

InstanceName

§44

Dnr KS 2020-5

Månadsrapport per februari för Norrtälje kommun och bolag Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:

Kommunstyrelsen godkänner månadsrapport för februari 2020 och överlämnar den till kommunfullmäktige för kännedom.

Sammanfattning av ärendet

Kommunens resultat per februari 2020 före omställningskostnader uppgår till 12,3 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot budget med 2,1 mnkr. Periodiseringsavvikelser motsvarande 20 mnkr för semesterlöneskuld ingår i resultatet per februari.

Det prognostiserade resultatet för 2020 uppgår till 126,6 mnkr före omställningskostnader vilket är 35,3 mnkr bättre än budget, i prognosen ingår extra stöd till välfärden meddelat till och med 2 april samt en nedrevidering av skatteunderlaget med 0,9 procent.

Prognosavvikelser 2020:

- Nämnder -18,6 mnkr.
- Lokalbank -7,6 mnkr.
- Avskrivningar +6,4 mnkr
- Skatter och bidrag +79,0 mnkr.
- Beräknad avvikelse enligt SKR prognos 2020-02-13, +12 mnkr
- Statsbidrag, tillskott till välfärden 2,5 mdr, +10,5 mnkr
- Statsbidrag, aviserat tillskott till välfärden 5 mdr, +21 mnkr
- Statsbidrag, aviserat tillskott till välfärden, 15 mdr, + 63,5 mnkr
- Nedrevidering av skatteunderlaget med 0,9 %, - 28 mnkr
- Centrala interna intäkter kapitalkostnader (ränta, avskrivningar,) -12,3 mnkr.
- Medlemsbidrag KSON/Tiohundra AB -25,0 mnkr.
- Socialnämnden extra stöd välfärd -5,0 mnkr.
- Utveckling Campus -4,6 mnkr.
- Pensioner +23,0 mnkr.

Prognosen för skatteintäkter har baserats på Sveriges Kommuner och Regioners senaste bedömning att skatteunderlaget viker med 0,9 procent på grund av Corona-viruset. För Norrtälje kommun motsvarar det cirka 28 mnkr. Detta är i nuläget mycket osäkra siffror och är en indikation i väntan på nästa skatteprognos som kommer i slutet av april. En sänkning med ytterligare 1,0 procentenheter av skatteunderlaget motsvarar minskade skatteintäkter om cirka 31,5 mnkr vilket ger en total effekt om knappt 60 mnkr (28 mnkr plus 31,5 mnkr) vid ett sådant scenario.

Ekonomiska konsekvenser för nämnderna i samband med utbrottet av Corona-viruset har inte kunnat bedömas i februari rapporten. Bedömning görs i delårsrapport 1 per mars. Osäkerheten är ovanligt stor med tanke på den senaste tidens utveckling i samband med Corona-virusets utveckling

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

i världen och det kommer redan i nästkommande prognos i samband med delårsrapport 1 att vara försämringar. Risken är att det gäller både prognosen för skatteintäkter och för nämnderna.

Investeringsutgifter under perioden januari till februari uppgår till 68,1 mnkr.

Prognos för helår 2020 upprättas i samband med delårsrapport 1 per mars.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande och månadsrapport per februari 2020 för Norrtälje kommun och bolag

Beslutande sammanträde

Yrkanden

Ulrika Falk (S) yrkar bifall till kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunstyrelsens arbetsutskott kan besluta i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag, som bifalls av Ulrika Falk (S), och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Ekonomiavdelningen

Samtliga förvaltningar i kommunen

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun

TioHundra AB

Campus Roslagen AB

Norrtälje Energi AB

Roslagsbostäder AB



Kommunstyrelsekontoret

Handläggare Håkan Wahlgren
Titel: Controller
E-post: Hakon.wahlgren@norrstalje.se

Till
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ekonomiska månadsrapporter för Norrtälje kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:

Kommunstyrelsen godkänner månadsrapport för februari 2020 och överlämnar den till kommunfullmäktige för kännedom.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Kommunens resultat per februari 2020 före omställningskostnader uppgår till 12,3 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot budget med 2,1 mnkr. Periodiseringsavvikelser motsvarande 20 mnkr för semesterlöneskuld ingår i resultatet per februari.

Det prognostiserade resultatet för 2020 uppgår till 126,6 mnkr före omställningskostnader vilket är 35,3 mnkr bättre än budget, i prognosen ingår extra stöd till välfärden meddelat till och med 2 april samt en nedrevidering av skatteunderlaget med 0,9 procent.

Prognosavvikelser 2020:

- Nämnder -18,6 mnkr.
- Lokalbank -7,6 mnkr.
- Avskrivningar +6,4 mnkr
- Skatter och bidrag +79,0 mnkr.
 - Beräknad avvikelse enligt SKR prognos 2020-02-13, +12 mnkr
 - Statsbidrag, tillskott till välfärden 2,5 mdr, +10,5 mnkr
 - Statsbidrag, aviserat tillskott till välfärden 5 mdr, +21 mnkr
 - Statsbidrag, aviserat tillskott till välfärden, 15 mdr, + 63,5 mnkr
 - Nedrevidering av skatteunderlaget med 0,9 %, - 28 mnkr
- Centrala interna intäkter kapitalkostnader (ränta, avskrivningar,) -12,3 mnkr.
- Medlemsbidrag KSON/Tiohundra AB -25,0 mnkr.
- Socialnämnden extra stöd välfärd -5,0 mnkr.
- Utveckling Campus -4,6 mnkr.
- Pensioner +23,0 mnkr.

Prognosen för skatteintäkter har baserats på Sveriges Kommuner och Regioners senaste bedömning att skatteunderlaget viker med 0,9 procent på grund av Corona-viruset. För Norrtälje kommun motsvarar det cirka 28 mnkr. Detta är i nuläget mycket osäkra siffror och är en indikation i väntan på nästa skatteprognos som kommer i slutet av april. En sänkning med ytterligare 1,0 procentenheter av skatteunderlaget motsvarar minskade skatteintäkter om cirka 31,5 mnkr vilket ger en total effekt om knappt 60 mnkr (28 mnkr plus 31,5 mnkr) vid ett sådant scenario.



Ekonomiska konsekvenser för nämnderna i samband med utbrottet av Corona-viruset har inte kunnat bedömas i februari rapporten. Bedömning görs i delårsrapport 1 per mars. Osäkerheten är ovanligt stor med tanke på den senaste tidens utveckling i samband med Corona-virusets utveckling i världen och det kommer redan i nästkommande prognos i samband med delårsrapport 1 att vara försämringar. Risker är att det gäller både prognosen för skatteintäkter och för nämnderna.

Investeringsutgifter under perioden januari till februari uppgår till 68,1 mnkr.
Prognos för helår 2020 upprättas i samband med delårsrapport 1 per mars.

Beskrivning

Norrtälje kommun upprättar månads-, delårs- eller årsbokslut enligt fastlagd tidplan. Koncernredovisning/sammanställd redovisning lämnas två gånger per år i samband med delårsbokslut 2 per augusti och årsbokslut.

Koppling till gällande styrdokument

Reglemente för planering, styrning och uppföljning av verksamhet och ekonomi i Norrtälje kommun.

Lagkrav

Är inte tillämpligt.

Samberedning

Månadsrapporten baseras på månadsrapporter från nämnder och kommunala bolag.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsekontoret har sammanställt månadsrapport per februari 2020. Till grund för rapporten ligger nämndernas, bolagens och TioHundra AB månadsrapporter per februari.

Mål och uppdrag

Sammanfattande bedömning av uppdrag per februari

Arbetet med att genomföra uppdragen i enlighet med nämndernas verksamhetsplaner för 2020 har under januari och februari inletts och i samverkan mellan olika delar av organisationen. Ett antal uppdrag/initiativ har slutlevererats. De flesta av uppdragen/initiativen har påbörjats. Ett par uppdrag/initiativ kommer sannolikt att få skjutas upp, på grund av omprioriteringar i samband med verksamhetsmässiga effekter av Coronavirusets utbrott. Tabellen visar en överblicksbild och status i februari per nämnd.

	Färdiga	Påbörjade	Ej startade	Försenade	Väntar
Kommunstyrelsen	5	73	15	2	7



Barn och skolnämnd		19	1		
Utbildningsnämnd		14	2		
Teknik- och klimatnämnd		5			
Kultur och fritidsnämnd		9			
Socialnämnd		2	1		
Val- och demokratinämnd	1	1			1
Bygg- och miljönämnd		2			
TOTALT	6	125	19	2	8

Ekonomi för kommunen

Resultaträkning totalt för kommunen, mnkr	2020			2020		
	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Avv.	Budget helår	Prognos helår	Avv.
Summa nämnder	-561,8	-548,4	13,4	-3 373,3	-3 391,9	-18,6
KS oförutsedda	-6,5	0,0	6,5	-39,0	-39,0	0,0
Summa KS centrala anslag	-1,0	-2,1	-1,1	-6,0	-18,2	-12,2
Summa nämnder inkl KS centrala anslag	-569,3	-550,5	18,8	-3 418,3	-3 449,1	-30,8
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	26,9	-0,1	-26,9	182,1	162,8	-19,3
Verksamhetens nettokostnad före avskr.	-542,4	-550,6	-8,1	-3 236,2	-3 286,3	-50,1
Avskrivningar	-30,8	-29,0	1,9	-198,6	-192,2	6,4
Verksamhetens nettokostnad	-573,3	-579,6	-6,3	-3 434,8	-3 478,5	-43,7
Skatteintäkter, statsbidrag mm	590,3	592,0	1,7	3 542,0	3 621,0	79,0
Finansnetto	-2,7	-0,2	2,5	-15,9	-15,9	0,0
Årets resultat	14,4	12,3	-2,1	91,3	126,6	35,3
Omställningskostnader	-3,2	0,0	3,2	-19,0	-19,0	0,0
Årets resultat efter omställningskostnader	11,2	12,3	1,1	72,3	107,6	35,3
Årets resultat i % av skatteintäkter och stadsbidrag	2,4%	2,1%		2,6%	3,5%	

Större avvikelser i prognos för 2019:

Prognosavvikelser 2020:

- Nämnder –18,6 mnkr, kommenteras nedan
- Lokalbanken avviker negativt mot budget med –7,6 mnkr.
- Avskrivningar prognostiseras bli + 6,4 mnkr lägre än budget



- Skatter och bidrag avviker positivt med +79,0 mnkr (se fördelning nedan).
 - Beräknad avvikelse enligt SKR prognos 2020-02-13, +12 mnkr
 - Statsbidrag, tillskott till välfärden 2,5 mdr, +10,5 mnkr
 - Statsbidrag, aviserat tillskott till välfärden 5 mdr, +21 mnkr
 - Statsbidrag, aviserat tillskott till välfärden, 15 mdr, + 63,5 mnkr
 - Nedrevidering av skatteunderlaget med 0,9 %, - 28 mnkr
- Centrala interna intäkter kapitalkostnader (ränta, avskrivningar,) –12,3 mnkr.
- Medlemsbidrag till kommunalförbundet Sjukvård och omsorg ges med -25,0 mnkr.
- Socialnämnden extra stöd till välfärden -5,0 mnkr.
- Utveckling Campus -4,6 mnkr.
- Pensioner +23,0 mnkr.

Årets resultat före omställningskostnader prognostiseras till 126,6 mnkr eller 3,5 procent av skatteintäkter och bidrag. Resultat efter omställningskostnader prognostiseras till 107,6 mnkr vilket motsvarar en positiv avvikelse på 35,3 mnkr eller 3,0 procent av skatteintäkter och bidrag. Prognosen för skatteintäkter har baserats på Sveriges Kommuner och Regioners senaste bedömning att skatteunderlaget viker med 0,9 procent på grund av Corona-viruset. För Norrtälje kommun motsvarar det cirka 28 mnkr. Detta är i nuläget mycket osäkra siffror och är en indikation i väntan på nästa skatteprognos som kommer i slutet av april. En sänkning med ytterligare 1,0 procentenheter av skatteunderlaget motsvarar minskade skatteintäkter om cirka 31,5 mnkr vilket ger en total effekt om knappt 60 mnkr (28 mnkr plus 31,5 mnkr) vid ett sådant scenario.

Osäkerheten är ovanligt stor med tanke på den senaste tidens utveckling i samband med Corona-virusets utveckling i världen och det kommer redan i nästkommande prognos i samband med delårsrapport 1 att vara försämringar. Risken är att det gäller både prognosen för skatteintäkter och för nämnderna.

Resultaträkning per nämnd netto, mnkr

	2020			2020		
	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Avv.	Budget helår	Prognos helår	Avv.
Kommunstyrelse	-37,0	-34,1	2,8	-228,9	-234,7	-5,8
Överförmyndare	-1,3	-1,0	0,3	-7,6	-7,6	0,0
Val- och demokratinämnd	-0,1	-0,1	0,0	-0,8	-0,8	0,0
Kommunal revision	-0,3	-0,3	0,0	-1,9	-1,9	0,0
Teknik- och klimatinämnd	-26,2	-10,4	15,8	-127,3	-130,3	-3,0
Bygg- och miljönämnd	-3,8	-2,0	1,7	-17,9	-17,9	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	-25,6	-29,6	-4,0	-157,0	-160,5	-3,5
Socialnämnd	-41,9	-36,9	5,1	-253,9	-256,4	-2,5
Barn- och skolnämnd	-185,1	-191,9	-6,8	-1 127,6	-1 129,8	-2,2
Utbildningsnämnd	-46,9	-48,5	-1,6	-288,8	-290,4	-1,6
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	-193,6	-193,6	0,0	-1 161,6	-1 161,6	0,0
Summa nämnder	-561,8	-548,4	13,4	-3 373,3	-3 391,9	-18,6

Kommentarer till prognosavvikelser för helår 2020:

Observera att prognoserna för nämnderna fastställdes innan utbrottet av Corona-viruset tog ordentlig fart. Försämrade prognoser kommer med all sannolikhet att presenteras i samband med delårsrapport 1.

Kommunstyrelse -5,8 mnkr: Avvikelse per februari +2,8 mnkr. Inför 2020 har kommunstyrelsekontoret prognostiserat ett underskott på 23 mnkr, vilket redovisats i kommunstyrelsens verksamhetsplan för 2020. Arbete pågår med att få en ekonomi i balans och hittills har åtgärder identifierats som reducerar underskottet med ca 17 mnkr, inklusive vissa vakanshållningar av tjänster under året, vilket innebär att kommunstyrelsekontoret per den sista februari prognostiserar ett återstående underskott på 5 8 mnkr för 2020. Inför nästa rapporteringstillfälle (per sista mars) är avsikten att återkomma med ytterligare åtgärder i kommunstyrelsekontorets verksamhet för att eliminera underskottet.

Överförmyndare +-0,2 mnkr: Avvikelse per februari +0,3 mnkr. För helåret prognostiseras en budget i balans.

Val- och Demokratinämnd +-0 mnkr: ingen avvikelse i utfall och prognos.

Teknik- och klimatinämnden -3,0 mnkr: Avvikelse per februari +15,8 mnkr. Taxefinansierad verksamhet VA och Renhållning prognostiserar ett sammanlagt underskott på -0,3 mnkr. Underskottet finansieras av tidigare års överskott. Fastighetsavdelningen avviker negativt mot budget med -2,2. Lokalvårdsverksamhet prognostiserar underskott med -4,2 mnkr. Underskottet för vindkraft/elcertifikat är -3,0 mnkr. Underskotten uppvägs till viss del av överskott inom fastighetsdrift med +5,0 mnkr. Gata/Park verksamheten prognostiserar ett överskott med +1,8 mnkr, främst på grund av låga snöröjningskostnader. Ofinansierade tjänster motsvarar ett underskott på -2,3 mnkr.

Bygg- och Miljönämnd +/- 0,0 mnkr: Avvikelse per februari +1,7 mnkr. För helåret prognostiseras ett resultat enligt budget.

Kultur- och fritidsnämnd -3,5 mnkr: Avvikelse per februari -4,0 mnkr, avvikelserna består av periodiseringsavvikelser avseende föreningsbidrag. Kultur och fritidsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse om -3,5 mnkr kopplat till Hallstaviks nya badhus och Rimbo Kulturscen.

Socialnämnd -2,5 mnkr: Avvikelse per februari +5,1 mnkr. Socialnämnden prognostiserar ett underskott för 2020 med -2,5 mnkr. Inom verksamheten flyktingmottagande prognostiseras överskott med 13,0 mnkr, även ekonomiskt bistånd visar överskott per februari med 2,5 mnkr. Ett större underskott inom verksamheter för barn och unga redovisas med -16,3 mnkr. Hur utbrottet av Corona-viruset kommer belasta socialförvaltningen är osäkert men nämnden tillförs 5,0 mnkr för att förbättra situationen.

Barn- och skolnämnd -2,2 mnkr: Avvikelse per februari -6,8 mnkr. Prognos för 2020 visar ett underskott med -2,2 mnkr. Egen regiverksamhet prognostiserar ett överskott med 2,8 mnkr. Underskott prognostiseras för central ledning och stödverksamheter med totalt 5,6 mnkr.

Utbildningsnämnden -1,6 mnkr: Avvikelse per februari -1,6 mnkr. Underskott prognostiseras för central ledning och stödverksamheter.



Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje har inte sammanställt en prognos per februari 2020.

Tiohundra AB

TioHundra AB prognostiserar ett resultat enligt budget för 2020, utfall per februari +2,9 mnkr. Då förutsätts Norrtälje kommun och Region Stockholm ge aktieägartillskott med 50,7 för att täcka effekten av sänkt diskonteringsränta. Effekter angående Corona-viruset har inte beaktats i denna prognos.

Norrtälje kommunhuskoncern

Norrtälje Kommunhuskoncernens utfall per februari uppgick till 18,8 mnkr exklusive avskrivningar på övervärden och skatt. Prognosen för helåret beräknas bli 30,0 mnkr, vilket är 7,9 mnkr sämre än budget. Prognostiserad avvikelse i Norrtälje Energi AB beror på att inledningen av 2020 har varit varmare än normalt vilket minskar fjärrvärmeverksamhetens intäkter, dessutom befinner sig elpriserna på låga nivåer.

NKAB Koncernen (mnkr)	Utfall februari-20	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse budget-prognos
Norrtälje Kommunhus AB	-2,2	-12,6	-12,6	0
Norrtälje Energi AB	16,6	33,5	26,3	-7,2
Campus Roslagen AB	2,1	5,5	4,8	-0,7
Roslagsbostäder AB	2,3	11,5	11,5	0
Summa	18,8	37,9	30	-7,9

Lägesrapport angående effekter av Corona

Campus Roslagen AB:

- En restaurang på området har tillfälligt stängt eftersom de inte har några kunder med nuvarande stängning av eftergymnasial utbildning och stillestånd inom näringslivet.
- Det finns några ytterligare hyresgäster som har det tufft men den förlängda kredittiden på hyror gällande kvartal 2 lättar av den akuta situationen. Kan komma nya diskussioner om hyresrabatter i mitten av maj om inte näringslivet fått möjlighet att smyga igång sin verksamhet.
- Fortsätter nuvarande situation även efter sommaren uppstår risk för ytterligare vakanser på studentbostäder om inte de eftergymnasiala utbildningarna startar. Samma sak lär gälla för de företag som hyr av bolaget.

Norrtälje Energi AB

- Samtliga verksamheter är i full drift än så länge och större projekt fortlöper.
- Bolaget har i dagsläget inte identifierat några risker som föranleder påverkan, återstår att se hur det utvecklas framöver.
- Den största påverkan utanför corona-viruset är det varma vädret som får ekonomiska konsekvenser inom främst värme men även elnät.



Roslagsbostäder AB

- Stängt samtliga kontor för spontanbesök, har öppet för bokade besök.
- Inga besök hos kunder som visar influensaliknande symptom. Bolaget använder extern firma för att hantera akuta åtgärder hos sjuka och äldre/riskgrupper.

Konsekvensanalys/riskanalys, sammanfattning av ekonomiska läget.

Den ekonomiska aktiviteten har på kort tid minskat utan motstycke i modern tid. Det råder stor osäkerhet kring effekterna men att det ger oss stora inkomstbortfall, högre arbetslöshet och en ökning av statsskulden är av hög sannolikhet. Svårigheten i nuläget är att bedöma hur utdraget detta blir och det är därför av stor vikt att ha beredskap och följa den ekonomiska utvecklingen framöver. Ekonomiska data under kommande veckor ger förhoppningsvis indikationer för vidare analys av läget.

Beräkningar från OECD visar på betydande fall i BNP-tillväxten när stater/städer stängs. Blott en månads nedstängning påverkar ett lands årliga BNP-tillväxt med cirka 2 procentenheter. Enligt banken SEB uppgår G20-länders krispaket (exklusive centralbankernas åtgärder) till 7 procent av BNP. Beloppet är mer än 6 gånger högre än under finanskrisen 2008-09. Överföringen av medel från stat till hushåll och företag köper världen värdefull tid men ger knappast något tillväxtlyft så länge nedstängningen pågår/utvidgas, virusspridningen inte mattas eller allmänhetens oro kan dämpas.

BNP i Sverige föll sannolikt under första kvartalet i år då aktiviteten i ekonomin sjönk i mars, men för kvartalet som helhet var inbromsningen förmodligen måttlig. Under andra kvartalet kan raset i BNP däremot bli den största nedgång som har noterats för ett enskilt kvartal i modern tid. Under hösten 2008, då finanskrisen slog till, föll BNP som mest med 4 procent på kvartalsbasis.

Ekonomistyrningsverket (ESV) presenterade den 24 mars rapporten *Den ekonomiska utvecklingen i coronavirusets spår* där två scenarier presenteras med negativ tillväxt för 2020. Det första scenariot har en snabbare återhämtning medan det andra scenariot spår ett mer utdraget förlopp. Negativ tillväxt förutspås under 2020 i bägge fallen, - 1 procent respektive - 3 procent. I scenario ett minskar sysselsättningen med 25 000 personer (arbetslösheten stiger till 8 procent) i år medan det minskar med 70 000 personer (arbetslösheten stiger till 8,5 procent) i scenario två.

Tabell 1. Scenarier för svensk ekonomi

	Utfall	Marsprognosen ¹				Alternativscenario 1				Alternativscenario 2			
	2019	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
BNP, fp, kalenderkorrigerad, årlig procentuell förändring	1,3	0,4	1,9	1,8	1,5	-1,0	2,7	2,4	1,5	-3,0	4,0	2,1	1,5
Arbetade timmar, årlig procentuell förändring	-0,3	-0,2	0,6	0,6	0,4	-1,5	1,5	1,3	0,4	-3,0	2,4	1,0	0,6
Sysselsatta, årlig procentuell förändring	0,7	0,1	0,6	0,6	0,5	-0,5	0,6	1,3	0,5	-1,3	0,9	1,1	0,6
Arbetslöshet, procent av arbetskraften	6,8	7,4	7,2	7,1	7,2	7,9	7,8	7,1	7,2	8,5	8,0	7,5	7,4
Finansiellt sparande, miljarder kronor	18	-23	-13	19	58	-98	-36	7	44	-161	-56	-15	18
Finansiellt sparande, procent av BNP	0,4	-0,5	-0,2	0,3	1,0	-1,9	-0,7	0,1	0,8	-3,3	-1,1	-0,3	0,3
Budgetsaldo, miljarder kronor ²	112	-14	10	51	90	-120	0	80	90	-170	-30	60	80

¹ I marsprognosen ingår information till och med 12 mars.

² I scenarierna har vi inte beaktat regeringens förslag om företagens möjlighet att stärka likviditeten via skattekontot. I den mån det utnyttjas försämras budgetsaldot med motsvarande belopp.

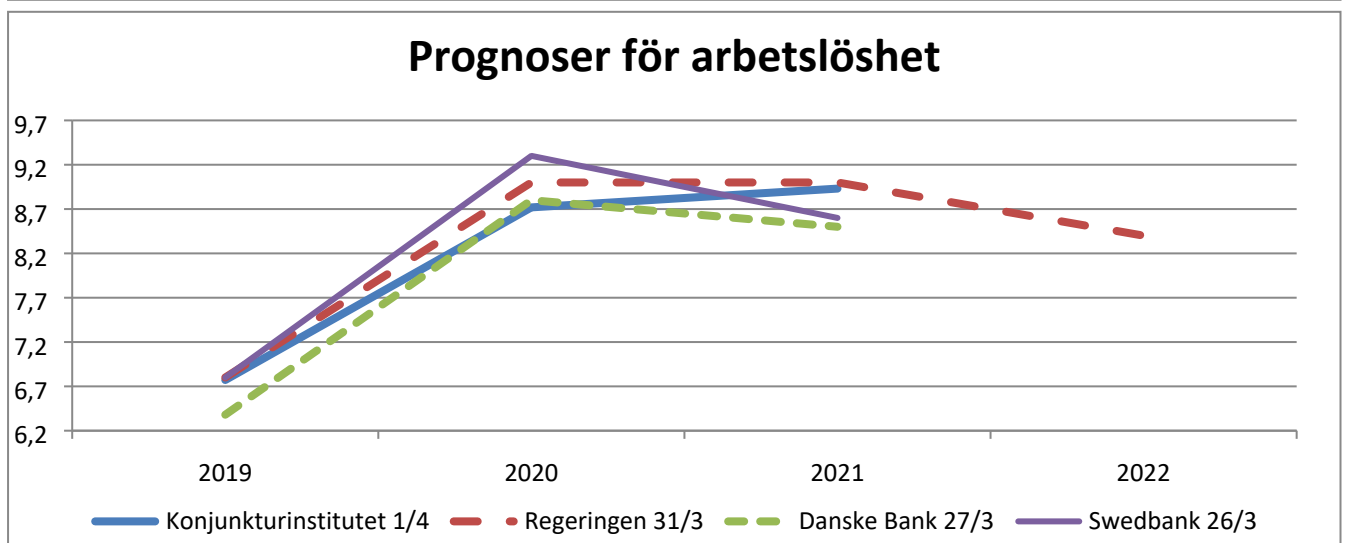
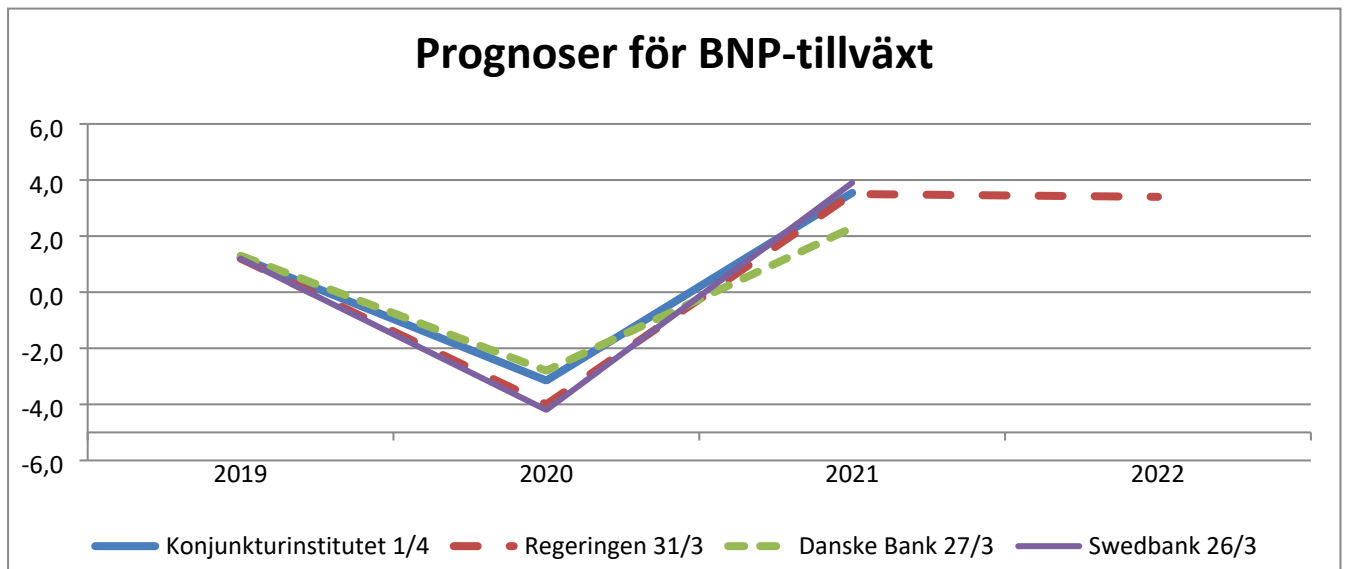


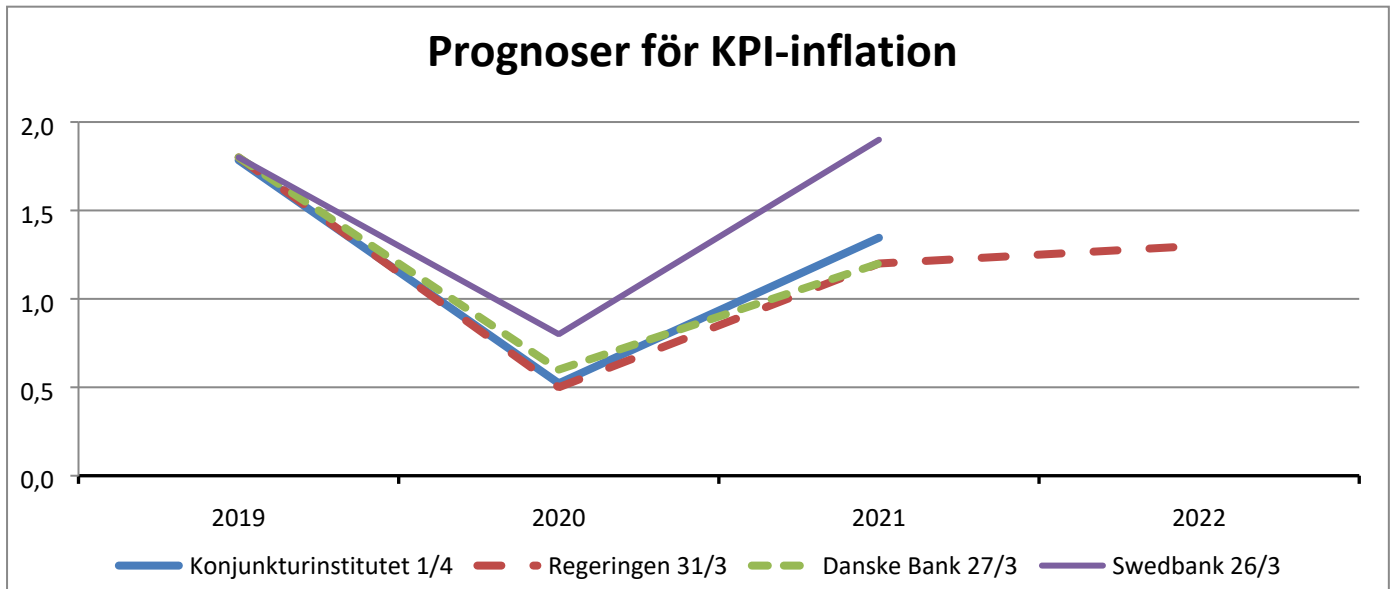
Källa: Ekonomistyrningsverket

Den 31 mars lämnade regeringen en prognos där bedömningen är en negativ BNP-tillväxt med 4 procent under 2020. Negativ tillväxt och omfattande varsel leder till en försämrad arbetsmarknad med fallande sysselsättning och stigande arbetslöshet (9 procent). De ser även risk för en utdragen återhämtning och konstaterar vidare att omfattande finanspolitiska åtgärder och fallande skatteintäkter ger stora underskott i de offentliga finanserna.

Konjunkturinstitutet använder rubriken "Synnerligen djup lågkonjunktur i spåren av covid-19" i sin prognos per 1 april. Tillväxten för Sverige bedöms bli negativ och basscenariot visar på drygt 3 procents fall för BNP under 2020 och en arbetslöshet som stiger till cirka 9 procent.

Nedanstående diagram visar de senaste dagarnas bedömningar gällande BNP, arbetslöshet och inflation (KPI).





Mars månads PMI-siffror (Inköpschefsindex) från euroområdet, Tyskland, Frankrike Storbritannien och USA gav en indikation på hur ekonomiska data kommer att utvecklas framöver. Indikatorerna föll rejält överlag, men visar samtidigt tydligt att det är tjänstesektorn som har fått ta den största smällen i takt med att fler och fler länder stänger ned för att minska smittspridning. Med tanke på hur situationen utvecklas lär vi se fortsatta fall i PMI framöver. Den 1 april presenterades siffror för Sveriges del och fallet på 9,5 indexenheter (från 52,7 i februari till 43,2 i mars) blev det största månatliga nedgången i indexets 25-åriga historia.

När det gäller stimulansåtgärder så har situationen fått centralbanker och politiker att ta till en rad åtgärder. I USA har man kommit överens om ett historiskt stort stimulanspaket på nästan 2 000 miljarder dollar som bland annat innehåller stöd till företag och delstater, checkar till hushåll, lån och garantier, arbetslöshetsersättning, uppskjutna skattebetalningar och mycket mer. Den 2 april kom nya siffror för den amerikanska arbetsmarknaden. Den senaste veckan har 6,6 miljoner människor ansökt om arbetslöshetsstöd, vilket adderas till de 3,3 miljoner som ansökte veckan innan vilket kan jämföras med de 281 000 veckan dessförinnan. Sammanlagt innebär det att 6 procent av den amerikanska arbetsstyrkan har förlorat sina jobb bara de två senaste veckorna.

Den svenska regeringen presenterade tillsammans med samarbetspartierna åtgärder för att stötta företagen. Det införs bl.a. en statlig lånegaranti där staten garanterar 70 procent av nya lån från banker till företag som drabbats av ekonomiska svårigheter. Det kan bl.a. göra att bankerna vågar låna ut till mindre företag i större utsträckning. Stödet riktar sig framför allt till små och medelstora företag men det finns ingen formell begränsning på företagets storlek. Varje företag får max låna upp till 75 miljoner kronor. Arbetsgivaravgifterna och egenavgifter sänks tillfälligt för små och medelstora företag. Dessutom kommer staten att hjälpa till med hyreskostnader för drabbade branscher som exempelvis hotell och restaurangbranschen. Staten tar även över ansvar för arbetsgivarnas sjuklönekostnader under april och maj samt ger företag möjlighet att få anstånd med att betala preliminärskatter, arbetsgivaravgifter och mervärdesskatt.

Regeringen presenterade den 2 april förslag på ytterligare tillskott om 15 miljarder kronor i generella statsbidrag till kommuner och regioner i samband med att vårandringsbudgeten för 2020 beslutas.



Riksbanken lämnade besked om att de följer andra centralbanker och inleder köp av företagspapper (obligationer och certifikat) inom ramen för det tidigare beslutade programmet för köp av obligationer på 300 mdr kronor. Marknaden för företagsobligationer/certifikat har hamnat under stor press både globalt och i Sverige. Sedan både Fed och ECB annonserat stödköp för att få ned kreditspreadar (skillnad mellan räntebas och slutlig ränta ut mot kund/företag) och underlätta marknadens funktionssätt var det bara en tidsfråga innan Riksbanken skulle följa efter. I paketet ingår även nya lättnader vad gäller användandet av bostadsobligationer (säkerställda obligationer) som säkerhet för krediter i Riksbanken samt dollarlån till bankerna. Den kanske viktigaste förändringen är att banker nu även kan använda sina egna eller närstående instituts bostadsobligationer som säkerhet, vilket innebär att man kan finansiera sig direkt i Riksbanken.

UCs statistik visar på kraftiga konkursökningar i mars månad, som en konsekvens av coronavirusets utbredning i Sverige och i världen. Konkurser inom hotell- och restaurangbranschen ökar med 123 procent jämfört med samma månad i fjol. I transportsektorn ökar konkurserna med 105 procent jämfört med samma månad i fjol. Hittills i år har konkurserna totalt i landet ökat med 9 procent jämfört med samma period 2019. UC befarar att många småföretagare med små marginaler slås ut nu när efterfrågan försvinner, där man ser intäktsbortfall på 70 procent eller mer. Även resebolag, musiker, fotografer, tillverkande företag, bemanning, är alla exempel på branscher som är hårt utsatta just nu.

Arbetsförmedlingen rapporterar också dystra siffror. Totalt har nu 36 800 personer blivit varslade om uppsägning i mars, visar nya siffror från Arbetsförmedlingen. De nya siffrorna kan jämföras med hur det såg ut under finanskrisen 2008 när knappt 20 000 varslades som mest under en månad. Enbart i förra veckan varslades 18 433 personer om uppsägning, jämfört med mindre än 1 000 en normal vecka. Värst drabba är hotell- och restaurangnäringen, där nästan 40 procent av alla varsel ligger. Även bemanningsföretagen är hårt pressade, med nästan 30 procent av alla varsel.

Den senaste informationen från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) per 20 mars gällande skatteunderlaget sammanfattas enligt följande. *SKR bedömer att det kommunala skatteunderlaget 2020 kommer att öka betydligt svagare än tidigare beräknat. Prognososäkerheten är uppenbarligen mycket hög i nuläget men allt talar för att produktion och sysselsättning i Sverige, åtminstone tillfälligtvis, kommer att drabbas hårt av viruset. I väntan på nästa skatteunderlagsprognos väljer SKR att, till sina medlemmar, kommunicera en indikation för skatteinkomsterna 2020.* Det finns i nuläget inga fasta observationspunkter och utvecklingen har gått väldigt snabbt de senaste veckorna vilket gör att vi i nuläget får utgå från denna indikation från SKR. Prognosindikationen är 1,5 procent för skatteunderlagstillväxten för innevarande år och innebär en nedrevidering med 0,9 procentenheter från 2,4 procent.

Norrtälje kommun

I kommunen pågår ekonomisk analys för att identifiera och bedöma effekter som är relaterade till virusutbrottet på kort och lite längre sikt. Nedanstående bedömning i punktform av de ekonomiska konsekvenserna utgår från att utvecklingen fortgår och blir värre (gradvis) och saknar slutdatum. I denna scenariobedömning tar vi inte in alternativet återhämtning och återgång. Nedanstående uppgifter är bedömda per 31 mars och i kommande rapportering kommer även siffror att kunna presenteras lite mer i detalj.

Nuläge per mars

Barn och skolnämnd samt Utbildningsnämnd

- Ökat antal sjukskrivningar som leder till högre vikariekostnader.
- Elevfrånvaro ger ingen direkt ekonomisk konsekvens så länge skolorna håller igång.



- Elevresorna på gymnasiet har minskat och kostnaderna med dem.
- Måltiderna på gymnasiet har minskat och kostnaderna med dem, fast mer marginellt, då det som kan påverkas i detta skede är transporter och/eller livsmedel.
- Mobilkostnaderna, samt inköp och behov av ytterligare teknisk utrustning ökar med anledning av ökat fjärrarbete.
- Dubbla kostnader för utbildningar och konferenser som ej kunnat avbokas men som måste bokas om, en del av dessa skulle ha varit statligt finansierade.

Kultur och fritidsnämnd

- Prioriterar inom sina verksamheter, biblioteket i Herräng är stängt på grund av personalbrist. Verket (Fritidsgård för äldre ungdomar) har öppnat verksamhet för ungdomar som inte har möjlighet till distansstudier. Kvällstid stöttar även Verkets personal upp fältarbetarna.
- Tar i sin kommande prognos per mars höjd för att nämndens verksamheter påverkas främst genom uteblivna intäkter.
- Lägre personalkostnader med anledning av vård av barn och att en del vikarier ej kommer att tjänstgöra då de är i riskgruppen.

Socialnämnd

- Försörjningsstödet har redan ökat med ca 25 procent.
- Nyanlända som inte kommer ut i praktik.

Nuläge + 3 mån (apr-jun)

- Allt ovan men i vissa fall med tilltagande konsekvenser.

Barn- och skolnämnd samt Utbildningsnämnd

- Lägre skolskjutskostnader pga färre barn i skolan och förändringar i aktivitetsplanering på andra platser.
- Lägre barnomsorgsavgifter pga färre barn i barnomsorgen, då permitterade föräldrar tar hem barnen för att minska sina kostnader.
- Lägre barnomsorgsavgifter pga lägre inkomster hos föräldrar i arbetslöshet (som ändå väljer hålla barnen i omsorgen) eller omställning.
- Eventuellt lägre statsbidrag då organisationen inte mäktar med de uppgifter som är tänkta att stödjas av dessa bidrag.
- Förutser inte någon större förändring i placeringen av barn/elever i fristående verksamheter eller andra kommuner.
- Ökade investeringar i digitalisering av verksamheter för att minska personalberoende jobb.
- Minskade inköp av privata utförare till VUX pga minskade aktiviteter.
- Minskade kurs- och vidareutbildningskostnader, pga högt arbetstryck en tid framöver.

Kultur- och fritidsnämnd

- Intäktsbortfall främst från badhusen och idrotten drabbas i form av lokalavbokningar. Kulturskolan beräknar att intäkter avseende ensambleverksamheten kommer att utebli och förlorade intäkter från inställda evenemang.

Teknik- och klimatnämnd

- Fastighetsavdelningen ser risker i att de externa hyresintäkterna kan bli lägre. Det gäller främst de näringsidkare som bedriver verksamheter där kundunderlaget kan avvika kraftigt under Corona-pandemin.
- Lokalvården är en verksamhet som måste utföras varje och dag och om sjukfrånvaron ökar markant så kan vikariekostnaden slå hårt mot verksamheten, sen kan det även bli en ökad



kostnad för städmaterial, då städningen i viss mån kan behövas utföras på ett mer "corona" anpassat sätt.

- Färre nya kunder hos VA ger lägre intäkter.
- Företagskunder som går i konkurs och privatpersoner som inte kan betala sina räkningar pga inkomstbortfall, resulterar i kundförluster.
- Förseningar i investeringsprojekt (redan två entreprenörer har flaggat för risk för förseningar), risken att förseningar driver extrakostnader (projekten blir dyrare och inte håller budget).
- På kort sikt – underhållskostnaderna kan vara lägre (om medarbetare är sjuka och inte kan utföra underhåll).
- Högre kostnader för OB för friska medarbetare (när kollegorna är sjuka).

Nuläge + 6 mån (apr-sep)

- Allt ovan och med tilltagande konsekvenser.

Teknik- och klimatnämnd

- På lång sikt leder eftersatt VA-underhåll till högre reinvesteringskostnader.
- Risk att kommunen inte får de reservdelar till sina anläggningar som behövs om de plötsligt går sönder, kan orsaka driftstopp.

Ekonomisk analys

Ej tillämpligt behandlas ovan i rapporten.

Tidplaner

Kommunstyrelsen 2020-04-08

Charlotta Rydgren Tillbom
Tf Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Magnus Åberg
Ekonomidirektör
Kommunstyrelsekontoret

Beslut skickas till

Ekonomiavdelningen
Samtliga förvaltningar i kommunen
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun
TioHundra AB
Campus Roslagen AB
Norrtälje Energi AB



Roslagsbostäder AB