med 3 538 personer.
- Invånare i åldrarna 65–79 år öka med 1 792 personer.
- Invånare i åldrarna 80 år och över öka med 2 573 personer.

5.3. Teknikutveckling

Teknikutvecklingen påverkar företag, organisationer och individer i hela världen. Framsteg inom bland annat IT (Informationsteknologi) och AI (artificiell intelligens) förändrar vårt sätt att leva, arbeta och röra oss samt ger hopp om nya lösningar på stora samhällsutmaningar

Huvudspåren i dagens teknikutveckling kan i korthet sammanfattas under rubrikerna digitalisering och automatisering, artificiell intelligens (AI) samt bioteknik och materialutveckling, samtliga områden präglade av en mycket snabb utvecklingstakt.

Konsekvenserna av den accelererade teknikutvecklingen förväntas bli särskilt tydliga på arbetsmarknaden, inom hälso- och sjukvården, för miljö- och klimatarbetet och när det gäller transportsektorn. Omställningen till en alltmer digitaliserad verklighet ställer nya krav på utbildningssektorn att utbilda rätt kompetenser för morgondagens arbetsmarknad. Stiftelsen för strategisk forskning har exempelvis beskrivit hur hälften av alla nuvarande arbeten kan försvinna fram till 2035 till följd av teknikutvecklingen. I gengäld förväntas det skapas nya arbetstillfällen inom andra områden.

Vård och omsorg brottas med långsiktigt stora kostnadsökningar och stora utmaningar med kompetensförsörjning. Den demografiska utvecklingen med en kraftig ökning av befolkningen i åldrarna 80 och uppåt gör att allt fler kommer att behöva äldreomsorg. Valfärdsteknik är ett viktigt komplement till att säkra välfärden men kommer inte att kunna ersätta det mänskliga mötet.

Några exempel på välfärdsteknik är läkemedelsrobotar, implementering av detta pågår, Videobesök istället för fysiska besök när så är lämpligt, olika sensorer och larm som den enskilde kan använda, även nattkamera istället för endast tillsyn nattetid. Valfärdsteknik är en viktig del för att utveckla vård och omsorg. Det kan bidra till att frigöra tid för det mänskliga mötet.

Det är svårt att sja om vilken typ av effekter som den pågående teknikutvecklingen kommer att ha på den kommunala verksamheten på lång sikt. Många bedömare är dock överens om att kommunala välfärdsverksamheter även i framtiden kan förväntas vara arbetsintensiva och beroende av konkreta möten mellan människor. Utifrån antagandet att teknologi aldrig kan ersätta mänsklig omsorg och närhet av det slag som är ett viktigt inslag i exempelvis äldreomsorgen, även om experiment med robotisering och dylikt redan förekommer inom den typen av verksamhet. Valfärdsteknik kan, oavsett hur den framtida arbetsintensiteten kommer att gestalta sig, i sig skapa ökade möjligheter till självständighet och trygghet, fungera som ett viktigt stöd till både omsorgstagare, anhöriga och anställda exempelvis inom omsorgen.

Inom planperioden kan ett antal möjliga konsekvenser av den teknologiska och digitala utvecklingen skönjas, av relevans för kommunen att beakta i sin framtidsplanering:

- Ökade förväntningar och krav på enkla, tillgängliga och situationsanpassade kommunala tjänster och digitala lösningar i kontakten med kommunen.
- Ökad automatisering av arbetsmarknaden och av repetitiva tjänster inklusive kommunala sådana bland annat genom utveckling av AI-stöd.
- En förändrad brottslighet och ökade digitala brott.
- Säkerhet, sårbarhet och risk för oönskad påverkan på verksamheten.

6. Kommunens ekonomiska förutsättningar, finansiering och investeringsram

6.1. God ekonomisk hushållning

Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning regleras i Mål och budget samt i Styrmodell för Norrtälje kommun med riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning. God ekonomisk hushållning förutsätter ett långsiktigt tänkande. För att säkerställa detta krävs att varje generation står för de kostnader de ger upphov till. I annat fall kommer morgondagens invånare att få betala inte bara för den verksamhet de själva konsumerar utan även för den som tidigare generationer konsumerat. En långsiktigt hållbar tillväxtnivå och samhällsutveckling där demografiska behov kan matchas i tid utan förordringar är därför en av grundpelarna för en god ekonomisk hushållning i Norrtälje kommun.

Kommunen ska som ansvarig för förvaltningen av invånarnas skattepengar alltid sträva efter att dessa används på effektivast möjliga sätt. Transparens ska därför känneteckna kommunens rapportering.

God ekonomisk hushållning i verksamheten innebär inte enbart en ekonomi i balans utan innefattar även ett krav på att resurserna används för rätt ändamål och på ett effektivt sätt. Därför ska även målen för verksamheten följas upp och utvärderas.

Förutsättningar för en god ekonomisk hushållning skapas genom att säkerställa ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. En grundläggande förväntan på samtliga nämnder, för att åstadkomma detta samband, är att säkerställa en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser gentemot uppställda mål. Resultatanalyser och kontroller visar sedan hur verksamhetens prestationer och kvalitet motsvarar uppställda mål. För att kunna styra verksamheterna måste kommunen säkerställa processer för att bedriva dessa kostnadseffektivt och ändamålsenligt.

God ekonomisk hushållning bedöms i rapporteringen utifrån tre aspekter:

1. **En sammanvägd bedömning** av inriktningsmål 1 om en ekonomi i balans under målområde 1, "En sund och hållbar ekonomi i balans", med tillhörande indikatorer. Grundläggande i bedömningen av en god ekonomisk hushållning är följande finansiella nyckeltal:
 - Överskottsmålet om minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag över tid. Detta är en förutsättning för att finansiera framtida investeringar och centralt för kommunens kreditvärdighet.
 - Skuldsättningen – att den inte ökar utan goda skäl, beaktande kommunens tillväxt och demografiska utveckling.
 - Soliditeten inklusive pensionsåtagande – att den inte understiger 10 procent, eftersom det är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet.
 - Självfinansieringsgraden i kommunens investeringar – att den inte blir för låg, beaktande att det är en utmaning för en tillväxtkommun som Norrtälje hur mycket av investeringarna som ska finansieras via skatteintäkter, via lån, privata investerare eller på annat sätt.
 - Budgetavvikelse för nämnder och kommunen som helhet.

Analysen ska göras för såväl kommunen som för kommunkoncernen.

2. **En sammanvägd bedömning** av inriktningsmål 1.2 om en effektiv verksamhet, under målområde 1: "En sund och hållbar ekonomi i balans", med fokus på de indikatorer som speglar effektiviteten i kommunens kärnverksamheter:
3. **En sammanvägd bedömning** av progressen i arbetet med inriktningsmål och uppdrag i Mål och budget under målområde 2–7 för kommunen som helhet, beaktande variationer mellan nämnderna.

6.2. Norrtälje kommuns ekonomiska ramar och utgångspunkter 2026–2028

De beräknade ekonomiska ramarna för verksamheten, skatteintäkter och bidrag samt effekter av investeringar ska vara i balans över tid och uppfylla det finansiella målet att överskottet i Norrtälje kommun ska över tid uppgå till minst 2,0 procent av skatteintäkter och generella bidrag.

Detta uppnås för 2026 och 2027 för att falla något för 2028. Snittet över perioden är enligt målet 2,0 procent. Budgeten för 2026 är upprättad med ekonomiska förutsättningar där inflationen sjunker, räntenivåer stabiliseras och pensionskostnader är lägre än tidigare period vilket innebär att resultatet för 2026 ligger på 2,1 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

För att ha en positiv utveckling av kommunens ekonomi ska skatter, utjämning, generella statsbidrag och fastighetsavgift öka mer än verksamhetens nettokostnad. Norrtälje kommun behöver gå med överskott för att säkerställa att den verksamhet Norrtälje kommun vill bedriva även kan bedrivas på lång sikt. Ett positivt resultat bidrar till att minska lånebehovet i kommunen då investeringsbehovet fortsatt är högt. En hållbar ekonomisk utveckling i Norrtälje kommun kräver förändrade arbetssätt i verksamheterna under planperioden.

Tabellen visar att det för 2026 inte är balans utan att kostnaderna ökar i snabbare takt än intäkterna. För 2027 och 2028 är åter intäkter och kostnader i balans.

Procentuell utveckling av verksamhetens nettokostnad samt skatter och bidrag	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Verksamhetens nettokostnad inkl. centrala kostnader och avskrivningar	6,7%	6,7%	4,9%	4,0%	4,1%
Skatter, utjämning, bidrag, fastighetsavgifter	6,9%	6,7%	4,7%	4,1%	4,1%

Budget 2026 baseras på följande parametrar:

- Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömer i skatteprognosen den 29 april 2025 att återhämtningen i svensk ekonomi avstannar. Den lågkonjunktur som Sverige befinner sig i just nu kommer därmed bestå ytterligare en tid. SKR bedömer att KPI-inflationen 2026 ligger på 1,4 procent. Motsvarande för KPIF-inflationen är 1,8 procent år 2026.
- Konjunkturuppgången väntas bli mer påtaglig nästa år och antalet arbetade timmar ökar starkare än under 2025. Återhämtningen fortsätter åren därefter, delvis driven av finanspolitisk stimulans i och med försvarsupprustningen. Som genomsnitt under perioden 2025–2028 beräknas skatteunderlaget öka med 4,3 procent per år, vilket är i linje med den genomsnittliga årliga ökningen under tioårsperioden 2015–2024 (4,3 procent).
- SKR beräknar att arbetslösheten ökar från 8,4 procent 2024 till 8,6 procent under 2025 för att sedan sjunka till 8,3 procent 2026. BNP ökar från 1,8 procent 2025, 2,4 procent 2026 och 2,5 procent under 2027.
- Som bas för mål och budgetarbetet ligger SKR:s skatteunderlagsprognos från 2025-04-29 (cirkulär 25:21).
- Nämnderna har fått tillskott utifrån vad som bedömts vara nödvändiga tillkommande behov som innebär behov av medel för att uppnå god kvalitet i grunduppdraget. Nämnderna har också erhållit medel för behov som innebär en möjlighet att kunna behålla grunduppdraget på den nivå det har idag, uppdaterad utifrån aktuella volymberäkningar.
- Det finns ett kontinuerligt behov att anpassa verksamhetens kostnader till de ekonomiska ramarna. Dessutom ingår effektiviseringskrav för flertalet nämnder.
- Politiska satsningar ingår i budgeten under perioden, framför allt 2026.
- Skattesatsen hålls oförändrad på en nivå om 19,72 procent.
- Överskottsmålet om minst 2,0 procent över tid av skatteintäkter och generella bidrag ligger kvar under planperioden.
- En centralt budgeterad volymreserv finns kvar för att täcka volymförändringar inom barn- och skolnämnd, utbildningsnämnd och socialnämnd.
- Medel för oförutsedda kostnader budgeteras med inriktningen att de primärt ska användas för oförutsedda kostnader och svängningar i samband med vikande konjunktur och osäkerheten på den finansiella marknaden. En transparent redovisning av medelsanvändningen ska alltid göras i den löpande rapporteringen.
- Centrala verksamhetskostnader budgeteras för att finansiera en mindre skattefinansiering av VA-verksamheten, pensionskostnader samt en central lönepott som kan fördelas utöver ordinarie lönerörelse.
- Prisuppräknings har genomgående gjorts för samtliga nämnder med 2,5 procent. Vissa prisuppräknings inom socialnämnden och Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje har uppräknats med OPI på 3,2 procent.
- Löner är uppräknade med 3,0 procent
- Internhyror uppräknas med 2,5 procent.
- Internräntan har ökats från 2,0 procent till 2,25 procent. Nämnder har kompenserats för ökningen.
- Volymjusteringar har gjorts enligt befolkningsprognos per mars 2025.
- Nämnderna och KSON tillförs 264,1 mnkr för året 2026, vilket motsvarar en ökning med 5,7 procent jämfört med föregående år.
- Utdelning på 6,1 mnkr från Norrtälje kommunhus AB budgeteras för 2026. Detta gäller

även för plan 2027–2028.

- Kapitalkostnader har beräknats utifrån befintliga inventarier samt aktuell investeringsplan som uppdaterats i samband med budgetarbetet.
- Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med cirka 225,6 mnkr eller 4,7 procent mellan 2025 och 2026 enligt aktuell skatteprognos från 2025-04-29. En justering av SKR:s befolkningsprognos för riket har gjorts baserat på befolkningsprognosen per mars 2025 för Norrtälje kommun.

Resultaträkning för kommunen

Resultaträkning för Norrtälje kommun, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Summa nämnder	-4 629,1	-4 608,1	-4 893,2	-5 098,0	-5 328,6
KS oförutsett	-36,0	-36,0	-36,0	-34,0	-20,0
Summa KS centrala anslag	-32,0	-28,7	-32,0	-32,0	-32,0
Summa nämnder inkl KS centrala anslag	-4 697,1	-4 672,8	-4 961,2	-5 164,0	-5 380,6
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	128,4	133,8	170,0	193,7	218,4
Verksamhetens nettokostnad före avskr.	-4 568,7	-4 539,1	-4 791,2	-4 970,3	-5 162,2
Avskrivningar	-142,0	-140,5	-151,4	-168,4	-187,6
Verksamhetens nettokostnad	-4 710,7	-4 679,6	-4 942,6	-5 138,7	-5 349,8
Skatteintäkter, statsbidrag mm	4 816,5	4 807,7	5 042,1	5 249,4	5 465,5
Finansnetto	-9,9	-16,0	4,4	-5,3	-11,4
Årets resultat	95,9	112,0	103,9	105,4	104,3
varav Exploateringsintäkter netto:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat exklusive Exploatering	95,9	112,0	103,9	105,4	104,3
Årets resultat i % av skatteintäkter, statsbidrag	2,0%	2,3%	2,1%	2,0%	1,9%
Årets resultat i % av skatteintäkter, statsbidrag (exkl expl)	2,0%	2,3%	2,1%	2,0%	1,9%
Årlig ökning av skatteintäkter o statsbidrag	6,9%	6,7%	4,7%	4,1%	4,1%
Årlig ökning av verksamhetens nettokostnader	6,7%	6,7%	4,9%	4,0%	4,1%

Nämnder

Driftram per nämnd, mnkr	Budget	Prognos	Budget Plan		
	2025	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelse	-628,8	-606,4	-645,8	-674,8	-701,9
Överförmyndare	-11,6	-11,3	-11,8	-12,1	-12,5
Val- och demokratinämnd	-2,0	-2,8	-5,0	-2,1	-2,2
Kommunal revision	-2,8	-2,8	-3,1	-3,2	-3,3
Bygg- och miljönämnd	-22,0	-25,5	-25,0	-24,3	-24,8
Kultur- och fritidsnämnd	-207,0	-207,0	-220,7	-226,7	-239,9
Socialnämnd	-373,0	-373,0	-404,3	-419,5	-435,8
Barn- och skolnämnd	-1 485,3	-1 484,0	-1 546,3	-1 586,6	-1 637,1
Utbildningsnämnd	-324,9	-323,7	-344,0	-362,0	-374,6
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje (medlemsbidrag)	-1 571,8	-1 571,8	-1 687,1	-1 786,6	-1 896,4
Summa nämnder	-4 629,1	-4 608,1	-4 893,2	-5 098,0	-5 328,6
Ökning respektive år			-264,1	-204,8	-230,6
Ökning procent			5,7%	4,2%	4,5%

Övergripande prioriteringar som vägleder medelsfördelningen 2026

De övergripande politiska prioriteringarna som synliggörs i Trästaavtalet ligger till grund för den politiska majoritetens ramtilldelning inför 2026:

- Norrtälje kommun ska ha en sund och hållbar ekonomi i balans med ansvarsfull användning av skattemedel.
- Kärnverksamheterna förskola, skola och omsorg fredas från besparingskrav och fortsätter arbetet med kvalitetsutveckling.
- Särskilda satsningar för att Norrtälje kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare så som arbetsskor i omsorgen, lärarlönesatsningar, höjt friskvårdsbidrag samt förbättrade arbetsvillkor inom Socialtjänsten.
- Det tvärssektoriella hållbarhetsarbetet ska utvecklas med fokus på klimatanpassning, naturvård och utveckling av grönstruktur.
- Förstärkt trygghetsfokus med satsning på det brottsförebyggande arbetet, och insatser för att bekämpa välfärdsbrottslighet.
- Avgiftsfri kulturskola införs.
- Hela Norrtälje kommun ska ges förutsättningar att växa och utvecklas med en attraktiv landsbygd och skärgård där företagande och civilsamhälle ges möjlighet att utvecklas i hela kommunen.

I ovan ramtilldelning har medel allokerats till sådana prioriteringar som bedömts kräva särskilda medelstillskott. Övriga prioriteringar som anges i Mål och budget 2026–2028 förväntas hanteras inom nämndernas ramar.

Totalt har driftbudgetramarna för nämnderna och Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje utökats med 264,1 mnkr eller 5,7 procent jämfört med föregående år.

Samtliga förväntas bidra till uppfyllelsen av de långsiktiga mål som beslutas i Mål och budget 2026–2028 och att säkerställa en ekonomi i balans där verksamhet planeras och genomförs inom angivna ramar.



6.3. Finansiering

Skattesatsen

Norrtälje kommun har en kommunalskatt år 2025 som är 19,72 procent och kommer att ligga oförändrad under 2026. Under 2025 var det fyra kommuner i länet som hade högre kommunalskatt än Norrtälje kommun och 21 som hade lägre.

Skatter, bidrag, utjämning och fastighetsavgift

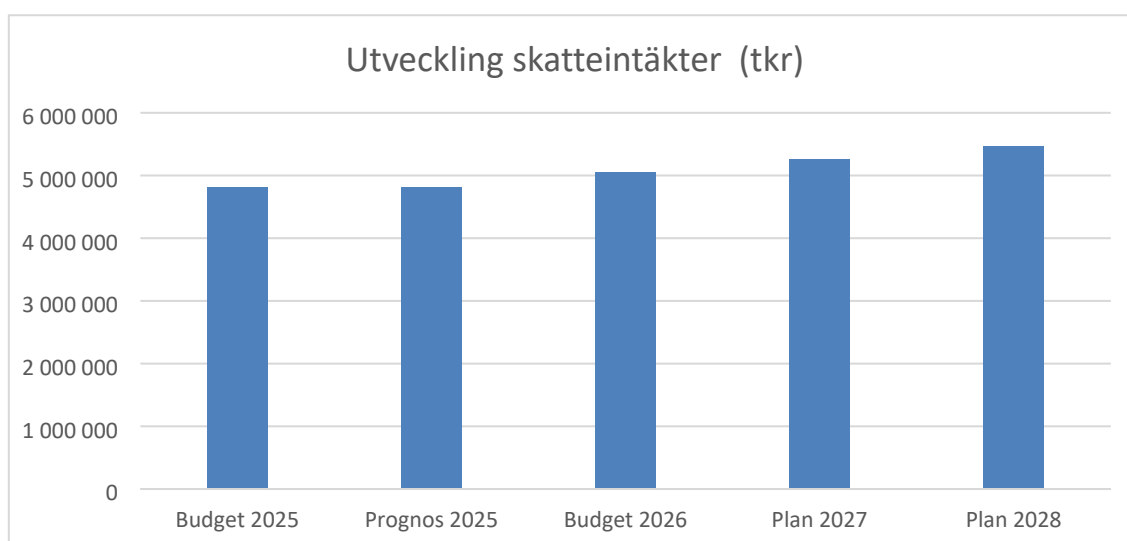
SKR bedömer att BNP förväntas öka till 2,4 procent under 2026. För 2025 är prognosen en ökning med 1,8 procent. Inflationen (KPIF) beräknas till 2,6 procent för 2025 att sjunka till 1,8 procent 2026. SKR beräknar att antalet arbetade timmar ökar med 0,3 procent 2025 och med 0,9 procent 2026. Arbetslösheten beräknas till 8,6 procent för 2025 men sjunker till 8,3 procent 2026. Sammantaget bedömer SKR att skatteunderlaget växer med 4,1 procent 2026, vilket ligger något under det historiska genomsnittet på 4,3 procent. Befolkningen i kommunen bedöms öka med 412 invånare (0,6 procent) från 2025 till 2026.

Som bas för mål och budgetarbetet ligger SKR:s skatteunderlagsprognos från 2025-04-29 (cirkulär 25:21).

Skatteintäkter

Skatteprognos 25:21 2025-04-29	Budget	Prognos	Budget	Plan	
Belopp tkr	2025	2025	2026	2027	2028
Skatteintäkter	3 399 288	3 393 456	3 539 075	3 720 151	3 907 814
Generella statsbidrag utjämning	1 127 094	1 119 945	1 203 995	1 230 224	1 258 586
Fastighetsavgift	290 150	294 302	299 069	299 069	299 069
Summa skatteintäkter	4 816 532	4 807 703	5 042 140	5 249 445	5 465 469
Förändring budget föregående år kronor	308 832		225 608	207 305	216 025
Förändring budget föregående år procent	6,9%		4,7%	4,1%	4,1%

Utveckling av budgeterade skatteintäkter



Uljämningssystemet

Uljämningssystemet syftar till att garantera alla kommuner och regioner likvärdiga ekonomiska förutsättningar. Detta oavsett strukturella förhållanden som befolkningens sammansättning och möjlighet att ge välfärd till invånarna. För att detta ska komma till stånd när det finns stora skillnader i förutsättningar har riksdagen beslutat att det ska finnas ett system för kommunalekonomisk utjämning och ett system för utjämning av LSS-kostnader. En statlig utredning har presenterats om förändringar av det kommunala utjämningssystemet men inget beslut i riksdagen ännu.

Systemet för kommunalekonomisk utjämning kan delas upp i fem olika delar:

Inkomstutjämning

En utjämning av skatteinkomster mellan kommuner och mellan regioner där kommuner och regioner med en skattekraft under 115 procent av medelskattekraften får ett bidrag och kommuner och regioner med en skattekraft över 115 procent av medelskattekraften betalar en avgift. Norrtälje kommun har lägre skattekraft och får ett inkomstutjämningsbidrag.

Kostnadsutjämning

Består av flera delmodeller där kommuner och regioner med en ogynnsam kostnadsstruktur får ett bidrag av staten. De som har en gynnsam struktur får i stället betala en avgift till staten. Norrtälje kommun får ett bidrag i kostnadsutjämnningen.

Strukturbidrag

Utgörs av vissa delmodeller i kostnadsutjämnningen som är av regionalpolitisk karaktär. Dessutom ingår ett tillskott till de kommuner och regioner som i jämförelse med det tidigare systemet fick stora intäktsminskningar i och med införandet av det nuvarande utjämningssystemet. Norrtälje kommun får inget strukturbidrag.

Införandebidrag

De förändringar i systemet för kommunalekonomisk utjämning som trädde i kraft 1 januari 2014 innebar betydande intäktsförändringar för vissa kommuner och regioner. För att mildra effekten av förändringarna har därför ett införandebidrag införts, som innebär att intäktsminskningar till följd av förändringarna fördelas över flera år och begränsas till högst 250 kronor per invånare och år. Från och med 2014 ingår även en särskild kompensation för förändringarna i inkomstutjämnningen 2014. Norrtälje kommun får inget införandebidrag.

Regleringsbidrag/avgift

Är en restpost som beräknas som skillnaden mellan de av riksdagen anvisade medlen och summan av ovan uppräknade bidrag och avgifter, samt fördelas mellan kommunerna respektive regionerna med ett belopp per invånare. Norrtälje kommun får ett bidrag.

Uljämningssystem för LSS-kostnader

Eftersom kostnaderna för kommunernas LSS-verksamhet är väldigt ojämnt fördelade finns ett separat utjämningssystem för denna verksamhet. Anledningen att det inte ingår som en delmodell i det kommunalekonomiska utjämningssystemet är att man inte kunnat hitta opåverkbara faktorer som samvarierar med kostnader för LSS. Därför ligger det i ett separat system men syftet är detsamma. Även i utformningen är utjämningssystemet för LSS likartat med kostnadsutjämnningen för övriga kärnverksamheter; beräkningen utgår från en

standardkostnad som korrigeras med ett personalkostnadsindex. Kommuner med en beräknad strukturell kostnad för verksamhet enligt LSS som överstiger genomsnittet i riket erhåller ett utjämningsbidrag från staten. Bidraget finansieras med en utjämningsavgift till staten som betalas av kommuner med en beräknad strukturell kostnad för verksamhet enligt LSS som understiger genomsnittet i riket. Modellen för LSS utjämning beaktar inte kommunens organisation med kommunalförbund som bedriver LSS-verksamhet. Felet har påtalats och den sänkta avgiften i aktuell skatteprognos indikerar att Norrtälje kommun framöver hanteras mer likvärdigt trots organisationen med kommunalförbund. Dock är LSS-utjämningen i skatteprognoserna per 29 april preliminära och kan komma att justeras senare under året.

Avgifter och taxor

Verksamheterna finansieras till störst del av skatteintäkter och statsbidrag men kommunen får även in avgifter och taxor från invånarna. Exempel på taxor och avgifter är barnomsorgsavgift, badavgifter, upplåtelse allmän plats och plan- och bygglovstaxa.

Lån

Kommunens internbank inom ekonomiavdelningen lånar kapital på kreditmarknaden för kommunkoncernens behov. Merparten av upplåningen sker via Kommuninvest. Kommunfullmäktige fattade hösten 2018 beslut om att Norrtälje kommun ska sätta upp ett marknadsfinansieringsprogram i syfte att säkra låga finansieringskostnader med låg risk. Ett steg i processen att möjliggöra detta har varit att låta en extern aktör göra en genomlysning av kommunen för att erhålla en publik rating. Denna process blev klar under våren 2019 och Norrtälje kommun fick då det starka betyget AA+ med stabil utsikt av ratinginstitutet Standard and Poor's (S&P), ett betyg som bekräftats löpande. Vid senaste årens revidering av S&P har utsikterna förbättrats till AA+ med positiv utsikt. Det är det näst högsta kreditbetyget som kan erhållas och visar att kommunen har en stabil ekonomisk grund att stå på. Med hjälp av ratingen har kommunen skaffat sig goda möjligheter att finansiera sig direkt via kreditmarknaden. Idag utnyttjas detta genom kort upplåning genom certifikat. Bland investerare är gröna lån eller gröna obligationer av stort intresse och kombinationen med ett högt ratingbetyg skapar goda förutsättningar för prisvärd finansiering framöver. För att ytterligare bredda upplåningen direkt i kreditmarknaden utöver certifikat planeras upplåning genom obligationer, och då i synnerhet gröna obligationer.

Kommunkoncernens externa upplåning uppgick till totalt cirka 3 807 mnkr per 31 december 2024 och beräknas vid periodens slut år 2028 till 6 266 mnkr varav kommunens andel av lånen beräknas uppgå till 754 mnkr år 2028. Det är framför allt investeringar i infrastruktur, VA-kapacitet och exploateringsområden som bidrar till nyupplåningen i koncernen. De rörelsedrivande bolagen i Norrtälje Kommunhuskoncern exkl. Norrtälje Vatten och Avfall AB bedöms ha ett lånebehov på cirka 337 mnkr. Norrtälje vatten och avfall AB bedöms ha ett lånebehov under perioden på 780 mnkr och upplåningen för Lindholmens avloppsreningsverk bedöms uppgå till 490 mnkr under perioden. Norrtälje kommun behöver låna cirka 750 mnkr till kommunens egna bruttoinvesteringar på cirka 2 440 mnkr under perioden 2025–2028, vilket ger en självfinansieringsgrad på cirka 70 procent. Kommunen behöver under perioden låna upp cirka 1 600 mnkr för vidareutlåning till koncernbolagen, främst re- och nyinvesteringar i VA och kapacitetsutbyggnad av Lindholmens avloppsreningsverk.

Kommunkoncernens beräknade lån (ackumulerad skuld) Mnkr.	Prognos	Plan	Plan	Plan
	2025	2026	2027	2028
Kommunen	305	454	554	754
NKAB	390	390	390	390
Dotterbolag exkl. Norrtälje Vatten och Avfall AB	1 840	1 903	1 979	2 128
Norrtälje Vatten och Avfall AB, exkl. Lindholmen	1 864	2 038	2 271	2 465
Lindholmen	80	239	429	529
Summa lån Norrtälje kommunkoncern	4 479	5 024	5 623	6 266

Låneram

Kommunens finanspolicy anger att det årligen ska fastställas en total låneram inklusive kontokrediter för kommunen och dess helägda dotterbolag. I samband med budgetarbetet har bolagen lyft fram sina behov av finansiering för kommande treårsperiod. Vidare framgår att kommunfullmäktige ska fastställa borgensram för kommunens dotterbolag.

För kommunkoncernen är låneramen 2024–2025 beslutad till 6 700 mnkr. Låneramen nyttjas inte fullt ut och bedöms därför kunna sänkas kommande år. Total låneram år 2026 sänks till 6 400 mnkr, därefter 6 900 mnkr år 2027 och 7 400 mnkr för år 2028. Under 2026–2028 ingår en större upplåning för utbyggnad av Lindholmens avloppsreningsverk. Låneramen utgör ett tak för kommunkoncernens samlade låneskuld. Låneramen ska även klara viss tidsförskjutning i tidplaner för exploateringsinkomster utan att taket uppnås.

Låneram, mnkr	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunen	1 200	1 200	1 000	1 100	1 200
Dotterbolag (NKAB-koncernen inkl. Lindholmen)	5 100	5 100	5 000	5 400	5 800
Checkkredit	400	400	400	400	400
Låneram totalt	6 700	6 700	6 400	6 900	7 400

Lånetak i kronor per invånare för kommunen

För kommunens upplåning för den egna verksamhetens behov fastställs liksom tidigare år ett långsiktigt lånetak på 18 000 kronor per invånare från och med år 2025 med målsättningen att hålla upplåningen konstant utifrån befolkningens storlek. Prognosen för 2025 uppgår till cirka 4 500 kronor per invånare för att åren därefter öka succesivt upp till cirka 11 000 år 2028. Utnyttjas låneramen maximalt kommer skuldsättningen per invånare att ligga på cirka 17 300 kronor år 2028.

Finanspolicy och finansiella riktlinjer

Norrtälje kommuns finanspolicy anger 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 uppnå detta mål har följande nyckeltal beslutats:



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

Finansnetto

Kommunens finansnetto beräknas till 4,4 mnkr för 2026. Budgeterat ökat lånebehov inom primärkommunen och koncernen bidrar till att de finansiella kostnaderna ökar. Finansiella intäkter ökar eftersom kommunens internbank lånar upp för NKAB-koncernbolagens behov och vidareutlånar med räntepåslag. Räntepåslag till dotterbolag inom NKAB koncernen har sänkts vilket påverkar finansnettot negativt. Utdelning från dotterbolagen återgår till 6,1 mnkr under perioden. I posten övrigt ingår finansiella kostnader för pensioner som minskar för 2026 och kommande år.

Finansnetto kommun (tkr)	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Finansiella intäkter	165 318	113 000	137 019	164 983	182 348
Finansiella kostnader	-155 150	-105 766	-132 820	-163 595	-185 016
Utdelning från dotterbolagen	6 100	0	6 100	6 100	6 100
Övrigt	-26 168	-23 234	-5 906	-12 834	-14 809
Summa finansnetto	-9 900	-16 000	4 393	-5 346	-11 377

Resultatutjämningsreserv (RUR)

Kommunfullmäktige beslutade om nedan hantering av resultatutjämningsreserven på kommunfullmäktiges möte den 2013-10-28.

Hantering av resultatutjämningsreserven:

Avsättning – Avsättning till resultatutjämningsreserv bör göras när resultatet möjliggör detta.

Nyttjande – Resultatutjämningsreserven får nyttjas för att utjämna normala svängningar i skatteunderlaget över konjunkturcykeln så att kommunen kan planera för ett resultat som motsvarar god ekonomisk hushållning, normalt ett resultat mellan 1,0 och 2,0 procent av verksamhetens nettokostnad.

Resultatutjämningsreserv (RUR), omsättning, mnkr	2025	2026	2027	2028
Avsättning	–	–	–	–
Uttag	–	–	–	–
Saldo RUR	94	94	94	94

Regelverket för RUR har förändrats från och med räkenskapsåret 2024 och reservering av medel till RUR kan inte göras efter 2023. Disponering av befintliga medel från RUR för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel kan göras fram till 2033. Resultatutjämningsreserven beräknas vara oförändrad under perioden, senaste avsättningen var 2016 då 44 mnkr avsattes.

Internbankens verksamhet

Internbankens uppdrag är att koordinera behoven av finansiering i kommunkoncernen för att



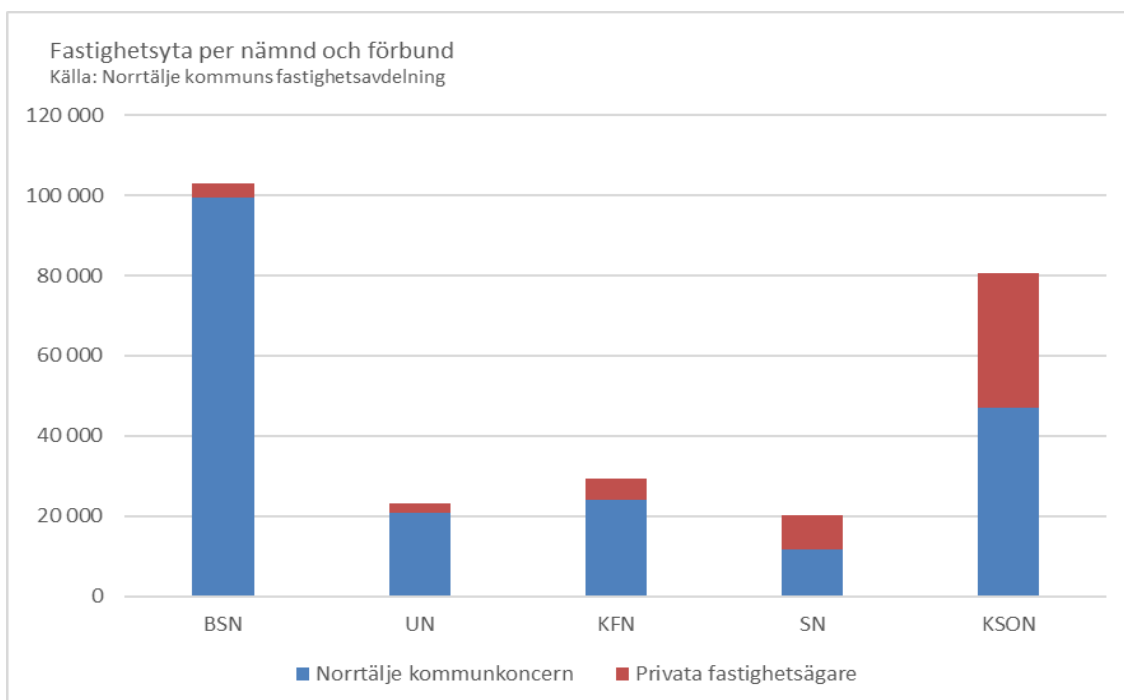
säkerställa betalningsförmåga och kapitalförsörjning på kort och lång sikt samt åstadkomma finansiell stabilitet. Med hjälp av långsiktighet, stabilitet och god intern kontroll ska kommunkoncernens räntekostnader minimeras med hänsyn till ett lågt risktagande. Verksamheten styrs av kommunens finanspolicy.

Internbanksräntan

Räntan vid utlåning till koncernbolagen utgår från kommunens snittränta med ett påslag för respektive bolag. Påslagen syftar till att bolag med konkurrenssatt verksamhet ska erhålla en för respektive bolag marknadsmässig upplåningsränta samt att nivån inte heller ska utgöra en förtäckt utdelning från bolagen. Nuvarande nivå har bedömts ligga på marknadsmässig nivå utifrån marknadsanalys våren 2025 och genomsnittet av två kreditbedömningar av bolagen. Dock behöver nivån ses över och aktualiseras med jämna intervall. Kommunfullmäktige fastställer påslagen för bolagen i samband med Mål och budget. För bolaget Norrtälje Vatten och Avfall AB finns inte motsvarande konkurrerande privat marknad och kommuner som ligger kvar med VA och avfallsverksamheten i kommunal regi tillämpar vanligen kommunens internränta. Att inte tillämpa påslag på snitträntan framöver för Norrtälje Vatten och Avfall AB ger bättre överensstämmelse med internräntan och följer bättre skattereglerna i bolaget. Under 2025 planeras en genomgång av modellen för räntepåslagen och om denna översyn föranleder en förändring av finanspolicyn kommer ett ärende att framläggas till kommunfullmäktige för beslut.

6.4. Fastighets- och lokalförsörjning

Norrtälje har ett betydande lokalbestånd som främst upplåtes till de kommunala nämnderna och till KSON. Barn- och skolnämnden, utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och socialnämnden tillsammans med KSON nyttjar merparten av beståndet. Underlaget baseras på 2022 års data som har lämnats av kommunens fastighetsenhet.



Norrtälje kommun har, liksom andra kommuner och fastighetsbolag, ett delvis eftersatt underhåll i det befintliga lokalbeståndet. Detta uppstår bland annat när reinvesteringar inte genomförs i enlighet med befintlig underhållsplan. Värdet på det planerade underhåll som inte har utförts följer då med till efterföljande år. Kommunens generellt sett största underhållsbehov handlar om skolor och förskolor.

Som ett led i att hantera eftersatt underhåll arbetar Norrtälje kommun med att systematiskt identifiera och avyttra fastigheter som, i enlighet med de principer för lokalförsörjning som har upprättats i kommunens lokalförsörjningsplan, saknar strategiskt värde. Härigenom minskar kommunens samlade underhållsbehov samtidigt som det kapitaltillskott som sådana fastighetsförsäljningar resulterar i, såväl genom köpeskillingar som genom lägre drift- och förvaltningskostnader, kan återinvesteras i det kvarvarande lokalbeståndet.

Inom ramen för det arbetet finns det politiska prioriteringar där strategiskt viktiga geografiska områden för offentlig service har och behöver identifieras. Lokalmässiga resurser bör styras till platser där respektive verksamhet bedömer att de möter kommuninvånarnas behov på bästa sätt, med hänsyn till styrande regelverk. På så vis kan såväl underhållsinsatser som långsiktiga satsningar fördelas på ett sätt som säkerställer att kommunens skattemedel nyttjas ansvarsfullt och hållbart.



Den offentliga service som erbjuds invånarna i Norrtälje kommun ska bedrivas i ändamålsenliga lokaler med hög kvalitet. För att på bästa sätt hantera behovet av investeringar i befintliga lokaler, parallellt med behovet av nya verksamhetslokaler för offentlig service, strävar kommunen efter en transparent dialog med fristående huvudmän, utförare och fastighetsägare som bedöms kunna bidra till kommuninvånarnas utbud av service och välfärd. En dialog i samförstånd ska öka förutsägbarheten i samhällsplaneringen och minska kommunens ekonomiska risker vid förändringar inom offentlig service. Fortlöpande revidering av kommunens strategiska lokalförsörjningsplan är en del i kommunens transparens internt i organisationen och gentemot fristående huvudmän.

6.5. Investeringsplan

En utvecklad investeringsprocess

Befolkningsutveckling och ett ökat bostadsbyggande kräver att kommunen och kommunala bolag iordningställer allmän platsmark som gator, vägar, parker samt VA och elförsörjning, och säkrar tillgången på verksamhetslokaler. Detta i kombination med ett eftersläpande underhållsbehov avseende fastigheter och VA gör att Norrtälje kommunkoncern sammantaget har stora investeringsbehov.

Då utrymmet för framtida investeringar är begränsat krävs tydliga prioriteringar och långsiktig planering. Det pågår ett utvecklingsarbete för att samordna processerna för samhällsbyggnad, befolkningsprognoser, lokalförsörjning och investeringsplaner i kommunkoncernen i ett långsiktigt perspektiv med beräkning av årliga driftkostnadseffekter av planerade investeringar, samt vidareutveckla projektstyrningen. Kommunens investeringsplaner finns i en samlad och uppdaterad 10-årig investeringsplan och beslutas i samband med kommunstyrelsens verksamhetsplan.

Investeringsplanen utgör underlag för beräkning av kommunens investeringsbehov i mål och budget 2026–2028 och dess relation till det långsiktiga finansiella utrymmet, som sätter en övre gräns för investeringarna och upplåningen. Investeringsutrymmet beräknas utifrån avskrivningar, resultat, försäljningsinkomster och investeringsbidrag. Därutöver kommer lånefinansiering att krävas. Den långsiktiga investeringsvolymen ger även underlag till beräkningen av kommande driftkonsekvenser. Även om investeringar i gator och vägar inom exploateringsområdena till viss del finansieras av exploatörerna genom exploateringsbidrag, kommer de tillkommande avskrivningarna att vara betydande och påverka driftkostnaderna för lång tid framöver.

Investeringsutgifter 2026–2028

Norrtälje kommuns nettoinvesteringar 2026–2028 planeras uppgå till 1 178 mnkr. I nedanstående sammanfattning av den aktuella investeringsplanen ingår projekt som är skattefinansierade och finansierade med exploateringsintäkter.

Norrtälje kommun befinner sig i en attraktiv region och för att bibehålla och utveckla attraktiviteten krävs fokus på investeringar som främjar samhällsutveckling i form av nya bostäder, verksamhetslokaler och infrastruktursatsningar. En av kommunens grundläggande uppgifter är att säkerställa en långsiktigt hållbar tillväxt som medför att samhällsservice hänger med den planerade utvecklingen i motsvarande grad och möjliggör att exempelvis förskolor och grundskolor byggs i rätt tid, på rätt plats och till rätt kostnad.

Totala investeringsutgifter, tkr	Plan			Totalt
	2026	2027	2028	2026–2028
Totala investeringsutgifter	572 316	594 168	664 258	1 830 741
Exploateringsinkomster	-218 997	-239 708	-193 789	-652 494
Nettoutgift	353 318	354 459	470 469	1 178 246

Planperioden kännetecknas av fortsatt tillväxt i Norrtälje kommun och färdigställande av påbörjade exploateringsområden. Investeringar i VA respektive renhållning sker i Norrtälje Vatten och Avfall AB och redovisas under bolagen.



Investeringar, tkr	Plan			Totalt
	2026	2027	2028	2026–2028
Total investering Gata/Park Skattefinansiering	95 823	101 799	120 500	318 122
Varav ny kapacitet/standardförändring	26 823	60 799	42 000	129 622
Varav återinvestering	69 000	41 000	78 500	188 500
Total investering Lokalförsörjning Skattefinansiering	278 600	282 500	340 200	901 300
Varav ny kapacitet/standardförändring	136 000	131 500	193 500	461 000
Varav energieffektivisering	6 000	6 000	6 000	18 000
Varav återinvestering	136 600	145 000	140 700	422 300
Exploatering Norrtälje hamn NETTO	-86 407	-57 874	-61 033	-205 314
Exploateringskostnader Norrtälje hamn	49 850	45 000	47 986	142 836
Exploateringsinkomster hamn (exkl. VA)	-136 257	-102 874	-109 019	-348 150
Exploatering Lommarstranden NETTO	-5 094	-5 094	904	-9 284
Exploateringskostnader Lommarstranden (exkl. VA)	165	165	4 363	4 693
Exploateringsinkomster Lommarstranden (exkl. VA)	-5 259	-5 259	-3 459	-13 977
Exploatering Bryggårdsgärdet NETTO	-6 431	8 966	48 767	51 301
Exploateringskostnader Bryggårdsgärdet	15 200	80 463	70 000	165 663
Exploateringsinkomster Bryggårdsgärdet	-21 631	-71 497	-21 233	-114 362
Övriga exploateringar	15 458	-42 994	-23 191	-50 728
Övriga exploateringskostnader	71 308	17 083	36 887	125 278
Övriga exploateringsinkomster	-55 850	-60 078	-60 078	-176 006
Total investering IT Skattefinansiering	7 285	6 885	0	14 170
Varav ny kapacitet/standardförändring	2 000	2 000	0	4 000
Varav återinvestering	5 285	4 885	0	10 170
Kultur och fritidsnämnden	14 870	15 870	7 370	38 110
Övriga nämnder/avdelningar	39 215	44 402	36 952	120 569
Totala investeringsutgifter:				
Summa skattefinansierade investeringar	435 793	451 456	505 022	1 392 271
Summa investeringar i exploateringsprojekt	136 523	142 711	159 236	438 470
Totala investeringsutgifter	572 316	594 168	664 258	1 830 741

Fördelning av investeringar per nämnd, mnkr	Plan		
	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen	545,7	567,9	648,4
Bygg- och miljönämnden	0,5	0,5	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	14,9	15,9	7,4
Socialnämnden	1,5	1,0	0,5
Barn- och skolnämnden	8,6	7,6	6,6
Utbildningsnämnden	1,3	1,3	1,3
Summa investeringar	572	594	664

Investeringar kommunstyrelsen, mnkr	Plan		
	2026	2027	2028
Nya utbyggnadsområden	136,5	142,7	159,2
IT-investeringar	7,3	6,9	0,0
Räddningstjänsten	13,5	33,0	27,6
Gata, park	95,8	101,8	120,5
Fastighet, lokaler	278,6	282,5	340,2
Övr. inv. kommunstyrelse	13,5	0,4	0,4
Inventarier	0,5	0,5	0,5
Summa investeringar	546	568	648

Nya utbyggnadsområden inkluderar Norrtälje hamn, där etapp 1 är färdigställd, etapp 2 är i stort sett klar och etapp 3 kommer att pågå under planperioden. Det inkluderar även Övre Bryggårdsgärdet, Lommarstranden som befinner sig nu i ett femårigt pausläge, samt Bålbroskogen.

IT-investeringar under planperioden omfattar reinvestering i kommunens brandvägg, lagringslösningar samt fortsatta satsningar på nätverk och kommunikation.

Investeringar under perioden avseende räddningstjänst omfattar reinvesteringar i fordon, bland annat släck- och räddningsfordon, samt räddningsutrustning.

Gatu- och parkenhetens investeringsplan inkluderar årliga reinvesteringar i beläggning, utbyggnad av gång- och cykelvägar samt nya gång- och cykelsektioner längs bland annat Bergsgatan. Vidare ingår även breddning av Vätövägen samt upprustning av lekplatser i Societetsparken och Nyponfältet

Inom fastighetsområdet planeras fortsatt nybyggnation av Skarsjö förskola, Svanberga förskola och Länna förskola samt nybyggnation av Svanberga skola och en resursskola i Norrtälje. Investeringar omfattar även ytskiktsrenovering och anpassning av plan 4 i ROS-huset, sporthallar, konstgräsplaner samt tillgänglighetsanpassningar av Roslagsskolans idrottshall och aula. Utöver detta genomförs flera reinvesteringar i kommunens fastigheter samt satsningar på energieffektivisering.

Kultur- och fritidsnämndens investeringar omfattar bland annat renovering av banvallen Norrtälje-Malsta, reinvestering i kylanläggning, tillgänglighetsanpassningar av friluftsbad och områden för friluftsliv, samt årliga inventarieinköp och mindre institutionsåtgärder.

Regler för investeringar

Igångsättning av investeringar beslutas av kommunstyrelsens arbetsutskott, kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige genom separat framskrivna investeringsärenden enligt gällande regelverk för kommunstyrelsens investeringar. Nämnderna har egna investeringsramar för smärre investeringar som inventarier som beslutas i Mål och budget. Kommunstyrelsen kan omprioritera projekt inom investeringsplanen. Beslutade och planerade investeringar ska dock alltid ligga inom de investeringsutgifter som angivits i den av kommunfullmäktige beslutade investeringsplanen för perioden, samt inte heller medföra utökad upplåning utöver beslutade låneramar och lånetak.

Fördelning av mindre investeringar som beslutas direkt av kommunfullmäktige

Investeringsram, tkr	Budget	Budget	Plan	Plan
	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen				
Inventarier	450	450	450	450
Inventarier, räddningsmaterial	500	500	500	500
Skolgårdslyftet	1 000	1 000	1 000	1 000
Summa	1 950	1 950	1950	1950
Utbildningsnämnden				
Inventarier	1 200	1 200	1 200	1 200
Summa	1 500	1 200	1 200	1 200
Barn- och skolnämnden				
Inventarier	6 000	6 000	6 000	6 000
Summa	6 000	6 000	6 000	6 000
Kultur- och fritidsnämnden				
Konstinköp	200	200	200	200
Inventarier	500	500	500	500
Summa	700	700	700	700
Socialnämnden				
Inventarier	1 500	500	500	500
Summa	1 500	500	500	500
Bygg- och miljönämnden				
Inventarier	450	450	450	450
Summa	450	450	450	450

7. Vision och värdegrund

Var och en i organisationen ska vara väl förtrogen med vision och värdegrund och kunna agera utifrån de värderingar som styr verksamheten. Bilden av Norrtälje kommun skapas av de upplevelser som människor får av våra tjänster och service samt av hur de bemöts av kommunens medarbetare. Medarbetarnas fulla potential ska tas tillvara i allt utvecklingsarbete med utgångspunkt från vår värdegrund.

Värdegrunden är ett viktigt verktyg för såväl chefer som medarbetare. Dess värderingar ska genomsyra det dagliga arbetet i kommunen och ingå som en viktig del i introduktionen av nyanställda. Under året har ett antal av kommunens policys uppdaterats så att de är i linje med värdegrunden. Därmed finns en tydligare röd tråd i samtliga styrdokument i Norrtälje kommun.

Kommunstyrelsen fattade 12 maj 2025 beslut om en ny vision för Norrtälje kommun. Visionen lyder "Vi ska vara den mest attraktiva och trygga platsen att bo, verka och besöka". Kommunstyrelsekontoret har i uppdrag att ta fram en implementeringsplan för införandet av Vision för Norrtälje kommun, detta kommer att ske under hösten 2025.

7.1. Vår vision

VI SKA VARA DEN MEST ATTRAKTIVA OCH TRYGGA PLATSEN ATT BO, VERKA OCH BESÖKA

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.

Visionen ska skapa kraft att styra mot ett gemensamt mål – både i det kommunala arbetet och för såväl näringsliv som marknadsföring. Visionen berör därmed både kommunens alla enheter och bolag samt kommunens verksamheter i sin helhet.

Syfte och mål med visionen är att skapa en engagerande målbild över hur framtiden kan se ut

- En vägvisare som tydliggör kommunens strategiska inriktning
- En långsiktig målsättning för kommunens riktning och fokus
- Ge organisationen en klar och tydlig målbild att sträva mot
- Definiera var organisationen/kommunen vill vara i framtiden och varför den existerar

7.2. Vår värdegrund

Värdegrunden är en viktig och avgörande del i arbetet med en hållbar styrning av kommunen. Den beskriver hur vi ser på dem som är berörda av vår verksamhet. Den ger också uttryck för vår människosyn, vårt förhållningssätt och hur vi ständigt har kvalitet och effektivitet i fokus.

Höga krav ställs på kommunen när det gäller dialog med invånare, individanpassning, externa kontakter, hög kvalitet och god service på de tjänster kommunen levererar. Denna utveckling

kommer med all säkerhet att öka i takt med att nya generationer växer upp. I detta sammanhang är det viktigt att Norrtälje kommun utvecklar hela sin organisationsförmåga att möta de växande behoven och förväntningarna. Grunden för detta är den vision och de värden som kommunen ska vila på.

Invånaren först

Vi arbetar för invånaren. I Norrtälje kommun är vi lyhörda för möjligheter och lösningar som möter invånarens behov. Det innebär att:

- Vi alltid ska tänka vilket värde det ger för invånaren.
- Vi har en tydlig, tillgänglig och transparent kommunikation.
- Vi har ett professionellt, prestigelöst och gott bemötande.
- Vi skapar tillit genom hög kvalitet i våra verksamheter.

Allas lika värde

Alla bemöts och behandlas lika och på ett respektfullt och professionellt sätt. Alla har olika förutsättningar men lika värde. I Norrtälje kommun respekterar vi alla individer oavsett kön, könsidentitet eller könsuttryck, ålder, etnicitet, religion, funktionsnedsättning och sexuell läggning. Det innebär att:

- Vi har ett inkluderande förhållningssätt där alla ges samma möjligheter.
- Vi arbetar aktivt för att alla ska uppleva en rättvis behandling.
- Vi ser olikheter som en tillgång och styrka.
- Vi tänker och agerar ur ett jämställdhetsperspektiv.

Höga förväntningar

Vi har höga förväntningar på såväl medarbetare som invånare. I Norrtälje kommun kan du förvänta dig en verksamhet med tydliga mål som möjliggör ett samhälle som är hållbart för framtiden. Det innebär att:

- Vi utgår från att alla kan och att alla vill.
- Vi tar till vara på och skapar förutsättningar för kreativitet och uppmuntrar utveckling.
- Vi ställer krav och erbjuder utmaningar.
- Vi har en tillåtande attityd.

8. Så styrs Norrtälje kommun

8.1. En effektiv styrning

Norrtälje kommun styrs med utgångspunkt i en styrmodell som tar fasta på vikten av en tydlig och uppföljningsbar målkedja, där politiskt beslutade långsiktiga mål årsvis bryts ner i inriktningsmål som följs upp med indikatorer och konkretiseras i specifika uppdrag till nämnder och bolag.

Grundläggande i styrningen är att sätta mätbara mål och årsvisa prioriteringar på ett sätt som möjliggör utvärdering av framsteg och jämförelser med andra kommuner samt över tid.

I den målstruktur som utgör en stomme i Norrtälje kommuns styrmodell finns tre målnivåer:

1. Långsiktiga, övergripande mål för kommunen som helhet, som uttrycks i termer av ambitionsnivåer som anger vilken kommun Norrtälje kommun ska vara år 2035.
2. Årliga inriktningsmål, som uttrycks i termer av vad verksamheten ska fokusera på under året, med indikatorer som möjliggör jämförelser över tid och årlig bedömning av måluppfyllelse. Då ett inriktningsmål endast har en eller ingen indikator kan en beskrivande text på vad som åstadkommit under året, utgöra ett komplement till målbedömningen. Vid händelse om indikatorn inte når måluppfyllelse kan den kompletterande texten ändå påverka inriktningsmålets bedömning.
3. Nämndbeslutade verksamhetsmål, som anges i nämndernas verksamhetsplaner, som förstärker och kompletterar de fullmäktigebeslutade inriktningsmålen.

Motorn i styrningen är kommunfullmäktiges inriktningsmål som strävar mot att inom de ekonomiska ramarna skapa en gemensam riktning och förändring i hela den kommunala verksamheten. Inför varje nytt budgetår omprövar kommunfullmäktige inriktningsmålen. De långsiktiga strategier som gradvis tas fram inom de sju målområdena är avsedda att användas som utgångspunkt vid fastställandet av de årliga inriktningsmålen.

Varje nämnd och styrelse ansvarar för att bidra till att uppnå kommunfullmäktiges inriktningsmål och ska omsätta dem i praktisk handling. Det görs genom att varje nämnd och styrelse bryter ner inriktningsmålen i egna mål (nämnd- och bolagsmål) och åtgärder. Nämnd- och bolagsmål formuleras i verksamhets- och affärsplanerna.

Nämnder och styrelser fastställer sina verksamhets- och affärsplaner utifrån anvisningar med tidplaner från kommunstyrelsens kommunstyrelsekontor. I verksamhetsplanen ska det tydligt framgå hur nämnden/styrelsen avser bidra till de inriktningsmål som har relevans för dess ansvars- och verksamhetsområden, hur de egenformulerade nämnd- och bolagsmålen ska uppnås och följas upp, samt vilka åtgärder som ska vidtas för att leverera på kommunfullmäktiges uppdrag till nämnden/bolaget. Den nämnd och det bolag som utifrån sitt verksamhetsområde och sin tillgång till relevanta datakällor ansvarar för de i mål och budget angivna indikatorerna anger i sin verksamhetsplan årliga målvärden för respektive indikator. Dessa målvärden ska sättas utifrån en realistisk bedömning av vilka resultat som kan uppnås under det aktuella verksamhetsåret.

Särskild vikt ska i verksamhetsplaneringen läggas vid att beskriva hur samverkan ska bedrivas för att uppnå målen. Verksamhets- och affärsplaner ska inkludera eller kompletteras med en risk- och väsentlighetsanalys med tillhörande internkontrollplan. Nämndernas och styrelsernas verksamhets- och affärsplaner revideras årligen.

8.2. En transparent uppföljning

Kommunfullmäktiges inriktningsmål mäts genom indikatorer och kvalitativa beskrivningar av vad respektive nämnd gjort för att bidra till inriktningsmålen liksom genomförandet av de särskilda uppdragen. Indikatorerna mäter förändringar, trender, resultat och önskade effekter eller tillstånd i kommunen. De är centrala i styrningen och uppföljningen och ska som utgångspunkt kunna jämföras över tid med andra organisationer och kommuner. Indikatorerna ska ge underlag för medvetna och underbyggda beslut och erbjuder förutsättningar, stöd och incitament för utveckling.

Nämnder och bolagsstyrelser ska följa upp och analysera vad som åstadkommit i förhållande till kommunfullmäktiges målområden, inriktningsmål och övriga mål fastställda av nämnden eller bolagsstyrelsen i verksamhetsplanen samt kommunövergripande styrdokument. Uppföljningarna ska göras med utgångspunkt i viktiga händelser, resultat och utvecklingsområden. Tyngdpunkten i redovisningen ska ligga på analyser, slutsatser och kommentarer som förklarar det egna resultatet i perspektivet vad detta betyder för Norrtälje kommun i sin helhet.

Den samlade uppföljningen av inriktningsmålen under respektive målområde ska enligt styrmodellen årligen besvara frågan "Vad har uppnåtts?" med hjälp av relevanta indikatorer. Vid bedömningen av uppfyllelse av inriktningsmålen, som görs i kommunens samlade rapportering baserat på de nämndvisa rapporterna, anges även i vilken utsträckning den politiska inriktningen för året kan anses ha fått genomslag i verksamheten, då det är en central aspekt av styrningen.

En sammanfattande bedömning av framsteg i arbetet med inriktningsmålen görs i praktiken utifrån tre frågeställningar:

- Hur många indikatorer prognostiseras uppnå angivet målvärde?
- Vad har uppnåtts?
- Har inriktningen fått genomslag i verksamheten?

Kommunstyrelsen leder och ansvarar för uppföljning, analys och utvärdering av den samlade verksamheten. Kommunstyrelsen följer regelbundet upp nämnders och bolagsstyrelser ekonomiska resultat samt indikatorerna under målområde 1 om en sund och hållbar ekonomi, då dessa även rymmer de finansiella nyckeltalen som ligger till grund för den samlade bedömningen av god ekonomisk hushållning.

I nämndernas och kommunens samlade månadsrapporter följs ekonomin och uppdragen upp.

I nämndernas och kommunkoncernens samlade delårsrapporter samt årsredovisning följs därutöver även inriktningsmål med tillhörande indikatorer upp, de sju långsiktiga målen samtidigt som en samlad bedömning görs av uppfyllelsen av målet om god ekonomisk hushållning.

Nämndernas och kommunkoncernens resultat rapporteras till kommunfullmäktige tre gånger om året:

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



Kommunstyrelsen ska lämna över årsredovisningen till fullmäktige och revisorerna senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser. Nämnder och styrelse ska skyndsamt rapportera väsentliga avvikelser såväl från budget som från kommunfullmäktiges styrdokument samt vidta korrigerande åtgärder.

8.3. Intern kontroll i kommunkoncernen

Intern kontroll som en integrerad del av kommunens styrning och ledning

Kommunstyrelsen har, i enlighet med kommunallagen, ett övergripande ansvar att leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter. I detta ingår att utöva uppsikt över övriga nämnders verksamhet samt de kommunala bolagen. Som en del i styr- och ledningsprocessen ansvarar kommunstyrelsen även för att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv struktur för intern kontroll inom kommunen och de kommunala bolagen.

Varje nämnd/bolag har ansvar för att genomföra årliga riskanalyser inom sitt verksamhetsområde. Riskinventeringen ska identifiera händelser eller brister som kan påverka verksamhetens kvalitet och/eller regelefterlevnad. Riskerna bedöms med avseende på sannolikhet och konsekvens, och de mest väsentliga riskerna integreras därefter i nämndens/bolagets internkontrollplan.

Internkontrollplanen ska följas upp och återrapporteras kontinuerligt. Åtgärder ska vid behov vidtas med anledning av internkontrollen, i syfte att stärka verksamhetens styrning och säkerställa att identifierade risker hanteras på ett systematiskt sätt.

Intern kontroll ska inte ses som en fristående aktivitet, utan utgöra en integrerad del av den dagliga verksamheten samt det långsiktiga, systematiska förbättringsarbetet.

I nämndernas/bolagens internkontrollplan ska (minst) två internkontrollpunkter identifieras inom respektive internkontrollområde.

Internkontrollområde 1: Ändamålsenlig verksamhet som lever upp till interna och externa regelverk

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv verksamhet som säkerställer efterlevnad av både interna och externa regelverk. Väl fungerande processer och rutiner ska bidra till att tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer följs samt att brister i verksamheten löpande upptäcks och hanteras. Verksamheten ska följa kommunala

styrdokument och säkerställa verkställande av politiska beslut. Beslutsunderlag ska vara korrekta och hålla hög kvalitet. Ett professionellt bemötande gentemot medborgare, medarbetare och andra aktörer ska säkerställas.

Internkontrollområde 2: Informationssäkerhet och integritetsskydd

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa att kommunen hanterar informationssäkerhet och skydd av personuppgifter på ett tillfredsställande sätt. Det innebär bland annat efterlevnad av GDPR och andra lagkrav, att användare har korrekt behörighetsnivå i systemen, samt att rutiner för IT-konsulter följs vid systemutveckling och uppgraderingar. Kommunen ska upprätthålla rutiner som skyddar invånarnas integritet i data- och informationssystem samt säkerställa socialsekretess. Där så är befogat ska säkerhetsklassning av anställda genomföras.

Internkontrollområde 3: Finansiell kontroll och kostnadseffektivitet

Internkontrollområdet syftar till att skydda kommunens tillgångar, förhindra förluster, rättvisande redovisning och säkerställa en god finansiell kontroll. Det ska säkerställas att resurser används kostnadseffektivt och att fakturor stämmer överens med beställningar och betalas i tid. Vid budgetavvikelser ska åtgärdsplaner upprättas. Här ingår även säkerställande av att kommunen ianspråktar de bidrag och andra intäkter från stat och andra aktörer som kommunen är berättigad till.

Internkontrollområde 4: Korruption och otillåten påverkan

Internkontrollområdet syftar till att säkerställa att det finns tillräcklig kunskap i organisationen om gällande lagar samt att kommunens styrdokument följs inom området korruption och otillåten påverkan. Genom ökad kunskap och efterlevnad av gällande regelverk ska risker för förekomst av välfärdsbrott, korruption och otillåten påverkan motverkas.

9. Betydelsen av resultat

9.1. Inriktningsmål och indikatorer för 2026

I allt kommunen gör ska strävan vara att åstadkomma bästa möjliga resultat, för invånare och företag – med initiativkraft och proaktivitet som ledord. För att nå resultat krävs tydliga mål och indikatorer även på kortare sikt. Den långsiktiga inriktningen som uttrycks i kommunfullmäktiges målområden preciseras därför nedan genom konkreta prioriteringar i form av inriktningsmål för budgetåret 2026, med tillhörande indikatorer som gör det möjligt att följa upp framsteg. Indikatorerna följs upp av respektive ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndernas uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

Målområde 1: Norrtälje ska ha en sund och hållbar ekonomi i balans

Under 2026 inriktas arbetet inom målområdet liksom föregående budgetår mot följande inriktningsmål:

1.1 En ekonomi i balans

För en fortsatt balanserad tillväxt och samhällsutveckling som bidrar till att Norrtälje kommun får fler invånare utan att kvaliteten i kärnverksamheterna riskerar att försämrats krävs en ökad andel självfinansiering av investeringar samt budgetdisciplin. Överskottet ska uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag över tid.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återrapportering till kommunfullmäktige är:

1.1. En ekonomi i balans	Ansvarig nämnd
Budgetföljsamhet (grad av budgetavvikelse i % per nämnd).	Alla
Budgetföljsamhet (grad av budgetavvikelse i % för kommunen som helhet).	Kommunstyrelsen
Årets resultat som andel av skatt och generella statsbidrag ¹ .	Kommunstyrelsen
Låneskuld (i kommun), kr per invånare.	Kommunstyrelsen
Låneskuld (i koncern), kr per invånare.	Kommunstyrelsen
Soliditet inkl. pensionsåtagande ² .	Kommunstyrelsen
Självfinansieringsgrad investeringar, andel ³	Kommunstyrelsen
Investeringar i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.	Kommunstyrelsen

¹ För att säkerställa servicenivåer i framtiden och bibehålla tillgångarnas värde måste resultatmålet vara på en sådan nivå att inflationen inte urgröper kommunens ekonomi. Om resultatnivåerna inte motsvarar inflationen innebär det att nuvarande generation förbrukar den förmögenhet som tidigare generationer har byggt upp. Resultatmålet säkerställer också att utrymme finns för oförutsedda händelser och risker, till exempel negativ skatteunderlagsutveckling, eventuella infriande av borgensåtaganden, oväntade kostnadsökningar etcetera.

² Soliditeten är ett av de viktigaste måtten för att bedöma kommunens ekonomiska styrka ur ett längre perspektiv. Måttet anger hur stor andel av de totala tillgångarna som finansierats med eget kapital. Ju högre soliditet, desto starkare långsiktigt finansiell handlingsberedskap har kommunen.

³ Målet innebär att investeringar inom den skattefinansierade verksamheten normalt inte ger någon avkastning. Lånefinansiering av dessa investeringar innebär på sikt en ökad finansiell belastning och tar resurser från övriga verksamheter vilket påverkar kommunens handlingsutrymme och betalningsberedskap.

1.2 En effektiv verksamhet

Norrtälje kommuns verksamheter skall bedrivas på ett sådant sätt att de präglas av ändamålsenlighet (möta kommuninvånarnas behov och förväntningar), kostnadseffektivitet (produktivitet), flexibilitet (förmåga till anpassning efter nya förutsättningar) och kvalitet (systematiskt kvalitetsarbete). Detta förutsätter att planeringen av samhällsservice och välfärdstjänster följer den demografiska utvecklingen. Det är också avgörande att kommunen är en attraktiv arbetsgivare som kan erbjuda ett hållbart arbetsliv för att klara kompetensförsörjningen. Koncernperspektivet är en framgångsfaktor för att uppnå en effektiv verksamhet.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återrapportering till kommunfullmäktige är:

1.2. En effektiv verksamhet	Ansvarig nämnd
Andel (%) outhyrd yta av totalt antal kvm.	Kommunstyrelsen
Effektivitet PBL, handläggningstid, median kalenderdagar.	Bygg- och miljönämnden
Elever i årskurs 9 som uppnått gymnasiebehörighet, kommunal huvudman, andel (%).	Barn- och skolenämnden
Vuxna biståndsmottagare med mycket långvarigt ekonomiskt bistånd.	Socialnämnden
Vuxna biståndsmottagare med kortvarigt ekonomiskt bistånd.	Socialnämnden
Handläggningstider från komplett ärende till överförmyndarens yttrande till tingsrätten.	Överförmyndaren
Handläggningstider ansökan om uttagstillstånd.	Överförmyndaren
Andel hanterade årsräkningar vid givna tidpunkter.	Överförmyndaren
Kvadratmeter per elev i gymnasieskolan.	Utbildningsnämnden
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%).	Utbildningsnämnden
Rekommendationsgrad för kommunal vuxenutbildning oavsett driftsform.	Utbildningsnämnden
Andel gymnasieelever som övergått från introduktionsprogram till nationellt program, kommunala skolor.	Utbildningsnämnden
Sjukfrånvaro.	Alla

Indikatorerna under målområde 1 följs upp av respektive ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndernas uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

Målområde 2: Norrtälje ska vara en landsbygdsvänlig och serviceinriktad kommun – som sätter invånaren först

Under 2026 inriktas arbetet inom målområdet mot följande inriktningsmål:

2.1 Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen

Återkoppling till invånare på frågor som ställs till Norrtälje kommun ska göras inom en arbetsdag. Om frågan inte kan besvaras genast ska en tydlig angivelse göras av när nästa återkoppling (om när ärendet kommer att påbörjas eller beslutas) kommer att ske.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

2.1. Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen	Ansvarig nämnd
Uppklaringsprocent, kontaktcenter.	Kommunstyrelsen
Generell nöjdhet, kontaktcenter.	Kommunstyrelsen
Engagemang kontaktcenter, enligt invånarmätning Brilliant.	Kommunstyrelsen
Återkopplingstid (tillfälle 1) på förvaltningarnas ärenden.	Kommunstyrelsen

2.2 En levande landsbygd och skärgård

För att skapa förutsättning till utveckling för stad, landsbygd och skärgård ska den kommunala servicen öka både i omfattning samt kvalitet med god tillgång till bland annat skolor, affärer, arbetsplats och kommunikationer.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

2.2. En levande landsbygd och skärgård	Ansvarig nämnd
Andel permanentboende på landsbygd och i skärgård.	Kommunstyrelsen
Antal sysselsatta i lantbruksföretag i kommunen	Kommunstyrelsen
Lokalproducerade varor och tjänster i upphandlingar, antal avtal med lokala leverantörer.	Kommunstyrelsen

Indikatorerna under målområde 2 följs upp av respektive ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndernas uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

Målområde 3: Norrtälje ska vara en trygg kommun – både i vardag och kris

Under 2026 inriktas arbetet inom målområdet mot följande inriktningsmål:

3.1 Stärka tryggheten i hela Norrtälje kommun

Människors trygghet och säkerhet är ett grundläggande samhällsuppdrag och vår tids viktigaste frihetsfråga. Arbetet mot brottsligheten och för en ökad trygghet behöver finnas med i varje steg, i hela kommunen. Kommunens uppsökande verksamheter är avgörande och med förebyggande arbete kan vi åtgärda begynnande problem innan de blir för stora. För att stärka tryggheten i hela Norrtälje kommun läggs under 2026 särskilt fokus på att stärka samverkan med civilsamhället och näringsliv i syfte att stärka det trygghetsrelaterade och brottsförebyggande arbetet. Samtidigt fortsätter satsningen på det idéburna offentliga partnerskapet med stiftelsen Tryggare Sverige för en tryggare skola, bostadsområden och näringsliv.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

3.1. Stärka tryggheten i hela Norrtälje kommun	Ansvarig nämnd
Andel invånare som upplever att området de bor i är tryggt under kvällstid.	Kommunstyrelsen
Andel klottersanering från ärende till sanering under 48 timmar.	Kommunstyrelsen
Antal ljuspunkter på allmän plats.	Kommunstyrelsen

3.2 Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck samt äldre invånare

Insatser för att öka medvetenheten om, förebygga och bekämpa våld i nära relationer och hedersrelaterat våld och förtryck ska fortsätta att utvecklas. Allmänna insatser för ökad trygghet och säkerhet i hemmiljön inriktas mot att stärka invånarnas egen förmåga till skydd mot olyckor och en god hemberedskap. Seniorers och äldres trygghet i hemmet ska stärkas bland annat genom att tillgodose behov av lämpliga boendeformer för de som är för sjuka för att vara hemma och för friska för att vara på sjukhus, samt genom riktade förebyggande insatser avseende fallolyckor och bränder.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återrapportering till kommunfullmäktige är:

3.2. Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck samt äldre invånare	Ansvarig nämnd
Antal av kommunkoncernens medarbetare som under året erbjudits utbildning i våld i nära relationer och hedersrelaterat våld och förtryck.	Kommunstyrelsen
Andel våldsutsatta individer som har fått insatser som är relaterade till våldsutsattheten (de senaste 12 månaderna) av de individer som identifieras som våldsutsatta (socialtjänsten).	Socialnämnden
Andel individer, av de som aktualiserats inom socialtjänsten med hedersrelaterat våld som huvudorsak, som erhållit en förhandsbedömning inom 14 dagar.	Socialnämnden
Andel våldsutövande individer som har fullföljt insatser som är relaterade till våldsutövningen (senaste 12 månaderna) av de individer som identifierats som våldsutövare (socialtjänsten).	Socialnämnden

3.3 Ökad beredskap för störningar och kriser

Norrtälje kommun ska fortsätta att utveckla kommunens motståndskraft och krishanteringsförmåga. Oavsett hur framtida samhällsstörningarna ter sig ska kommunen flexibelt, resursstarkt och uthålligt stå emot och hantera dem i syfte att säkerställa god kommunal service. Grunden till god beredskap vid samhällsstörningar byggs i vardagen genom systematisk riskhantering och kontinuitetshantering i kommunens verksamheter. Förmågan till skadeavhjälpan och trygghetsskapande insatser vid olyckor och kriser samt kriskommunikation säkras och stärkas

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återrapportering till kommunfullmäktige är:

3.3. Ökad beredskap för störningar och kriser	Ansvarig nämnd
Tid från larm till framkomst till skadeplats, antal minuter.	Kommunstyrelsen
Antal erbjudna utbildningsplatser till elever i Norrtälje kommun i första hjälpen, HLR, brandskydd och trafiksäkerhet.	Kommunstyrelsen
Antal av kommunens medarbetare som under året erbjudits utbildning i brandskydd.	Kommunstyrelsen
Antal av kommunens medarbetare som under året erbjudits utbildning i första hjälpen och HLR.	Kommunstyrelsen
Antal av kommunens medarbetare som under året erbjudits utbildning i informationssäkerhet.	Kommunstyrelsen

Indikatorerna under målområde 3 följs upp av respektive ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndernas uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

Målområde 4: Norrtälje ska vara en kunskapsinriktad skolkommun – där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential

Under 2026 inriktas arbetet inom målområdet mot följande inriktningsmål:

4.1 Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat

Alla barn och elever ska oberoende av geografisk hemvist, sociala och ekonomiska förhållanden ges lika tillgång till utbildning av hög kvalitet. För detta krävs fler behöriga lärare inom såväl förskolan som skolan och insatser som stärker stödet till förskollärare, lärare och elever. Uppföljning och utvärdering av såväl undervisningen som elevernas resultat ska ske löpande för att säkerställa att rätt insatser ges vid rätt tidpunkt.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återrapportering till kommunfullmäktige är:

4.1. Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat	Ansvarig nämnd
Andel heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation, kommunala regi.	Barn- och skolnämnden
Förskollärläroartäthet, antal barn/lärare med förskollärlärolegitimation, kommunal regi.	Barn- och skolnämnden
Andel lärare (heltidstjänst) med lärolegitimation och behörighet i grundskola, kommunal regi.	Barn- och skolnämnden
Antal elever/lärare (heltidstjänst) i kommunal grundskola.	Barn- och skolnämnden
LUS-bedömningar i kommunal grundskola, antal genomförda tillfällen.	Barn- och skolnämnden
Andel lärare (heltidstjänst) med lärolegitimation och behörighet i gymnasieskola, kommunal regi.	Utbildningsnämnden

4.2 Studiero, trygghet och trivsel

Förskolor och skolor ska kontinuerligt arbeta med att öka tryggheten och trivselen för såväl medarbetare som barn och elever. Insatser ska också genomföras som bidrar till ökad studiero och närvaro i skolan. Nolltolerans ska råda mot brottslighet, våld, diskriminering, förtryck och trakasserier.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återrapportering till kommunfullmäktige är:

4.2. Studiero, trygghet och trivsel	Ansvarig nämnd
Andel vårdnadshavare som tycker att deras barn är trygga i förskolan.	Barn- och skolnämnden
Andel elever som känner sig trygga i skolan, kommunal regi.	Barn- och skolnämnden
Andel elever som anser att man kan arbeta i lugn och ro på lektionerna, kommunala skolor.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden
Andel elever som tycker att skolarbetet stimulerar elevens lust att lära mer, kommunal regi.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden
Andel föräldrar som tycker att deras barn är trygga i anpassad skola, kommunal regi.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden

4.3 Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö

Alla barn och elever ska ges möjlighet att nå sin fulla potential. Det innebär att verksamheten ska anpassas efter det enskilda barnets förutsättningar och stödbehov. En viktig del i att skapa en stödjande och uppmuntrande läromiljö är också att erbjuda en attraktiv arbetsmiljö i bra lokaler och skolgårdar som bidrar till både lek och lärande.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

4.3. Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö	Ansvarig nämnd
Min skola, kommunal regi, arbetar aktivt med att förebygga kränkande behandling.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden
Andel elever i kommunal regi som anser att lärare hjälper dem att förstå vad de ska göra för att förbättra deras studieresultat.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden

Indikatorerna under målområde 4 följs upp av respektive ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndernas uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

Målområde 5: Norrtälje ska förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatomässigt hållbart sätt

Under 2026 inriktas arbetet inom målområdet mot följande inriktningsmål:

5.1 Minskad klimatpåverkan

Under 2024 presenterades en koldioxidbudget för Norrtälje kommun som visar att utsläppen behöver minska med 13,8 procent årligen fram till 2045 för att nå Parisavtalets mål. Norrtälje kommun som organisation ska vara ett klimatomässigt föredöme och en fossilfri organisation till 2030. Kommunen tar även ansvar för minskning av sina konsumtionsbaserade utsläpp genom god kravställning för upphandlad verksamhet och ökad uppföljning. Kommunens ambition är inte bara arbeta med den egna organisationens klimatpåverkan, utan också genom samverkan göra det lättare för både näringsliv och civilsamhälle att bidra. I syfte att underlätta för invånarna att välja klimatsmarta transportsätt i vardagen fortsätter samtidigt arbetet med att främja utbyggnaden av gång- och cykelvägar i hela kommunen och arbete för att tillsammans med regionen utveckla kollektivtrafiken.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

5.1. Minskad klimatpåverkan	Ansvarig nämnd
Andel fossilbränsleoberoende tjänstefordon (%).	Kommunstyrelsen
Andel fossilbränslefri energianvändning för kommunens tjänstefordon (%).	Kommunstyrelsen
Växthusgasutsläpp från personalens tjänsteresor (exkl. resor med personbil).	Kommunstyrelsen
Växthusgasutsläpp från energianvändning i kommunala fordonsflottan (exkl. räddningstjänsten), ton CO ₂ .	Kommunstyrelsen

5.2 Effektivare användning av energi, material och näringsämnen och höge grad av återbruk och återvinning

Norrtälje kommuns arbete ska möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp. Norrtälje kommun ska bland annat arbeta för minskad energianvändning och ökad energiåtervinning. Insatser görs för att åstadkomma ökad energieffektivisering i kommunala fastighetslokaler. Avfallsmängder som inte kan nyttiggöras ska minskas genom smarta materialval, återbruk och återvinning.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

5.2. Effektivare användning av energi, material och näringsämnen och högre grad av återbruk och återvinning	Ansvarig nämnd
Matsvinn skolmåltider (g/portion).	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden
Energiförbrukning kWh/kvm.	Kommunstyrelsen
Installerad effekt (kW) från solcellsanläggningar inom kommunens fastigheter.	Kommunstyrelsen

5.3 Ökad klimatanpassning och god beredskap för viktiga samhällsfunktioner

Norrtälje kommun ska vara en robust kommun med god beredskap för klimatförändringarnas olika konsekvenser. Genom god planering bygger vi samhället motståndskraftigt mot exempelvis skyfall och värmeböljor.

Den indikator som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

5.3. Ökad klimatanpassning och god beredskap för viktiga samhällsfunktioner	Ansvarig nämnd
Andel detaljplaner som vid samråd redovisar förebyggande åtgärder vid skyfall.	Kommunstyrelsen

Indikatorerna under målområde 5 följs upp av respektive ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndernas uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

Målområde 6: Norrtälje ska vara en företagsvänlig kommun där människor och entreprenörskap utvecklas

Under 2026 inriktas arbetet inom målområdet mot följande inriktningsmål:

6.1 Främja företagande och företagsetableringar

För att främja befintlig företagstillväxt och nya företagsetableringar i Norrtälje kommun utvecklas arbetet med regelförenklingar, service och bemötande i kommunens relation till företag. Samtidigt fortsätter ansträngningarna att stärka Norrtälje kommuns arbete med matchning av företag med potentiell arbetskraft, liksom med att främja entreprenörskap och främjande av nya företagsetableringar.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

6.1. Främja företagande och företagsetableringar	Ansvarig nämnd
Företagsklimat, betyg.	Kommunstyrelsen
Antal nyetablerade företag.	Kommunstyrelsen
NKI-mätning kvartalsvis inom fem verksamhetsområden.	Kommunstyrelsen

6.2 Verka för en ändamålsenlig och effektiv infrastruktur

En väl fungerande infrastruktur är centralt för ett livskraftigt näringsliv på landsbygden och i skärgården, liksom en förutsättning för företagstillväxt och nya företagsetableringar. Kommunkoncernen driver ett gemensamt arbete för att löpande följa kapacitetsbehov och tillgång till grundläggande infrastruktur. Exempel på åtgärder för att främja infrastrukturutbyggnad i hela kommunen är exempelvis investeringsstöd till lokala byanät för att fler ska få tillgång till bredband och anläggningsbidrag för cykelvägar.

Den indikator som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

6.2. Verka för en ändamålsenlig och effektiv infrastruktur	Ansvarig nämnd
Antal km ny gång och cykelväg (inkl anläggningsbidragsfinansierade gc-vägar).	Kommunstyrelsen

6.3 Utveckla kommunen som besöksdestination

I Roslagen finns en kreativ besöksnäring och ett pärlband av genuina natur- och kulturopplevelser i både stad, landsbygder och skärgård. Närheten till Sveriges mest befolkningstäta regioner och Sveriges största flygplats är en styrka för företag och föreningar i hela kommunen, och här finns stora möjligheter till utveckling. Under 2026 intensifieras arbetet med att utveckla kommunen som besöksdestination i enlighet med destinationsstrategin.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

6.3. Utveckla kommunen som besöksdestination	Ansvarig nämnd
Årlig omsättning i besöksnäring (mnkr).	Kommunstyrelsen
Antal gästnätter på hotell, stugbyar, vandrarhem och camping i Norrtälje kommun.	Kommunstyrelsen

Indikatorerna under målområde 6 följs upp av respektive ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndernas uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

Målområde 7: Norrtälje ska vara en inkluderande kommun som främjar människors egenmakt, livskvalitet och egenförsörjning

Under 2026 inriktas arbetet inom målområdet mot följande inriktningsmål:

7.1 Främja egen försörjning och integration

Allas lika värde är en av Norrtälje kommuns värdegrunder och det ska genomsyra förvaltningarnas arbete. Kommunen ska vara en förebild när det kommer till att motverka fördomar, diskriminering och kränkningar i skola, på arbetsplatser, inom vård och omsorg och på fritiden. Norrtälje är en kommun där alla behövs och alla ska kunna bidra. Genom god samordning mellan olika aktörer i samhällets ansvarskedja, och i nära samverkan med näringslivet, drivs ett integrationsarbete där det tillskapas praktikplatser, jobb och utvecklingsmöjligheter för nyanlända, i syfte att förkorta tiden till egenförsörjning. Nära samarbete mellan socialtjänst, arbetsförmedling och vuxenutbildningen är en framgångsfaktor för både nyanlända och vuxna utan gymnasiekompetens. Vi behöver också komma till rätta med den underkapacitet som finns på bostäder som tillgodoser de behov vår kommun har och som skapar möjligheter för barnfamiljer att flytta till och stanna i vår kommun samt förstärker möjligheterna till arbete, utbildning och en aktiv fritid för alla.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

7.1. Främja egen försörjning och integration	Ansvarig nämnd
Antal elever som läser något av det nationella minoritetsspråk som modersmål.	Barn- och skolnämnden
Andel individer med insats på arbetsmarknads-centrum som uppnått egen försörjning.	Socialnämnden
Andel elever inom SFI som når kursmål inom tilldelade timmar.	Utbildningsnämnden
Andel elever på anpassad gymnasieskola som anser att skolpersonalen informerar om vilka arbetsmöjligheter det finns efter gymnasiet.	Utbildningsnämnden

7.2 Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet

Genom att stödja och främja kultur-, idrotts- och friluftslivet vill vi att det ska ge upplevelser, personlig utveckling och god livskvalitet samt skapa förutsättningar för en attraktiv livsmiljö och en hållbar utveckling i hela kommunen. Vi prioriterar verksamheter riktade till barn och unga, framför allt ligger fokus på kommunens tonåringar. Det innebär inte att andra grupper utesluts men inriktningen är att barn och unga måste stödjas och uppmuntras att närma sig intresseområden som ger stimulans och ett framtida rikare liv.

De indikatorer som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet	Ansvarig nämnd
Antal lokalbokningar som gjorts i kommunens lokaler avseende barn- och ungdomsverksamhet.	Kultur- och fritidsnämnden
Antal utlåningar från Aktivitetsbanken.	Kultur- och fritidsnämnden
Antal besökare på badhusen.	Kultur- och fritidsnämnden
Andel sökande till kulturskola som erbjuds plats till förstahandsvalet.	Kultur- och fritidsnämnden
Antal aktiviteter för att inspirera barn och unga att delta i kulturell fritidsverksamhet.	Kultur- och fritidsnämnden
Antal arrangemang som lyfter fram den sverigefinska och finska kulturen, där kommunen är medarrangör.	Kultur- och fritidsnämnden

7.3 Stärkt finskt förvaltningsområde

Norrtälje kommun är en del av finskt förvaltningsområde och har ett särskilt ansvar för att främja den sverigefinska minoritetens rättigheter till språk och kultur. Cirka 12 procent av kommunens invånare har finsk bakgrund. Genom kultur, främjar vi delaktighet och språkbevarande samt motverkar diskriminering.

Den indikator som kommer att användas för uppföljning och återsrapportering till kommunfullmäktige är:

7.3 Stärkt finskt förvaltningsområde	Ansvarig nämnd
Antal arrangemang som lyfter fram den sverigefinska och finska kulturen, där kommunen är medarrangör.	Kommunstyrelsen

Indikatorerna under målområde 7 följs upp av ansvarig nämnd i delårsrapporteringen och på basis av nämndens uppföljning i kommunens delårsrapporter och årsredovisning.

10. Nämndernas uppdrag och budget

10.1 Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen har två roller, ett kommunövergripande ansvar och ett ansvar som egen nämnd. I det övergripande ansvaret ingår att leda, samordna och ha uppsikt över kommunens samlade verksamhet. I ansvaret ingår även att säkerställa kommunkoncernperspektivet och en effektiv resursanvändning.

I ansvaret som egen nämnd ingår att bereda ärenden till kommunfullmäktige, arbetsgivarfrågor, näringslivspolitik, fastighetsfrågor och markpolitik, långsiktig samhällsplanering, exploateringsverksamhet, god livsmiljö, långsiktigt hållbar utveckling samt frågor som rör trygghet, säkerhet och strategisk kvalitetsutveckling.

Inom kommunstyrelsens verksamheter ingår två kontor: kommunstyrelsekontoret samt delar av samhällsbyggnadskontoret.

- Inom **kommunstyrelsekontoret** ingår verksamheter som kansli, juridik, ekonomi, HR, näringsliv och etablering, IT, kontaktcenter, kommunikation, hållbarhet, säkerhet och krisberedskap samt Trygg i Norrtälje kommun (TiNK). I kommunstyrelsekontoret ingår även räddningstjänst som hanterar brandförebyggande verksamhet samt utryckningsverksamhet.
- Inom **samhällsbyggnadskontoret** ingår planenhet, stadsarkitekt, naturvård, mark- och exploateringsenhet, driftprojekt för Norrtälje hamn, fastighetsenhet, gatu- och parkenhet samt Facility Management.

Kommunstyrelsens inriktning

I sin ledande och samordnande roll har kommunstyrelsen en central uppgift i det förvaltningsövergripande arbetet för god ekonomisk hushållning i kommunens verksamheter samt i arbetet med att förstärka uppföljningen av resultat. Norrtälje kommun har en hög ambition när det gäller att förbättra både kvalitén i välfärdsuppdraget som servicen till invånare och företag. Hållbarhetsarbetet är prioriterat och miljö- och klimatarbetet utvecklas för att kunna leverera enligt den antagna miljö- och klimatstrategin och kommunens koldioxidbudget.

Norrtälje kommun ska vara en trygg och sammanhållen kommun, som uppmuntrar entreprenörskap och egenförsörjning. Här ska det vara enkelt att vara företagare. Som ett led i att stärka kommunens arbete med näringslivsfrågor och ytterligare öka samarbetet med det lokala näringslivet ska näringslivsstrategin med tillhörande handlingsplan vara vägledande kommande år. Särskilda satsningar görs även för att stärka besöksnäringen.

Det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet samordnas av kommunstyrelsen och är en viktig uppgift för hela kommunen. 2026 fortsätter det idéburna offentliga partnerskapet med stiftelsen Tryggare Sverige för en trygg skola, bostadsområden och näringsliv.

Krisberedskapsarbetet är högt prioriterat i Norrtälje liksom i hela Sverige. En kraftsamling behöver göras tillsammans med frivilliga resurser, civilsamhälle och näringsliv.

Med översiktsplan 2050 har kommunen pekat ut riktningen för hållbar tillväxt och utveckling i hela kommunen. Den är ett viktigt verktyg i samhällsbyggnadsprocessen som möjliggör prioriteringar i offentliga investeringar och pekar tydligt ut kommunens framtidsplanering på mycket lång sikt.

Kommunstyrelsen ansvarar för tydliga gemensamma styrprocesser och samordning av



kommunkoncernens arbete. Med fokus på samverkan mellan förvaltning, bolag, näringsliv, externa aktörer och civilsamhället så jobbar vi alla åt samma håll.

Kommunstyrelsens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	604 813	611 081			
Kostnader	-1 107 850	-1 239 831			
Varav kapitalkostnader	-162 498	-195 353	-214 478	-243 544	-275 980
Netto	-503 037	-628 750	-645 780	-674 760	-701 905

Budget för intäkter och kostnader för 2026 och framåt kommer att presenteras i kommunstyrelsens verksamhetsplan för 2026–2028.

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen generellt			
Prisuppräknings	-15 505	-20 665	-21 592
Justering internränta	-4 703		
Friskvårdsbidrag	-110		
Hårdvaror till förtroendevalda	-212		
Effektivisering	2 049	1 484	1 526
Kommunstyrelsekontoret			
Besöksnärings	1 000		
Satsning besöksnärings	-1 000		
Landsbygd- och skärgård	1 000	1 000	
Företagskontakt		250	
Satsning sommarjobb	-1 415		
Lekpark i Älmsta	-45		
Ramflytt avseende gästhamn	-910		
Servicebyggnad i Norrtälje Hamn			-110
Driftkostnader HR/lönesystem	1 610		
HR-modul i nytt lönesystem		-360	
Utvecklingsmedel Unit4/ERP		100	100
Styrdokument vatten	900		
Provtagningsprogram vatten	570		
Satsning provtagningskampanjer	-300		
Utvecklingscentrum för vatten	-100		
1,0 tjänst VA-strateg	-900		
AL-behandling Bergshamraviken	-1 600	1 600	
AL-behandling Sparren			-2 000
Våtmark		-503	
Hållbarhetssatsning	-3 550		

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Utvecklingskostnader Platina	1 460		
Extern stadsarkivdepå		-1 000	
Digitalisering stadsarkiv	140		
Upphandlingar stadsarkiv		-1 500	850
Upphandling förtroendemannasystem	-250		
Leverantörsavtal Platina	-690		
Upphandling kansli		-150	
Säkerhet och beredskap	900		
1,0 tjänst fysisk säkerhet	-450		
Informationssäkerhet	-400		
FRG, utbildning och övning	-60		
Reservkraft	-1 000	1 000	
Flytt av ram, Tink	7 111		
Trygghet och brottsprevention	-830	830	
Utbildningsanläggning		-2 000	
Kompetensförstärkning räddningstjänst	-800		
Tillkommande kapitalkostnader räddningstjänst	-843	-307	
Samhällsbyggnadskontoret			
FÖP Bergshamra	-2 000	500	1 500
FÖP inklusive skärgård	500		
Satsning detaljplaner	5 000		
Kulturmiljöprogram		1 000	
Kommunala detaljplaner	-1 250		3 000
Digitalisering äldre detaljplaner	1 650		
Skyfallsplan	750		
Förstudie Grisslehamn	1 000		
Strukturplan Rimbo	-600	4 600	



Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Förstudie Malsta	-600	600	
1,0 tjänst VA-strategi	900		
Röjning strandäng Rådmanholmen	210		
Dagvatten och skyfallshantering	-100		
Tillkommande aktivering Norrtälje Hamn		-9 494	-10 103
Aktivering övriga projekt	-3 755	-4 702	-3 078
Källsortering	-500		
Driftbudget för träd	-300		
Underhåll gator och konstruktionsbyggnader	-1 000		
Driftentreprenader, index	2 000		
Rivning av fastigheter		1 500	
Rivning kvarter Jupiter		-2 765	2 765
Avrundning	-2	2	-3
Summa förändring	-17 030	-28 980	-27 145

Prisuppräkning

Prisuppräkning för år 2026 har gjorts med de procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för intäkter, internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och år 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Justering internränta

Internräntan justeras upp med 0,25 procentenheter till år 2026 vilket påverkar både internhyror och kapitalkostnader.

Friskvårdsbidrag

En höjning av friskvårdsbidraget från 2 000 kr per anställd och år till 2 250 kr per anställd och år från 2026.

Hårdvaror till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Effektivisering

Effektiviseringarna kommer att specificeras i kommunstyrelsens verksamhetsplan för 2026.

Besöksnäring

Återlämning av medel som satsades för att genomföra den beslutade handlingsplanen.

Satsning besöksnäring

Satsning på besöksnäring i och med hemtagandet av verksamhet i egen regi.

Landsbygd och skärgård

En utökad satsning till 2025 som lämnas tillbaka successivt under två år. En framtidsplan ska upprättas för att realisera utvecklingspotentialen på kommunens landsbygd och i skärgården.

Företagskontakt

Medel avsatta under två år för kompetensutveckling för tjänstemän inom kommunen som har företagskontakter. Medel lämnas tillbaka år 2027.

Satsning sommarjobb

Satsning för att utöka antalet sommarjobb till kommunens ungdomar.

Lekpark i Älmsta

Årliga driftkostnader för befintlig lekpark i Älmsta.

Ramflytt avseende gästhamn

Ramflytt från kultur- och fritidsnämnden av befintlig internhyra samt tillkommande kapitalkostnader för ny investering i Y-bommar.

Servicebyggnad i Norrtälje hamn

Tillkommande internhyra för uppförande av servicebyggnad i Norrtälje hamn.

Driftkostnader HR/löne-system

Återlämning av medel avseende tillfälligt utökade driftkostnader vid införande av nytt HR/lönesystem.

HR-modul i nytt lönesystem

Tillkommande licenskostnader för ny HR-modul.

Utvecklingsmedel Unit4/ERP

Återlämning av erhållna projektmedel för införande av nytt ekonomisystem som är driftsatt under 2024.

Styrdokument vatten

Återlämning av erhållna medel för att utveckla styrdokument kring kommunens vatten.

Provtagningsprogram vatten

Återlämning av erhållna medel för att revidera och utveckla provtagningsprogram.

Satsning provtagningskampanjer

En satsning för att genomföra provtagningskampanjer kopplat till vatten.

Utvecklingscentrum för vatten

Skattefinansiering av denna verksamhet som numera är flyttad till Norrtälje Vatten och Avfall.

1,0 tjänst VA-strategi

Flytt av ram från samhällsbyggnadskontoret avseende en tjänst VA-strategi.

AL-behandling Bergshamraviken

Kommunens medfinansiering för att reducera fosforbelastningen i Bergshamraviken.

AL-behandling Sparren

Kommunens medfinansiering för att reducera fosforbelastningen i sjön Sparren.

Våtmark

Kapitalkostnader kopplade till investering i våtmark.

Hållbarhetssatsning

Utveckling av strategisk planering, hållbarhetsarbete och koncernsamverkan.

Utvecklingskostnader Platina

Återlämnande av medel avseende engångskostnader för införande av nya funktioner i Platina.

Extern stadsarkivdepå

Ny avtalsupphandling avseende extern stadsarkivdepå kommer att göras till 2027.

Digitalisering stadsarkiv

Återlämnande av del av medel för ny funktion inom stadsarkivet för att ge självservicestöd till invånarna samt utveckling av e-arkivet.

Upphandlingar stadsarkiv

Medel för kommande upphandlingar inom stadsarkivet, till exempel digitalt e-arkiv.

Upphandling förtroendemannasystem

Ny upphandling behöver göras då avtal upphör. Avser system för hantering av förtroendevaldas arvoden.

Leverantörsavtal Platina

Medel för att säkerställa systemdrift och förvaltning av kommunens ärendehanteringssystem.

Upphandling kansli

Medel för kommande upphandling gällande systemstöd förtroendemannaregister och arvodeshantering.

Säkerhet och beredskap

Återlämnande av erhållna medel avseende förstärkning av den civila beredskapen. Detta genom fortsatt utveckling av trygghetspunkter i kommunen och inköp av mobil materiel för krissituationer.

1,0 tjänst fysisk säkerhet

Tjänst överflyttad från samhällsbyggnadskontoret avseende arbete med fysisk säkerhet som lås, larm, kameror med mera.

Informationssäkerhet

Medel för utveckling av informationssäkerhet, som till exempel IT-trustning och utbildningar, kopplat till nya lagstiftningar och regleringar.

FRG utbildning och övning

Medel för att Frivilliga resursgruppen ska kunna genomföra utbildningar och övningar i syfte att öka kommunens beredskapsförmåga.

Reservkraft

Medel för att bygga ut förmågan till utökad reservkraft.

Flytt av ram, Tink

Överföring av ram till socialnämnden avseende personella resurser för Trygg i Norrtälje kommun.

Trygghet och brottsprevention

Medel för att genomföra planerade aktiviteter under 2026 enligt avtal med Stiftelsen Tryggare Sverige.

Utbildningsanläggning

Tillkommande hyres- och driftskostnader för utbildningsanläggning för räddningstjänsten.

Kompetensförstärkning räddningstjänst

En ramökning för kompetensförstärkning inom räddningstjänsten.

Tillkommande kapitalkostnader räddningstjänst

Tillkommande kapitalkostnader på redan beslutade investeringar.

Fördjupad översiktsplan Bergshamra

Medel för att ta fram en fördjupad översiktsplan för Bergshamra.

Fördjupade översiktsplaner inkl. skärgård

Återlämning av medel för att göra en översyn över vilka orter, inklusive skärgården, som har behov av en fördjupad översiktsplan eller vilka orter som kan hanteras med alternativa planeringsverktyg som till exempel planprogram eller förstudie.

Satsning detaljplaner

Till 2022 gjordes en politisk satsning för att få fram villatomter och industrimark, en satsning som nu återlämnas. Bedömningen är att detta kan genomföras ändå, genom utveckling inom befintliga projekt och effektivare arbetssätt.

Kulturmiljöprogram

Arbetet med att uppdatera kommunens kulturmiljöprogram är påbörjat under 2024 och medel lämnas tillbaka till 2027.

Kommunala detaljplaner

Medel för att ta fram kommunala detaljplaner enligt presenterad plan. I budget för 2025 finns 12 150 tkr avsatta för kommunala detaljplaner.

Digitalisering äldre detaljplaner

Flytt av medel för digitalisering av detaljplaner till bygg- och miljönämnden. Medel avser två projektanställningar och projektet beräknas pågå under 2025 och 2026.

Skyfallsplan

Återlämning av medel för att ta fram en skyfallsplan.

Förstudie Grisslehamn

Återlämning av medel för utredning av förutsättningar för att utveckla Grisslehamn avseende vägnät och exploatering.

Strukturplan Rimbo

Utökning av medel för att arbeta med en strukturplan för tävlingsområdet från European, för utveckling av centrum och resecentrum.

Förstudie Malsta

Malsta är ett område med högt bebyggelsetryck och en förstudie kan ge svar på vilka delar av Malsta som kan vara aktuella för framtida exploatering.

1,0 tjänst VA-strategi

Flytt av ram till kommunstyrelsekontoret avseende en tjänst VA-strategi.

Röjning strandäng Rådmanholmen

Återlämnande av medel från 2023 för röjning av kommunens strandäng vid Rådmanholmen.

Dagvatten och skyfallshantering

Medel som kopplar till skyfallsplanen och avser befintlig bebyggelse.

Tillkommande aktivering Norrtälje Hamn

Medel för drift- och kapitalkostnader avseende delaktivering av Norrtälje Hamnprojekt G2 och G3.

Aktivering övriga projekt

Kompensation för drift- och kapitalkostnader avseende investeringar som aktiveras, bland annat Societetsparken, Södra bergen och Övre bryggårdsgärdet.

Källsortering

Nytt lagkrav från 1 januari 2026 angående källsortering på allmän plats.

Driftbudget för träd

En satsning för att nyplanterade träd ska kunna utvecklas till långlivade, robusta träd som bidrar till en grön, attraktiv och hållbar stadsmiljö (3-30-300).

Underhåll gator och konstruktionsbyggnader

Utökning av driftbudget för att kunna underhålla kommunens gator, vägar, gång- och cykelvägar samt konstruktionsbyggnader på ett mer effektivt och långsiktigt hållbart sätt.

Driftentreprenader index

Indexuppräkningsindex för 2025 blev lägre än vad som tilldelades i ram varför del av uppräkningsindex återlämnas.

Rivning fastigheter

Återlämning av tilldelade medel för rivning av fastigheter som saknar strategiskt värde.

Rivning kvarter Jupiter

Kostnad för rivning vid kvarter Jupiter för att kunna anlägga fler parkeringsplatser.

Fördelning av medel per verksamhet

Fördelning av medel per verksamhet,	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
driftbudget, tkr	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelsekontoret	-282 931	-329 261			
Samhällsbyggnadskontoret	-197 407	-273 185			
Kommunstyrelse	-19 201	-21 328			
Kommunfullmäktige	-3 498	-4 976			
Summa nämnd	-503 037	-628 750	-645 780	-674 760	-701 905

Budget fördelad på verksamheter kommer att presenteras i kommunstyrelsens verksamhetsplan för 2026.

Taxor och avgifter

Taxor och avgifter inom kommunstyrelsens område beslutas under hösten 2025.

Kommunstyrelsens uppdrag för 2026

Målområde 1

Norrtälje ska ha en sund och hållbar ekonomi i balans

Inriktningsmål 1.2 En effektiv verksamhet

- Ta fram en AI-policy.
- Se över samverkan och effektivt nyttjande av de miljö- och vattenvårdskompetenser som finns i kommunförvaltningen, Utvecklingscentrum för vatten samt Norrtälje Naturcentrum i syfte att stärka den gemensamma kapaciteten i miljö- och vattenvårdsarbetet.

Målnråde 3

Norrtälje ska vara en trygg kommun – både i vardag och kris

Inriktningsmål 3.1 Stärka tryggheten i hela Norrtälje kommun

- Införa rutiner för att återkräva felaktigt utbetalda medel.
- Införa rutin för polisanmälningar vid välfärdsbrottslighet.

Inriktningsmål 3.2 Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på våld i nära relationer, hedersrelaterat våld och förtryck

- Ta fram en övergripande handlingsplan mot hedersrelaterat våld och förtryck.

Inriktningsmål 3.3 Ökad beredskap inför störningar och kriser

- Se över det samlade behovet och möjligheten till samordning av beredskapsresurser i kommunkoncernen så som exempelvis fordon och reservkraft.
-

Målnråde 7

Norrtälje ska vara en inkluderande kommun som främjar människors egenmakt, livskvalitet och egenförsörjning

Inriktningsmål 7.1 Främja egen försörjning och integration

- Förbättra den fysiska, digitala och språkliga tillgängligheten för personer med funktionsnedsättning.
-

10.2 Överförmyndare

Överförmyndaren är en lagstadgad obligatorisk verksamhet som kännetecknas av myndighetsutövning. Enligt föräldrabalken ska varje kommun ha en överförmyndare eller överförmyndarnämnd. Norrtälje kommun har en överförmyndare. Överförmyndaren är ytterst ansvarig för de ställföreträdarskap som berör personer folkbokförda i Norrtälje kommun. Överförmyndaren har även en ersättare som träder in i överförmyndarens ställe om denne är förhindrad att utföra sitt uppdrag. Verksamheten i Norrtälje bedrivs sedan 2023 i egen regi genom överförmyndarenheten, placerad under kommunstyrelsekontoret.

Personer som har svårt att sköta sin ekonomi, bevaka sin rätt och sörja för sin person på grund av sjukdom, ålder eller till följd av något annat skäl är oförmögen att tillvarata sina intressen och företräda sig själv kan få hjälp av en god man eller en förvaltare; en så kallad ställföreträdare.

Överförmyndaren utövar tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Genom sin tillsyn ska överförmyndaren motverka rättsförluster för de svagaste i samhället, det vill säga omyndiga barn samt de som har god man eller förvaltare förordnad. Tillsynen utgår från föräldrabalken, förmynderskapsförordningen och lagen om god man för ensamkommande barn.

Överförmyndarens ansvar omfattar även rekrytering och byte, arvodering och säkerställande av utbildning av gode män och förvaltare.

Överförmyndarverksamheten ska präglas av professionalitet samt en hög tillgänglighet och servicenivå för dem som kommer i kontakt med överförmyndaren.

Överförmyndarens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	52				
Kostnader	-8 397	-11 550	-11 825	-12 145	-12 470
<i>Varav kapitalkostnader</i>	0	0	0	0	0
Netto	-8 345	-11 550	-11 825	-12 145	-12 470

Budget för intäkter och kostnader för 2026 och framåt kommer att presenteras i överförmyndarens verksamhetsplan för 2026–2028.

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknings	-330	-378	-389
Friskvårdsbidrag	-2		
Effektivisering	58	59	61
Avrundning	-1	-1	3
Summa förändring	-275	-320	-325

Prisuppräknings

Prisuppräknings för år 2026 har gjorts med de procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och år 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Friskvårdsbidrag

En höjning av friskvårdsbidraget från 2 000 kr per anställd och år till 2 250 kr per anställd och år från 2026.

Effektivisering

Beloppet motsvarar en effektivisering om 0,5 % av föregående års nettoram.

10.3 Val- och demokratinämnden

Val- och demokratinämndens främsta uppgift är att vara lokal valmyndighet med ansvar för genomförande av val och folkomröstningar i kommunen. I uppdraget ligger att säkerställa att dessa genomförs på ett rättssäkert och demokratiskt sätt.

Utöver sin roll som valmyndighet, ska nämnden verka för den demokratiska utvecklingen och möjliggöra för invånarna att aktivt delta i den demokratiska processen, och tillsammans med politiker samt tjänstemän bidra till en ännu bättre kommun.

Arbetet inför de allmänna valen år 2026 kommer att påbörjas under år 2025, och en betydande uppgift är att genomföra en översyn av valdistrikten så de blir lagom stora för att möjliggöra ett så enkelt valdeltagande som möjligt.

Förutom valfrågor, ansvarar val- och demokratinämnden även för frågor kopplade till de förtroendevaldas uppdrag.

Val- och demokratinämndens inriktning

Val- och demokratinämnden kommer under år 2026 att ha en viktig uppgift att säkerställa genomförandet av demokratiska, allmänna val på ett ändamålsenligt och tillgängligt sätt med ett högt valdeltagande.

Nämnden ska fortsatt främja den demokratiska andan för invånare genom att förbättra hanteringen av e-förslag, med snabbare handläggning och tydlig återkoppling.

Yttrandefrihets- och demokratidagen ska årligen uppmärksammas, exempelvis genom att uppmärksamma genomförda e-förslag och sprida information om demokratins grundstenar. Val- och demokratinämnden fortsätter arrangera dialogmöten mellan politiker och invånare i syfte att stärka delaktigheten och möjligheten att få sin röst hörd.

Val- och demokratinämndens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	2 001				
Kostnader	-5 786	-1 990			
<i>Varav kapitalkostnader</i>					
Netto	-3 785	-1 990	-5 040	-2 140	-2 200

Val- och demokratinämndens ram utökades till år 2024 för att genomföra EU-val och till år 2026 utökas ram för att genomföra allmänna val.

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknig	-59	-67	-68
Genomförande allmänna val	-2 500	2 500	
Kostnader för genomförande av valuppdrag	-245	245	
Lokalkostnader	-195		
Hårdvara till förtroendevalda	-55		
Preliminär ramjustering		200	
Effektiviseringar	5	24	8
Avrundning	-1	-2	
Summa förändring	-3 050	2 900	-60

Prisuppräknig

Prisuppräknig för år 2026 har gjorts med de procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och år 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Genomförande av allmänna val 2026

Återtagande av ramförstärkning inför 2026 för att genomföra allmänna val 2026.

Kostnader för genomförande av valuppdrag

Val-och demokratinämnden får medel för diverse kostnader under val 2026.

Lokalkostnader

Medel tillförs för ökade hyreskostnader med lokalen för valorganisationen som arbetsställe och för förvaring av valmaterial.

Hårdvara till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Effektiviseringar

Effektivisering att hantera kommer att specificeras i nämndens verksamhetsplan.

10.4 Kommunal revision

Revisorernas uppgift är att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas, de kommunala bolagens och KSONs verksamhetsområden. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från en ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. De granskar också huruvida räkenskaperna är rättvisande samt om den interna kontrollen är tillräcklig. Den årliga granskningen sker som grundläggande granskning, granskning av delårsrapport och årsredovisning samt fördjupad granskning.

Varje år lämnar revisorerna en revisionsplan för innevarande verksamhetsår till fullmäktiges presidium, i enlighet med reglemente för revisorerna i Norrtälje kommun.

Kommunrevisionens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter					
Kostnader	-2 557	-2 845	-3 092	-3 186	-3 283
<i>Varav kapitalkostnader</i>					
Netto	-2 557	-2 845	-3 092	-3 186	-3 283

Förändring av ramar utgår från det förslag som kommunfullmäktiges presidium avser framställa till kommunfullmäktige inför beslut om Mål och budget 2026–2028.

10.5 Barn- och skolnämnden

Barn- och skolnämndens uppdrag är att leda, styra och utveckla verksamheten inom förskola, fritidshem och annan pedagogisk omsorg som erbjuds i stället för förskola och fritidshem, samt de obligatoriska skolformerna förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola. I uppdraget ingår att säkerställa att alla barn och elever i kommunen erbjuds en plats i förskola, skola och fritidshem, det så kallade "utbudsansvaret".

Barn- och skolnämnden fullgör Norrtälje kommuns uppgift som huvudman för de kommunala förskolorna och skolorna. Som huvudman ska nämnden följa upp verksamheten och fatta beslut hur den kommunala verksamheten ska organiseras och hur resurserna ska fördelas inom respektive verksamhet. Barn- och skolnämnden är även vårdgivare för den medicinska och psykologiska delen av elevhälsan för den verksamhet som bedrivs i kommunal regi.

Barn- och skolnämnden fullgör kommunens uppgift som bidragsgivare till fristående verksamhet samt som tillsynsmyndighet för den fristående verksamhet som kommunen enligt skollagen ska utöva tillsyn över. I denna uppgift ingår att godkänna enskilda som huvudmän för förskola och sådan pedagogisk omsorg som erbjuds i stället för förskola och fritidshem.

Norrtälje kommun är per maj 2025 huvudman för 27 förskolor och 24 skolenheter. I kommunen finns också 39 förskolor som drivs av fristående huvudmän, 4 fristående verksamheter som bedriver pedagogisk omsorg, 10 fristående grundskolor och 1 fristående anpassad grundskola.

Verksamheten omfattar cirka 2 800 barn i åldrarna 1–5 år inskrivna i förskoleverksamhet, och cirka 7 000 elever i de obligatoriska skolformerna förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola, varav cirka 3 000 även är inskrivna i fritidshem.

I förskoleverksamheten går cirka 45 procent av alla barn i en kommunal förskola och 55 procent i en fristående förskola eller en annan kommunal förskola. I de obligatoriska skolformerna är fördelningen ungefär 67 procent i kommunal skola och 33 procent i fristående skola.

Barn- och skolnämndens inriktning

Barn- och skolnämndens uppdrag är att säkerställa att alla barn och elever erbjuds en likvärdig utbildning med hög kvalitet utifrån nationella mål. Nämnden ska ge förskolor och skolor transparenta och konkurrensneutrala förutsättningar att fullgöra det nationella uppdrag som ålagts huvudmannen. Det innebär att fördela resurser utifrån barnen och elevernas olika förutsättningar och behov samt ta beslut som skapar förutsättningar för likvärdig utbildning.

Uppdraget att genomföra de nationellt beslutade utbildningarna utifrån skollag och andra styrande dokument är omfattande. För att kunna erbjuda barn och elever en utbildning med hög kvalitet behöver nämnden som huvudman fokusera på kärnuppdraget, det vill säga bedriva utbildning. För att lyckas med kärnuppdraget behöver nämnden samverka med olika centrala stödfunktioner, men också med andra nämnder och myndigheter. En attraktiv förskola och skola har utöver behörig och kompetent personal också tillgång till ändamålsenliga lokaler som ger personalen goda förutsättningar att bedriva en verksamhet med hög kvalitet.

Inriktningen för barn- och skolnämndens verksamheter under kommande period är fortsatt fokus på systematiskt kvalitetsarbete inom kärnverksamheterna för att höja betygsresultat och vidmakthålla/öka trygghet och studiero. Det innebär också ett förstärkt arbete med resultatuppföljning.



Barn- och skolnämndens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	199 514	154 496			
Kostnader	-1 605 066	-1 639 811			
Varav kapitalkostnader	-7 483	-7 120	- 6 744	-8 360	-7 888
Netto	-1 405 552	-1 485 315	-1 546 315	-1 586 610	-1 637 125

Budget för intäkter och kostnader för 2026 och framåt kommer att presenteras i barn- och skolnämndens verksamhetsplan för 2026–2028.

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknig	-43 296	-49 482	-50 772
Volymjustering: förskola, pedagogisk omsorg	25 013	14 207	8 410
Volymjustering: gr, anpassad gr, fritids, nivå.	-14 897	-3 670	-6 017
Omställningskostnader	-15 000	9 000	4 000
Satsningar som finansieras via peng:			
Ökad lokalpeng	-5 650	-18 150	-14 400
Lönesatsning grundskola	-4 200		
Stärkta, bemannade skolbibliotek	-1 300		
Friskvårdsbidrag	-402		
Justering internränta	-2 132		
Satsningar som finansieras via anslag till barn- och skolnämnden:			
Utredning resursskola	600		
Utredningsresurs	1 000		
Distansskola	1 600		
Akutschola	-750		
Satsning resursskola	-1 500		
Hårdvara till förtroendevalda	-85		
Effektivisering		7 802	8 263
Avrundning	-1	0	3
Summa förändring	-61 000	-40 295	-50 515

Prisuppräknig

Prisuppräknig för år 2026 har gjorts med de procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Volymjustering

Kompensation för volymer har beräknats utifrån antalet individer per verksamhet, baserat på befolkningsprognosen multiplicerat med uppräknade pengbelopp. För åren 2026–2028 förväntas antalet barn i förskoleåldern minska, medan antalet barn i åldersgruppen 6–15 år ökar något.

Omställningskostnader

Omställningskostnader för att skapa en ändamålsenlig organisation för alla barn och elever i kommunen oavsett var dessa bor. Medlen minskar år 2027 och 2028.

Ökad lokalpeng

Barn- och skolnämnden kompenseras för ökad lokalpeng i förskola och grundskola till följd av lägre antal barn. Lokalpengen 2026 ökar i hög grad på grund av lägre antal barn i förskolan.

Lönesatsning grundskola

En satsning görs för att höja lönenivåer för prioriterade grupper inom grundskoleverksamhet.

Stärkta, bemannade skolbibliotek

Barn- och skolnämnden tilldelas medel för att fortsätta satsningen på bemannade skolbiblioteket.

Friskvårdsbidrag

Friskvårdsbidraget höjs från 2 000 kr till 2 250 kr per anställd och år.

Justering förändrad internränta

Till 2026 kommer internränta att höjas från 2 procent till 2,25 procent vilket ger högre kostnader för internhyra och investeringar.

Satsningar som finansieras via anslag till barn- och skolnämnden:

Utredning resursskola

Utredning av etablerandet av en resursskola gjordes under 2025, avsatta medel för detta justeras i budgetram 2026.

Utredningsresurs

Tillfälligt tilldelade medel för förstärkning med en utredningsresurs under 2025, återlämnas 2026.

Distansskola

Barn- och skolnämnden tilldelades medel i 2025 års budget för införande av distansundervisning. Detta regleras i ramen 2026 eftersom tillstånd för distansundervisning inte har beviljats av Skolinspektionen

Akutschola

Etablering av en akutschola, som ska ta emot elever som efter beslut av rektor tillfälligt ska ges undervisning på annan plats inom huvudmannens organisation.

Satsning resursskola

Barn och skolnämnden tilldelas medel för en satsning på resursskola.

Effektivisering

Kontoret har en effektivisering att hantera år 2027 och 2028.

Hårdvara till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Fördelning av medel per verksamhet

Fördelning av medel per verksamhet, driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2027
Kommunledning och nämnder	-1 330	-2 000			
Politisk verksamhet	-348	-178			
Öppen förskola	-503	0			
Förskola	-433 077	-442 014			
Pedagogisk omsorg	-4 053	-4 434			
Pedag. OB/Nattomsorg	-1 924	-2 993			
Fritidshem anpassat	-6 133	-4 902			
Fritidshem	-57 595	-63 692			
Förskoleklass	-46 491	-46 665			
Grundskola	-777 272	-836 840			
Anpassad grundskola	-53 566	-56 581			
Sysselsättningsåtgärder	-358	-32			
Gemensamma verksamheter	-22 901	-24 984			
Summa nämnd	-1 405 552	-1 485 315	-1 546 315	-1 586 610	-1 637 125

Budget fördelad på verksamheter kommer att presenteras i barn- och skolnämndens verksamhetsplan för 2026.

Volymmer

Den senaste befolkningsprognosen från mars 2025 över antalet barn i åldern 1–15 år visar på en volymminskning åldersgruppen 1–5 år, samt en minskad ökningstakt jämfört med tidigare prognoser i åldersgruppen 6–15 år.

Antal barn i olika åldrar (avser folkbokförda)	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Barn 1–5 år	3 078	2 971	2 860	2 788	2 754
Barn 6–12 år	4 897	4 958	4 980	4 970	4 959
Barn 13–15 år	2 127	2 082	2 097	2 143	2 202
Summa barnantal	10 102	10 011	9 937	9 901	9 915

Förskola

Antalet barn i åldersgruppen 1–5 år minskar kraftigt under perioden. Enligt nuvarande prognos bedöms barnantalet minska mer på de kommunala förskolorna än på fristående förskolor, varför andelen barn i fristående förskolor ökar något under perioden.

Pedagogisk omsorg

Från och med 1 januari 2023 infördes bestämmelser i skollagen som skärper kvalitetskraven på pedagogisk omsorg och samtidigt infördes ägar- och ledningsprövning för fristående huvudmän som bedriver pedagogisk omsorg. Pedagogisk omsorg kan vara ett alternativ till förskola i områden där barnantalet är lågt. Så kallad kvälls-, natt-, och helgomsorg bedrivs vid en fristående och två kommunala förskolor fördelat på tre orter i kommunen.

Antal barn i olika verksamheter	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Antal barn i förskolan					
Kommunal regi Norrtälje	1 360	1 260	1 170	1 105	1 055
Fristående regi	1 478	1 490	1 435	1 420	1 415
Annan kommun	47	55	45	40	40
Summa antal barn i förskola	2 885	2 805	2 650	2 565	2 510
Antal barn i pedagogisk omsorg					
Fristående regi	41	45	45	40	40
Kvälls-, natt-, helgomsorg	23	25	25	25	25
Antal elever i fritidshem					
Kommunal regi Norrtälje	2 090	1 935	1 967	1 910	1 885
Fristående regi	826	1 035	1 013	1 080	1 095
Annan kommun	74	65	65	50	50
Summa elevantal i fritidshem	2 990	3 035	3 045	3 040	3 030
Antal elever i grundskola (inkl. förskoleklass)					
Kommunal regi Norrtälje	4 800	4 600	4 620	4 650	4 685
Fristående regi	1 926	2 200	2 230	2 240	2 245
Annan kommun	112	105	105	105	110
Summa elevantal grundskola	6 838	6 905	6 955	6 995	7 040
Antal elever i anpassad grundskola					
Kommunal regi Norrtälje	70	67	67	67	68
Fristående regi	24	32	32	32	32
Annan kommun	1	1	1	1	0
Summa elevantal anpassad grundskola	95	100	100	100	100

Grundskola

Antalet elever i förskoleklass och grundskola förväntas öka med cirka 135 elever mellan 2025 och 2028. Det är dock en lägre ökningstakt jämfört med tidigare prognoser. Internationella Engelska Skolan startade sin verksamhet höstterminen 2024, och Montessoriskolan i Norrtälje flyttade in i ny skolbyggnad i Norrtälje tätort med utökad kapacitet från hösten 2024, vilket inneburit att andelen elever i fristående regi ökat.

Fritidshem

För barn i fritidshem beräknas en genomsnittlig inskrivningsgrad på 88 procent för barn mellan 6–9 år och 27 procent för 10–12 år, vilket innebär en total inskrivningsgrad på knappt 62 procent av samtliga barn i åldersgruppen 6–12 år.

Antalet barn inskrivna i fritidshem förväntas vara i stort sett oförändrat mellan 2025–2028.

Taxor och avgifter

Avgift för förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem

Norrtälje kommun tillämpar maxtaxa för plats i förskola och fritidshem. Med förskola och fritidshem jämföras även pedagogisk omsorg som erbjuds i stället för förskola eller fritidshem eller omsorg som erbjuds under tid då förskola eller fritidshem inte erbjuds. Kommuner som tillämpar maxtaxa kan enligt bestämmelserna få statsbidrag.

Skolverket ska senast den 1 december året före bidragsåret lämna uppgift till varje kommun om högsta avgiftsgrundande inkomst per månad och det högsta avgiftsbeloppet per månad för det första, andra respektive tredje barnet i förskolan respektive fritidshemmet. Därför kan inga avgifter för 2026 gällande förskola och fritidshem lämnas i denna mål- och budget.

Taxor och avgifter inom barn och skolnämndens område beslutas under hösten 2025.

10.6 Utbildningsnämnden

Utbildningsnämndens uppgifter omfattar utbildning inom de frivilliga skolformerna för ungdomar som avslutat sin grundskoleutbildning eller motsvarande, samt för vuxna.

Verksamheten omfattar gymnasieskola, anpassad gymnasieskola samt kommunal vuxenutbildning. Vuxenutbildningen innefattar skolformsdelarna kommunal vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå (inklusive Yrkesvux), komvux som anpassad utbildning (tidigare Särvux) och kommunal vuxenutbildning i svenska för invandrare (SFI). Vuxenutbildningen organiserar samhällsorientering och ansvarar för vissa nyanlända som omfattas av utbildningsplikt. Här finns även Lärcentrum (högskoleutbildning), och kompetenscentrum med möjligheter till handledning, kartläggning, vägledning och öppna studiemiljöer för komvuxelever.

Utbildningsnämnden fullgör Norrtälje kommuns uppgift som huvudman för de kommunala skolorna men även för de enskilda utbildningsanordnarna inom kommunal vuxenutbildning. Som huvudman ska nämnden följa upp verksamheten och fatta beslut hur den kommunala verksamheten ska organiseras, och hur resurserna ska fördelas inom respektive verksamhet. Utbildningsnämnden fullgör även kommunens uppgift som bidragsgivare till fristående gymnasieverksamhet, samt utövar kommunens rätt till insyn i fristående verksamheter belägna i kommunen. Utbildningsnämnden ska i samverkan med andra berörda aktörer verka för att utveckla och underlätta etablering av eftergymnasiala utbildningar i kommunen. Utbildningsnämnden är även vårdgivare för den medicinska och psykologiska delen av elevhälsan som drivs i kommunal regi.

Utbildningsnämnden ansvarar för det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) som innebär att kommunen är skyldig att uppmärksamma och erbjuda insatser till ungdomar under 20 år som inte studerar i gymnasieskolan eller som avslutat gymnasieutbildning utan examen.

Ungefär 2 000 elever studerar i gymnasieskolan och anpassad gymnasieskola. Inom vuxenutbildningen fanns det under 2024 drygt 2 600 kursdeltagare på gymnasial nivå (inklusive Yrkesvux), 640 kursdeltagare på SFI och drygt 300 deltagare på grundläggande nivå. Antal högskolestudenter som läser i studiegrupper på Lärcentrum är drygt 100. Antalen för 2025 ser ut att följa 2024.

I Norrtälje kommun finns en (1) kommunal gymnasieskola, tre (3) fristående gymnasieskolor, en (1) kommunal och en (1) fristående anpassad gymnasieskola. Drygt 20 procent av eleverna i gymnasieskolan studerar i skolor belägna i andra kommuner, framför allt i Stockholms och Uppsala län. Inom vuxenutbildningen finns ett flertal auktoriserade utbildningsanordnare som bedriver Komvuxutbildningar (inklusive SFI). Utbildningsanordnarnas skolor finns i Norrtälje, i storstockholmsregionen samt i Uppsala.

Vuxenutbildningen bedrivs både genom närundervisning (klassrum) och genom distansundervisning. Studenterna på Lärcentrum läser genom lokala studiegrupper gentemot respektive lärosäten. Under våren 2025 finns det 6 pågående högskoleutbildningar på Norrtälje Kompetenscentrum. Till hösten är det samma antal högskoleutbildningar men med ett nytt lärosäte, Kungliga Tekniska högskolan.

Utbildningsnämndens inriktning

Utbildningsnämnden ska verka för att alla elever, unga som vuxna, i Norrtälje kommun ges möjlighet till ett allsidigt utbildningsutbud som motsvarar efterfrågan hos eleverna, och tillgodoser arbetsgivarnas behov. Norrtälje kommun ingår i den gemensamma gymnasieregionen i Stockholms län. Det innebär att eleverna fritt kan välja gymnasieutbildning inom länet. Utbudet av gymnasieutbildningar i egen regi ska vara väl avvägt, och ge

förutsättningar att organisera utbildningsverksamheten på ett sätt som är ekonomiskt hållbart och som möjliggör att så många elever som möjligt får undervisning av behöriga lärare. Utbildningen ska vara likvärdig och av hög kvalitet.

Utbildningsverksamheten inom vuxenutbildningen ska bedrivas i former som är ekonomiskt hållbara och som möjliggör så att fler kan antas till studier. Alla utbildningsanordnare ska ges transparenta och konkurrensneutrala förutsättningar att bedriva utbildning.

Inriktningen för utbildningsnämndens verksamheter under perioden är fortsatt fokus på systematiskt kvalitetsarbete inom kärnverksamheterna, för att höja betygsresultat och vidmakthålla/öka trygghet och studiero. Det innebär också ett förstärkt arbete med resultatuppföljning. Andra viktiga fokusområden för nämnden är att säkerställa en effektiv resursanvändning samt att synliggöra verksamheten och stärka varumärket för att kunna bibehålla ett stabilt programutbud.

Vuxenutbildningen ska bedrivas med utgångspunkt för kompetensförsörjningen till arbetslivet och ge en god grund för elevernas fortsatta utbildning. Elever inom vuxenutbildningen kan fritt välja bland de auktoriserade utbildningsanordnarna.

Förutom kärnuppgifter ska nämnden även bidra till kommunens övriga mål, det vill säga bedriva verksamheten med en ekonomi i balans, minska användningen av fossila bränslen, säkerställa innovation och företagande, främja egenförsörjning och integration samt tillhandahålla en hög kommunal servicenivå

Utbildningsnämndens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	32 293	28 935			
Kostnader	-325 519	-338 605			
Varav kapitalkostnader	-1 292	-1 944	-1 501	-1 594	-1 478
Netto	-293 226	-309 670	-343 950	-361 995	-374 610

Budget för intäkter och kostnader för 2026 och framåt kommer att presenteras i utbildningsnämndens verksamhetsplan för 2026–2028.

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknning	-10 036	-11 006	-11 584
Volymförändring	-6 215	-8 751	-2 892
Ökade avtalskostnader skolskjuts	-2500		
Yrkesvux	-1500		
Friskvårdsbidrag	-43		
Justering internränta	211		
Hårdvara till förtroendevalda	-125		
Effektivisering	1 625	1713	1860
Avrundning		-1	1
Summa förändring	-19 005	-18 045	-12 615

Prisuppräknning skolpeng

Prisuppräknning för år 2026 har gjorts med de

procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och år 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Volymförändring

Volymförändring baseras på befolkningsprognosen. Antal gymnasieelever beräknas öka 2026–2028.

Ökade avtalskostnader skolskjuts

Utbildningsnämnden tillförs medel för ökade kostnader till följd av nya avtal för skolskjuts inom anpassad gymnasieskola

Yrkesvux

Utbildningsnämnden tillförs medel för en satsning på Yrkesvux för att ge möjlighet för fler att yrkesväxla, exempelvis till bristyrken.

Friskvårdsbidrag

En höjning av friskvårdsbidraget från 2 000 kr per anställd och år till 2 250 kr per anställd och år från

2026.

Justering internränta

Internräntan justeras upp med 0,25 procentenheter till år 2026 vilket påverkar både internhyror och kapitalkostnader.

Hårdvara till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Effektivisering

Beloppet motsvarar en effektivisering om 0,5 procent av 2026 års nettoram. Effektiviseringen kommer att specificeras i nämndens verksamhetsplan för 2026.

Fördelning av medel per verksamhet

Fördelning av medel per verksamhet, driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunledning och nämnder	-1 161	-1 571			
Övrig politisk verksamhet	-161	-172			
Allmän fritidsverksamhet	-932	-1 363			
Gymnasieskola	-236 177	-250 684			
Anpassad gymnasieskola	-20 544	-22 719			
Grundläggande Vuxenutbildning	-3 440	-4 254			
Gymnasial Vuxenutbildning	-5 228	-21 024			
Komvux som anpassad utbildning	-630	-866			
Högskoleutbildning	-2 581	-3 114			
Svenska för invandrare	-7 522	-9 890			
Uppdragsutbildning/KAA	-1 559	-1 795			
Gemensamma verksamheter	-7 213	-7 404			
Flyktningmottagande/samhällsorientering	-45	-89			
Summa nämnd	-287 193	-324 945	-343 950	-361 995	-374 610

Budget fördelad på verksamheter kommer att presenteras i utbildningsnämndens verksamhetsplan för 2026.

Volym

Antalet ungdomar i gymnasieålder beräknas enligt senaste befolkningsprognosen från mars 2025 att öka med drygt 150 individer mellan 2024 och 2028.

Budget är beräknad på en inskrivningsgrad om 100 procent av ungdomarna i åldersgruppen 16–18 år.

I maj 2025 är 1 930 elever (folkbokförda) inskrivna i gymnasieskolan och anpassad gymnasieskola.

Antal elever i olika verksamheter	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Elever i gymnasieskolan					
Rodengymnasiet	1 134	1 130	1 195	1 230	1 240
Fristående gymnasieskola	624	650	635	655	665
Annan kommun och region	162	165	160	165	165
Summa elever i gymnasieskolan	1 920	1 945	1 990	2 050	2 070
Elever i elever i anpassad gymnasieskola					
Norrtälje anpassad gymnasieskola	24	25	27	28	28
Fristående anpassad gymnasieskola	6	10	7	7	7
Annan kommun	6	5	7	7	7
Summa elever i anpassad gymnasieskola	36	40	41	42	42
Summa samtliga elever	1 956	1 985	2 031	2 092	2 112

Taxor och avgifter

Taxor och avgifter inom utbildningsnämndens område beslutas under hösten 2025.

Ersättning/peng till utförare

Förslag till uppräknig av programpriser och strukturtillägg för 2026 inom ramen för den gemensamma gymnasiregionen lämnas av styrelsen för Storsthlm tidigast i juni månad, och fastställs av kommunfullmäktige under hösten 2025.

Övriga program, det vill säga gymnasieskolans introduktionsprogram samt anpassade gymnasieskolans nationella och individuella program, fastställs av kommunfullmäktige vid samma tillfälle som ovan.

10.7 Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden består av följande enheter: bygglovsenheten, geodataenheten och miljö- och hälsoskyddsenheten. Verksamheten styrs till största del av myndighetsutövning enligt plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen, smittskyddslagen, strålskyddslagen och lagen om lägenhetsregister med flera. Handläggning av ärenden (tillstånd och tillsyn) utgör basen för verksamheten och omfattar bland annat behandling av ansökningar, anmälningar samt klagomål från allmänheten och företag i kommunen. Bygg- och miljönämnden ansvarar även för mät- och kartfrågor, grundläggande kartproduktion, adressättning samt för GIS-samordningen inom hela kommunen.

Sedan 1 januari 2018 utförs nämndens livsmedelskontroll av Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddskontor (SRMH).

Den 1 januari 2024 bildades ett nytt samhällsbyggnadskontor som omfattar bygg- och miljönämndens enheter samt planenheten, mark- och exploateringsenheten, fastighetsenheten, gatu- och parkenheten samt Facility Management som lyder under kommunstyrelsens ansvarsområde. Totalt arbetar cirka 230 medarbetare på samhällsbyggnadskontoret varav cirka 60 medarbetare på bygg- och miljönämndens enheter.

Bygg- och miljönämndens inriktning

Ärendeingången är fortsatt lägre än normalt till följd av det osäkra världsläget. Även ärendetypen har förändrats, och de ärendetyper som minskat mest är bygglov för nybyggnad och tillbyggnad. Bedömningen är att ärendeingången kommer fortsätta att vara låg under första delen av planperioden med anledning av den rådande konjunkturen. Minskad ärendeingång medför även minskade intäkter. Bygg- och miljönämnden fortsätter att följa konjunkturen noga för att tidigt få kännedom om eventuella förändringar. Kontoret arbetar löpande med åtgärder för att möta de minskade intäkterna, till exempel översyn av bemanning och vakanta tjänster samt utreder möjligheten till arbetsrotation inom kommunkoncernen.

Arbetet med att identifiera och implementera digitala automationslösningar i syfte att effektivisera verksamheten och förbättra för invånare och företagare kommer att fortsätta. Även drönare är inköpta och kommer börja användas.

Geodataenheten har under ett antal år arbetat strategiskt med att öka kvaliteten på fastighetsdata i kommunens primärkarta, vilket är ett arbete som kommer att fortgå då många fastighetsgränser i kommunen fortfarande har alltför låg lägesnoggrannhet. Det skapar förutsättningar för en effektivare och mer rättssäker handläggning för hela kommunen.

Boverkets nya byggregler (BBR) som träder i kraft 1 juli 2025 och den regelförenkling i Plan- och bygglagen (PBL) som träder i kraft ställer ytterligare krav på omställning. De åtgärder nämnden har vidtagit för att säkerställa rutiner och förbättrad uppföljning av miljö- och hälsoskyddet beräknas ytterligare förbättra för invånare och företag kommande år.

Lagen om allmänna vattentjänster (LAV) innebär utmaningar för samhällsplaneringen i stort och i synnerhet vad gäller hanteringen av bygglov, förhandsbesked, detaljplaner och översiktlig planering. Byggnationer i större sammanhang med enskilda VA-lösningar kan bli föremål för prövning enligt paragraf 6 i denna lag. Det kan resultera i att kommunen blir ansvarig för VA-frågorna i berört område, vilket är förenat med stora kostnader och medför att prioriteringen för VA-utbyggnad enligt kommunens fastställda VA-plan riskerar att kastas om.

LAV har ändrats från och med den 1 januari 2023, vilket medfört att 6 § har fått ett tillägg som innebär, att vid bedömning av behovet av vattentjänster, ska särskild hänsyn tas till förutsättningarna att tillgodose behovet av en vattentjänst genom en enskild anläggning, som kan godtas med hänsyn till skyddet för människors hälsa och miljön. Ingen inskränkning har

dock gjorts av kommunens ansvar enligt LAV, vilket i sig begränsar möjligheterna till exploatering utanför verksamhetsområde för VA.

Havs- och vattenmyndighetens rekommendation är att 5 procent av de 33 000 enskilda avlopp som finns i kommunen ska tillsynas årligen. Hittills har endast 0,6 procent om året tillsynats. Nämndens inriktning är därför en successiv ökning med fokus på enskilda avlopp (WC-avlopp ca 23 000 stycken) och medel för ökning av tillsynen inryms i budget 2026.

Bygg- och miljönämndens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	31 206	38 825			
Kostnader	-51 895	-60 820			
<i>Varav kapitalkostnader</i>	-556	-713	-360	-317	-470
Netto	-20 689	-21 995	-25 030	-24 300	-24 820

Budget för intäkter och kostnader för 2026 och framåt kommer att presenteras i bygg- och miljönämndens verksamhetsplan för 2026–2028.

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknning	-750	-801	-778
Justering internränta	-24		
Friskvårdsbidrag	-14		
Hårdvara till förtroendevalda	-84		
Digitalisering äldre detaljplaner	-1 650	1 650	
Utökning tjänster	-735	-380	
Effektivisering	220	260	258
Avrundning	1	1	2
Summa förändring	-3 035	730	-520

Prisuppräknning

Prisuppräknning för år 2026 har gjorts med de procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och år 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Justering internränta

Internräntan justeras upp med 0,25 procentenheter till år 2026 vilket påverkar både internhyror och kapitalkostnader.

Friskvårdsbidrag

En höjning av friskvårdsbidraget från 2 000 kr per anställd och år till 2 250 kr per anställd och år från 2026.

Hårdvara till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Digitalisering äldre detaljplaner

Flytt av medel för digitalisering av detaljplaner från kommunstyrelsen. Medel avser två projektanställningar och projektet beräknas pågå under 2025 och 2026.

Utökning tjänster

Till 2026 sker en utökning med 2,0 tjänster och till 2027 ytterligare 1,0 tjänst. Dessa tjänster ska arbeta med tillsyn kopplat till enskilda avlopp och skattefinansieras med 50 procent av kostnaden.

Effektivisering

Beloppet motsvarar en effektivisering om 1,0 procent av 2025 års nettoram. Effektiviseringen kommer att specificeras i nämndens verksamhetsplan för 2026.

Fördelning av medel per verksamhet

Fördelning av medel per verksamhet, driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Samhällsbyggnadsdirektör	-7 587	-5 415			
Bygglövsenheten	376	-189			
Geodataenhet	-4 546	-5 517			
Miljö- och hälsoskyddsenhet	-7 670	-9 421			
Bygg- och miljönämnd	-1 262	-1 453			
Summa nämnd	-20 689	-21 995	-25 030	-24 300	-24 820

Budget fördelad på verksamheter kommer att presenteras i bygg- och miljönämndens verksamhetsplan för 2026.

Volymberäkningar

Bygg- och miljönämnden ser en fortsatt låg ärendeingång under 2025, vilket påverkar intäkterna. Nämnden följer konjunkturläget nogsamt för att snabbt sätta in åtgärder för att möta de minskade intäkterna. En av åtgärderna som vidtagits är att införa arbetsrotation för personalen.

Taxor och avgifter

Taxor inom bygg- och miljönämndens område beslutas under hösten 2025.

10.8 Kultur- och fritidsnämnden

Grunden för kultur- och fritidsnämndens uppdrag är att stödja och främja kultur-, idrotts- och friluftslivet i hela kommunen. Avsikten är att tillgodose den enskildes kulturella, demokratiska, sociala och fysiska välfärd. Nämnden medverkar på detta sätt för att alla invånare i hela kommunen ska få möjlighet att bedriva kultur- och fritidsaktiviteter. Kommunen vill att det ska ge upplevelser, personlig utveckling och god livskvalitet samt skapa förutsättningar för en attraktiv livsmiljö och en hållbar utveckling i hela kommunen. I kultur- och fritidsnämndens arbete prioriteras verksamheter riktade till barn och unga, framför allt ligger fokus på kommunens tonåringar. Det innebär inte att andra grupper utesluts men inriktningen är att barn och unga måste stödjas och uppmuntras att närma sig intresseområden som ger stimulans och ett framtida rikare liv.

Kultur- och fritidsnämndens inriktning

Kultur- och fritidsnämnden strävar under perioden 2026–2028 efter att stärka och berika livskvaliteten i Norrtälje kommun genom att erbjuda en mångsidig och inspirerande fritid. Vårt mål är att alla invånare och besökare ska kunna forma en meningsfull fritid utifrån sina egna intressen – oavsett om det handlar om kulturupplevelser, friluftsliv eller idrott. Genom att bevara och utveckla kommunens kultur- och fritidsutbud vill vi skapa förutsättningar för ett gott liv, ökad sammanhållning och en positiv utveckling för hela kommunen.

Kultur och fritid är mer än bara aktiviteter – de är en del av det som gör Norrtälje kommun till en attraktiv och trivsamt plats att leva i. Med en mångfald av verksamheter för alla men med fokus på stöd till barn och unga, stimulerar vi kreativitet, fysisk aktivitet och personlig utveckling för att ge de yngre goda förutsättningar för framtiden.

Nämnden kommer erbjuda ett brett spektrum av aktiviteter – från scenkonst, utställningar och musik till friluftslivsprojekt och idrottsevenemang. Genom att samarbeta med och ge stöd till lokala föreningar, kulturarbetare och andra intressenter säkerställer vi ett levande och varierat utbud som speglar hela Norrtälje kommuns mångfald.

Genom engagemang, kreativitet och samarbete vill vi göra perioden 2026–2028 till en tid då kulturen frodas, friluftslivet lockar och idrotten inspirerar – för alla.

Kultur- och fritidsnämndens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	31 262	25 363			
Kostnader	-225 266	-232 343			
Varav kapitalkostnader	-6 382	-5 556	-7 436	-7 321	-7 777
Netto	-194 004	-206 980	-220 700	-226 700	-239 865

Budget för intäkter och kostnader för 2026 och framåt kommer att presenteras i kultur- och fritidsnämndens verksamhetsplan för 2026–2028.



Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknning	-6 127	-7 062	-7 254
Justering internränta	-1 160		
Friskvårdsbidrag	-35		
Hårdvara till förtroendevalda	-70		
Kvisthamrabacken	-1 584		
Mullevallen	-317		
Sportcentrum, ishall	-365		
Sportcentrum, förråd och carport	-498		
Rimbo badhus, hyresavtal	-1 700		
Avgiftsfri kulturskola	-1 900		
Tillgänglighetsanpassning friluftsbad	-300		
Tillgänglighetsanpassning friluftsliv	-500		
Ny konstgräsplan, Norrtälje stad	-610		
Utveckling Norrtälje naturcentrum	-270		
Norrtälje Hamnbad			-7 000
Flytt av ram gästhamnen	687		
Effektivisering	1 030	1 060	1 090
Avrundning	-1	2	-1
Summa förändring	-13 720	-6 000	-13 165

Prisuppräknning

Prisuppräknning för år 2026 har gjorts med de procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och år 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Justering internränta

Internräntan justeras upp med 0,25 procentenheter till år 2026 vilket påverkar både internhyror och kapitalkostnader.

Friskvårdsbidrag

En höjning av friskvårdsbidraget från 2 000 kr per anställd och år till 2 250 kr per anställd och år från 2026.

Hårdvara till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Kvisthamrabacken

Tillkommande kapital- och driftkostnader efter investering i snökanonsystem.

Mullevallen

Tillkommande kapital- och driftkostnader efter uppförande av omklädningsrum och förråd.

Sportcentrum, ishall

Tillkommande kapitalkostnader efter investering i nytt kylsystem.

Sportcentrum, förråd och carport

Tillkommande kapitalkostnader efter uppförande av förråd och carport.

Rimbo badhus, hyresavtal

Nytt hyresavtal har tecknats under 2025 vilket innebär ökad hyreskostnad samt ökade kostnader för vattenkontroll enligt rekommendationer från Folkhälsomyndigheten.

Avgiftsfri kulturskola

Satsning på avgiftsfri kulturskola, exklusive anmälningsavgift.

Tillgänglighetsanpassning friluftsbad

Tillkommande kapital- och driftkostnader efter investering i tillgänglighetsanpassning.

Tillgänglighetsanpassning friluftsliv

Tillkommande kapital- och driftkostnader efter investering i tillgänglighetsanpassning.

Ny konstgräsplan Norrtälje stad

Tillkommande kapital- och driftkostnader efter anläggande av ny konstgräsplan vid Grindfältet.

Utveckling Norrtälje naturcentrum

Satsning för att utveckla Norrtälje naturcentrum.

Norrtälje Hamnbad

Tillkommande drift- och kapitalkostnader efter investering i Norrtälje hamnbad.

Flytt av ram gästhamnen

Flytt av befintlig ram för internhyra avseende gästhamnen, till kommunstyrelsen.

Effektivisering

Beloppet motsvarar en effektivisering om 0,5 procent av 2025 års nettoram. Effektiviseringen kommer att specificeras i nämndens verksamhetsplan för 2026.

Fördelning av medel per verksamhet

Fördelning av medel per verksamhet, driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Budget
	2024	2025	2026	2027	2028
Kultur och fritidskontor	-7 384	-7 430			
Bad	-27 176	-32 746			
Idrott	-54 343	-57 326			
Bibliotek	-29 571	-29 857			
Ung fritid	-17 236	-19 110			
Kultur	-27 281	-32 452			
Kulturskola	-19 768	-20 183			
Friluftsobjekt	-11 245	-7 876			
Summa nämnd	-194 004	-206 980	-220 700	-226 700	-239 865

Budget fördelad på verksamheter kommer att presenteras i kultur- och fritidsnämndens verksamhetsplan för 2026.

Taxor och avgifter

Taxor och avgifter inom kultur- och fritidsnämndens område beslutas under hösten 2025.

10.9 Socialnämnden

Socialnämnden ansvarar för kommunens skyldigheter att tillhandahålla insatser i form av rådgivning, omsorg, vård och stöd och annan hjälp till enskilda som behöver det. Målgrupperna äldre och personer med psykiska eller fysiska funktionsnedsättningar får insatser från annan huvudman.

Vidare ansvarar socialnämnden för kommunens skyldigheter i andra lagar där socialnämnd anges som ansvarig, till exempel familjerättsliga ärenden enligt föräldrabalken. Nämnden ansvarar även för kommunens uppgifter enligt bland annat alkohollagen och tobakslagen. Socialnämnden är kommunens arbetslöshetsnämnd.

Socialnämndens verksamhet finns till för invånarna i Norrtälje kommun och ska arbeta uppsökande, utreda behov av och tillgodose individuellt anpassade socialtjänstinsatser av hög kvalitet. Verksamheten bedrivs med hänsyn till individens rätt till delaktighet och inflytande och med ett barnrättsperspektiv. Socialnämnden strävar ständigt efter att förbättra sin verksamhet avseende målpuppfyllelse och kvalitet på densamma.

Nämndens insatser är individuellt anpassade och ska syfta till ett självständigt, värdigt och tryggt liv. Höga förväntningar på organisation, medarbetare och invånare genererar en flexibel och ändamålsenlig socialtjänst av hög kvalitet.

Socialnämndens inriktning

Nämnden fortsätter sitt arbete med att utveckla en effektiv och inkluderande socialtjänst som möter behoven hos kommunens invånare.

Arbetet styrs i hög grad av den nya socialtjänstlagen, som syftar till att göra socialtjänsten mer förebyggande – något som ligger helt i linje med de politiska prioriteringarna. De nya lagförändringarna innebär bland annat att socialtjänsten får möjlighet att fatta beslut om insatser utan föregående behovsprövning, vilket förbättrar möjligheterna till tidiga insatser. Nämnden har också fått ett tydligare uppdrag att förebygga och motverka brott, med särskilt fokus på att förhindra att barn och unga rekryteras till kriminella nätverk.

En central utmaning för nämnden är att minska behovet av placeringar för barn och unga, och korta placeringstiden. Genom ett stärkt förebyggande arbete är målet att fler barn ska kunna växa upp i sitt naturliga nätverk. För att möjliggöra detta satsar nämnden på att förbättra tillgången till effektiva öppenvårdsinsatser och andra stödformer på hemmaplan. Ett starkt barnperspektiv ska genomsyra alla bedömningar och utredningar.

Stödet till personer som utsätts för våld i nära relationer ska förstärkas. Arbetet sker på två fronter – dels genom stöd till våldsutsatta, dels genom insatser riktade till våldsutövare. I samverkan med kommunstyrelsekontoret fortsätter nämnden att arbeta för att öka kunskapen om våld i ungas relationer.

Nämnden utvecklar även sina arbetsmarknadsinsatser i samverkan med näringslivet och civilsamhället. Syftet är att underlätta vägen till egen försörjning för personer som idag är beroende av ekonomiskt bistånd.

För att möta invånarnas behov behöver nämnden också säkerställa en god personalförsörjning. En effektiv och rättssäker handläggning kräver tillräcklig bemanning och kompetent personal. Arbetet med att göra socialförvaltningen till en attraktiv arbetsgivare pågår, med fokus på förbättrade arbetsflöden, bättre arbetsmiljö och goda arbetsvillkor – allt för att kunna både behålla och rekrytera rätt kompetens.



Socialnämndens ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Intäkter	58 344	46 185			
Kostnader	-415 390	-419 150			
Varav kapitalkostnader	-960	-1 444	-1 114	-935	-977
Netto	-357 046	-372 965	-404 310	-419 515	-435 840

Budget för intäkter och kostnader för 2026 och framåt kommer att presenteras i socialnämndens verksamhetsplan för 2026–2028.

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknning	-11 103	-12 938	-13 424
Prisuppräknning placeringar	-648		
Volymförändringar		-5 000	-5 000
Volym barn och unga	-9 100		
Volym vuxna	4 100		
Volym vuxna, omställning för effektivisering	-800		
Utökat antal tjänster	1 426	713	
Kompetenshöjande insats	600		
Statsbidrag	-2 330		
Teknisk justering	-7 111		
Omställning SoL, barn och unga	8 300		
Omställning SoL, öppenvård	-8 300		
35-timmars arbetsvecka	-7 000		
Coach Lumena-projekt	-670		
SES - digitalverktyg	-362		
Friskvårdsbidrag	-46		
Justering internränta	-47		
Effektiviseringar	1 886	2 021	2 097
Hårdvara till förtroendevalda	-140		
Avrundning		-1	2
Summa förändring	-31 345	-15 205	-16 325

Prisuppräknning

Prisuppräknning för år 2026 har gjorts med de procentsatser som satts under budgetprocessen (3,0 procent för löneökningar och 2,5 procent för internhyror och övriga kostnader). För år 2027 och 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent.

Prisuppräknning, placeringar

Utöver ordinarie prisuppräknning tillförs medel med anledning av prisökningar i avtal kopplade till placeringar.

Volymförändringar

Socialnämnden tilldelas 5 000 tkr i volymkompensation för 2027 och 2028. Bedömningen grundas på befolkningsprognosen i relation till tidigare utfall.

Volym barn och unga

Medel tillförs för ökade volymer inom området barn och unga.

Volym vuxna

Satsning på förebyggande arbete möjliggör justering av volymkompensation för vuxna.

Utökat antal tjänster

I Mål och budget 2025–2027 tilldelades socialnämnden medel för utökning av antal tjänster på grund av ändrade lagkrav. En del medel var begränsade till år 2025 och återlämnas år 2026 och 2027.

Kompetenshöjande insats

2026 återlämnas medlen avsatta för utbildningsinsatser under år 2025 för att stärka medarbetarnas kompetens för att garantera en rättssäker handläggning.

Statsbidrag

Tidigare statsbidrag för finansiering av tjänster upphör 2026. Medel tillförs för att bibehålla bemanning.

Teknisk justering

En tekniskjustering görs där budgetram för del TINK-verksamheten flyttas från kommunstyrelsekontoret till socialnämnden.

Omställning SoL

Verksamheten ställs om i enlighet med ny socialtjänstlag, placeringar barn och unga minskar och öppenvård ökar med motsvarande.

Satsning 35-timmars arbetsvecka

Medel tilldelas för att förstärka kapaciteten och införa 35-timmarsvecka för socialsekreterare.

Coach Lumena-projekt

Då extern finansiering upphör 2026 tillförs medel för att fortsätta med coach Lumena-projektet, som riktar sig till invånare långt från arbetsmarknaden.

SES – digitalverktyg

Medel tilldelas för SES, ett digitalt verktyg som minskar konflikter mellan vårdnadshavare, vilket leder till kortare utredningstider och minskad psykisk ohälsa hos barn.

Friskvårdsbidrag

Friskvårdsbidraget höjs från 2 000 kr till 2 250 kr per anställd och år.

Effektivisering

Kontoret har en effektivisering att hantera vilket kommer att specificeras i nämndens verksamhetsplan för 2026.

Justering förändrad internränta

Till 2026 kommer internräntan att höjas från 2 procent till 2,25 procent vilket ger högre kostnader för internhyra och investeringar.

Hårdvara till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Fördelning av medel per verksamhet

Fördelning av medel per verksamhet, driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunledning och nämnder	-1 654	-2 392			
Övrig politisk verksamhet	-602	-662			
Alkoholtillstånd mm	-	-			
Institutionsvård vuxna	-10 695	-13 958			
Institutionsvård barn och unga	-55 345	-55 769			
Familjehemsvård vuxna	55	0			
Familjehemsvård barn och unga	-49 215	-40 624			
Öppna insatser vuxna	-15 517	-22 804			
Barn och unga öppenvård	-29 959	-29 596			
Övrig vuxenvård	-13 266	-16 841			
Ekonomiskt bistånd	-66 056	-71 994			
Familjerätt och familjerådgivning	-11 102	-10 418			
Flyktingmottagande	14 839	648			
Arbetsmarknadsåtgärder	-9 286	-10 701			
Bostadsverksamhet	-6 338	-5 717			
Gemensamma verksamheter	-102 905	-92 137			
Summa nämnd	-357 046	-372 965	-404 310	-419 515	-435 840

Budget fördelad på verksamheter kommer att presenteras i socialnämndens verksamhetsplan för 2026.

Volymer

Volymer, antal dygn	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Institutionsplaceringar, barn och unga	10 097	10 089			
Arvoderade familjehem, barn och unga	22 398	20 922			
Konsulentstött familjehemsvård, barn och unga	8 976	7 010			
Stödboende barn och unga	3 315	2 731			
Extern öppenvård, barn och unga	25 667	11 553			
Kontaktfamilj/kontaktperson, barn och unga	11 999	14 150			
Vårdnadsöverflytt, barn och unga	10 544	8 772			
Våld i nära relationer, skyddade boenden	3 046	3 797			
Institutionsplaceringar, vuxna	3 781	4 816			
Extern stödboende, vuxna	2 532	4 670			

Volymer för kommande år presenteras i samband med verksamhetsplanen för 2026.

Mått/å-priser, kostnad per dygn, kr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Institutionsplaceringar, barn och unga	5 866	5 885			
Arvoderade familjehem, barn och unga	972	814			
Konsulentstött familjehemsvård, barn och unga	2 595	2 914			
Stödboende barn och unga	1 880	1 897			
Extern öppenvård, barn och unga	573	756			
Kontaktfamilj/kontaktperson, barn och unga	207	208			
Vårdnadsöverflytt, barn och unga	637	494			
Våld i nära relationer	2 185	3 118			
Institutionsplaceringar, vuxna	3 025	3 237			
Extern stödboende, vuxna	1 830	1 573			

Mått/å-priser för kommande år presenteras i samband med verksamhetsplanen för 2026.

Taxor och avgifter

Taxor och avgifter inom socialnämndens område beslutas under hösten 2025.

Socialnämndens uppdrag för 2026

Målområde 7

Norrtälje ska vara en inkluderande kommun som främjar människors egenmakt, livskvalitet och egenförsörjning

Inriktningsmål 7.1 Främja egenförsörjning, inkludering och integration

Öka samverkan mellan nämnder utifrån den nya socialtjänstlagen och återredovisa effekterna.

11. Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje (inklusive Tiohundra AB)

Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) ansvarar för att invånarna i Norrtälje kommun erhåller sammanhållen hälso- och sjukvård samt omsorg, inklusive hälsofrämjande och förebyggande insatser.

Modellen, med sammanhållen vård och omsorg, ger möjligheter till innovativa samarbeten och samordningsvinster. Samtliga verksamheter ska kännetecknas av långsiktighet och hållbarhet, där evidensbaserade arbetsmetoder och ständiga förbättringar ingår som naturliga delar i det dagliga arbetet. Norrtäljemodellen, som är ett samarbete mellan flera olika aktörer i Norrtälje, ger KSON helt andra möjligheter jämfört med övriga kommuner i länet. Genom nära samarbete mellan medlemmarna inom KSON, liksom det egna bolaget Tiohundra AB, kan unika lösningar utvecklas som är både kvalitetshöjande och kostnadssänkande.

KSON:s medlemmar utgörs av Norrtälje kommun och Region Stockholm (50 procent vardera) som styr genom KSON:s förbundsordning. Vårdbolaget Tiohundra AB är ett helägt dotterbolag till KSON. Kommunfullmäktige beslutar om Norrtälje kommuns medlemsbidrag samt avgifter.

Budgeten för 2026 innebär satsningar på verksamheter inom KSON som Norrtälje kommun finansierar, detta både för att möta förväntade volymökningar och ge förutsättningar för en omsorg av god kvalitet. De kraftiga satsningarna bygger på dialog och rekommendationer lämnade i externa utredningar. Ökningen av medlemsbidraget ligger över SKR:s prisindex för kommunal verksamhet och är tänkta att inrymma prisökningar för utförare av omvårdnad i ordinärt boende. Den tidigare LSS-förstärkningen som gjordes med extra medel för insatser inom LSS kvarstår.

Norrtälje har jämförelsevis höga volymer äldre på särskilda boenden. För att möta den demografiska utmaningen med ökade behov är ett omställningsarbete påbörjat med tidiga, hälsofrämjande och förebyggande insatser. Syftet är att fördröja, eller minska omfattande insatser av hälso-, sjukvård och omsorg och därigenom öka livskvalitén och minska volymer.

Effekterna av den demografiska utvecklingen i Norrtälje kommun kommer att kräva omställning till nya arbetssätt och omfördelning av resurser inom hela välfärdssektorn. Omsorgsinsatser utan föregående behovsprövning väntas leda till ökad livskvalitet och hållbar ekonomi. Utöver det som sker inom ramen för omställningen mot ny socialtjänst, ska det rehabiliterande förhållningssättet stärkas och fortsatta initiativ tas för ökad möjlighet att bo kvar i det egna hemmet för invånare, bland annat med stöd av olika välfärdstekniker. Satsningarna inom LSS medger förändrade ersättningsnivåer för ökad kvalitet, stärkt kompetens samt harmonisering med övriga länet.

Breddinförande av läkemedelsautomater inom omsorgens verksamhet föreslås genomföras inom hela kundvalet, detta för att öka patientsäkerhet och på sikt ge ekonomiska effektiviseringsvinster. En strategi för KSON:s fortsatta digitalisering tas också fram. Den syftar till att ge en riktning till fortsatt omställning och utveckling av välfärdsteknik för invånare och digitala tjänster hos vård- och omsorgsgivarna.

Arbetet kring välfärdsbrottslighet ska stärkas genom utvecklade arbetssätt och processer för uppföljning av ingångna avtal avseende ekonomi och kvalitet, samt med tydliga konsekvenser och sanktioner när de inte efterföljs. En strategi för boende för äldre har tagits fram som omfattar behovsanalys av olika boendeformer, så som trygghetsboende, korttidsboende, växelvård, särskilt boende.



Budgeten för 2026 innebär satsningar på verksamheter inom KSON som Norrtälje kommun finansierar, detta både för att möta förväntade volymökningar och ge förutsättningar för en omsorg av god kvalitet. Förutom pris- och volymuppräknings så görs följande satsningar till 2026:

- Utökad ram för driftkostnader kopplat till nytt stödboende som öppnar under 2026.
- Arbetsskor till personal som arbetar inom äldreomsorg.
- Permanentning av verksamhet Mumik.
- Testbädd i Hallstavik, med samordning av flera olika verksamheter kopplat till förebyggande och tidiga insatser.
- Utökning av öppen förskola, i både Hallstavik och Rimbo.
- Utökat antal platser inom LSS-verksamheten.
- Utökning av medel till individuellt utförda insatser inom SoL, där KSON har individansvaret i samverkan med socialnämnden.

Kommunalförbundets ekonomiska tilldelning

Driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Medlemsavgift	1 453 560	1 571 760	1 687 145	1 786 600	1 896 435
Kostnader	-1 487 965	-1 571 760	-1 687 145	-1 786 600	-1 896 435
Varav kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Netto	-34 405	0	0	0	0

Verksamhetsförändring, tkr	Budget	Plan	Plan
	2026	2027	2028
Prisuppräknings	-50 296	-53 989	-57 171
Volym	-62 300	-62 300	-62 300
Hårdvara till förtroendevalda	-109		
Justering förändrad internränta	-378		
Statsbidragsfinansiering	7 000	7 000	7 000
Justering av volym- och prisuppräknings	7 800	1 400	-6 300
Nytt stödboende	-3 300		
Individuellt utförda insatser, SoL	-6 200		
Ökning av platser LSS	-4 000		
Testbädd Hallstavik	-1 100		
Permanentning Mumik	-2 500		
Utökning öppen förskola	-2 000		
Arbetsskor äldreomsorg	-2 000		
Effektivisering	4 000	8 436	8 933
Avrundning	-2	-2	3
Summa förändring	-115 385	-99 455	-109 835

Prisuppräknings

Uppräkning för år 2026 har gjorts med 3,2 procent utifrån en uppskattning av indexuppräknings för omsorgsprisindex. För år 2027 och år 2028 har nettoramen räknats upp med 3,2 procent för respektive år.

Volym

Kompensation för volymökningar baserat på befolkningsprognos.

Hårdvara till förtroendevalda

Ny digital plattform för förtroendevalda som motsvarar de ökade säkerhetskraven inom IT.

Justering förändrad internränta

Till 2026 kommer internränta att höjas från 2 procent till 2,25 procent vilket ger högre kostnader för internhyra och investeringar.

Statsbidragsfinansiering

Lägre intäkter i form av statsbidrag.

Justering volym- och prisuppräknings

Justering av volym- och prisuppräknings utifrån bedömd behovsutveckling.

Nytt stödboende

Driftkostnader avseende nytt stödboende som öppnar under 2026.

Individuellt utförda insatser

Avser insatser för ukrainska flyktingar där KSON har ansvaret, i samverkan med socialnämnden.

Ökning av platser LSS

Utökning av antal platser inom LSS då det tillkommer nya boenden.

Testbädd Hallstavik

Samordning av flera olika verksamheter kopplat till förebyggande och tidiga insatser.

Permanentning Mumik

Permanentning av verksamhet Mumik som tidigare har finansierats med statsbidrag.

Utökning öppen förskola

Utökning av öppen förskola i både Hallstavik och Rimbo.

Arbetsskor äldreomsorg

Satsning på arbetsskor för personalen som arbetar inom äldreomsorgen.

Effektivisering

Beloppet motsvarar en effektivisering om 0,25 procent av 2025 års nettoram. För år 2027 och år 2028 ligger effektivisering på 0,5 % av föregående års nettoram.

Fördelning av medel per verksamhet

Fördelning av medel per verksamhet, driftbudget, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Förvaltning och politik	-15 764	-29 787			
Öppen förskola	-1 875	-3 321			
Hemtjänst i ordinärt boende	-197 979	-214 459			
Särskilt boende äldre	-636 054	-672 489			
Övriga insatser äldre personer	-81 357	-75 636			
Insatser LSS, SFB och HSL	-436 157	-455 523			
Insats till personer m funktionsnedsättning (ej LSS/SFB)	-118 004	-126 708			
Färdtjänst/riksfärdtjänst	-776	-837			
Statsbidrag		7 000			
Summa kommunalförbund	-1 487 965	-1 571 760	-1 687 145	-1 786 600	-1 896 435

Budget fördelad på verksamheter kommer att presenteras i kommunalförbundets verksamhetsplan och budget för 2026–2028.

I verksamhetsplan och budget förväntas KSON ange hur kommunalförbundet bidrar till kommunens övergripande målområden.

Volymer

Volymer i olika verksamheter	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Volymer inom insatser för äldre personer					
Hemtjänsttimmar, snitt per månad	37 813	40 429			
Särskilt boende äldre, antal årsplatser	1 003	1 011			
Volymer för insatser inom LSS, SFB och HSL					
Årsplatser daglig verksamhet, LSS	357	352			
Boende LSS, vuxna	219	225			
Boende LSS, barn och unga	10	11			
Volymer för insatser till personer med funktionsnedsättning (ej LSS/SFB)					
Särskilt boende/annat boende socialpsykiatri	60	59			

Volymen för kommande år presenteras i samband med verksamhetsplanen för 2026.

Taxor och avgifter

De avgifter som Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) har att debitera kunderna inom omsorgen kan delas in i avgifter enligt socialtjänstlagen, avgifter enligt lagen om stöd och service till funktionshindrade (LSS) samt måltider, hyra med mera.

Taxor och avgifter inom Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje område beslutas under hösten 2025.

12. Norrtälje kommunhuskoncern och dess dotterbolag

12.1. Koncernen

Norrtälje Kommunhus AB (NKAB) är helägt av Norrtälje kommun och moderbolag i NKAB-koncernen. NKAB äger dotterbolagen Norrtälje Energi AB med dotterbolag, Roslagsbostäder AB med dotterbolag, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB.

Moderbolaget och dotterbolagen utgör tillsammans NKAB-koncernen.

De kommunala bolagen har tillkommit för att tillgodose kommunala behov och utgör därmed delar av den kommunala organisationen. Verksamheter som bedrivs i bolagsform ska styras så att de bidrar till att uppfylla Norrtälje kommuns mål.

Driften av de kommunala angelägenheterna i aktiebolagsform medför att beslut fattas i bolagen och att vissa beslut måste fattas av bolagsstämman eller kommunfullmäktige. För att kommunen ska kunna styra sina bolag i en för kommunen önskvärd riktning och för att samordna verksamheten i hela kommunkoncernen, behöver kommunen genom kommunfullmäktige utfärda ägardirektiv för bolagen.

Ägardirektiven är ett komplement till bolagsordningen och tydliggör kommunens vilja med bolagen. De ägardirektiv som kommunfullmäktige beslutar om är dels generella ägardirektiv som gäller för samtliga bolag ingående i NKAB-koncernen, dels specifika ägardirektiv till respektive dotterbolag i koncernen under rubrikerna; Hållbar samhällsutveckling, Trygg säker och störningsfri verksamhet och Ekonomi. Särskilda planeringsdirektiv till dotterbolagen lämnas av kommunstyrelsen/ kommunstyrelsekontoret i den ordinarie styrningen av kommunen och kommunkoncernen. Planeringsdirektiven ligger sedan till grund för bolagens rapportering. Verksamhetsplan beslutas av respektive bolagets styrelse och följer Mål och budget.

Verksamheten i Norrtälje kommuns bolag ska bedrivas med utgångspunkt från affärsmässig samhällsnytta.

Bolagen ska drivas på ett sätt som vårdar kapital och ger en skälig avkastning med hänsyn till ekonomisk, social och miljömässigt hållbar utveckling. Bolagen har även speciallagstiftning att följa. Bolagen ska i tillämpliga delar följa kommunens policydokument, riktlinjer, planer och program.

Bolagen ska verka för effektiva former för sin verksamhet inom koncernen och tillsammans med kommunen. När verksamhet samordnas ska hänsyn i första hand tas till vilken del av organisationen som har störst kompetens att på ett kundanpassat, kostnadseffektivt och hållbart sätt driva verksamheten. Bolagen ska också ta vara på den kompetens som finns i koncernen och i samverkan sträva efter goda organisatoriska lösningar för största möjliga koncernnytta. Bolagen ska samverka med övriga bolag samt kommunens nämnder/förvaltningar för största möjliga kommunnytta.

I takt med att kommunen växer är bolagen en central del och förväntas bidra bland annat inom VA och renhållning, energi, bostäder och utbildning för att tillgodose invånarnas behov framöver.

12.2. Norrtälje Kommunhus AB

Norrtälje Kommunhus AB (NKAB) är helägt av Norrtälje kommun och moderbolag i NKAB-koncernen. Ändamålet med moderbolaget är att initiera och driva utveckling i syfte att samordna och effektivisera kommunens bolagsverksamhet. Årliga resultatkrav på bolagen inom NKAB-koncernen sätts i samband med NKAB:s och kommunens ordinarie process för mål, budget och verksamhetsplanering, utifrån kommunens inriktning i Mål och budget samt ägardirektiv.

Norrtälje kommunhus AB tillhandahåller koncernledningstjänster till dotterbolagen samt finansierar räntekostnaderna och bolagets administration samt behovet av likvida medel för utdelningar med koncernbidrag från dotterbolagen.

Fullmäktiges mål för verksamheten i NKAB-koncernen regleras främst i ägardirektiven. Därutöver ska koncernens arbete för uppfyllelse av fullmäktiges målområden framgå i verksamhetsplan för NKAB och dess bolag och följas upp löpande i delårsrapporter.

NKAB:s inriktning under planperioden

I enlighet med beslutade ägardirektiv ska bolaget bland annat:

- tillse att de åtgärder som krävs för samordning inom koncernen i största möjliga grad genomförs, allt för att uppnå största möjliga koncernnytta och undvika suboptimering.
- i samverkan med kommunen säkerställa att bolagskoncernens miljö- och informationsmål om hållbarhet uppfyller de krav som ställs av kommunen och det gröna ramverket samt medger så kallad grön finansiering.
- vara en del i kommunkoncernens digitaliseringsarbete och säkerställa att bolagen i NKAB-koncernen medverkar och bidrar till ständiga förbättringar och effektiviseringar.
- samordna och säkerställa att bolagen i NKAB-koncernen medverkar och möjliggör att externa intressenter kan investera och etablera näringsverksamhet i kommun.
- i samverkan med kommunen verka för kommunkoncernens förmåga att upptäcka, förhindra och förebygga välfärdsbrott.
- säkerställa att bolagen i koncernen har egen planering och organisation för ledning och samordning av sin egen verksamhet vid samhällsstörningar inklusive en upparbetad samverkan med kommunen och externa parter (krisberedskap).
- säkerställa att bolagen i koncernen har egen planering, organisation och förmåga att upprätthålla högsta möjliga kommunala servicenivå även vid samhällsstörningar, extraordinära händelser och höjd beredskap (kontinuitetshantering).
- Bolaget ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att Norrtälje kommun kan erhålla utdelning i enlighet med kommunfullmäktiges krav.
- Norrtälje Kommunhus AB ska årligen sätta resultatkrav på dotterbolagen för att uppnå fullmäktiges krav på NKAB koncernen. Vidare ska bolaget kontinuerligt följa upp ställda krav.

Utifrån en kärvare konjunktur och stora investeringsbehov i koncernen kommande år behöver Norrtälje Kommunhus AB under planperioden ytterligare fokusera på att se över koncernens verksamheter och koncernens långsiktiga finansiella utveckling, vidareutveckla effektiva kommunkoncerngemensamma processer för planering och uppföljning av ekonomi och verksamhet samt samordna och organisera stödverksamhet där det bedöms mest optimalt ur kommunkoncernperspektiv. Extra fokus behöver läggas på exploaterings- och investeringsprocessen i kommunkoncernen avseende bland annat VA och renhållning under kommande år, liksom det pågående utbyggnadsprojektet av Lindholmens avloppsreningsverk.

Ekonomi

Resultat, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Resultat efter finansnetto	-14 590	-17 400	-19 750	-20 360	-21 400

12.3. Roslagsbostäder AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Norrtälje kommun förvärva, försälja, äga, förvalta fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärsenheter och kollektiva anordningar samt bedriva härmed förenlig verksamhet. Bolaget är skyldigt att utföra de uppdrag som bolaget tilldelas av sin ägare. Verksamheten ska bedrivas i ägarens ställe.

Roslagsbostäder AB äger och förvaltar 2 143 lägenheter och cirka 152 lokaler inom Norrtälje kommun. Bolaget bedriver sin verksamhet affärsmässigt enligt aktiebolagslagen och lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Verksamheten ska bedrivas med utgångspunkt från affärsmässig samhällsnytta, samt drivas på ett sätt som vårdar kapital och ger en skälig avkastning med hänsyn till ekonomisk, social och miljömässig hållbar utveckling. Styrelsen reviderar årligen bolagets affärsplan med utgångspunkt i Agenda 2030 och kommunens mål och ägardirektiv. Utifrån affärsplanen tar bolaget fram en verksamhetsplan med aktiviteter för att nå de övergripande målen.

Roslagsbostäders inriktning under planperioden utifrån ägardirektiv

Tyngdpunkten för Roslagsbostäder framåt kommer att investeras i eftersatt underhåll och rusta det befintliga beståndet för framtiden. Bolaget behöver genomföra investeringar i tak, stammar och fasader på flertalet fastigheter. I samband med renoveringarna ska bolaget sträva efter att modernisera fastigheterna utefter den förväntan som bolagets hyresgäster och ägare har på miljöpåverkan, tillgänglighet och trygghet.

Bolaget arbetar aktivt med initiativ för att öka intäkterna. I samband med renoverings- och tillbyggnadsprojekt (ROT) ska bolaget alltid överväga intäktshöjande investeringar. Bolaget ser möjligheter i att bygga om onyttjad yta till uthyrningsbar yta, konvertera lokaler till bostäder samt eventuellt förtäta i befintliga områden.

Bolaget bedriver sitt hållbarhetsarbete med utgångspunkt i de globala målen för hållbar utveckling (Agenda 2030) och är en del av Sverige Allmännyttas Klimatinitiativ. Målet är att minska energiförbrukningen med 30 procent till 2030. Bolaget arbetar med att mäta och minska energiförbrukningen både genom fastighetstekniska investeringar samt genom en effektiv drift.

Bolaget har en aktiv verksamhet inom social hållbarhet där samverkan och samarbete skapar både boendeinflytande, trygghet och gemenskap i bostadsområdena. Bolaget samverkar med socialtjänst och KSON för att tillgodose behoven för personer för vilket kommunen har ett särskilt bostadsansvar (tex genom Bostad Först). Bolaget har ett etablerat samarbete med Trygghet i Norrtälje kommun (TiNK) och Polisen.

Nöjd Medarbetar Index (NMI) mäts kontinuerligt och bolaget tar fram handlingsplaner för hur man skapar en attraktiv arbetsplats. Bolaget arbetar efter en gemensamt framtagna värdegrund - Medskapande, Engagemang och Ansvar (MEA). Värdegrunden skapar struktur och transparens i förväntningarna på beteende och leverans. En tydlig förväntan ger förutsättningar för en bättre samverkan. En bra samverkan är grunden till att kunna leverera värde både för kund och ägare.

Bolaget arbetar kontinuerligt med processutveckling och systemutveckling för att möjliggöra en ökad kund- och verksamhetsnytta. Bolaget har fokus på att fortsätta att utveckla processer och möjliggöra för ökad digitalisering för att frigöra resurser, minska kostnader och öka kundnöjdheten.

Bolaget fortsätter att arbeta aktivt med att ta datadrivna beslut och genomför kontinuerligt mätningar med AktivBo där hyresgästerna får bedöma service så väl som sitt boende och upplevda trygghet. Utifrån resultatet tas handlingsplaner fram för att öka kundnöjdheten. Bolaget jämför sig med hyresvärdar i Sverige och har som mål att ligga jämnt med snittet eller över i nöjdhet. Roslagsbostäder är stolta över att 90 procent av hyresgästerna rekommenderar bolaget som hyresvärd och det resultat arbetar bolaget för att behålla.

I verksamhetsplan ska framgå hur bolaget bidrar till de övergripande målområdena i kommunen.

Ekonomi

Bolaget förväntas göra ett resultat i nivå med gällande ägardirektiv närmaste åren.

Resultat, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Resultat efter finansnetto	15 910	750	1 737	1 820	2 065

Investeringsutgifter tkr	Budget	Budget	Plan	Plan
	2025	2026	2027	2028
Investering, förebyggande	21 408	30 000	30 000	45 000
Investering, övriga	21 930	23 200	23 200	25 000
Summa tkr	43 338	53 200	53 200	70 000

12.4. Norrtälje Energi AB

Ändamålet med Norrtälje Energi AB, och dotterbolag, är att producera och distribuera el och fjärrvärme, verka för bredbandsutbyggnad samt bygga och driva ett öppet stadsnät. Bolaget jobbar aktivt för en hållbar samhällsutveckling i linje med ägardirektivet. Bolaget bedriver verksamheten med hänsyn till de i ägardirektivet angivna ekonomiska kraven.

Bolagets verksamheter ska vara till nytta för både kunderna och kommunen som helhet. Bolaget visar ett tydligt samhällsengagemang även genom sponsring av föreningar och evenemang inom kultur och idrott, med fokus på barn och unga. Grunden för vårt engagemang är fastslaget i bolagets sponsringspolicy. Baserat på kunskapen om våra intressenter och vår omvärld har en väsentlighetsanalys genomförts. I väsentlighetsanalysen prioriteras nuläget olika hållbarhetsaspekter, utifrån i vilken omfattning de är betydande och påverkbara för företaget respektive för intressenterna, vilket resulterat i följande prioriterade hållbarhetsområden:

- Affärsmässighet och kvalitet
- Ansvarsfull resursanvändning.
- Attraktiv arbetsgivare.
- Begränsad miljö- och klimatpåverkan.

- Engagerad samhällsbyggare.
- Kundvänligt och relevant utbud.
- Sunda affärsrelationer.

Bolagets prioriterade hållbarhetsområden ligger till grund för hållbarhetsarbetet. För att konkretisera vad bolaget vill åstadkomma inom respektive område och kunna hantera väsentliga risker, har strategi och övergripande mål formulerats för var och ett av bolagets prioriterade hållbarhetsområden, och dokumenterats i en hållbarhetspolicy som fastställs av styrelsen. Mer om hållbarhetsarbetet finns i den Hållbarhetsrapport som bolaget upprättat för år 2024.

Norrtälje Energi AB koncernens inriktning under planperioden utifrån ägardirektiv

Enligt ägardirektiv för Norrtälje Energi AB ska bolaget ha en årlig avkastning på sysselsatt kapital på minst 4,0 procent. Det budgeterade/planerade resultatet för åren 2026–2028 ligger inom ramen för uppsatt avkastningskrav.

El- och fjärrvärmeverksamheten ska enligt ägardirektivet ske på affärsmässig och marknadsmässig grund, vilket det gör idag och kommer även fortsättningsvis att bedrivas enligt ägardirektiven. Fokus inom elnätsverksamheten är att utveckla och stärka nätet, för att säkerställa att bolaget anpassar sig efter de nya utmaningar som ökad elektrifiering och elmarknadsflexibilitet innebär. För att ha en god leveranssäkerhet gör bolaget löpande reinvesteringar i elnätet, med fokus på att vädersäkra högspänningsnätet samt ersätta slitna, mindre säkra anläggningar med nya modernare. Inom bolagets värmeverksamhet genomför bolaget löpande investeringar för att trygga driftsäkerheten, genom ökad redundans/valmöjligheter vid driftstörningar. Bolaget har en fortsatt mycket hög leveranssäkerhet i elnätet.

Fokus för fjärrvärmeverksamheten är hög kostnadseffektivitet och minimerad miljöpåverkan. Värmeproduktionen baseras till 99,9 procent av biobränslen och återvunnen spillvärme. Inom fjärrvärmeverksamheten bedrivs ett långsiktigt arbete med att säkerställa att fjärrvärme förblir ett relevant och attraktivt alternativ, både vid nyexploatering och för befintliga fastigheter, vilket har varit utmanande framför allt till följd av kraftigt ökande biobränslepriser. För att möta framtiden arbetar bolaget strategiskt med att säkerställa tillräcklig och mer differentierad produktionskapacitet, en effektivare drift av nätet samt en mer nära kunddialog.

Elproduktionen utvecklas kontinuerligt med målet att långsiktigt stärka den lokala energiförsörjningen. Fokus för elproduktionen är att optimera strategierna i takt med att elmarknaden blir alltmer komplex, bland annat med hänsyn till balanskostnader, marknadspriser och tillhandahållande av stödtjänster. Som komplettering av elproduktionen i verksamhetens kraftvärmeverk, driftsattes i slutet av 2025 Fågelsångens solelpark. Anläggningen bidrar till ny lokal, förnybar elproduktion och skapar utökad möjlighet att erbjuda våra elhandelskunder en lokal och förnybar elhandelsprodukt.

Vår elhandelsverksamhet bedrivs med en tydlig inriktning mot en ansvarsfull affär och låg risk. För att minska riskexponeringen i elhandeln har Norrtälje Energi AB ett pågående kommissionärsavtal för elhandelsverksamheten som ska utvärderas under 2025. Sedan 2017 erbjuder bolaget uteslutande el från förnybara källor, och all el är godkänd för användning av KRAV-certifierade företag.

Ett övergripande arbete med digitalisering och nya energitjänster pågår löpande, för att möta kundernas förväntan om smarta energitjänster och möjligheter till aktivt deltagande på energimarknaderna.

För att främja elektrifieringen av transportsektorn, fortsätter bolaget även att bygga ut publik laddinfrastruktur för elbilar, med fokus på att komplettera marknaden med ett utbud vid strategiska målpunkter inom kommunen, nu närmast i Bergshamra och Hallstavik.

Bredbandsverksamheten ska enligt ägardirektivet bedrivas med balanserad risk, och på det sätt bolaget planerar och bedriver bredbandsverksamheten, sker det med balanserad risk. Gällande bredbandsverksamheten så förväntas bolaget även årligen upprätta en plan för de ekonomiska konsekvenserna och finansieringen av bredbandsutbyggnaden för bolaget, utifrån den bredbandsstrategi som vid var tid beslutas av Norrtälje kommun. Vid framtagandet av detta underlag till mål och budget 2026–2028 har bolaget planerat enligt det upplägg som bolaget jobbat med de senaste åren, tills nya direktiv från kommunen kommer om hur det fortsatta arbetet och utbyggnaden av bredband ska ske i Norrtälje kommun.

Norrtälje kommun som yttersta ägare vill att Norrtälje Energi AB ska präglas av ett aktivt samhällsengagemang tillsammans med skola, föreningsliv och arbetsmarknad. Barnen och ungdomarna är vår framtid. Därför värnar bolaget lite extra om dem. Detta görs genom att stötta lokala barn- och ungdomsverksamheter och totalt sponsrar bolaget för tillfället 40 barn- och ungdomsverksamheter i kommunen. Det är en mix av föreningar inom allt från kultur till idrott. Bolaget driver även egna ungdomsprojekt med syfte att öka ungdomarnas intresse för hållbarhet och energi.

I verksamhetsplan ska framgå hur bolaget bidrar till de övergripande målområdena i kommunen.

Ekonomi

Bolaget förväntas göra ett resultat i enlighet med ägardirektiven.

Resultat, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Resultat efter finansnetto	53 874	34 000	50 000	50 000	50 000

Investeringsutgifter netto, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Elnät	36 635	46 800	37 000	40 000	35 000
Bredband	32 148	25 450	26 000	20 000	15 000
Fjärrvärme	18 228	19 000	80 000	57 000	130 000
Övrigt	19 701	2 450	3 000	5 000	5 000
Summa investeringar	104 118	93 700	146 000	122 000	185 000

12.5. Campus Roslagen AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvalta och utveckla bolagets fastighet/er på campusområdet i Norrtälje.

Bolaget ska särskilt verka för etablering av företag och eftergymnasiala utbildningar samt tillhandahålla studentbostäder på bolagets fastighet.

I ägardirektiven för Campus Roslagen AB anges att bolaget ska bedriva hållbar samhällsutveckling, vara en trygg, säker och störningsfri verksamhet, samt att avkastningen på eget kapital ska årligen uppgå till 2,0 procent.

Campus Roslagens inriktning utifrån ägardirektiv

Campus Roslagen AB äger och förvaltar bostäder och lokaler inom campusområdet i Norrtälje stad. Bolaget arbetar för att vara en attraktiv hyresvärd och de som verkar och vistas i bolagets område ska känna sig trygga och sedda.

Förvaltningen av byggnadernas och markområdenas hållbarhet och ekonomiska värde säkras genom löpande underhåll och långsiktig planering för att uppnå kostnadseffektivitet. Strävan efter att minska utsläpp pågår ständigt genom att undersöka ekonomiskt försvarbara val.

Campus Roslagen har ett nära samarbete med företag och organisationer i Norrtälje kommun och angränsande kommuner för att inventera det kompetensbehov som finns och utifrån det starta utbildningar på eftergymnasial nivå.

Bolagets affärsplan tas fram för kommande år under hösten 2025, utifrån de övergripande målen.

I verksamhetsplan ska framgå hur bolaget bidrar till de övergripande målområdena i kommunen.

Ekonomi

Bolaget förväntas göra ett resultat i enlighet med ägardirektiven.

Resultat, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Resultat efter finansnetto	3 336	3 000	3 000	3 200	3 400

Investeringsutgifter tkr	Budget	Budget	Plan	Plan
	2025	2026	2027	2028
Investering, hyresgästanpassning	7 000	13 000	16 000	13 000
Investering, övriga	2 000	2 000	1 000	2 000
Summa tkr	9 000	15 000	17 000	15 000

12.6. Norrtälje vatten och avfall AB

Bolaget ska inom Norrtälje kommun uppföra, förvärva, äga, förvalta samt utveckla fast och lös egendom i form av anläggningar och utrustning för tekniska nyttigheter och tjänster avseende vattenförsörjning, avlopps- och avfallshantering samt därtill hörande verksamheter.

Bolaget ska bedriva verksamhet med beaktande av de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. kommunallagen (2017:725). Ovan angivna kommunalrättsliga principer ska dock inte beaktas i den mån de inte är förenliga med lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster.

Bolaget ska vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen inom av Norrtälje kommun fastställt verksamhetsområde, enligt "Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster" (LAV). Bolaget ska ansvara för de uppgifter avseende renhållning och avfallsåtervinning som åligger Norrtälje kommun enligt 15 kap. miljöbalken (1998:808) och tillhörande förordningar.

Norrtälje Vatten och Avfalls inriktning

Bolaget ska årligen framställa förslag till taxa för insamling av kommunalt avfall. Bolaget åläggs också att framställa förslag till avfallsföreskrifter samt driva frågan om att utveckla förslag till avfallsplan tillsammans med kommunen. Bolaget åtföljer avfallshierarkin för att minska avfallet.

Bolaget ska utarbeta, för beslut i kommunfullmäktige, förslag till bestämmelser för brukande av den allmänna vatten- och avloppsanläggningen i Norrtälje kommun (ABVA) och föreskrifter om taxa för brukande av den allmänna anläggningen samt förslag till verksamhetsområde. Bolaget ska besluta om avgifternas belopp enligt beräkningsgrunder i taxeföreskrifterna

Bolaget är medlem i branschorganisationerna Avfall Sverige och Svenskt Vatten och bedriver därtill sitt hållbarhetsarbete med utgångspunkt i de globala målen för hållbar utveckling (Agenda 2030). Bolaget verkar aktivt för att de investeringar som genomförs är miljönyttiga och att bolaget väljer alternativ som minskar belastningen för miljö i den löpande driften. Bolaget ska i samverkan med kommunen säkerställa att miljö- och informationsmål uppfyller de krav som ställs av kommunen.

Bolaget ska i samverkan med kommunens samhällsbyggnadskontor aktivt medverka i samhällsplaneringen och till en effektiv och ändamålsenlig utbyggnad av den allmänna va-anläggningen.

Bolaget ska, genom Vattencentrum, erbjuda invånare kostnadsfri rådgivning om enskilda avlopps- och dricksvattenlösningar

Bolagets soliditet bör inte understiga 2,5 procent. Bolagets ekonomi ska vara i balans och ha en långsiktig hållbar planering genom en flerårig plan för ekonomiska konsekvenser och finansieringen av VA-utbyggnaden utifrån den strategi som vid var tid beslutats av Norrtälje kommun.

För att uppnå krav och förväntningar har bolaget en kompetensbaserad organisation där kärnkompetensen finns inom bolaget.

I verksamhetsplan ska framgå hur bolaget bidrar till de övergripande målområdena i kommunen.

Ekonomi

Vid bokslut ska taxekollektivens resultat (VA respektive avfall) balanseras mot fond vilket innebär att det slutliga resultatet kommer att ligga nära noll. VA-och avfallsverksamhet är strikt självkostnadsreglerade i lag och kan därför inte redovisa intäkter innan verksamheterna haft kostnader. Eventuell fakturering som överstiger kostnaderna bokförs därför som skuld till

respektive kollektiv och ett underskott innebär fordran på kollektivet och återställande kommande år. Positiva resultat i början av perioden täcker delar av kommande års negativa resultat. Viss medfinansiering för till exempel utbyggnad av Lindholmen kan även komma att ske i slutet av planperioden via skattekollektivet.

Resultat, tkr	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Resultat efter finansnetto*	4 044	596	-4 429	-12 900	-23 000

*) Resultat före justering mot taxekollektivens fonder
Resultat efter justering mot taxekollektivets fonder ska därefter vara omkring noll.

Investeringar (nettoutgifter i tkr)	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Investeringar brutto, VA</i>	<i>170 547</i>	<i>300 000</i>	<i>270 000</i>	<i>360 000</i>	<i>330 000</i>
<i>Anslutningsavgifter, VA</i>	<i>-31 533</i>	<i>-77 000</i>	<i>-60 000</i>	<i>-120 000</i>	<i>-100 000</i>
Investeringar netto, VA	138 924	223 000	210 000	240 000	230 000
Investeringar netto, Avfall	12 475	37 000	44 000	81 000	68 000
Investeringar netto, Gemensamma	1 317	2000	2 000	1 000	1 000
Nettoinvesteringar totalt	152 716	262 000	256 000	322 000	299 000
Lindholmen	8 865	71 000	159 000	190 000	100 000
Nettoinvesteringar inkl. Lindholmen	161 581	333 000	415 000	512 000	399 000

12.7. Koncernen i sammandrag

Koncernens resultatutveckling

Norrtälje Kommunhus AB förväntas lämna utdelning om 6,1 mnkr per år till Norrtälje kommun. Utifrån prognostiserat resultat 2025 och budgeterade resultatnivåer för kommande tre år bedöms det vara fullt möjligt. Resultatnivån 2024 samt prognos 2025 är högre än budget. Resultatnivån, mätt som resultat efter finansnetto, sjunker framöver. Främst med anledning av Norrtälje vatten och avfall AB:s planerade underskott, efter några år med överskott, som enligt lagstiftning måste balansera kring noll över tid för VA- och avfallskollektiven. Eventuell medfinansiering från skattekollektivet av VA-verksamhet, bland annat utbyggnaden av Lindholmens avloppsreningsverk, kan bli aktuellt i slutet av planperioden om investeringsnivåerna inte kan reduceras i det kommunkoncerngemensamma analys- och utvecklingsarbete som pågår. Norrtälje Kommunhus AB är ägarbolag i koncernen och visar negativa resultat på grund av räntekostnader för lån som togs vid förvärvet av dotterbolagen. Resultatet täcks av årliga koncernbidrag från dotterbolagen. Räntenivåerna vid omsättning av lån framöver bedöms stiga vilket ger ökade kostnader för lånen. Affärsdrivande bolag visar en positiv utveckling.

Resultat efter finansnetto, tkr	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
	2024	2025	2026	2027	2028
Norrtälje Kommunhus AB	-14 590	-17 400	-19 750	-20 360	-21 400
Norrtälje Energi AB inkl dotterbolag	53 874	34 000	50 000	50 000	50 000
Roslagsbostäder AB inkl dotterbolag	15 910	750	1 737	1 820	2 065
Campus Roslagen AB	3 336	3 000	3 000	3 200	3 400
Norrtälje Vatten och Avfall AB*	4 043	596	-4 429	-12 900	-23 000
Summa	62 573	20 946	30 558	21 760	11 065
Planerad utdelning till Norrtälje kommun	-	6 100	6 100	6 100	6 100

*) Resultat före justering mot taxekollektivens fonder

Koncernens investeringsplan och lånebehov

Låneräntan uppgår till internbankens genomsnittliga ränta med räntepåslag efter marknadsanalys och kreditbedömning (UC) av bolagen. Roslagsbostäder AB:s räntepåslag uppgår till 0,57 procentenheter. För Campus Roslagen AB och Norrtälje Energi AB är räntepåslaget 0,69 procentenheter. Inget räntepåslag för Norrtälje vatten och avfall AB. Borgensavgift för Norrtälje kommunhus AB är 1,0 procent vilket innebär en kostnad för Norrtälje kommunhus AB och en intäkt för Norrtälje kommun om 3,9 miljoner kronor. I nedanstående tabell redovisas det investeringsbehov som dotterbolagen bedömt i sina underlag till Mål och budget. Tabellen utgör inte ett godkännande av investeringar utan ett underlag för planering av kommande behov av nyupplåning. Moderbolaget Norrtälje kommunhus AB följer upp koncernens investeringsbehov löpande.

Utifrån resultatnivåer och investeringsplaner har koncernen bedömt kommande års upplåningsbehov som inarbetas i kommunkoncernens sammantagna finansiella mål. Efter fastställda upplåningsramar för koncernen fördelas låneramarna på respektive koncernbolag av Norrtälje kommunhus AB i samband med verksamhetsplanen.

Investeringsplan, tkr	Budget	Plan	Plan	Plan
	2025	2026	2027	2028
Norrtälje Energi AB	93 700	146 000	122 000	185 000
Roslagsbostäder AB	40 000	53 200	53 200	70 000
Campus Roslagen AB	9 000	15 000	17 000	15 000
Norrtälje Vatten och Avfall AB, exkl Lindholmen	262 000	256 000	322 000	299 000
Totalt Koncernen, exkl. Lindholmen	404 700	470 200	514 200	569 000
Lindholmen ARV	71 000	159 000	190 000	100 000
Totalt Koncernen, inkl. Lindholmen	475 700	629 200	704 200	669 000

Nyupplåning* dotterbolag, tkr	Prognos	Plan	Plan	Plan
	2025	2026	2027	2028
Norrtälje Energi AB	25 000	25 000	25 000	100 000
Roslagsbostäder AB	23 200	36 400	53 200	53 200
Campus Roslagen AB	1 118	2 118	4 559	2 000
Norrtälje Vatten och Avfall AB	178 998	174 000	233 000	194 000
Summa exkl Lindholmen	228 316	237 518	315 759	349 200
Lindholmen-ARV	41 002	159 000	190 000	100 000
Summa koncernbolag inkl Lindholmen	269 318	396 518	505 759	449 200

*) Netto nyupplåning och amortering

13. Räenskaper

Resultaträkning för kommunen

Resultaträkning för Norrtälje kommun, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Summa nämnder	-4 629,1	-4 608,1	-4 893,2	-5 098,0	-5 328,6
KS oförutsett	-36,0	-36,0	-36,0	-34,0	-20,0
Summa KS centrala anslag	-32,0	-28,7	-32,0	-32,0	-32,0
Summa nämnder inkl KS centrala anslag	-4 697,1	-4 672,8	-4 961,2	-5 164,0	-5 380,6
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	128,4	133,8	170,0	193,7	218,4
Verksamhetens nettokostnad före avskr.	-4 568,7	-4 539,1	-4 791,2	-4 970,3	-5 162,2
Avskrivningar	-142,0	-140,5	-151,4	-168,4	-187,6
Verksamhetens nettokostnad	-4 710,7	-4 679,6	-4 942,6	-5 138,7	-5 349,8
Skatteintäkter, statsbidrag mm	4 816,5	4 807,7	5 042,1	5 249,4	5 465,5
Finansnetto	-9,9	-16,0	4,4	-5,3	-11,4
Årets resultat	95,9	112,0	103,9	105,4	104,3
varav Exploateringsintäkter netto:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat exklusive Exploatering	95,9	112,0	103,9	105,4	104,3
Årets resultat i % av skatteintäkter, statsbidrag	2,0%	2,3%	2,1%	2,0%	1,9%
Årets resultat i % av skatteintäkter, statsbidrag (exkl expl)	2,0%	2,3%	2,1%	2,0%	1,9%
Årlig ökning av skatteintäkter o statsbidrag	6,9%	6,7%	4,7%	4,1%	4,1%
Årlig ökning av verksamhetens nettokostnader	6,7%	6,7%	4,9%	4,0%	4,1%

Nämnder

Driftram per nämnd, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelse	-628,8	-606,4	-645,8	-674,8	-701,9
Överförmyndare	-11,6	-11,3	-11,8	-12,1	-12,5
Val- och demokratinämnd	-2,0	-2,8	-5,0	-2,1	-2,2
Kommunal revision	-2,8	-2,8	-3,1	-3,2	-3,3
Bygg- och miljönämnd	-22,0	-25,5	-25,0	-24,3	-24,8
Kultur- och fritidsnämnd	-207,0	-207,0	-220,7	-226,7	-239,9
Socialnämnd	-373,0	-373,0	-404,3	-419,5	-435,8
Barn- och skolenämnd	-1 485,3	-1 484,0	-1 546,3	-1 586,6	-1 637,1
Utbildningsnämnd	-324,9	-323,7	-344,0	-362,0	-374,6
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg (medlemsbidrag)	-1 571,8	-1 571,8	-1 687,1	-1 786,6	-1 896,4
Summa nämnder	-4 629,1	-4 608,1	-4 893,2	-5 098,0	-5 328,6
Ökning respektive år			-264,1	-204,8	-230,6
Ökning procent			5,7%	4,2%	4,5%

Kommunstyrelsens centrala anslag

Kommunstyrelsens centrala anslag, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Lokalbank	-10,0	-6,7	-10,0	-10,0	-10,0
KS till förfogande	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
KS volymreserv	-12,0	-12,0	-12,0	-12,0	-12,0
Summa KS centrala anslag	-32,0	-28,7	-32,0	-32,0	-32,0
KS oförutsett	-36,0	-36,0	-36,0	-34,0	-20,0
Summa KS oförutsedda	-36,0	-36,0	-36,0	-34,0	-20,0

Centrala verksamhetskostnader

Centrala verksamhetskostnader, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2025	2025	2026	2027	2028
Pensioner	-69,9	-61,1	-54,7	-61,4	-68,2
Semesterlöneskultsändring	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Internt debiterade internränta/intäkt	69,3	68,9	80,3	93,7	107,0
Internt debiterade avskrivning	142,0	140,5	151,4	168,4	187,6
Central lönepott	0,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0
Skattefinansierad VA-verksamhet	-1,5	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Fast elprisavtal upphör (med 1kr/kwh)	-10,6	-10,6	0,0	0,0	0,0
Medfinansiering utbyggnad Lindholmen	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0
Övrigt	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Summa centrala verksamhetskostnader	128,4	133,8	170,0	193,7	218,4

Volymreserv

Volymreserv, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2025	2025	2026	2027	2028
Socialnämnd	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Barn- och skolnämnd	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Utbildningsnämnden	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Summa	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	96	112	104	105	104
Justeringar för avskrivningar	142	141	151	168	188
Justeringar för ej likviditetspåverkande poster	31	20	2	9	12
Förändring kortfristiga fordringar	100	-111	100	100	100
Förändring förråd och varulager samt exploateringsfastigheter		-22			
Förändring kortfristiga skulder	112	197	100	50	50
Kassaflöde från den löpande verksamheten	481	337	457	432	454
Investeringsverksamheten					
Anläggningstillgångar	-675	-613	-572	-594	-664
Förändring långfristiga fordringar					
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-675	-613	-572	-594	-664
Finansieringsverksamheten					
Förändring av lån (långfristiga skulder)	437	528	546	599	643
Förändring av långsiktig fordran	-337	-402	-396	-499	-443
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	100	126	150	100	200
ÅRETS KASSAFLÖDE	-94	-150	35	-62	-10
Likvida medel vid årets början	196	244	94	129	67
Likvida medel vid årets slut	102	94	129	67	57
Förändring likvida medel	-94	-150	35	-62	-10

Balansräkning

Balansräkning, mnkr	Budget	Prognos	Budget	Plan	
	2025	2025	2026	2027	2028
Anläggningstillgångar					
Materiella och immateriella anläggningstillgångar mark/byggnader/anläggningar samt maskiner/inventarier	4 534	5 033	5 454	5 879	6 356
Finansiella anläggningstillgångar	4 413	4 155	4 551	5 050	5 493
Summa anläggningstillgångar	8 947	9 188	10 005	10 929	11 849
Omsättningstillgångar					
Förråd och lager, inkl. exploateringsfastigheter	86	105	105	105	105
Kortfristiga fordringar	722	868	767	668	568
Likvida medel	102	94	129	67	57
Summa omsättningstillgångar	910	1067	1001	840	730
SUMMA TILLGÅNGAR	9 857	10 255	11 006	11 769	12 579
Eget kapital	3 610	3 599	3 703	3 808	3 913
därav årets resultat	96	112	104	105	104
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	728	720	721	730	742
Övriga avsättningar	97	118	118	118	118
Summa avsättningar	825	838	839	848	860
Långfristiga skulder	3 810	4 088	4 634	5 233	5 876
Kortfristiga skulder	1 613	1 730	1 830	1 880	1 930
Summa skulder	5 423	5 818	6 464	7 113	7 806
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	9 857	10 255	11 006	11 769	12 579
Pensioner i ansvarsförbindelse inkl. löneskatt med avdrag för pensionsreserv i balansräkning	954	944	896	822	815
Finansiering dotterbolag	4 157	3 784	4 180	4 679	5 122
Soliditet	36,6%	35,1%	33,6%	32,4%	31,1%
Soliditet inkl pensionsskuld (ansvarsförbindelse)	26,9%	25,9%	25,5%	25,4%	24,6%
Kassalikviditet	51,1%	55,6%	49,0%	39,1%	32,4%
Självfinansieringsgrad					
Kommunens resultat + avskrivningar	238	253	255	274	292
Kommunens nettoinvesteringar	153	484	353	355	471
Självfinansieringsgrad	155%	52%	72%	77%	62%



