



**Kommunstyrelsens arbetsutskott**

§123

Dnr KS 2023-5

**Månadsrapport för kommun och koncern per oktober 2023  
Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Godkänna månadsrapport för oktober 2023.
2. Uppdra till nämnder med prognostiserade underskott att vidta åtgärder för en budget i balans.
3. Uppdra till nämnderna, och för egen del kommunstyrelsekontoret, att nogsamt följa utvecklingen av de av kommunfullmäktige i Mål och budget lämnade uppdragen och arbeta för ett slutförande 2023 för uppdrag med avvikelse mot plan.

**Sammanfattning av ärendet**

Utfallet per oktober för kommunen är 305,7 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +236,8 mnkr. Periodiseringsavvikelser för centrala kostnader motsvarar cirka 83 mnkr. Nämndernas överskott per oktober är 98,3 mnkr. Prognostiserat helårsresultat uppgår till 186,8 mnkr vilket är 113,2 mnkr bättre än budget. Avvikelsen består främst av bättre skatteprognoser under 2023 än budget samt överskott inom förvaltningarna. I delårsrapport per augusti uppgick helårsprognosen till 197,3 mnkr.

Resultatet för Norrtälje kommunhuskoncern (NKAB-koncernen) per oktober uppgår till 60,1 mnkr vilket är 47,2 bättre än budget. Prognostiserat resultat för helåret är 33,2 mnkr vilket är 15,3 mnkr bättre än budget.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett underskott per oktober med -80,7 mnkr. Den kommunala verksamheten har per oktober en negativ avvikelse med -20,5 mnkr jämfört med det kommunala medlemsbidraget. Prognosen för helåret är ett underskott med -98,1 mnkr varav kommunal verksamhet står för -32,5

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



mnr. Kommunfullmäktige beslutade i samband med delårsrapport 2 godkänna kommunalförbundets begäran om att disponera 13,8 mnr ur kommunens volymreserv för att täcka kostnader på grund av högre volymer i omsorgsverksamheten.

Tiohundra AB redovisar ett underskott per oktober med -59,0 mnr vilket är 65,7 mnr sämre än periodiserad budget. Prognosen för helåret beräknas till -85,0 mnr.

Elva uppdrag från kommunstyrelsen och ett uppdrag från val- och demokratinämnden har rapporterat försening av slutredovisningsdatum mellan delårsrapport två per augusti och månadsuppföljningen per oktober. Merparten av de elva uppdragen kommer att slutföras under verksamhetsåret 2023 i och med att de planeras slutrapporteras senast i samband med att kommunstyrelsen godkänner verksamhetsberättelsen för 2023.

## Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Månadsrapport per oktober 2023 för kommun och koncern

# Beslutande sammanträde

## Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunstyrelsens arbetsutskott kan besluta i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag, och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med förslaget.

---

### Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen

Samtliga nämnder

KSON

Paragrafen är justerad



### Kommunstyrelsekontoret

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

Till kommunstyrelsens arbetsutskott

# Månadsrapport per oktober 2023 för Norrtälje kommun och bolag

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:

Kommunstyrelsen beslutar:

1. Godkänna månadsrapport för oktober 2023.
2. Uppdra till nämnder med prognostiserade underskott att vidta åtgärder för en budget i balans.
3. Uppdra till nämnderna, och för egen del kommunstyrelsekontoret, att nogsamt följa utvecklingen av de av kommunfullmäktige i Mål och budget lämnade uppdragen och arbeta för ett slutförande 2023 för uppdrag med avvikelse mot plan.

## Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Utfallet per oktober för kommunen är 305,7 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +236,8 mnkr. Periodiseringsavvikelser för centrala kostnader motsvarar cirka 83 mnkr. Nämndernas överskott per oktober är 98,3 mnkr. Prognostiserat helårsresultat uppgår till 186,8 mnkr vilket är 113,2 mnkr bättre än budget. Avvikelsen består främst av bättre skatteprognoser under 2023 än budget samt överskott inom förvaltningarna. I delårsrapport per augusti uppgick helårsprognosen till 197,3 mnkr.

Resultatet för Norrtälje kommunhuskoncern (NKAB-koncernen) per oktober uppgår till 60,1 mnkr vilket är 47,2 bättre än budget. Prognostiserat resultat för helåret är 33,2 mnkr vilket är 15,3 mnkr bättre än budget.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett underskott per oktober med -80,7 mnkr. Den kommunala verksamheten har per oktober en negativ avvikelse med -20,5 mnkr jämfört med det kommunala medlemsbidraget. Prognosen för helåret är ett underskott med -98,1 mnkr varav kommunal verksamhet står för -32,5 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade i samband med delårsrapport 2 godkänna kommunalförbundets begäran om att disponera 13,8 mnkr ur kommunens volymreserv för att täcka kostnader på grund av högre volymer i omsorgsverksamheten.

Tiohundra AB redovisar ett underskott per oktober med -59,0 mnkr vilket är 65,7 mnkr sämre än periodiserad budget. Prognosen för helåret beräknas till -85,0 mnkr.

Elva uppdrag från kommunstyrelsen och ett uppdrag från val- och demokratinämnden har rapporterat försening av slutredovisningsdatum mellan delårsrapport två per augusti och månadsuppföljningen per oktober. Merparten av de elva uppdragen kommer att slutföras under verksamhetsåret 2023 i och med att de planeras slutrapporteras senast i samband med att kommunstyrelsen godkänner verksamhetsberättelsen för 2023.



## Ärendet

### Beskrivning

Norrtälje kommun upprättar månads-, delårs- eller årsbokslut enligt fastlagd tidplan. Koncernredovisning/sammanställd redovisning lämnas två gånger per år i samband med delårsbokslut per augusti och årsbokslut. Denna rapport är en månadsrapport per oktober för kommun och koncern.

### Ekonomi för kommunen

Kommunstyrelsekontoret har sammanställt en ekonomisk månadsrapport per oktober 2023. Till grund för rapporten ligger nämndernas, bolagens, KSON och Tiohundra AB:s månadsrapporter per oktober.

Driftsredovisning totalt för kommunen, mnkr	2023			2022	2023		
	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Avv.	Utfall jan-okt	Budget helår	Prognos helår	Avv.
Summa nämnder	-3 299,0	-3 200,7	98,3	-2 978,2	-3 967,8	-3 934,8	33,1
KS oförutsett	-39,8	-0,3	39,5	0,5	-47,7	-41,5	6,2
Summa KS centrala anslag	-45,8	-22,2	23,6	-9,2	-55,0	-41,3	13,7
<b>Summa nämnder inkl KS centrala anslag</b>	<b>-3 384,6</b>	<b>-3 223,1</b>	<b>161,4</b>	<b>-2 986,8</b>	<b>-4 070,5</b>	<b>-4 017,6</b>	<b>52,9</b>
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	43,1	46,3	3,2	94,1	51,7	34,6	-17,1
<b>Verksamhetens nettokostnad före avskr.</b>	<b>-3 341,5</b>	<b>-3 176,9</b>	<b>164,7</b>	<b>-2 892,8</b>	<b>-4 018,8</b>	<b>-3 983,0</b>	<b>35,8</b>
Avskrivningar	-117,2	-109,7	7,5	-112,0	-140,6	-130,0	10,6
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-3 458,7</b>	<b>-3 286,6</b>	<b>172,1</b>	<b>-3 004,8</b>	<b>-4 159,4</b>	<b>-4 113,0</b>	<b>46,4</b>
Skatteintäkter, statsbidrag mm	3 543,8	3 607,4	63,7	3 477,6	4 252,5	4 322,0	69,5
Finansnetto	-16,2	-15,2	1,0	19,1	-19,4	-22,1	-2,7
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>68,9</b>	<b>305,7</b>	<b>236,8</b>	<b>492,0</b>	<b>73,6</b>	<b>186,8</b>	<b>113,2</b>
Varav Exploatering netto	0,0	0,4	0,4	-6,9	0,0	0,4	0,4
<b>Årets resultat exklusive Exploatering</b>	<b>68,9</b>	<b>305,2</b>	<b>236,3</b>	<b>498,9</b>	<b>73,6</b>	<b>186,4</b>	<b>112,8</b>
<b>Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag</b>	<b>1,9%</b>	<b>8,5%</b>		<b>14,1%</b>	<b>1,7%</b>	<b>4,3%</b>	
Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag Exklusive exploatering	1,9%	8,5%		14,3%	1,7%	4,3%	

### Prognostiserade avvikelser mot budget 2023:

- Nämnder +33,1 mnkr
- Skatter och bidrag +69,5 mnkr
- Avskrivningar +10,6 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -17,0 mnkr.
- Lokalbanc +2,8 mnkr
- Pensioner -1,2 mnkr
- Förstudie Lindholmen genomförs inom genomförande projektet +4,0 mnkr.
- Volymreserv +17,1 mnkr.
- Nedskrivning anläggningstillgångar -1,3 mnkr.
- ÖP 2030, -0,8 mnkr.
- Övrigt -3,6



Prognosen är baserad på skatteprognos per 2023-10-05, SKR cirkulär 23:41. Prognosen redovisar en förbättring jämfört med budget med 69,5 mnkr men det är en försämring med -11,8 mnkr jämfört med föregående prognos från augusti.

Utfallet per oktober för kommunen är 305,7 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +236,8 mnkr. Periodiseringsavvikelser för centrala kostnader motsvarar cirka 83 mnkr. Nämndernas överskott per oktober är 98,3 mnkr.

Av kommunstyrelsen budget för centrala medel på totalt 103,0 mnkr har till och med oktober beslut fattats att ianspråkta KS till förfogande med 16,2 mnkr (budget 10,0 mnkr). Kommunstyrelsen har beslutat att finansiera underskottet inom KS till förfogande med motsvarande överskott inom KS oförutsett.

#### Driftredovisning per nämnd netto, mnkr

	2023			2022	2023		
	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Avv.	Utfall jan-okt	Budget helår	Prognos helår	Avv.
Kommunstyrelse	-416,2	-369,1	47,1	-285,5	-518,4	-501,0	17,5
Överförmyndare	-8,0	-5,9	2,0	-7,0	-9,0	-7,7	1,3
Val- och demokratinämnd	-1,2	-0,7	0,5	-2,2	-1,4	-1,4	0,0
Kommunal revision	-2,0	-1,0	1,0	-0,7	-2,4	-2,4	0,0
Bygg- och miljönämnd	-15,7	-14,5	1,2	-8,1	-18,8	-19,7	-0,8
Kultur- och fritidsnämnd	-157,6	-151,0	6,5	-138,9	-185,7	-185,0	0,7
Socialnämnd	-267,9	-254,8	13,1	-238,7	-321,7	-316,5	5,2
Barn- och skolnämnd	-1 104,7	-1 080,7	24,0	-1 020,4	-1 319,3	-1 312,7	6,6
Utbildningsnämnd	-248,9	-246,4	2,5	-242,9	-299,0	-296,5	2,6
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	-1 076,8	-1 076,3	0,5	-1 033,7	-1 292,1	-1 292,1	0,0
<b>Summa nämnder</b>	<b>-3 299,0</b>	<b>-3 200,7</b>	<b>98,3</b>	<b>-2 978,2</b>	<b>-3 967,8</b>	<b>-3 934,8</b>	<b>33,0</b>

#### Kommentarer till prognosavvikelser för helår 2023:

Nämnderna prognostiserar tillsammans ett överskott på 33,0 mnkr för 2023 vilket är en förbättring med 5,7 mnkr jämfört med delårsrapport 2 per augusti.

Nämndernas prognostiserade överskott med 33,0 mnkr innebär kraftigt ökade kostnader under årets två sista månader då överskottet per oktober är 98,3 mnkr.

**Kommunstyrelse +17,5 mnkr:** Avvikelse per oktober +47,1 mnkr. Avvikelsen per oktober består av lägre personalkostnader på grund av vakanser samt medel för konsulter som ännu inte utnyttjats.

Helårprognosen för kommunstyrelsen är ett överskott på +17,5 mnkr som fördelas på kontoren enligt: Kommunstyrelsekontoret +14,0 mnkr, Samhällsbyggnadskontoret +9,0 mnkr och Teknisk kontoret -5,6 mnkr. Här prognostiseras underskott för köp av entreprenader, framför allt drift av offentlig belysning.

**Överförmyndare +1,3 mnkr:** Avvikelse per oktober +2,0 mnkr. Prognosen för helåret är ett överskott på 1,3 mnkr vilket är relaterat till lägre personalkostnader samt utbetalda arvoden än budget.

**Val- och Demokratinämnd 0,0 mnkr:** Avvikelse per oktober +0,5 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

**Kommunal revision 0,0 mnkr:** Avvikelse per oktober +1,0 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

**Bygg- och Miljönämnd -0,8 mnkr:** Avvikelse per oktober +1,2 mnkr. Intäkter inom bygglovsavdelningen, geodataavdelningen samt miljö- och hälsoskyddsavdelningen beräknas bli



lägre än budgeterat baserat på utfallet per oktober samt trenden för ärendeingången. Personalkostnader beräknas bli lägre på grund av sjukfrånvaro, föräldraledigheter, tjänstledigheter samt vakanta tjänster inom samtliga avdelningar. De vakanta tjänsterna kommer i nuläget inte att återbesättas.

**Kultur- och fritidsnämnd +0,7 mnkr:** Avvikelse per oktober +6,5 mnkr. Samtliga verksamheter prognostiserar mindre överskott förutom Idrott och friluftsliv där Rimbo ridhus har högre kostnader än bidraget från kommunstyrelsen.

**Socialnämnd +5,2 mnkr:** Avvikelse per oktober +13,1 mnkr. Det redovisade överskottet per oktober kan hänföras till lägre förvaltningskostnader och lägre kostnader för utbetalning av försörjningsstöd. Inom ramen för det prognostiserade överskottet har ökningen skett avseende förvaltningskostnader och försörjningsstöd medan kostnader för placeringar har försämrats.

**Barn- och skolenämnd +6,6 mnkr:** Avvikelse per oktober +24,0 mnkr. Avvikelsen i utfall per oktober är relaterad lägre volymer än budgeterat samt tillförda medel för lärarbonus som utbetalas först i december. Samtliga verksamheter har färre barn än budgeterat; grundskola -81 elever, fritidshem -22 elever samt förskola -108 barn färre än budget.

**Utbildningsnämnden +2,6 mnkr:** Avvikelse per oktober +2,5 mnkr. Överskottet i både utfall och prognos är hänförligt till lägre kostnader för köp av verksamhet inom anpassad gymnasieskola och vuxenutbildningen, lägre kostnader för verksamhetsstöd och tilläggsbelopp samt personalvakanser inom bland annat elevhälsan, modersmålsenheten och kanslifunktion.

**Medlemsbidrag till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg (KSON) +0,0 mnkr:** Avvikelse per oktober 0,0 mnkr. I denna sammanställning redovisas medlemsbidraget som utgår enligt budget. Faktiskt resultat för KSON är negativt och redovisas separat nedan.

#### **Sammanställning av KS Oförutsett och KS Centrala anslag:**

Av kommunstyrelsen budget för centrala medel på totalt 103,0 mnkr (KS Oförutsett 48 mnkr, KS centrala anslag 55 mnkr) har till och med oktober beslut fattats att ianspråkta KS till förfogande med 16,2 mnkr (budget 10,0 mnkr). KS har beslutat att finansiera underskott inom KS till förfogande med motsvarande överskott inom KS oförutsett. Återstående anslag om 37,5 bedöms i detta skede utnyttjas. Av kommunens centrala volymreserv på totalt 35 mnkr prognostiseras 13,6 mnkr för Barn- och skolenämnd inte ianspråkta under året baserat på nämndens delårsrapport 2 som visar färre barn än budgeterat. Även posten "övrigt" med 3,5 mnkr har reducerats i prognosen. Kommunfullmäktige beslutade i delårsrapport 2 att godkänna KSON:s äskande att disponera 13,8 mnkr ur volymreserven på grund av ökade volymer inom omsorgsverksamheten. Kvar att utnyttja under året är 4,1 mnkr. Om återstående anslag inte utnyttjas förbättras prognostiserat resultat med motsvarande.



**Kommunstyrelsens centrala anslag**

	Mnkr	
<b>KS till förfogande, Budget 2023</b>	<b>10,0</b>	
Drift stall ridhus Rimbo	1,9	beslut delår1 2023 (1 850 tkr)
Barn- och skollnämnd Lärarbonus prio grupper	11,5	beslut delår1 2023
Barn- och skollnämnd ökade livsmedelskostnader	2,0	beslut delår1 2023
Barn- och skollnämnd utökad paviljonglösning Frötuna	0,9	beslut delår1 2023 (850 tkr)
<b>Summa ianspråktaget, Prognos</b>	<b>16,2</b>	(överutnyttjat)
<b>Avvikelse Budget - Prognos</b>	<b>-6,2</b>	<b>Underskott</b>
<b>KS oförutsett, Budget 2023</b>	<b>47,7</b>	
Föreningsbidrag Färsna 4H-klubb, brådsnkande deligation	0,3	Beslut genom brådsnkande delegation Roland Brodin
Överdrag inom KS till förfogande, finansieras här	6,2	Ovan överdrag föreslås finansieras genom överskott
<b>Återstår av anslaget (bedöms utnyttjas under året)</b>	<b>31,0</b>	
<b>Summa ianspråktaget, Prognos</b>	<b>37,5</b>	
<b>Avvikelse Budget - Prognos</b>	<b>6,2</b>	<b>Överskott, finansierar underskott ovan</b>
<b>KS Volymreserv, Budget 2023</b>	<b>35,0</b>	
Beslut om utnyttjande KSON	13,8	Beslut delår2 2023
<b>Återstår av anslaget (bedöms utnyttjas under året)</b>	<b>4,1</b>	
<b>Summa ianspråktaget, Prognos</b>	<b>17,9</b>	
<b>Avvikelse Budget - Prognos</b>	<b>17,1</b>	

Sammanställning KS centrala anslag	Budget	Prognos	Avvikelse
KS till förfogande	10,0	16,2	-6,2
Volymreserv	35,0	17,9	17,1
Lokalbank	10,0	7,2	2,8
<b>Summa centrala anslag</b>	<b>55,0</b>	<b>41,3</b>	<b>13,7</b>

**Investeringar kommun och NKAB koncern per oktober:**

Investeringar har till och med oktober genomförts med 285,1 mnkr i kommunen och med 324,5 mnkr inom NKAB koncernen, totalt 609,6 mnkr.

Investering mnkr	2023-10	2023-12	2023-12
Norrtälje kommun	285,1	373,7	539,5
NKAB koncernen	324,5	436,2	639,2
	609,6	809,9	1 178,7
Procent av prognos/budget	0,75	0,69	



## Kommunfullmäktiges uppdrag - status och prognos per oktober

I redovisningen ingår 72 uppdrag, de 44 uppdrag som lämnats av kommunfullmäktige i mål och budget 2023–2025 samt de 28 uppdrag som följt med över till 2023 från tidigare år. Redovisningen nedan sker dock för respektive nämnd. Vidare ingår inte kommunalförbundet KSON och de kommunala koncernbolagen i denna månadsrapport.

Nämnd	Totalt antal uppdrag	Status per oktober				Prognos för slutförande	
		Ej startade	Påbörjade	Slutförda	Strukna	Enligt plan	Avvikelse från plan
Barn- och skolnämnden	6	0	4	2	0	6	0
Utbildningsnämnden	6	0	4	2	0	6	0
Kommunstyrelsen	39	1	30	8	0	23	16
Bygg- och miljönämnden	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	7	0	1	6	0	7	0
Socialnämnden	8	0	0	8	0	8	0
Val- och demokratinämnden	4	0	2	2	0	3	1
Överförmyndaren	2	0	2	0	0	2	0
<b>Totalt</b>	<b>72</b>	<b>1</b>	<b>43</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>55</b>	<b>17</b>

Ett uppdrag har av val- och demokratinämnden bedömts *avvika från plan*, det uppdraget är:

### Uppdatera och tillgängliggöra ersättningsbestämmelserna för berörda

Enligt plan: Slutförs 2022-12-31.

Försening rapporterad i månadsrapport per oktober.

Aktuell bedömning av nämnden: Uppdraget återremitterat av kommunfullmäktige, En extern översyn av oberoende instans kommer ske. Inget slutförandedatum lämnat.

Sexton uppdrag inom kommunstyrelsen har bedömts avvika från plan. Dessa uppdrag är:

Två uppdrag har av kommunstyrelsen bedömts *avvika från plan*, men bedömdes uppfyllas under året. De två uppdragen är:

### Uppdatera kommunens bostadsförsörjningsstrategi (kvarstår 2021)

Enligt plan: Slutförs 2023-09-27.

Försening rapporterad i månadsrapport per oktober.

Aktuell status: Ny lagstiftning gällande bostadsförsörjningsstrategin trädde i kraft 1 oktober 2022. Arbete med bostadsförsörjningsstrategin pågår men Länsstyrelsen hade en del synpunkter på samrådet som planavdelningen nu bearbetar. Efter dialog med Länsstyrelsen arbetas material om med tydligare riktlinjer. Uppdraget har delredovisats 27 september 2023 på samhällsbyggnadsutskott i form av en muntlig rapport. Slutredovisning kommer att ske på samhällsbyggnadsutskott 15 november 2023.





**Genomföra en förstudie för att erbjuda fler skolplatser vid Norrgärdet och att ersätta paviljonger med nya permanenta lokaler**

Enligt plan: Slutförs 2022-12-31.

Aktuell status: Uppdraget har delredovisats muntligt 24 maj 2023 på samhällsbyggnadsutskottet. Förstudien levererades klar till samhällsbyggnadskontoret den 30 september och föredrogs på kommunalrådsberedningen den 17 oktober. Ärendet har hanterats som en informationspunkt på samhällsbyggnadsutskottet 23 oktober och uppdraget bedöms därför som klart.

De tre uppdragen nedan har av kommunstyrelsen bedömts *avvika från plan* och *ej bedömts kunna slutföras* under 2023. För ytterligare detaljer hänvisas till respektive nämnds månadsrapport.

**Digitalisera mex-arkivet (kvarstår 2021).**

Enligt plan: Slutförs 2021-12-31.

Försening rapporterad i månadsrapport per februari.

Aktuell bedömning: Slutförs 2024-12-31

Beslut i KS 2023-04-03 att godkänna avvikelsen.

**Utöka antalet pendlarparkeringar.**

Enligt plan: Slutförs 2022-12-31.

Försening rapporterad delårsrapport per april

Aktuell bedömning: Slutförs 2024-07-31

Beslut i KS 2023-06-12 att godkänna avvikelsen.

**Utreda förutsättningen för en sammanhållen förskola i Bergshamra med kapacitet om 90–120 platser.**

Enligt plan: Slutförs 2024-06-30.

Försening rapporterad i månadsrapport per juli.

Aktuell bedömning: Slutförs 2024-09-30

Dessa uppdrag godkändes av kommunstyrelsen att flyttas fram:

**Utveckla ett arkitekturprogram för Norrtälje kommun (kvarstår 2021).**

Enligt plan: Slutförs 2021-12-31.

Försening rapporterad i delårsrapport per augusti.

Aktuell bedömning: Slutförs 2024-03-31

Beslut i KS 2023-10-09.



**Utreda hur servicen av båttömningsstationer i skärgården ska utvecklas och kundvänliga system för till exempel lokalisering och funktionalitet ska kunna tas fram.**

Enligt plan: Slutförs 2023-06-12.

Försening rapporterad i delårsrapport per augusti.

Aktuell bedömning: Slutförs 2024-04-22

Beslut i KS 2023-10-09

Nedan uppdrag inom kommunstyrelsen bedöms nu avvika från plan. Elva avvikelserapporter har tillkommit mellan delårsrapport två per augusti och månadsuppföljningen per oktober. Merparten av de elva uppdragen kommer att slutföras under verksamhetsåret 2023 i och med att de planeras slutrapporteras senast i samband med att kommunstyrelsen godkänner verksamhetsberättelsen för 2023. Följande elva uppdrag har således förändrad slutredovisningstidpunkt i kommunstyrelsens månadsrapport per oktober:

- **Utveckla ett arkitekturprogram för Norrtälje kommun (kvarstår 2021)**  
Försening från och med 2024-03-31 till 2024-06-30  
Kommentar; Uppdraget kommer redovisas i kvartal två 2024 på samhällsbyggnadsutskott i form av förslag till policy.
- **Genomföra en förstudie för en sammanhållen F-9 skola i Älmsta (Älmsta skola, fastighet Älmsta 3:41)**  
Försening från och med 2023-12-04 till 2023-12-31  
Kommentar; Planeras slutrapporteras i verksamhetsberättelsen
- **Stärka arbetet mot välfärdsbrottslighet, till exempel att förhindra bidragsfusk/brott.**  
Försening från 2023-09-27 till 2023-12-31  
Kommentar; Uppdraget återrapporteras till KRB senast sista december.
- **Utreda hur mer kommunal service ska kunna erbjudas på fler orter**  
Försening från 2023-12-04 till 2024-02-05  
Kommentar; Uppdraget kommer redovisas på kommunstyrelsens första möte år 2024 i form av en skriftlig rapport, med inlämning 18 december 2023.
- **Göra en översyn av kommunens resepolicy för att stimulera till en ökad andel fossilfria tjänsteresor**  
Försening från 2023-12-04 till 2024-02-05  
Kommentar; Ny resepolicy är färdigställd och kommer redovisas på KS 5 februari 2024.
- **Öka kommunens servicegrad i relation till näringslivet**  
Försening från 2023-09-27 till 2023-11-14  
Kommentar; Arbetet har lett till ett ökat samarbete med kontaktcenter och näringslivsenheten. Tillsammans har vi skapat en egen väg in för företagare via 0176-71001. Uppdraget kommer redovisas 14 november på kommunalrådsberedningen för vidare hantering.
- **Utreda hur handel på gator och torg kan stimuleras.**  
Försening 2023-09-30 till 2023-11-30  
Kommentar; Uppdraget kommer redovisas på kommunalrådsberedningen i november 2023. Kommunrådsberedning (KRB) avgör vidare beredning.
- **Införa krav på tillstånd för passiv pengainsamling.**  
Försening från 2023-08-23 till 2024-02-05  
Kommentar; Uppdraget föreslås skjutas fram till att redovisas 2024-02-05.
- **Färdigställa cykelvägen mellan Norrtälje och Lundabadet.**  
Försening från 2023-09-04 till 2023-11-14



Kommentar; Avstämning skedde i maj. Nytt direktiv gavs att utreda en annan sträcka. Ska redovisas för politik den 14 nov. Förseningen beror på att dialog med markägare dragit ut på tiden.

- **Projektera för en breddning av Vätövägen**

Försening från 2023-09-04 till 2024-03-31

Kommentar; Lägesrapportering av förstudien vid SBU 24 oktober. Åtgärdsförslag finns framtaget i förstudien men några åtgärder måste analyseras och undersökas djupare. Arbetet med att slutföra förstudien kommer skjutas fram till kvartal ett 2024.

- **Ta fram en belysningsstrategi i syfte att minimera antalet platser som upplevs som otrygga och förstärka belysningen i enlighet med strategin**

Försening från 2023-10-09 och slutförandedatum saknas i dagsläget

Kommentar; Belysningsplanen presenterades i kommunalrådsberedningen den 3 oktober.

Belysningsplanen återremitterades till avdelningen. Möte med Norrtälje energi AB är inbokad i november.

## Norrtälje kommunhuskoncern

Norrtälje kommunhuskoncern har lämnat månadsrapport per oktober 2023

### Resultat efter finansnetto (tkr)

	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Bokslut
	per okt	per okt	per okt	Helår	Helår	Helår	Helår
	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2022
NKAB	-12 083	-12 462	-379	-14 500	-15 100	-600	-12 771
Norrtälje Energi AB	30 522	60 391	29 869	41 500	62 000	20 500	48 944
Roslagsbostäder AB	1 436	6 793	5 357	250	250	0	-5 106
Campus Roslagen AB	1 693	6 312	4 619	2 000	2 500	500	13 748
Norrtälje Vatten och Avfall AB*	-8 653	-894	7 759	-11 444	-16 495	-5 051	1 780
<b>Summa koncernbolagen</b>	<b>12 915</b>	<b>60 140</b>	<b>47 225</b>	<b>17 806</b>	<b>33 155</b>	<b>15 349</b>	<b>46 595</b>
<b>Summa efter reglering fond i NVAA</b>	<b>21 568</b>	<b>61 034</b>	<b>39 466</b>	<b>29 250</b>	<b>49 650</b>	<b>20 400</b>	<b>44 815</b>

\*) För NVAA redovisas resultat före reglering mot fond.

Koncernbolagens sammantagna resultat efter finansnetto per oktober uppgår till 60,1 mnkr mot periodiserad budget på 12,9 mnkr. Helårsprognosen uppgår till 33,2 mnkr, 15,3 mnkr högre än budget på 17,8 mnkr men under resultatet år 2022 på 46,6 mnkr. Norrtälje Energi AB samt Campus Roslagen AB visar i helårsprognosen ett resultat över budget för 2023. Norrtälje Energi AB samt Roslagsbostäder AB visar i helårsprognosen för 2023 ett resultat på en högre nivå än utfallet 2022.

Moderbolagets prognos visar en negativ avvikelse mot budget på drygt 0,6 mnkr främst med anledning av stigande marknadsräntor och därmed ökade räntekostnader för lånen och ökade räntekostnader för det negativa saldot på koncernkontot.

Norrtälje Energi AB visar ett resultat per oktober på 60,4 mnkr och en prognos på 62 mnkr, 20,5 mnkr högre än budget. Norrtälje Energi ansökte 30 maj om elstöd till företag. Stödet kunde endast



sökas av företag som under perioden 211001–220930 haft ett rörligt elpris. Norrtälje Energi har utifrån sin ansökan erhållit 20 mkr i elstöd vilket inte var budgeterad.

Roslagsbostäders resultat per oktober på 6,8 mkr ligger 5,4 mkr över budget. Roslagsbostäder och Hyresgästföreningen har i mars kommit överens om en hyreshöjning för 2023 från och med den 1 januari. Överenskommelsen innebär att hyrorna för bostäder höjs med 4,7%. Kostnaderna för avskrivningar ligger per oktober 2,4 mkr under budget då ett antal större ROT-projekt aktiverades senare än planerad. Prognosen för helår på 250 tkr kvarstår dock med ett resultat enligt budget då det inväntas en hel del kostnader kring ej fakturerade projekt och renoveringar.

Campus Roslagens visar per oktober ett resultat på 6,3 mkr, vilket är 4,6 mkr över budget för perioden. Hyresintäkterna är högre än budgeterat för både lokaler och bostäder vilket till stor del beror på att index och hyreshöjningen blev betydligt högre än budget. Fler lokaler är uthyrda än budgeterat. Intäkterna förväntas i dagsläget överstiga budget som en följd av detta. Även rörelsens kostnader för helåret förväntas överstiga budget som en följd av kostnadsökningar och ökat renoveringsbehov. Helårsprognosen har förbättrats sedan augustirapporten och ligger på 2,5 mkr, 0,5 mkr över budget.

Norrtälje vatten och avfall AB visar per oktober ett negativt resultat efter finansnetto på -0,9 mkr vilket ligger 7,8 mkr bättre än budget. Per oktober visar VA-verksamheten en negativ avvikelse mot budget med -5,6 mkr och avfallsverksamheten en positiv avvikelse med 13,5 mkr. Några större förklaringar till avfallsverksamhetens positiva avvikelse är att destruktionsavgifter och avfallsskatter kommer ojämnt över året, +4,1 mkr, och tjänsten slam, +3,2 mkr, där intäkter ökat samtidigt som kostnader har minskat.

Helårsprognosen väntas försämrats kraftigt till -16,5 mkr, vilket avviker negativt från budget med 5,1 mkr. VA avviker negativt på helårsbasis med -16,4 mkr vilket är förbättring med 0,6 mkr jämfört med augustiprognosen. VA-verksamheten budgeterades med ett underskott på -9,5 mkr för att nyttja tidigare årsöverskott. Resultatet för avfall bedöms försämrats resten av året och närma sig budget då en stor del av ovannämnda avvikelserna per oktober är säsongsbetonade. I bokslut 2022 hade bolaget ett överuttag, dvs en skuld till VA-kollektivet med 9,9 mkr och en skuld till avfallskollektivet med 7,5 mkr, vilket i kommande bokslut kan regleras mot årets negativa resultat.

Resultatnivån 2023 i koncernen bedöms medge koncernbidrag till moderbolaget och möjligheter för moderbolaget att i bokslut 2023 lämna utdelning till kommunen på 13,1 mkr.

### **Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje**

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett underskott per oktober med -80,7 mkr. Den kommunala verksamheten har per oktober en negativ avvikelse med -20,5 mkr jämfört med det kommunala medlemsbidraget. Prognosen för helåret är ett underskott med -98,1 mkr varav kommunal verksamhet står för -32,5 mkr. Kommunfullmäktige beslutade i samband med delårsrapport 2 att godkänna kommunalförbundets begäran om att disponera 13,8 mkr ur kommunens volymreserv för att täcka kostnader på grund av högre volymer i omsorgsverksamheten. Kommunstyrelsekontoret gör bedömningen att nyttjandet av volymreserven inte inräknats i redovisat underskott vilket då skulle innebära 13,8 mkr lägre underskott.

### **TioHundra AB**

Tiohundra AB redovisar ett underskott per oktober med -59,0 mkr vilket är 65,7 mkr sämre än periodiserad budget. Prognosen för helåret beräknas till -85,0 mkr. Kommunstyrelsekontoret kan inte



utläsa hur stor del av underskottet som avser kommunalverksamhet, men gör bedömningen cirka -40 mnkr.

### **Koppling till gällande styrdokument**

Styrmodell för Norrtälje kommun.  
Mål och budget 2023 - 2025.  
Kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

### **Lagkrav**

Kommunallagen

### **Samberedning**

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

### **Ekonomisk analys**

Ekonomiska konsekvenser framgår i ovanstående rapport

### **Tidplaner**

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-11-15. Kommunstyrelsen 2023-12-04

Anette Madsen  
Kommundirektör  
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson  
Ekonomidirektör  
Kommunstyrelsekontoret

### **Beslut skickas till**

Kommunstyrelsen  
Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen  
Samtliga nämnder  
KSON