

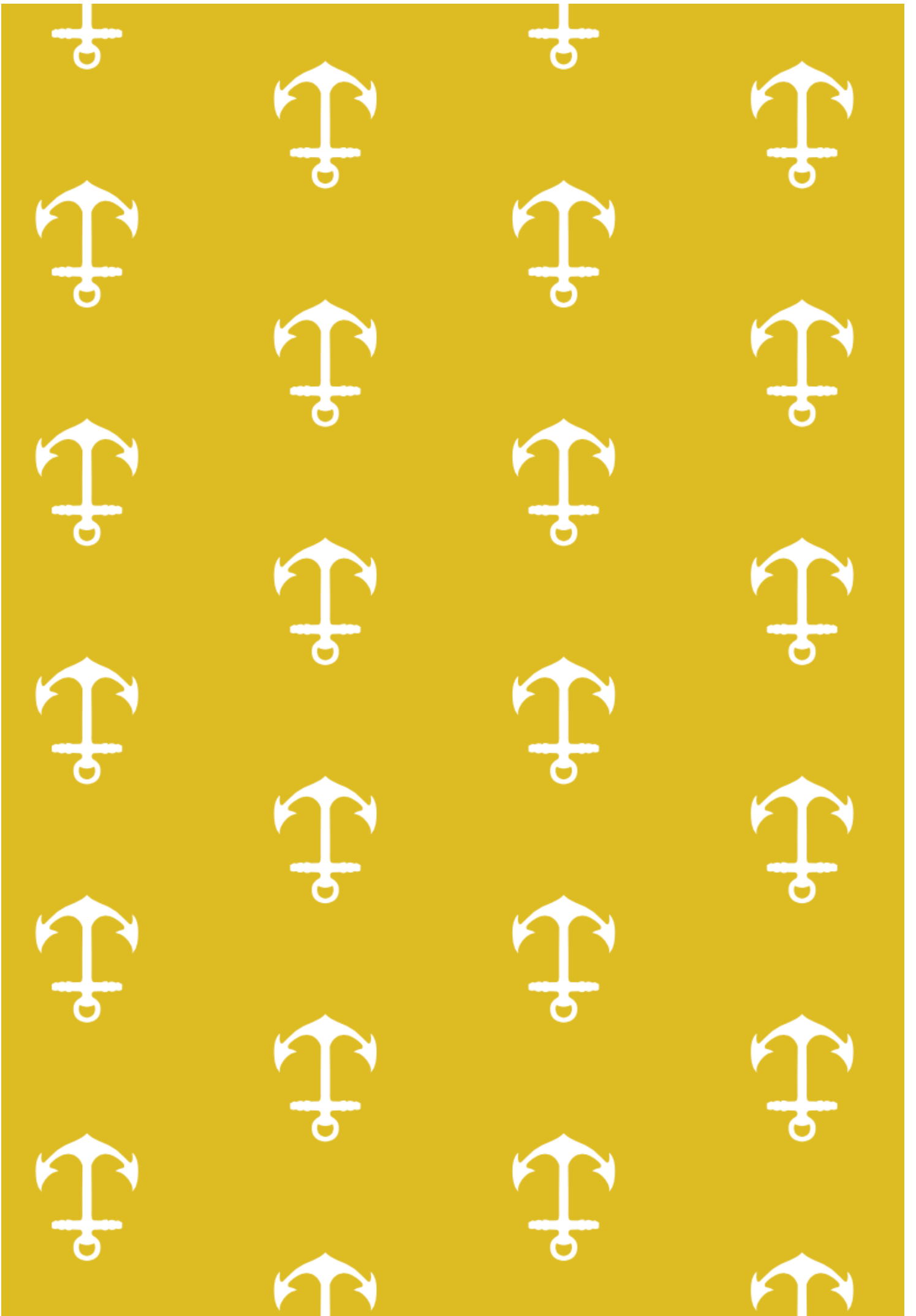
# Årsredovisning 2021

## Kommun- och koncernredovisning

Förslag till kommunfullmäktige  
2 maj 2022

NORRTÄLJE  
KOMMUN





# Innehåll

Ett resultat som ger utrymme för fortsatta satsningar .....	4
1. Inledning .....	5
1.1 Ekonomisk sammanfattning .....	5
1.2 Intäkter och kostnader – vart går pengarna? .....	8
1.3 Styrning, kvalitet, mål och uppdrag .....	9
1.4 Miljö- och klimatmässig hållbarhet .....	11
1.5 Några viktiga händelser .....	11
2. Förvaltningsberättelse .....	13
2.1 Översikt över verksamhetens utveckling .....	13
2.2 Den kommunala koncernen .....	15
2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	23
2.4 Händelser av väsentlig betydelse .....	34
2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten .....	36
2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	37
2.7 Balanskravsresultat .....	50
2.8 Väsentliga personalförhållanden .....	51
2.9 Förväntad utveckling .....	54
3. Räkenskaper .....	57
4. Mål, indikatorer och uppdrag .....	72
5. Investerings- och driftredovisning .....	91
5.1 Investeringsredovisning .....	91
5.2 Driftredovisning .....	94
5.3 Barn- och skolnämnden .....	96
5.4 Utbildningsnämnden .....	98
5.5 Kultur- och fritidsnämnden .....	100
5.6 Socialnämnden .....	102
5.7 Bygg- och miljönämnden .....	104
5.8 Teknik- och klimatnämnden .....	107
5.9 Kommunstyrelsen .....	109
5.10 Överförmyndaren .....	114
5.11 Val- och demokratinämnden .....	114
5.12 Kommunal revision .....	116
6. Kommunala bolag och kommunalförbund .....	117
6.1 Norrtälje Kommunhus AB .....	117
6.2 Norrtälje Energi AB .....	118
6.3 Roslagsbostäder AB .....	119
6.4 Campus Roslagen AB .....	121
6.5 Norrtälje vatten och avfall AB .....	123
6.6 Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje .....	125
6.7 Tiohundra AB .....	133
7. Ord och begreppsförklaringar .....	136





*Göte Vaara*

Göte Vaara (KD)  
Gruppledare

*Robert Beronius*

Robert Beronius (L)  
Kommunalråd

*Per Lodenius*

Per Lodenius (C)  
Kommunalråd

*Bino Drummond*

Bino Drummond (M)  
Kommunstyrelsens ordförande



# Ett resultat som ger utrymme för fortsatta satsningar

När vi summerade år 2020 var det med ord som samarbete och hjälpsamhet. Vi förstod redan för ett år sedan att pandemihanteringen skulle fortsätta under ytterligare lång tid. Så blev det. När vi nu blickar tillbaka på 2021 så ser vi ytterligare ett år med pandemi, ännu ett år med samsarbetsanda – och framförallt året då vaccineringen tog fart och skapade möjligheten att leva ett mer normalt liv.

Så även om pandemins mörka moln fortsatte hänga över oss och resten av världen under 2021 fanns det mycket att glädjas åt. En av de mest glädjande sakerna var att kommunen klättrade på Svenskt Näringslivs årliga ranking över företagsvänliga kommuner. Även om vi siktar högre än så, är denna nya placering ett tecken på att kommunen är på rätt väg och ett positivt företagsklimat har som bekant en rad positiva följd effekter, som vi hoppas få se mer av framöver.

Tack vare vaccinationsprogrammet och de gradvis hävda restriktionerna kunde vi också lyfta blicken och satsa ytterligare på våra kärnfrågor.

Några av satsningarna känns extra roliga att kunna göra:

- Satsningen på skolan har aldrig varit större i den här kommunen, och för första gången är nu budgetanslaget till barn- och skolnämnden det högsta av alla nämnder.
- Ytterligare satsningar på trygghetsskapande åtgärder, med exempelvis fler väktare i Norrtälje stad, och kamerabevakning på platser som upplevs som otrygga och osäkra.
- Bredda bostadsbyggandet till fler boendeformer. Genom satsningar på nya tomter skapas möjlighet att bygga fler villor, för den som vill skapa sig ett liv ute på landsbygden men ändå med närheten till tryggheten i ett mindre samhälle.

När vi nu summerar det gångna året ser vi att ekonomin utvecklats mycket bättre än vi förutspådde. Skatteintäkterna blev större, inflödet av extra statsbidrag blev också högre – vilket i slutändan ledde till ett mycket bra ekonomiskt resultat för kommunen. Det goda ekonomiska resultatet ger oss möjlighet att genomföra satsningar, specifikt för barn och unga. En av dessa insatser vi gör under 2022 är det så kallade lekplatslyftet. Vi skapar en helt ny temalekpark, men vi rustar också upp befintliga lekplatser för att göra dem båda säkrare och roligare att vara på.

Även om det ekonomiska resultatet för 2021 blev mycket bra har vi med oss att det kommer händelser vi inte kan förutspå, och det tar vi alltid höjd för i vår ekonomiska planering. I skrivande stund har vi en svår flyktingsituation nere i Ukraina och det kan utvecklas på ett sätt som ställer högre krav på kommunens insatser.

Vi är glada över att kunna satsa på barn, på skolan, på fler boendeformer och på tryggheten, men vi gör detta med ansvar för att skapa bästa möjliga förutsättningar för att kommunen ska utvecklas på ett tryggt och hållbart sätt.



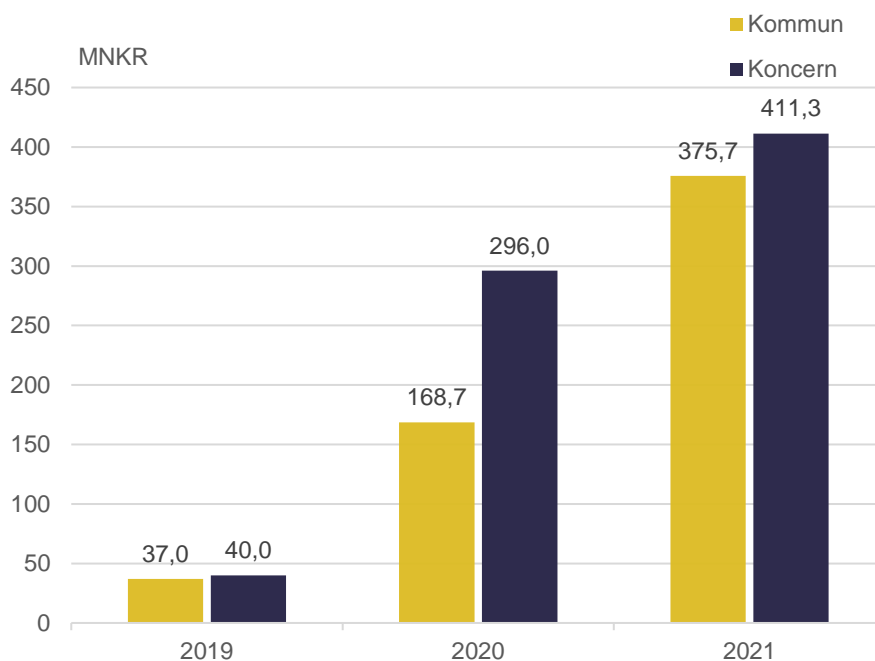
**Bino Drummond (M),**  
kommunstyrelsens ordförande

# 1. Inledning

## 1.1 Ekonomisk sammanfattning

Norrtälje kommun fortsätter att växa. Befolkningsökningen per sista december 2021 var 1 089 personer, vilket ger en befolkning på 64 762 personer.

### Resultat Kommun och koncern



Årets resultat i koncernen uppgick till 411,3 mnkr efter skatt och bokslutsdispositioner. Resultatet i koncernen är 280,7 mnkr bättre än budget. Det är främst Norrtälje kommun som avviker positivt med 268,6 mnkr, men även övriga bolag inom kommunkoncernen avviker positivt mot budget före skatt och dispositioner.

Norrtälje kommuns resultat för 2021 uppgår till 375,7 mnkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 268,6 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 9,6 procent av skatteintäkter och statsbidrag, vilket är klart högre än budgeterade 2,8 procent. Större positiva avvikelser som kan nämnas är; skatter och statsbidrag +151 mnkr, exploatering +58,3 mnkr och nämnder +29,5 mnkr.

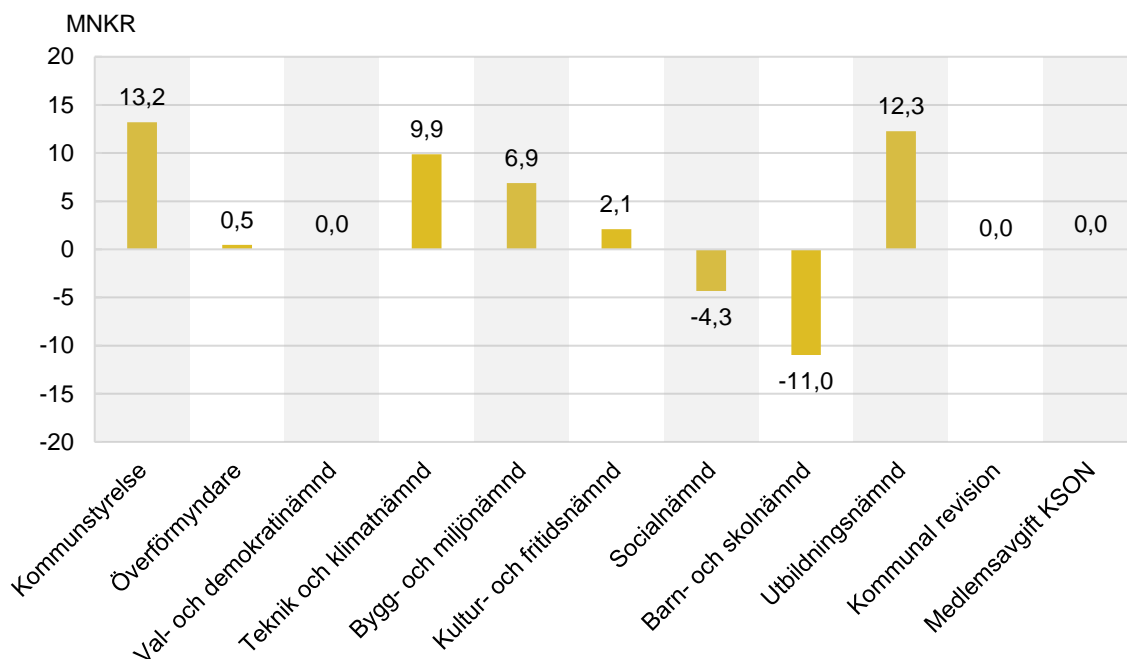
### Utvecklingen av kostnader och intäkter kommunen

Ökning i % mellan respektive år	2019	2020	2021
Verksamhetens nettokostnader	6,4	2,7	3,3
Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt	6,1	6,3	7,9

Verksamheternas nettokostnader har ökat med 3,3 procent 2021 jämfört med 2020. Nettokostnaderna har ökat måttligt i förhållande till ökningen av skatteintäkter och bidrag vilket resulterat i ett positivt resultat. Resultatförda exploaterings intäkter/kostnader har bidragit till att ökningen är förhållandevis låg.

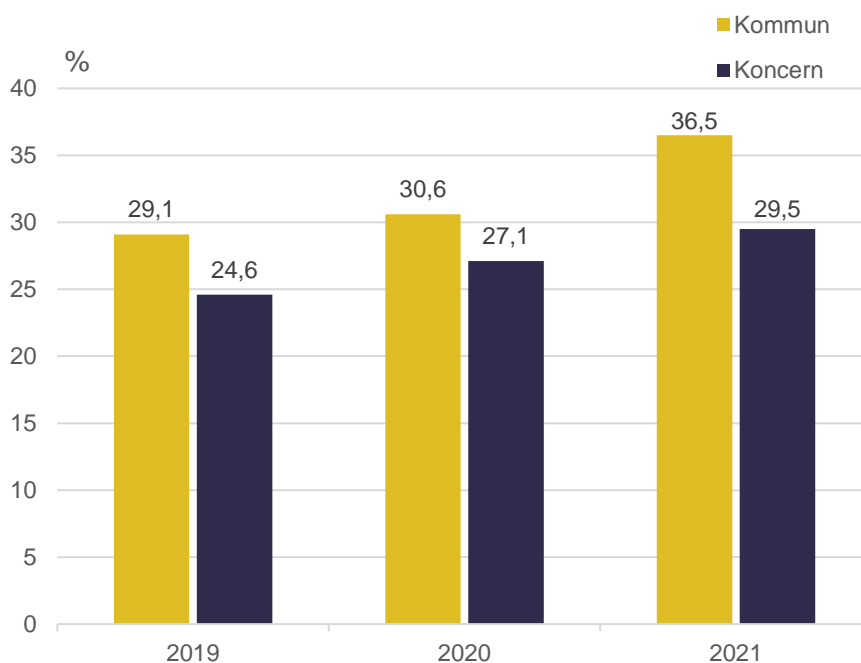
Skatteintäkter ökar med 7,9 procent jämfört med föregående år vilket visar på en klart bättre konjunktur under året än budgeterat.

### Budgetavvikelser per nämnd 2021



Nämnderna avviker positivt mot budget med totalt 29,4 mnkr. Samtliga nämnder förutom socialnämnden och Barn- och skolnämnden redovisar en ekonomi i balans inom budget.

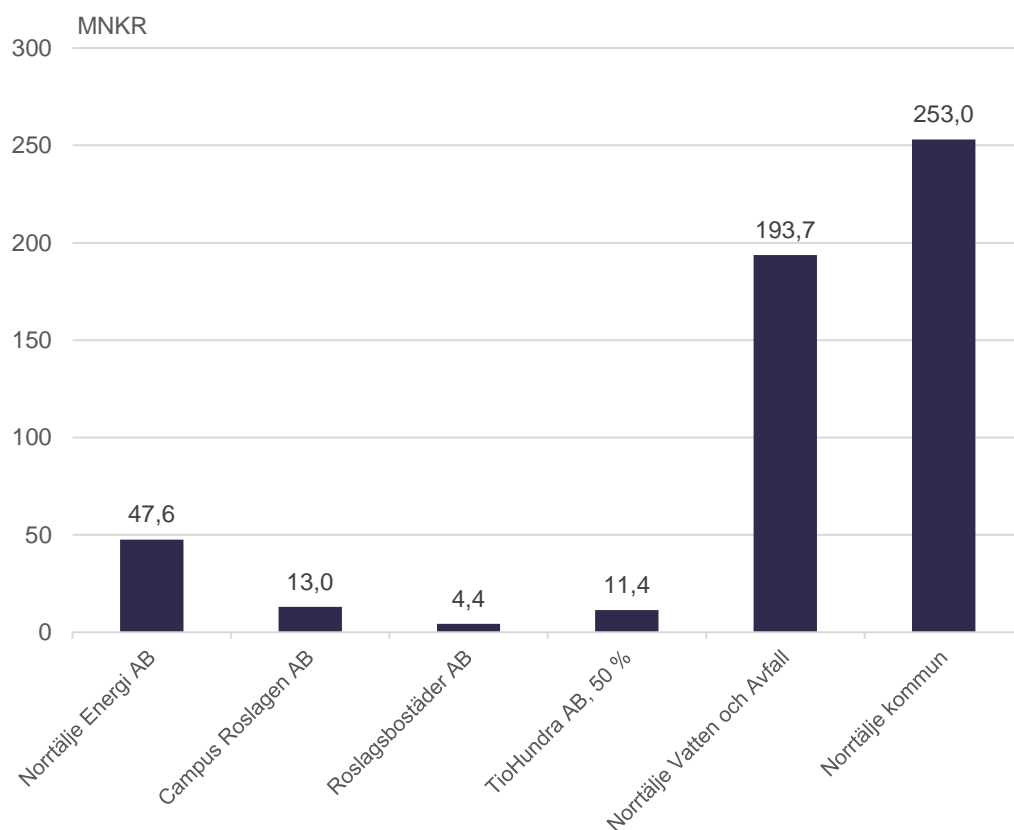
### Soliditet



Soliditeten ökar markant för både koncern och kommun 2021. Investeringsstakten har avtagit något under året både inom kommun och koncern. Det goda resultatet bidrar till att stärka det egna kapitalet och lyfta soliditeten.



## Investeringar 2021



Totalt har koncernen investerat 523,1 mnkr under 2021. Norrtälje kommun står för den största delen följt av Norrtälje Vatten och Avfall AB. Samtliga utfall är under budget och cirka 35 procent lägre än 2020.

### Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, kommunkoncernen

Resultat MNKR	2021
Norrtälje Kommunhus AB	-10,2
Norrtälje Energi AB	50,7
Campus Roslagen AB	8,1
Roslagsbostäder AB	6,2
Norrtälje vatten och avfall AB	2,1
KSON 50%	3,7
Tiohundra AB 50%	-1,8
Norrtälje kommun	375,7
Koncernjusteringar	-7,9
<b>Kommunkoncernen totalt</b>	<b>426,6</b>

Totalt visar kommunkoncernen ett resultat på 426,6 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt och 411,3 mnkr efter skatt och dispositioner jämfört med 296,3 mnkr föregående år.

**Norrtälje kommunhus AB** redovisar ett resultat på -10,2 mnkr jämfört med -10,8 mnkr föregående år. I resultatet ingår främst räntekostnader för externa lån för förvärv av aktier i dotterbolagen.



**Norrtälje Energi AB** redovisar ett resultat på 50,7 mnkr jämfört med 42,3 mnkr föregående år. Fjärrvärmeproduktionen har nått rekordnivåer under 2021.

**Campus Roslagen AB** redovisar ett resultat på 8,1 mnkr jämfört med 6,1 mnkr föregående år. I resultatet 2020 ingår en större post för tvist med domstolsverket om 1,9 mnkr som justerat ned årsresultatet för 2020.

**Roslagsbostäder AB** redovisar ett resultat på 6,2 mnkr jämfört med 61,4 mnkr föregående år. I resultatet föregående år ingår reavinster vid fastighetsförsäljningar med 51,4 mnkr.

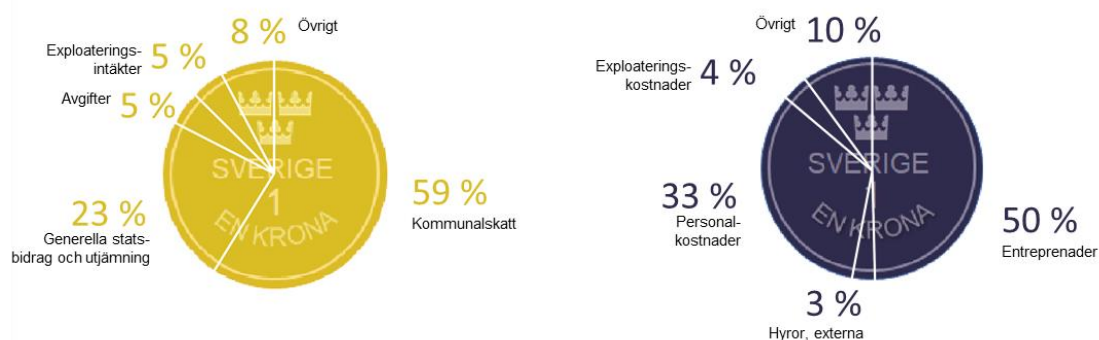
**Norrtälje vatten och avfall AB** redovisar ett resultat på 2,1 mnkr för 2021. Bolaget övertog VA- och renhållningsverksamheten från kommunen per 1 mars 2021.

**Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg** belastar Norrtälje kommun med 50 procent av sitt resultat. För 2021 uppgår kommunens andel av resultatet till 3,7 mnkr jämfört med -9,8 mnkr föregående år.

Samma gäller för **Tiohundra AB**, där kommunens andel av resultatet uppgår till -1,7 mnkr jämfört med 46,3 mnkr föregående år. I föregående års resultat ingick covidrelaterade ersättningar från staten.

**Norrtälje kommun** redovisar ett resultat på 375,7 mnkr jämfört med 168,7 mnkr föregående år, främst på grund av ökande skatteintäkter och statsbidrag samt exploateringsvinster.

## 1.2 Intäkter och kostnader – vart går pengarna?



### INTÄKTER

Den i särklass största inkomstkällan för kommunen är kommunalskatten som för 2021 har ökat med 6,3 procent jämfört med 2020. Statsbidrag har ökat kraftigt med 12 procent. Exploateringsintäkter har tillkommit efter ändrade redovisningsprinciper. Avgifternas andel har minskat efter att VA- och renhållningsverksamheten bolagiserats under året.

### KOSTNADER

Köp av verksamhet och entreprenader upptar en stor andel av kommunens kostnader tillsammans med personalkostnader. För 2021 har kostnadsutvecklingen varit förhållandevis måttlig, där entreprenader ökat med 2,6 procent och personalkostnader med 2,1 procent.



### VRT GÅR SKATTEPENGARNA?

Av en hundralapp går 86 kronor till kostnader som används för utbildning och omsorg.

## 1.3 Styrning, kvalitet, mål och uppdrag

### STYRMODELLEN GER POLITIKEN TYDLIGARE GENOMSLAG I VERKSAMHETEN

Den styrmodell som antogs på kommunfullmäktige i november 2019 har successivt implementerats och vidareutvecklats under åren 2020 och 2021. Styrmodellens främsta syfte är att säkerställa att politikens mål och prioriteringar får genomslag i kommunens verksamheter och möjliggöra uppföljning på ett annat sätt än tidigare.

Styrmodellen utgår från tydliga prioriteringar och mätbara mål som ska möjliggöra en tydlig styrning av förvaltningens dagliga verksamhet, utvärdering av framsteg och transparent uppföljning. Dessa mål syftar till att skapa genomslag för politikens inriktning, goda serviceupplevelser och livskvalitet för kommunens invånare och motivera kommunens medarbetare i det kontinuerliga förbättringsarbetet.

### INFÖRANDET AV TJÄNSTEGARANTIER FORTSATTE 2021

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

Tjänstegarantierna publiceras på kommunens webbplats allt eftersom de fastställts av respektive ansvarig nämnd. Vid årsskiftet 2021/2022 hade 30 tjänstegarantier införts, en ökning med 22 sedan föregående årsskifte.

Uppföljning av efterlevnaden av tjänstegarantierna utgör en viktig del i kommunens systematiska kvalitetsarbete. En sammanställning av nämndernas uppföljning per årsskiftet 2021/2022 visar att tjänstegarantierna tillhörande barn- och skolnämnden, utbildningsnämnden och kultur- och fritidsnämnden till fullo har infriats, medan tjänstegarantierna avseende bygg- och miljönämnden till största delen infriats. I några fall beslutades tjänstegarantierna sent under 2021 varför första uppföljning sker först under 2022.

## MÅL OCH UPPDRAG

Utifrån kommunfullmäktiges långsiktiga mål har sju löften lämnats till Norrtälje kommuns invånare och företagare. Dessa löften anger hur Norrtälje kommun ska utvecklas de kommande tio åren och tar formen av sju målområden som sätter den övergripande inriktningen för Norrtälje kommun.

Genom att ha ett längre perspektiv på Norrtälje kommuns utveckling läggs en stabil grund till arbetet med att skapa en framtidskommun som värnar de fantastiska värden som Norrtälje kommun har, samtidigt som nya möjligheter och innovationer tas tillvara.

En ambitionsnivå har satts för respektive löfte med sikte på år 2030, ett centralt år för ansträngningar världen över att åstadkomma en ekonomiskt, socialt och ekologiskt hållbar utveckling. Ambitionsnivån används som ett riktmärke, utifrån vilket gradvisa framsteg årligen mäts och redovisas. De sju långsiktiga målen, med tillhörande inriktningsmål, indikatorer och uppdrag, kommenteras i årsredovisningen, i enlighet med vad som beslutades i Mål- och budget 2021–2023.

### *Måluppfyllelse för de sju målområdena*

Den samlade bedömningen är att framsteg skett inom målområdena, men i varierande utsträckning, att pandemin haft viss påverkan på måluppfyllelsen, samt att behov fortsatt finns att löpande fortsätta anpassa styrsystemets indikatorer och uppdrag för att säkerställa att de kan användas som grund för bedömning av framtida måluppfyllelse. En sådan justering har under året även skett inför 2022.

- Måluppfyllelsen inom målområde 3, 6 och 7 bedöms vara god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 1, 4 och 5 bedöms vara relativt god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 2 kännetecknas till stor del av att underlag saknas, vilket gör att målet sammantaget inte kan utvärderas. Det bör dock noteras att ett av tre inriktningsmål inom målområdet anses uppfyllt 2021.

Förutom målområde 2 saknar även delar av målområdena 5 och 7 bedömningar, men inte i sådan grad att målområdet inte kan utvärderas. För samtliga tre målområden bör det dock ske en genomgång och kalibrering av indikatorer för att stärka möjligheterna till uppföljning av måluppfyllelsen.

### *Översikt över inriktningsmålen*

Inom de sju målområdena har totalt 21 inriktningsmål antagits. Av dessa bedöms 12 inriktningsmål vara uppfyllda medan 9 inriktningsmål bedöms ej vara uppfyllda.

Av de sammantaget 90 beslutade indikatorerna uppfyller 44 målvärdet för 2021. 24 indikatorer har inte uppnått fastställda målvärden och 22 indikatorer har inte varit möjliga att bedöma.

### *Uppdragsöversikt*

För 2021 har 82 uppdrag beslutats. Av dessa har 52 uppdrag slutförts under året. För de övriga 30 uppdragen är status enligt följande:

- 16 uppdrag övergår i ett nytt uppdrag som lämnats i mål och budget 2022–2024.
- 12 uppdrag kvarstår i nämndernas verksamhetsplaner för slutförande under 2022.
- 2 uppdrag har strukits.

Utöver dessa 82 uppdrag har nämnderna under 2021 arbetat med 23 kvarstående uppdrag från 2020. Av dessa har 16 slutförts under året.

## 1.4 Miljö- och klimatmässig hållbarhet

Kommunens övergripande mål för miljö- och klimatområdet är att "Norrtälje kommun ska förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt", med ambitionsnivån till 2030 att "Norrtälje ska vara en kommun som ligger i nationell framkant på miljö- och klimatområdet". Kommunfullmäktige har beslutat om Miljö- och klimatstrategi för Norrtälje kommun (KF 2020-10-12 §153). Strategin ska styra kommunens miljö- och klimatarbete inom fem fokusområden och beskriver vad som ska åstadkommas till år 2030. De fem fokusområdena är; klimat, kretslopp, giftfri miljö, biologisk mångfald och vatten. Miljö- och klimatstrategin ska bidra till att kommunens miljö- och klimatarbete genomförs på ett målinriktat, systematiskt och effektivt sätt.

Dessa ambitioner följs upp i det övergripande målområde 2: En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt sätt. Med inriktningsmål, indikatorer samt specifika uppdrag.

## 1.5 Några viktiga händelser

- Norrtälje kommuns kontaktcenter vann utmärkelsen Bästa kundservice som prisar företag och organisationer i Sverige som levererar den mest engagerade kundservicen i sin bransch.
- Från och med den 1 mars 2021 ansvarar det nya kommunägda bolaget Norrtälje Vatten och Avfall (NVAA) för avfall, återvinning, kommunalt vatten och avlopp.
- Norrtälje kommun och Roslagens Sparbanks Stiftelser bjöd under 2021 in till att söka bidrag från varsin jubileumsfond till aktiviteter för att uppmärksamma att det var 50 år sedan Norrtälje blev kommun. Det två jubileumsfonderna gav drygt 1 miljon kronor till totalt 33 aktiviteter/föreningar möjligheten att dela på under jubileumsåret.
- I juni beslutade kommunfullmäktige om ett särskilt coronapakett på 26,1 miljoner kronor. Det ekonomiska stödpaketet infördes för att åtgärda negativa ekonomiska effekter som uppkommit och fördelades mellan kommunens nämnder och KSON (Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje kommun).
- Kommunens applikation, "Tyck Till" infördes som en viktig pusselbit i trygghetsarbetet, då den ger möjlighet för invånarna att direkt i mobilen kunna visa oss var de upplever otrygghet och därmed ger kommunen bättre möjligheter att sätta in rätt åtgärder på rätt platser. Appen används också för ren felanmälan och rapportering brister på kommunens gator, i parker och på kommunala byggnader.
- Den 16 juli invigdes en ny gång- och cykelväg på sträckan genom Kaggeboda på initiativ av Kaggeboda byalag. Vägen är en av tio planerade eller genomförda gång- och cykelvägar runt om i kommunen som skapas tack vare kommunens satsning på anläggningsbidrag på totalt 26 miljoner kronor, som syftar till att ta fram bra och säkra transportvägar för motion och pendling med cykel i Roslagen.
- Investeringsmedel för närmare 32 miljoner kronor beslutades under 2021 för lokalanpassning och stambyte av tidigare outhyrd lokal Roslagens sjukhus (ROS) för Förenade Cares verksamhet för palliativ vård.
- Kommunen har överlåtit marken kvarter 8, Fartyget, i Norrtälje Hamn till Wästbygg Projektutveckling AB för uppförande av flerbostadshus med 110 nya bostadslägenheter samt lokaler för verksamheter till en total ersättning om över 130 miljoner kronor till kommunen.
- År 2021 delades Norrtälje kommuns Kultur- och fritidsnämnds årliga barn- och ungdomsstipendium ut till Lohärdas IF, Norrtälje brottarklubb och Riala Golf, som fick 15 000 kronor vardera för att de utmärkt sig särskilt för att ge barn och ungdomar en meningsfull fritid, social fostran och gott kamratskap.
- Norrtälje kommun erbjuder sedan september 2021 en visselblåstjänst i syfte att underlätta för den som vill rapportera misstänkt oegentlighet inom kommunens



verksamhet. Tjänsten garanterar anonymitet för den som önskar det och kan användas av såväl enskilda invånare och kommunanställda som företag och organisationer.

- Kommunstyrelsen antog i september 2021 en detaljplan som möjliggör för utökad skolverksamhet i Norrtälje stad för att möta det ökade behovet av skolplatser.
- En ny fördjupad översiktsplan för Rimbo (FÖP) antogs av Kommunstyrelsen med sikte på år 2050.
- Destinationsstrategi Roslagen 2030 antogs i kommunfullmäktige och är en viktig utgångspunkt i det fortsatta arbetet med besöksnärlingsfrågor och destinationsutveckling i Roslagen samt utgör grunden för det destinationsråd som inrättades under året.
- På nyårsaftonen inleddes 400-årsjubileumsåret för att fira Norrtälje stads mottagande av stadsprivilegier år 1622 med en lasershow på Sjötullstorget, där politiker och representanter från näringslivet höll tal och hyllningar innan showen drog igång.

## 2. Förvaltningsberättelse

### 2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

#### Koncernens utveckling

	2017	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens intäkter (mnkr)	2 250,0	2 387,0	2 271,6	2 514,9	2 859,6
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-4 999,0	-5 178,2	-5 340,6	-5 525,2	-6 025,1
Avskrivningar (mnkr)	-238,0	-257,9	-257,6	-282,8	-291,1
Skatter, statsbidrag, utjämning (mnkr)	3 102,0	3 220,7	3 416,0	3 631,4	3 918,8
Finansnetto (Mnkr)	-67,0	-56,8	-49,3	-42,0	-50,9
Årets resultat (mnkr)	48,0	114,8	40,0	296,3	411,3
Soliditet (%)	27,6	27,3	24,6	27,1	29,5
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	13,3	15,1	14,0	17,9	21,5
Investeringar (netto) (mnkr)	535,0	752,5	999,3	698,7	483,3
Självfinansieringsgrad (%)*	53,5	49,5	29,8	82,9	145,3
Långfristig låneskuld (mnkr)	2 754,0	2 976,0	3 572,9	3 869,9	3 966,5

\* (Resultat + Avskrivningar) / Nettoinvesteringar

Ovan redovisas resultat och balansräkning i ett femårsperspektiv för den kommunala koncernen. Noterbart är en kraftig resultatförbättring de två senaste åren jämfört med tidigare år. Skatteintäkter och bidrag i kommunen har ökat kraftigt mot budget och bidrar till det ökade resultatet tillsammans med resultatförda exploateringsintäkter.

#### Kommunens utveckling

RESULTATRÄKNING (mnkr)	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens intäkter	1 954	2 097	2 117	2 190	821	800	883	831	958	830
Verksamhetens kostnader	-4 335	-4 455	-4 652	-4 839	-3 591	-3 726	-3 882	-4 040	-4 236	-4 266
Avskrivningar enligt plan	-84	-125	-136	-165	-145	-156	-178	-172	-193	-148
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 464</b>	<b>-2 484</b>	<b>-2 671</b>	<b>-2 814</b>	<b>-2 915</b>	<b>-3 042</b>	<b>-3 176</b>	<b>-3 380</b>	<b>-3 470</b>	<b>-3 584</b>
Skatteintäkter	2 054	2 101	2 126	2 232	2 329	2 448	2 517	2 625	2 626	2 792
Generella statsbidrag och utjämning	461	480	559	575	637	655	704	791	1 006	1 127
Finansnetto	36	22	17	14	22	11	14	1	8	40
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>87</b>	<b>118</b>	<b>31</b>	<b>7</b>	<b>74</b>	<b>72</b>	<b>58</b>	<b>37</b>	<b>169</b>	<b>376</b>
Extraordinära intäkter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>87</b>	<b>118</b>	<b>31</b>	<b>7</b>	<b>74</b>	<b>72</b>	<b>58</b>	<b>37</b>	<b>169</b>	<b>376</b>
<b>Resultat enligt balanskravet (inkl. synnerliga skäl)</b>	<b>1</b>	<b>25</b>	<b>15</b>	<b>5</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>23</b>	<b>36</b>	<b>168</b>	<b>365</b>

<b>BALANSRÄKNING (mnkr)</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Tillgångar</b>										
Summa anläggningstillgångar	3 743	4 009	4 404	4 868	5 151	5 390	5 754	6 428	6 814	6 488
Omsättningstillgångar	524	431	435	509	505	524	525,3	777,9	822,3	945,6
<b>Summa tillgångar</b>	<b>4 267</b>	<b>4 440</b>	<b>4 839</b>	<b>5 377</b>	<b>5 656</b>	<b>5 914</b>	<b>6 279</b>	<b>7 206</b>	<b>7 636</b>	<b>7 434</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>										
Eget kapital	1 515	1 601	1 560	1 540	1 967	1 999	2 057	2 094	2 336	2 711
Avsättningar	529	541	583	605	263	284	304	354	380	430
Långfristiga skulder	900	688	1 680	2 059	1 605	2 598	2 519	2 915	3 011	2 690
Kortfristiga skulder	1 323	1 610	1 016	1 173	1 818	1 034	1 400	1 844	1 909	1 604
<b>Summa skulder</b>	<b>2 224</b>	<b>2 298</b>	<b>2 696</b>	<b>3 232</b>	<b>3 424</b>	<b>3 632</b>	<b>3 918</b>	<b>4 759</b>	<b>4 920</b>	<b>4 293</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER</b>	<b>4 267</b>	<b>4 440</b>	<b>4 839</b>	<b>5 377</b>	<b>5 654</b>	<b>5 915</b>	<b>6 279</b>	<b>7 206</b>	<b>7 636</b>	<b>7 434</b>
Ställda panter och ansvarsförbindelser	2 455	2 570	2 660	2 293	2 225	2 259	2 226	2 221	1 054	1 022
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>352</b>	<b>401</b>	<b>486</b>	<b>673</b>	<b>394</b>	<b>406</b>	<b>554</b>	<b>706</b>	<b>599</b>	<b>253</b>

Ovan redovisas resultat och balansräkning i ett tioårsperspektiv. Noterbart är en kraftig resultatförbättring de två senaste åren jämfört med tidigare år. Skatteintäkter och bidrag har ökat kraftigt mot budget och bidrar till det ökade resultatet tillsammans med resultatförda exploateringsintäkter.

Avskrivningar minskar samtidigt som finansnettot kraftigt förbättras vilket är en effekt av bolagiseringen av VA- och renhållningsverksamheten den 1 mars 2021. Även verksamheternas intäkter och kostnader har påverkats av bolagiseringen. Totalt bedöms inte kommunens resultat påverkats av bolagiseringen.

Summa tillgångar har minskat jämfört med föregående år efter att tillgångarna inom VA- och renhållningsverksamhet överförts till bolaget Norrtälje Vatten och Avfall AB. Även skuldsidan minskar då skulder i form av anläggningsavgifter VA överförts till bolaget.

Tack vare det goda resultatet 2021 noteras en kraftig ökning av eget kapital med 16 procent jämfört med föregående år.

<b>Nyckeltal</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
<b>Resultatkapacitet</b>										
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och statsbidrag, %	94,6	91,4	94,4	94,4	93,4	94,3	93,1	93,9	90,2	87,7
Avskrivningar/skatteintäkter och statsbidrag, %	3,3	4,9	5,1	5,9	4,9	5,0	5,5	5,0	5,3	3,8
Finansnetto/skatteintäkter och statsbidrag, %	1,4	0,8	0,6	0,5	0,8	0,4	0,4	0,0	0,2	1,0
Kostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag, %	96,5	95,4	98,8	99,8	97,5	97,7	98,2	98,9	95,4	90,4
Resultat före EO/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	3,4	4,6	1,2	0,2	2,5	1,0	1,8	1,1	4,6	9,6
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	3,5	4,6	1,2	0,2	2,5	1,0	1,8	1,1	4,6	9,6
Årets resultat/eget kapital, %	5,7	7,4	2,0	0,6	3,8	1,6	2,8	1,8	7,2	13,9
Investeringsvolym/nettokostnader, %	14,6	16,9	22,2	24,0	13,7	13,4	17,5	20,9	17,4	7,2
Avskrivningar/nettoinvesteringar, %	23,8	31,3	28,0	24,5	36,7	38,4	32,0	24,3	32,2	58,3
Soliditet, %	35,5	36,0	32,2	28,6	34,8	33,8	32,8	29,1	30,6	36,5
Soliditet inkl. pensionsåtagande, %								14,9	17,7	23,4
Tillgångsförändring, %	5,3	4,0	9,0	11,1	5,2	4,6	6,2	14,8	6,0	-2,7

Nyckeltal	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Förändring av eget kapital, %	-16,5	5,7	-2,5	-1,3	27,7	1,6	2,9	1,8	11,5	16,1
Total skuldsättningsgrad, %	64,5	64,0	67,8	71,4	65,2	66,2	67,2	70,9	69,4	63,5
varav avsättningsgrad	12,4	12,2	12,0	11,3	4,7	4,8	4,8	4,9	5,0	5,8
varav kortfristig skuldsättningsgrad	31,0	36,3	21,0	21,8	32,1	17,5	22,3	25,6	25,0	21,6
varav långfristig skuldsättningsgrad	21,1	15,5	34,7	38,3	28,4	43,9	40,1	40,4	39,4	36,2
<b>Riskkontroll</b>										
Kassalikviditet, %	36,1	23,2	36,7	35,5	23,8	38,4	35,8	28,7	31,3	51,2
Utdebitering skattesats kr	20,12	20,12	20,12	20,12	19,72	19,72	19,72	19,72	19,72	19,72

Tack vare en måttlig kostnadsökning, ökade skatter och statsbidrag och ett gott resultat tillsammans med bildandet av NVAA kan vi se att i stort samtliga nyckeltal förbättrats under 2021. Den relativt låga investeringsnivån under året påverkar även nyckeltalen.

Exempel på nyckeltal med kraftig påverkan:

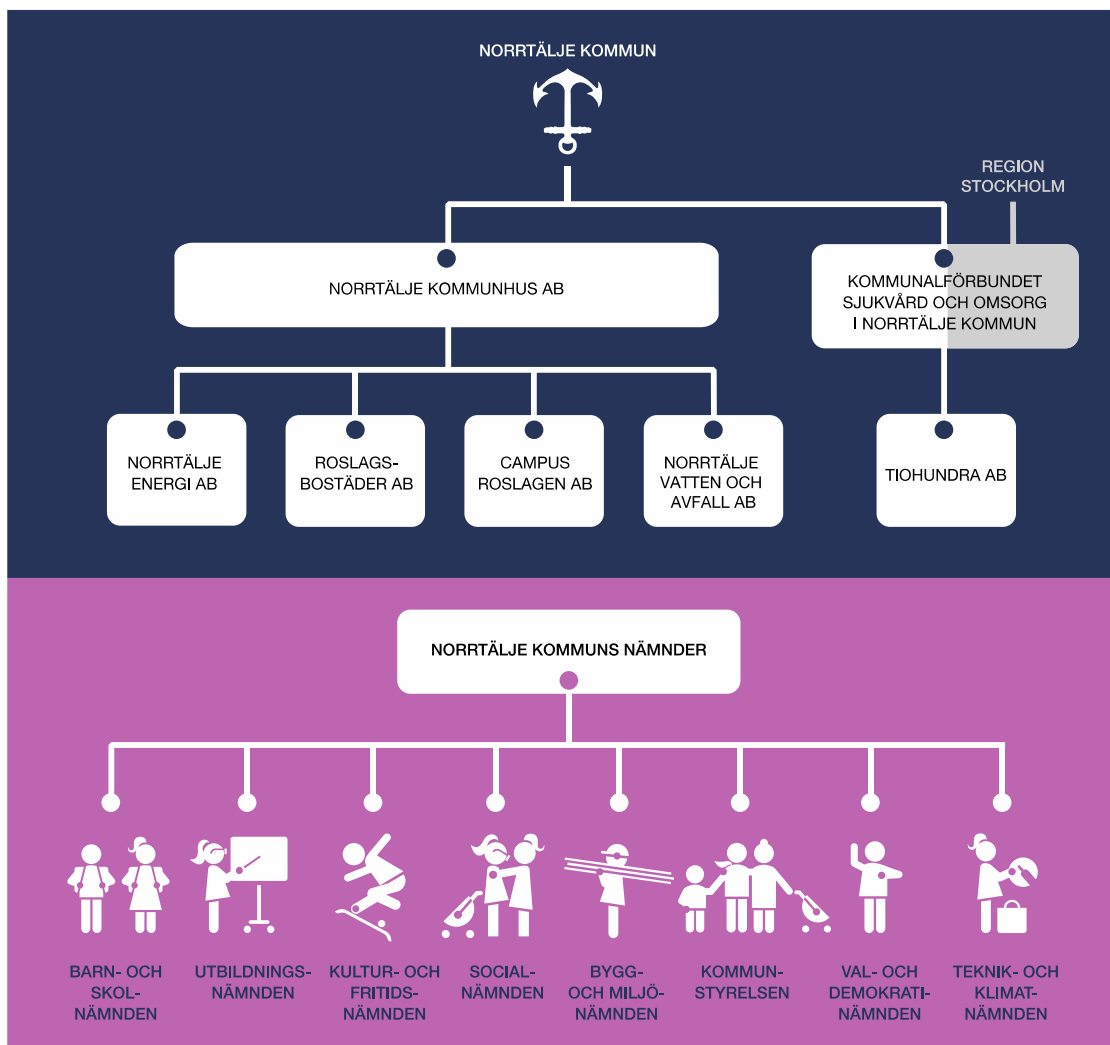
- Avskrivningar/skatteintäkter och statsbidrag, %, minskar på grund av bildandet av NVAA.
- Finansnetto/skatteintäkter och statsbidrag, %, Ökar kraftigt på grund av utlåning till NVAA.
- Investeringsvolym/nettokostnader, %, minskar kraftigt efter en låg investeringstakt i kommunen samt att VA investeringar överförts till bolag.
- Soliditeten ökar kraftigt, även inklusive pensionsåtaganden tack vare ökat eget kapital och att tillgångssidan minskat efter bolagisering av VA- renhållning.
- Tillgångsförändringen är negativ efter bolagisering av VA- renhållning.

## 2.2 Den kommunala koncernen

Kommunkoncernen består av Norrtälje kommun, koncernen Norrtälje Kommunhus samt koncernen Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje. Norrtälje kommun är moderbolag i kommunkoncernen och har egna verksamheter som är organiserade i styrelse och nämnder.

Moderbolag i koncernen Norrtälje Kommunhus är Norrtälje Kommunhus AB, som äger samtliga aktier i dotterbolagen. Verksamheter i koncernen Norrtälje Kommunhus bedrivs i Norrtälje Energi AB med dotterbolag, Roslagsbostäder AB, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB.





Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, där Norrtälje kommun och Region Stockholm är medlemmar till 50 procent vardera, äger vårdbolaget Tiohundra AB.

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. Bolagen bedriver verksamheten i ägarens ställe och bidrar till samhällsutveckling. Syftet är att uppnå en ökad effektivisering genom samordning – som leder till en ökad samhällsnytta som ska komma invånarna till godo.

Verksamheten i Norrtälje kommuns bolag ska bedrivas med utgångspunkt från affärsmässig samhällsnytta. Bolagen ska drivas på ett sätt som värder kapital och ger en skälig avkastning med hänsyn till ekonomisk, social och miljömässigt hållbar utveckling. Bolagen ska verka för effektivare former för sin verksamhet inom koncernen och tillsammans med kommunen. 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 med investeringar inom energi, bostäder och VA-verksamhet för att tillgodose kommunkoncernens behov framöver.

Kommunfullmäktige beslutade i augusti 2020 att överföra kommunens ansvar som huvudman för allmänna vatten- och avloppsanläggningar enligt lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster och kommunens renhållningsansvar enligt miljöbalken (1998:808) till ett av

kommunen genom Norrtälje Kommunhus AB helägt aktiebolag, Norrtälje vatten och avfall AB. Verksamhetsövergången har genomförts per 1 mars 2021. Överföring av vissa fastigheter och därtill hörande fastighetsregleringar kommer att ske även under 2022.

#### KOMMUNKONCERNENS EKONOMI

	2021	2020	2019
Årets resultat (MNKR)	411	296	40
Avkastning på eget kapital (%)	14,6%	12,3%	2,0%

Kommunkoncernens resultat 2021 uppgick till 411 mnkr och är en kraftig förbättring jämfört med föregående år. Samtliga affärsdrivande bolag visar överskott. Även avkastningen på eget kapital ökar tack vare det goda resultatet.

#### RESULTATETS FÖRDELNING I KONCERNEN

Resultat MNKR	2021	2020	2019
Norrtälje Energi AB	50,7	42,3	36,9
Campus Roslagen AB	8,1	6,1	8,1
Roslagsbostäder AB	6,2	61,4	14,1
Norrtälje vatten och avfall AB	2,1		
Norrtälje kommunhus AB	-10,2	-10,8	-13,8
KSON, 50 %	3,7	-9,8	-15,3
Tiohundra AB, 50 %	-1,8	46,3	-29,6
Norrtälje kommun	375,7	168,7	37,0
Koncernjusteringar, Övriga	-7,9	-5,4	-0,9
<b>Summa enheter före skatt mm</b>	<b>426,6</b>	<b>319,4</b>	<b>96,1</b>
Dispositioner, eliminerings och skatt	-15,3	-23,1	3,5
<b>Årets resultat</b>	<b>411,3</b>	<b>296,3</b>	<b>40,0</b>

Totalt visar kommunkoncernen ett resultat på 426,6 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt och 411,3 mnkr efter skatt och dispositioner jämfört med 296,3 mnkr föregående år.

**Norrtälje kommunhus AB** redovisar ett resultat på -10,2 mnkr jämfört med -10,8 mnkr föregående år. I resultatet ingår främst räntekostnader för externa lån för förvärv av aktier i dotterbolagen.

**Norrtälje Energi AB** redovisar ett resultat på 50,7 mnkr jämfört med 42,3 mnkr föregående år. Fjärrvärmeproduktionen har nått rekordnivåer under 2021.

**Campus Roslagen AB** redovisar ett resultat på 8,1 mnkr jämfört med 6,1 mnkr föregående år. I resultatet 2020 ingår en större post för tvist med domstolsverket om 1,9 mnkr som justerat ned årsresultatet för 2020.

**Roslagsbostäder AB** redovisar ett resultat på 6,2 mnkr jämfört med 61,4 mnkr föregående år. I resultatet föregående år ingår reavinster vid fastighetsförsäljningar med 51,4 mnkr.

**Norrtälje vatten och avfall AB** redovisar ett resultat på 2,1 mnkr för 2021. Bolaget övertog VA- och renhållningsverksamheten från kommunen per 1 mars 2021.

**Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg** belastar Norrtälje kommun med 50 procent av sitt resultat. För 2021 uppgår kommunens andel av resultatet till 3,7 mnkr jämfört med -9,8 mnkr föregående år.

Samma gäller för **Tiohundra AB**, där kommunens andel av resultatet uppgår till -1,8 mnkr jämfört med 46,3 mnkr föregående år. I föregående års resultat ingick covidrelaterade ersättningar från staten.

**Norrtälje kommun** redovisar ett resultat på 375,7 mnkr jämfört med 168,7 mnkr föregående år, främst på grund av ökande skatteintäkter och statsbidrag samt exploateringsvinster.

### Budgetavvikelser per enhet

Budgetavvikelse MNKR	2021	2020	2019
Norrtälje Energi AB	15,7	8,8	1,3
Campus Roslagen AB	6,7	0,6	3,2
Roslagsbostäder AB	6,2	49,9	7,1
Norrtälje vatten och avfall AB	12,9		
Norrtälje kommunhus AB	2,8	1,4	0,6
KSON, 50 %	3,7	-9,8	-15,3
Tiohundra AB, 50 %	-1,8	46,3	-29,6
Norrtälje kommun	268,6	96,4	-7,8
<b>Summa budgetavvikelser</b>	<b>314,8</b>	<b>193,6</b>	<b>-40,3</b>

Den sammantagna budgetavvikelsen uppgår till 314,8 mnkr under 2021 och förklaras i huvudsak av den stora avvikelser inom kommunen, främst skatter, statsbidrag och utjämning samt exploateringsvinster.

### Utveckling av kostnader och intäkter

Procentuell förändring	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter	13,7%	10,7%	-4,8%
Verksamhetens kostnader	9,0%	3,7%	3,1%
Avskrivningar enligt plan	3,0%	9,8%	-0,1%
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>5,0%</b>	<b>-0,7%</b>	<b>9,0%</b>
Skatteintäkter	6,3%	0,0%	4,3%
Generella statsbidrag och utjämning	12,0%	27,2%	12,4%
<b>Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt</b>	<b>7,9%</b>	<b>4,6%</b>	<b>4,6%</b>
Finansiella intäkter	-62,7%	274,3%	-47,3%
Finansiella kostnader	-24,8%	47,7%	-23,8%

Verksamhetens intäkter har ökat med 13,7 procent jämfört med föregående år. Det är främst ökade bidrag från landstinget, exploateringsintäkter samt el och fjärrvärme som står för ökningen. Kommunens skatteintäkter har ökat genom förbättrad konjunktur medan generella statsbidrag samt utjämning inte har samma ökning som föregående år med statliga pandemiförstärkningar.

Föregående år påverkades finansiella intäkter av resultat från avyttring av finansiella anläggningstillgångar medan motsvarande storlek på engångsposter inte finns 2021

Räntekostnaderna har sjunkit 2021 vilket ger sänkta finansiella kostnader samt att effekter av förändrad diskonteringsräntan på pensionerna belastade finansnettot för koncernen 2020.

Koncernens löpande räntekostnader minskade med 15 mnkr under året.

### Nettoinvesteringar

<b>Nettoinvesteringar MNKR</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Norrtälje Energi AB	47,6	78,1	121
Campus Roslagen AB	13,0	32	9,8
Roslagsbostäder AB	4,4	91,9	137,1
Norrtälje vatten och avfall AB	193,7		
Tiohundra AB, 50 %	11,4	9,6	12,7
Norrtälje kommun	253,0	599,5	705,8
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>523,1</b>	<b>811,1</b>	<b>986,3</b>

Nettoinvesteringarna i koncernen uppgår till 523,1 mnkr för perioden vilket är lägre än tidigare års nivåer. De flesta enheterna har lägre investeringar än föregående år och lägre än budgeterat 2021. Föregående år ingick VA- och renhållningsverksamhetens investeringar i kommunen och sammantaget dessa två enheter är investeringsnivåerna lägre 2021 jämfört med tidigare år. Kommunkoncernen befinner sig i en tillväxtfas. Norrtälje kommun, Norrtälje vatten och avfall AB, Norrtälje Energi AB står för de största nettoinvesteringarna.

Norrtälje Energi AB har genomfört investeringar för 47,6 mnkr i bland annat elnät och fjärrvärme.

Campus Roslagen AB har genomfört investeringar för 13,0 mnkr och består till största delen av färdigställdt av ett studentbostadshus med 21 lägenheter.

Roslagsbostäder AB har genomfört investeringar för 4,4 mnkr och avser främst investeringar i Tallhöjden och Lommarstranden på planeringsnivå.

Norrtälje vatten och avfall AB har genomfört investeringar för 193,7 mnkr. Merparten av investeringarna hänförs till VA-verksamheten 160,6 mnkr, där nyanläggning av VA-ledningar utgör en stor del.

Kommunens investeringar under 2021 uppgår till 253,0 mnkr och har minskat främst genom verksamhetsövergång av VA- och renhållning till bolagsform. Norrtälje hamn står för en betydande del av kvarstående investeringar i kommunen. Totala utfallet för 2021 uppgår till 133,7 mnkr. Investeringar i verksamhetslokaler uppgår till drygt 40 mnkr.

Tiohundra AB har investerat totalt 22,8 mnkr varav 11,4 mnkr är koncernens andel.

### Soliditet

<b>Procent</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Soliditet	29,5%	27,1%	24,6%
Tillgångsförändring	7,4%	7,4%	13,2%
Förändring av eget kapital	17,1%	18,1%	2,0%

Soliditeten är 2,4 procentenheter högre än föregående år och är främst en följd av koncernens goda resultat för 2021 på grund av ökade skatteintäkter och statsbidrag samt bokföring av exploateringsintäkter på resultatet utifrån gällande redovisningsregler. Soliditeten ökar även



genom en lägre investeringstakt i kommunkoncernen senaste åren. Soliditeten beräknas genom det egna kapitalet dividerat med summan av alla tillgångar.

### Skuldsättningsgrad

Skuldsättningsgrad, procent	2021	2020	2019
Total skuldsättningsgrad	70,5%	72,9%	75,4%
– varav avsättningsgrad	9,1%	8,6%	8,4%
– varav kortfristig skuldsättningsgrad	25,9%	25,8%	28,7%
– varav långfristig skuldsättningsgrad	35,5%	38,5%	38,3%

Den totala skuldsättningsgraden för 2021 har minskat jämfört med föregående år och följer av att ökningen av tillgångar har kunnat finansieras med eget kapital i större utsträckning vilket främst påverkat den långfristiga skuldsättningsgraden.

### Kassalikviditet

Omsättningstillgångar/korta skulder, procent	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Kassalikviditet	75,1%	56,3%	44,7%

Kassalikviditeten är ett uttryck för betalningsförmågan på kort sikt och innebär att de kortfristiga skulderna täcks till 75 procent av tillgångar som snabbt kan göras likvida, dvs kassa och kortfristiga fordringar. Kassalikviditeten har ökat jämfört med tidigare år och beror på att kommunkoncernens likvida medel ökat genom höga resultatnivåer och låga investeringsnivåer. KOLL. Definitionen av måttet är (Omsättningstillgångar minus förråd dividerat med kortfristiga skulder. I detta mått tas ej hänsyn till kommunkoncernens bakomliggande kreditfaciliteter.

### Ränterisk

Kommunkoncernen exkl. KSON	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Genomsnittlig ränta (%)	0,78%	1,14%	1,29%
Genomsnittlig räntebindning (år)	2,70	3,35	3,53

Internbanken inom kommunen lånar externt och förmedlar lån till koncernbolagen exklusive KSON och Tiohundra och med undantag för Norrtälje kommunhus AB som har egen extern upplåning. Kommunkoncernens genomsnittliga ränta har sjunkit till 0,78 procent under 2021. De rörliga marknadsräntorna har sjunkit under året vilket påverkat räntenivån på kommunens rörliga låneskuld och vid omsättningen av lån. Den genomsnittliga räntebindningen ligger inom finanspolicyn och har successivt sjunkit vilket givit lägre genomsnittlig ränta. Kortare räntebindningstid ger större risk för räntekostnadsökningar vid en uppgång i marknadsräntorna. Internbanken fokuserar för närvarande på att öka räntebindningstiderna för att minska risken.

### Privata utförare och övriga koncernföretag

Följande tabell visar en ungefärlig fördelning mellan aktörerna på marknaden och återger exempel på fristående företag som kommunen anlitar till att utföra verksamhet som finansieras av kommunen.

## Välfärdstjänster i extern regi

Verksamhet	Fördelning	Fristående aktörer
Särskilt boende för äldre *	48% THAB 52 % fristående utf.	Kavat vård AB, Vardaga, Norlandia Care, Attendo
Hemtjänst *	Ca. 40% THAB Ca. 60% fristående utf.	Attendo, Lugn och Ro, Vaddövärd, Äldreliv
Förskola	52% egen regi 48% extern regi	Montessoriförskolan Bambino, Ekens förskola, Freinetförskolan Hugin, Fröstugan, Naturbarnstugans I Ur och Skur förskola, Kunskapsförskolan Björnö, Höjdhopet förskola, Innovitaskolans förskola, Riala Waldorfförskola, med flera (39 fristående förskoleenheter i Norrtälje kommun samt fristående och kommunala förskolor utanför Norrtälje.
Grundskola	75% egen regi 25% extern regi	Freinetskolan Hugin, Freinetskolan Mimer, Montessori Vigelsjö, Montessori Gustafslund, Skärsta Friskola, Innovitaskolan, Ekebyholmsskolan, Viby friskola m.fl. fristående och kommunala grundskolor utanför Norrtälje kommun.
Grundsärskola	75% egen regi 25% extern regi	Baldersskolan och fristående och kommunala enheter utanför Norrtälje.
Gymnasieskolan	59% egen regi 41% extern regi	Skärgårdsgymnasiet, Ekebyholms gymnasium, Carl Wahrens gymnasium m.fl. fristående och kommunala skolenheter utanför Norrtälje kommun.
Gymnasiesärskolan	63% egen regi 37% extern regi	Baldersskolan och fristående och kommunala enheter utanför Norrtälje
Vuxenutbildning	26% egen regi 74% extern regi	AB Style Education Stockholm, Astar, Bergstrands Vuxenutbildningar, Hermods, Infokomp, Iris Hadar AB, Jensen Education AB, KompetensutvecklingsInstitutet (KUI), Medlearn, Movant AB, NTI-skolan AB, Roslagen Education AB, Svea Education, Vaddö folkhögskola

\* = Fördelningen baseras för dessa verksamheter på verksamhetskostnad per motpart

## ÄGARANDELAR I KONCERNFÖRETAG OCH I ANDRA BOLAG

Norrtälje kommun har aktier i följande koncernföretag per december 2021.

- Norrtälje kommunhus AB (100%), som i sin tur äger dotterföretag
- Norrtälje Tak & Fasad AB (100%)
- Smeden 1 i Norrtälje AB (100%)
- Markros Fastighets AB (100%)
- Norrtälje Vaktmästaren 6 AB (100%)

Norrtälje kommun har aktier i följande bolag.

- Kommunaktiebolaget
- Stockholm Business Arena AB
- Kapellskärs Hamn AB
- Stockholmsregionens Försäkrings AB
- Visit Roslagen AB
- Inera AB

Norrtälje kommun har andelar i följande organisationer.

- Folkets hus för framtiden, Hallstavik
- Kommuninvest i Sverige AB
- Kommunalförbundet Norrvatten
- Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje kommun (som i sin tur äger Tiohundra AB)

## LEDNING AV NÄMNDER OCH BOLAG

Ägarstyrning av kommunens nämnder, bolag och förbund sker via ägardirektiv, bolagsordningar och förbundsordningar samt årligen beslutad Mål och budget.

Politikerna i kommunfullmäktige väljs i allmänna val vart fjärde år. Politikerna i nämnderna väljs i öppna val vart fjärde år och mandatperioden, det vill säga den tid en förtroendevald har valts på, är tiden mellan två allmänna val. Fullmäktige väljer representanter till kommunstyrelse, nämnder och bolagsstyrelser. Respektive nämnd/styrelse är politiskt valda och avspeglar aktuella mandatförhållanden i kommunen. Undantag är några små bolag som har tjänstepersoner i styrelserna och saknar VD. Kommunstyrelsen samordnar kommunkoncernens arbete och har löpande uppsikt över koncernens verksamhet samt bereder ärenden till kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen utser en kommundirektör som högst ansvarig tjänsteperson i kommunen.

Bolagsstyrelserna utser verkställande direktör i bolagen.

De största kommunala företagen samordnas i en koncern under moderbolaget Norrtälje Kommunhus AB som leds av en politisk styrelse och en VD

Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje (KSON) är ett kommunalförbund med direktion. KSON leds av en direktion bestående av åtta ordinarie ledamöter och åtta ersättare från respektive medlemsfullmäktige. Direktionen utser en förbundsdirektör. Direktionen äger också samtliga aktier i bolaget Tiohundra AB. KSON är ett politiskt samarbete mellan Region Stockholm och Norrtälje kommun, vars fullmäktige gemensamt formulerat beslutat förbundsordning. Direktionen styr verksamheten huvudsakligen genom avtal med vård- och omsorgsutförare, i vissa fall i samarbete med Region Stockholms Hälso- och sjukvårdsnämnd (HSN) och dess förvaltning (HSF). Även uppdragen till det helägda Tiohundra AB styrs på detta sätt, då frågor om bolagsordning, ägardirektiv och val av styrelseledamöter inte hanteras av direktionen.

Norrvatten är ett kommunalförbund med fullmäktige. Fullmäktige i respektive medlemskommun väljer representanter till förbundsfullmäktige. Förbundsfullmäktige utser en politisk styrelse som utser en VD i Norrvatten. Förbundet har 14 medlemskommuner i norra Stockholms län.

I Mål och budget kommuniceras den politiska inriktningen för varje nämnd, bolag och i tillämpliga delar Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje kommun (KSON). Syftet är att tala om för nämnden, bolaget och KSON i vilken riktning politiken vill utveckla verksamheten under den aktuella budgetperioden. Denna inriktning tar sin utgångspunkt i aktuella politiska program för mandatperioden och i årliga mål och uppdrag. Inriktningen beslutas av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige följer upp inriktningen under året genom kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

## VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR AV DEN KOMMUNALA ORGANISATIONSSTRUKTUREN DET GÅNGNA ÅRET

Kommunfullmäktige fattade i augusti 2020 beslut om att bolagisera kommunens VA- och renhållningsverksamhet till ett nytt kommunalt bolag, Norrtälje vatten och avfall AB. Ansvar för VA- och renhållningsverksamheten har överförts till bolaget. 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. Bolaget ska ansvara för de uppgifter avseende renhållning och avfallsåtervinning som åligger Norrtälje kommun enligt 15 kap. miljöbalken (1998:808) och tillhörande förordningar.

Norrtälje kommunhus AB, moderbolag i kommunkoncernen, har köpt ett färdigt aktiebolag som namnändrats till Norrtälje vatten och avlopp AB, till vilket kommunens VA-verksamhet och renhållningsverksamhet har överförts via verksamhetsövergång per 1 mars 2021. Personalen i de nybildade bolaget har genom verksamhetsövergång främst kommit från kommunens VA- och renhållningsverksamhet under tekniska nämnden. Tillgångar motsvarande bokfört värde på omkring 1,9 miljarder och skulder på omkring 0,5 miljarder, avseende främst inbetalda anslutningsavgifter för VA-anläggningar, har överförts från kommunen till bolaget. Investeringsutgifter för VA- och renhållningsverksamhet som tidigare låg i kommunen sker numera i Norrtälje vatten och avfall AB

## 2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### SAMHÄLLSEKONOMI

Pandemin är långt ifrån över och det är svårt att överblicka dess långsiktiga konsekvenser. I västvärldens länder har det genomförts omfattande insatser för att dämpa pandemins påverkan på ekonomin. Centralbankernas styrräntor har sänkts och programmen av kvantitativa lättnader har utökats. Regeringar har sjösatt omfattande krisåtgärder och bedrivit en expansiv finanspolitik. Den första ekonomin som rekylade upp efter pandemin var Kina. Detta skedde långt tidigare än motsvarande återhämtning i USA eller Europa. Men den kinesiska ekonomin hämmas nu av en rad problem. Geopolitiska spänningar med Australien och produktionsstörningar har inneburit friktioner i det globala handelsflödet. Återhämtningen i Asien har också tappat fart på grund av ökad smittspridning i regionen. Därtill sätter den senaste tidens turbulens kring Evergrande och andra kinesiska fastighetsbolag fingret på finansiella risker i Kina. I USA och Europa går återhämtningen emellertid starkare nu, när hushållens konsumtion kan ta fart efter mildrade restriktioner.

Under 2021 har det globala handelsflödet präglats av en rad utbudsproblem, vilket lett till hög inflation. Flaskhalsproblem och brist på fraktvolym har följt den snabba uppgången i varusektorn, vilket bland annat inneburit skenande fraktpriser. Den snabba omsvängningen i efterfrågan har även drivit upp råvarupriserna. Extremväder och naturkatastrofer har i år också bidragit till logistikproblemen och prisuppgångarna. När kärnkraftsproduktion läggs ner i många europeiska länder har beroendet av andra energislag ökat samtidigt som andelen elproduktion med andra fossila bränslen minskar ökar gasanvändningen. Tillsammans med prisuppgångarna för råvaror är detta en huvudförklaring till den höga inflation som syns i producentledet, såväl i Sverige som globalt. De höga energipriserna slår nu också mot konsumenterna. Energisituationen i Europa har geo- och säkerhetspolitiska implikationer som ställs på sin spets när priserna på olja, kol, gas och utsläppsrätter stigit. Höga prisnivåer för naturgas, el och råolja har i prognoserna 2021 förväntats bestå en tid men bedömningarna har, före Ukrainakrisens inledning vid årsskiftet 2021–2022, varit att dessa inflationsimpulser reverseras, att energiprisinflationen faller. Med Ukrainakrisen 2022 kommer helt nya förutsättningar.

År 2020 var ett mycket speciellt år sett till skatteunderlagets utveckling och sammansättning. Till inte obetydlig del "räddades" det 2020 av de krisåtgärder som beslutades för att motverka den lågkonjunktur som pandemin skapade. Utan korttidsarbete, statlig kompensation för en stor del av ökade sjuklönekostnader, höjda ersättningsnivåer i A-kassan och tillfälligt slopad karensdag i sjukförsäkringen skulle skatteunderlaget blivit betydligt svagare.

Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) prognos, före Ukrainakrisen, för åren 2021 och 2022 är att den snabba konjunktur-återhämtningen innebär höga tillväxttal för BNP på 4,9 procent 2021 jämfört med -3,2 procent 2020. Samma gäller arbetade timmar som bedöms ökat med 1,3 procent 2021 jämfört med -3,8 procent 2020. Det är den viktigaste förklaringen till en stark ökning av skatteunderlaget åren 2021–2022. Det är dock problem med jämvikt mellan

efterfrågan och utbud på varu- respektive tjänstesidan. Inflationen stigit till höga nivåer i främst USA, där den var 7,5 procent i januari 2022. Centralbanker och finansiella marknader pratar nu om hur snabbt styrräntan bör höjas och hur snabbt de kvantitativa lättnaderna bör "backas ut". Det är som sagt ett stort problem i USA där inflationen nu måste bringas under kontroll, men även i Eurozonen om än mindre än i USA. I Sverige har det hittills inte bedömts vara något större problem med inflationen borträknat energipriserna. Före Ukrainakrisen bedömde många prognosmakare inklusive SKR att återhämtningen bara blev/blir något begränsad i slutet av 2021 och i början av 2022.

Pandemin har pågått under året med den mer smittsamma men minde farliga Omikronvarianten har visat sig vara mindre farlig än tidigare varianter. Smittspridningen har varit väldigt hög men faller nu tillbaka. Sysselsättningen fortsätter att stiga, och så gör även arbetsutbudet. SKR bedömer nu att ökningen av skatteunderlaget 2021 blev 5,3 procent. Detta var en kraftig återhämtning efter det svagare 2020. Nu när farten i återhämtningen efter en kraftig rekyl 2021 saktar ner något minskar tillväxttakten i skatteunderlaget. Ökningstakten ligger dock högre 2021 och 2022 än genomsnittet de tio senaste åren. En starkt ökande lönesumma är den viktigaste förklaringen till att SKR räknar med stark ökning av skatteunderlaget dessa år, men även pensionerna bidrar till ökningen.

Kommunsektorns resultat för 2021 visar att utgångsläget är starkt. SCB:s preliminära bokslut över kommunernas och regionernas resultat för 2021 presenterades nyligen och visar på nästan 68 miljarder kronor i överskott, varav 46 miljarder plus för kommunerna. Så hur har det kunnat bli så starka resultat mitt i en pågående pandemi? Orsakerna är enligt SKR flera. Främst beror det på en snabb återhämtning av den svenska ekonomin, bland annat tack vare en rad statliga stimulanser av näringslivet. Skatteintäkterna har blivit 25 miljarder kronor högre än den information kommuner och regioner hade när budgeten för 2021 gjordes. Skatteunderlagsprognoserna har justerats upp succesivt under året och ökningen har därmed varit omöjlig att förutse eller budgetera för. Detta är även en huvudförklaring till det höga resultatet år 2021 i Norrtälje kommun.

## NYCKELTAL FÖR DEN SVENSKA EKONOMIN

Nyckeltal	2020	2021	2022	2023	2024	2025
BNP	-3,2	4,9	3,6	1,6	1,4	1,8
Sysselsättning, timmar	-3,8	1,3	3,3	2,3	0,7	0,2
Relativ arbetslöshet, %	8,6%	8,8%	7,8%	7,5%	7,5%	7,5%
Inflation, KPIF	0,5	2,4	2,8	1,2	1,7	2,0
Inflation, KPI	0,5	2,2	2,7	1,4	2,1	2,4

Källa: SKR, Budgetförutsättningar för åren 2022–2025, feb 2022

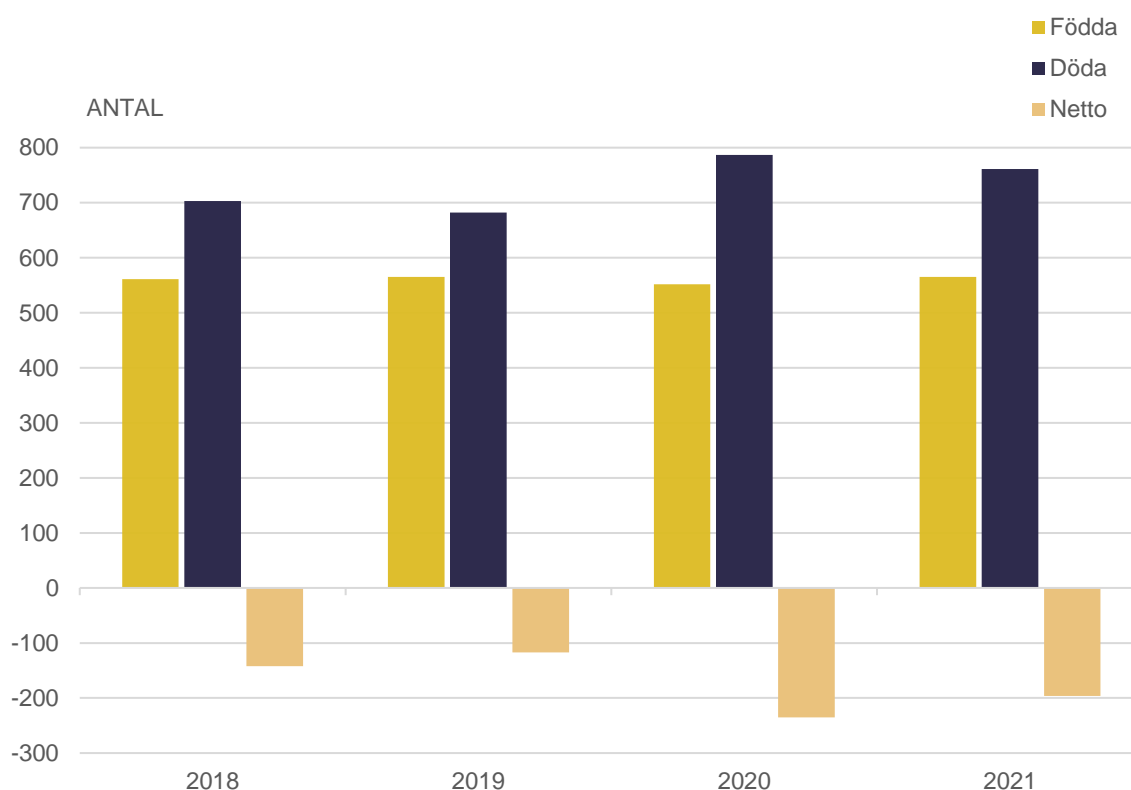
Inflationen har varit mycket låg under 2020 och pendlade mellan 0 och 1 procent. En viktig förklaring till den låga inflationen 2020 var att energipriserna föll, även om elpriserna steg mot slutet av året. KPIF-inflationen exklusive energi var i december 1,2 procent och har, liksom medianen av Riksbankens mått på den underliggande inflationen, under fjolåret varierat mellan 1 och 1,5 procent. Som nämnts ovan har inflationen stigit kraftigt 2021, såväl globalt som i Sverige. Bedömningen från SKR, före Ukrainakrisen, var att inflationen faller tillbaka under andra halvan av 2022, efter att ha drivits upp tillfälligt av höga energipriser. I mars 2022, under akut Ukrainakris, kommer dagligen nya bedömningar om den ekonomiska utvecklingen framöver, de flesta indikerar kraftigt ökande inflation närmaste tiden.



## NORRTÄLJE KOMMUN

Under året ökade befolkningen i Norrtälje kommun med 1 089 personer vilket motsvarar en ökning med 1,7 procent. Samtliga länets kommuner har under året haft en positiv befolkningsutveckling, där Österåker hade den snabbaste tillväxttakten med 3,4 procent och Danderyd, Lidingö och Stockholms stad den lägsta med cirka 0,3 procent. Den genomsnittliga befolkningsökningen för länet är 1,0 procent och för riket 0,7 procent. Befolkningsutvecklingen består liksom tidigare år av ett positivt flyttnetto där fler flyttar in än ut ur kommunen. Norrtälje har liksom tidigare år ett negativt födelsenetto, vilket innebär att det är färre som föds än dör i kommunen. Diagrammet nedan visar utvecklingen av födelsenettet sedan år 2017.

### Kommunens födelsenetto



Norrtälje kommun har en demografi och försörjningskvot med tyngdpunkt på en äldre befolkning. Denna demografiska fördelning medför större vård- och omsorgsbehov jämfört med Stockholms län i övrigt. Andelen invånare 65 år och äldre var i december 2020 27,3 procent i Norrtälje kommun vilket är betydligt högre än genomsnittet i resterande del av Stockholms län exklusive Norrtälje kommun (15,9 procent).

### Näringsliv och etablering

År 2021 har för kommunens och Sveriges företagare fortsatt handlat om att klara av pandemin samt alla de restriktioner som på ett eller annat sätt drabbat företagarna under året. I pandemins spår har vissa branscher drabbats hårdare än andra det har även varit stora skillnader inom de olika branscherna. Exempel är restaurangbranschen där restauranger med serveringstillstånd har haft hårdare restriktioner än restauranger utan serveringstillstånd.

Pandemin har haft stora konsekvenser för det näringslivsfrämjande arbetet. Fokus har legat på att ha digitala möten. Stöttning i form av rådgivning och lotsning till lokala företagen har även de i största mån skett digitalt. Såväl nationella som regionala konjunkturbedömare har pekat på en risk för mycket hög arbetslöshet i spåren av pandemin. Företagarna har haft stora problem med de statliga bidragen i form av ansökningar och utbetalningar vilket har påskyndat ökningen av arbetslösheten.

Under året har Kommunen varit med och startat upp Företagslabbet som huvudsyfte är att hjälpa blivande företagare. Företagslabbet skall vara en plats där goda affärsidéer utvecklas till framgångsrika företag. Nyttänkande, kreativitet, erfarenhet och kompetens sammanflätas genom den dynamiska mixen av studerande, nyföretagare, mentorer, rådgivare och näringsliv.

Andelen öppet arbetslösa i december 2021 var i Stockholms län 3,9 procent jämfört med Norrtälje kommuns 3 procent. För riket var andel öppet arbetslösa 3,5 procent. Förändringen jämfört med föregående år var för Norrtälje kommun i paritet med riket. Andelen arbetsökande som deltar i program har minskat med 0,1 procent i Norrtälje kommun, vilket är något lägre än den 0,3-procentiga minskning som skett i Stockholms län. Ser vi till antal anställda i kommunen, som geografiskt område, har dessa ökat kraftigt under året från 21 261 personer år 2020 till 21 189 personer år 2021.

Region	Inskrivna arbetslösa 2021–12	Förändring mot 2020–12	Öppet arbetslösa 2021–12	Förändring mot 2020–12	Program med aktivitetsstöd 2021–12	Förändring mot 2020–12
Riket	7,2%	-1,6%	3,5%	-1,1%	3,7%	-0,5%
Stockholms län	6,7%	-1,7%	3,9%	-1,4%	2,8%	-0,3%
Norrtälje kommun	5,6%	-0,8%	3,0%	-0,6%	2,6%	-0,1%

### Utveckling av antalet arbetstillfällen i Norrtälje kommun och i riket

Norrtälje kommun	År	Totalt
Antal anställda	2021	22 189
	2020	21 261
	2014	17 525
<b>Utveckling 7 år</b>		<b>26,6%</b>
<b>Utveckling 1 år</b>		<b>4,4%</b>

Riket	År	Totalt
Antal anställda	2021	5 076 238
	2020	4 885 547
	2014	4 308 708
<b>Utveckling 7 år</b>		<b>17,8%</b>
<b>Utveckling 1 år</b>		<b>3,8%</b>

### Antagna detaljplaner

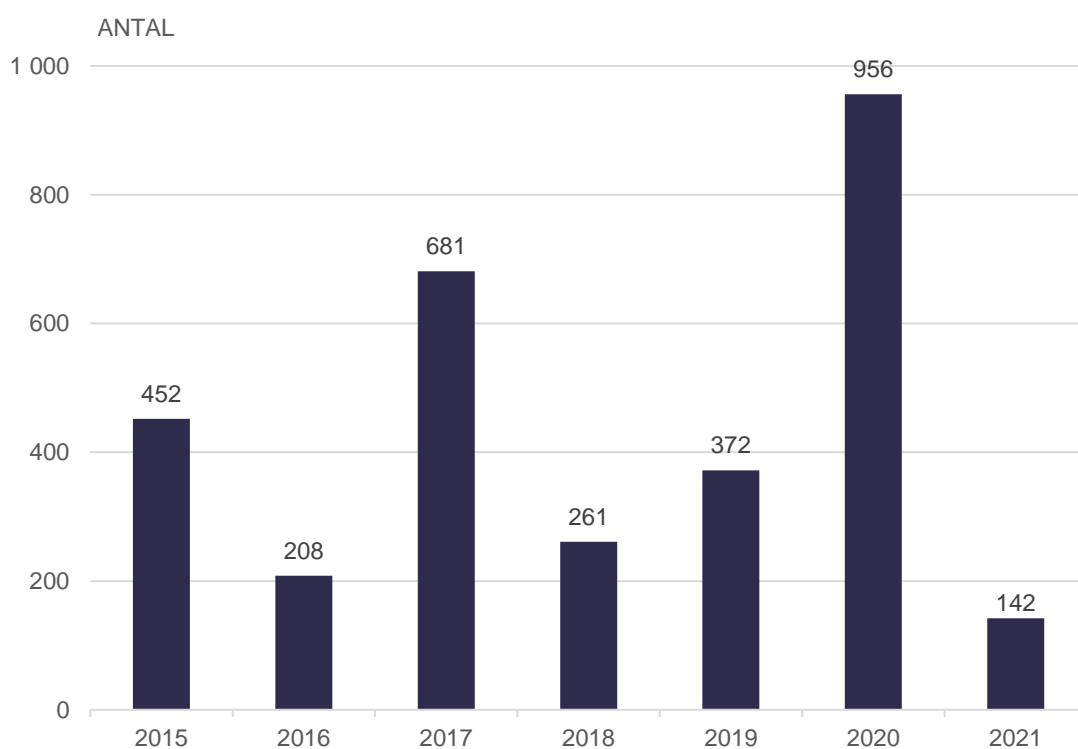
Efterfrågan på att få starta planarbete är fortfarande stort i Norrtälje kommun. Under 2021 har kommunen även arbetat med flera detaljplaner med annat innehåll än bostäder. Bland annat

har en detaljplan antagits för en ny F-9 skola i Norrtälje stad. Planavdelningen har även antagit en detaljplan för utbyggnad av reningsverket vid Kapellskär.

Under 2021 har 3 detaljplaner med 142 bostadsenheter antagits i följande områden:

Detaljplaner	Antal bostadsenheter
Fartyget	140
Spillersboda 1:20	1
Furusund 2:76	1
<b>Totalt</b>	<b>142</b>

#### Antal bostadsenheter i antagna detaljplaner



#### VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
<b>Omvärldsrisk</b>			
Konjunktur/omvärld	Risk för global och inhemsk konjunkturavmattning som i förlängningen kan leda till minskade skatteintäkter. Reducerade statsbidrag på grund av ökad statlig satsning på försvaret. Ökad migration pga. säkerhetsläget	Kommunkoncernen	Skapa handlingsberedskap för oförutsedda händelser. Löpande bevakning av omvärldsförändringar – agera på förändringar.

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Befolkning/kapacitet	Minskad inflyttning kan leda till minskade skatteintäkter. Kapacitetsbrist inom VA kan ge reducerad exploateringstakt. Tillhandahålla verksamhetslokaler i takt med behoven genom privata etableringar	Kommunkoncernen	Aktivt arbeta med kommunen som attraktiv plats. Förbättra VA-kapaciteten och anpassa exploateringsnivån. Analyser befolkningsutveckling och befintlig kapacitet, agera proaktivt om avvikelser i privata etableringar befaras.
Demografisk struktur	Kommunen har en hög andel äldre personer i jämförelse med andra kommuner i regionen. Hög försörjningskvot i jämförelse med andra kommuner.	Kommunkoncernen	Intensifiera arbetet med detaljplaner för att möta behovet av olika typer av boendeformer inom kommunen. Skapa goda förutsättningar för en på lång sikt förändrad demografisk struktur.
Coronapandemin	Coronapandemin kan påverka såväl demografisk utveckling, företagsutveckling och distansarbete som arbetsform	Kommunkoncernen	Aktivt följa upp de effekter som följer i Coronapandemins fotspår och agera proaktivt för att säkerställa en positiv samhällsutveckling.
Klimatpåverkan	Skyfall och andra naturfenomen skapar förödelse med kostnader för återställande.	Kommunkoncernen	Väva in möjlig klimatpåverkan i den fysiska planeringen för att minimera riskerna.
<b>Verksamhetsrisk</b>			
Tillgång till verksamhetslokaler	Att kommunen kan möta behovet av verksamhetslokaler inom respektive område i rätt tid och till rätt kostnad.	Kommunkoncernen	Skapa planeringsprocesser för att koppla bostadsbyggnad-befolkningsprognoser-lokalkapacitet - lokalbehov.
Ågande av strategiskt ej viktiga tillgångar skapar ekonomisk press på driftbudget	Kommunen äger ett stort antal objekt i form av tillgångar. De som inte bedöms ha något strategiskt värde och inte nyttjas för något ändamål belastar kommunens driftbudget och potentiellt även underhålls- samt investeringsbudgetarna.	Kommunkoncernen	I enlighet med beslutad Mål och budget arbeta aktivt med ägarstrategi och avyttra fastigheter som inte bedöms skapa mervärde i kommunal ägo på lång sikt.
Stor aktör inom välfärdsverksamheter avvecklar verksamheten	Kommunen köper verksamhet från ett stort antal aktörer inom såväl utbildnings- som omsorgsverksamheter. I det fall någon av de större aktörerna med kort framförhållning skulle lägga ner verksamheten skulle det kunna utgöra risk för bristfällig leverans av verksamheten till invånaren.	Kommunkoncernen	Nära kommunikation med lokala aktörer och planering för att med kort varsel kunna överta drift av verksamhet för att bibehållen leverans till invånaren.
Utbyggnad av infrastruktur och hantering av underhållsskuld	Som tillväxtkommun och en yta motsvarande 1/3 av Stockholms län så ställer det krav på ökad kapacitet för såväl VA, övriga ledningar, och tillgång till mobila tjänster. Underhållsskuld i kommunens tillgångar.	Kommunkoncernen	Säkerställa en långsiktigt hållbar tillväxt via väl avvägda och definierade prioriteringar. Arbeta in underhåll i investeringsplan med anledning av införande av komponentavskrivning.
Kompetensförsörjning	Säkerställa rätt kompetens på rätt plats i organisationen.	Kommunkoncernen	Fortsätta arbetet med att attrahera, rekrytera och behålla personal i enlighet med antagna strategier.
Digitalisering	För att finansiera framtidens välfärd krävs att kommunen arbetar effektivare och på andra sätt.	Kommunkoncernen	Fortsätta arbetet med förändrade arbetsätt och investeringar för en ökad automatisering
<b>Finansiell risk</b>			
Finansieringsrisk	Med finansieringsrisk avses risken att vid någon tidpunkt inte ha tillgång till, eller endast mot ökad kostnad ha tillgång till medel för betalningar.	Kommunkoncernen	Styrs av finanspolicy och finansiella riktlinjer. Maximalt 40% låneförfall inom 12 månader och en genomsnittlig kapitalbindning som bör vara över 2 år.
Motpartsrisk	Motpartsrisk är risken att motparten inte kan fullgöra sina åtaganden.	Kommunkoncernen	Styrs av finanspolicy och finansiella riktlinjer. I finansiella transaktioner med motpartsrisk ska bara motparter med hög kreditvärdighet väljas.
Ränterisk	Ränterisk är risken för att en snabb förändring av det allmänna ränteläget påverkar kommunkoncernens finansnetto negativt.	Kommunkoncernen	Styrs av finanspolicy och finansiella riktlinjer. Maximalt 50% av räntebindning får förfalla inom 12 månader och genomsnittlig räntebindning ska vara mellan 2–5 år.

## FINANSIELL RISK

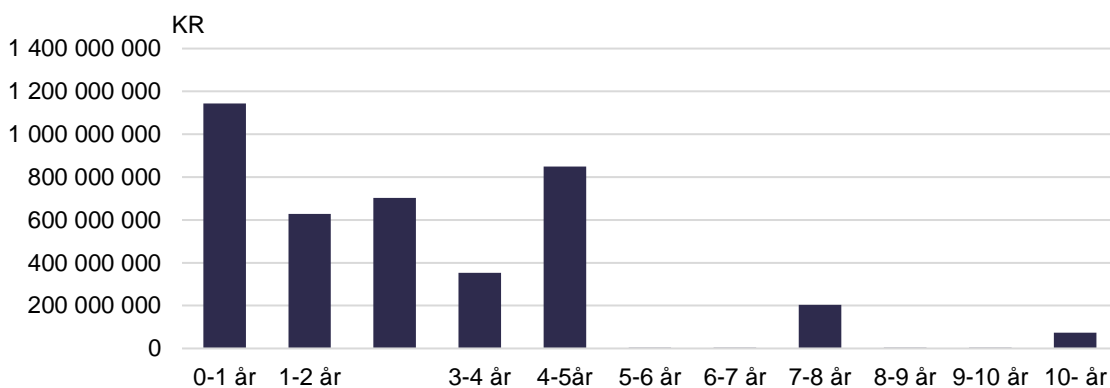
Norrtälje kommun hanterar finansiella risker utifrån av kommunfullmäktige beslutad finanspolicy och av kommunstyrelsen antagna finansiella riktlinjer. För kommunen handlar det främst om ränterisk, finansieringsrisk, likviditetsrisk och motpartsrisk. Koncernen har inga lån i utländsk valuta och har därför ingen direkt exponering eller finansiell hantering av valutarisk.

Kommunenens totala skuldportfölj uppgår till ca 3 967 mnkr vid årets slut. Under året ökade skulden med 97 mnkr i jämförelse med föregående år (3 870 mnkr 2020). Den totala externa upplåningen fördelar sig per årsskiftet med ca 82,2 (80,4) procent hos Kommuninvest, 2,7 (6,7) procent hos Nordic Investment Bank, och 15,1 (12,9) procent i kommuncertifikat via kommunens marknadsprogram.

### Finansieringsrisk

Med finansieringsrisk avses risken att vid någon tidpunkt inte ha tillgång till, eller endast mot ökad kostnad ha tillgång till medel för betalningar. Sannolikheten att som kommun att inte få låna med en stark rating i form AA+ betraktas som begränsad. Refinansieringsrisken ökar om kommunens kreditvärdighet försämras eller en stor del av skuldportföljen förfaller inom en kort tidsperiod. Kommunens externa skuldportfölj ska vara strukturerad så att kapitalförfallen sprids mellan åren. Finansiella riktlinjer anger att kommunkoncernen får ha max 40 procent låneförfall inom 12 månader och att skuldportföljen bör ha en snittkapitalbindning som överstiger 2 år.

### Skuldportföljens förfallostruktur. Kapitalbindning. Låneförfall i totala skuldportföljen.



Kapitalbindning innebär att lån som förfaller behöver refinansieras och tillhör då refinansieringsrisken. Per sista december 2021 var den genomsnittliga kapitalbindningen 2,65 år (2020: 3,01 år). Andel lån som förfaller inom 12 månader är 28,7 procent (2020: 25,8 procent).

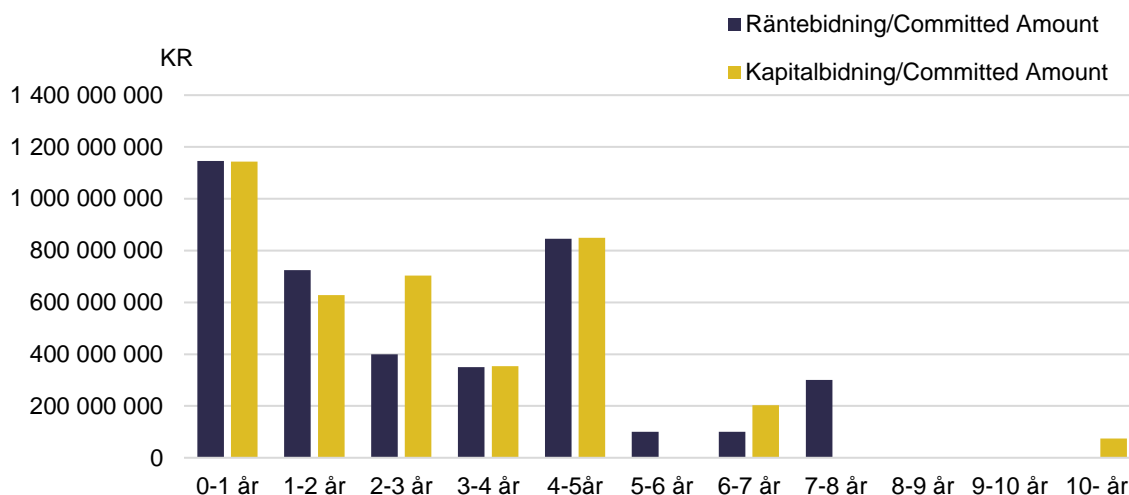
### Ränterisk

Ränterisk är risken för att en snabb förändring av det allmänna ränteläget påverkar kommunkoncernens finansnetto negativt. Ränterisken ska hanteras genom att ränteförfallen fördelas via en blandning av korta och långa räntebindingstider. Syftet är att skapa en god förutsägbarhet gällande framtida räntekostnader. Räntebinding kan ske med fasträntelån alternativt med derivatinstrument som får användas för att hantera ränterisken och för att styra ränteförfallostrukturen. Med derivat avses ett finansiellt instrument för att hantera kurs- och ränterisker. Derivatinstrument får endast användas till att hantera finansiella risker i underliggande upp- och utlåning eller underliggande valutaexponeringar. Maximal löptid för ett enskilt instrument för räntebinding är 15 år. För att begränsa räntekänsligheten och



resultateffekten över tiden ska, som huvudprincip, maximalt 50 procent av räntebindningen förfalla inom 12 månader. Genomsnittlig löptid ska vara 2–5 år för hela skuldportföljen.

### Skuldportföljens förfallostruktur. Kapitalbindning och räntebindning.



Diagrammet visar hur stor andel av skuldportföljens kapitalförfall som är räntesäkrade genom derivatinstrument eller med fasträntelån. Diagrammet ger en bild av hur den totala refinansieringsrisken är fördelad över tid. Spridningen av förfallen över tid medför att portföljens räntekostnadsutveckling beter sig mer stabilt och är mindre känslig mot en snabb eller stor förändring i ränteläget. Genom strategin att sprida ränterisken över tid och vid olika refinansieringstidpunkter uppnås en mer förutsägbar kostnadsutveckling som underlättar vid planeringen av verksamheternas finansieringskostnader.

Per sista december är den genomsnittliga räntebindningen inklusive räntederivat 2,70 år (2020: 3,35 år) och andel ränteförfall inom 12 månader är 28,9 procent (2020: 25,9). Andel räntederivat i skuldportföljen var totalt 1 100 mnkr (2020: 1 350 mnkr).

### Likviditetsrisk

För att säkerställa att kommunkoncernen har en god betalningsberedskap ska kommunen hålla en likviditetsreserv. Likviditetsreserven mäts genom måttet LCR (Liquidity Coverage Ratio), som vid var tid ska överstiga 100 procent. Kommunkoncernens LCR definieras som summan av tillgängliga medel inkl kassa och korta fordringar som en procentandel av räntebetalningar och kapitalförfall för den kommande 12 månadsperioden, samt 50 procent av prognostiserad nyupplåning. Totalt förfaller lån på 1 143 mnkr under 2022 och prognostiserad nyupplåning för kommunkoncernen uppgår till cirka 400 mnkr samt cirka 25 mnkr i räntebetalningar. Vid årsskiftet har kommunen följande kreditfaciliteter och nära 400 mnkr på koncernkontor som tillsammans överstiger ett LCR på 100 procent.

Kreditfaciliteter	Bank	Ram, MNKR	Utnyttjat	Löptid
Checkräkningskredit	Nordea	400	0	Revolverande. 1 år
Back-up facilitet	Nordea	500	0	2023-04-10
Back-up facilitet	SEB	500	0	Revolverande. 1 år

Eftersom kommunkoncernen är en nettolåntagare finns inga längre placeringar av någon överskottslikviditet hos någon extern motpart förutom de medel som finns att tillgå på koncernkontot i Nordea. Kortfristig likviditet får placeras i penningmarknadsinstrument som har

lägst A-1/K rating enligt Standard & Poor´s ratingskala och maximal löptid för dessa placeringar är 12 månader.

### **Motpartsrisk**

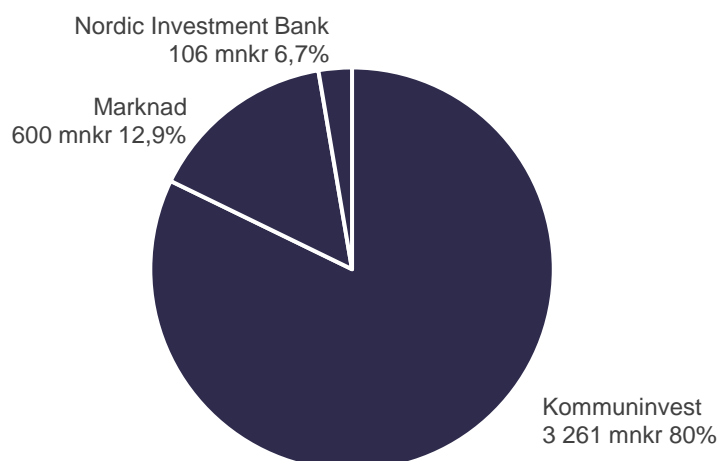
Motpartsrisk är risken att motparten inte kan fullgöra sina åtaganden. I finansiella transaktioner med motpartsrisk ska bara motparter med hög kreditvärdighet väljas. Motpartsrisiker ska i möjligaste mån reduceras genom att riskerna sprids på flera motparter.

Kommunkoncernen står väl rustad för att hantera kommande års finansieringsbehov och kan aktivt arbeta med följande finansieringskällor.

#### *Affärsbanker och Kommuninvest*

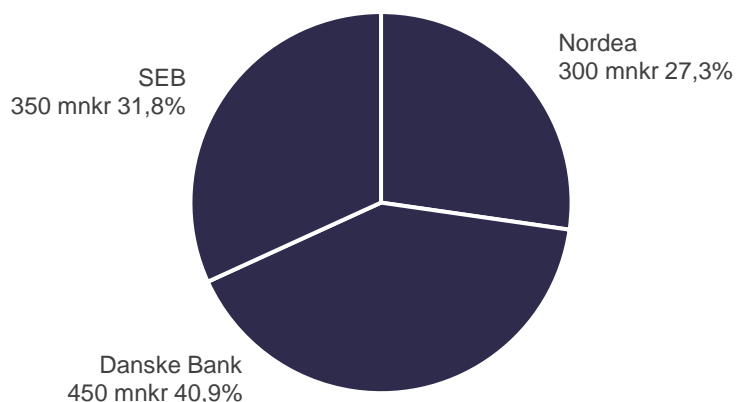
- Certifikatsmarknaden (via 5 emittenter)
- Upphandlade kreditlöften
- Checkräkningskredit på koncernkonto

### **Utestående total skuld per långgivare**



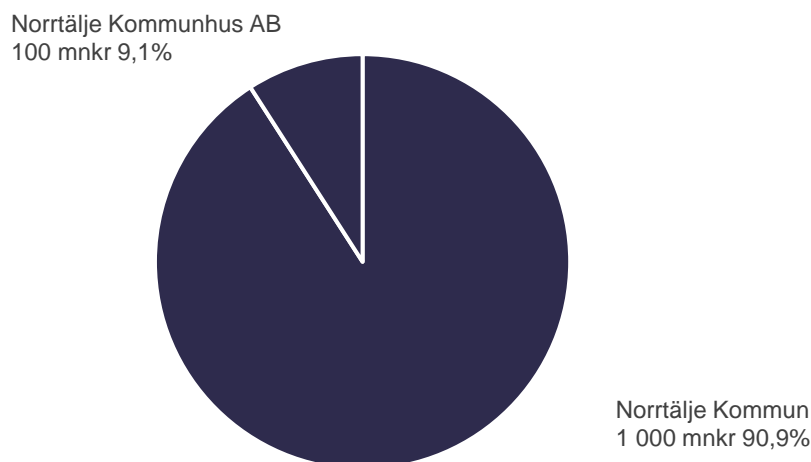
Kommunen har möjlighet att låna via affärsbanker och är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening som erbjuder förmånlig finansiering till kommunsektorn. Kommunen har också möjlighet att låna pengar genom utgivande av korta räntepapper, så kallade kommuncertifikat, som handlas på kapitalmarknaden. Diagrammet visar kommunens engagemang per långgivare på balansdagen.

### Utestående nominellt belopp för derivat per motpart



Diagrammet visar motpartsspridning och nominella belopp för kommunens totala räntesäkringar som sker genom köp av derivatinstrument. Räntesäkringar i form av räntederivat-instrument uppgår till totalt 1 100 mknr och säkrar kapitalförfall med rörlig ränta om totalt cirka 1 296 mknr. Utestående derivatinstrument minskade under perioden med 250 mknr. Förändringen har bidragit till att koncernens totala genomsnittsränta har sjunkit under året och beror att de korta räntorna sjunkit på marknaden under året. De rörliga räntorna är normalt också billigare än de längre fasta räntebindningarna.

### Utestående nominellt belopp (derivat) fördelning per låntagare



Kommunen har totalt räntesäkringar om 1 100 mknr i utestående derivat och kontrakten fördelar sig per låntagare enligt diagrammet ovan. Fördelat per låntagare ligger 1 000 mknr hos Norrtälje kommun och 100 mknr hos Norrtälje kommunhus AB. Ett derivat om 100 mknr hos Norrtälje kommun förväntas att refinansieras i juni 2022 medan derivaten hos Norrtälje kommunhus löper till och med oktober 2023.

## Valutarisk

Koncernen har inga lån utestående lån eller förbindelser i utländsk valuta. Koncernen har därför ingen finansiell hantering av valutarisker för året.

## PENSIONSFRÖPLIKTELSE

Norrälje kommun använder tjänsten Pensionsförpliktelsen från KPA (som sköter pensionshantering) och tillämpar redovisad blandmodell. Kommunen har ingen pensionsstiftelse eller motsvarande. Lönerapportering sker från löneenheten som ansvarar för att rätt lönenivå och rätt kollektivavtal registreras. Tabellen nedan visar förändring gällande avsättningar och ansvarsförbindelse från 2019 till år 2021.

<b>MNKR</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Avsättning ordinarie pension	347	299	277
Avsättning garanti/ visstidspension	0	0	1
<b>Summa avsättning</b>	<b>347</b>	<b>299</b>	<b>277</b>
Avsättning särskild löneskatt ordinarie pensioner	83	72	67
Avsättning särskild löneskatt garantipensioner	0	0	0
<b>Summa avsättning löneskatt</b>	<b>83</b>	<b>72</b>	<b>67</b>
<b>Summa avsättning pension inkl. löneskatt</b>	<b>429</b>	<b>371</b>	<b>345</b>
Pensionsförpliktelser	784	800	819
Pensionsförpliktelser löneskatt	190	193	199
<b>Summa pensionsförpliktelse</b>	<b>974</b>	<b>993</b>	<b>1 018</b>
<b>Pensionsskuld för inkomstsamordnad visstidspension</b>			
Specifikation av ansvarsförbindelse avseende pensioner			
Ingående ansvarsförbindelse	993	1 018	1 051
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	14	24	27
Ändring av livslängdsantagande	25		
Årets pensionsutbetalningar	-50	-51	-50
Övrigt	-5	8	-3
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring/ överföring till stiftelse	0	0	0
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	0	0	0
Förändring av löneskatt	-4	-5	-6
Grundändring			
<b>Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl. löneskatt</b>	<b>974</b>	<b>993</b>	<b>1 018</b>

## Pensionsskuld kommun

<b>MNKR</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
Kortfristig del av avsättning pensioner	0	0	0
Avsättning till pensioner	429	371	345
Pensioner äldre än 1998	974	993	1 018
– varav avsättning	0	0	0
<b>Summa total pensionsskuld</b>	<b>1 403</b>	<b>1 364</b>	<b>1 363</b>

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 1 403 mnkr, en ökning med cirka 37 mnkr jämfört med samma period föregående år. Av den totala skulden ligger 974 mnkr utanför balansräkningen som ansvarsförbindelse och är 17 mnkr lägre än föregående år. Avsättningen till pensioner styrs av ett flertal faktorer varav prisbasbelopp och inkomstbasbelopp ligger till grund för beräkningarna.

## Pensionsskuld koncern

MNKR	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Pensioner som kortfristig skuld	0	0	0
Pensioner som avsättning	761	669	598
Pensioner äldre än 1998	974	993	1 018
<b>Totalt pensionsskuld</b>	<b>1 735</b>	<b>1 662</b>	<b>1 616</b>

Pensionsskulden har ökat något på totalnivå för kommunkoncernen.

## 2.4 Händelser av väsentlig betydelse

- **Vatten- och renhållningsverksamhet**  
Ansvaret för VA- och renhållningsverksamheten har överförts från kommunen till det av kommunen helägda bolaget Norrtälje Vatten och Avlopp AB via verksamhetsövergång per 1 mars 2021. Personalen i de nybildade bolaget har främst kommit från kommunens VA- och renhållningsverksamhet under tekniska nämnden. Tillgångar motsvarande bokfört värde på omkring 1,9 miljarder och skulder på omkring 0,5 miljarder, avseende främst inbetalda anslutningsavgifter för VA-anläggningar, har överförts från kommunen till bolaget. Investering utgifter för VA- och renhållningsverksamhet som tidigare låg i kommunen sker numera i Norrtälje vatten och avfall AB
- **Exploatering**  
Kommunen har under åren 2020–2021 arbetat med att strukturera exploateringsverksamheten efter de redovisningskrav som gäller. Under året har kostnader och intäkter korrigerats och flyttats mellan omsättningstillgångar, anläggningstillgångar och drift så att resultaträkning och balansräkning överensstämmer med gällande lag och rekommendationer. Till resultatet 2021 har 227,7 mnkr intäktsförts i form av exploateringsbidrag, gatukostnadsersättningar och markförsäljning samtidigt som 159,4 mnkr kostnadsförts.  
Detta ger ett nettoresultat för exploateringsverksamheten 2021 med 68,3 mnkr. Projektet Norrtälje Hamn står för ett resultat på 53,2 mnkr för 2021.
- **Covidpandemin**  
Omfattande krisåtgärder för att stötta företag och hushåll kombinerat med massiva vaccinationsprogram mot covid-19 genomfördes under året och bedöms ha spelat en stor roll för återhämtningen i ekonomin. Merkostnader för covid-19 har täckts av statliga bidrag och det generella statsbidraget har ökat väsentligt mer än den befarade minskning av skatteintäkter som kommunen fått till följd av pandemin. Ån har världen inte besekrat pandemin även om utvecklingen ser ljus ut på många håll. De medarbetare som har haft möjlighet har arbetat hemifrån under delar av året efter Regeringens och Folkhälsomyndighetens rekommendationer om distansarbete. Kommunens planer för successiv återgång till kontoret har därmed skjutits fram till mars 2022.
- **Kapacitetsutredning**  
En utredning för utökad kapacitet till avloppsreningsverket Lindholmen söder om Norrtälje har genomförts och presenterats. Kapaciteten i nuvarande reningsverk kommer inte att räcka till för den befolkningsökning som prognosticeras framöver. Ny kapacitet behöver tillkomma.
- **Tingshuset**  
Tingshuset i Norrtälje har under året avyttrats till Reflex AB. Fastigheten inrymmer numera en fristående skola som invigts under året.



- **Ersättning fristående skolor**

En förfrågan angående kompensation till fristående skolor och förskolor med hänvisning till eventuella underskott i kommunens egen regiverksamhet inkom i december 2020. Kommunen har under 2021 utbetalt 15,4 mnkr som kompensation till fristående aktörer för perioden 2018–2020. Förfrågan gäller eventuell ersättning för perioden 2018–2019. Det är konstaterat att kommunen redovisat underskott för perioden och att fristående verksamheter har rätt till viss ersättning. Detta har inte hanterats i kommunens bokslut för 2020 utan beräkningar och utbetalning sker under 2021.

## STATUS AKTUELLA STADSUTVECKLINGSPROJEKT

- Norrtälje Hamn följer huvudsakligen den tidplan och utbyggnad som sedan tidigare har presenterats i utbyggnadsstrategin. Det finns idag ingen anledning att ändra på aktuella planer i något avseende och en generell översyn av planeringen med mera sker minst en gång varje 24:e månad. Projekt Norrtälje Hamn bedöms ha en fortsatt god status, främst grundat på kostnadsavstämningar av redan genomförda och pågående entreprenader, men även från intäktsprognoser för beslutade etapper samt att alla planerade aktiviteter i huvudsak följer sin tidsplanering. Under 2021 har cirka 53 mnkr resultatförts i kommunen.  
För närvarande pågår byggnationer i fyra olika kvarter och ytterligare två kvarter beräknas starta sin produktion under våren 2022. Inflyttning har skett i sex kvarter, ytterligare två kvarter flyttas in under första halvåret 2022. Byggstart har nu skett i alla tre etapper liksom första markanvisningen i etapp 3 har påbörjats för bland annat hotellverksamhet.
- Lommarstranden; Kommunen har i augusti 2021 upphandlat och tecknat kontrakt för entreprenadarbeten. Sedan tidigare är markförsäljningsavtal och detaljplan för etapp 1 tecknade respektive antagen. Projektgenomförandet för infrastrukturarbeten i etapp 1 har startat under hösten 2021 med planerad byggstart under våren 2022. Första inflyttning av bostäder bedöms kunna ske i slutet av 2023.
- Övre Bryggårdsgärdet; Området planeras och betraktas som den växande stadens innerstad med blandat innehåll. Övre Bryggårdsgärdet godkände under första kvartalet 2021 områdets kvalitets- och hållbarhetsprogram. Det första omvandlade kvarteret kommer bestå av förskola, äldreboende och bostäder i övrigt, med start av inflyttning sommaren 2022. Flera etapper står i startgroparna för sitt genomförande, genomförandet av en ny grundskola F-9 och bostadskvarter. Flera detaljplaner pågår i omvandlingsområdet. Flera strategiskt viktiga avtal har tecknats under första kvartalet 2021 som reglerar och styr omvandlingen mot antaget kvalitetsprogram. Flera markanvisningsavtal har löpt ut och behöver hanteras under året. Projektet har ett fortsatt behov av att bedriva strukturarbete, få ytterligare styrdokument godkända och utreda förutsättningarna kring den långsiktiga helheten bland annat genom att säkerställa infrastrukturkapacitet i området. I denna sak bör även utredningar aktualiseras kring överföringsledning och kapacitet av spillvatten till Lindholmen, Knutby torg, Norrtälje Energis verksamhet i området och vissa andra delar av omvandlingsområdet.

## BETYDANDE RÄTTSTVISTER

Driften av Norrtälje kommuns allmänna VA-anläggning bedrevs år 2001–2018 i entreprenadform. Den senaste entreprenaden som inleddes 2014 avslutades i enlighet med gällande avtal i förtid per den 31 december 2018. En verksamhetsövergång har genomförts. Driften bedrivs sedan den 1 januari 2019 av kommunen i förvaltningsform. Den tidigare entreprenören har väckt talan mot kommunen med ett krav om cirka 59 mnkr med anledning av

att entreprenaden avslutades. Kommunen har under 2019 å sin sida riktat ett krav mot den tidigare entreprenören om cirka 44 mnkr. Rättstvisten är fortsatt inte avgjord.

En utredning pågår som berör projektet Hamnen där några tjänstepersoner i ledande ställning avstängts tills vidare.

## 2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

### STYRMODELLENS BESTÅNDSDELAR UNDER 2021

Kommunfullmäktige antog under hösten 2019 en ny styrmodell, vilken reviderades 2021.

Norrtälje kommun styrs med utgångspunkt i en långsiktig vision och värdegrund utifrån tydliga mål och resultatrapporter. Kommunens nämnder ansvarar för att driva en effektiv verksamhet inom sitt uppdrag utifrån lagstiftning, politiska mål (nationella och lokala), reglementen, styrdokument (strategier/program, planer, policyer och riktlinjer) och ekonomisk tilldelning.

Styrmodellen skiljer mellan mål (önskvärda resultat som ska uppnås) och uppdrag (åtgärder eller aktiviteter som ska utföras på uppdrag av uppdragsgivaren). Styrmodellen skiljer också mellan "nämndmål" och "kommunfullmäktiges mål". Med "nämndmål" avses de mål som ansvarig nämnd eller ansvarig chef har identifierat och formulerat med utgångspunkt ifrån den egna verksamheten, dess nuläge och förutsättningar.

### NÄMNDERNAS OCH BOLAGENS INRIKTNING

I Mål och budget kommuniceras den politiska inriktningen för varje nämnd och bolag. Syftet är att tala om för förvaltningen och bolaget i vilken riktning politiken vill utveckla verksamheten under den aktuella budgetperioden. Denna inriktning tar sin utgångspunkt i aktuella politiska program för mandatperioden och i nämndens eller bolagets uppdrag. Inriktningen beslutas av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige följer upp inriktningen med nyckeltal som indikeras i Mål och budget och specificeras av ansvariga nämnder/bolag.

Med resultat avses vad som åstadkommit för invånarna. Goda resultat kräver en god kvalitet i verksamheten och i de tjänster vi tillhandahåller invånarna. För att styra mot resultat behövs mål. Ett fåtal mål i en tydlig målstruktur ger en bra styrning. Det ska vara tydligt vad som är prioriterat.

Kommunens verksamhet och ekonomi följs upp regelbundet under året. I uppföljningarna tas prognoser fram, vilka vid behov ska åtföljas av åtgärder och omprioriteringar för att uppnå budget i balans. Uppföljning av mål, indikatorer och uppdrag sker huvudsakligen i bokslutsuppföljningarna.

### PROCESSER OCH STRUKTUR FÖR INTERN KONTROLL

Samtliga nämnder och bolag antar årligen en internkontrollplan där risker har identifierats och bedömts. Internkontrollen omfattar tre paraplyområden där minst en kontroll under respektive område ska genomföras under året:

- Ekonomiska processer,
- Professionellt och förtroendeskapande förhållningssätt och
- Informationssäkerhet.

Generellt kan konstateras att Informationssäkerhet är ett område där höga riskvärden förekommer och avvikelser rapporteras i kontrollerna. GDPR (General Data Protection) ställer

höga krav på behörighetsbegränsning och rutiner avseende användaradministration och personuppgifter. Detta område har och behöver även fortsättningsvis ha ett löpande utvecklingsarbete som arbetas in i kommunens befintliga organisation och rutiner.

Även gällande ekonomi och professionellt och förtroendeskapande har avvikelser konstaterats men i lägre omfattning. Här återfinns i högre utsträckning ramverk och befintliga rutiner varpå åtgärderna blir mindre omfattande. Åtgärderna innebär exempelvis justering av befintliga rutiner och processer, information och kommunikation om dessa samt utbildning av berörd personal.

Planering och uppföljning av intern kontroll följer ordinarie årshjul för budget- och uppföljningsprocesserna. För närmare detaljer hänvisas till den samlade internkontrollrapporten för hela kommunen som tas i separat ärende vid samma tillfälle som beslut om årsredovisning.

## BESKRIVNING AV CENTRALA STYRDOKUMENT

I Norrtälje kommun finns ett antal styrdokument som reglerar kommunens verksamheter. Det kan vara strategier/program, planer, policyer och riktlinjer.

För att styrdokumenterna ska ge mesta möjliga genomslag är det viktigt att det finns en tydlig struktur som talar om vilket syfte de olika styrdokumenterna har, var de skrivs fram och beslutas samt vilket genomslag de har. Varje styrdokument i Norrtälje kommun ska klassificeras som en av de fyra typer som beskrivs nedan.

**Strategi/program** | Anger långsiktiga ambitioner och viljeinriktningar, samt förhållningssätt för utveckling på prioriterade områden – Vad vill vi uppnå? Vilka metoder ska vi använda? Vad krävs för att nå vår långsiktiga ambition på respektive målområde?

**Plan** | Anger konkreta åtgärder, tidsramar och ansvar för att leverera enligt den politiska viljeinriktningen och fastställda mål, inklusive när uppföljning ska ske

**Policy** | Anger principer och vägledning, värdegrunder och förhållningssätt för arbetet i kommunkoncernen till exempel vår syn på finanser, kommunikation eller upphandling

**Riktlinje** | Anger absoluta gränser och ska-krav, säkerställer ett korrekt agerande och god kvalitet i handläggning och utförande i kommunkoncernen

Huvudregeln är att strategier/program och policyer beslutas av Kommunfullmäktige och att planer och riktlinjer beslutas av nämnderna/Kommunstyrelsen. Beslutade styrdokument ska finnas lätt tillgängliga på kommunens webbplats och intranät.

## 2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

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

Inriktningsmålet bedöms som uppfyllt 2021. Av målområdets 10 indikatorer bedöms 9 nå de uppsatta målvärdena för 2021.

Grundläggande i bedömningen av en god ekonomisk hushållning ska enligt mål och budget 2021–2023 vara följande finansiella nyckeltal, som alla är uppfyllda:

- Överskotts målet om minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag - att målet nås över planperioden (det vill säga att överskottet i snitt över en 3-årsperiod ska ligga på minst 2 procent per år), då det 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 inkl. pensionsåtagande - att den inte understiger 10 procent, eftersom det är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet.
- Självfinansieringsgraden i kommunens inventeringar - 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 verksamhetens nettokostnader, för kommunen som helhet.

En ekonomi i balans uppnås för kommunen som helhet, dock ej i samtliga nämnder. Resultat som andel av skatt och generella statsbidrag, låneskuld för kommunen och koncernen, soliditeten, självfinansieringsgraden av investeringar, investeringar som andel av skatteintäkter samt budgetavvikelse för exploateringsintäkter uppvisar samtliga positiva utfall för 2021.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS) utvärderas på tidigare års utfall då 2021 redovisas senare under året. Det senaste tillgängliga utfallet ger att indikatorn ej utvecklas i positiv riktning och därmed ej uppnår målsättningen.

Uppdragen är under 2021 inte fördelad på inriktningsmål under målområdet. 5 av 8 uppdrag från mål och budget 2021–2023 har slutförts under året och för övriga fortsätter genomförandet under 2022.

Aspekt 1 bedöms därmed vara uppfylld.

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

Inriktningsmålet bedöms som ej uppfyllt 2021. Av målområdets 13 indikatorer bedöms 5 nå de uppsatta målvärdena för 2021.

Andelen outhyrd lokalyta har utvecklats positivt, och indikatorerna för Grön finansiering är uppnådda, dock med vikande trend. Den genomsnittliga biståndsperioden med försörjningsstöd har utvecklats positivt, likaså andel patienter som erbjuds vård inom vårdgaranti.

Inom flera områden, till exempel skola/utbildning, effektivitet PBL samt hemtjänst, uppnås ej målvärdena för inriktningsmålets indikatorer.

I några fall kan dock indikatorerna behöva revideras till kommande år, till exempel kan indikatorn kring energiförbrukning bli mer rättvisande genom normalårskorrigerings.

De indikatorer som avser kvalitetsindex saknar utfall för 2021 då dessa rapporteras senare under 2022.

Uppdragen är under 2021 inte fördelad på inriktningsmål under målområdet. 5 av 8 uppdrag från mål och budget 2021–2023 har slutförts under året och för övriga fortsätter genomförandet under 2022.

Aspekt 2 bedöms därmed ej vara uppfylld

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

Den samlade bedömningen är att framsteg skett inom de flesta målområden, men i varierande utsträckning, att pandemin haft viss påverkan på måluppfyllelsen, samt att behov fortsatt finns att kalibrera indikatorerna för att säkerställa att de kan användas som grund för bedömning av framtida måluppfyllelse.

- Måluppfyllelsen inom målområde 3, 6 och 7 bedöms vara god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 4 och 5 bedöms vara relativt god
- Måluppfyllelsen inom målområde 2 kännetecknas till stor del av att underlag saknas, vilket gör att målet sammantaget inte kan utvärderas. Det bör dock noteras att ett av tre inriktningsmål inom målområdet bedöms vara uppfyllt 2021.

Aspekt 3 bedöms därmed vara till största delen uppfyllt.

### **Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning**

Aspekterna har bedömts på följande sätt:

- Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt
- Aspekt 2 bedöms ej vara uppfyllt.
- Aspekt 3 bedöms vara till största delen uppfyllt.

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

- Det som talar för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att de flesta målområdena har ett relativt gott utfall.
- Det som drar ner bedömningen är att ett målområde inte kan bedömas samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt.
- Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning mot ambitionsnivå 2030, och att flera av de identifierade bristerna har adresserats i mål och budget 2022–2024 samt kan utgöra vidare inspel till mål och budget 2023–2025.

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2021.

### **Hur uppföljning och utvärdering av måluppfyllelse genomförs**

Bedömningen av kommunens måluppfyllelse sker i steg.

1. För varje målområde gör en samlad bedömning av utvecklingen per 2021. Vid bedömningen prövas måluppfyllelsens utveckling mot år den antagna långsiktiga ambitionen 2030. Utvärderingen görs därför utifrån frågeställningen:
  - "Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?"
  - Som underlag för detta används nämndernas bedömning av inriktningsmål, indikatorer och uppdrag.
2. Framstegen i arbetet med inriktningsmålen bedöms utifrån tre frågeställningar:
  - "Hur många indikatorer har uppnått angivet målvärde?"
  - "Vad har uppnåtts?"
  - "Har inriktningen fått genomslag i verksamheten?", där svaret i första hand baserat på genomförande av uppdrag.

Indikatorerna per inriktningsmål skiljer sig i mätbarhet och träffsäkerhet och är därför bara en av grunderna för den samlade bedömningen av om inriktningsmålet uppnåtts. I de fall ingen av

inriktningens indikatorer uppnått uppsatt målvärde för året kan dock inte inriktningens målet anses uppfyllt.

## **Måluppfyllelse 2021**

### *Måluppfyllelse för målområdena*

Den samlade bedömningen är att framsteg skett inom målområdena, men i varierande utsträckning, att pandemin haft viss påverkan på måluppfyllelsen, samt att behov fortsatt finns att löpande fortsätta anpassa styrsystemets indikatorer och uppdrag för att säkerställa att de kan användas som grund för bedömning av framtida måluppfyllelse. En sådan justering har under året även skett inför 2022.

- Måluppfyllelsen inom målområde 3, 6 och 7 bedöms vara god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 1, 4 och 5 bedöms vara relativt god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 2 kännetecknas till stor del av att underlag saknas, vilket gör att målet sammantaget inte kan utvärderas. Det bör dock noteras att ett av tre inriktningsmål inom målområdet anses uppfyllt 2021.

Förutom målområde 2 saknar även delar av målområdena 5 och 7 bedömningar, men inte i sådan grad att målområdet inte kan utvärderas. För samtliga tre målområden bör det dock ske en genomgång och kalibrering av indikatorer för att stärka möjligheterna till uppföljning av måluppfyllelsen.

### *Måluppfyllelse för inriktningens målen*

Inom de sju målområdena har totalt 21 inriktningsmål antagits. Av dessa bedöms 12 inriktningsmål vara uppfyllda medan 9 inriktningsmål bedöms ej vara uppfyllda. Nedan redovisas måluppfyllelsen per målområde och inriktningsmål.



Målområde/Inriktningsmål	Bedömning av måluppfyllelse
<b>Målområde 1: Norrtälje kommun ska ha en sund och hållbar ekonomi</b>	
1.1. En ekonomi i balans	Uppfyllt
1.2. En effektiv verksamhet	Ej uppfyllt
<b>Målområde 2: Norrtälje kommun ska förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt</b>	
2.1. Minska användningen av fossila bränslen	Ej uppfyllt
2.2. Förbättra kretsloppen för energi, material och näringsämnen	Ej uppfyllt
2.3. Ta hänsyn till biologisk mångfald i Norrtälje kommuns mark- och vattenägande	Uppfyllt
<b>Målområde 3: Norrtälje kommun ska ha en innovativ och serviceinriktad kommunal organisation – som sätter invånaren först</b>	
3.1. Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen	Ej uppfyllt
3.2. Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag	Uppfyllt
3.3. Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till myndighetsutövning i relation till invånare och företag	Uppfyllt
<b>Målområde 4: Norrtälje kommun ska vara en kunskapsinriktad skolkommun – där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential</b>	
4.1. Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat	Ej uppfyllt
4.2. Öka tryggheten och trivselen i skolan	Uppfyllt
4.3. Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö	Ej uppfyllt
<b>Målområde 5: Norrtälje kommun ska vara en trygg och säker kommun – i både vardag och kris</b>	
5.1. Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun	Ej uppfyllt
5.2. Öka tryggheten i hemmet med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare	Uppfyllt
5.3. Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser	Uppfyllt
<b>Målområde 6: Norrtälje kommun ska vara en sammanhållen och företagsvänlig kommun – där människor utvecklas och entreprenörskap uppmuntras</b>	
6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen	Uppfyllt
6.2. Säkerställa en varierad bostadsförsörjning som möter befolkningstillväxten	Uppfyllt
6.3. Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen	Ej uppfyllt
<b>Målområde 7: Norrtälje kommun ska vara en inkluderande kommun – som främjar människors livskvalitet, egenmakt och egenförsörjning</b>	
7.1. Främja egen försörjning och integration	Ej uppfyllt
7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet	Uppfyllt
7.3. Öka den demokratiska delaktigheten och samhörigheten	Uppfyllt
7.4. Socialnämnden ska ge rätt insats i rätt tid och av rätt aktör	Uppfyllt

### Uppdragsöversikt

För 2021 har 82 uppdrag beslutats. Av dessa har 52 uppdrag slutförts under året. För de övriga 30 uppdragen är status enligt följande:

- 16 uppdrag övergår i ett nytt uppdrag som lämnats i mål och budget 2022–2024.
- 12 uppdrag kvarstår i nämndernas verksamhetsplaner för slutförande under 2022.
- 2 uppdrag har strukits.

Nedan redovisas den översiktliga statusen för uppdrag per målområde.

Målområde	Antal uppdrag	Färdiga	Övergår i nytt uppdrag 2022	Kvarstår i VP 2022	Struket
1. En sund och hållbar ekonomi	8 uppdrag	5	2	1	-
2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt	13 uppdrag	7	4	2	-
3. En innovativ och serviceinriktad organisation	8 uppdrag	6	1	-	1
4. En kunskapsinriktad skolkommun	13 uppdrag	8	1	4	-
5. En trygg och säker kommun	12 uppdrag	8	1	2	1
6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun	16 uppdrag	12	4	-	-
7. En inkluderande kommun	12 uppdrag	6	3	3	-
<b>TOTALT</b>	<b>82 uppdrag</b>	<b>52</b>	<b>16</b>	<b>12</b>	<b>2</b>

Utöver målen som beslutades i mål och budget 2021–2023 har även 16 av 23 uppdrag som kvarstår från tidigare år slutförts 2021.

Redan under 2020 noterade att de uppdrag som påbörjats i flertalet fall kännetecknas av ett långsiktigt arbete, där det inte framgått tydligt i uppdragsformuleringen vad som krävs för att uppdraget ska anses genomfört. Inför 2021 var avsikten att tydliggöra i verksamhetsplanerna vad som krävs för att ett uppdrag ska anses vara slutfört under det aktuella året.

Det är ett arbete som kvarstår inför kommande år. Att ett uppdrag betecknas som färdigt betyder inte att arbetet inte fortsätter i olika former, men att uppdragets innebörd uppfyllts under året.

#### Mål, indikatorer och uppdrag per inriktningsmål

I avsnitt 4 sker fördjupad redovisning av målluppfyllelsen inom respektive målområde och inriktningsmål med utfall på årets indikatorer och uppdrag.

## UTVECKLING AV INTÄKTER, KOSTNADER OCH RESULTAT

Årets resultat i koncernen uppgick till 411,3 mnkr efter skatt och bokslutsdispositioner.

Resultatet i koncernen är 280,7 mnkr bättre än budget.

Det är främst Norrtälje kommun som avviker positivt med 268,6 mnkr, men även övriga bolag inom kommunkoncernen avviker positivt mot budget före skatt och dispositioner.

Norrtälje kommuns resultat för 2021 uppgår till 375,7 mnkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 268,6 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 9,6 procent av skatteintäkter och statsbidrag vilket är klart högre än budgeterade 2,8 procent.

Större positiva avvikelser som kan nämnas är; Skatter och statsbidrag +151 mnkr, exploatering +58,3 mnkr, Nämnder +29,5 mnkr.

## Avvikelseanalys Norrtälje kommun

Avstämning utfall jämfört med Mål och budget 2021–2023	Avvikelse mot budget (mnr)
<b>Budgeterat resultat 2021:</b>	<b>107,2</b>
<b>Nämnder</b>	<b>29,5</b>
Kommunstyrelse	13,2
Överförmyndare	0,5
Val- och demokratinämnd	0,0
Kommunal revision	0,0
Teknik- och klimatinämnd	9,9
Bygg- och miljönämnd	6,9
Kultur- och fritidsnämnd	2,1
Socialnämnd	-4,3
Barn- och skolnämnd	-11,1
Utbildningsnämnd	12,3
<b>KS centrala anslag</b>	<b>17,9</b>
Lokalbank	3,0
KS oförutsedda till förfogande	14,9
<b>Centrala verksamhetskostnader</b>	<b>35,7</b>
Pensioner	-23,9
Semesterlöneskultsändring	4,7
Exploatering	58,3
Upplupna löner	6,7
ÖP 2050, Etablering NVAA	1,2
Övrigt	0,2
Avskrivningar och nedskrivningar	53,4
Reavinst försäljning Anl. Tillgångar	11,1
Internt debiterade avskrivningar och internränta	-76,0
<b>Skatteintäkter och statsbidrag</b>	<b>151,0</b>
<b>Finansnetto</b>	<b>34,4</b>
<b>Summa avvikelser</b>	<b>268,5</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>375,7</b>

Bolagiseringen av VA- och renhållningsverksamheten från och med mars gör att poster som avskrivningar, finansnetto och centrala verksamhetskostnader i kommunens resultaträkning avviker från budget. Totalt har inte bolagiseringen påverkat kommunens resultat under 2021. I april gjordes en ny beräkning i pensionssystemet med sänkt diskonteringsränta samt höjt livslängdsantagande som påverkade utfallet med en negativ avvikelse på 23,9 mnr som följd. Exploatering är endast budgeterat till en mindre del. Efter en genomlysning av hela verksamheten och dess redovisning har kostnader resultatförts med 159,4 mnr och intäkter med 227,7 mnr under 2021.

## Utvecklingen av kostnader, intäkter och resultat

Ökning i % mellan respektive år Norrtälje kommun	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens intäkter	10,4	-5,9	15,3	-13,4
Verksamhetens kostnader	4,2	4,1	4,9	0,7
Avskrivningar	13,8	-3,3	12,5	-23,6
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>4,4</b>	<b>6,4</b>	<b>2,7</b>	<b>3,3</b>
Skatteintäkter	2,8	4,3	0,0	6,3
Generella statsbidrag och utjämning	7,5	12,4	27,2	12,0
<b>Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt</b>	<b>3,8</b>	<b>6,1</b>	<b>6,3</b>	<b>7,9</b>
Finansiella intäkter	4,5	-3,2	-3,0	27,8
Finansiella kostnader	0,4	21,1	-13,8	-32,1

Verksamhetens intäkter minskade med 13,4 procent på grund av minskade riktade statsbidrag under året. Även bolagiseringen av VA och renhållning påverkar att taxeintäkter minskar i kommunen.

Verksamhetens kostnader för 2020 ökade med måttliga 0,7 procent, även här påverkar bolagiseringen poster som personalkostnader och entreprenader. Ökade exploateringskostnader kompenseras av motsvarande intäkter.

Avskrivningar minskar med -23,6 procent som en effekt av bolagisering av VA och renhållning.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar klart mer än kostnadssidan vilket skapar ett starkt resultat.

Finansiella intäkter ökar i och med utlåning till det nybildade bolaget NVAA.

Snitträntan på kommunens upplåning har sjunkit under året till 0,78 procent vilket gör att finansiella kostnader minskar med 23,1 procent.

## Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling i % av skatteintäkter	2018	2019	2020	2021
Verksamhetens nettokostnader exkl. avskrivningar	93,1	93,9	90,2	87,7
Personalkostnader	40,7	41,5	39,8	36,1
Lokalkostnader	4,7	4,6	4,1	3,7
Köpta tjänster	61,4	57,9	56,8	54,0
Avskrivningar	5,5	5,0	5,3	3,8
Finansnetto	-0,4	0,0	-0,2	-1,0
<b>Nettokostnadsandel</b>	<b>98,2</b>	<b>98,9</b>	<b>95,4</b>	<b>90,4</b>

Verksamhetens nettokostnadsandel fortsätter att minska till 87,7 procent dels för att kostnadsutvecklingen varit måttlig men framför allt för att skatt och generella statsbidrag ökat. Ökade skatteintäkter tillsammans med effekten av bolagisering av VA och renhållning bidrar till samtliga poster visar en positiv förändring jämfört med föregående år.

## INVESTERINGAR

Efter några år med höga investeringsnivåer har investeringar under 2021 genomförts med 253 mnkr. Det är det lägsta årsutfallet på över tio år och 46 procent av budget. I utfallet ingår VA- och renhållningsinvesteringar med 30 mnkr under januari - februari för att därefter övergå till bolaget NVAA. Ett flertal större projekt färdigställdes under 2020 vilket bidrar till det lägre utfallet. Projektet Norrtälje hamn ligger fortsatt kvar på en hög nivå med ett utfall på drygt 130 mnkr per år.

### Totala investeringar i anläggningstillgångar

<b>MNKR</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Totala investeringar finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
Totala investeringsutgifter (materiella och immateriella)	256,5	602,6	706,2
Totala investeringsinkomster	-3,5	-3,1	-0,4
<b>Netto investeringar</b>	<b>253,0</b>	<b>599,5</b>	<b>705,8</b>

Totala utfallet för kommunens nettoinvesteringar under 2021 är 253,0 mnkr, de största områdena är: Norrtälje hamn 133,6 mnkr, VA-verksamhet ingår med 30 mnkr som överförs till

### Totala nettoinvesteringar per nämnd

Mer detaljerad information om pågående projekt redovisas nedan samt i bifogad projektplan för pågående projekt.

<b>MNKR</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kommunstyrelsen	242,1	575,8	693,3
Bygg- och miljönämnd	0,2	0,2	0,2
Kultur- och fritidsnämnd	3,1	12,3	5,5
Socialnämnd	0,2	1,9	0,6
Sjukvård- och omsorgsnämnd	0,0	0,0	0,0
Barn- och skolnämnd	6,3	8,5	5,3
Utbildningsnämnd	1,1	0,8	0,8
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>253,0</b>	<b>599,5</b>	<b>705,8</b>

## EXPLOATERINGSMARK OCH FASTIGHETSFÖRSÄLJNINGAR

Under 2021 har intäkter och kostnader inom exploateringsverksamheten resultatförts med ett netto överskott på 68,3 mnkr. Detta är en positiv avvikelse mot budget med 58,3 mnkr.

Reavinst i samband med försäljning av anläggningstillgångar uppgår till 11,1 mnkr. Det är försäljningen av Tingshuset i Norrtälje som står för resultatet. Övriga nedskrivningar uppgår till 4,4 mnkr under året

Exploateringsprojekten har genererat ett nettoöverskott om +68,3 mnkr för 2021 fördelat på +54,5 mnkr för bostadsmark och +13,8 mnkr för industrimark. Av de exploateringsprojekt som är kopplade till bostadsmark kan nämnas att Projektet Norrtälje Hamn står för i stort sett hela överskottet efter att intäkter och kostnader kopplade till färdigställda kvarter resultatförts.

## Försäljning exploatering av mark och fastigheter

MNKR	2021	2020	2019
Försäljning exploateringsmark (omsättningstillgångar)	227,7	131,3	7,4
Nedskrivning exploaterings mark	-159,4	-98,6	-0,4
Netto Exploateringsintäkter	68,3	32,6	7,0
Reavinst/förlust anläggningstillgångar	11,1	-16,0	-2,0
Övrig nedskrivning	-4,4	0,0	0,0
<b>Total nettointäkt</b>	<b>75,0</b>	<b>16,6</b>	<b>5,0</b>

## Resultatförda exploateringsobjekt 2021 (netto)

TKR	Objekt	Utfall 2021
35	Friska fläktar	-821,0
3506	Skärsta 1:218 avst indmar	467,1
3517	Storstenkilen	985,9
3518	Storsten-Vinglebacke	-2 693,0
3538	Görla 8:1, Södra infarten	8 365,7
3549	Sika industriområde	-428,0
3554	Vigelsjöskolan	-3 215,4
3556	Görla 8:1 bil o verkstad	-225,1
3558	Rimbo-Vallby 5:91	6 610,2
3560	Anbudstävling Vigelsjö	4 736,8
<b>Total Industrimark</b>		<b>13 783,2</b>
3700	Närheten	-2 331,7
3702	Brännäset 15	-19 586,8
3703	Gräddö 2:41, 2:42, 2:43	-208,0
3709	Rimbo Centrum	-139,9
3723	Lommarstranden	-12 175,4
3728	Fartyget, kv 8	-5 265,0
3730	Åkeriet, kv 16	-3 078,4
3731	Rödalen, kv 17	-5 080,6
3742	PNH skelettplan	-74,4
3751	PNH allmän platsmark	42 638,8
3752	PNH exploateringsmark	77 413,3
3769	SilviaBo Hallsta 1:130	-180,2
3784	Kvarteret Alen	-33 784,2
3786	Bälbroskogen	3 271,7
3788	Tallhöjden	-264,1
3794	Färsna Västra	-986,2
3796	Östhamra 1:56 o 1:57	11 965,1
3939	Övrig mark	2 403,2
<b>Total Bostadsmark</b>		<b>54 537,2</b>
<b>Total</b>		<b>68 320,4</b>

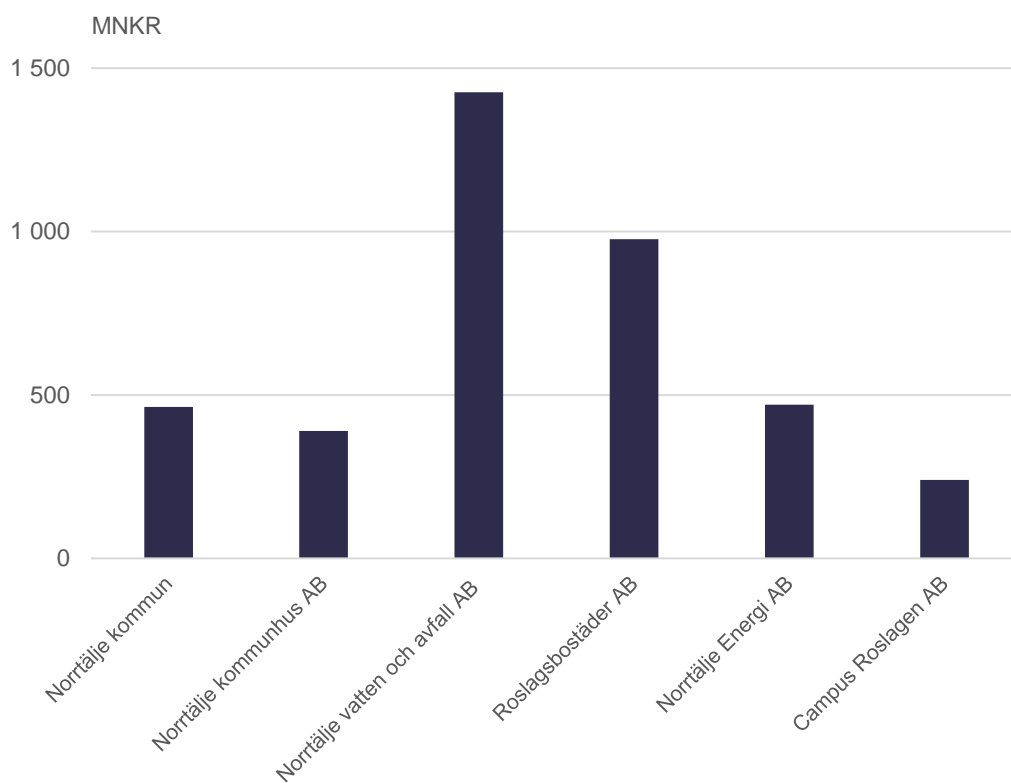
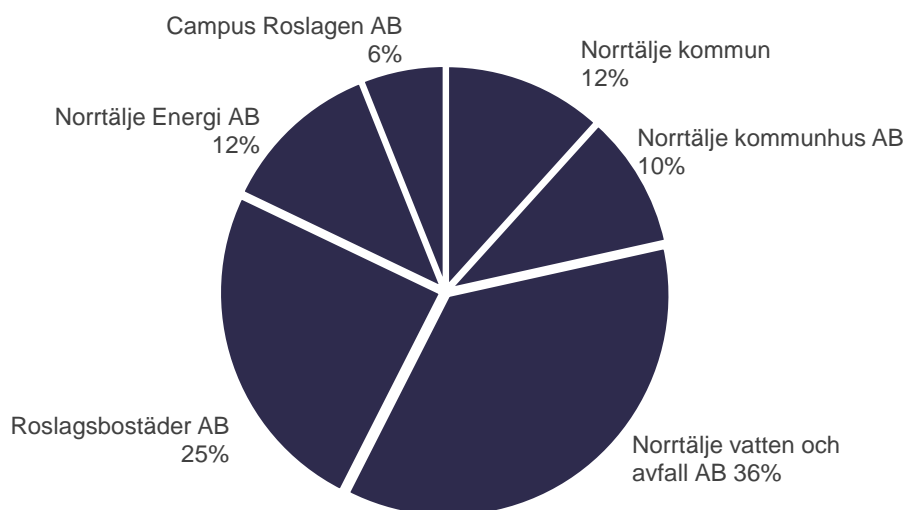
## LÅN

Kommunkoncernens finansförvaltning hanteras genom Norrtälje kommuns internbank. Kommunens finansförvaltning utgår från av kommunfullmäktige beslutad finanspolicy och av kommunstyrelsens fastställda riktlinjer. Skuldförvaltningen ska bedrivas med ett lågt risktagande och nyttan för kommuninnehavarna ska maximeras genom att eftersträva så låga finansieringskostnader som möjligt över tid. Nedan redogörs för hur kommunens låneskuld har utvecklats sig under året.

MNKR	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Norrtälje kommun	464	1 788	1 500
Norrtälje kommunhus AB	390	390	390
Koncerninterna lån till dotterbolag	3 113	1 691	1 683
<b>Summa totala lån</b>	<b>3 967</b>	<b>3 869</b>	<b>3 573</b>

Norrtälje kommunkoncerns externa upplåning var vid periodens utgång totalt 3 967 mnkr vilket innebär en ökning sedan föregående årsskifte med 98 mnkr.

### Skuldportföljens fördelning av extern låneskuld i kommunkoncernen

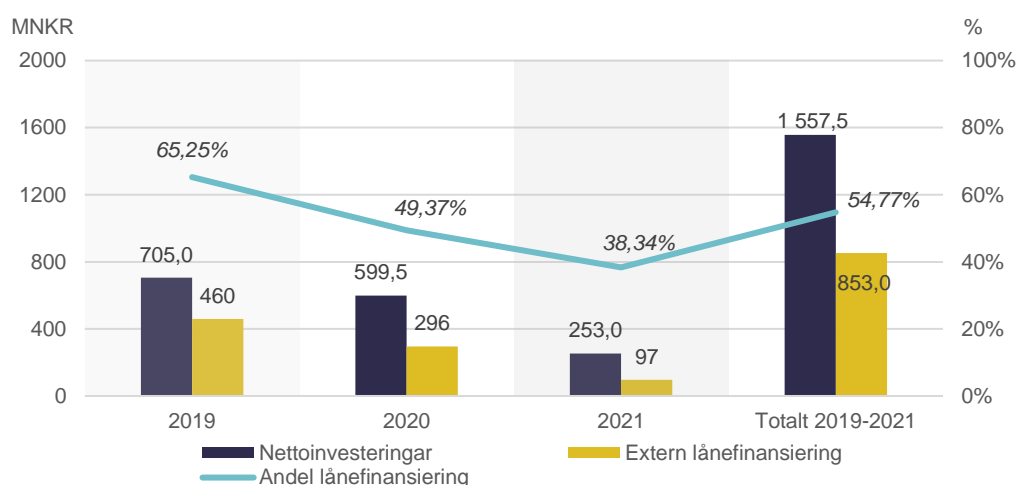




Norrtälje kommun står inte längre för den största delen av koncernens låneskuld. Efter verksamhetsövergång av VA- och renhållningsverksamheten till bolaget Norrtälje vatten och avfall AB har dessa tillgångar och låneskulder överförts från kommunen till bolaget som nu står för den största delen av koncernens låneskuld. Koncerninterna lån till dotterbolag står för en betydande del av kommunkoncernens externa upplåningsbehov. Av koncernens totala skuld om 3 967 mnkr står Norrtälje Kommunhuskoncernen tillsammans för totalt ca 3 503 mnkr.

Resterande lån till kommunen uppgår till 464 mnkr. Investeringar och planerade underhåll, både hos kommunen och hos bolagskoncernen, har en betydande inverkan på kommunens långsiktiga lånebehov och finansiella risker. Var lånebehoven uppstår och vad medlen används till har en betydande påverkan gällande riskbilden i koncernen. Bilden visar hur de finansiella riskerna i koncernen fördelar sig.

### Nettoinvesteringar och lån i Norrtälje kommun



### Målsättning för finansiering

Kommunens målsättning är att hålla en hög självfinansieringsgrad. Det bidrar över tid långsiktigt till att stärka koncernens balansräkning och vittnar om en restriktiv syn på att öka skuldsättningen. Kommunkoncernen har för 2021 satt mål om att självfinansieringsgraden ska överstiga 50 procent. Målet uppfylldes för perioden

### Nettoinvesteringar och extern lånefinansiering i kommun

Diagrammet nedan visar de tre senaste årens utfall av nettoinvesteringar och den externa lånefinansiering som kommunen har genomfört. Procenttalet anger lånefinansieringsgrad utifrån dessa parametrar (förhållandet mellan nettoinvesteringar och faktisk extern upplåning) och snittet för perioden är drygt 50 procent och trenden sjunkande

Årets nettoinvesteringar i kommunen uppgår till 253 mnkr. Nyupplåning i perioden var ca 97 mnkr och bidrog till ökade likvida medel i kassan med 178 mnkr vilket kommer att kunna bidra till självfinansiering av investeringar 2022. En bidragande förklaring till utvecklingen 2021 är att VA- och renhållningsverksamhetens investeringar sker i bolaget 2021 jämfört med i kommunen tidigare år. Men även inräknat VA- och renhållningsverksamheten 2021 har lånefinansieringsgraden minskat och följaktligen självfinansieringsgraden ökat genom sammantaget lägre investeringsutgifter och högre resultat.

## Rating

Norrtälje Kommun har fått det starka betyget AA+ med stabila utsikter av ratinginstitutet Standard and Poor´s. Det är det näst högsta kreditbetyget som kan erhållas och visar att kommunen har en stabil ekonomisk grund. I oktober månad fick kommunen ratingbetyget bekräftat med fortsatt stabila utsikter.

## RÄNTEUTVECKLING

Norrtälje kommuns skuldportfölj påverkas av ränteutvecklingen på räntemarknaden. Portföljen innehåller både lån till fast ränta med spridda löptider och räntesäkringar som gör att det finns en trögrörlighet i hur fort förändringar i marknadsräntorna slår igenom på kommunens genomsnittsränta. Generellt sett så har marknadsräntorna sjunkit under året med en rekyl i slutet av 2021. Kommunen har minskat andelen räntesäkringar under perioden vilket också lett till att räntekostnaderna för perioden sjunkit väsentligt.

Under 2021 har pandemin fortsatt att hålla världen i ett järngrepp samtidigt som vaccin har tagits fram och delar av världen succesivt öppnat upp från tidigare nedstängningar vilket bland annat skapat problem med varuflöden, inflation och turbulens på de finansiella marknaderna. Kreditmarknaden har så här långt fungerat och tillgången på likviditet har upprätthållits via bland annat kraftfulla stödåtgärder. Räntemarknaden och börsen har påverkats kraftigt vilket lett till att marknadsräntorna har hållits nere men med rekyl upp under hösten. Världsekonomin och global handel har påverkats kraftigt av pandemin och oron i Ukraina vilket skapat stor osäkerhet i ränteutvecklingen framöver.

### Kommunkoncernens genomsnittsränta, Riksbankens styrränta och korta marknadsräntor

Procent	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Kommunkoncernens genomsnittsränta	0,78%	1,14%	1,29%
Reporänta	0,00%	0,00%	0,00%
Stibor 3M	-0,05%	-0,05%	0,15%

Kommunkoncernens genomsnittsränta sjönk till 0,78 procent under året. Motsvarande genomsnittsränta för kommunen sjönk till 0,70 procent. Reporäntan låg vid årets utgång på 0 procent och den korta marknadsräntan Stibor 3M noterade -0,05 procent vid utgången av året.

## FINANSNETTO

MNKR	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Finansiella intäkter	75,3	58,9	60,7
Finansiella kostnader	-34,9	-51,4	-59,6
Finansnetto	40,4	7,5	1,1

För Norrtälje kommun har ränteutvecklingen under året med fallande genomsnittsräntor påverkat utfallet för finansnettot i positiv riktning. För kommunen innebär internbankens upplåning och vidareutlåning till Norrtälje vatten och avfall AB på cirka 1 400 mnkr att kommunens finansiella intäkter ökar och genom ett i kommunfullmäktige beslutat marginalpåslag ger det även en positiv effekt på finansnettot. I finansiella kostnader ingår även avsättning för räntekostnader för pensionsskulden.

## BORGENSÅTAGANDE

Kommunkoncernens borgensåtagande uppgick 31 december 2021 till 741 mnkr, en ökning med 39 mnkr jämfört med samma period föregående år. Ökningen kommer främst från borgensansvar för Tiohundra AB:s pensionsskuld som ökat under året. Norrtälje kommun och Region Stockholm borgar vardera för 50 procent i Tiohundra AB. Norrtälje kommun har i februari 2011 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvests ekonomiska föreningar har ingått likalydande borgensförbindelser.

## 2.7 Balanskravsresultat

### Balanskravsutredning

<b>Avstämning mot balanskravet (mnkr)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Årets resultat enligt resultaträkningen	375,7	168,7	37,0
- Samtliga realisationsvinster	-11,1	-0,4	-0,7
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	-	-	-
-/+ Orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
+/- Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>364,6</b>	<b>168,3</b>	<b>36,3</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
+Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>364,6</b>	<b>168,3</b>	<b>36,3</b>

Under 2021 har Norrtälje kommun sålt anläggningstillgångar i form av fastigheter med en reavinst som uppgår till 11,1 mnkr.

### Resultatutjämningsreserven per balansdagen

<b>Resultatutjämningsreserv (mnkr)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo RuR</b>	<b>94,0</b>	<b>94,0</b>	<b>94,0</b>

Norrtälje kommun har historiskt avsatt totalt 94,0 mnkr till resultatutjämningsreserven och senast 2016 avsattes 44 mnkr. Under 2021 har ingen avsättning planerats.

Kommunfullmäktige beslutade år 2013 om 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 och 2 procent av verksamhetens nettokostnad.

## 2.8 Väsentliga personalförhållanden

### Medeltal anställda koncernen

Medelantal anställda per enhet	2021	2020
Norrtälje kommun	2 054	2 148
Norrtälje energi AB	60	57
Roslagsbostäder AB	49	47
Campus Roslagens AB	17	17
Norrtälje vatten och avlopp AB	133	0
<b>Totalt</b>	<b>2 313</b>	<b>2 269</b>

Antalet anställda är ungefär detsamma mellan åren. Noteras bör även att KSON, som i sin tur äger Tiohundra tillsammans, har runt 2 100 helårsarbetande varav den absoluta merparten i Tiohundras verksamhet. Förändringarna har varit relativt små mellan 2020 och 2021. Dock ägs KSON endast till 50 procent av Norrtälje kommun, varför dessa inte redovisas tillsammans med koncernbolagen ovan.

### Medeltal anställda, kommunen

Tillsvidareanställda, Norrtälje kommun	2021	2020	2019	2018
Antal personer	2 054	2 148	2 048	1 917
Årsarbeten	1 885	1 973	1 897	1 771

Under 2021 hade Norrtälje kommun totalt 3463 anställda, oavsett anställningsform. Andel tillsvidareanställda personer inom Norrtälje kommun har minskat med 94 personer under 2021, varav majoriteten övergått till det nybildade bolaget NVAA åren våren 2021. Andel tillsvidareanställda årsarbetare har minskat med 88 personer under 2021, också till följd av bolagiseringen. Under 2021 ser vi därmed ett trendskifte i den positiva utvecklingen av både årsarbetare och tillsvidareanställda, som under de tidigare åren 2018 till 2020 ökat årligen.

### Könsfördelning

Fördelning av män och kvinnor, per kontor	2021 kvinnor %	2021 män %	2020 kvinnor %	2020 män %
Norrtälje kommun	72,4	27,6	71,4	28,6
Kommunstyrelsekontoret	63,5	36,5	64,6	35,4
Samhällsbyggnadskontoret	59,4	40,6	62,1	37,9
Kultur- och fritidskontoret	58,9	41,1	57,9	42,1
Tekniska kontoret	69,7	30,3	69,7	30,3
Socialkontoret	87,1	12,9	79,4	20,6
Trygghets- och säkerhetskontoret	17,5	82,5	19,1	80,9
Barn- och utbildningskontoret	79	21	79,6	20,4

Sett till hela organisationen på övergripande nivå råder en tydlig överrepresentation av andel kvinnor i förhållande till andel män, och speglar väl motsvarande förhållanden i riket (se nedan). Endast två av organisationens sju kontor uppfyller definitionen av jämställd arbetsplats, vilket enligt Arbetsmiljöverket innebär att 40–60 % av de anställda representeras av kvinnor respektive män, och det är samhällsbyggnadskontoret och kultur- och fritidskontoret. Medan kommunstyrelsekontoret och Tekniska kontoret befinner sig inte allt för långt ifrån detta förhållande, har både socialkontoret, trygghets- och säkerhetskontoret samt tekniska kontoret en lång bit att gå för att uppnå mer jämställda nivåer av könsfördelningen bland de anställda.

Socialkontoret befinner sig längst ifrån jämställda förhållanden när det kommer till könsfördelningen, med hela 87,1% som representeras av kvinnor.

Fördelning av män och kvinnor, chefsansvar	2021 kvinnor %	2021 män %	2020 kvinnor %	2020 män %
AID-ansvar (A, B, C-nivå)	66	34	62,7	37,3

Andelen kvinnliga chefer, vilket innefattar anställda som har ett chefsansvar på A-, B-, eller C-nivå, vilket motsvarar ledningsansvar på förvaltningsnivå, avdelningsnivå eller enhetsnivå, har under 2021 ökat med 3,3 procentenheter jämfört med föregående år. Dessa förhållanden speglar väl motsvarande förhållanden i riket gällande offentligt anställda chefer.

### Medelålder

Medelåldern för de anställda inom Norrtälje kommun har under åren 2018–2021 sjunkit med totalt 0,5 år, vilket ger en genomsnittlig sänkning av medelåldern med 0,125 år per år. Jämfört med föregående år har medelåldern ökat med 0,1 år.

### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro per åldersgrupp	Sjukfrånvaro % Jan - Dec 2021	Sjukfrånvaro % > 59 dagar Jan - Dec 2021
Alla åldrar	7,11%	51,48%
<=29 år	7,44%	28,15%
30–49 år	7,07%	53,42%
>=50 år	7,08%	54,80%

Den åldersgrupp som har den högst uppmätta totala sjukfrånvaron under 2021 är gruppen 29 år eller yngre, även om det ser väldigt lika ut mellan åldersgrupperna. Sett till sjukfrånvaro mer än 59 dagar ligger gruppen 29 år eller yngre längst, medan gruppen 50 år eller äldre ligger i topp, även om det ser väldigt lika ut mellan grupperna 30–49 år samt 50 år eller äldre.

Sjukfrånvaro per kön	Sjukfrånvaro % Jan - Dec 2021	Sjukfrånvaro % > 59 dagar Jan - Dec 2021
Alla kön	7,11%	51,48%
Kvinna	7,95%	53,44%
Man	4,81%	42,61%

Den könsfördelade sjukfrånvaron visar att kvinnor har högre sjukfrånvaro än männen under 2021 både avseende den totala sjukfrånvaron samt sjukfrånvaro längre än 59 dagar.

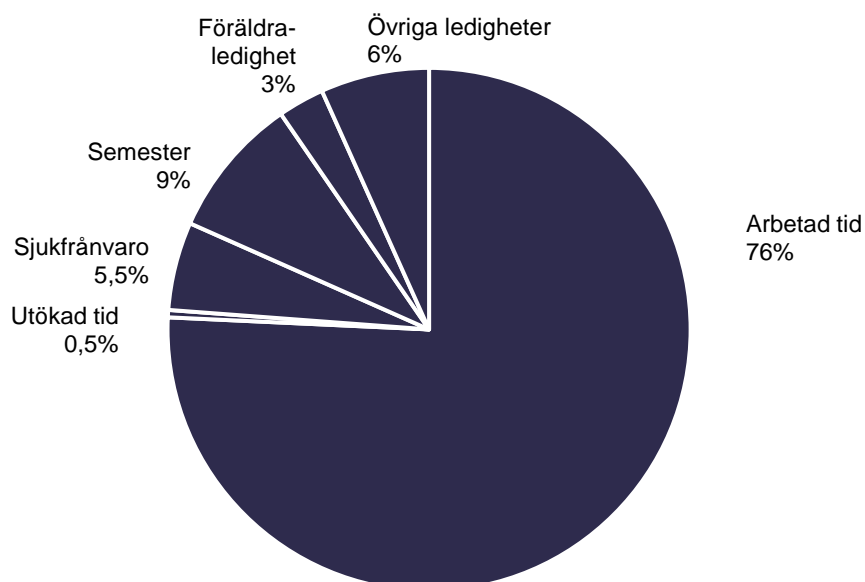
Total sjukfrånvaro	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Sjukfrånvaro %, ack 2020	7,05	7,56	9,16	9,39	9,07	7,87	6,92	6,36	6,62	6,74	7,07	7,21
Sjukfrånvaro %, ack 2021	6,92	7,47	7,74	8,00	8,06	7,14	6,38	6,03	6,36	6,58	6,83	7,11

År 2021 i sin helhet har för var enskild månad genererat en sjukfrånvaro som understiger föregående års sjukfrånvaro. Årets två inledande månader januari och februari påvisar marginellt lägre sjukfrånvaro, därefter ses en ökning, dock inte i paritet med den ökning som skedde under mars, april och maj 2020 till följd av de stora konsekvenser som pandemin

medförde. Under 2021 ses fortsatt samma trend och utveckling som för 2020 men med lägre uppmätta nivåer av sjukfrånvaron.

Utfallet för årets ackumulerande sjukfrånvaro under 2021 på 7,1 procent skiljer sig dock inte särskilt mycket från 2021, med en skillnad på ca 0,1 procentenheter.

### Tidsanvändning för kommunens medarbetare 2021



Tidsanvändningen uppvisar något färre timmar i arbetad tid under 2021 jämfört med föregående år. Likaså är antalet timmar för sjukdagar färre. Vidare är timmarna för ferier marginellt fler. En liten sänkning ses av antal timmar för karensdagar, och likaså för mertid och övertid. För antal timmar för övrig frånvaro ser vi en ökning För antal timmar i semestrar en minskning under 2021 jämfört med föregående år.

### Personalförsörjning och kompetensutveckling

Då året som gått fortsatt präglats av den pandemi som drabbat samhället i stort och i olika utsträckning påverkat organisationens olika delar har inga gemensamma övergripande kompetensutvecklade åtgärder eller insatser genomförts. Däremot har fortsatta utbildningar för riktade målgrupp växelvis tagits upp på nytt eller fortsatt genomförts i digitalt format. Vi har haft utbildningar för organisationens skyddsombud i KIA, genomfört chefsforum med olika teman såsom arbetsmiljö, svåra samtal, leda i kris, motivation, företagshälsovård vilka varit väldigt uppskattade. Arbetsmiljöutbildningar för chefer har även genomförts samt digitala chefs- och medarbetarintroduktioner för nyanställda. Inom kultur- och fritidskontoret pågår en ledarutveckling för cheferna. Ett kulturarbete pågår också inom samhällsbyggnadskontoret för att stärka sammanhållningen.

### Hållbart medarbetarengagemang

Ingen medarbetarundersökning har gjorts under räkenskapsåret 2021 utan den senast gjorda återfinnes i 2020 års personalbokslut. Strategin framåt är att vartannat år genomföra en stor medarbetarundersökning och vartannat år tätare pulsmätningar. Arbetet med att undersöka möjligheterna kring införandet av ett pulsmätningssystem kommer påbörjas under 2022.

## 2.9 Förväntad utveckling

### KÄNDA FRAMTIDA FÖRHÅLLANDE OCH FÖRVÄNTNINGAR

I Statistiska Centralbyråns (SCB:s) kommunvisa befolkningsprognoser fram till 2030 har alla kommungrupper lägre antal invånare i 2021 års prognos än i den från 2020. De stora nedrevideringarna gäller främst i kommungrupperna storstäder, större städer och landsbygdskommuner. Även om SCB:s befolkningsprognoser inte tar hänsyn till lokala och regionala planer kommer många prognoser på lokal och regional nivå inte att rymmas inom den totala ökningen i riket. Många lokala och regionala befolkningsprognoser måste alltså revideras ned den kommande perioden. I gruppen "Större städer" gör SCB den största nedrevideringen av befolkningen, mellan 2021 och 2020 års prognoser. Pandemin har påverkat flyttmönster mellan kommunerna. I mer än 100 kommuner har befolkningen minskat mellan mars 2020 och juni 2021, och i många kommuner noteras en betydligt långsammare ökning av befolkningen än vanligt. Samtidigt har ett relativt stort antal personer bytt folkbokföringsadress till sina fritidshus, vilket har gjort att många turistorter vuxit snabbt befolkningsmässigt. Ett antal kommuner med lite längre pendlingsavstånd till städer har samtidigt vuxit snabbt under pandemin, vilket påverkar utvecklingen i storstäder och större städer. Om utvecklingen kommer att stå sig framöver är svårt att sja om. Sveriges kommuner och Regioner (SKR) lyfter av denna anledning fram att kommuner och regioner behöver planera budgetarna de kommande åren utifrån både de nya flyttmönstren och den totalt sett långsammare befolkningsökningen. Det handlar om att uppdatera behovet av bostäder, investeringsplaner liksom kostnader och skatteintäkter.

Detta ställer krav på Norrtälje kommun att arbeta strukturerat och samordnat i kommunkoncernen avseende analys av dessa trenders påverkan på Norrtälje kommuns förutsättningar som dels en kommun med stor andel fritidshus, dels som attraktiv turistort och som en kommun med närhet till Stockholm och dess kranskommuner. Trenderna påverkar planeringsprocessen för bostäder och tillhörande behov av infrastruktur och kommunal service och därmed de ekonomiska förutsättningarna åren framöver.

Den senast reviderade befolkningsprognosen för Norrtälje kommun i februari 2022 visar en något lägre befolkningsutveckling än föregående års prognos med anledning av förskjutningar i och nedrevidering av antalet färdigställda bostäder. Under prognosperioden 2020–2035 beräknas folkmängden i Norrtälje kommun att öka med 18 567 invånare, från 63 673 till 82 240 personer. Antalet barn som föds förväntas vara 672 per år i genomsnitt under prognosperioden medan antalet avlidna skattas till 890 personer. Detta medför en befolkningsförändring med -218 personer per år. Flyttnettot förväntas bli i genomsnitt 1 455 personer per år och födelsenettot -218 personer per år. Totalt ger detta en förändring med 1 237 personer per år. Den närmaste framtiden medför en ökning av såväl barn som äldre och då främst en ökning i åldersgruppen 80 år eller äldre där 40-taliserna snart börjar träda in.

Befolkningsprognoserna bygger mycket på den planerade bostadsbyggnationen framöver och där kommer tidigare planer att revideras med anledning av befarad kapacitetsbrist inom VA och el. Utredningar har genomförts för att utöka kapaciteten. Beslut väntas under 2022 på att kraftigt bygga ut kapaciteten inom VA, såväl avloppsreningsverk som ledningar. Investeringen bedöms uppgå till omkring 0,7–1 miljard närmaste åren.

Befolkningsprognoserna innebär även planering av tillkommande kapacitet i verksamhetslokaler för såväl ökat antal barn och ungdomar som äldre. Tillkommande kapacitet kan ske i privat regi och en ny stor grundskola planeras i Norrtälje stad med start höstterminen 2023.

Genom statliga beslut kan förutsättningarna förändras kommande år. En sådan är utredningen om ett statligt huvudmannaskap för skolan som nyligen fått fler uppdrag. Regeringen vill nu att utredningen även ska undersöka hur statens ansvar för skolväsendet kan stärkas i andra former



än genom ett förstatligande och hur statens ansvar för Komvux kan stärkas. Utredningstiden förlängs till den 21 oktober 2022.

Mycket stor osäkerhet råder kring de övergripande samhällsekonomiska förutsättningarna.

Enligt Sveriges kommuner och Regioner (SKR) visar Statistiska Centralbyråns preliminära bokslut över kommunernas och regionernas resultat för 2021 på nästan 68 miljarder kronor i överskott, varav 46 miljarder plus för kommunerna. Utgångsläget är starkt. Så hur har det kunnat bli så starka resultat mitt i en pågående pandemi? Orsakerna är flera. Främst beror det på en snabb återhämtning av den svenska ekonomin, bland annat tack vare en rad statliga stimulanser av näringslivet. Skatteintäkterna har blivit 25 miljarder kronor högre än den information kommuner och regioner hade när budgeten för 2021 gjordes. Skatteunderlagsprognoserna har justerats upp succesivt under året och ökningen har därmed varit omöjlig att förutse eller budgetera för. Det här visar också hur snabbt ekonomiska förutsättningar kan förändras.

Den 24 februari 2022 invaderade Ryssland grannlandet Ukraina. Effekterna av kriget kommer att påverka världsekonomin och kommunens verksamheter under lång tid.

Över två miljoner personer har hittills lämnat Ukraina som en följd av kriget, de flesta till de västra och södra grannländerna, men även till andra europeiska länder. Enligt beräkningar från UNHCR kommer inom kort cirka fyra miljoner människor vara på flykt från Ukraina.

Utifrån den snabbt eskalerande situationen lämnade Migrationsverket på nyligen ett antal scenarier till regeringen om hur många personer från Ukraina som kommer att söka sig till Sverige från mars till juni 2022 och hur det påverkar Migrationsverkets möjligheter att tillhandahålla boende. Enligt huvudscenariot kan cirka 76 000 personer från Ukraina komma att söka skydd i Sverige under perioden mars till juni. Beräkningarna präglas av en mycket stor osäkerhet. Antalet kan bli mindre, men också betydligt högre, enligt Migrationsverket. Det lägre scenariot är 27 000 personer och det högre 212 000 personer under perioden mars till och med juni. Enligt huvudscenariot behövs 40 500 bostadsplatser till juni. Enligt det lägre scenariot 8 000 bostadsplatser och enligt det högre 168 000 bostadsplatser.

Migrationsverket fick nyligen regeringens uppdrag att uppföra och förvalta tillfälliga boenden. I Norrtälje kommun har en arbetsgrupp snabbt skapats som förbereder för de 125 platserna kommunen lovat att ställa upp med. Barn- och utbildningskontoret har snabbt fått fram en förstärkt organisation, för att kunna ta emot de skolbarn som kommer från Ukraina.

I Norrtälje kommuns budget 2022 finns resurser budgeterade inom kommunstyrelsens oförutsett med 80 mnkr. Det ger ekonomiska förutsättningar att klara en del av den osäkerhet som krisen innebär. För att omgående hantera de ekonomiska konsekvenserna har kommunstyrelsens ordförande delegerat till kommundirektören att inom vissa ramar vidta åtgärder och belasta kommunstyrelsens oförutsett. Om nämnderna belastas av oförutsedda kostnader med anledning av ukrainakrisen ska de oförutsedda kostnaderna kunna redovisas föreventuell kompensation av staten.

Det finns en allt större risk för mycket kraftigt stigande energipriser vilket driver på en ökad inflation långt över tidigare befarande nivåer. Inflationstakten, mätt som KPIF, steg till 4,5 procent i februari 2022 vilket var den högsta sedan 1993. Bakom uppgången ligger bland annat livsmedelspriser som steg på bred front under februari. Efter detta inflationsbesked har samtliga storbanker tidigarelagt sin prognos för när Riksbanken höjer räntan. Kronan faller i värde mot andra valutor vilket riskerar att driva upp den svenska inflationen trots risk för avmattad ekonomi i skuggan av kriget i Ukraina. Investeringsutgifterna ökar på grund av inflationen. Upplåning till investeringar blir dyrare när räntan höjs.

Till detta kommer ökad säkerhetsberedskap. Regeringen har aviserat kraftigt ökade anslag till försvaret framöver. Osäkert i dagsläget hur detta ska finansieras. Skatteprognoserna för kommande år liksom utvecklingen framöver av de generella statsbidragen blir därmed osäkrare än vanligt. Även utvecklingen av de kommunala behoven framöver är mycket osäkra, dels med anledning av migrationsströmmar, dels med anledning av upprustningen av det civila försvaret, såväl avseende kommunen som de kommunala bolagen.

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 däremot den långsiktiga ekonomiska ställningen, soliditeten, och bidrar till att finansiera långsiktiga investeringar och betala av kommande pensionsskulder. Bokslutet 2021 stärker kommunens långsiktiga ekonomiska ställning. Reserver för oförutsett i budget 2022 ger handlingsberedskap detta år. De kommande ekonomiska utmaningarna har inte försvunnit i och med att kommunsektorn nu har tillfälligt starka resultat. En tillbakablick visar att förra gången sektorns resultat var riktigt starka var åren innan finanskrisen. Det visar att den ekonomiska situationen kan ändras mycket snabbt. Sedan februari 2022 är osäkerheten om utvecklingen extremt stor och konsekvenserna är överblickbara. Dessutom kvarstår den långsiktiga demografiska utmaningarna med ökade välfärdsbehov och brist på arbetskraft.

## 3. Räkenskaper

### RESULTATRÄKNING

MNKR	Not	KOMMUNEN		KONCERNEN	
		Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2020
Verksamhetens intäkter	2	829,7	958,4	2 859,6	2 514,9
Verksamhetens kostnader	2, 20, 22	-4 265,7	-4 235,6	-6 025,1	-5 525,2
Avskrivning enligt plan	3	-147,6	-193,2	-291,1	-282,8
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-3 583,5</b>	<b>-3 470,3</b>	<b>-3 456,6</b>	<b>-3 293,1</b>
Skatteintäkter	4	2 792,0	2 625,5	2 792,0	2 625,5
Generella statsbidrag och utjämning	4	1 126,8	1 005,9	1 126,8	1 005,9
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>335,3</b>	<b>161,1</b>	<b>462,2</b>	<b>338,3</b>
Finansiella intäkter	5	75,3	58,9	19,0	50,9
Finansiella kostnader	6	-34,9	-51,4	-69,9	-92,9
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>375,7</b>	<b>168,6</b>	<b>411,3</b>	<b>296,3</b>
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>		<b>375,7</b>	<b>168,6</b>	<b>411,3</b>	<b>296,3</b>

## BALANSRÄKNING

MNKR	Not	KOMMUNEN		KONCERNEN	
		31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	7	29,8	295,4	299,4	299,0
<b>Summa Immateriella anläggningstillgångar</b>		<b>29,8</b>	<b>295,4</b>	<b>299,4</b>	<b>299,0</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	8	2 219,6	3 618,0	3 899,7	5 175,4
Maskiner och inventarier	9	74,9	96,7	2 204,9	792,0
Pågående anläggningstillgångar	10	806,9	935,1	1 073,7	1 011,7
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>3 101,4</b>	<b>4 649,7</b>	<b>7 178,3</b>	<b>6 979,1</b>
Finansiella anläggningstillgångar	11	3 356,7	1 868,5	75,9	77,9
<b>Summa Finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>3 356,7</b>	<b>1 868,5</b>	<b>75,9</b>	<b>77,9</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>6 487,9</b>	<b>6 813,7</b>	<b>7 553,6</b>	<b>7 356,0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd		124,8	224,8	132,1	231,8
Fordringar	12	584,9	539,4	887,6	691,4
Kassa/bank	13	235,8	58,0	964,0	599,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>945,4</b>	<b>822,2</b>	<b>1 983,7</b>	<b>1 522,6</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>7 433,3</b>	<b>7 635,9</b>	<b>9 537,4</b>	<b>8 878,6</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Årets resultat	14–15	375,7	168,7	411,3	296,0
Resultatutjämningsreserv RUR	14–15	94,0	94,0	94,0	94,0
Övrigt eget kapital	14–15	2 241,6	2 073,0	2 309,9	2 013,6
<b>Summa Eget kapital</b>		<b>2 711,3</b>	<b>2 335,7</b>	<b>2 815,2</b>	<b>2 403,6</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	16	429,5	371,3	760,8	668,6
Andra Avsättningar	16, 21	0,0	9,1	110,8	97,6
<b>Summa avsättningar</b>		<b>429,5</b>	<b>380,4</b>	<b>871,6</b>	<b>766,2</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	17	2 689,5	3 010,9	3 384,7	3 414,7
Kortfristiga skulder	18	1 603,2	1 908,9	2 465,9	2 294,2
<b>Summa skulder</b>		<b>4 292,7</b>	<b>4 919,8</b>	<b>5 850,6</b>	<b>5 708,9</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>7 433,4</b>	<b>7 635,9</b>	<b>9 537,4</b>	<b>8 878,6</b>
Ansvarsförbindelser	19	1 515,9	1 503,5	1 515,9	1 503,5
Borgensåtagande och jämförliga säkerheter	19	741,1	701,9	16,5	21,0

## KASSAFLÖDESANALYS

MNKR	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2021	2020	2021	2020
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Periodens resultat	375,7	168,7	411,3	296,0
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	201,3	340,0	406,4	456,1
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>577,0</b>	<b>508,6</b>	<b>817,7</b>	<b>752,1</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-45,5	-23,9	-196,2	-6,3
Ökning/minskning förråd och varulager	100,1	23,3	99,6	26,9
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-305,7	-88,3	171,7	-93,8
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>325,8</b>	<b>419,7</b>	<b>892,8</b>	<b>678,9</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-0,3	-0,7	-0,3	-0,7
Investering i materiella anläggningstillgångar	-252,7	-602,4	-514,8	-730,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 913,2	0,0	0,0	38,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-90,0	-5,9	0,0	-5,9
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	36,1	0,5	31,8	0,5
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>1 606,3</b>	<b>-608,5</b>	<b>-483,3</b>	<b>-698,7</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Förändring av långfristiga skulder	-421,4	-46,8	-130,0	-30,6
Upptagna nya lån	200,0	500,0	200,0	540,0
Amortering av långfristiga skulder	-100,0	-203,2	-100,0	-243,2
Amortering av pensionsskuld	-10,1	-9,3	-16,0	-14,6
Ökning långfristiga fordringar	-1 422,7	-8,3	1,0	-7,3
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-1 754,2</b>	<b>232,5</b>	<b>-45,0</b>	<b>244,4</b>
<b>Kassaflöde för perioden</b>	<b>177,8</b>	<b>43,7</b>	<b>364,6</b>	<b>224,5</b>
<b>Årets kassaflöde</b>				
Likvida medel vid årets början	58,0	14,3	599,4	374,9
Likvida medel vid periodens slut	235,8	58,0	964,0	599,4
<b>Förändring</b>	<b>177,8</b>	<b>43,7</b>	<b>364,6</b>	<b>224,5</b>
<b>Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>				
Justering för av- och nedskrivningar	147,5	193,1	291,1	282,8
Justering för gjorda övriga avsättningar	59,2	35,8	121,5	88,1
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-5,4	38,0	-6,2	12,1
Justering direkt mot egna kapitalet	0,0	73,1	0,0	73,1
<b>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, mm</b>	<b>201,3</b>	<b>340,0</b>	<b>406,4</b>	<b>456,1</b>

## NOTER

Samtliga noter är i mnkr där inget annat anges.

---

### NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER 2021-12-31

Redovisningen har upprättats i överensstämmelse med Lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed med gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Materiella anläggningstillgångar består av mark, byggnader, anläggningar, maskiner och inventarier. Som investering avses anskaffning av tillgång med viss varaktighet, tre år eller längre och ett visst anskaffningsvärde, minst 1/2 prisbasbelopp. Sådana investeringar ska redovisas som en tillgång och inte kostnads föras omgående.

Anläggningstillgången värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för planmässiga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I de fall då hela eller delar av tillgångens anskaffningsvärde finansieras med bidrag reduceras tillgångens anskaffningsvärde med bidragets storlek.

Samtliga befintliga anläggningstillgångar med värde överstigande 5 mnkr har komponentindelats per 2020-12-31 enligt dokumentet "Riktlinjer för komponentavskrivningar". Från och med 2019-01-01 komponentindelas samtliga nya anläggningstillgångar med ett värde överstigande 1 mnkr.

#### ANSVARSFÖRBINDELSE FÖR PENSIONER

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den s.k. blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.

Förpliktelser för särskild avtals och ålderspension som inte regleras enligt RIPS är nuvärdesberäknade med en kalkylränta för närvarande 1,0 procent. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från förhållande som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt, görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

#### AVSKRIVNINGAR

Avskrivningar är månadsvisa värdeminskningar vilka fördelas på tillgångens nyttjandeperiod. Det vill säga den tid som tillgången förväntas kunna användas. Avskrivningen påbörjas när investeringen tas i bruk. För byggnader sker det i normalfallet i samband med slutbesiktning. Avskrivningstiderna bygger på idéskrift från RKR och i Norrtälje Kommun koncern ser det ut enligt följande fram till och med 2021-12-31:

- Mark, byggnader och anläggningar 3–150 år
- Maskiner och inventarier 3–5 år
- Va-anläggningar 10–70 år

- Nyttjanderätt Norrvatten 150 år
- Immateriella tillgångar 3–150 år

Norrvatten AB har en ledning till Norrtälje kommun för att öka försörjnings kapacitet för Norrtälje kommuns invånare. Avskrivningstiden för denna nyttjanderätt är 150 år. Räntebelopp aktiveras månaden efter ianspråktagandedatum med räntesatsen 1,0 procent på aktiveringsbeloppet.

#### **ERSÄTTNINGAR FRÅN MIGRATIONSVERKET**

Kommunen erhåller ersättning från migrationsverket för de två första åren för de kostnader som placering av flyktingar ger upphov till. Bidraget betalas ut månatligen och resultatförs löpande.

#### **KUNDFORDRINGAR**

Fordringar på kunder bedöms som osäkra när fordran är äldre än 6 månader och då reserveras 100% av beloppet.

#### **KONCERNEN**

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att kommunens (moderbolagets) bokförda värde på aktier i dotterbolaget eliminerats mot dotterbolagets egna kapital vid förvärvet. Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder.

#### **LAGRETS VÄRDE**

Lager och förråd värderas till det lägsta av anskaffningsvärde och det verkliga värdet på balansdagen.

#### **LEASING**

Samtliga av kommunens hyreskontrakt är i bokslut 2021 klassificerade som operationella leasingavtal.

#### **LÅNEKOSTNADER**

Lånekostnader (räntor) hänförliga till redovisningsåret har skuldförts och belastar varje aktuell period i redovisning.

#### **PENSIONSUTFÅSTELSER**

Årets intjänade pensionsförmåner, redovisas som avsättning respektive kortfristig skuld (individuella delen) i balansräkningen. Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen.

#### **RKR R2**

Norrtälje kommun har sedan 2020 anpassat redovisningen av gatukostnadsersättningar och exploateringsersättningar enligt RKR R2. Det innebär att de intäkter som är relaterade till de gator som ianspråktagits inom exploateringsprojekt har intäktsförts under året.



## SKATTEINTÄKTER

Skatten periodiseras och redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av de skattskyldiga. Den redovisade skatteintäkten består av tre olika delar:

1. Preliminära skattebetalningar som kommit kommunen tillgodo under året.
2. Prognos för slutavräkning från Sveriges Kommuner och Regioner.
3. Skillnaden mellan den slutliga taxeringen och redovisade skatteintäkten för föregående år.

## SKULD TILL PERSONALEN

Kommunens skuld till personalen i form av semesterlöneskuld, ej kompenserad övertid samt tillhörande upplupen arbetsgivaravgift, har redovisats som en kortfristig skuld.

## NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER, KOSTNADER OCH REVISIONSKOSTNADER

Intäkter	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Avgifter	233,7	396,9	553,8	439,6
Statsbidrag	149,9	163,5	217,0	208,9
Bidrag från Region Stockholm	0,0	0,2	910,3	890,7
EU-bidrag	0,5	0,5	0,5	0,5
Hysesintäkter	171,3	154,0	381,6	22,3
Exploateringsintäkter	227,7	131,2	0,0	131,2
El och Värme			298,8	217,4
Vård			36,2	12,2
Övrigt	46,6	112,1	461,4	592,0
<b>Verksamhetens intäkter totalt</b>	<b>829,7</b>	<b>958,4</b>	<b>2 859,6</b>	<b>2 514,9</b>

Kostnader	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Personalkostnader	-1 414,9	-1 445,8	-2 326,5	-2 246,2
Lokalkostnader	-144,1	-149,3	-219,7	-220,6
Material	-101,6	-88,1	-258,1	-200,1
Bidrag	-101,9	-130,8	-132,1	-165,4
Exploateringskostnader	-159,4	-98,6	0,0	-98,6
Entreprenader	-2 059,4	-2 007,3	-1 532,5	-1 352,4
Konsulter	-56,7	-55,7	-23,4	-63,7
Revisionskostnader	-0,3	-0,3	-2,6	-1,8
Övrigt	-227,3	-259,7	-1 515,1	-1 148,4
Skatt Not 22			-15,3	-28,0
<b>Verksamhetens kostnader totalt</b>	<b>-4 265,7</b>	<b>-4 235,6</b>	<b>-6 025,1</b>	<b>-5 525,2</b>

Revisionskostnader	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Revision Räkenskaper	-0,3	-0,3	-2,6	-1,8
<b>Summa</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,3</b>	<b>-2,6</b>	<b>-1,8</b>

## NOT 3 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Avskrivningar immateriella tillgångar	-8,6	-8,9	-11,5	-10,1
Avskrivningar fastigheter och markanläggningar	-124,8	-147,4	-203,5	-189,5
Avskrivningar maskiner och inventarier	-14,2	-29,8	-76,2	-77,5
Nedskrivningar	0,0	-7,0	0,0	-5,6
<b>Summa</b>	<b>-147,6</b>	<b>-193,2</b>	<b>-291,1</b>	<b>-282,8</b>

## NOT 4 SKATTER OCH GENERELLA STATS BIDRAG

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Preliminär kommunalskatt innevarande år	2 709,1	2 680,1	2 709,1	2 680,1
Preliminär slutavräkning innevarande år	72,6	-39,6	72,6	-39,6
Slutavräkning föregående år	10,3	-15,0	10,3	-15,0
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>2 792,0</b>	<b>2 625,5</b>	<b>2 792,0</b>	<b>2 625,5</b>
Inkomstutjämningsbidrag	626,0	591,2	626,0	591,2
Kommunal fastighetsavgift	217,4	201,8	217,4	201,8
LSS-utjämnning	-16,7	-11,6	-16,7	-11,6
Kostnadsutjämnning	72,9	34,5	72,9	34,5
Statligt flyktinstöd	0,0	9,9	0,0	9,9
Regleringsbidrag/Strukturavgift	187,4	62,9	187,4	62,9
Generella bidrag	39,8	117,3	39,8	117,3
<b>Summa</b>	<b>1 126,8</b>	<b>1 005,9</b>	<b>1 126,8</b>	<b>1 005,9</b>

## NOT 5 FINANSIELLA INTÄKTER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Utdelning aktier och andelar	7,7	9,7	1,6	3,7
Räntor utlånade medel	46,5	38,7	0,0	0,1
Räntor derivat/certifikat	1,0	1,5	0,0	0,0
Resultat avyttring finansiella anläggningstillgångar	11,8	0,0	9,8	38,1
Borgensavgifter	3,9	3,9	0,0	0,0
Övriga räntor och finansiella intäkter	4,4	5,0	6,4	9,1
<b>Summa</b>	<b>75,3</b>	<b>58,9</b>	<b>17,8</b>	<b>50,9</b>

## NOT 6 FINANSIELLA KOSTNADER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Räntor reverslån och obligation	-15,7	-19,4	-21,4	-46,6
Räntor derivat	-9,8	-19,9	-9,8	0,0
Räntor pensionsskuld	-4,0	-9,1	-31,8	-43,8
Nedskrivning finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga räntor och finansiella kostnader	-5,4	-3,0	-5,7	-2,5
<b>Summa</b>	<b>-34,9</b>	<b>-51,4</b>	<b>-68,7</b>	<b>-92,9</b>

## NOT 7 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>295,4</b>	<b>295,1</b>	<b>299,0</b>	<b>299,9</b>
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	330,0	320,8	338,1	328,9
Anskaffningar	0,3	0,7	0,3	0,7
Avyttringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omföringar mellan tillgångar	7,3	8,5	10,3	8,5
Övriga förändringar	-274,7	0,0	1,5	0,0
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>62,9</b>	<b>330,0</b>	<b>350,2</b>	<b>338,1</b>
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-31,6	-22,7	-36,1	-26,0
Årets avskrivningar	-8,6	-8,9	-11,5	-10,1
Avyttringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omföringar mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	10,1	0,0	-0,2	0,0
<b>Summa ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-30,1</b>	<b>-31,6</b>	<b>-47,8</b>	<b>-36,1</b>
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Årets nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-3,0</b>	<b>-3,0</b>	<b>-3,0</b>	<b>-3,0</b>
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>29,8</b>	<b>295,4</b>	<b>299,4</b>	<b>299,0</b>

## NOT 8 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>3 618,0</b>	<b>2 889,8</b>	<b>5 175,4</b>	<b>4 385,9</b>
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	5 827,9	4 978,3	7 992,4	7 046,7
Anskaffningar	34,5	131,4	40,5	131,8
Försäljningar/Avyttringar	-1,0	-63,7	-21,5	-69,0
Utrangeringar	-0,8	0,0	-0,9	-11,0
Omföring mellan tillgångar	15,6	781,9	59,9	893,9
Övriga förändringar	-1 587,1	0,0	-1 393,4	0,0
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 289,1</b>	<b>5 827,9</b>	<b>6 677,0</b>	<b>7 992,4</b>
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-2 209,9	-2 088,5	-2 772,1	-2 615,8
Årets avskrivningar	-124,8	-147,7	-174,6	-189,5
Avyttringar	0,1	26,3	0,2	33,3
Utrangeringar	0,0	0,0	0,1	0,0
Omföring mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	265,1	0,0	214,0	0,0
<b>Summa ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 069,5</b>	<b>-2 209,9</b>	<b>-2 732,4</b>	<b>-2 772,1</b>
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	0,0	0,0	-45,0	-45,0
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-45,0</b>	<b>-45,0</b>
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>2 219,6</b>	<b>3 618,0</b>	<b>3 899,7</b>	<b>5 175,4</b>

## NOT 9 MASKINER OCH INVENTARIER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>96,7</b>	<b>105,1</b>	<b>792,0</b>	<b>714,1</b>
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	858,9	837,5	2 294,6	2 180,6
Anskaffningar	5,3	14,5	64,9	25,0
Avyttringar	0,0	-2,1	-1,1	-4,6
Utrangeringar	0,0	0,0	-6,2	-40,1
Omföringar mellan tillgångar	5,4	9,0	224,2	133,7
Övriga förändringar	-29,0	0,0	1 445,5	0,0
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>840,6</b>	<b>858,9</b>	<b>4 021,9</b>	<b>2 294,6</b>
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-762,2	-732,4	-1 462,6	-1 426,5
Årets avskrivningar	-14,2	-31,4	-105,0	-77,5
Avyttringar	0,0	1,5	1,1	3,9
Utrangeringar	0,0	0,0	6,2	37,5
Omföringar mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	10,7	0,0	-216,6	0,0
<b>Summa ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-765,7</b>	<b>-762,2</b>	<b>-1 777,0</b>	<b>-1 462,6</b>
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	0,0	0,0	-40,0	-40,0
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-40,0</b>	<b>-40,0</b>
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>74,9</b>	<b>96,7</b>	<b>2 204,9</b>	<b>792,0</b>

## NOT 10 PÅGÅENDE ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>935,1</b>	<b>1 283,6</b>	<b>1 011,7</b>	<b>1 479,8</b>
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	940,7	1 283,6	1 017,3	1 479,8
Anskaffningar	213,0	456,5	409,5	573,7
Omföringar mellan tillgångar	-33,6	-799,4	-297,1	-1 036,2
Övriga förändringar	-307,5	0,0	-50,3	0,0
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>812,5</b>	<b>940,7</b>	<b>1 079,4</b>	<b>1 017,3</b>
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	-5,6	0,0	-5,6	0,0
Övriga förändringar	0,0	-5,6	0,0	-5,6
<b>Summa ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-5,6</b>	<b>-5,6</b>	<b>-5,6</b>	<b>-5,6</b>
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>806,9</b>	<b>935,1</b>	<b>1 073,7</b>	<b>1 011,7</b>

## NOT 11:1 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

OBS! siffrorna i TKR	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Aktier (koncernföretag)</b>				
Norrtälje Kommunhus AB 556538-8641	118 400,0	28 400,0		
– Campus Roslagen AB				
– Roslagsbostäder				
– Roslagsbo Holding AB				
– Norrtälje Energi AB				
– Norrtälje Försäljnings AB				
– Norrtälje vatten och avfall AB				
Norrtälje Tak & Fasad AB 556142-0968	11 630,0	11 630,0		
Nedskrivning Norrtälje Tak & Fasad AB	-11 630,0	-11 630,0		
Smeden 1 Norrtälje AB 55689-8157	29 022,0	29 022,0		
Tingshuset i Norrtälje AB 559068-7868	0,0	19 042,5		
Markros Fastighets AB 556527-4700	7 800,0	7 800,0		
Norrtälje Vaktmästaren 6 AB 559003-0044	7 000,0	7 000,0		
<b>Summa</b>	<b>162 222,0</b>	<b>91 264,5</b>		
<b>Aktier (övriga)</b>				
Kommunaktiebolaget	4,9	4,9	4,9	4,9
Stockholm business arena AB	5,0	5,0	5,0	5,0
AB Vårjuss	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapellskärs hamn AB	45,0	45,0	45,0	45,0
Stockholmsregionens försäkrings AB	5 483,6	5 483,6	5 483,6	5 483,6
Visit Roslagen AB	81,0	81,0	81,0	81,0
Inera AB	42,5	42,5	42,5	42,5
<b>Summa</b>	<b>5 662,0</b>	<b>5 662,0</b>	<b>5 662,0</b>	<b>5 662,0</b>
<b>Andelar</b>				
Folkets hus för framtiden, Hallstavik	1 038,0	1 038,0	1 038,0	1 038,0
HBV ekonomisk förening	0,0	0,0	80,0	80,0
Bostadsrättsföreningen Riddarsporren	0,0	0,0	428,0	428,0
Andelar bostadsrättsföreningar	3 139,4	3 139,4	3 256,0	3 256,0
Kommuninvest	47 301,0	47 301,3	47 301,0	47 301,0
Övriga andelar	0,0	0,0	0,0	1,0
<b>Summa</b>	<b>51 478,4</b>	<b>51 478,7</b>	<b>52 103,0</b>	<b>52 104,0</b>
<b>Summa totalt aktier och andelar</b>	<b>219 362,4</b>	<b>148 405,2</b>	<b>57 765,0</b>	<b>57 766,0</b>
<b>Utlämnade lån</b>				
Norrtälje Energi AB	470 000,0	470 000,0		
Campus Roslagen AB	239 853,0	237 735,2		
Roslagsbostäder AB	976 844,0	983 644,0		
Norrtälje vatten och avfall AB	1 425 900,4	0,0		
Väddö IF	7 256,7	7 173,5	7 256,7	7 174,0
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje	27 500,0	27 500,0		
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje Nedskrivning	-11 125,0	-11 125,0		
Rimbo Ryttare	718,1	718,1	718,1	718,1
VA-lån	0,0	6 339,5	5 158,0	6 400,0
Övriga	0,0	250,0	37,0	250,0
Kortfristig del av långfristig utlåning		-8 015,0		-332,6
<b>Summa utlämnade lån</b>	<b>3 136 947,3</b>	<b>1 714 220,3</b>	<b>13 169,8</b>	<b>14 209,5</b>
Finansiell leasing*	376,0	5 900,0	4 938,4	5 900,0
Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	15,0
<b>Totalt finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>3 356 685,7</b>	<b>1 868 525,5</b>	<b>75 873,2</b>	<b>77 890,5</b>

Förutom ägandet i ovan nämnda bolag och organisationer är Kommunen medlem i Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje org. nr 222000-1891 som i sin tur äger Tiohundra AB org.nr 556595-7395

\* Finansiell leasing har redovisats from 2020, posten ingick tidigare i den operationella posten.

**NOT 11:2 FINANSIELL FORDONSLEASING**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>5,9</b>	<b>0,0</b>	<b>5,9</b>	<b>0,0</b>
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	6,5	0,0	6,5	0,0
Anskaffningar	0,0	6,5	0,5	6,5
Övriga förändringar	-6,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>0,5</b>	<b>6,5</b>	<b>7,0</b>	<b>6,5</b>
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-0,6	0,0	-0,6	0,0
Årets avskrivningar	-0,3	-0,6	-1,1	-0,6
Övriga förändringar	0,8	0,0	0,0	0,0
<b>Summa ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,6</b>	<b>-1,7</b>	<b>-0,6</b>
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>0,4</b>	<b>5,9</b>	<b>5,3</b>	<b>5,9</b>

**NOT 12 KORTFRISTIGA FORDRINGAR**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Kundfordringar	110,1	100,9	215,4	133,6
Momsfordran	23,8	21,7	31,7	32,8
Kortfristig del av långfristig utlåning	7,7	8,0	0,0	0,3
Diverse kortfristiga fordringar	308,8	34,1	346,7	56,8
Upplupna skatteintäkter	38,3	239,8	38,3	239,8
Skattekonto	49,2	55,9	76,6	71,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	47,0	78,9	178,8	156,9
<b>Summa</b>	<b>584,9</b>	<b>539,4</b>	<b>887,6</b>	<b>691,4</b>

**NOT 13 KASSA/BANK**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Bank	235,8	58,0	576,9	419,1
Koncernkonto/plusgiro	0,0	0,0	387,0	180,2
Kpa	0,0	0,0	0,2	0,2
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>235,8</b>	<b>58,0</b>	<b>964,0</b>	<b>599,4</b>

**NOT 14 EGET KAPITAL KOMMUNEN**

	KOMMUNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Resultatutjämningsreserv	94,0	94,0
Övrigt eget kapital	2 241,6	1 999,9
<b>Ingående eget kapital</b>	<b>2 335,6</b>	<b>2 093,9</b>
Årets resultat via resultaträkningen	375,7	168,7
Resultatutjämningsreserv	94,0	94,0
Övrigt eget kapital	2 241,6	1 999,9
Avsättningar bokade över eget kapital	0,0	73,1
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>2 711,3</b>	<b>2 335,7</b>

## NOT 15 EGET KAPITAL KONCERNEN

	KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Norrtälje Kommun	2 711,3	2 335,7
Norrtälje Kommunhus AB	123,7	31,4
Norrtälje Energi AB	209,8	184,7
Roslagsbostäder AB	240,7	236,6
Campus Roslagen AB	95,4	90,7
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	7,9	4,1
Norrtälje Tak & Fasad	0,2	0,2
Smeden 1	0,9	0,3
Tingshuset i Norrtälje AB	0,0	1,5
Norrtälje Vaktmästaren 6 AB	0,5	0,6
Markros Förvaltning AB	0,0	0,2
Norrtälje Vatten och Avlopp AB	91,0	1,0
Interna poster	-666,4	-483,3
<b>Summa eget kapital koncernen</b>	<b>2 815,2</b>	<b>2 403,8</b>

## NOT 16 AVSÄTTNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Avsättning ordinarie pension	346,7	298,7	676,6	594,7
Avsättning garanti/ visstidspension	0,0	0,2	0,0	0,2
<b>Summa avsättning pension</b>	<b>346,7</b>	<b>298,9</b>	<b>676,6</b>	<b>594,9</b>
Avsättning särskild löneskatt ordinarie pensioner	82,7	72,4	84,1	73,6
Avsättning särskild löneskatt garantipensioner	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa avsättning löneskatt</b>	<b>82,7</b>	<b>72,4</b>	<b>84,1</b>	<b>73,7</b>
<b>Summa avsättning pension &amp; löneskatt</b>	<b>429,5</b>	<b>371,3</b>	<b>760,8</b>	<b>668,6</b>
Andra avsättningar	0,0	9,1	110,8	97,6
<b>Summa avsättningar</b>	<b>429,5</b>	<b>380,4</b>	<b>871,6</b>	<b>766,2</b>

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Specifikation av avsättning till pensioner</b>				
<b>Ingående avsättning</b>	<b>371,3</b>	<b>344,5</b>	<b>668,6</b>	<b>607,5</b>
Nyintjänad pension	37,5	24,9	54,7	34,9
– Varav förmånsbestämd ålderspension	32,7	19,5	42,7	27,2
– Varav särskild avtalspension	4,2	5,1	11,2	7,2
– Varav efterlevnadspension	0,6	0,3	0,8	0,5
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	17,5	20,7
Pensionsutbetalningar	-10,1	-9,3	-16,0	-14,6
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	5,1	7,5	10,1	14,8
Ändrat livslängdsantagande	16,0	0,0	16,3	0,0
Övrigt	-0,7	-1,6	-0,8	-0,1
Förändring av löneskatt	10,3	5,2	10,4	5,4
<b>Utgående avsättning</b>	<b>429,5</b>	<b>371,3</b>	<b>760,8</b>	<b>668,6</b>
<b>Aktualiseringsgrad</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>
<b>Specifikation av andra avsättningar</b>				
<b>Avsättning för skatt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>97,8</b>	<b>88,5</b>
<b>Ingående avsättning deponi</b>	<b>9,1</b>	<b>9,4</b>	<b>9,1</b>	<b>9,4</b>
Förändring deponi året	1,7	-0,3	3,9	-0,3
Avyttring avfallsverksamhet	-10,8	0,0	0,0	0,0
<b>Utgående avsättning deponi</b>	<b>0,0</b>	<b>9,1</b>	<b>13,0</b>	<b>9,1</b>
<b>Summa andra avsättningar</b>	<b>0,0</b>	<b>9,1</b>	<b>110,8</b>	<b>97,7</b>

Övriga upplysningar om pensioner

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	Utfall 2021	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>Antal visstidsförordnanden</b>				
Politiker	9	9	35	35
Tjänstemän	0	0	14	14
Externa styrelseledamöter	0	0	7	7
<b>Aktualiseringsgrad</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>	<b>97%</b>

Operationell leasing

	<1 år	1–5 år	>5 år
Fastigheter och anläggningar	131,1	144,2	226,5
Lös egendom	9,5	3,4	0,0
Datautrustning	9,8	11,0	0,0
<b>Totalt</b>	<b>150,4</b>	<b>158,6</b>	<b>226,5</b>

NOT 17 LÅNGFRISTIGA SKULDER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Affärsbanker/kreditinstitut	2 673,4	3 479,7	3 966,5	3 869,7
Övriga långfristiga skulder (NV)	0,4	20,5	19,0	34,2
Kommande års amorteringar	0,0	-1 003,2	-1 143,2	-1 003,2
Långfristiga förutbetalda intäkter	15,7	513,9	542,3	513,9
<b>Summa</b>	<b>2 689,5</b>	<b>3 010,9</b>	<b>3 384,7</b>	<b>3 414,7</b>
<b>Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut</b>				
Genomsnittlig ränta	0,70%	1,06%	0,78%	1,14%
Genomsnittlig räntebindningstid	2,8	3,4	2,7	3,4
<b>Lån som förfaller inom (mnkr)</b>				
1 år	903,2	1 003,2	1 143,2	1 003,2
2 år	628,2	303,2	150,0	543,2
3 år	703,2	628,2	625,0	628,2
4 år	203,2	603,2	750,0	603,2
5 år eller senare	1 139,0	942,1	1 298,4	1 092,1
<b>Summa</b>	<b>3 576,6</b>	<b>3 479,9</b>	<b>3 966,5</b>	<b>3 869,9</b>

Låneskuldens förfallostruktur 2021-12-31	2022	2023	2024	2025	2026-	Totalt
<b>Kommunen</b>						
Certifikat	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	600,0
Kommuninvest	300,0	625,0	700,0	200,0	1 046,0	2 871,0
Övriga banklån	3,2	3,2	3,2	3,2	92,9	105,5
<b>Summa</b>	<b>903,2</b>	<b>628,2</b>	<b>703,2</b>	<b>203,2</b>	<b>1 138,9</b>	<b>3 576,5</b>
<b>Koncernen</b>						
Certifikat	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	600,0
Kommuninvest	540,0	625,0	700,0	350,0	1 046,0	3 261,0
Övriga banklån	3,2	3,2	3,2	3,2	92,9	105,5
<b>Summa</b>	<b>1 143,2</b>	<b>628,2</b>	<b>703,2</b>	<b>353,2</b>	<b>1 138,9</b>	<b>3 966,5</b>

Låneskuldens förfallostruktur 2020-12-31	2021	2022	2023	2024	2025-	Totalt
<b>Kommunen</b>						
Certifikat	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0
Kommuninvest	350,0	303,2	628,2	603,2	833,4	2 717,8
Övriga banklån	153,2	0,0	0,0	0,0	108,7	261,9
<b>Summa</b>	<b>1 003,2</b>	<b>303,2</b>	<b>628,2</b>	<b>603,2</b>	<b>942,1</b>	<b>3 479,7</b>
<b>Koncernen</b>						
Certifikat	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	500,0
Kommuninvest	350,0	543,2	628,2	603,2	983,4	3 107,8
Övriga banklån	153,2	0,0	0,0	0,0	108,7	261,9
<b>Summa</b>	<b>1 003,2</b>	<b>543,2</b>	<b>628,2</b>	<b>603,2</b>	<b>1 092,1</b>	<b>3 869,7</b>

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Derivat och säkringsredovisning</b>				
Verkligt värde				
Ränteswappar	-7,5	-20,3	-15,0	-32,7
<b>Genomsnittlig räntebindningstid</b>				
Exklusive räntesäkringar	1,67	1,95	1,65	1,97
Inklusive räntesäkringar	2,79	3,41	2,70	3,35
<b>Genomsnittlig ränta</b>				
Exklusive räntesäkringar	0,42%	0,51%	0,41%	0,49%
Inklusive räntesäkringar	0,70%	1,06%	0,78%	1,14%
Erlagd och erhållen ränta på ränteswapparna redovisas netto som en del av räntekostnaderna i resultaträkningen.	-9,8	-18,6	-14,3	-24,4

## NOT 18 KORTFRISTIGA SKULDER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	903,2	1 003,2	1 143,2	1 003,2
Personalens preliminärskatt	19,9	24,0	33,3	36,4
Upplupna arbetsgivaravgifter	23,3	27,3	44,8	48,3
Upplupen semester och lön	92,4	105,7	149,3	118,1
Leverantörsskulder	68,9	73,1	169,8	121,1
Upplupna pensionskostnader	39,6	40,2	50,0	57,6
Förutbetalda intäkter	306,1	91,6	60,5	117,4
Övriga	149,8	543,8	815,1	792,1
<b>Summa</b>	<b>1 603,2</b>	<b>1 908,9</b>	<b>2 465,8</b>	<b>2 294,1</b>

## NOT 19 STÄLLDA PANTER & ANSVARSFÖRBINDELSER

	KOMMUNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020
<b>Borgensåtaganden</b>		
Tiohundra AB pensioner	324,2	291,2
NKAB, kommunal borgen, reverslån	390,0	390,0
Norrälje vatten och avfall AB	10,8	0,0
Idrottsföreningar	6,2	7,4
Övriga (bostadsrättsföreningar m.fl.)	9,9	13,3
<b>Summa borgen</b>	<b>741,1</b>	<b>701,9</b>
<b>Ansvarsförbindelser</b>		
<b>Skuldförbindelse Norrvatten</b>	<b>6,8</b>	<b>5,1</b>
<b>Operationell leasing</b>	<b>535,5</b>	<b>505,0</b>
Pensionsförpliktelser	783,5	800,0
Pensionsförpliktelser löneskatt	190,1	193,4
<b>Summa ansvarsförbindelser</b>	<b>1 515,9</b>	<b>1 503,5</b>

	KOMMUNEN	
	31 dec. 2021	31 dec. 2020
Specifikation av ansvarsförbindelse avseende pensioner		
Ingående ansvarsförbindelse	993,4	1 018,1
Ränte- och basbeloppsuppräknings	13,7	23,7
Årets pensionsutbetalningar	-49,7	-51,1
Övrigt	-4,6	8,1
Ändrat livslängdsantagande	24,8	0,0
Förändring av löneskatt	-3,9	-5,4
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner inkl. löneskatt	973,6	993,4
Skuldförbindelse i Norrvatten	6,8	5,1



### Solidarisk borgen i Kommuninvest

Norrtälje kommun har i februari 2011 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvests ekonomiska föreningar har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt inlämningsanspråkande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Norrtälje kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966,1 mnkr (501 229,8 mnkr) och totala tillgångar till 518 679,7 mnkr (525 483,4 mnkr). Norrtälje Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 3 591,1 mnkr (3 531,3 mnkr) och andelen av de totala tillgångarna till 3 646,2 mnkr (3 703,1 mnkr).

### Skuldförbindelse i Norrvatten

Kommunalförbundet Norrvatten (Org nr: 222000-0158) redovisar i årsredovisningen respektive kommuns andel av förbundets tillgångar och skulder enligt regler i Kommunallag och Förbundsordning. Andelen beräknas enligt förbundsordningen utifrån varje medlemskommuns ackumulerade dricksvattenförbrukning från förbundets bildande 1926. Total skuldförbindelse för förbundet var 2021-12-31 1,2 mnkr (1,0 mnkr) varav Norrtäljes andel uppgår till 0,59% (0,50) vilket motsvarar 6,8 mnkr (5,1 mnkr).

---

## NOT 20 SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER

	KONCERNEN	
	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>Skatt året</b>		
Roslagsbostäder AB	-0,2	-2,4
Norrtälje Energi AB	-0,1	-0,1
Norrtälje Kommunhus AB	-3,0	-3,0
Campus Roslagen AB	-1,3	-0,1
Tiohundra AB	-1,5	-9,1
Övriga bolag	-0,1	-0,3
<b>Summa skatt året</b>	<b>-6,1</b>	<b>-14,9</b>
<b>Avsatt skatt</b>		
Norrtälje Kommunhus AB	0,0	0,0
Campus Roslagen AB	0,0	0,0
Roslagsbostäder AB	-1,8	-3,0
Norrtälje Energi AB	-6,5	-6,2
Norrtälje Tak & Fasad AB	0,0	0,0
Norrtälje vatten och avfall AB	-0,4	0,0
Tiohundra AB	-0,4	-3,9
<b>Summa avsatt skatt</b>	<b>-9,2</b>	<b>-13,1</b>
<b>Summa skatt</b>	<b>-15,3</b>	<b>-28,0</b>

---

## NOT 21 SAMMANSTÄLLDA RÄKENSKAPER

	KONCERNEN	
	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>Avsättning för skatt</b>		
Roslagsbostäder AB	46,3	44,5
Norrtälje Energi AB	46,6	40,1
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje	4,8	3,9
<b>Summa</b>	<b>97,8</b>	<b>88,5</b>

---

## NOT 22 SÄSONGSVARIATIONER

Snö och halkbekämpning, vinterväghållningen samt mediakostnader är periodiserade i budget 2021.

---

**NOT 23 AKTIVERING EGET ARBETE I INVESTERINGSPROJEKT**

Norrtälje kommun har egen personal anställd för att projektleda investeringsprojekt. Dessa har under 2021 belastat projekten med de timmar som lagts ned i respektive projekt. Timpriset innehåller endast schabloniserade lönekostnad från och med 2021.

## 4. Mål, indikatorer och uppdrag

Den samlande analysen av 2021 års måluppfyllelse redovisas i förvaltningsberättelsen under avsnitt 2.6. God ekonomisk hushållning. I detta redovisas måluppfyllelsen inom respektive målområde och inriktningsmål med utfall på årets indikatorer och uppdrag.

### MÅLOMRÅDE 1. Norrtälje kommun ska ha en sund och hållbar ekonomi

#### Ambitionsnivå 2030

Norrtälje kommun ska ha en stärkt ekonomi som når högre årliga överskott.

#### Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?

Ambitionsnivå 2030 har omformulerats inför 2021 genom en ökad betoning av nytta för invånarna snarare än högre årliga överskott.

Den samlade bedömningen av målområdet är att utvecklingen delvis fortsatt i positiv riktning. Det bedöms finnas relativt goda förutsättningar att med ett ökat fokus på inriktningsmålet kring effektiv verksamhet nå ambitionsnivån 2030.

Inriktningsmål	Indikatorer som uppfylls	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
1.1 En ekonomi i balans	9 av 10 (90%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>En ekonomi i balans uppnås för kommunen som helhet, dock ej i samtliga nämnder. Samtliga indikatorer förutom Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS) når målvärdena för 2021.</li> <li>Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS) utvärderas på tidigare utfall då 2021 redovisas senare under året.</li> </ul>	5 av 8 uppdrag från mål och budget 2021–2023 färdigställdes under året, vilket bedöms ha bidragit till inriktningens genomslag i verksamheten.  Arbetet med kvarvarande uppdrag fortsätter under 2022.  Uppdragen var utöver översynen av effektiviseringsmöjligheter i samband med uppstart av budgetprocessen i några fall av strategisk karaktär som exempelvis: <ul style="list-style-type: none"> <li>utvecklad bolagsstyrning</li> <li>uppdaterad bostadsförsörjningsstrategi.</li> </ul> Utöver dessa uppdrag har även 1 av 3 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts. De 2 ej färdigställda uppdragen övergår i nya uppdrag 2022.
1.2 En effektiv verksamhet	5 av 13 (38%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Andelen outhyrd lokalyta har utvecklats positivt, och indikatorerna för Grön finansiering är uppnådda, dock med vikande trend.</li> <li>Den genomsnittliga bostandsperioden med försörjningsstöd har utvecklats positivt, likaså andel patienter som erbjuds vård inom vårdgaranti.</li> <li>Inom flera områden, till exempel skola/utbildning, effektivitet PBL samt hemtjänst, uppnås ej målvärdena för inriktningsmålets indikatorer.</li> <li>I några fall kan dock indikatorerna behöva revideras till kommande år, till exempel kan indikatorn kring energiförbrukning bli mer rättvisande genom normalårskorrigerad (möjliggör jämförelse mellan år med hänsyn tagen till temperatur/utomhusklimat.)</li> <li>De indikatorer som avser kvalitetsindex saknar utfall för 2021 då dessa rapporteras senare under 2022.</li> </ul>	

## Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
<b>1.1. En ekonomi i balans</b>					
Budgetföljsamhet (grad av budgetavvikelse i % per nämnd)	Samtliga nämnder	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (→)
	Barn- och skolnämnden	-2,8%	-0,9%	0,0%	Ej uppnått (↗)
	Utbildningsnämnden	0,8%	4,1%	0,0%	Uppnått (↗)
	Kommunstyrelsen	2,5%	5,4%	0,0%	Uppnått (↗)
	Bygg- och miljönämnden	27,2%	38,0%	0,0%	Uppnått (↗)
	Teknik- och klimatnämnden	12,0%	7,2%	Minska	Uppnått (↗)
	Kultur- och fritidsnämnden	-0,3%	1,2%	0,0%	Uppnått (↗)
	Socialnämnden	-0,5%	-1,5%	0,0%	Ej uppnått (↘)
	Val- och demokratinämnden	18,6%	2,5%	0,0%	Uppnått (↗)
Budgetföljsamhet (grad av budgetavvikelse i % för kommunen som helhet)	Kommunstyrelsen	133%	250%	0%	Uppnått (↗)
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) <sup>1</sup>	Kommunstyrelsen	-12,9% (2019)	-3,4% (2020)	Förbättrad	Ej uppnått (↘)
Årets resultat som andel av skatt och generella statsbidrag <sup>2</sup>	Kommunstyrelsen	4,0%	9,6%	2,8%	Uppnått (↗)
Låneskuld (i kommun), kr per invånare	Kommunstyrelsen	31 366	6 786	35 625	Uppnått (↗)
Låneskuld (i koncern) kr per invånare	Kommunstyrelsen	65 106	55 226	70 442	Uppnått (↗)
Soliditet inkl. pensionsåtagande <sup>3</sup>	Kommunstyrelsen	17,7%	23,4%	21,7%	Uppnått (↗)
Självfinansieringsgrad investeringar, andel % <sup>4</sup>	Kommunstyrelsen	40%	>100%	55%	Uppnått (↗)
Investeringar i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	Kommunstyrelsen	21,0%	6,5%	24,0%	Uppnått (↗)
Budgetavvikelse för exploateringsintäkter, mnkr	Kommunstyrelsen	+22,6	+58,3	>=0	Uppnått (↗)
<b>1.2. En effektiv verksamhet</b>					
Energiförbrukning kWh/kvm	Teknik- och klimatnämnden	147	151	140	Ej uppnått (↘)
Kvm outhyrd yta	Teknik- och klimatnämnden	3,1%	2,7%	3,1%	Uppnått (↗)
Andel grön finansiering i kr av total koncernskuld <sup>5</sup>	Kommunstyrelsen	6,7%	2,7%	0,0%	Uppnått (↘)
Grön finansiering i mnkr <sup>5</sup>	Kommunstyrelsen	259	106	0	Uppnått (↘)
Effektivitet PBL, Handläggningstid, median kalenderdagar	Bygg- och miljönämnden	22	28	23	Ej uppnått (↘)
Elever i årskurs 9 som uppnått gymnasiebehörighet, huvudman, andel (%) (Not - Behöriga yrkesprogram, exkl. nyanlända)	Barn- och skolnämnden	86,1%	86,3%	87,5%	Ej uppnått (↗)
Andel elever folkbokförda i Norrtälje med gymnasieexamen inom tre år	Utbildningsnämnden	68,7%	65,2%	71,0%	Ej uppnått (→)
Lokalkostnadens andel av utbildningskostnaden (kommunal grundskola åk 1–9)	Barn- och skolnämnden	18,7%	23,0%	19,0%	Ej uppnått (↘)
Genomsnittlig bistandsperiod inom försörjningsstöd	Socialnämnden	5,4	5,2	6,0	Uppnått (↗)
Hemtjänst, utförd tid av beslutad tid (procent)	Kommunstyrelsen	i.u.	67%	86%	Ej uppnått (↘)
Vårdgaranti, andel patienter som erbjuds vård inom regionens vårdgaranti av vårdgivare inom Norrtälje kommun (5 dagar) (Not - Rapportering avser inom 3 dagar)	Kommunstyrelsen	81%	94%	85%	Uppnått (↗)
Kvalitetsindex Utbildning	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej bedömt (-)
	Barn- och skolnämnden	51	i.u.	56	Ej bedömt (-)
	Utbildningsnämnden	65	i.u.	73	Uppnått (↘)
Kvalitetsindex Stöd och omsorg <sup>6</sup>	Kommunstyrelsen	61 (2019)	50 (2020)	i.u.	Ej bedömt (-)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).

<sup>1</sup> Nettokostnadsavvikelsen för hela kommunen är ett mått där man tar hänsyn till de strukturella förutsättningar som råder.

<sup>2</sup> För att säkerställa servicenivåer i framtiden och bibehålla tillgångarnas värde måste resultatmålet vara på en sådan nivå att inflationen inte urgröper kommunens ekonomi.

<sup>3</sup> Soliditeten är ett av de viktigaste måtten för att bedöma kommunens ekonomiska styrka ur ett längre perspektiv.

<sup>4</sup> Investeringar inom den skattefinansierade verksamheten ger normalt inte 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

<sup>5</sup> Fokusområde för 2021 blir att ett grönt ramverk tas fram. Arbeta med att få alla delar inom koncernen att rapportera i enlighet med ramverket ska påbörjas. Ramverket utgör en förutsättning att erhålla gröna lån hos investerare.

<sup>6</sup> Kvalitetsindex består av en sammanvägning av olika index som görs i Kolada och följs upp årsvis som en upplysningsindikator. Därför sätts inga målvärden.

### Uppdrag inom målområdet

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2021
<b>Målområde 1: En sund och hållbar ekonomi</b>		<b>5 färdiga, 2 övergår i nytt uppdrag 2022, 1 kvarstår i VP 2022</b>
Utveckla rutinerna för bolagsstyrning- och administration, integrera bolagen i en sammanhållen ekonomistyrning för kommunkoncernen, samt ta fram uppdaterade ägardirektiv för bolagen under första delen av år 2021.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Uppdatera kommunens bostadsförsörjningsstrategi.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Utarbeta ett förslag till en ny debiteringsmodell avseende IT som kan implementeras i Mål och budget 2022–2024.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Göra en översyn av den interna administrationen på kommunstyrelsekontoret, som ett led i strävan att åstadkomma en mer effektiv verksamhet.	Kommunstyrelsen	Kvarstår i VP 2022
Utreda kommunens hantering av försäkringsärenden i syfte att effektivisera den interna administrationen.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Införa en e-tjänst för planbesked, samt se över vilka ytterligare e-tjänster som möjliga att införa på mark- och exploateringsavdelningen och planavdelningen.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Intensifiera arbetet mot fusk med försörjningsstöd.	Socialnämnden	Färdigt
Se över kostnader, intäkter och effektiviseringsmöjligheter i samlade effektiviseringsunderlag i samband med framtagande av planeringsförutsättningar för kommande Mål och budget 2022–2024	Samtliga nämnder och bolagen	Färdigt

## MÅLOMRÅDE 2. Norrtälje kommun ska förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt

### Ambitionsnivå 2030

Norrtälje kommun ska vara en kommun som ligger i nationell framkant på miljö- och klimatområdet.

### Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?

Indikatorerna inom målområdet har till del inte kunnat utvärderas och två av tre inriktningsmål kan därmed inte sägas vara uppfyllda. Målet kan därmed inte utvärderas 2021.

Trots det bedöms det finnas förutsättningar att nå ambitionsnivån 2030. Det förutsätter dock en revidering av indikatorer och datainsamling, samt ett tydliggörande av respektive nämnds och bolags ansvar för måluppfyllelsen inom målområdet.

Inriktningsmål	Indikatorer som uppnår angivet målvärde	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
2.1 Minska användningen av fossila bränslen	1 av 6 (17%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Data saknas till stora delar rörande användning av fossila bränslen och växthusgasutsläpp, vilket gör att indikatorerna inte kan bedömas.</li> <li>Dock har det skett en utveckling i arbetet matsvinnet och andelen kg CO<sub>2</sub>e per kg inköpta livsmedel i kommunens skolverksamheter.</li> </ul>	7 av 13 uppdrag från mål och budget 2021–2023 färdigställdes under året. <ul style="list-style-type: none"> <li>Flertalet av dessa uppdrag är av det slag som förväntas fortsätta arbetas med i verksamhetens ordinarie uppdrag över tid.</li> <li>Här ingår att samordna implementeringen av miljö- och klimatstrategin, aktivt bidra i arbetet med att främja närodlade och lokala produkter samt minska matsvinnet i samband med skolmåltider.</li> </ul>
2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp	0 av 2 (0%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Underlag saknas för att kunna göra en bedömning av KF:s angivna indikatorer. Verksamheten har under året övergått till Norrtälje Vatten och Avlopp AB.</li> </ul>	4 av de ej avslutade uppdragen övergår i nya under 2022, och 2 fortsätter inom ramen för verksamhetsplanerna.
2.3 Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2021 eller 2027. Ingen av vattenförekomsternas status ska försämrats	3 av 5 (60%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Tre av fem indikatorer uppnår målvärdena för 2021, bland andel sjöar som uppfyller god kemisk och ekologisk status enligt vattenförvaltningsförordningen/ EU:s vattendirektiv där en ökning skett.</li> <li>En indikator kan inte bedömas då utfall redovisas först senare under 2022. En indikator redovisas ej.</li> </ul>	Utöver dessa uppdrag har även 2 av 3 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts. Det sista uppdraget har strukits.

## Målnrådets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
<b>2.1. Minska användningen av fossila bränslen</b>					<b>1 av 6 (17%) uppnås</b>
Andel fossilbränslefri energianvändning i den kommunala fordonsflottan (%)	Samtliga nämnder	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej bedömt (-)
	Barn- och skolnämnden	Nämnden har inga fordon			Ej relevant
	Utbildningsnämnden	10,0%	i.u.	97,0%	Ej bedömt (-)
	Kommunstyrelsen	11,0%	11,0%	Ökande	Uppnått (↗)
	Bygg- och miljönämnden	Indikator redovisas ej			Ej bedömt (-)
	Teknik- och klimatnämnden	i.u.	15,90%	i.u.	Ej bedömt (-)
	Kultur- och fritidsnämnden	5	4	5	Ej uppnått (→) (Not - Antal fordon)
	Socialnämnden	14 585	7 184	16 600	Uppnått (-) (Not - Körda fossilfria mil)
	Val- och demokratinämnden	Nämnden har inga fordon			Ej relevant
Växthusgasutsläpp från personalens tjänsteresor (exkl. resor med personbil)	Samtliga nämnder	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej bedömt (-)
	Barn- och skolnämnden	Nämnden saknar data			Ej bedömt (-)
	Utbildningsnämnden	Nämnden saknar data			Ej bedömt (-)
	Kommunstyrelsen	Mäter ej p.g.a. pandemi			Ej bedömt (-)
	Bygg- och miljönämnden	6 314	7 677	5 304	Uppnått (↘)
	Teknik- och klimatnämnden	i.u.	19,0%	16,0%	Uppnått (-) (Not - Avser minskning i %)
	Kultur- och fritidsnämnden	Indikator redovisas ej			Ej bedömt (-)
	Socialnämnden	Nämnden saknar data			Ej bedömt (-)
	Val- och demokratinämnden	Nämnden har ingen personal			Ej relevant
Matsvinn skolmåltider (kg)	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (↗)
	Barn- och skolnämnden	62,0 g/p	50,5 g/p	46,5 g/p	Ej uppnått (↗)
	Utbildningsnämnden	100,0 g/p	70,0 g/p	75,0 g/p	Uppnått (↗)
Andelen kg CO2e per kg inköpta livsmedel i skolverksamheten	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (→)
	Barn- och skolnämnden	1,88	1,85	i.u.	Uppnått (→)
	Utbildningsnämnden	2,93	2,74	i.u.	Uppnått (↗)
Andel fossilbränslefri energianvändning i upphandlade transporter i skolverksamheten (mattransporter, elevresor, skolskjuts)	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej bedömt (-)
	Barn- och skolnämnden	Nämnden saknar data			Ej bedömt (-)
	Utbildningsnämnden	Indikator redovisas ej			Ej bedömt (-)
Andel fossilbränslefri energianvändning i kommunala lokaler (%)	Teknik- och klimatnämnden	i.u.	94,0%	95,0%	Ej uppnått (-)
<b>2.2. Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp</b>					<b>0 av 2 (0%) uppnås</b>
Matavfallets andel av den totala mängden hushållsavfall (%)	Teknik- och klimatnämnden	Ansvaret övergår till NVAA 2021 Redovisas ej			Ej bedömt (-)
Röttgas på Rimbo ARV används till uppvärmningen av verket (ja/nej)	Teknik- och klimatnämnden	Ansvaret övergår till NVAA 2021 Redovisas ej			Ej bedömt (-)
<b>2.3. Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2021 eller 2027 (olika år beroende på vattenförekomst). Ingen av vattenförekomsternas status ska försämrats.</b>					<b>3 av 5 (60%) uppnås</b>
Andel sjöar som uppfyller god kemisk och ekologisk status enligt vattenförvaltningsförordningen/ EU:s vattendirektiv	Kommunstyrelsen	32,3%	38,7%	i.u.	Uppnått (↗)

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
Andel kustnära vatten som uppfyller god kemisk och ekologisk status enligt vattenförvaltningsförordningen/ EU:s vattendirektiv	Kommunstyrelsen	22,9%	i.u.	i.u.	Ej bedömt (-)
Andel grundvatten som uppfyller god kemisk och kvantitativ status enligt vattenförvaltningsförordningen/ EU:s vattendirektiv	Kommunstyrelsen	100,0%	100,0%	100,0%	Uppnått (→)
Andel vattentäkter med kommunalt huvudmannaskap med vattenskyddsområde	Kommunstyrelsen	<i>Indikator redovisas ej</i>			Ej bedömt (-)
Skyddad natur inlandsvatten, andel (%)	Kommunstyrelsen	0,8%	0,8%	Oförändrad/ökande	Uppnått (→)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).

## Uppdrag inom målområdet

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2021
<b>Målområde 2: En klimat- och miljömässigt hållbar kommun</b>		
Samordna implementeringen av miljö- och klimatstrategin som underlag till kommunens årsvisa styrning av samtliga nämnders insatser på miljö- och klimatrådet.	Kommunstyrelsen	7 färdiga, 4 övergår i nytt uppdrag 2022, 2 kvarstår i VP 2022
Ta fram, besluta och börja implementera en vattenplan för alla kommunens vatten, samt ett åtgärdsbibliotek och lokala åtgärdsprogram för vatten med kostnadseffektiva åtgärder för sjöar, vattendrag, grundvatten och kustområden.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Påbörja arbetet med en handbok för miljökrav vid upphandling med initialt fokus på minskad klimatpåverkan i transport- och maskininintensiva upphandlingar.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Initiera en e-tjänst för uppföljning av klimatpåverkan i transport- och maskininintensiva entreprenader.	Kommunstyrelsen	Kvarstår i VP 2022
Ta fram nya rutiner vid inköp av drivmedel på bulk där inköp av fossila drivmedel i största möjliga utsträckning ska ersättas av fossilfria alternativ.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Göra en översyn av kommunens resepolicy för att stimulera till en ökad andel fossilfria tjänsteresor.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Aktivt bidra i arbetet med att främja närodlade och lokala produkter.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden Kommunstyrelsen	Färdigt
Minska matsvinnet i samband med skolmåltider.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden	Färdigt
Göra en förstudie om möjligheterna att aluminiumbehandla sjöarna Lommaren och Gillfjärden för att kompensera ökade utsläpp till Norrtäljeviken från Lindholmens avloppsreningsverk.	Teknik- och klimatnämnden	Färdigt
Möjliggöra central distribution av valsedlar till vallokaler för att minska antalet transporter.	Val- och demokratinämnden	Färdigt
Införa möjlighet för förtroendevalda att justera protokoll digitalt.	Val- och demokratinämnden	Färdigt
Redovisa utsläppskällor och utsläppsvolymer av växthusgaser i respektive nämnds nulägeskarta vid årsskiftet 2020/21. Åtgärder för utsläppsminskningar ska inarbetas årligen i verksamhetsplaner, med avsikt att åstadkomma en årlig minskning med minst 16 procent per år. Om verksamheterna saknar system för datainsamling av växthusgasutsläpp ska även detta åtgärdas. Uppdraget inkluderar även upphandlad verksamhet.	Berörda nämnder	Kvarstår i VP 2022 (BSN, UN, KS, KFN)  Ett antal nämnder har redovisat problem med insamling/tillgång till data.
Minska användningen av fossila bränslen	Bolagen	Övergår i nytt uppdrag 2022



### MÅLOMRÅDE 3. En innovativ och serviceinriktad kommunal organisation – som sätter invånaren först

*Ambitionsnivå 2030*

Norrtälje kommun ska vara en av Sveriges bästa servicekommuner.

*Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?*

Årets resultat gör att det bedöms finnas goda förutsättningar att nå ambitionsnivån 2030.

Inriktningsmål	Indikatorer som uppnår angivet målvärde	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
3.1 Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen	2 av 4 (50%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Kontaktcenters hantering av ärenden ligger på en hög nivå avseende upplärningsprocent och generell nöjdhet utifrån de mätningar som görs i samband med kontakt.</li> <li>Dock når inte indikatorerna för kontaktcenters engagemang och återkopplingstiden för förvaltningarnas ärenden de uppsatta målvärdena.</li> <li>Det har varit höga volymer ärenden och samtal samt periodvis låg bemanning men bemötandet bedöms alltjämt vara gott.</li> </ul>	6 av 8 uppdrag från mål och budget 2021–2023 färdigställdes under året. <ul style="list-style-type: none"> <li>Tjänstegarantier har införts i samtliga stora nämnder och fler är på väg att införas.</li> <li>Digitaliseringen gör det möjligt för invånare och företagare att kontakta kommunen när det passar dom, och allt större andel ärenden kommer in digitalt.</li> <li>Under pandemin har den digitala utvecklingen utvecklats i rask takt där deltagande i möten digitalt gjort det enklare för invånaren att få insyn i det demokratiska samtalet på kommunal nivå.</li> </ul> <p>Utöver dessa uppdrag har även 1 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts. Inga tidigare uppdrag kvarstår.</p>
3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag	2 av 3 (67%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Antalet e-tjänster och användningen av dessa i form av digitala ärenden fortsatt öka.</li> <li>Dock har antalet del- och helautomatiserade processer inte nått det uppsatta målvärdet för 2021.</li> </ul>	
3.3 Införa, implementera och följa upp tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag	2 av 2 (100%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Allt fler tjänstegarantier har införts.</li> <li>Uppföljningen av redan införda tjänstegarantier visar på hög efterlevnad av det som utlovats i tjänstegarantierna.</li> </ul>	

## Målnrådetets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
<b>3.1. Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen</b>					<b>2 av 4 (50%) uppnås</b>
Uppklaringsprocent, kontaktcenter	Kommunstyrelsen	68%	74%	70%	Uppnått (↗)
Generell nöjdhet, kontaktcenter	Kommunstyrelsen	90%	90%	90%	Uppnått (→)
Engagemang KC, enligt invånarmätning Brilliant	Kommunstyrelsen	94%	93%	94%	Ej uppnått (↘)
Återkopplingstid (tillfälle 1) på förvaltningarnas ärenden	Kommunstyrelsen	2,0	2,6	2,0	Ej uppnått (↘)
<b>3.2. Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag</b>					<b>2 av 3 (67%) uppnås</b>
Antal införda del- eller helautomatiserade processer	Kommunstyrelsen	8	8	11	Ej uppnått (→)
Antal införda e-tjänster	Kommunstyrelsen	240	276	i.u.	Uppnått (↗)
Användande av digitala tjänster	Kommunstyrelsen	36 519	46 119	40 000	Uppnått (↗)
<b>3.3. Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag</b>					<b>2 av 2 (100%) uppnås</b>
Antal införda tjänstegarantier inom kommunen som helhet	Samtliga nämnder, kommunstyrelsen sammanhållande	8	30	15	Uppnått (↗)
Efterlevnad av tjänstegarantier	Samtliga nämnder	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (→)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	100%	100%	100%	Uppnått (→)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	100%	100%	100%	Uppnått (→)
	<i>Kommunstyrelsen</i>	100%	i.u.	100%	Ej bedömt (-)
	<i>Bygg- och miljönämnden</i>	3 av 4 tjänstegarantier klarar målvärde, den sista har utfallmycket nära målvärde.			Uppnått (→)
	<i>Teknik- och klimatnämnden</i>	Indikator redovisas ej			Ej bedömt (-)
	<i>Kultur- och fritidsnämnden</i>	5 av 5	5 av 5	5 av 5	Uppnått (→)
	<i>Socialnämnden</i>	Garantier har reviderats under 2021, uppföljning sker senare			Ej bedömt (-)
	<i>Val- och demokratinämnden</i>	Garanti nyligen antagen, uppföljning sker endast valår			Ej bedömt (-)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).

## Uppdrag inom målnrådet

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2021
<b>Målnråde 3: En innovativ och serviceinriktad kommunal organisation</b>		<b>6 färdiga, 1 övergår i nytt uppdrag 2022, 1 struket</b>
De nämnder som ännu inte infört tjänstegarantier ska implementera tjänstegarantier före halvårsskiftet 2021. De nämnder som har tjänstegarantier ska aktivt följa upp dessa.	Alla nämnder	Övergår i nytt uppdrag till KS 2022 (TKN slutför uppdraget kvartal 1 2022)
Inrätta en visseblåsarfunktion, i syfte att upptäcka och motverka misstänkta fall av korruption och oegentligheter inom organisationen.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Uppdra åt Norrtälje stadsarkiv att under 2021 ha kvällsöppet en dag i veckan för forskarservice.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Identifiera konkreta åtgärder för kommunens fortsatta digitalisering inom ramen för det särskilda digitaliseringsuppdrag som initierats under 2020. <sup>1</sup>	Kommunstyrelsen	Struket, övergår till initiativ inom KS
Fortsätta att utveckla arbetet med involvering av barn och unga i samhällsutvecklingen, genom att utreda möjligheten att tillsätta ett ungdomsfullmäktige.	Val- och demokratinämnden	Färdigt
Utveckla hantering och handläggning av e-förslag.	Val- och demokratinämnden	Färdigt
Utveckla Val- och demokratinämndens digitala öppna sammanträden för att möjliggöra för invånarna att vara delaktiga.	Val- och demokratinämnden	Färdigt
Åstadkomma regelörenkling genom att renodla prövningen så att endast i sammanhanget relevanta lagkrav tas i beaktande, med inriktningen att minimera byråkratin utan att göra avkall på kvalitet och rättssäkerhet.	Bygg- och miljönämnden Teknik- och klimatnämnden Kommunstyrelsen	Färdigt

<sup>1</sup> Kommunstyrelsen har formulerat uppdraget som "Ta fram en digitaliseringsstrategi för ett uppkopplat Roslagen". Det övergår till ett nämndinitiativ 2022.

## MÅLOMRÅDE 4. En kunskapsinriktad skolkommun där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential

*Ambitionsnivå 2030*

Norrtälje kommun ska vara en av Sveriges bästa skolkommuner.

*Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?*

Utifrån årets resultat är bedömningen att det krävs fortsatt åtgärder för att nå ambitionsnivån 2030.

Inriktningsmål	Indikatorer som uppnår angivet målvärde	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
4.1 Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat	1 av 4 (25%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Uppfyllandet av målnivån vid årsskiftet skiljer sig för två av indikatorerna åt beroende på vilken elevgrupp som avses (åk5, åk 9 eller gymnasieskolan).</li> <li>Som exempel är utvecklingen av studieron god i grundskolan, men sjönk i gymnasieskolan.</li> <li>Utfallet för indikatorns kring lärare med lärarlegitimation redovisas först senare under 2022.</li> </ul>	8 av 13 uppdrag från mål och budget 2021–2023 färdigställdes under året. Uppdragen avser exempelvis: <ul style="list-style-type: none"> <li>åtgärdsplaner för minskning av skolfrånvaro</li> <li>utredning av införande av resursskola</li> <li>utredning av formerna för satsning på särbegåvade elever</li> </ul>
4.2 Öka tryggheten och trivseln i skolan	1 av 4 (25%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Andelen elever som känner sig trygga i skolan har totalt ökat något jämfört med föregående mätning. Könsspecifikt har andelen trygga tjejer ökat medan killarna minskat något.</li> <li>Föräldrarnas bedömning av förskolebarnens trygghet i förskolan ligger relativt stabilt om än med ett något lägre utfall jämfört föregående mätning.</li> <li>Andelen NPF-utbildad personal följs inte upp på grund av den rådande pandemin</li> <li>Andelen elever som känner sig trygga i skolan mäts först under 2022.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>satsning på barns och ungas psykiska hälsa</li> <li>utvecklingar av utbildningsmöjligheterna för de äldre eleverna.</li> </ul> <p>Samtliga de ej avslutade uppdragen övergår i nya under 2022, eller fortsätter inom ramen för nämndernas verksamhetsplaner.</p> <p>Sammantaget ger dessa att barn och unga rustas för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential.</p> <p>Utöver dessa uppdrag har även 3 av 3 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts.</p>
4.3 Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö	1 av 2 (50%)	Inriktningsmålet bedöms vara ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Indikatorns för grundskolans fysiska miljö och service når målvärdet 2021, medan motsvarande indikator för förskolan inte uppnås.</li> <li>Företaget som genomför mätningen hos 91 kommuner 2021 har noterat en neråtgående trend hos flertalet och NKI-nivåerna är nu tillbaka på samma nivå som innan pandemin.</li> </ul>	

## Målningsrådets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
<b>4.1. Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat</b>					
Andel (%) elever som anser att man kan arbeta i lugn och ro på lektionerna, kommunala skolor <sup>1</sup>	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (→)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	65% (åk 5) 57% (åk 9)	73% (åk 5) 59% (åk 9)	65% (åk 5) 57% (åk 9)	Uppnått (↗) Uppnått (↗)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	63%	52%	63%	Ej uppnått (↘)
Andel (%) elever som tycker att skolan skapar lust att lära	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (→)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	65% (åk 5) 51% (åk 9)	69% (åk 5) 36% (åk 9)	65% (åk 5) 51% (åk 9)	Uppnått (↗) Ej uppnått (↘)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	58%	i.u.	58%	Uppnått (↗) (Not - Mäts vartannat år)
Andel (%) lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1–9, kommunala skolor, andel (%)	Barn- och skolnämnden	68,70%	i.u.	>68,7%	Ej bedömt (-)
Antal lärarassistenter (kommunala skolor)	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (→)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	30	39	33	Uppnått (→)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	Gymnasieskolan har ej lärarassistenter			Ej relevant
<b>4.2. Öka tryggheten och trivsels i skolan</b>					
Andel NPF-utbildad personal	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej bedömt (-)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	Ej genomfört p.g.a. pandemi			Ej bedömt (-)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	Ej genomfört p.g.a. pandemi			Ej bedömt (-)
Andel elever som svarar att de mår psykiskt bra (Norrtäljeenkäten/ Elevhälsosamtal)	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej bedömt (-)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	Mätning sker under 2022			Ej bedömt (-)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	Mätning sker under 2022			Ej bedömt (-)
Andel elever som känner sig trygga i skolan, kommunala skolor ("Norrtäljeenkäten")	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (→)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	77,0% (kv.) 86,0% (m.)	79,9% (kv.) 83,6% (m.)	77,0% (kv.) 86,0% (m.)	Uppnått (↗) Ej uppnått (↘)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	84,0%	84,0%	84,0%	Uppnått (→)
Andel föräldrar som tycker att deras barn är trygga i förskolan, kommunala förskolor ("Norrtäljeenkäten")	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (→)
	<i>Barn- och skolnämnden</i>	97,0% (kv.) 96,0% (m.)	95,0% (kv.) 94,0% (m.)	97,0% (kv.) 96,0% (m.)	Ej uppnått (→) Ej uppnått (→)
	<i>Utbildningsnämnden</i>	Indikator ej tillämplig för nämnden			Ej relevant
<b>4.3: Skapa en stödande, uppmuntrande läromiljö</b>					
Totalindex (Fysisk miljö & service) förskolor	Teknik- och klimatnämnden	57	51	62	Ej uppnått (↘)
Totalindex (Fysisk miljö & service) grundskolor	Teknik- och klimatnämnden	59	57	55	Uppnått (↗)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).

<sup>1</sup> Baserat på Skolinspektionens enkät som genomförs vartannat år.

## Uppdrag inom målområdet

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2021
<b>Målområde 4: En kunskapsinriktad skolkommun</b>		
Göra aktiva insatser för etablering av en fristående grundskola på Björnö.	Kommunstyrelsen (Barn- och skolnämnden)	8 färdiga, 1 övergår i nytt uppdrag 2022, 4 kvarstår i VP 2022
Ta fram en konkret åtgärdsplan för att minska den problematiska skolfrånvaron (med stöd av Trygg i Norrtälje kommun).	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden	Övergår i nytt uppdrag 2022
Utreda införandet av resursskola.	Barn- och skolnämnden	Kvarstår i VP 2022
Utreda formerna för en särskild satsning på särbegåvade elever.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden	Färdigt
Utveckla studie- och yrkesvägledningen.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden	Kvarstår i VP 2022 (UN)
Utveckla och erbjuda utomhuspedagogik i samarbete med Färsna naturcentrum.	Barn- och skolnämnden	Färdigt
Införa en vikariebank.	Barn- och skolnämnden	Färdigt
Genomföra en satsning på barns och ungas psykiska hälsa. KSON ska bjudas in att delta i arbetet inom ramen för den s.k. BUS-överenskommelsen (Barn och unga i samverkan).	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden	Färdigt
Utreda ett Science center.	Utbildningsnämnden	Kvarstår i VP 2022 (BSN)
Verkställa beslut om utökade platser till yrkesutbildningar inom vuxenutbildningen, som ett led i hanteringen av effekterna av coronapandemin.	Utbildningsnämnden	Färdigt
Utveckla samarbetet med berörda aktörer för att möjliggöra uppstart av tekniskt basår i Hallstavik.	Utbildningsnämnden	Färdigt
Genomföra ett skolgårdsluft.	Teknik- och klimatnämnden (Barn- och skolnämnden)	Färdigt
Ta fram ett förslag till framtida lämpliga insatser för barn och unga i riskzon, med neuropsykiatriska funktionshinder (NPF) och annan komplex problematik. Förslaget ska innehålla såväl ekonomisk som personell konsekvensanalys. Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje ska bjudas in att delta i arbetet.	Socialnämnden Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden	Färdigt
		Kvarstår i VP 2022 (UN)

## MÅLOMRÅDE 5. En trygg och säker kommun – i både vardag och kris

### Ambitionsnivå 2030

Norrtälje kommun ska vara Sveriges tryggaste kommun.

*Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?*

Årets resultat gör att det bedöms finnas förutsättningar att nå ambitionsnivån 2030. Inom framför allt inriktningsmål 2 finns dock behov av att se över vilka indikatorer som ska användas för att öka möjligheterna till ändamålsenlig måluppföljning.

Inriktningssmål	Indikatorer som uppnår angivet målvärde	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
5.1 Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun	2 av 4 (50%)	<p>Inriktningssmålet bedöms ej uppfyllt 2021</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Den upplevda tryggheten når delvis uppsatta målvärden. Vad gäller oro för brott är utfallet bättre än målvärdet, medan rädsla och otrygghet kvälls- och nattetid inte utvecklats enligt plan.</li> <li>Antalet kommunala bevakningskameror är fler än målvärdet, men antal belysta utemiljöer har inte nått målvärdet.</li> </ul>	<p>8 av 12 uppdrag från mål och budget 2021–2023 färdigställdes under året.</p> <p>Sammantaget kommer mycket ha genomförts för att Norrtälje ska vara en trygg och säker kommun i både vardag och kris.</p> <p>Att kommunen förmår leverera verksamhet även under försvårande omständigheter har visats inte minst under den pandemi som pågått under lång tid och medfört utmaningar av skilda slag.</p> <p>Nämnder och verksamheter har utifrån rådande omständigheter har tänkt om och ställt om, för att möjliggöra en fungerande tillvaro för kommunens invånare och företagare.</p> <p>Utöver dessa uppdrag har även 7 av 10 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts. De sista 3 övergår i nya uppdrag 2022.</p>
5.2 Öka tryggheten i hemmet med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare	1 av 6 (17%)	<p>Inriktningssmålet bedöms uppfyllt 2021</p> <p>Antalet bränder i hemmiljö har utvecklats positivt och når årets målvärde.</p> <p>Flera av indikatorerna för detta inriktningssmål är generellt svåra att bedöma, då de mäter till exempel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>förekomst av våld i nära relationer</li> <li>antal våldsutsatta respektive våldsutövare som söker stöd och hjälp.</li> </ul> <p>Det är svårt att sätta meningsfulla målvärden för dessa, då ökning och minskningar jämfört med målvärdena kan tolkas på olika sätt. Dock följs vissa av indikatorernas utveckling och trend ändå upp utan att bedömas.</p> <p>Av totalt sex indikatorerna har fem inte utvärderats av respektive ansvarig nämnd (socialnämnden, samt kommunstyrelsen). Båda nämnderna bedömer dock inriktningssmålet som uppfyllt utifrån det aktuella läget.</p>	<p>Utöver dessa uppdrag har även 7 av 10 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts. De sista 3 övergår i nya uppdrag 2022.</p>
5.3 Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser	3 av 5 (60%)	<p>Inriktningssmålet bedöms uppfyllt 2021</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Tiden från 112-samtal till första skadeavhjälpanande insats nådde årets målvärde. Likaså uppnår kommunens uppfyllelse av MSB:s RSA-indikatorer målvärdet.</li> <li>NVAA har utfärdat 1 kokningsrekommendation 2021, det är samma antal som 2020 vilket gör att målnivån uppfylls.</li> <li>Utbildning av elever och medarbetare i första hjälpen och HLR har inte kunnat genomföras som planerat med anledning av pandemin varför dessa indikatorer inte uppnås 2021.</li> </ul> <p>Sammanvägt bedöms därför inriktningssmålet vara uppfyllt per årsskiftet.</p>	

## Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
<b>5.1. Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun</b>					<b>2 av 4 (50%) uppnås</b>
Upplevd trygghet - oro för brott	Kommunstyrelsen	23%	19%	21%	Uppnått (↗)
Upplevd trygghet - rädsla och otrygghet kvälls- och nattetid	Kommunstyrelsen	19%	20%	17%	Ej uppnått (→)
Antal kommunala bevakningskameror	Kommunstyrelsen	0	25	9	Uppnått (↗)
Antal belysta utemiljöer	Teknik- och klimatnämnden	1	1	2	Ej uppnått (→)
<b>5.2. Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare</b>					<b>1 av 6 (17%) uppnås</b>
Förekomst av våld i nära relationer. (Not - Mäts som ej återaktualiserade ärenden inom våld i nära relationer)	Socialnämnden	-	10	i.u.	Ej bedömt (↗)
Antal våldsutsatta som söker stöd och hjälp <sup>1</sup>	Socialnämnden	78	101	i.u.	Ej bedömt (↗)
Antal våldsutövare som söker stöd och hjälp <sup>1</sup>	Socialnämnden	3	5	i.u.	Ej bedömt (↗)
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv.	Kommunstyrelsen/KSON	3 921	i.u.	i.u.	Ej bedömt (-)
Antal trygghetsboenden	Kommunstyrelsen	0	0	0	Ej bedömt (-)
Antal bränder i hemmiljö, per tusen invånare	Kommunstyrelsen	0,88	0,70	0,84	Uppnått (↗)
<b>5.3: Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser</b>					<b>3 av 5 (60%) uppnås</b>
(Tidigare Civil krisberedskap) Bedömning av kommunens uppfyllelse av MSB:s RSA-indikatorer, andel jakande svar	Kommunstyrelsen	13	14	14	Uppnått (↗)
Tid från 112-samtal till första skadeavhjälpanande insats, antal minuter	Kommunstyrelsen	10,5	10,0	14,0	Uppnått (↗)
Antal utbildade elever i Norrtälje kommun i första hjälpen och HLR, brandskydd och trafiksäkerhet	Kommunstyrelsen	427	0	700	Ej uppnått (↘)
Antal utbildade medarbetare i Norrtälje kommun i första hjälpen och HLR samt brandskydd	Kommunstyrelsen	213	0	450	Ej uppnått (↘)
Antal kokningsrekommendationer per år (ska inte öka) <sup>2</sup>	Teknik- och klimatnämnden/NVAA	1	1	4	Uppnått (→)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).

<sup>1</sup> Indikatorerna avseende våld i nära relation är indikatorer för vilka det är svårt att sätta meningsfulla målvärden och där minskningar och öknings kan tolkas på olika sätt. Dock bedöms uppföljningen av utvecklingen på detta område vara angelägen att följa med stöd av underlag i form av statistisk över antal anmälda fall osv.

<sup>2</sup> Den nya indikatorn avspeglar flera parametrar såsom skicket på vattenverken, vattenledningsnätet samt verksamhetens förmåga att reparera vattenledningsnätet.

## Uppdrag inom målområdet

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2021
<b>Målområde 5: En trygg och säker kommun</b>		
Förstärka arbetet mot våld i nära relationer.	Socialnämnden (Kommunstyrelsen)	Färdigt
Stärka samverkan med civilsamhällesaktörer på trygghetsområdet, exempelvis för att möjliggöra en utökad nattvandningsverksamhet i flera delar av kommunen.	Kommunstyrelsen Kultur- och fritidsnämnden	Färdigt
Utveckla möjligheten för frivilliga krafter att utveckla befintliga samt etablera nya materieldepåer, frivilligbrandkårer och trygghets- och informationspunkter i skärgården.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Utveckla koncept för frivilliga insatspersoner.	Kommunstyrelsen	Struket
Säkerställa att det under 2020 uppdaterade arbetet avseende informationssäkerhet och säkerhetsskydd implementeras i verksamheten.	Kommunstyrelsen	Kvarstår i VP 2022
Göra en satsning på utökad kamerabevakning där det behövs för att stävja brott och underlätta brottsutredningar och där intresset av sådan bevakning väger tyngre än den enskildes intresse av att inte bli bevakad.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Utreda behovet av fler ordningsvakter.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Utreda möjligheten att söka tillstånd för fler eller utökade LOV3-områden.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Säkerställa förberedande åtgärder för övertagande och genomförande av rättssäker och utvecklad brandskyddskontroll.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Utreda möjligheten att utöka samarbetet med föreningsliv och civilsamhället, t ex för att erbjuda nattidrott på fredags- och lördagskvällar.	Kultur- och fritidsnämnden	Färdigt
Ta fram en pandemiplan som säkerställer säkerheten vid valet 2022.	Val- och demokratinämnden	Färdigt
Ta fram en belysningsstrategi i syfte att minimera antalet platser som upplevs som otrygga och förstärka belysningen i enlighet med strategin.	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår i VP 2022

## MÅLOMRÅDE 6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun där människor utvecklas och entreprenörskap uppmuntras

### Ambitionsnivå 2030

Norrtälje kommun ska vara Sveriges mest företagsvänliga och mest populära landsbygdskommun.

### Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?

Årets resultat gör att det bedöms finnas goda förutsättningar att nå ambitionsnivån 2030.



Inriktningssmål	Indikatorer som uppnår angivet målvärde	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
6.1 Främja växande företag och få till stånd fler företags-etableringar som skapar arbetstillfällen	2 av 4 (50%)	Inriktningssmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Företagsklimat och genomförandet av företagsbesök når målvärdena för 2021.</li> <li>NKI-mätning gentemot företagen nådde inte målnivån för året, resultaten var något sämre än förväntat avseende information kring process, beslut och på webbplatsen.</li> </ul> <p>Utifrån det företagsfrämjande arbete som pågått för att underlätta företagandet under pandemin bedöms inriktningssmålet vara uppfyllt.</p>	12 av 16 uppdrag från mål och budget 2021–2023 färdigställdes under året. <ul style="list-style-type: none"> <li>Mycket kraft och fokus har lagts på såväl näringslivsfrämjande arbete som grundarbete för en positiv utveckling av Norrtälje som besökskommun.</li> <li>Bland de företagsfrämjande uppdragen kan exempelvis nämnas företagslabbet, vilket är ett nytt projekt där kommande företagare får hjälp att förverkliga sina drömprojekt med stöd av mentorer i en kreativ miljö.</li> <li>Allt fler elever inom yrkesprogrammen på Rodengymnasiet läser nu entreprenörskapskurser.</li> <li>Ägardirektiven för NEAB har skett i syfte att påskynda investeringstakten i utbyggnaden av bredband.</li> <li>Stödmodell har beslutats och införts för ett särskilt investeringsstöd för lokala bredbandsföreningar/byanät.</li> </ul> <p>Inom målområdet fanns 2021 inte några kvarstående uppdrag från tidigare år.</p>
6.2 Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen	1 av 1 (100%)	Inriktningssmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Utvecklingen avseende bredbandsutbyggnad har redan tidigare uppnått målnivån för 2021. Utfall för 2021 redovisas i mars/april 2022. Om trenden bibehålls är 98 %-målet till år 2025 möjligt att nå.</li> </ul>	
6.3 Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen	0 av 2 (0%)	Inriktningssmålet bedöms ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Tekniska konsulter avropas i högre utsträckning från ramavtal, vilket innebär att det inte tecknas separata avtal med dem, vilket gör att den lokala kopplingen ser lägre ut i avtalsstatistiken.</li> <li>Andelen lokala leverantörer som gör uppdrag i kommunen är dock fortsatt hög.</li> <li>Antal kilometer ny gång- och cykelväg som byggts med bidrag från kommunen har inte uppnått målnivån 2021.</li> </ul>	

### Målområdets indikatorer per inriktningssmål

Indikatorer per inriktningssmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
<b>6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen</b>					<b>2 av 4 (50%) uppnås</b>
Företagsklimat	Kommunstyrelsen	209	169	185	Uppnått (↱)
Antal företagsbesök/år	Kommunstyrelsen	50	50	50	Uppnått (→)
NKI-mätning kvartalsvis inom fem verksamhetsområden	Kommunstyrelsen	74	73	75	Ej uppnått (↘)
Skolans kontakt med det lokala näringslivet	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (→)
	Barn- och skolnämnden	2,56	2,54	3,00	Ej uppnått (↘)
	Utbildningsnämnden	2,56	2,54	3,00	Ej uppnått (→)
<b>6.2. Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen</b>					<b>1 av 1 (100%) uppnås</b>
Andel hushåll och företag som har tillgång till bredband 100Mbit/s	Kommunstyrelsen	68%	i.u.	65%	Uppnått (↱)
<b>6.3: Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen</b>					<b>0 av 2 (0%) uppnås</b>
Lokalproducerade varor och tjänster i upphandlingar, antal avtal med lokala leverantörer	Kommunstyrelsen	84	48	87	Ej uppnått (↘)

Indikatorer per inriktningssmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
Antal km ny gång- och cykelväg som byggts med bidrag från kommunen	Teknik- och klimatnämnden	7,2	3,4	4,0	Ej uppnått (↘)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).

### Uppdrag inom målområdet

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2021
<b>Målområde 6: En sammanhållen och företagsvänlig kommun</b>		<b>12 färdiga, 4 övergår i nytt uppdrag 2022</b>
Förstärka kommunens plattform för det lokala näringslivet i kommunens olika delar.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Påskynda framtagande av industrimark inom kommunen.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Vara företagen behjälpliga, delaktiga och ev. medsökande vid ansökan om externt stöd.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Främja företagande bland unga.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Öka kommunens servicegrad i relation till näringslivet.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Intensifiera arbetet med de strategiska arbetsmarknadsfrågorna inom kommunen.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Öka samarbetet mot grannländerna i öst i internationella marknadsfrågor.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Färdigställa trafik- och mobilitetsstrategin för beslut under 2021.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Ta fram en besöksnäringstrategi i samarbete med besöksnäringen, Visit Roslagen AB, framtida destinationsråd, Östhammars kommun och Österåkers kommun.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Stärka besöksnäringen genom att bidra aktivt i skapande av fler boendemöjligheter för besökare.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Stimulera småskaliga VA-lösningar.	Bygg- och miljönämnden Teknik- och klimatnämnden Kommunstyrelsen	Färdigt
Påskynda investeringstakten i utbyggnaden av bredband, i samband med översyn av NEABs ägardirektiv i början av 2021.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Utöka investeringstakten för bredbandsuppbyggnaden, i dialog med ägaren. I ett första steg ska NEAB tillsammans med Norrtälje kommun inför delårsrapport 1 2021 specificera förutsättningarna för att bygga ca 1 500 anslutningar per år.	Norrtälje Energi AB	Färdigt
Inrätta ett särskilt investeringsstöd för lokala bredbandsföreningar/byanät.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Åstadkomma och redovisa tydlig progress i transportinfrastrukturprojekt.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Säkerställa att skolan arbetar aktivt för att främja entreprenörskap och bidra till att företagarna upplever att skolan har en positiv syn på företagande.	Barn- och skolnämnden Utbildningsnämnden	Färdigt (UN), ströks (BSN) då pandemin hindrade PRAO. Bedöms som färdigt.

## MÅLOMRÅDE 7. En inkluderande kommun – som främjar människors livskvalitet, egenmakt och egenförsörjning

*Ambitionsnivå 2030*

Norrtälje kommun ska vara en kommun där invånarna upplever att de har en hög livskvalitet.

*Kommer Norrtälje kommun att nå ambitionsnivån 2030?*

Årets resultat gör att det bedöms finnas goda förutsättningar att nå ambitionsnivån 2030. Dock bör en revidering av arbetet med målstyrningen inom inriktningsmålet att främja egen försörjning och integration ske, i syfte att bättre kunna följa upp arbetet och utvecklingen.

Inriktningsmål	Indikatorer som uppnår angivet målvärde	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
7.1 Främja egen försörjning och integration	0 av 3 (0%) uppnås	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Underlag saknas för att i kunna göra en bedömning av KF:s angivna indikatorer, dels då aktuella utfall saknas, dels då ansvar för etableringsuppdraget faller inte är kommunens utan ligger hos Arbetsförmedlingen.</li> <li>Socialnämnden har heller inte lämnat någon bedömning av inriktningsmålet.</li> </ul>	8 av 12 uppdrag från mål och budget 2021–2023 färdigställdes under året. Övriga uppdrag kvarstår i verksamhetsplan eller återkommer som nytt uppdrag 2022. Uppdragen inom området är riktade mot flera målgrupper.
7.2 Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet	5 av 6 (83%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Det finns ett brett utbud att välja bland inom kultur- och fritids, med såväl flertalet olika konstformer inom kulturskolan, badhusbesök och barn- och ungdomsverksamhet i de kommunala lokalerna.</li> <li>Den mobila fritidsgårdsverksamheten fick ersättas av digitala aktiviteter för att minimera smittspridning under pandemin.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Målgrupper för flera av dessa uppdrag är de seniora invånarna med fokus på att skapa såväl seniorcenter som ökad digital kunskap för att de lättare ska kunna ta plats och vara delaktiga i det digitala samhället.</li> <li>Integrationsarbete och introduktion till deltagande i de demokratiska processerna för personer med utländsk bakgrund är andra exempel på uppdrag som har genomförts inom ramen för detta målområde.</li> </ul>
7.3 Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen	1 av 1 (100%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Beläggningsgraden vid datorskolans utbildningstillfällen uppnådde målnivån.</li> </ul>	Utöver dessa uppdrag har även 2 av 3 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts. Det sista uppdraget övergår i annat uppdrag 2022.
7.4 Socialnämnden ska ge rätt insats i rätt tid och av rätt aktör	2 av 3 (67%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2021 <ul style="list-style-type: none"> <li>Målvärdena för ej återaktualiserade barn och unga samt individer inom försörjningsstöd uppnås.</li> <li>Däremot nås inte målet för ej återaktualiserade vuxna med missbruks- och/eller beroendeproblematik.</li> </ul>	

## Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021	Bedömning (Trend)
<b>7.1. Främja egen försörjning och integration</b>					<b>0 av 3 (0%) uppnås</b>
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	Utbildningsnämnden	40%	i.u.	55%	Ej bedömt (-)
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar), 20–64 år, andel (%)	Socialnämnden	-	-	i.u.	Ej bedömt (↗)
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	Socialnämnden	-	-	i.u.	Ej bedömt (↘)
<b>7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet</b>					<b>5 av 6 (83%) uppnås</b>
Antal nya anläggningar som färdigställs och driftsatts under året	Kultur- och fritidsnämnden	3	0	0	Uppnått (→)
Antal lokalbokningar som gjorts i kommunens lokaler avseende barn- och ungdomsverksamhet	Kultur- och fritidsnämnden	6 492	5 700	4 000	Uppnått (→)
Antal aktivitetsbaserade träffar i mobila fritidsgårdsverksamheter	Kultur- och fritidsnämnden	125	114	150	Ej uppnått (↘)
Badhustider tillgängliga för ideella föreningar, antal timmar per år	Kultur- och fritidsnämnden	-	30	30	Uppnått (↗)
Kulturskolan ska under året genomföra kurser inom flera olika konstformer	Kultur- och fritidsnämnden	1	3	2	Uppnått (↗)
Antal besökare på badhusen	Kultur- och fritidsnämnden	93 851	164 654	57 411	Uppnått (↗)
<b>7.3. Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen</b>					<b>1 av 1 (100%) uppnås</b>
Antal deltagare vid utbildningstillfällen i Datorskolan (Not - Mäts av nämnden som beläggningsgrad)	Kultur- och fritidsnämnden	80%	80%	80%	Uppnått (→)
<b>7.4. Socialnämnden ska ge rätt insats i rätt tid och av rätt aktör</b>					<b>2 av 3 (67%) uppnås</b>
SN Ej återaktualiserade barn och unga ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	Socialnämnden	80%	87%	84%	Uppnått (↗)
SN Ej återaktualiserade vuxna med missbruks- och/eller beroendeproblematik ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	Socialnämnden	88%	75%	87%	Ej uppnått (↘)
SN Ej återaktualiserade individer inom försörjningsstöd ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	Socialnämnden	84%	88%	87%	Uppnått (↗)

*i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).*

## Uppdrag inom målområdet

Uppdrag	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2021
<b>Målområde 7: En inkluderande kommun</b>		
Ta en större roll i samordningen av kommunens samlade integrationsarbete.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Utveckla ett arkitekturprogram för Norrtälje kommun.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag 2022
Utreda hur skönhetsråd skulle kunna tillsättas och verka.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Utreda förutsättningarna för att inrätta ett seniorcenter i kommunen, med stöd av äldreombudsmannen och i dialog med KSON, Kommunala pensionärsrådet (KPR) och Rådet för funktionshinder (RFF), i syfte att skapa en träffpunkt med tillgång till sociala aktiviteter för seniorer och äldre.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Initiera uppsökande samverkan för att öka möjligheterna för personer med utländsk bakgrund att delta i de demokratiska processerna.	Val- och demokratinämnden	Färdigt
Utvärdera och följa upp kommunens jämställdhetsarbete.	Val- och demokratinämnden	Kvarstår i VP 2022
Utreda möjligheten att inrätta ett jämställdhetspris och föreslå utformning av detta.	Val- och demokratinämnden	Kvarstår i VP 2022
Utveckla arbetet med en mer aktivitetsbaserad och mobil fritidsgårdsverksamhet runt om i Norrtälje kommun, med aktiviteter på olika platser och olika tidpunkter utifrån vad ungdomarna efterfrågar, beaktande landsbygdens särskilda förutsättningar.	Kultur- och fritidsnämnden	Kvarstår i VP 2022
Kulturskolan ska utveckla verksamheten från att tidigare vara en musikskola till en kulturskola med bredare verksamhet.	Kultur- och fritidsnämnden	Färdigt
Ta fram ett förslag till hur det kan säkerställas att verksamhet inklusive såväl särskilt boende som andra stödjande insatser erbjuds de finskspråkiga äldre, varav vissa platser med inriktning demens. [Not: KSON, KS FFO]	KSON Kommunstyrelsen (FFO)	Övergår i nytt uppdrag 2022
I samverkan med KSON ta fram en plan för hur alla seniorers och äldres digitala utveckling och möjligheter kan öka, i syfte att stärka deras livskvalitet och öka deras delaktighet i sin egen vård och omsorg, bland annat genom samverkan kring och utveckling av Digidelcenter.	Kommunstyrelsen (äldreombudsmannen) Kultur- och fritidsnämnden KSON	Färdigt
Utveckla samverkan med äldreombudsmannen och andra tvärgående funktioner, t ex samordnaren för finskt förvaltningsområde, för att säkerställa effektivitet i det kommunövergripande arbetet med seniorer och äldre invånare samt andra prioriterade målgrupper.	Berörda nämnder KSON Bolagen	Övergår i nytt uppdrag 2022

## 5. Investerings- och driftredovisning

### 5.1 Investeringsredovisning

#### Projektredovisning materiella anläggningstillgångar, pågående och avslutade projekt

TKR	Total budget	Total prognos	Avvikelse	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>Kommunstyrelse</b>	<b>1 803 811</b>	<b>1 731 113</b>	<b>4%</b>	<b>148 336</b>	<b>148 546</b>
Norrtälje hamn	1 649 222	1 585 420	4%	133 637	131 229
Lommarstranden	91 862	91 862	0%	4 798	0
IT	24 750	16 805	32%	3 845	10 339
Räddningstjänst	30 715	29 321	5%	4 801	2 701
Övrigt KS	7 262	7 705	-6%	1 255	4 277
<b>Lokalförsörjning</b>	<b>619 495</b>	<b>682 996</b>	<b>-10%</b>	<b>40 387</b>	<b>119 033</b>
Bålbroskolan	110 000	115 985	-5%	187	11 577
Kulturscen	34 150	37 290	-9%	70	10 204
Hallsta Förskola	38 500	38 326	0%	130	11 303
Nya Brandstation	110 000	135 819	-23%	2 345	10 925
Hallstavik badhuset	61 727	57 330	7%	1 466	36 527
Övrigt Lokalförsörjning	265 118	298 246	-12%	36 189	38 497
<b>Gata/park</b>	<b>334 295</b>	<b>348 741</b>	<b>-4%</b>	<b>23 446</b>	<b>34 369</b>
Bålbroskogen	14 100	14 010	1%	3 360	94
KV Handelsmannen	24 300	21 283	12%	1 846	52
Societetsparken åtg. kaj	60 000	57 645	4%	718	1 527
Övrigt Gata/park	235 895	255 803	-8%	17 522	32 696
<b>Renhållning</b>	<b>13 172</b>	<b>12 737</b>	<b>3%</b>	<b>228</b>	<b>8 877</b>
<b>VA</b>	<b>1 113 882</b>	<b>1 161 140</b>	<b>-4%</b>	<b>29 735</b>	<b>264 865</b>
<b>Kultur och fritid</b>	<b>11 800</b>	<b>11 650</b>	<b>1%</b>	<b>3 142</b>	<b>12 301</b>
Konst Hallstaviks badhus	900	908	-1%	860	48
Offentlig gestaltning Rimbo skola och kulturscen	1 850	1 786	3%	1 127	1 153
Övrigt Kultur och fritids	9 050	8 956	1%	1 155	11 100
<b>Bygg- och miljö</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0%</b>	<b>180</b>	<b>239</b>
<b>Socialtjänst</b>	<b>3 800</b>	<b>2 564</b>	<b>33%</b>	<b>239</b>	<b>1 909</b>
<b>Barn- och skolnämnd</b>	<b>16 035</b>	<b>15 577</b>	<b>3%</b>	<b>6 293</b>	<b>8 492</b>
<b>Utbildningsnämnd</b>	<b>2 000</b>	<b>1 903</b>	<b>5%</b>	<b>1 063</b>	<b>840</b>
<b>Summa investeringsprojekt</b>	<b>3 918 690</b>	<b>3 968 821</b>	<b>-1%</b>	<b>253 049</b>	<b>599 471</b>

#### INVESTERINGAR BUDGET/UTFALL OCH PROGNOSE

Totalt utfall för kommunens investeringar 2021 uppgår till 253 mnkr. I tabellen ovan redovisas utfall och prognos för större pågående projekt per förvaltning samt utförande avdelning inom teknik- och klimatanmännen. Den totala budgeterade orderstocken exklusive VA och renhållning uppgår till 2 792 mnkr och prognosen till 2 795 mnkr vilket ger en negativ avvikelse på 3,0 mnkr eller 0,1 procent. Det budgeterade kassaflödet för 2021 uppgår till 885,6 mnkr, inklusive Vatten och avfall, samt Renhållningsinvesteringar. Exklusive investeringar i nybildade NVAA uppgår budgeterat kassaflöde till 524,6 mnkr. Utfallet 2021 motsvarar ca 43 procent av budget.

Från och med den 1 mars har VA- och Renhållningsverksamhet bedrivs i bolagsform. I kommunens investeringsutfall ingår 30 mnkr som avser Vatten- och avlopp och renhållningsutfall tom februari 2021, detta har flyttades till Norrtälje Vatten och Avfall AB i samband med bolagiseringen.

### **Norrtälje Hamn**

Total prognos för Norrtälje hamn uppgår till 1 585,4 mnkr som är 4 procent lägre än budget som ligger på 1 649,2 mnkr. Totala utfallet för 2021 uppgår till 133,7 mnkr. Budgeterade kostnader för sanering på kvartersmark har enligt gällande redovisningsregler flyttats till exploateringsdelen av projektet.

### **IT**

Total prognos för pågående IT investeringar uppgår till 16,8 mnkr vilket är 32 procent lägre än budget. Totalt utfall för 2021 uppgår till 3,9 mnkr.

Förklaringen till den lägre prognosen är att inga nyinvesteringar beslutats under 2021. En genomgång och uppdatering av investeringsplanen pågår och inarbetas i budget 2023.

Pågående investeringsprojekt som startats före 2021:

- Automatiserade digitala tjänster och e-tjänster
- Reinvestering i kommunens serverpark – *projektet kommer att avslutas 2022*
- Plattform automatisering och beslutsstöd
- Integration för ekonomisk information i projektverktyg
- Automatisering av arkivering och gallring – *projektet kommer att avslutas under 2022*
- Reinvestering av IP-nätverk 2020 – *projektet kommer att avslutas under 2022*

Under 2021 har följande projekt avslutats:

- Trådlöst nätverk skolor
- Print/Copy 2020, köpt tjänst i stället för investering
- Primär datorhall
- Pilotinförande masterdata
- Systemstöd för En väg in

### **Trygghets- och säkerhetskontoret / Räddningstjänsten**

Total prognos för Räddningstjänstens pågående investeringar uppgår till 29,3 mnkr vilket är 5 procent lägre än budget. Totalt utfall för 2021 uppgår till 3,9 mnkr.

Pågående och beslutade investeringsprojekt 2021:

- Släck-/räddningsfordon Norrtälje – *beräknat färdigställande i slutet av 2022 på grund av långa byggtider*
- Mindre räddningsfordon Norrtälje – *planerat färdigställande 2022 (långa leveranstider)*
- Ledningsfordon för ledning och insats – *planerat färdigställande 2022 (försenat på grund av resursbrist)*
- Motorspruta samt räddningsmaterial – *försenat över går till 2022 (försenat på grund av resursbrist)*
- Investeringar inför uppstart av verksamheten brandskyddskontroll i intern regi på Räddningstjänsten i Norrtälje kommun den 1 april 2022 (beslut KS 2020-11-30, KF 2020-12-14) – *upphandlingar av verksamhetssystem och fordon är klara och väntar på*

leverans. Bilplatser är i stort sett färdigställda och utrustning håller på att köpas in. Planerat färdigställande av samtliga investeringsprojekt i mars 2022.

- Bilplats BSK 2021
- System BSK 2021
- Utrustning BSK 2021
- Fordon BSK 2021

Pågående och beslutade investeringsprojekt 2020:

- Släck-/räddningsfordon Älmsta – *planerat färdigställande 2022 (långa leveranstider)*
- Vattentanksenhet Hallstavik – *planerat färdigställande 2022 (långa leveranstider)*
- Tjänste- och beredskapsfordon – *planerat färdigställande 2022 (långa leveranstider)*

Under 2021 har följande projekt avslutats:

- Utalarmeringsutrustning i Rimbo och Hallstavik
- Utalarmeringsutrustning i Älmsta och på Blidö
- Rakelutrustning
- Räddningsmateriel 2019
- Tekniska åtgärder kommunal reservkrisledningsplats, Norrtälje nya brandstation
- Räddningsfordon 2020
- Larmställ

### Lokalförsörjning

Total prognos för fastighetsavdelningens pågående investeringar uppgår till 683 mnkr vilket är tio procent högre än budget. Utfall för 2021 uppgår till 40,4 mnkr.

Fastighetsavdelningen har under 2021 bland annat genomfört:

- Gröna skolan Hallstavik; Under 2021 har projektet slutförts med bland annat ventilationsåtgärder.
- Reinvestering Länna skola; Ett flertal fönster har bytts ut samt några invändiga branddörrar.
- Lommarskolan; Anpassningar har gjorts för att flytta in årskurs 7–9 till starten av höstterminen 2021.
- ROS köksgolv; Golvet i köket på Roslagens sjukhus har renoverats med nytt massagolv och nya golvbrunnar. I samband med golvrenoveringen byttes även delar av köksutrustningen ut.
- Källsortering; Projektet med att skapa förutsättningar för källsortering på kommunala verksamhetsfastigheter fortskrider enligt plan och ungefär hälften av fastigheterna har genomförts under 2021. Projektet fortsätter under 2022.
- Energieffektiviseringsåtgärder; Projektet pågår enligt plan med utbyte till energieffektivare uppvärmningssystem.
- Gevärsfaktoriet, invändig renovering; Upphandling genomförd under 2021, projektet kommer pågå under 2022.
- Reinvesteringar; Roslagsskolans tak har renoverats och målats både på skolbyggnad och idrottshall. Rådhusets fasad och fönster har renoverats och målats, inklusive klocktornet.

### Gatu-/Parkavdelningen

Total prognos för Gata/Park verksamhetens pågående investeringar uppgår till 348,8 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot budget med 4 procent. Utfall för 2021 uppgår till 23,5 mnkr.



Gatu- och parkverksamheten har inte kunnat leverera enligt beslutade investeringsprojekt för utbyggnad av infrastruktur med anledning av resursbrist. Investeringar inom exploateringsområden har prioriterats under 2021.

Projekt som pågår och/eller slutförts under 2021:

- Verksamhetsförändringar; Exempel på genomförda åtgärder under året är. Trafiksäkerhetsåtgärder, trygghetsbelysning på allmän plats och anläggning av rekreationsplatser och grusade stigar.
- Östhamra, Ny lokalgata samt gång- och cykelväg.
- Socitysparken åtgärder kaj; Vattendom har erhållits och upphandling pågår. Inget acceptabelt anbud har inkommit under 2021. Arbeten förväntas genomföras under 2022 i etapper.
- Utökad parkering Arkadien
- Gustavslund trafikanpassning; utredning pågår.
- Faktorbron; ny bro har färdigställts under 2021.
- Anslutning Havslänken; Anslutning mot Socitysparken genomfördes inför invigningen av havslänken.
- Södra bergen etapp 2; Projektering har utförts under 2021 och projektet genomförs under första halvåret 2022
- Skarsjö aktivitetspark; Pågående projekt där belysning kvarstår som färdigställs under våren 2022.

## 5.2 Driftredovisning

### Driftredovisning totalt för kommunen

Driftredovisning MNKR	2021				2020
	Budget	Utfall	Avvikelse budget mot utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall
Summa nämnder	-3 588,5	-3 559,0	29,5	1%	-3 408,4
Summa KS oförutsedda	-26,4	-11,5	14,9	56%	0,0
<b>Summa nämnder inkl. KS centrala anslag</b>	<b>-3 625,9</b>	<b>-3 578,5</b>	<b>47,4</b>	<b>1%</b>	<b>-3 425,8</b>
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	181,1	159,1	-22,0	-12%	148,7
<b>Verksamhetens nettokostnad före avskrivningar</b>	<b>-3 444,8</b>	<b>-3 419,4</b>	<b>25,4</b>	<b>1%</b>	<b>-3 277,1</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	-205,1	-147,3	57,8	28%	-193,1
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-3 649,9</b>	<b>-3 566,7</b>	<b>83,2</b>	<b>2%</b>	<b>-3 470,2</b>
Skatteintäkter, statsbidrag mm	3 761,1	3 912,1	151,0	4%	3 631,4
Finansnetto	-4,1	30,3	34,4	839%	7,5
<b>Årets resultat</b>	<b>107,1</b>	<b>375,7</b>	<b>268,6</b>	<b>251%</b>	<b>168,7</b>
Varar av Exploatering netto	10,0	68,3	58,3	583%	32,6
Årets resultat exklusive Exploatering	97,1	307,4	210,3	217%	201,3
Årets resultat av skatteintäkter och statsbidrag	2,8%	9,6%			4,6%

Norrtälje kommuns resultat för 2021 uppgår till 375,7 mnkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 268,6 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 9,6 procent av skatteintäkter och statsbidrag vilket är klart högre än budgeterade 2,8 procent.

## Större avvikelser i jämförelse med budget (totalt 268,6 mnkr):

- Nämnder +29,4 mnkr
- Lokalkbank +3,0 mnkr
- Avskrivningar +57,8 mnkr
- Pensioner -23,9 mnkr
- Upplupna löner +6,7 mnkr
- KS tillförogande +14,9 mnkr
- Exploateringsintäkter +58,3 mnkr
- Skatter och bidrag +151,0 mnkr
- Finansnetto +34,4 mnkr
- Nedskrivning anläggningstillgångar -4,7 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -76,0 mnkr
- Reavinster försäljning fastigheter +11,1 mnkr
- Semesterlöneskultsförändring +4,7 mnkr
- Övrigt -1,8 mnkr

MNKR		Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Avvikelse 2021 i %	Utfall 2020
<b>Kommunstyrelse</b>	Intäkt	120,1	129,4	9,4	8%	120,2
	Kostnad	-366,6	-362,7	3,8	1%	-347,4
	<b>Netto</b>	<b>-246,5</b>	<b>-233,3</b>	<b>13,2</b>	<b>5%</b>	<b>-227,2</b>
<b>Överförmyndaren</b>	Intäkt	0,2	0,0	-0,2	-100%	0,4
	Kostnad	-7,9	-7,2	0,6	8%	-7,6
	<b>Netto</b>	<b>-7,7</b>	<b>-7,2</b>	<b>0,5</b>	<b>6%</b>	<b>-7,2</b>
<b>Val- och demokratinämnd</b>	Intäkt	0,0	0,0	0,0	0%	0,0
	Kostnad	-0,8	-0,8	0,0	2%	-0,7
	<b>Netto</b>	<b>-0,8</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,0</b>	<b>2%</b>	<b>-0,7</b>
<b>Teknik- och klimatnämnd</b>	Intäkt	848,6	538,1	-310,5	-58%	799,1
	Kostnad	-986,8	-666,4	320,4	32%	-911,2
	<b>Netto</b>	<b>-138,2</b>	<b>-128,3</b>	<b>9,9</b>	<b>7%</b>	<b>-112,1</b>
<b>Bygg- och miljönämnd</b>	Intäkt	45,4	53,0	7,6	17%	43,2
	Kostnad	-63,5	-64,2	-0,7	-1%	-56,3
	<b>Netto</b>	<b>-18,1</b>	<b>-11,2</b>	<b>6,9</b>	<b>38%</b>	<b>-13,0</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnd</b>	Intäkt	21,1	19,6	-1,4	-7%	19,3
	Kostnad	-191,3	-187,8	3,5	2%	-177,2
	<b>Netto</b>	<b>-170,3</b>	<b>-168,2</b>	<b>2,1</b>	<b>1%</b>	<b>-158,0</b>
<b>Socialnämnd</b>	Intäkt	50,2	40,5	-9,8	-19%	76,3
	Kostnad	-340,2	-334,8	5,4	2%	-331,6
	<b>Netto</b>	<b>-290,0</b>	<b>-294,3</b>	<b>-4,3</b>	<b>-1%</b>	<b>-255,3</b>
<b>Barn- och skolnämnd</b>	Intäkt	1 025,6	1 022,4	-3,2	0%	1 015,6
	Kostnad	-2 227,8	-2 235,5	-7,7	0%	-2 176,3
	<b>Netto</b>	<b>-1 202,2</b>	<b>-1 213,2</b>	<b>-11,0</b>	<b>-1%</b>	<b>-1 160,7</b>
<b>Utbildningsnämnd</b>	Intäkt	194,0	192,7	-1,3	-1%	188,9
	Kostnad	-491,4	-477,8	13,6	3%	-475,1
	<b>Netto</b>	<b>-297,4</b>	<b>-285,1</b>	<b>12,3</b>	<b>4%</b>	<b>-286,3</b>
<b>Kommunförbundet sjukvård och omsorg (KSON)</b>	Intäkt	0,0	1,2	1,2	0%	7,7
	Kostnad	-1 215,4	-1 216,6	-1,2	0%	-1 194,3
	<b>Netto</b>	<b>-1 215,4</b>	<b>-1 215,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0%</b>	<b>-1 186,6</b>
<b>Kommunal revision</b>	Intäkt	0,0	0,1	0,1	0%	0,1
	Kostnad	-2,0	-2,0	-0,1	-5%	-1,5
	<b>Netto</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0%</b>	<b>-1,5</b>
<b>Summa nämnder</b>	Intäkt	2 305,1	1 996,9	-308,1	-13%	2 270,8
	Kostnad	-5 893,6	-5 555,9	337,7	6%	-5 679,2
	<b>Netto</b>	<b>-3 588,5</b>	<b>-3 559,0</b>	<b>29,5</b>	<b>1%</b>	<b>-3 408,4</b>

Nämnderna avviker positivt mot budget med totalt 29,5 mnkr. Detaljerade kommentarer redovisas nedan under respektive nämnd.

## 5.3 Barn- och skolnämnden

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	151 186	168 037	16 851	11,1%	162 152
Kostnader	-1 353 286	-1 381 193	-27 907	-2,1%	-1 322 803
Varav kapitalkostnader	-5 781	-6 944	-1 163	-20,1%	-6 729
<b>Summa Driftsbudget</b>	<b>-1 202 100</b>	<b>-1 213 156</b>	<b>-11 056</b>	<b>-0,9%</b>	<b>-1 160 651</b>

Barn- och skolnämnden redovisar ett negativt resultat på -11,0 mnkr för budgetår 2021.

Resultatet påverkas av utbetalning av kompensation till fristående verksamhet för underskott i den kommunala förskole- och skolverksamheten under perioden 2018–2020 med 15,2 mnkr, och engångsbelopp till lärare (enligt nytt läraravtal HÖK21) på ca 1,8 mnkr som inte var känt vid budgetläggning. I maj 2021 beslutade kommunstyrelsen att ta i anspråk 2,4 mnkr av kommunstyrelsens anslag för att utöka kapaciteten vid Frötuna skola genom etablering av en paviljonglösning.

Antalet elever i förskoleverksamhet stämde väl överens med budgeterade volymer, medan antalet elever i grundskola och fritidshemmet blev betydligt färre än budgeterat. Volymöverskottet beräknas till ca 12 mnkr. Dock blev antalet elever i grundsärskola fler än budgeterat.

### VIKTIGA HÄNDELSER

Verksamhetsåret har kraftigt påverkats av den rådande pandemin. Förvaltningen har säkrat såväl central pandemiamordning för samtliga huvudmän samt krisledning, daglig riskanalys och insatser inom egenregi för att säkra omsorg och utbildning.

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2021 om ett särskilt coronapakett "Nystart Norrtälje" med ett budgettillskott på 15 mnkr. Kommunen fick också ett särskilt statsbidrag på totalt 6,7 mnkr, varav 4,8 mnkr fördelats till barn- och skolnämnden.

Det systematiska kvalitetsarbetet har vidmakthållits, med fokus på att utveckla goda förutsättningar för att kvalitetsutveckla verksamheten på olika enheter och nivåer.

Barn- och skolnämnden har fattat beslut om en operativ lokalresursplan, vilket skapat ett utförligare underlag för att fatta beslut om prioriterade och nödvändiga lokalanpassningar och organisationsförändringar på såväl kort som längre sikt. Nämnden fattade även beslut om ett skolutvecklingsprogram för Norrtäljes kommunala förskolor och skolor som tar sitt avstamp i verksamheternas systematiska kvalitetsarbete.

Norrtälje kommuns bidragsram för statsbidraget för stärkt likvärdighet och kunskapsutveckling uppgick 2021 till cirka 27,5 mkr.

### VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Barn- och skolnämndens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Båda inriktningsmålen bedöms som ej uppfyllda. Nämnden visar ett ekonomiskt underskott för 2021.

- Vad gäller gymnasiebehörigheten i den kommunala grundskolan är resultaten är något bättre än förra året för pojkar och marginellt lägre för flickor. Trots

pandemin lyckas skolan med att bibehålla resultatet från våren 2020, även om målvärdet inte riktigt nåtts.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden bedömer att inriktningsmål "2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp" är uppfyllt, medan inriktningsmålet "2.1 Minska användningen av fossila bränslen" bedöms som ej uppfyllt.

- När det gäller miljömålen saknas underlag till flera indikatorer, varför måluppfyllelsen i ett antal fall inte kan bedömas. Bland de som kan bedömas noteras att matsvinnet har minskat, med knappt 20 %. Därmed är målsättningen om 25% minskning inte uppfyllt. Andelen CO2 per kg inköpta livsmedel har minskat. Övriga indikatorer har inte kunnat följas upp under året.

- *Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"*

Nämnden har redovisat att inriktningsmålets "3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag" är uppfyllt 2021.

- Barn- och skolenämnden har antagit en tjänstegaranti per år under perioden 2019–2021. Tjänstegaranti finns inom områdena plats i förskola, plats i fritidshemmet och godkännande av huvudman för fristående förskola.

- *Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"*

Barn- och skolenämndens har stort fokus på detta målområde och målen bedöms vara uppfyllda för båda de inriktningsmål som nämnden redovisat.

- Indikatorerna avser de kommunala skolorna och andel (%) elever som anser att man kan arbeta i lugn och ro på lektionerna och antal lärarassistenter uppnår målvärdena. Dock når inte andel (%) elever som tycker att skolan skapar lust att lära upp till önskad nivå.
- Det saknas uppgifter för att kunna bedöma andelen legitimerade lärare. Likaså har inte andel NPF-utbildad personal följts upp på grund av pandemin. Andel elever som svarar att de mår psykiskt bra följs upp för förstagången 2022. Andelen elever som känner sig trygga i skolan når målvärdet, men andelen föräldrar som tycker att deras barn är trygga i förskolan sjunker något och når inte målvärdet.

- *Målområde "5. En trygg och säker kommun"*

Inom detta målområde har nämnden arbetat med inriktningsmål "5.1 Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun" och bedömer att målet är uppfyllt.

- *Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmål "6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen". Bedömningen är att målet inte är uppfyllt 2021.

- Utfallet för skolans kontakt med näringslivet når inte det uppställda målet och PRAO har inte kunnat genomföras enligt plan under 2020–2021.

- *Målområde "7. En inkluderande kommun"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmål "7.2 Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet". Nämnden bedömer att inriktningsmålet uppfyllts för 2021. Nämnden bedömer att inriktningsmålet uppfyllts för 2021.

Status för nämndens uppdrag 2021:

- Nämnden har slutfört delar av de uppdrag som erhöles från kommunfullmäktige i mål och budget 2021–2023. För flertalet av de övriga uppdragen har arbetet kommit en god bit på väg, och dessa övergår därför i nya uppdrag från mål och budget 2022–2024 eller kvarstår i nämndens verksamhetsplan för slutförande under 2022.
- I något fall har arbetet inte kunnat genomföras på grund av pandemin, till exempel PRAO för grundskolans elever.

## 5.4 Utbildningsnämnden

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	30 623	35 558	4 935	16,1%	35 200
Kostnader	-328 023	-320 684	7 339	2,2%	-321 458
<i>Varav kapitalkostnader</i>	<i>-1 220</i>	<i>-1 237</i>	<i>-17</i>	<i>1,4%</i>	<i>-1 446</i>
<b>Summa Driftsbudget</b>	<b>-297 400</b>	<b>-285 126</b>	<b>12 274</b>	<b>4,1%</b>	<b>-286 258</b>

Utbildningsnämnden redovisar ett resultat på +12,3 mnkr för budgetår 2021. Orsaken är framför allt färre elever än beräknat inom gymnasieskolan samt högre statsbidragsintäkter än beräknat inom kommunal vuxenutbildning. Underskott i egen regi uppgår till cirka 3,4 mnkr.

### VIKTIGA HÄNDELSER

Nämndens verksamhet har under 2021 varit kraftigt påverkad av pandemin, vilket har påverkat kontinuiteten i verksamheten, sjukfrånvaro under senare delen av året och arbetsmiljön för medarbetare och chefer. Förvaltningen har säkrat såväl central pandemiamordning för samtliga huvudmän samt krisledning, daglig riskanalys och insatser inom egenregi för att säkra utbildning.

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2021 om ett särskilt coronapakete "Nystart Norrtälje". Utbildningsnämnden fick genom beslutet ett budgettillskott på 2 mnkr för att mildra effekterna av pandemin i den kommunala verksamheten. Norrtälje kommun har under perioden också fått extra statsbidrag på totalt 6,7 mnkr, varav 1,9 mnkr fördelats till utbildningsnämnden

Det systematiska kvalitetsarbetet har vidmakthållits, fokus inom gymnasiet har legat på att utveckla samverkan mellan kommunens egna gymnasieskoleverksamheter, pedagogiskt arbete kring bedömning men även programutbud och ärendeberedning av flytt av yrkesprogram. För vuxenutbildningen har fokuset varit på att stärka studie- och yrkesvägledningen och vuxenutbildningens tydligare roll till gennemot arbetsmarknaden och kompetensförsörjningsuppdraget.

## VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Utbildningsnämndens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Båda inriktningsmålen bedöms som uppfyllda. Nämnden visar ett överskott för 2021.

- Andelen elever folkbokförda i Norrtälje kommun med gymnasieexamen inom tre år når inte upp till målvärdet. Orsaken till nedgången har inte djupare analyserats på detaljnivå, men nämnden konstaterar att Rodengymnasiet ligger strax över angivet värde men långt under förra årets värde som var ovanligt högt.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmålet "2.1 Minska användningen av fossila bränslen", vilket bedöms som ej uppfyllt.

- När det gäller miljömålen saknas underlag till flera indikatorer, varför måluppfyllelsen i ett antal fall inte kan bedömas. Bland de som kan bedömas noteras att minskningen av matsvinnet når den fastställda målnivån, samt att andelen CO2 per kg inköpta livsmedel minskat. Övriga indikatorer har inte kunnat följas upp under året.

- *Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"*

Nämnden har redovisat att inriktningsmålet "3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag" är uppfyllt 2021.

- Utbildningsnämnden beslutade i december 2021 om tjänstegaranti inom gymnasieskolans verksamhetsområde. Nämnden har tidigare beslutat om tjänstegaranti inom vuxenutbildningens verksamhetsområde.

- *Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"*

Nämnden bedömer att inriktningsmål "4.1 Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat" inte har uppfyllts 2021. Bland annat saknas till viss del utfall vilket gör att nämnden inte kan göra en helhetsbedömning.

Inriktningsmål "4.2 Öka tryggheten och trivseln i skolan" bedöms vara uppfyllt 2021.

- Indikatorerna avser de kommunala skolorna och andel (%) elever som anser att man kan arbeta i lugn och ro på lektionerna och antal lärarassistenter uppnår inte de fastställda målvärdena. Dock når andel (%) elever som tycker att skolan skapar lust att lära upp till önskad nivå.
- Andel NPF-utbildad personal har inte följts upp på grund av pandemin. Andel elever som svarar att de mår psykiskt bra följs upp för första gången 2022. Andelen elever som känner sig trygga i skolan når målvärdet.

- *Målområde "5. En trygg och säker kommun"*

Inom detta målområde har nämnden arbetat med inriktningsmål "5.1 Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun" och bedömer att målet är uppfyllt.

- Under året har det med jämna mellanrum skett narkotikasök med hund för att stävja och förebygga missbruk. Det finns inget tidigare värde att jämföra med och därmed inget målvärde. En låg andel elever använder skolans duschar efter idrottslektionerna.

- *Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmål "6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen". Bedömningen är att målet är uppfyllt 2021.

- Utfallet för skolans kontakt med näringslivet når dock inte det uppställda målet. Nämnden har dock slutfört uppdraget att säkerställa att skolan främjar entreprenörskap genom att erbjuda entreprenörskap som individuellt val på samtliga program, såväl högskoleförberedande som yrkesförberedande program.

- *Målområde "7. En inkluderande kommun"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmål "7.1. Främja egen försörjning och integration". Nämnden bedömer att inriktningsmålet uppfyllts för 2021.

- Dock presenteras uppgifter för att bedöma hur stor andel av elever på SFI som klarat minst två kurser (av nybörjare två år tidigare) först senare under 2022.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har slutfört ett antal av uppdragen från kommunfullmäktige under året, och övriga övergår kommande år i nya uppdrag från mål och budget 2022–2024 eller kvarstår i nämndens verksamhetsplan för slutförande under 2022.
- I något fall har arbetet inte kunnat genomföras på grund av pandemin, till exempel PRAO för grundskolans elever.

## 5.5 Kultur- och fritidsnämnden

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	21 053	19 474	-1 579	-7,5%	19 150
Kostnader	-191 303	-187 631	3 672	1,9%	-177 118
<i>Varav kapitalkostnader</i>	<i>-4 302</i>	<i>-2 892</i>	<i>1 410</i>	<i>32,8%</i>	<i>-2 304</i>
<b>Summa Driftsbudget</b>	<b>-170 250</b>	<b>-168 157</b>	<b>2 093</b>	<b>1,2%</b>	<b>-157 968</b>

Nämnden redovisar en positiv avvikelse om 2,1 mnkr.

Nämnden tillfördes 2 mnkr i satsningen Nystart Norrtälje och verksamhetsanpassningar och besparingar har även genomförts till ett belopp om 1,5 mnkr.

Under årets sista månader ökade intäkterna i högre omfattning än prognosticerat och bidrog till en positiv avvikelse mot budget.

### VIKTIGA HÄNDELSER

Året 2021 är ett år då pandemin präglade verksamheten och utvecklingsarbetet har fått ligga på is. När restriktionerna släppte kunde de första evenemangen genomföras på Rimbo kulturscen och badhuset i Hallstavik kunde återöppnas så att alla invånare i Hallstavik haft möjlighet att besöka badhuset om de hade velat.

Evenemang för firandet av "Norrtälje kommun 50 år" har presenterats för invånarna utan någon större marknadsföring och har passerat i det tysta.

Nämnden har även genomfört en stor översyn av bidragsregler och antagit dessa i nämnd under verksamhetsåret.

Stort fokus har varit att bedriva verksamhet under smitt säkra former. Badvärdarna ställde om under året och första halvan av 2021 och arbetade som trängselvärdar och sportcentrum har ställts om för att kunna bedriva testning- och vaccinationsverksamhet.

## VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Kultur- och fritidsnämndens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Båda inriktningsmålen bedöms som uppfyllda. Nämnden visar ett överskott för 2021.

- Nämnden har under innevarande år aktivt arbetat för att uppnå en budget i balans då verksamheterna tidvis haft ett stort intäktsbortfall med anledning av pandemin. Nämnden har aktivt genomfört effektiviseringar och prioriteringar. I styprocessen för 2022 har nämnden redovisat nya taxor och effektiviseringar.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmålet "2.1 Minska användningen av fossila bränslen", vilket bedöms som ej uppfyllt.

- Nämnden har försökt att stärka föreningars möjligheter till en klimatmässig omställning. I den egna verksamheten genomförs mindre förändringar löpande för att säkerställa förbättringar för miljö- och klimat.

- *Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"*

Nämnden har redovisat att god måluppfyllelse för inriktningsmålets "3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag".

- Nämnden har fem tjänstegarantier varav ingen har nyttjats. Nämnden har även påbörjat ett digitaliseringsarbete med att flytta över nämnds administrationen till samma system som resten av kommunen använder.

- *Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"*

Nämnden arbetar inte direkt med målområdets inriktningsmål, men tillhandahåller möjlighet för skolor och förskolor att delta i kulturell- bibliotek- och simverksamhet under året.

- *Målområde "5. En trygg och säker kommun"*

Inom detta målområde har nämnden arbetat med inriktningsmål "5.1 Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun" och bedömer att målet är uppfyllt.

- Under året har nämnden genomfört kommunfullmäktiges uppdrag samt bidragit till målet genom att följa Covid-restriktioner framtagna av Norrtälje kommun och Folkhälsomyndigheten.

- *Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun"*

Nämnden arbetar inte direkt med målområdets inriktningsmål, men genom verksamhetsområdena bad, kultur, evenemang- och friluftsliv bidrar nämnden till besöksnäringen i Norrtälje kommun.



- **Målområde "7. En inkluderande kommun"**

Nämnden har arbetat med inriktningsmål "7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet" samt "7.3 Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen" Nämnden bedömer att båda inriktningsmålen uppfyllts för 2021.

- Några positiva exempel på utfall av årets arbete är att verksamheten för barn och unga har under året kunnat bedrivas relativt obegränsat och bokningar har genomförts i högre omfattning än angivet målvärde. Alla tre badhusen har tider tillgängliga för föreningsverksamhet i enlighet med Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Kulturskolan har bedrivit undervisning i konstformerna, musik, bild och form samt dans under 2021. Nämnden har även en löpande samverkan med förvaltaren för finskt förvaltningsområde då evenemang genomförs på finska.
- På grund av Coronapandemin så har ej aktivitetsbaserade träffar i mobila fritidsgårdsverksamheter kunnat genomföras. I stället har nämnden riktat in sig på digital verksamhet.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har slutfört de flesta av uppdragen från kommunfullmäktige under året, och de två som kvarstår övergår till nämndens verksamhetsplan för slutförande under 2022.

## 5.6 Socialnämnden

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	49 933	40 103	-9 830	-19,7%	67 019
Kostnader	-339 933	-334 413	5 520	1,6%	-322 305
Varav kapitalkostnader	-1 670	-1 647	23	1,4%	-1 273
<b>Summa Driftsbudget</b>	<b>-290 000</b>	<b>-294 309</b>	<b>-4 310</b>	<b>-1,5%</b>	<b>-255 286</b>

Socialnämnden redovisar för 2021 ett underskott motsvarande 4,3 mnkr. Det redovisade underskottet avser främst kostnader för placeringar (köpt verksamhet) med cirka 19 mnkr. Underskottet vägs till viss del upp av överskott inom verksamheterna försörjningsstöd, flyktingverksamhet och central förvaltning som avviker positivt med 14,7 mnkr.

Kommunstyrelsen har beviljat underskott motsvarande 0,5 mnkr utifrån utökad verksamhet avseende "Öppen mötesplats" (före detta "Grindstugan").

Kommunfullmäktige har vidare beslutat att inom ramen för "Coronapaket Nystart Norrtälje 2.0" tilldela Socialnämnden 1 mnkr i tillfällig utökad budgetram för 2021. Medlen har förstärkt budgeten för skyddade boende inom verksamheten "Våld i nära relation".

### VIKTIGA HÄNDELSER

Organisationsförändring socialkontoret 2.0 som socialnämnden fattade beslut om i november 2020 har genomförts under 2021.

Socialförvaltningen har på uppdrag av socialnämnden under hösten tecknat ett IOP (individuellt offentligt partnerskap) med Stadsmissionen för att bedriva Öppen mötesplats.

## VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Socialnämndens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Nämnden uppvisar ett underskott för 2021 och inriktningsmålet "1.1. En ekonomi i balans" bedöms därför ej vara uppfyllt.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "1.2 En effektiv verksamhet" är uppfyllt. Den genomsnittliga bidragstiden inom försörjningsstöd har minskat under 2021.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmålet "2.1 Minska användningen av fossila bränslen", med lämnar inte någon bedömning av måluppfyllelsen utifrån att bearbetad data saknas.

- Målvärdet för Indikatorn "Antal mil som körs med bil drivs av fossila bränslen ska minska" har uppnåtts. Dock framkom vid redovisning av nämndens utsläppskällor att de bilar som klassas som miljöbilar av olika skäl oftast har tankats med bränsle som har högt utsläppsvärde vilket innebär att antal mil som körts med fossila bränslen är högre än redovisat.

- *Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmålet "3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag" och bedömer att målet uppfyllts 2021.

- Andel digitala ansökningar inom försörjningsstöd når målvärdet.
- Socialnämnden har två tjänstegarantier inom Avdelningen för försörjning och arbete samt Avdelningen för barn och vuxna. Dess kommer att följas upp från och med 2022.

- *Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"*

Nämnden arbetar inte direkt med målområdets inriktningsmål, utan har haft ett uppdrag kring barn och unga i riskzon, med neuropsykiatriska funktionshinder och än mer komplex problematik. Uppdraget slutfördes under 2021.

- *Målområde "5. En trygg och säker kommun"*

Inom detta målområde har nämnden arbetat med inriktningsmål "5.2 Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare" och bedömer att målet är uppfyllt.

- Inriktningsmålets indikatorer har dock ej utvärderats då nämnden bedömer det som problematiskt att sätta målvärde på dessa. Det finns en intention att antal ärenden ska minska i samhället samtidigt som det är viktigt att de som har behov av stöd och hjälp ansöker om det. När fler individer söker hjälp är sannolikheten att det totala våldet i nära relationer minskar. Socialkontoret har handlagt samtliga ansökningar som inkommit under året.

- *Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun"*

Nämnden arbetar inte direkt med målområdet.

- *Målområde "7. En inkluderande kommun"*

Nämnden har arbetat med två inriktningsmål under 2021.

Nämnden gör dock ingen bedömning av måluppfyllelsen för inriktningsmål ” 7.1 Främja egen försörjning och integration”.

- Detsamma gäller inriktningsmålets indikatorer som saknar målvärde utifrån att Arbetsförmedlingen ansvarar för etableringsuppdraget inom ramen för indikatorernas värde. Nämnden noterar dock utifrån årsbaserade uppgifter från Kolada att andelen förvärvsarbetsande skyddsbehövande och anhöriga utifrån utfall 2018 och 2019 ser ut att öka något, medan andel som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera efter 90 dagar ser ut att sjunka.

Nämnden har även arbetat med inriktningsmål ” 7.4 Socialnämnden ska ge rätt insats i rätt tid och av rätt aktör”, vilket bedöms vara uppfyllt 2021.

- Målvärdena för ej återaktualiserade barn och unga samt individer inom försörjningsstöd uppnås. Däremot nås inte målet för ej återaktualiserade vuxna med missbruks- och/eller beroendeproblematik.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året slutfört samtliga uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2021–2023.

## 5.7 Bygg- och miljönämnden

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	38 311	45 880	7 568	19,8%	36 636
Kostnader	-56 411	-57 110	-699	-1,2%	-49 666
<i>Varav kapitalkostnader</i>	<i>-1 019</i>	<i>-203</i>	<i>815</i>	<i>80,0%</i>	<i>-2 004</i>
<b>Summa Driftsbudget</b>	<b>-18 100</b>	<b>-11 230</b>	<b>6 870</b>	<b>38,0%</b>	<b>-13 030</b>

Bygg- och miljönämnden redovisar en positiv avvikelse om 6,9 mnkr 2021 och det är främst högre intäkter som står för avvikelsen.

De högre intäkterna är framför allt kopplade till den höga ärendeingången som har fortsatt under 2021 samt fakturering av två större sanktionsavgifter.

### VIKTIGA HÄNDELSER

Ärendeingången, inklusive kundserviceärenden, har varit mycket hög de senaste åren. Det har bidragit till att flera indikatorer inte klarar sina målvärden. Under 2021 var antalet bygglovsärenden drygt 3 200 jämfört med drygt 2 900 under 2020. Under andra halvåret 2021 planade ärendeingången för bygglov ut för att sedan minska de sista månaderna 2021.

Torsdagsöppet har genomförts digitalt stora delar under året på grund av smittspridning och deltagandet har varit högt. Sedan maj 2021 har antalet kundserviceärenden varit mycket högt, cirka 2 200 per månad.

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen har under 2021 tagit fram en ny taxa för planerad tillsyn. Den börjar gälla 1 januari 2022. I och med detta ställs högre krav på planering och uppföljning för att säkerställa en budget i balans. En tillsynssamordnare har utsetts.

Under 2021 genomfördes en koncernövergripande kapacitetsutredning kopplat till pågående och kommande exploatering i Norrtälje stad. Syftet med utredningen var att ge en fingervisning om kapacitetsbrister för sociala och tekniska anläggningar såsom skola, förskola, äldreboende, spillvatten och elnät. Resultatet visade på kapacitetsbrister för elnät och spillvatten redan inom de närmaste åren men även längre fram i tiden. NVAA (Norrtälje Vatten och Avlopp AB) och

NEAB (Norrtälje Energi AB) har arbetat med att ta fram kapacitetshöjande åtgärder men trots detta kommer viss prioritering av exploateringsprojekten krävas.

## VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Bygg- och miljönämndens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Nämnden uppvisar ett överskott för 2021 och inriktningsmålet "1.1. En ekonomi i balans" bedöms därför vara uppfyllt.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "1.2 En effektiv verksamhet" ej är uppfyllt.

- De senaste två åren har ärendemängden varit väldigt hög vilket har bidragit till att kontoret inte alltid klarat målen kopplat till indikatorerna ärendebalans och handläggningstid. De senaste månaderna har ärendeingången börjat planat ut något, speciellt för bygglovsärenden. Vid de sista mätningarna för 2021 klarade dock alla avdelningar förutom miljö- och hälsoskydd målen kopplat till ärendebalans.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden har arbetat med två inriktningsmål under 2021.

Inriktningsmålet "2.1 Minska användningen av fossila bränslen" bedöms ej vara uppfyllt under 2021, trots identifierade och genomförda åtgärder.

- Den höga ärendemängden har inneburit fler fältbesök vilket har gjort att målvärdet inte uppnåtts. En viktig åtgärd är att kontoret bör ställa krav/önskemål vid nästa tjänstebilsupphandling.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp" uppfyllts 2021.

- Nämnden arbetar för att minska utsläppen av näringsämnen (kväve och fosfor) inom kommunen, i enlighet med det nationella miljömålet "Ingen övergödning". Små avloppsanläggningar är en bidragande utsläppskälla av näringsämnen inom kommunen. Nämnden genomför tillsyn av befintliga avloppsanläggningar för att minska utsläppen. För att följa upp detta arbete mäts mängden fosfor och kväve som har hindrats släppas ut i naturen genom anläggandet av nya små avloppsanläggningar.

- *Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"*

Nämnden har arbetat med samtliga tre inriktningsmål under 2021.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.1 Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen" ej uppfyllts 2021.

- Endast en av nämndens fyra indikatorer klarar målvärdet och det beror till stor del på den höga ärendemängden och den stora mängden kundserviceärenden.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag" är uppfyllt 2021.

- Två av nämndens tre indikatorer klarar målen och trenden är positiv. För både bygglov och geodata är andelen ärenden som inkommer via e-tjänst rekordhöga. Förhoppningen är att nedsättningen av avgiften för de som använder e-tjänsten kopplat till ansökan om enskilt avlopp kommer bidra till ökat användande.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag" är uppfyllt 2021.

- Tre av nämndens fyra tjänstegarantier klarar målvärdet. Den tjänstegaranti som inte riktigt uppnår målvärdet ligger endast en procentenhet ifrån.
- Nämnden har genomfört uppdraget att åstadkomma regelförenkling genom att renodla prövningen så att endast i sammanhanget relevanta lagkrav tas i beaktande, med inriktningen att minimera byråkratin utan att göra avkall på kvalitet och rättssäkerhet. Den identifierade åtgärden implementerades under våren 2021 och bestod i att processen för interna bygglovsremisser förenklades utifrån gällande lagstiftning.

- *Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"*

Nämnden arbetar inte direkt med målområdets inriktningsmål det och finns inga uppdrag som riktas till Bygg- och miljönämnden under detta målområde.

- *Målområde "5. En trygg och säker kommun"*

Inom detta målområde har nämnden arbetat med inriktningsmål "5.3 Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser" och bedömer att målet är uppfyllt.

- Bygg- och miljönämnden har en indikator kopplad till tillsynsfrekvens på livsmedelsverksamheter kopplat till detta inriktningsmål. Södra Roslagens Miljö- och Hälsoskyddskontor (SRMH) utför denna tillsyn enligt samverkansavtal. Utfallet överstiger 100 % på grund av att SRMH har utfört tillsyn på fler verksamheter än planerat. SRMH kommer framöver se över hur denna indikator mäts.

- *Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun"*

Nämnden hade i mål och budget 2021–2023 endast ett uppdrag inom detta målområde, att stimulera till småskaliga VA-lösningar. Uppdraget har genomförts under 2021.

- *Målområde "7. En inkluderande kommun"*

Detta målområde var inte aktuellt för Bygg- och miljönämnden under 2021. Det finns inga uppdrag eller indikatorer i mål och budget 2021–2023 som riktas till Bygg- och miljönämnden under detta målområde.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året slutfört samtliga uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2021–2013.

## 5.8 Teknik- och klimatnämnden

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	825 112	531 227	-293 885	-35,6%	775 202
Kostnader	-963 312	-659 543	303 769	31,5%	-887 319
Varav kapitalkostnader	-217 703	-153 333	64 370	29,6%	-198 994
<b>Summa Driftsbudget</b>	<b>-138 200</b>	<b>-128 316</b>	<b>9 884</b>	<b>7,2%</b>	<b>-112 117</b>

Teknik- och klimatnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 9,9 mnkr för 2021.

Avvikelsen för Fastighetsavdelningen landar på 7,7 mnkr bättre än budget och Gatu- och parkavdelningens avviker positivt med 2,0 mnkr mot budget.

Från och med den 1 mars har VA- och Renhållningsverksamhet lyfts ut från tekniska kontoret och bedrivs i bolagsform. I Mål- och budget 2021–2023 ingår dessa två verksamheter i tekniska kontorets helårsbudget 2021. Detta gör att avvikelsen på totala kostnader och intäkter blir missvisande.

### VIKTIGA HÄNDELSER

Från och med den 1 mars har Vatten och avlopp och Renhållningsverksamhet lyfts ur tekniska kontoret och bedrivs i bolagsform.

Hallstaviks badhus och Lindens förskola (Hallsta nya förskola) färdigställdes under året.

Under 2021 tecknades ett tioårigt hyresavtal med Förenade Care gällande lokalytor på Roslagens Sjukhus. Avtalet möjliggör arbetet med stambytet kan genomföras.

Avtal och gränsdragningslista mellan Fastighetsavdelning-lokalvården och Barn och skola är genomförd.

### VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Teknik- och klimatnämndens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Nämnden uppvisar ett överskott för 2021 och inriktningsmålet "1.1. En ekonomi i balans" bedöms därför vara uppfyllt.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "1.2 En effektiv verksamhet" är uppfyllt 2021.

- Outhyrd yta har minskat då gamla brandstationen delvis är uthyrd och att kommunen har avyttrat fastigheter som var outhyrda. Kommunens energiförbrukning är väderberoende och på grund av ett kallare år är utfallet högre än målvärdet. Utfallet har inte normlårskorrigerats.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden har arbetat med samtliga tre inriktningsmål under 2021.

Nämnden bedömer att inriktningsmålen "2.1 Minska användningen av fossila bränslen" samt "2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp" ej har uppfyllts 2021.

Nämnden har inte bedömt utfallet av inriktningsmålet "2.3 Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2021 eller 2027".

- Nämnden har heller inte följt upp indikatorerna om "Matavfallets andel av den totala mängden hushållsavfall (%)" och "Rötgas på Rimbo ARV används till uppvärmningen av verket (ja/nej)" då ansvaret för dessa sedan 1 mars ligger under det nybildade VA-bolaget.
- Nämnden har arbetat med minskat att minska användningen av fossila bränslen, genom färre tjänsteresor, byte av drivmedel och utrangeringen av oljepannor. Indikatorns om en minskning av växthusutsläpp från personalens tjänsteresor (exkl. resor med personbil) uppnådde målvärdet.
- Indikatorns om andel fossilbränslefri energianvändning i kommunala lokaler kunde inte följas upp under 2020 och omformulerades 2021. Den nådde 2021 inte riktigt upp till målvärdet.

- **Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"**

Nämnden har arbetat med samtliga tre inriktningsmål under 2021.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.1 Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen" ej uppfyllts 2021.

- Gatu- och parkavdelningens genomsnittliga tid för första återkopplingen till invånare har inte uppnått det fastställda målvärdet. Verksamheten har vidtagit åtgärder för att förbättra detta.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag" är uppfyllt 2021.

- Målvärdet för antal e-tjänster uppfylls, men det bör noteras att en planerad e-tjänst sedan 1 mars inte längre ligger under Teknik-och klimatanmännen då vatten- och avloppsavdelningen övergick i det nya VA-bolaget.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag" ej är uppfyllt 2021.

- Vad gäller tjänstegarantier är förarbetet avseende tjänstgaranti för handläggning av parkeringstillstånd för rörelsehindrad är genomfört och nämnden har beslutat. Implementeringen sker dock under första kvartalet 2022.

- **Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"**

Inom detta målområde har nämnden under 2021 arbetat med inriktningsmål "4.3 Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö" och bedömer att målet ej är uppfyllt.

- Indikatorns för grundskolans fysiska miljö och service når målvärdet 2021, medan motsvarande indikator för förskolan inte uppnås

- **Målområde "5. En trygg och säker kommun"**

Inom detta målområde har nämnden arbetat med två inriktningsmål under 2021.

För inriktningsmål "5.1 Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun" bedömer nämnden att målet ej är uppfyllt.

- Antalet belysta utemiljöer uppnår inte målvärdet.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "5.3 Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser" är uppfyllt 2021.

- Antalet kokningsrekommendationer av dricksvatten uppfyller målvärdet. Från den 1 mars är det nya VA-bolaget som ansvarar för denna indikator. Belysningsstrategin kommer gå på remiss första kvartalet 2022.

- **Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun**  
Nämnden har arbetat med inriktningsmål " 6.3. Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen". Bedömningen är att målet ej är uppfyllt 2021.
  - Antal km gång- och cykelvägar byggda med bidrag når inte det uppsatta målvärdet. Teknik- och klimatanmännen har inte full rådighet över utfallet då det är beroende av antal ansökningar om bidrag från vägföreningar, samt att det är vägföreningarna som ansvarar för utbyggnaden.
- **Målområde "7. En inkluderande kommun"**  
Nämnden har arbetat med inriktningsmålet "7.3 Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen". Nämnden bedömer inriktningsmålet som uppfyllt 2021.
  - Kontakt har tagits med äldreombudsmannen gällande etablering av Seniorcenter i Norrtälje tätort. Gatu- och parkavdelningen samarbetar med äldreombudsmannen i tillgänglighetsfrågor. Tillgänglighetsvandringarna som var planerade i Rimbo och Hallstavik har dock skjutits upp till 2022 på grunda av pandemin.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året slutfört flertalet av de uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2021–2013.
- De uppdrag som ej slutförts 2021 fortsätter under 2022.

## 5.9 Kommunstyrelsen

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	108 642	115 227	6 585	6,1%	102 742
Kostnader	-355 142	-348 535	6 607	1,9%	-329 907
varav kapitalkostnader	-24 843	-20 375	4 468	18,0%	-21 059
<b>Summa driftsbudget</b>	<b>-246 500</b>	<b>-233 308</b>	<b>13 192</b>	<b>5,4%</b>	<b>-227 166</b>

Kommunstyrelsens utfall för 2021 är 13,2 mnkr bättre än budget.

Större avvikelser inom kommunstyrelsekontoret inklusive kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

- Planering och strategi +10 029 tkr, den största förklaringen till avvikelsen är att verksamheter är flyttad men budgeten är kvar vilket gör +7 300 tkr.
- IT +7 554 tkr, den största förklaringen är utbytet av PC-utrustning och print-leverantör. Genomförandet blev senare än budgeterat beroende på corona som stoppade leveranser. Det gjorde att intäkterna blev lägre än budgeterat men kostnaderna för ny utrustning blev lägre.
- Ekonomiavdelningen -3 949 tkr, inom redovisningen har det varit långtidssjukskrivningar som har ersatts med inhyrd personal (konsulter).
- Kommunstyrelse +1 139 tkr, utfallet beror på flera mindre poster, exempelvis löner och arvoden, konferenser och konsulter.
- Kommunfullmäktige +503 tkr, lägre kostnader för arvoden och möteskostnader då fullmäktigemötena har genomförts digitalt.



De största avvikelserna inom samhällsbyggnadskontoret är:

- Mark- och exploatering -3 535 tkr, lägre debiteringsgrad än budgeterat.
- Planavdelningen -3 295 tkr, det beror bland annat på kostnader för kommunala detaljplaner, där ändrade redovisningsprinciper innebär att kostnaden belastar driften.

Den största avvikelserna inom trygghets- och säkerhetskontoret är:

- Kapitalkostnader +1 897 tkr, varav 799 tkr avser investeringsprojekt som tas i anspråk senare än planerat.

## **VIKTIGA HÄNDELSER**

### **Kommunstyrelsekontoret**

En företagarförening i Hallstavik med omnejd är på plats. Norrtälje kommun har även tagit beslut att satsa på Företagslabbet som består av ett samarbete mellan föreningen Företagslabbet, Campus Roslagen samt Norrtälje kommun.

Destinationsstrategi Roslagen 2030 antogs av kommunfullmäktige i juni 2021. Det är ett samarbete med Östhammar och Österåkers kommuner kring besöksnäringens frågor och destinationsutveckling i Roslagen. Det har gjorts en uppföljning av handlingsplanen för landsbygds- och skärgårdsprogrammet och ett arbete med att ta fram en mer detaljerad handlingsplan och prioritera områden pågår. Lokal utvecklingspeng är ett bidrag som används till föreningar och organisationer med goda idéer för att utveckla landsbygden, framtagande av lokala utvecklingsplaner, förstudier till anläggning av friluftsområde, förstudie till småskalig odling med mera.

Under år 2020 upphandlades ett nytt beslutsstödsystem som implementerats i kommunen under 2021. Det nya beslutsstödsystemet stödjer alla förvaltningar och har större funktionalitet än tidigare system med bland annat nytt budget- och prognosystem, system för budget och uppföljning av investeringar och exploatering, verksamhetsplanering och verksamhetsuppföljning, inköpssystem samt kvalitetssystem för skola och socialtjänsten.

### **Samhällsbyggnadskontoret**

Under 2021 infördes nya e-tjänster gällande ansökan om planbesked och intresseanmälan för båt- och parkeringsplatser i Räfsnäs hamn.

IT-stöd för hantering av nyttjanderätter, inklusive arrendeavtal, har införts.

Arbetet med att införa samma IT-stöd, inklusive e-tjänst, som tekniska kontoret använder för schakttillstånd startades upp under 2021.

Torsdagsöppet är ett väletablerat forum där invånare och företag får träffa medarbetare från bygglov, miljö- och hälsoskydd och geodata. Invånarna har numera möjlighet att boka digitala möten även med planavdelningen i samband med torsdagsöppet.

Under 2021 genomfördes en kapacitetsutredning med syfte att identifiera eventuella kapacitetsbrister inom tekniska och sociala anläggningar utifrån exploatering i Norrtälje stad. Resultatet visade på kapacitetsbrister inom flera anläggningar, tex spillvatten och elnät, på både kort och lång sikt. Kapacitetshöjande åtgärder identifierades men trots dessa åtgärder kommer en prioritering av projekten att krävas. Liknande kapacitetsutredningar behöver genomföras för fler orter framöver, speciellt ur ett spillvattenperspektiv.

Arbetet med Översiktsplan 2050 startades under 2021 och löper på enligt plan. Under hösten 2021 var fördjupad översiktsplan Rimbo på samråd.

Under hösten 2021 konkretiserades arbetet med projektnriktat arbetssätt kopplad till samhällsbyggnadsprocessen genom ett riktat koncernövergripande uppdrag från kommundirektören. Uppdraget leds av samhällsbyggnadskontoret men samverkan sker med samtliga berörda förvaltningar och bolag.

Under 2021 påbörjade stadsarkitekten arbetet med att ta fram ett projektdirektiv kopplat till kommande arkitekturprogram.

### **Trygghets- och säkerhetskontoret**

Kontoret har under hela året fördelat resurser till hanteringen av pandemin. Vidare har kontoret under året hanterat ett påslag av tallolja, främst i de norra delarna av kommunen. Tillsammans med bygg- och miljökontoret, socialkontoret samt renhållningen omhändertogs under ett par månader ca 1,5 ton tallolja

Samtliga kommunens förvaltningar samt Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) har tillsammans arbetat fram en plan för psykisk hälsa. Handlingsplanen antogs av fullmäktige i slutet av april 2021.

Inom området fysisk hälsa har Norrtälje kommun tillsammans med Idrott Utan Gränser (IUG) och Riksidrottsförbundet – Studieförbundet Idrottsutbildarna Uppland (RF-SISU Uppland) i samråd med det ideella föreningslivet och näringslivet, utarbetat en handlingsplan för att få fler barn och unga aktiva genom rörelse och fysisk aktivitet i Norrtälje kommun.

En lokal frivillig brandstyrka på Singö har startat upp efter genomförd utbildning.

### **VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG**

Kommunstyrelsens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Nämnden uppvisar ett överskott för 2021 och inriktningsmålet "1.1. En ekonomi i balans" bedöms därför vara uppfyllt.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "1.2 En effektiv verksamhet" är uppfyllt 2021.

- Även om trenden i vissa delar är nedåtgående så bedöms kommunstyrelsen ha en effektiv verksamhet.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden har arbetat med två av målområdets tre inriktningsmål under 2021.

Nämnden bedömer att inriktningsmålen "2.1 Minska användningen av fossila bränslen" har uppnåtts 2021.

- Utfallet vad gäller andel fossilbränslefri energianvändning i räddningstjänstens fordonsflotta är samma som föregående år och klimatpåverkan har förbättrats då antal CO2 har gått från 99,6 ton till 92,7 ton för 2021. Vad gäller tjänsteresor så har dessa minskat reellt, men det bedöms beror på pandemin vilket gör att mätvärdet inte är relevant.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "2.3 Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2021 eller 2027".

- Tre av fyra indikatorer uppnår målvärdet för 2021 varför inriktningsmålet bedöms uppnått. Den fjärde indikatorn kan följas upp tidigast 2022.

- **Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"**

Nämnden har arbetat med samtliga tre inriktningsmål under 2021.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.1 Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen" ej uppfyllts 2021.

- Två av fyra indikatorer uppnår målvärdet för 2021. Uppklaringsprocenten har ökat jämfört med föregående år vilket förklaras av att förvaltningar och kontaktcenter har samarbetat på ett effektivt och bra sätt för att dela på information så att besked ska kunna lämnas eller fråga från invånare ska kunna besvaras när dom kontaktar kommunen. Invånarna är generellt mycket nöjda med det bemötande man får av personalen inom kontaktcenter.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag" är uppfyllt 2021.

- Av tre indikatorer är en helt uppfyllt medan en annat saknar målvärde. Dock är utfallet bättre än föregående år vilket får ses som positivt. Slutligen är en indikator som inte uppfylls vilket beror att delar av utvecklingen stoppades under 2021 för att för att säkerställa utvecklingen och framtida förvaltningsmöjligheter.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag" är uppfyllt 2021.

- Antal införda tjänstegarantier har ökat med 22 under 2021 varför inriktningsmålet bedöms uppnås.

- **Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"**

Nämnden arbetar inte direkt med målområdets inriktningsmål, men det finns ett uppdrag från kommunfullmäktig till nämnden i mål och budget 2021–2023. Uppdraget med tillhörande åtgärder har ej slutförts under 2021 och uppdraget återfinns med samma benämning i kommunstyrelsens verksamhetsplan 2022.

- **Målområde "5. En trygg och säker kommun"**

Inom detta målområde har nämnden arbetat med samtliga målområdets tre inriktningsmål under 2021.

För inriktningsmål "5.1 Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun" bedömer nämnden att målet ej är uppfyllt.

- Målvärdet har uppnåtts för två av de tre indikatorerna. Indikator som mäter upplevd trygghet – rädsla och otrygghet uppnår inte målvärdet 2021. Resultatet visar dock att i förhållande till övriga kommuner i länet så ligger Norrtälje kommun bland de bäst rankade. Trenden för indikatorn ligger på en bra och stabil nivå.
- Antal kommunala bevakningskameror, 19 kameror har placerats ut i Långsjöskolan och 6 kameror på pendlarparkeringar.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "5.2 Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare" bedömer är uppfyllt 2021

- Antal bränder i hemmiljö underskrider målvärdet.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet "5.3 Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser" är uppfyllt 2021.

- Av sex indikatorer har hälften uppnått målvärdet. De indikatorer som inte har uppnått målvärdena är att räddningstjänst ska genomföra utbildningar för personal eller elever. Utbildningarna var inplanerad men gick inte att genomföras på grund av pandemins effekter.

- *Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun"*

Inom detta målområde har nämnden arbetat med samtliga målområdets tre inriktningsmål under 2021.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen" ej är uppfyllt 2021.

- Av fyra indikatorer har tre uppnåtts. Glädjande är att utfallet för "Företagsklimat" har förbättrats med 40 punkter och jämfört med 2020 och 16 punkter bättre mot målvärde (ju lägre värde desto bättre). Det som inte har uppnåtts är NKI kvartalsmätning avseende information om till exempel processer, beslut, med mera.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "6.2 Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen" är uppfyllt 2021.

- Utfall för bredbandstillgången 2021 redovisas i mars/april 2022. Utbyggnadstakten 2019 var hög sett till tidigare år och resten av landet. Om trenden bibehålls är målet om 98 procent tillgänglighet till år 2025 möjligt att nå.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "6.3 Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen" ej är uppfyllt 2021.

- Varför utfallet för 2021 är mycket lägre än 2020 beror till stor del på att kommunen avropar många tekniska konsulter från en specifik leverantör, där vi tidigare hade enskilda ramavtal och många av dessa konsulter var lokala. Inom några områden, där vi tidigare har haft lokala leverantörer, har någon icke-lokal leverantör vunnit den senaste upphandlingen.

- *Målområde "7. En inkluderande kommun"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmålet "7.3 Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen"

- Digidelcenter inte har startat ännu och det är kultur- och fritidskontoret som äger frågan om Digidelcenter. Digidelguider är en av flera verktyg som kultur- och fritidskontoret har arbetat med för att motverka digitalt utanförskap. Denna åtgärd satsades på under första fasen av coronapandemin, men har avslutats på grund av höga kostnader i samband med hantering och utskick.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året delat av de uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2021–2023. Slutförande varierar mellan målområdena.
- De uppdrag som ej slutförts 2021 fortsätter under 2022 förutom något enstaka uppdrag som i stället övergår till att bli ett nämndinitiativ i nämndens verksamhetsplan.

## 5.10 Överförmyndaren

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	175	0	-175	-100,0%	425
Kostnader	-7 875	-7 231	644	8,2%	-7 601
<b>Summa</b>	<b>-7 700</b>	<b>-7 231</b>	<b>469</b>	<b>6,1%</b>	<b>-7 176</b>

Överförmyndaren redovisar positiv avvikelse mot budget på 0,5 mnkr

### VIKTIGA HÄNDELSER

Norrälje kommun har under året sagt upp avtalet med Täby kommun om överförmyndarverksamheten och kommer från och med 2023 bedriva verksamheten i egen regi.

## 5.11 Val- och demokratinämnden

### EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2020
Intäkter	0	0	0	0,0%	0
Kostnader	-810	-790	20	2,5%	-651
<b>Summa</b>	<b>-810</b>	<b>-790</b>	<b>20</b>	<b>2,5%</b>	<b>-651</b>

Nämnden redovisar en ekonomi i balans för 2021.

### EFFEKTER COVID-19/VIKTIGA HÄNDELSER

Pandemin har påverkat nämndens möjligheter till att arbeta med att nå exempelvis ungdomar och därmed har inte vissa av nämndens egna indikatorer kunnat uppfyllas.

### VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Val- och demokratikämpens samlade måluppfyllelse för 2021:

- *Målområde "1. En sund och hållbar ekonomi"*

Nämnden uppvisar ett överskott för 2021 och inriktningsmålet "1.1. En ekonomi i balans" bedöms därför vara uppfyllt.

Nämnden bedömer att inriktningsmål "1.2 En effektiv verksamhet" ej är uppfyllt 2021. Även om trenden i vissa delar är nedåtgående så bedöms kommunstyrelsen ha en effektiv verksamhet. Fler e-förslag har längre handläggningstid än 6 månader. Åtgärd som planeras är att 2022 göra en kraftsamling för att ställa krav på de nämnder som ej levererat svar. Dialogmöten mellan kansli på kommunstyrelsen och aktuella nämnder kommer ske under våren 2022.

- *Målområde "2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmålen "2.1 Minska användningen av fossila bränslen" Inriktningsmålet bedöms ha uppnåtts 2021 då nämnden infört digital signering och möjliggjort medverkan på distans.

- *Målområde "3. En innovativ och serviceinriktad organisation"*

Nämnden har arbetat med inriktningsmålet "3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag", Nämnden bedömer att inriktningsmålet är uppfyllt 2021. Under hösten 2021 infördes tjänstegaranti, vilken dock endast följs upp under valår.

- *Målområde "4. En kunskapsinriktad skolkommun"*

Nämnden arbetar inte direkt med målområdets inriktningsmål. En viktig fråga för nämnden är dock att involvera barn och unga i de demokratiska processerna genom att erbjuda möjlighet att yttra sig i politiska frågor. Nämnden har haft som ambition att bedriva nätverkande verksamhet riktad till barn och unga. Tyvärr har inte pandemiläget medgivit möjlighet till detta. Då den naturliga vägen till barn och unga via skolan har varit stängd såväl fysiskt som digitalt med anledning av pandemin.

- *Målområde "5. En trygg och säker kommun"*

Inom detta målområde har nämnden arbetat med inriktningsmål "5.3 Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser" och bedömer att målet är uppfyllt.

- För att säkerställa servicen i samband med valet 2022 har nämnden arbetat fram en pandemiplan.

- *Målområde "6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun"*

Nämnden arbetar inte direkt med målområdets inriktningsmål, men genom att upprätthålla ett demokratiskt samhälle bidrar nämnden till målet. Tack vare demokratiska samhällen utvecklas människor och entreprenörskap frodas.

- *Målområde "7. En inkluderande kommun"*

Nämnden redovisar två av målområdets tre inriktningsmål.

Nämnden har arbetat med inriktningsmål "7.1. Främja egen försörjning och integration". Nämnden bedömer dock att inriktningsmålet ej uppfyllts för 2021.

- Av tre uppdrag och ett initiativ kopplat till målområdet är ett uppdrag genomfört. Nämnden har haft uppsökande verksamhet i syfte att öka personer med utländsk bakgrund att delta i de demokratiska processerna. Uppdragen med jämställdhetspriset och utvärderingen av kommunens jämställdhetsarbete är senarelagda.

Nämnden lämnar en kommentar till inriktningsmål "7.3 Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen", dock utan att bedöma måluppfyllelsen för året.

- Detta är inget inriktningsmål som nämnden arbetat med under 2021 specifikt däremot har nämnden som ambition att i samband med valupptakten involvera samordnare för finskt förvaltningsområde och äldreombudsmannen och andra tvärgående funktioner.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året delat av de uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2021–2023.
- De uppdrag som ej slutförts 2021 fortsätter under 2022 i nämndens verksamhetsplan.

## 5.12 Kommunal revision

### EKONOMI

<b>Driftsbudget, TKR</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Avvikelse i %</b>	<b>Utfall 2020</b>
Intäkter	0	83	83	<i>Ej relevant</i>	70
Kostnader	-1 950	-2 039	-89	-4,6%	-1 538
<b>Summa</b>	<b>-1 950</b>	<b>-1 956</b>	<b>-6</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-1 468</b>

Revisionen redovisar en ekonomi i balans för 2021.

## 6. Kommunala bolag och kommunalförbund

I NKAB-koncernen ingår Norrtälje Kommunhus AB, Norrtälje Energi AB med dotterbolag, Roslagsbostäder AB, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB. Från och med 1 mars 2021 har Norrtälje vatten och avfall AB genom verksamhetsövergång övertagit VA- respektive renhållningsverksamheten från kommunen.

### 6.1 Norrtälje Kommunhus AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att som moderbolag äga och förvalta aktier i Norrtälje kommuns hel- och/eller delägda bolag, initiera och driva särskilda projekt i syfte att utveckla kommunens bolagsverksamhet.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att samordna och tillsammans med dotterbolagen i NKAB-koncernen utveckla bolagens verksamhet på ett värdeskapande sätt samt samordna övergripande finansiella frågor och riskexponeringar.

#### ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIVET

Kommunfullmäktige beslutade om ägardirektiv i december 2019 som därefter reviderats i juni 2021. Bolaget uppfyller målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv.

#### Hållbar samhällsutveckling

Samordning inom koncernen sker mellan kommunen och bolagen inom ett flertal områden, exempelvis i specifika projekt, lånefinansiering via internbanken och upphandling. Respektive VD hos bolagen medverkar i koncernledningen.

#### Ekonomi

Resultat efter finansnetto 2021, Norrtälje Kommunhus AB (moderbolaget)

TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Rörelsens intäkter	1 000	693	-307	683
Rörelsens kostnader	-2 000	-1 223	777	-363
Finansnetto	-12 000	-9 652	2 348	-11 124
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>-13 000</b>	<b>-10 182</b>	<b>2 818</b>	<b>-10 804</b>

Norrtälje Kommunhus AB visar ett negativt resultat efter finansiella poster om -10 192 tkr, vilket är 612 tkr bättre än budget för året. Förbättringen mot budget förklaras främst av lägre räntekostnader och därmed lägre finansnetto. Den negativa avvikelsen för rörelsekostnader avser främst ej budgeterade kostnader för ledningsfunktionen i bolaget som faktureras från kommunen eftersom bolaget saknar anställda. Bolagets finansnetto består av årlig borgensavgift till kommunen samt räntekostnader från externa kreditgivare. Finansnettot utvecklade sig 2 348 tkr bättre än budget för 2021 och 1 472 tkr bättre jämfört med föregående år vilket främst beror på lägre räntor. Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt blev 7 854 tkr, vilket möjliggör en utdelning till kommunen om 6 100 tkr enligt kommunfullmäktiges beslut. Bolaget har erhållit koncernbidrag om totalt 21 000 tkr från dotterbolag.

Moderbolaget har erhållit aktieägartillskott från Norrtälje kommun som därefter lämnats vidare till Norrtälje vatten och avfall AB. Aktieägartillskottet från kommunen bokförs i moderbolaget



som aktiekapital, en ökning av eget kapital. Därmed stärktes moderbolagets balansräkning under året, soliditeten ökade.

#### **Väsentliga händelser hos moderbolaget under året:**

Under verksamhetsåret driftsattes verksamheten i Norrtälje vatten och avfall AB. Tillgångar motsvarande cirka 1,9 miljarder inom VA och renhållning har överförts från kommunen till det nybildade bolaget. Bolaget ingår nu som rapporterande dotterbolag i Norrtälje kommunhuskoncern.

Moderbolaget har under 2021 av kommunen erhållit ett aktieägartillskott om 90 mnkr och lämnat vidare ett aktieägartillskott om 90 mnkr till dotterbolaget Norrtälje vatten och avfall AB.

## **6.2 Norrtälje Energi AB**

Norrtälje Energi AB bedriver huvuddelen av sin verksamhet i Norrtälje kommun inom fyra verksamhetsområden; eldistribution, elhandel, fjärrvärme och bredband. Bolagets strävan är där det är möjligt att utveckla verksamheten så att det får positiva effekter för kommunen. Detta uppfylls genom att skapa uthålliga och miljöanpassade energilösningar genom en fortsatt satsning på utbyggnad av fjärrvärme, upprätthålla hög elleveranssäkerhet samt tillhandahålla IT- infrastruktur för elektronisk kommunikation.

### **ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIV**

Kommunfullmäktige beslutade om ägardirektiv i december 2019 som därefter reviderats i juni 2021. Bolaget uppfyller målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv

### **Hållbar samhällsutveckling**

Norrtälje Energi AB minskar succesivt klimatpåverkan och målsättningen är att vara en fossilbränslefri organisation senast år 2030. All el som bolaget levererar är dessutom godkänd att användas av företag som är KRAV-certifierade. Bolaget levererar fjärrvärme inom Norrtälje, Rimbo och Hallstavik och värmer upp cirka 90 procent av fastigheterna inom dessa tätorter, villor exkluderat. Fjärrvärmeproduktionen är förnybar och bolaget arbetar kontinuerligt med optimering av bränsleförbrukning och bränslesammansättningen bestod föregående år av 99,6 procent biobränsle, spillvärme och bioolja. Bolaget har ett pågående investeringsprojekt avseende rökgasrening på kraftvärmeverket Arsta. 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.

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 genom att stötta lokala barn- och ungdomsverksamheter och totalt så sponsras för tillfället cirka 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

## Ekonomi

Resultat efter finansnetto 2021.

<b>TKR</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall 2020</b>
Rörelsens Intäkter	428 388	515 956	87 568	418 969
Rörelsens kostnader	-381 178	-456 660	-75 482	-366 362
Finansnetto	-12 210	-8 603	3 607	-10 268
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>35 000</b>	<b>50 693</b>	<b>15 693</b>	<b>42 339</b>

Norrtälje Energi AB visar ett resultat efter finansnetto 50 693 tkr för perioden vilket är 15 693 tkr bättre än budget. Intäkterna från rörelsen har under perioden ökat jämfört med 2020 och jämfört med budget. Förändringen ligger främst inom elhandel och fjärrvärme. Rörelsens kostnader har ökat jämfört med föregående år och jämfört med budget, bland annat inom elhandel och fjärrvärme. Produktion och försäljning av fjärrvärme blev högre än någonsin tidigare. De extrema elpriserna under 2021 har påverkat elhandeln negativt. Bolaget visar ett starkt rörelseresultat som är 12 086 tkr bättre än budgeterat. Finansnetto bidrog till resultatförbättringen med 3 607 tkr. Bolaget lämnar ett koncernbidrag till Norrtälje Kommunhus AB om 19 000 tkr.

### Ekonomiska nyckeltal

<b>Procent</b>	<b>Målvärde 2021</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Utfall 2020</b>
Soliditet	Över 22%	23,0%	22,4%
Avkastning på sysselsatt kapital	6,5%	8,2%	7,6%

Soliditeten förbättrades för året till 23,0 procent vilket är 0,6 procentenheter bättre än föregående år. Avkastning på sysselsatt kapital ökade till 8,2 procent mot 7,6 procent 2020. I förhållande till de ägardirektiv som beslutats så presterar bolaget. Årets starka resultat och låga investeringsnivå bidrar främst till den ökade avkastningen på sysselsatt kapital.

<b>Tkr</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall 2020</b>
Investeringar	106 900	47 592	-59 308	77 627
<b>Summa investeringar</b>	<b>106 900</b>	<b>47 592</b>	<b>-59 308</b>	<b>77 627</b>

Investeringar redovisas på totalen för bolaget. Totalt genomfördes nya investeringar för året om 47 592 tkr, vilket var 59 308 tkr lägre än planerat för året och lägre än föregående år. Investeringarna har främst varit kopplade till investeringar i elnät och fjärrvärme.

### Personal

	<b>Utfall 2021</b>	<b>Utfall 2020</b>
<b>Medelantal anställda, antal</b>	<b>60</b>	<b>57</b>
– varav kvinnor, antal	17	18
– varav män, antal	43	39

Norrtälje Energi AB jobbar hårt för att vara en attraktiv arbetsgivare och bolagets medarbetare är positiva och engagerade trots alla omställningar alla behövt göra. Detta visade sig tydligt i senaste medarbetarundersökningen med ett deltagande på 97 procent och en ökning av medarbetarindex med 5 enheter. Digitaliseringen ställer nya krav, men ger samtidigt nya möjligheter.

## 6.3 Roslagsbostäder AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Norrtälje kommun förvärva, försälja, äga, förvalta fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärslägenheter och kollektiva

anordningar samt bedriva härmed förenlig verksamhet såvida verksamheten är förenlig med de kommunalrättsliga principer som styr den kommunala verksamheten.

Roslagsbostäder är ett allmännyttigt företag. Bolaget äger och förvaltar lägenheter och lokaler på ett flertal orter: Huvuddelen ligger i Norrtälje, Rimbo och Hallstavik, men företaget har även fastigheter i Älmsta.

## ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIV

Kommunfullmäktige beslutade om ägardirektiv i december 2019 som därefter reviderats i juni 2021. Bolaget uppfyller målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv.

Fastigheterna har värderats externt av auktoriserad fastighetsvärderare och vid årets slut beräknades värdet till cirka 2,4 miljarder kronor, en värdeutveckling gentemot föregående år om cirka 2,8 procent. Marknadsvärdet överstiger bokfört värde med drygt 1 miljard kronor.

Avkastning på totalt kapital med hänsyn till marknadsvärdet uppgick till 3,6 procent mot ägardirektivets mål på 6,0 procent för år 2021. År 2020 innehöll flera fastighetsförsäljningar vilket påverkade värdet 6,8 procent föregående år. Avkastning på totalt kapital var 4,2 procent år 2019. Marknadsvärdeförändring och resultat som varierar mellan åren påverkar avkastningen på totalt kapital.

## Hållbar samhällsutveckling

Bolagets hållbarhetsarbete "En hållbar affär", enligt FN:s Agenda 2030, fortsatte under 2021. Förberedelser gjordes för att ytterligare öka andelen källsorterat avfall som energi- eller materialåtervinns och minska andelen övrigt hushållsavfall som skickas på deponi. Resultatet av detta kommer att synas under det kommande året. Beslut tagna under 2021 beräknas även minska utsläppen av växthusgaser från egna servicefordon

Liksom föregående år genomfördes 2021 en kundenkät bland hyresgästerna. Resultatet visade en positiv återkoppling på flera områden. Det redan höga serviceindexet, produktindex samt trygghetsindex höjdes med flera steg. Drygt 88 % av respondenterna rekommenderar Roslagsbostäder som hyresvärd

Antalet outhyrda lägenheter är fortsatt lågt. Under större delen av året fanns inga tomma lägenheter. Få bostadshyresgäster har haft behov av att kortsiktigt skjuta på sin hyresinbetalning på grund av corona.

Utöver Roslagsbostäders sponsringar och projekt med intressenterna har bolaget även fördjupat sitt samarbete med Norrtälje kommun och polisen kring frågor som kan öka hyresgästernas trivsel och trygghet. Ett antal möten genomfördes 2021 tillsammans med Hyresgästföreningen.

## Ekonomi

<b>TKR</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall 2020</b>
Intäkter	190 326	191 795	1 469	208 428
Rörelsens kostnader	-171 123	-169 554	1 569	-165 087
Finansnetto	-19 173	-16 061	3 112	-20 013
Resultat hos dotterbolag			0	38 025
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>30</b>	<b>6 180</b>	<b>6 150</b>	<b>61 353</b>

Roslagsbostäder AB redovisar ett resultat efter finansiella poster för år 2021 på 6 180 tkr. Bolagets resultat föregående år innehåller effekter av fastighetsförsäljningar i ett dotterbolag på 38 025 tkr Exklusive fastighetsförsäljningen uppgick bolagets resultat år 2020 till 23 328 tkr.

Rörelseresultatet har sjunkit. Driftnettot har sjunkit och föregående år redovisades reavinsterna från avyttring av anläggningstillgångar i rörelseresultatet. Finansnettot har förbättrats genom amorteringar och lägre räntor.

### Ekonomiska nyckeltal

Procent	Budget/Mål 2021	Utfall 2021	Utfall 2020
Soliditet	14,5%	18,8%	14,5%
Justerad Soliditet	44,0%	47,1%	44,4%
Marknadsvärde, mnkr		2 353	2 290
Totalavkastning enligt ägardirektiv	6,0%	3,6%	6,8%

Den justerade soliditeten ökade till 47,1 procent från 44,4 procent föregående år. Det totala marknadsvärdet har ökat jämfört med föregående år. Totalavkastningen enligt ägardirektivets definitioner uppgick till 3,6 procent för 2021 jämfört med 6,8 procent år 2020 och 4,2 procent år 2019. För året 2021 uppnås därmed inte ägardirektivets avkastningsnivå medan soliditeten har förbättrats och ägardirektivets nivå uppnås.

### Investeringar och försäljningar

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Nyproduktion Älmsta				104 650
Nyproduktion Bålbro (Rimbo)	25 250	2 415	-22 835	
Nyproduktion Tallhöjden (Norrtälje)	1 250	1 741	491	
Nyproduktion Lommarstranden (Norrtälje)	650	282	-368	
<b>Summa investeringar</b>	<b>27 150</b>	<b>4 438</b>	<b>-22 712</b>	<b>104 650</b>

Planering och arbete i Bålbro pågår. Tidsplanen är flyttad framåt på grund av försenad infrastruktur i området, därav en avvikelse mot budget. Investeringar i Tallhöjden och Lommarstranden pågår på planeringsnivå. VA-kapacitet i Norrtälje riskerar att fördröja nyproduktionen. Inga fastighetsförsäljningar har genomförts under året. Totalt såldes föregående år 148 hyreslägenheter varav 24 gruppbestäder.

### Personal

	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>Antal anställda, antal</b>	<b>49</b>	<b>47</b>
– varav kvinnor, antal	22	21
– varav män, antal	27	26

Antalet anställda i medeltal ökade under året till totalt 49 anställda. Fördelningen mellan män och kvinnor fortsätter vara relativt jämn, 22 kvinnor och 27 män. Bolaget noga har följt gällande restriktioner och Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Hemarbete har använts i betydande omfattning, extra hygienåtgärder har gällt och mottagandet av hyresgäster har varit covid-anpassat. Medarbetarna har följt alla restriktioner vilket har bidragit till att verksamheten under året fungerade väl. Medarbetarundersökningar genomförs varje år. Resultatet var generellt sett något bättre än tidigare år. Den största förbättringen är att de som säger sig vara "mycket nöjda" med sin arbetssituation fördubblades mellan 2020 och 2021.

## 6.4 Campus Roslagen AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvalta och utveckla bolagets fastighet på campusområdet i Norrtälje och därmed förenlig verksamhet såvida verksamheten är förenlig med de kommunalrättsliga principer som styr den kommunala verksamheten.

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

## ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIV

Kommunfullmäktige beslutade om ägardirektiv i december 2019 som därefter reviderats i juni 2021. Ägardirektiven är inarbetade i bolagets affärsplan och uppföljningen avrapporteras löpande till bolagets styrelse. I juni togs beslutet om ändrade ägardirektiv då den tredje målgruppen ungdomar infördes. I september, efter att bostadsgarantin för studerande löpte ut, öppnades möjligheten för ungdomar (20–28 år) att ansöka om hyreskontrakt. Detta har under hösten visat sig framgångsrikt och bolaget upplever att utbudet nu är i balans och bara ett fåtal lägenheter står vakanta.

## Ekonomi

I ägardirektivet anges att avkastningen på eget kapital ska vara 2 procent och soliditeten ska uppgå till 29 procent. För år 2021 uppgick avkastningen på eget kapital till 8,5 procent och soliditeten till 26,5 procent. Målet för avkastning på eget kapital har uppnåtts men inte målet för soliditeten. Soliditeten har stärkts under året.

## Hållbar samhällsutveckling

Bolaget ser en mycket positiv utveckling inom Yrkeshögskolan – ytterligare 4 nya utbildningar som matchar kompetensbehovet i området startade under hösten 2021 med fler sökande än platser. Den unika utbildningen till akvaponiingenjör startade under hösten. Utbildningen hade 10 sökande per plats. Sammanlagt startade 11 olika yrkeshögskoleutbildningar som tagits fram tillsammans med arbetsgivare i kommunen.

Företagslabbet är en ideell förening där nyföretagande ska uppmuntras startade upp under hösten 2021 och kan leda till synergieffekter mellan utbildning och företagande. Förutom tidigare målgrupp för uthyrning av studentbostäder till studenter och nyinflyttad personal, har lägenheter från och med hösten 2021 börjat hyras ut till unga vuxna i åldersspannet 20-28 år. I första hand ska bostäderna upplåtas till studerande.

Under 2021 har Utvecklingscentrum för Vatten (UCV) utfört ca 800 VA-rådgivningstimmar till fastighetsägare med enskilt vatten och avlopp i Norrtälje kommun. Bolaget har anordnat seminarium och studiebesök för universitet, högskolor och andra organisationer på både lokal, nationell och internationell nivå. Under året har UCV även arbetat med flertalet projekt inom områdena akvaponi, decentraliserade system för enskilt vatten och avlopp, naturvård samt våtmarks- och vattendragsrestaurering. Bland annat har bolaget byggt en testanläggning för gråvattenfilter, restaurerat ett av länets troligen största våtmarksområden samt etablerat en unik utbildning till akvaponiingenjör i samarbete med Vaddö folkhögskola.

## Ekonomi

TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Rörelsens Intäkter	63 000	66 149	3 149	68 799
Rörelsens kostnader	-55 610	-53 434	2 176	-57 355
Finansnetto	-6 000	-4 627	1 373	-5 338
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>1 390</b>	<b>8 088</b>	<b>6 698</b>	<b>6 106</b>

Campus Roslagen AB:s resultat efter finansiella poster uppgick till 8 088 tkr. Rörelsens intäkter blev högre än budget beroende bland annat på att bortfallet för lokalhyror och bostadshyror blev lägre än befarat samt att intäkter från utbildningar och projekt Utvecklingscentrum för Vatten blev högre än förväntat. Rörelsekostnaderna för EI- och fjärrvärme blev lägre på grund av den förhållandevis varma vintern och personalkostnaderna blev lägre genom vakanser.

Räntekostnaderna blev lägre än budgeterat då flera planerade projekt inte blev aktuella att genomföra vilket påverkade lånebehovet samt att räntenivå sjunkit. Bolaget lämnar ett koncernbidrag till Norrtälje Kommunhus AB på 2 000 tkr.

Procent	Budget/Mål 2021	Utfall 2021	Utfall 2020
Soliditet	29,0%	26,5%	25,0%
Avkastning på eget kapital	2,0%	8,5%	6,7%
Avkastning på totalt kapital	3,1%	3,5%	3,1%

Soliditeten baserad på bokförda värden är god och ökade till 26,5 procent mot 25,0 procent föregående år. Avkastningen på eget kapital uppgick till 8,5 procent med hänsyn till bokfört värde, en ökning mot föregående år. Avkastningen på totalt kapital uppgick till 3,5 procent och förbättrades jämfört med föregående år. Målen uppnåddes för samtliga nyckeltal förutom för soliditeten.

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Nybyggnation av studentbostäder	12 100	11 614	-486	20 900
Solceller	500	649	149	300
Övrigt	13 400	778	-12 622	10 800
<b>Summa investeringar</b>	<b>26 000</b>	<b>13 041</b>	<b>-12 959</b>	<b>32 000</b>

Under året färdigställdes ett studentbostadshus med 21 lägenheter, varav 19 lägenheter med 2 rum och kök och 2 med 3 rum och kök. Lägenheterna blev mycket eftertraktade och fylldes snabbt till full beläggning. Flera av andra planerade ombyggnationerna och hyresgäst Anpassningar aktualiserades inte då det inte upprättades några nya avtal med de presumtiva intressenterna. Dock har flera av lokalerna blivit uthyrda i befintligt skick till andra intressenter. Lekparken som det budgeterades för under 2021 skjuts upp och planeras att genomföras 2022.

Under övrigt år 2020 återfinns tillbyggnaden av sporthallen färdigställdes.

## Personal

	Utfall 2021	Utfall 2020
<b>Antal anställda</b>	<b>17</b>	<b>17</b>
Varav kvinnor	9	10
Varav män	8	7

Antalet anställda i medeltal har inte förändrats sedan föregående år. Medarbetarenkäten som genomfördes under året som speglar arbetstillfredsställelse, medarbetarindex var 81, ligger över genomsnittet i organisationer som ligger på 72.

## 6.5 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.

Bolaget ska ansvara för de uppgifter avseende renhållning och avfallsåtervinning som åligger Norrtälje kommun enligt 15 kap. miljöbalken (1998:808) och tillhörande förordningar.

## ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIV

Kommunfullmäktige beslutade om ägardirektiv i juni 2021.

### Ekonomi

Procent	Utfall 2021	Utfall 2020
Soliditet	4,2%	-
Avkastning på eget kapital	2,3%	-

I ägardirektivet anges att bolaget bedriva sin VA - verksamhet och avfallsverksamhet under kommunalt ansvar utan vinstkrav samt att bedriva övrig verksamhet på ett sådant sätt att Norrtälje Kommunhus AB kan erhålla årlig utdelning med en avkastning på aktiekapital på en nivå med kommunens internränta. Soliditeten bör inte understiga 5 procent. Bolagets första år uppgår resultat för bokslutsdispositioner och skatt till 2 mnkr vilket ligger över resultatkravet. VA- och renhållningsverksamheten ger ett nollresultat efter reglering mot taxekollektivens fonder. Soliditeten understiger målsatta 5 procent.

### Hållbar samhällsutveckling

Bolaget ska bedriva sitt hållbarhetsarbete med utgångspunkt i de globala målen för hållbar utveckling (Agenda 2030). Bolaget ska aktivt verka för att de investeringar som genomförs är miljönyttiga och att bolaget väljer alternativ som minskar belastningen för miljön i den löpande driften och i samverkan med kommunen säkerställa att miljö- och informationsmål uppfyller de krav som ställs av kommunen och det gröna ramverket. Bolaget ska i samverkan med kommunens samhällsbyggnadskontor och tekniska kontor aktivt medverka i samhällsplaneringen och till en rationell utbyggnad av den allmänna VA - anläggningen samt aktivt arbeta för att öka andelen gruvavfall som går till återbruk

Bolaget har under året arbetet utifrån ägardirektivet. Under året har bolaget arbetet i nära samverkan med kommunen i utbyggnaden av exploateringsområden och i utredningen om kommande utbyggnad av VA-kapacitet.

### Ekonomi

TKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Rörelsens Intäkter	338 339	325 237	-13 102	
Rörelsens kostnader	-309 660	-306 697	2 963	-10
Finansnetto	-17 913	-16 456	1 457	
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>-10 766</b>	<b>2 084</b>	<b>-8 682</b>	<b>-10</b>

Norrtälje vatten och avfall AB:s resultat efter finansiella poster uppgick till 2,1 mnkr. VA-och renhållningsverksamheten ger ett nollresultat efter reglering mot taxekollektivens fonder. 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. För perioden 1 mars-31 december 2021 översteg fakturerade taxor för avfallsverksamheten kostnaderna med 9 951 tkr, vilket således bokförs som skuld till avfallskollektivet. För samma period översteg kostnaderna fakturerade VA-taxor med 666 tkr, vilket har minskat den från kommunen övertagna ingående skulden till VA-kollektivet med samma belopp. Utgående skuld per 31 december 2021 är 7 570 tkr till avfallskollektivet och 8 127 tkr till VA-kollektivet.



<b>Tkr</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall 2020</b>
Investeringar i produktion av vatten	9 912	6 560	-3 352	0
Investeringar i spill- och dagvatten	249 397	105 382	-144 015	0
Investeringar i distribution av vatten	28 600	13 202	-15 398	0
Investeringar i behandling av avlopp	49 095	29 131	-19 964	0
Investeringar matavfall		323	323	0
Investeringar avfall	24 000	2 191	-21 809	0
Investeringar övrigt		6 822	6 822	0
<b>Summa investeringar</b>	<b>361 004</b>	<b>163 611</b>	<b>-197 393</b>	<b>0</b>

Under året uppgick nettoinvesteringarna till 163,6 mnkr vilket avviker från budget. Bolaget övertog de budgeterade nivåerna från kommunen i samband med verksamhetsövergången och har under första verksamhetsåret haft en lägre investeringsomfattning än planerat. Merparten av investeringarna hänförs till VA-verksamheten 160,6 mnkr, där nyanläggning av VA-ledningar utgör en stor del.

### Personal

	<b>Utfall 2021</b>	<b>Utfall 2020</b>
<b>Antal anställda, antal</b>	<b>133</b>	<b>0</b>
– varav kvinnor, antal	85	0
– varav män, antal	48	0

Bolaget har i medeltal 133 anställda. Nästan alla anställda i bolaget kom från en anställning i Norrtälje kommun. Bytet av arbetsgivare skedde genom en verksamhetsövergång, vilket betyder att de anställda omfattas av samma centrala kollektivavtal som kommunen är bunden av, under högst ett år.

## 6.6 Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

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

KSON redovisar ett negativt resultat om -5,8 mnkr för 2021. Det helägda dotterbolaget Tiohundra AB redovisar ett negativt resultat för 2021 om -33,1 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt.

KSON finansieras med driftbidrag av Norrtälje kommun och Region Stockholm. För 2021 uppgick driftbidraget från Norrtälje kommun till 1 214,6 mnkr och driftbidraget från Region Stockholm till 1 721,0 mnkr.

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

God ekonomisk hushållning är en sammanvägd bedömning av de verksamhetsmässiga målen samt de finansiella målen. Den samlade bedömningen är att de verksamhetsmässiga målen uppfylls helt medan de finansiella målen delvis är uppfyllda.



De finansiella målen är dels att det årliga ekonomiska resultatet inte avviker mer än  $\pm 0,5$  procent av den samlade omsättningen (resultatmarginal), dels att det egna kapitalet vidmakthålls över planeringsperioden (soliditet).

KSON:s finansiella indikatorer, %	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Resultatmarginal	-0,5%	0,4%	-1,1%	-0,9%	-0,2%
Soliditet	-16,5%	-11,2%	-18,0%	-25,0%	-18,1%

Underskott om -5,8 mnkr för 2021 motsvarar en resultatmarginal om -0,2 procent, vilket innebär att målsättning för resultatmarginalen har uppfyllts. KSON:s soliditet vid årets slut var -18,1 procent, vilket är en förbättring jämfört med 2020 med 6,9 procentenheter.

## EKONOMI

KSON:s ekonomiska resultat 2017–2021 fördelat på respektive medlem.

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

KSON:s ekonomiska resultat för 2021 uppdelat per medlem visar ett underskott om -34,4 mnkr för den regionfinansierade verksamheten och ett överskott om 28,6 mnkr för den kommunalt finansierade verksamheten. De gemensamma kostnaderna fördelas procentuellt utifrån de budgeterade medlemsbidragen, vilket för 2021 betyder 59 procent för Region Stockholm och 41 procent för Norrtälje kommun.

KSON:s balanskravsresultat till och med 2018 summerar till -20,1 mnkr, varav 6,5 mnkr återställdes 2019 och 13,6 mnkr återställdes 2020 enligt kommunallagens balanskrav. Inget återställande av tidigare års underskott behöver göras 2021 enligt gällande balanskravsregler.

## Medlemsbidrag och nettokostnader per verksamhetsområde

MNKR	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Medlemsbidrag Region Stockholm	1 721,0	1 721,0	0,0	1 697,0
Medlemsbidrag Norrtälje kommun	1 214,6	1 214,6	0,0	1 180,0
Övrig finansiering, statsbidrag	61,9	73,3	11,4	17,1
Primärvård	-496,5	-507,0	-10,5	-504,5
Specialiserad vård	-1 162,2	-1 189,9	-28,7	-1 129,2
Ordinärt boende	-497,1	-482,8	14,3	-475,4
Särskilda boendeformer	-768,5	-765,1	3,4	-756,8
Förvaltning	-74,2	-69,9	4,3	-68,2
<b>Resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,8</b>	<b>-5,8</b>	<b>-40,1</b>
Återställande av tidigare underskott		0,0		13,6
<b>Resultat efter återställande</b>		<b>-5,8</b>		<b>-26,5</b>

### **Primärvård**

Verksamhetsområdet primärvård redovisar en negativ avvikelse om -10,5 mnkr.

Kostnader för läkemedelsförmånen fortsätter att öka och för 2021 redovisas ett underskott om -14,0 mnkr. För åren 2016–2020 har Region Stockholm årligen betalat ut ett extra medlemsbidrag om 10,0 mnkr avseende statsbidrag för ökade kostnader för läkemedelsförmånen. För 2021 har bidraget inte betalats ut och något beslut om att detta bidrag ska upphöra har heller inte delgetts KSON.

Husläkarverksamhet inklusive avancerad medicinsk service redovisar ett underskott om -4,9 mnkr. Underskottet är framför allt kopplat till medicinsk service såsom röntgen och klinisk fysiologi och är ett resultat av en för låg budget baserad på utfall 2020, då antalet undersökningar var mycket lägre än tidigare med anledning av pandemin. Övrig vård visar ett överskott om 9,0 mnkr och avser bland annat lägre kostnader för barnmorskemottagningar, logopedier, fotsjukvård, primärvårdsrehabilitering mm.

### **Specialiserad vård**

Specialiserad vård visar ett underskott mot budget med -28,7 mnkr för 2021.

För Norrtälje sjukhus redovisar KSON ett överskott om 3,7 mnkr. Norrtälje sjukhus har under stora delar av året haft fast tillfällig ersättning, med anledning av pågående pandemi. I ersättningen ingår även att hantera vård av länets övriga invånare, inklusive den uppskjutna vård som kan uppstå.

Köpt vård från Region Stockholms sjukhus och vårdval har genererat ett underskott om -30,7 mnkr. Nuvarande sjukhusavtal i Region Stockholm och för KSON trädde i kraft 2020. I budget 2021 för Region Stockholm gavs hälso- och sjukvårdsnämnden (HSN) i uppdrag att den sammantagna prisuppräknningen inom ramen för sjukhusavtalen för de regionägda akutsjukhusen skulle uppgå till 1,5 procent. Parallellt med detta har HSN bland annat inkluderat kostnaderna för miljö- och kvalitet, strategiska fastighetsinvesteringar, vissa sidoavtal med mera i ersättningarna till regionens sjukhus. Dessa kostnader finansierades tidigare fullt ut av HSN. För 2021 har KSON kompenserats av HSB med 63,5 mnkr för detta. Konsekvensen av förändringen är en kraftig fördyring för KSON för vård av Norrtäljebor vid övriga sjukhus i regionen.

Psykiatri redovisar ett överskott om 9,7 mnkr för 2021. Det beror främst på att antalet neuroutredningar per månad endast varit omkring 10 jämfört med de 26 som budgeterats.

Under pandemin utökades uppdraget för avancerad sjukvård i hemmet (ASIH) tillfälligt, i syfte att minska trycket på sjukhuset, något som ligger väl i linje med "god och nära vård". Kostnaderna för ASIH har också ökat genom en tillfällig dispens från taket för antal vård dygn under pandemin. Syftet med dispensen är att minska trycket på akutsjukhusen och den återinläggning som kan förekomma. Verksamheten redovisar en avvikelse mot budget med -13,4 mnkr för 2021.

### **Ordinärt boende**

Inom ordinärt boende redovisas ett överskott om 14,3 mnkr.

Kundvalet redovisar ett överskott om 7,1 mnkr för 2021 vilket beror på att den beviljade tiden varit 8,6 procent lägre än de 42 000 timmar per månad som budgeterats. Invånare i Norrtälje kommun har under pandemin i lägre omfattning ansökt om serviceinsatser som exempelvis städ, tvätt och inköp. En trolig orsak till detta är att de på grund av rädsla för covid-smitta löst frågorna på annat sätt. Förvaltningen har också under året haft tätare och bättre uppföljning av hemtjänstbeslut som fattas när brukare tillfälligt är i behov av hjälp, vilket gjort att beslut och

beställningar bättre matchar brukarnas behov. Detta gäller även vid behov av mer omfattande insatser.

Antalet personer med personlig assistans (assistansbeslut) har sjunkit under 2021, jämfört med föregående år har antal timmar minskat med ca 800 timmar per månad. Detta beror bland annat på att vissa beslut har omprövats samt att det varit en viss avflyttning från kommunen. Därför redovisar verksamheten ett överskott om 11,6 mnkr jämfört med budget 2021.

Inom daglig verksamhet LSS redovisas ett underskott om -4,4 mnkr. En ökning av antalet årsplatser har skett i förhållande till föregående år, för att möta att fler brukare vågat söka insatsen då många i gruppen fått vaccin mot Covid-19.

### **Särskilda boendeformer**

Verksamhet särskilda boendeformer redovisar ett överskott om 3,4 mnkr.

På grund av pandemin har beläggningsgraden för särskilda boenden för äldre legat på en fortsatt låg nivå med en beläggningsgrad om 88 procent. En förklaring kan vara att många personer väntat med att söka särskilt boende. Förvaltningen har tillsammans med Tiohundra AB inlett ett arbete i syfte att utnyttja befintliga boendeplatser mer effektivt för att motverka de konsekvenser som en eventuell överkapacitet av boendeplatser medför. Två boenden har öppnats under 2021 av Humana AB, ett i Norrtälje hamn i juni och ett i Norrtälje Östhamra i september. Beläggningsgraden på dessa boenden ligger på över 70 procent. Då placeringarna har legat lägre än budgeterat redovisar särskilda boenden för äldre ett överskott om 18,4 mnkr.

Det har under 2021 skett en ökning av placeringarna inom vuxenboende LSS. Då alla platser inom Tiohundra AB är fullbelagda innebär det att ytterligare fem platser har köpts externt, vilket ger ett snitt på sammanlagt 27 köpta platser över året. Då externa platser har ett snittpris på 1,4 mnkr per år, har detta medfört ett underskott om -7,5 mnkr jämfört med budget.

Placeringar inom barnboende LSS hade ett snitt på 13 årsplatser under 2021, vilket överstiger budget och innebär ökade kostnader med -2,7 mnkr jämfört med budget. Tiohundra AB driver ett barnboende med fyra platser och under större delen av 2021 har samtliga platser varit belagda. Ökningen beror dels på en ökad inflyttning i kommunen med barn med stora behov, dels på att Norrtälje kommuns barn- och utbildningskontor beviljat skolgång i annan kommun för elever med personkrets inom LSS. I det sistnämnda behöver barnboende i anslutning till skolan beviljas och detta betalas av KSON.

Vad gäller boende inom socialpsykiatri, är alla 39 platser inom Tiohundra AB fullbelagda och de har under 2021 haft en närmast 100-procentig beläggning. Nuvarande kapacitetsbrist innebär att förvaltningen behöver köpa externa platser för att tillgodose behovet, vilket gett ökade kostnader då dessa platser i snitt är 52 procent dyrare. Verksamheten redovisar ett underskott om -2,6 mnkr för 2021.

### **MÅLUPPFYLLELSE**

Vid den sammanvägda bedömningen om målen uppfyllts helt, delvis eller inte alls har viktiga händelser vägts in, såsom att vissa verksamheter behövt ställas om för att upprätthålla grundläggande funktioner under pandemin. Under pandemin har inte heller alltid indikatorer varit möjliga att följa upp, varmed dessa verksamhetsmål ändå bedömts ha uppfyllts. Den sammantagna bedömningen är att KSON har en god måluppfyllelse.

Målområdet god kvalitet i sammanhållen vård och omsorg bedöms vara delvis uppfyllt 2021.

Målområdet tillgänglighet för individen bedöms för 2021 vara helt uppfyllt inom hälso- och sjukvården och delvis uppfyllt inom omsorgen.

Målområdet hälsofrämjande och förebyggande insatser bedöms vara helt uppfyllt 2021.

Målområdet innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster bedöms vara helt uppfyllt.

## VERKSAMHETENS MÅL

KSON:s indikatorer per mål- och verksamhetsområde:

Indikatorer per mål- och verksamhetsområde	Primärvård	Specialiserad vård	Ordinärt boende	Särskilda boenden
<b>God kvalitet i sammanhållen vård och omsorg</b>	Antal upprättade samordnade individuella planer (SIP)		Andel kunder med aktuell genomförandeplan	
<b>Tillgänglighet för individen</b>	Väntetid enligt nationella vårdgarantin		Andel utförd av beslutad tid	Andel verkställda beslut
<b>Hälsofrämjande och förebyggande insatser</b>	Andel gravida med riskbruk		Andel som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet	
<b>Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviserings-effekter</b>	Antal pågående innovativa samarbeten			

### God kvalitet i sammanhållen vård och omsorg

Måluppfyllelsen för god kvalitet i den sammanhållna vården och omsorgen mäts i antal upprättade samordnade individuella planer (SIP:ar) och andel kunder med aktuell genomförandeplan.

Indikatorer för god kvalitet	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
Antal upprättade samordnade individuella planer*	-	-	6	60
Andel kunder med aktuell genomförandeplan:				
• Särskilda boendeformer	88%	80%	88%	92%
• Ordinärt boende	53%	56%	83%	60%

\*Ny indikator från 2021

Med utgångspunkt i den pågående pandemin är den sammantagna bedömningen att målområdet god kvalitet i den sammanhållna vården och omsorgen är delvis uppfyllt.

### Tillgänglighet för individen

Tillgänglighet för individen mäts i väntetid enligt nationella vårdgarantin och som andel utförd av beslutad tid i ordinärt boende och andel verkställda beslut inom särskilda boendeformer.

Indikatorer för tillgänglighet	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2021
Väntetid enligt nationella vårdgarantin:				
• Primärvård (max 3 dagar)	83%	81%	94%	85%
• Specialiserad vård (max 90 dagar)	99%	96%	88%	80%
Utförd av beslutad tid	86%	i.u*	67%	86%

<b>Indikatorer för tillgänglighet</b>	<b>Utfall 2019</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Målvärde 2021</b>
Andel verkställda beslut	90%	95%	93%	60%

\*2020 undantag från registrering på grund av pandemin

Sammantaget bedöms målområdet tillgänglighet för individen vara helt uppfyllt vad avser hälso- och sjukvård och delvis uppfyllt vad gäller omsorg.

### Hälsofrämjande- och förebyggande insatser

Hälsofrämjande- och förebyggande insatser mäts dels i andelen gravida med riskbruk, dels i andelen som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet.

Målgruppen som avses gällande andel som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet är brukare inom de särskilda boendeformerna: bostad med särskild service (SoL), bostad med särskild service vuxna (LSS), personer som bor på särskilt boende för äldre (SoL) samt brukare i ordinärt boende som deltar i daglig verksamhet (LSS) och meningsfull sysselsättning (SoL).

<b>Indikatorer för hälsofrämjande o förebyggande</b>	<b>Utfall 2019</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Målvärde 2021</b>
Andel gravida med riskbruk	5,5%	2,5%	i.u	5,0%
Andel som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet	100%	100%	100%	100%

En samlad bedömning av målområdet hälsofrämjande- och förebyggande insatser är att målområdet uppfyllts, trots att utfallet för indikatorn andel gravida med riskbruk inte kunnat mätas 2021.

### Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringsvinster

Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringsvinster mäts i antalet innovativa samarbeten som motsvarar Innovationsrådets definition, där KSON är initiativtagare och/eller har en framträdande roll i genomförandet. Innovationsrådets definition av innovation sammanfattas i "förmågan att framgångsrikt ta fram och införa nya processer, tjänster och metoder som resulterar i betydande förbättringar av kvalitet, effektivitet eller ändamålsenlighet". Det kan också handla om att hitta nya eller bättre samverkansformer, till exempel mellan olika myndigheter.

<b>Indikator för innovativa samarbeten</b>	<b>Utfall 2019</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Målvärde 2021</b>
Antal pågående innovativa samarbeten	6	8	7	5

Målet bedöms vara helt uppfyllt. De pågående innovativa samarbetena som avser är följande, varav flera kopplas till förvaltningens pandemihantering:

- Implementering av digitala lås inom kundvalet
- Sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS)
- Handlingsplan för psykisk hälsa/pilotkommunsmedverkan Agenda välbefinnande
- Samordning av skyddsutrustning och material
- Förstärkt samverkan med och mellan vård- och omsorgsgivare
- Säkra videomöten
- Förstudie mobil mammografi

## Utvecklingsområden

Utöver de fyra mål- och verksamhetsområdena har direktionen prioriterat följande åtta utvecklingsområden, för att stärka möjligheterna att nå målen:

- **Samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård**  
Implementering av Lagen om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård (LUS) fortgår i projektform i nära samverkan med primärvård, basal hemsjukvård/rehabilitering och Norrtälje sjukhus. Projektet har under 2021 fortsatt att bevaka införandet av det nya IT-stödet för utskrivningsprocessen i Region Stockholm: Lifecare SP.
- **Norrtäljemodellen 2punkt0**  
Extern finansiering av innovativa lösningar för sammanhållen vård och omsorg har inte varit möjlig under året. Inom ramen för KSON:s arbete mot en god och nära vård söker förvaltningen under kommande år att identifiera möjligheter till en fortsättning inom befintlig budgetram samt förutsättningar att återuppta möjliga delar av arbetet som hade sin utgångspunkt i Hallstavik, exempelvis en tvärprofessionell träffpunkt på vårdcentralen i Hallstavik. Ett annat försök värt att undersöka vidare är försök med att pröva en annan typ av insats inom hemtjänsten kallad personligt anpassat stöd. Insatsen utgick från ett personcentrerat förhållningssätt och i nära samarbete med individens nyckelpersoner. Erfarenheten är att andra insatser, såsom att flytta till ett särskilt boende, kunde skjutas på framtiden och att ambulansfärder till sjukhuset minskade.
- **Samordningsförbundet Roslagen**  
KSON är adjungerad i styrelsen för Samordningsförbundet Roslagen, som under året har genomfört följande aktiviteter:
  - Vårddialog i syfte att analysera och kartlägga behov av insatser och samarbete, särskilt inom psykiatri.
  - Webinarier om psykisk ohälsa och våld i nära relationer.
  - Digital insatskatalog med lämpliga insatser för individer som behöver rehabiliteras till arbetsmarknaden.
  - Arbetsgruppen SAMSUS – Samsyn Sjukskrivna utan sjukpenning – utvecklar en gemensam helhetssyn och bidrar till effektivare arbetssätt
  - Upphandlat rehabiliterande arbetsträningsplatser vid arbetsintegrerade sociala företag.
- **Handlingsplan psykisk hälsa**  
Genomförandet av handlingsplanen löper enligt plan och bedrivs i fortsatt förvaltningsgemensam samverkan. En utvecklingssamordnare har rekryterats med uppdrag att samordna och stödja genomförandet. Sammanlagt omfattar handlingsplanen 25 identifierade åtgärdsområden inom vilka ett utvecklingsarbete behöver ske med invånaren i fokus. Av dessa är 16 i gång eller klara att startas. Initialt har stort fokus legat på pilotkommunsmedverkan i Agenda välbefinnande.
- **Samverkan med medlemmarna**  
En överenskommelse avseende stärkt styrning och ekonomiska förutsättningar för kommunalförbundet 2021–2023 har under året tecknats med medlemmarna, som bland annat innebär att EN årscykel för budget, planering och uppföljning ska utvecklas gemensamt.  
Utöver samverkan kring hanteringen av pandemin har en överenskommelse om ömsesidigt betalningsansvar mellan Region Stockholms hälso- och sjukvårdsförvaltning (HSF) och KSON:s förvaltning tecknats under året. Överenskommelsen syftar till att tydliggöra betalningsansvaret mellan parterna, utifrån hälso- och sjukvårdsnämndens reglemente och KSON:s förbundsordning.

- **Tillvarata goda samarbeten under pandemin**

KSON har under pandemin utvecklat och etablerat nya kanaler och mötesstrukturer för samverkan med och mellan vård- och omsorgsgivare att ta tillvara även under normala omständigheter. KSON har regelbundet kunnat stödja utförarna med nationell och regional lägesbild, riktlinjer och rekommendationer.

Förvaltningen har genom utförarna inom husläkaruppdraget lokalt bistått Region Stockholm med samordning av vaccinationsinsatser. Leveranser och distribution av vaccin har bland annat underlättats genom en lokal hubb. Genom nödvändiga delegationsbeslut och överenskommelse med och mellan utförare har en hög andel av invånarna snabbt vaccinerats.

Brist på skyddsutrustning var en påverkande faktor på tillgänglighet till vård och omsorg på global nivå i början av pandemin. KSON etablerade från och med 2020 därför ett centrallager för samtliga utförare i Norrtälje kommun, som drivits av Tiohundra AB, samtidigt som ett virtuellt lager byggts upp med lagersaldo från samtliga utförare. Resultat är en solidarisk resursfördelning så att KSON:s vård- och omsorgsgivare har kunnat utföra sina uppdrag utan oro för inköp eller brist på materiel. Under 2021 har funktionen avvecklats, men kan vid behov åter skalas upp.

- **Sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS)**

Projektet har bedrivits sedan januari 2020 inom Norrtälje sjukhus, på uppdrag av KSON. Det övergripande syftet har varit att ge sköra patienter en säkrare och mer sammanhållen vård samt undvika onödiga sjukhusinläggningar eller återinläggningar. Under året har projektet utvärderats och visat på att vården för multisjuka äldre i Norrtälje kommun har förbättrats. I december beslutade direktionen att permanenta verksamheten från januari 2022 där verksamheten kommer att utgöra ett sidouppdrag till sjukhusavtalet.

- **Stärkt primärvård**

I juni 2021 infördes nytt förfrågningsunderlag inom vårdval husläkarverksamhet med läkarinsatser inom basal hemsjukvård i Norrtälje kommun. Förändringen innebär en anpassning av uppdrag, villkor och förutsättningar till regionens primärvårdsstrategi som tar sin utgångspunkt i den nationella omställningen mot god och nära vård. Tillgängligheten har stärkts genom utökad öppethållande och incitament att arbeta med kroniskt sjuka och vårdtunga patienter. Husläkarmottagningarnas uppdrag kring psykisk hälsa i första linjen har stärkts genom krav på teambaserat arbetssätt och höjd kompetens. Utifrån lokala behov i Norrtälje kommun har satsningar på förebyggande insatser gällande förbättrade levnadsvanor, insatser för äldre samt för barn och unga införts. En utredning har också påbörjats kring förutsättningar, möjligheter och hinder för utökade psykiska insatser inom primärvården för barn och unga. Utöver det har en utvecklingssamordnare rekryterats, med uppdrag att samordna och förstärka förvaltningens arbete mot en god och nära vård, där primärvården utgör navet.

Under 2021 infördes nya avtalsvillkor för KSON:s barnmorskemottagningar. Förändringarna innebär både höjda ersättningar och förändrat uppdrag i syfte att stärka insatser för kvinnors hälsa. De nya villkoren ska bidra till att insatser går till dem med störst behov. Bland annat har ersättning för olika typer av stödsamtal och basal klimakterierådgivning införts. Incitament för ökad preventivmedelsrådgivning samt screening av livmoderhalscancer har också införts, allt i syfte att tidigt sätta in hälsofrämjande och förebyggande insatser.

Även inom primärvårdsrehabilitering har nya avtalsvillkor införts under året, vilka bland annat syftar till att stärka patientens delaktighet i sin egen vård samt att öka förutsättningarna för en samordnad vård för patienten.

Under året har ytterligare två specialiserade fysioterapeuter och en barnvårdscentral etablerat sig i Norrtälje kommun, vilket stärker tillgängligheten för patienterna.

## 6.7 Tiohundra AB

Norrtäljes gemensamma hälso-, sjukvård- och omsorgsbolag, Tiohundra AB, ägs till 100 procent av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje där Region Stockholm och Norrtälje kommun är medlemmar till lika delar.

### UPPFYLLELSE AV MÅL OCH INDIKATORER

Tiohundra AB mäter det nämndspecifika målet "En hälso- och sjukvård av god kvalitet" genom nio indikatorer varav tre indikatorer inte har varit möjliga att mäta under 2021 och där fem indikatorer uppnås för 2021. Bedömningen är att målet har uppnåtts.

Ett annat mål är minska miljöpåverkan och där har Tiohundra AB vidtagit ett antal åtgärder, exempelvis:

- Bolaget är miljöcertifierat enligt ISO 14001:2015 och arbetar kontinuerligt med förbättringar gällande organisation och styrning av miljöarbetet.
- Alla medarbetare i bolaget genomgår regelbundet en grundläggande miljöutbildning.
- Förskrivare inom bolaget arbetar för att minska användningen av ett antal utvalda miljöbelastande läkemedel.
- Bolaget arbetar för låga utsläpp av klimatpåverkande medicinska gaser genom metoden lågflödesanestesi.
- Produktionsköken i bolaget har genomfört åtgärder för att minska klimatpåverkan från livsmedel, bland annat genom att säsongsanpassa matsedeln och byta ut livsmedel med hög klimatpåverkan mot livsmedel med låg klimatpåverkan.
- Ytterligare en åtgärd är att minska matsvinnet där en minskning har skett med 38 procent sedan våren 2014.

Ytterligare ett mål är hög innovations- och digitaliseringsgrad. Tiohundra AB strävar efter att vara ledande inom vård och omsorg och har uppmärksammat för innovationer och nya arbetssätt som effektiviserar arbetet och samtidigt främjar patient-, kund- och brukarsäkerheten. Under 2021 har 20 regionnära FoUU-projekt erhållit medel. Exempel på forsknings- och utvecklingsprojekt som bedrivs inom Tiohundra är vård vid hjärtstopp, egenvård vid astma, biomarkörer för barn med feber, hur förflyttning av patienter kan göras smidigare utan risk för arbetsskada, mobila arbetssätt på vårdavdelningar och särskilda boenden för äldre (SÄBO). Utöver dessa projekt deltar Tiohundra aktivt i olika innovations- och utvecklingsprojekt med externa aktörer.

### EKONOMI

Resultatet för 2021, före bokslutsdispositioner och skatt, uppgår till -33,1 mnkr varav ränteeffekter för pensionsåtaganden utgör -55,6 mnkr. Bolagets operativa resultat för 2021 uppgår till +22,5 före dispositioner och skatt.

Verksamhetens intäkter överskrider budget med 74,0 mnkr och den positiva avvikelsen beror i huvudsak på ersättning för merkostnader till följd av pandemin. Avvikelsen beror också på ökade intäkter för sjuklönekostnader samt personalrelaterade statsbidrag. Även intäkter från Försäkringskassan och ersättning inom psykiatri blev högre än budgeterat.

Verksamhetens kostnader överskrider budget med 67,0 mnkr. Det är framför allt bemanningskostnader som överskrider budget vilket delvis beror på fler anställda men också på ökade kostnader för övertid och extrapassersättning, vilket varit nödvändigt för att hantera det ökade vård- och omsorgsbehovet som pandemin genererat. Kostnader för inhyrd personal är högre än budgeterat, dock lägre än utfall 2020. Kostnader för verksamhetsanknutna tjänster som exempelvis labb och röntgen har ökat vilket beror på högre produktion till följd av



återhämtning av undanträngd vård. Även kostnader för förbrukningsmaterial har överskridit budget vilket beror på ett ökat behov samt högre priser.

Årets investeringar uppgår till 22,8 mnkr vilket är 26,1 mnkr lägre än budget. Merparten av investeringarna avser IT-infrastruktur samt medicinteknisk utrustning. Pandemin har medfört att uppberedningsgraden av investeringar 2021 är låg vilket innebär att vissa investeringar i stället kommer att behöva göras under 2022.

#### **VERKSAMHET**

Även under 2021 har bolagets verksamhet i stor utsträckning präglats av pandemin. Under det första halvåret var smittspridningen i samhället fortsatt hög vilket innebär att Norrtälje sjukhus, för att hantera den ökade belastningen på sjukhusvården, antingen var i förstärknings- eller stabsläge. I takt med att befolkningen vaccinerades och smittspridningen avtog växlade sjukhusets fokus till den vård som inte kunnat utföras till följd av pandemin. Under hösten har Norrtälje sjukhus, inom ramen för i budgeten fastställda ekonomiska förutsättningar, ökat operationskapaciteten för att arbeta bort den uppskjutna vården och därmed uppfylla vårdgarantin.

Den 1 oktober fattade hälso- och sjukvårdsförvaltningen beslut om omstyrning av ambulanser från Vallentuna och Österåkers kommuner till Norrtälje sjukhus. Orsaken till omstyrningen var att Danderyds sjukhus under en längre period varit hårt belastat vilket påverkat bland annat sjukhusets förutsättningar att säkerställa god patientsäkerhet och hantera den undanträngda vården.

I januari 2020 startade projektet det sjukhusanslutna mobila teamet (SAMS) där syftet var att fånga upp de patienter som kan vårdas i hemmet i stället för på akutsjukhus. Erfarenheterna och återkoppling från både personal och patienter visar på att SAMS har blivit en betydande del av vården av multisjuka äldre och framför allt för personer med hjärtsvikt och KOL som huvuddiagnoser. Projektet har inneburit ett mer personcentrerat arbetssätt och patienterna har kunnat tas om hand på en effektivare vårdnivå. Under projektperioden har i genomsnitt ca 30 patienter per månad varit inskrivna i SAMS. KSON:s direktions fattade i december 2021 beslut om att permanenta denna verksamhet.

Köerna inom barn- och ungdomspsykiatri har länge varit långa. För att öka tillgängligheten har verksamheten infört förändrade arbetssätt, exempelvis psykoedukation och gruppbehandling som medfört att det inte längre finns köer till första besök och behandling. Dock kvarstår utmaningar för att komma till rätta med väntetider till neuropsykiatriska utredningar.

Nytt avtal för hemrehabilitering och hemsjukvården har implementerats under året. Ersättningen baseras på antal besök inom hemrehabilitering och antal besök och antal inskrivna patienter i hemsjukvården.

Ett nytt låssystem med digitala lås har införts under året hos samtliga kunder med hemtjänst, hemsjukvård och hemrehabilitering i Norrtälje kommun. Det innebär att utförarna inte längre behöver förvara och ta med sig nycklar till varje enskild kund. Införandet av digitala lås innebär effektivare och säkrare nyckelhantering vilket också på sikt innebär att kostnadsutvecklingstakten kan begränsas. Cirka 2 000 digitala lås har installerats hos bolagets kunder.

Inom hemtjänsten ersätts de manuella inköpen successivt med digitala inköp. De kunder som kan och vill, kan själva göra sina beställningar direkt från MatHems hemsida, annars hjälper personal inom hemtjänsten till med inköpslistan. Maten levereras sedan av MatHems personal och om det behövs så finns hemtjänstens medarbetare på plats för att ta emot kassarna och hjälpa till att packa upp. Införandet av digitala inköp ersätter de inköp som personalen tidigare gjorde på kundens uppdrag.

Ett nytt serviceboende inom LSS har startat i november 2021. Hamnens serviceboende får tio platser för brukare med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, ofta i kombination med andra psykiatriska diagnoser.

Inom särskilt boende för äldre (SÄBO) har Sjöglimtens korttidsboende flyttat ut till två andra boenden, Ängsgården i Norrtälje och Birgittagården i Rimbo. På grund av låg beläggning har bolaget även stängt åtta platser på Bergshyddan i Rimbo. Sammantaget har bolaget under året minskat 31 platser inom särskilt boende för äldre.

## 7. Ord och begreppsförklaringar

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

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

**Avkastning** | Lönsamhet.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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





## KONTAKTUPPGIFTER

### Norrtälje kommun

Box: 800, 761 28 Norrtälje

Telefon: 0176-710 00

E-post: [kontaktcenter@norrtalje.se](mailto:kontaktcenter@norrtalje.se)

[norrtalje.se](http://norrtalje.se)