



Kommunstyrelsekontoret

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

Till kommunstyrelsens arbetsutskott

Månadsrapport per februari 2022 för Norrtälje kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar
Kommunstyrelsen beslutar att

1. Godkänna månadsrapport för februari 2022.
2. Uppmana nämnderna att nogsamt bevaka genomförandet av uppdragen och i kommande delårsrapport till kommunstyrelsen särskilt redovisa konsekvenserna av ukrainakrisen på verksamhet, nämndens ekonomi och genomförandet av uppdragen under 2022.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Utfallet per februari för kommunen är 97,1 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +98,6 mnkr. Avvikelsen består av överskott på nämnderna 40,6 mnkr, samt centrala verksamhetskostnader med 52,7 mnkr.

Prognostiserat resultat uppgår till 212,2 mnkr inklusive exploatering vilket är 91,7 mnkr bättre än budget. Avvikelsen består till stor del av en förbättrad skatteprognos.

Resultatet för Kommunhus koncernen (NKAB) för perioden uppgår till 25,6 mnkr vilket är 15,2 bättre än budget. Prognostiserat resultat för helåret ökar till 36,9 mnkr vilket är 7,6 mnkr bättre än budget.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett underskott per februari med 4,8 mnkr. För helåret prognostiseras en ekonomi i balans.

Prognostiserade avvikelser i jämförelse med helårsbudget 2022 Norrtälje kommun:

- Nämnder +14,5 mnkr
- Lokalbanc -1,3 mnkr
- Skatter och bidrag +70,7 mnkr
- Avskrivningar +1,1 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -1,5 mnkr.
- Exploatering +8,6 mnkr (utfall som ej är budgeterat, prognos lämnas i delårsbokslut).
- Diverse -0,4 mnkr

Prognosen är baserad på skatteprognos per 2022-02-17 SKR 22:06. Prognosen redovisar en kraftig förbättring jämfört med budget. I det osäkra läget med fortsatta effekter av pandemin och nu framförallt kriget i Ukraina har Norrtälje kommun valt att förbättra prognosen med cirka 71 mnkr vilket motsvarar de förändringar som prognostiseras för generella statsbidrag och övrig kostnadsutjämning. Den del som prognostiseras för ökade skatteintäkter för arbetad tid har med hänsyn till försiktighetsprincipen inte tagits med i denna prognos.



Investeringar har till och med februari genomförts med 30,9 mnkr. Budget för 2022 uppgår till 637,8 mnkr varav 357,1 mnkr avser ny kapacitet i exploateringsområden.

Av kommunstyrelsen centrala medel har beslut på brådskande delegation tagits att ianspråkta 5 mnkr från kommunstyrelsens anslag för oförutsedda kostnader. Medlen är avsedda att användas till iordningställande av tillfälliga boenden och andra kostnader kopplade till mottagandet av nyanlända från Ukraina.

Kommunstyrelsen har även anslagit 1,2 mnkr för firandet av Norrtälje 400 år.

Stor osäkerhet råder kring den fortsatta utvecklingen i omvärlden med anledning av kriget i Ukraina, därmed även den ekonomiska utvecklingen.

Beskrivning

Norrtälje kommun upprättar månads-, delårs- eller årsbokslut enligt fastlagd tidplan.

Koncernredovisning/sammanställd redovisning lämnas två gånger per år i samband med delårsbokslut 2 per augusti och årsbokslut.

Koppling till gällande styrdokument

Styrmodell för Norrtälje kommun. Mål och budget 2022-2024. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Lagkrav

Är inte tillämpligt.

Sambereidning

Månadsrapporten baseras på månadsrapporter från nämnder, kommunala bolag och KSON.

Beskrivning av ärendet

Invasion av Ukraina

Den 24 februari 2022 invaderade Ryssland grannlandet Ukraina. Effekterna av kriget kommer sannolikt att påverka kommunens verksamheter under en längre tid. Det kommer sannolikt att innebära att delar av kommunens medarbetare tas i anspråk för arbete med effekterna av kriget, omfattningen är dock svårbedömd.

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, 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. Migrationsverket har bett alla kommuner om hjälp, och i Norrtälje kommun har en arbetsgrupp snabbt skapats som förbereder för de 125 platserna kommunen lovat att ställa upp med. Nu beställs möbler, det handlas hygienartiklar, det samverkas med både företag och frivilliga och inom kort kommer kommunen även att lansera "Norrtälje hjälper" på nytt, i bred skala.

Barn- och utbildningskontoret har snabbt fått fram en förstärkt organisation, för att kunna ta emot de skolbarn som kommer från Ukraina.

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 redovisas på en aktivitetskod som medger en löpande uppföljning av kostnaderna.

Ekonomi för kommunen

Kommunstyrelsekontoret har sammanställt en ekonomisk månadsrapport per februari 2021. Till grund för rapporten ligger nämndernas och bolagens månadsrapporter per februari.

Resultaträkning totalt för kommunen, mnkr	2022			2021 Utfall jan-feb	2022		
	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Avv.		Budget helår	Prognos helår	Avv.
Summa nämnder	-641,3	-600,7	40,6	-587,8	-3 717,9	-3 703,4	14,5
KS oförutsett	-13,3	1,9	15,2	0,0	-80,0	-80,0	0,0
Summa KS centrala anslag	-9,0	-1,7	7,3	-2,2	-53,7	-55,0	-1,3
Summa nämnder inkl KS centrala anslag	-663,6	-600,5	63,1	-589,9	-3 851,6	-3 838,4	13,2
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	13,8	44,0	30,2	50,8	82,7	89,4	6,7
Verksamhetens nettokostnad före avskr.	-649,8	-556,5	93,3	-539,1	-3 768,9	-3 749,1	19,8
Avskrivningar	-23,2	-22,7	0,5	-47,7	-138,9	-137,8	1,1
Verksamhetens nettokostnad	-672,9	-579,2	93,8	-586,8	-3 907,8	-3 886,9	20,9
Skatteintäkter, statsbidrag mm	668,5	672,6	4,2	629,8	4 010,8	4 081,5	70,7
Finansnetto	2,9	3,6	0,7	-0,1	17,5	17,5	0,0
Årets resultat	-1,6	97,1	98,6	43,0	120,5	212,2	91,7
Varav Exploatering netto	0,0	8,6	8,6	0,0	0,0	8,6	8,6
Årets resultat exklusive Exploatering	-1,6	88,5	90,0	43,0	120,5	203,6	83,1
Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag	-0,2%	14,4%		6,8%	3,0%	5,2%	
Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag Exklusive Exploatering)	-0,2%	13,2%		6,8%	3,0%	5,0%	

Prognostiserade avvikelser mot budget 2022:

- Nämnder +14,5 mnkr
- Lokalbank -1,3 mnkr
- Skatter och bidrag +70,7 mnkr
- Avskrivningar +1,1 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -1,5 mnkr.
- Exploatering +8,6 mnkr (utfall som ej är budgeterat, prognos lämnas i delårsbokslut).
- Diverse -0,4 mnkr



Prognostiserat resultat uppgår till 212,2 mnkr inklusive exploatering vilket är 91,7 mnkr bättre än budget och motsvarar 5,2 procent av skatteintäkter och bidrag

Prognosen är baserad på skatteprognos per 2022-02-17 SKR 22:06. Prognosen redovisar en kraftig förbättring jämfört med budget. I det osäkra läget med fortsatta effekter av pandemin och nu framför allt kriget i Ukraina har Norrtälje kommun valt att förbättra prognosen med cirka 71 mnkr vilket motsvarar de förändringar som prognostiseras för generella statsbidrag och övrig kostnadsutjämning. Den del som prognostiseras för ökade skatteintäkter för arbetad tid har av försiktighetsprincip inte tagits med i denna prognos.

Utfallet per februari för kommunen är 97,1 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +98,6 mnkr. Avvikelsen består av överskott på nämnderna 40,6 mnkr, samt centrala verksamhetskostnader med 52,7 mnkr.

Investeringar har till och med februari genomförts med 30,9 mnkr. Budget för 2022 uppgår till 637,8 mnkr varav 357,1 mnkr avser ny kapacitet i exploateringsområden.

Av kommunstyrelsen centrala medel har beslut på brådskande delegation tagits att ianspråkta 5 mnkr från kommunstyrelsens anslag för oförutsedda kostnader. Medlen är avsedda att användas till iordningställande av tillfälliga boenden och andra kostnader kopplade till mottagandet av nyanlända från Ukraina. Kommunstyrelsen har även anslagit 1,2 mnkr för firandet av Norrtälje 400 år.

Resultaträkning per nämnd netto, mnkr

	2022			2021 Utfall jan-feb	2022		
	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Avv.		Budget helår	Prognos helår	Avv.
Kommunstyrelse	-49,3	-38,3	11,0	-36,5	-281,6	-272,9	8,7
Överförmyndare	-1,3	-0,6	0,7	-0,4	-8,7	-8,7	0,0
Val- och demokratinämnd	-0,5	-0,1	0,4	-0,1	-3,0	-3,0	0,0
Kommunal revision	-0,3	0,3	0,6	0,1	-2,0	-2,0	0,0
Teknik- och klimatnämnd	-35,7	-30,4	5,3	-22,4	-136,8	-136,7	0,2
Bygg- och miljönämnd	-2,9	-0,2	2,8	-0,9	-18,1	-16,5	1,6
Kultur- och fritidsnämnd	-36,6	-31,3	5,3	-34,8	-174,5	-174,5	0,0
Socialnämnd	-50,5	-49,0	1,5	-49,8	-304,3	-308,1	-3,8
Barn- och skolenämnd	-207,2	-198,4	8,7	-195,7	-1 246,5	-1 239,6	6,9
Utbildningsnämnd	-50,3	-45,8	4,4	-46,1	-301,7	-300,7	1,0
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	-206,8	-206,8	0,0	-201,2	-1 240,7	-1 240,7	0,0
Summa nämnder	-641,3	-600,7	40,6	-587,8	-3 717,9	-3 703,4	14,5

Kommentarer till prognosavvikelser för helår 2022:

Nämnderna prognostiserar tillsammans ett överskott på 14,5 mnkr per februari

Kommunstyrelse +8,7 mnkr: Avvikelse per februari +11,0 mnkr. Avvikelsen består av periodiseringsavvikelse för intäkter samt lägre personalkostnader på grund av vakanser.

Den positiva avvikelsen i prognosen återfinns inom samhällsbyggnadskontoret där planavdelningen avviker positivt mot budget.

Överförmyndare 0,0 mnkr: Avvikelse per februari +0,7 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

Val- och Demokratinämnd 0,0 mnkr: Avvikelse per februari +0,4 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.



Kommunal revision 0,0 mnkr: Avvikelse per februari +0,6 mnkr. Periodiseringsavvikelse per februari. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

Teknik- och klimatnämnden +0,2 mnkr: Avvikelse per februari +5,3 mnkr. Överskottet fördelas med 1,9 mnkr för Gata Park och 4,5 mnkr för Fastighetsavdelningen. Kapitalkostnader för kvarvarande VA- och renhållningsinventarier kommer överföras till NVAA under året. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

Bygg- och Miljönämnd +1,6 mnkr: Avvikelse per februari +2,8 mnkr. Intäkterna avviker med +1,8 mnkr för perioden. Bygglovsavdelningen har ökade intäkter. Kostnader avviker med +1,0 mnkr per februari. Personalkostnader har varit lägre under perioden.

Kultur- och fritidsnämnd 0,0 mnkr: Avvikelse per februari +5,3 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

Socialnämnd -3,8 mnkr: Avvikelse per februari +1,5 mnkr. Socialnämnden prognostiserar negativ avvikelse mot budget med 3,8 mnkr för 2022. Kostnader för placeringar prognostiseras till 15,9 mnkr högre än budget. Av avvikelserna är cirka 67 procent relaterat till vuxenvård.

Barn- och skolenämnd +6,9 mnkr: Avvikelse per februari +8,7 mnkr. Nämnden prognostiserar ett överskott mot budget med 6,9 mnkr. Avvikelsen är relaterad till Volymavvikelser där prognosen för grundskola är 80 elever färre än budget och för fritidshem 40 elever färre än budget. Eventuella konsekvenser av kriget i Ukraina har inte beaktats i prognosen.

Utbildningsnämnden +1,0 mnkr: Avvikelse per februari +4,4 mnkr. Antalet elever i gymnasieskolan prognostiseras till drygt 100 färre än budget. Prognosen för helåret är en positiv avvikelse mot budget med 1,0 mnkr.

Kommunalförbundet sjukvård och omsorg +0,0 mnkr: Medlemsbidrag utgår enligt budget.

Kommunfullmäktiges Uppdrag - status och prognos per februari

I redovisningen nedan ingår de 72 uppdrag som lämnats av kommunfullmäktige i mål och budget 2022–2024 samt de 12 uppdrag som följt med över till 2022 från tidigare år. Redovisningen nedan sker dock för respektive nämnd, vilket gör att vissa uppdrag redovisas inom flera verksamheter (antingen med flera ansvariga verksamheter eller med ansvarig och bidragande verksamheter). Detta gör att totalen inte summerar ut till de lämnade uppdragen. Vidare ingår inte kommunalförbundet KSON och de kommunala koncernbolagen i denna månadsrapport. Avsikten är att inkludera kommunalförbund och bolag i kommande delårsrapport, och i samband med detta även genomföra en översyn av uppdragen i nämndernas verksamhetsplaner.

Nämnd	Totalt antal uppdrag	Status per februari				Prognos för slutförande	
		Ej startade	Påbörjade	Slutförda	Strukna	Enligt plan	Avvikelse från plan
Barn- och skolenämnden	32	11	20	1	0	26	6



Utbildningsnämnden	17	5	12	0	0	16	1
Kommunstyrelsen	56	6	44	5	1	52	4
Bygg- och miljönämnden	2	0	0	2	0	2	0
Teknik- och klimatnämnden	24	1	23	0	0	22	2
Kultur- och fritidsnämnden	11	2	9	0	0	10	1
Socialnämnden	9	0	8	1	0	9	0
Val- och demokratinämnden	7	4	3	0	0	7	0
Överförmyndaren	3	2	1	0	0	3	0

Uppdragen nedan har av nämnderna bedömts avvika från plan. Avvikelsen kan röra såväl tidplan som innehåll, och är en signal för att se närmare på dessa uppdrag. För ytterligare detaljer hänvisas till respektive nämnds månadsrapport.

Barn och skolenämnden

- Redovisa utsläppskällor och utsläppsvolymer av växthusgaser i respektive ...
- Genomföra en satsning på skolbiblioteken
- Genomföra en satsning på barns och ungas psykiska hälsa
- Genomföra en förstudie för att erbjuda fler skolplatser vid Norrgärdet ...
- Utredda förutsättningen för nya lokaler med kapacitet om 90–120 platser för Parkens förskola
- Utredda förutsättningen för en sammanhållen förskola i Bergshamra ...

Utbildningsnämnden

- Redovisa utsläppskällor och utsläppsvolymer av växthusgaser i respektive ...

Kommunstyrelsen

- Digitalisera mex-arkivet
- Införa tjänstegaranti kopplat till handläggningstid för schaktärenden (mex)
- Göra aktiva insatser för etablering av en fristående grundskola på Björnö
- Påskynda framtagande av industrimark inom kommunen

Teknik- och klimatnämnden

- Genomföra en förstudie för att erbjuda fler skolplatser vid Norrgärdet ...
- Utredda förutsättningen för nya lokaler med kapacitet om 90–120 platser för Parkens förskola

Kultur- och fritidsnämnden

- Redovisa utsläppskällor och utsläppsvolymer av växthusgaser i respektive ...

Norrtälje kommunhuskoncern

Norrtälje kommunhuskoncern har lämnat månadsrapport per februari.



Resultat efter finansnetto 2022 (Tkr)	Budget ack feb	Utfall ack feb	Avvikelse ack feb	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår
Norrtälje Kommunhus AB	-1 870	-1 606	264	-11 218	-11 618	-400
Norrtälje Energi AB	16 113	17 960	1 847	37 000	45 000	8 000
Campus Roslagen AB	82	2 566	2 484	1 600	1 600	0
Roslagsbostäder AB*	323	1 542	1 219	1 940	1 940	0
Norrtälje vatten och avfall AB**	-4 158	5 178	9 336	0	0	0
Totalt koncernen	10 490	25 640	15 150	29 322	36 922	7 600

Resultat för perioden uppgår till 25,6 mnkr vilket är 15,2 bättre än budget. Prognostiserat resultat för helåret ökar till 36,9 mnkr vilket är 7,6 mnkr bättre än budget. Norrtälje Energi AB står för den positiva avvikelsen.

Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett underskott per februari med 4,8 mnkr. För helåret prognostiseras en ekonomi i balans. Prognosen innehåller ett flertal osäkra faktorer, främst inom regionfinansierad verksamhet som förväntas utredas till delårsrapport 1.

Ekonomisk analys

Ej tillämpligt behandlas ovan i rapporten.

Tidplaner

KSAU 2022-03-23

Anette Madsen
Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson
Ekonomidirektör
Kommunstyrelsekontoret

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen
KSK Ekonomiavdelning
Samtliga nämnder