



Kommunstyrelsen

§128

Dnr KS 2023-539

§77 KSAU Månadsrapport per juli för kommun och koncern 2023 Beslut

Kommunstyrelsen beslutar att

1. Lämna överskott inom KS Oförutsett med minst 6,2 mnkr för finansiering av negativ avvikelse inom KS till förfogande.
2. Godkänna månadsrapport för juli 2023.
3. Uppdra till nämnder med prognostiserade underskott att vidta åtgärder för en budget i balans och i samband med delårsrapport 2 per augusti återkomma med åtgärder och konsekvenser för att nå en ekonomi i balans.
4. Uppdra till nämnderna att nogsamt följa utvecklingen av de av kommunfullmäktige i Mål och budget lämnade uppdragen och vidta åtgärder vid befarad avvikelse mot plan.

Sammanfattning av ärendet

Utfallet per juli för kommunen är 239,4 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +216,6 mnkr. Periodiseringsavvikelser för centrala kostnader motsvarar cirka 116 mnkr. Prognostiserat helårsresultat uppgår till 117,5 mnkr vilket är 43,9 mnkr bättre än budget. Avvikelsen består främst av en förbättrad skatteprognos från SKR i april.

Resultatet för Norrtälje kommunhuskoncern (NKAB-koncernen) per juli uppgår till 33,6 mnkr vilket är 22,3 bättre än budget. Prognostiserat resultat för helåret är 37,3 mnkr vilket är 19,5 mnkr bättre än budget. Det är Norrtälje Energi AB som står för prognostiserat överskott.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) rapporterar ett underskott per juli med -50,4 mnkr. Den kommunala verksamheten har per juli en positiv avvikelse med 8,5 mnkr. Prognosen för helåret för KSON är ett underskott med -91,8 mnkr varav kommunal verksamhet står för -34,3 mnkr.

Tiohundra AB redovisar ett underskott per juli med -59,3 mnkr. Prognosen för helåret beräknas till -86,9 mnkr. För kommunal verksamhet kan nämnas att minskade intäkter för särskilda boenden på grund av ökat antal "tomdygn" samt minskade intäkter inom hemtjänst och personlig assistans står för stora delar av underskottet.

Prognostiserade avvikelser i jämförelse med helårsbudget 2023 Norrtälje kommun:

- Nämnder +4,1 mnkr
- Skatter och bidrag +43,9 mnkr
- Avskrivningar +2,5 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -5,3 mnkr.
- Lokalbank +2,8 mnkr
- Pensioner +1,3 mnkr

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



- Skattefinansierad VA, bolagisering -1,0 mnkr.
- Övrigt -4,4

Prognosen är baserad på skatteprognos per 2023-04-27, SKR cirkulär 23:20. Prognosen redovisar en förbättring jämfört med budget med 43,9 mnkr.

Investeringar har till och med juli genomförts med 168,5 mnkr i kommunen och med 248,6 mnkr inom NKAB koncernen, totalt 417,0 mnkr. Ny prognos för investeringar tas fram i samband med delårsrapport 2 per augusti.

Av kommunstyrelsens budget för centrala medel på totalt 103,0 mnkr har till och med juli beslut fattats att ianspråka KS till förfogande med 16,2 mnkr (budget 10,0 mnkr). KS föreslås beslut att finansiera underskott inom KS till förfogande med motsvarande överskott inom KS oförutsett.

Beslutsunderlag

§77 KSAU Månadsrapport per juli för kommun och koncern 2023

Beslutande sammanträde

Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunstyrelsen kan besluta i enlighet med kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag, och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen
Samtliga nämnder

Paragrafen är justerad



Kommunstyrelsens arbetsutskott

§77

Dnr KS 2023-539

Månadsrapport per juli för kommun och koncern 2023

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår

Kommunstyrelsen beslutar att

1. Lämna överskott inom KS Oförutsett med minst 6,2 mnkr för finansiering av negativ avvikelse inom KS till förfogande.
2. Godkänna månadsrapport för juli 2023.
3. Uppdra till nämnder med prognostiserade underskott att vidta åtgärder för en budget i balans och i samband med delårsrapport 2 per augusti återkomma med åtgärder och konsekvenser för att nå en ekonomi i balans.
4. Uppdra till nämnderna att noggrant följa utvecklingen av de av kommunfullmäktige i Mål och budget lämnade uppdragen och vidta åtgärder vid befarad avvikelse mot plan.

Sammanfattning av ärendet

Utfallet per juli för kommunen är 239,4 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +216,6 mnkr. Periodiseringsavvikelser för centrala kostnader motsvarar cirka 116 mnkr. Prognostiserat helårsresultat uppgår till 117,5 mnkr vilket är 43,9 mnkr bättre än budget. Avvikelsen består främst av en förbättrad skatteprognos från SKR i april.

Resultatet för Norrtälje kommunhuskoncern (NKAB-koncernen) per juli uppgår till 33,6 mnkr vilket är 22,3 bättre än budget. Prognostiserat resultat för helåret är 37,3 mnkr vilket är 19,5 mnkr bättre än budget. Det är Norrtälje Energi AB som står för prognostiserat överskott.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) rapporterar ett underskott per juli med -50,4 mnkr. Den kommunala verksamheten har per juli en positiv avvikelse med 8,5 mnkr. Prognosen för helåret för KSON är ett underskott med -91,8 mnkr varav kommunal verksamhet står för -34,3 mnkr.

Tiohundra AB redovisar ett underskott per juli med -59,3 mnkr. Prognosen för helåret beräknas till -86,9 mnkr. För kommunal verksamhet kan nämnas att minskade intäkter för särskilda boenden på grund av ökat antal "tomdygn" samt minskade intäkter inom hemtjänst och personlig assistans står för stora delar av underskottet.

Prognostiserade avvikelser i jämförelse med helårsbudget 2023 Norrtälje kommun:

- Nämnder +4,1 mnkr

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



- Skatter och bidrag +43,9 mnkr
- Avskrivningar +2,5 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -5,3 mnkr.
- Lokalbank +2,8 mnkr
- Pensioner +1,3 mnkr
- Skattefinansierad VA, bolagisering -1,0 mnkr.
- Övrigt -4,4

Prognosen är baserad på skatteprognos per 2023-04-27, SKR cirkulär 23:20. Prognosen redovisar en förbättring jämfört med budget med 43,9 mnkr.

Investeringar har till och med juli genomförts med 168,5 mnkr i kommunen och med 248,6 mnkr inom NKAB koncernen, totalt 417,0 mnkr. Ny prognos för investeringar tas fram i samband med delårsrapport 2 per augusti.

Av kommunstyrelsens budget för centrala medel på totalt 103,0 mnkr har till och med juli beslut fattats att ianspråka KS till förfogande med 16,2 mnkr (budget 10,0 mnkr). KS föreslås beslut att finansiera underskott inom KS till förfogande med motsvarande överskott inom KS oförutsett.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Månadsrapport kommun och koncern per juli 2023

Beslutande sammanträde

Yrkanden

Roland Brodin (M) yrkar att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med kommunstyrelsekontorets tjänsteutlåtandes förslag.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunstyrelsens arbetsutskott kan besluta i enlighet med Roland Brodins (M) förslag, och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen
Samtliga nämnder

Paragrafen är justerad

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsekontoret

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

Till kommunstyrelsens arbetsutskott

Månadsrapport per juli 2023 för Norrtälje kommun och bolag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att
Kommunstyrelsen beslutar att

1. Lämna överskott inom KS Oförutsett med minst 6,2 mnkr för finansiering av negativ avvikelse inom KS till förfogande.
2. Godkänna månadsrapport för juli 2023.
3. Uppdra till nämnder med prognostiserade underskott att vidta åtgärder för en budget i balans och i samband med delårsrapport 2 per augusti återkomma med åtgärder och konsekvenser för att nå en ekonomi i balans.
4. Uppdra till nämnderna att nogsamt följa utvecklingen av de av kommunfullmäktige i Mål och budget lämnade uppdragen och vidta åtgärder vid befarad avvikelse mot plan.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Utfallet per juli för kommunen är 239,4 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +216,6 mnkr. Periodiseringsavvikelser för centrala kostnader motsvarar cirka 116 mnkr. Prognostiserat helårsresultat uppgår till 117,5 mnkr vilket är 43,9 mnkr bättre än budget. Avvikelsen består främst av en förbättrad skatteprognos från SKR i april.

Resultatet för Norrtälje kommunhuskoncern (NKAB-koncernen) per juli uppgår till 33,6 mnkr vilket är 22,3 bättre än budget. Prognostiserat resultat för helåret är 37,3 mnkr vilket är 19,5 mnkr bättre än budget. Det är Norrtälje Energi AB som står för prognostiserat överskott.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) rapporterar ett underskott per juli med -50,4 mnkr. Den kommunala verksamheten har per juli en positiv avvikelse med 8,5 mnkr. Prognosen för helåret för KSON är ett underskott med -91,8 mnkr varav kommunal verksamhet står för -34,3 mnkr.

Tiohundra AB redovisar ett underskott per juli med -59,3 mnkr. Prognosen för helåret beräknas till -86,9 mnkr. För kommunal verksamhet kan nämnas att minskade intäkter för särskilda boenden på grund av ökat antal "tomdygn" samt minskade intäkter inom hemtjänst och personlig assistans står för stora delar av underskottet.



Prognostiserade avvikelser i jämförelse med helårsbudget 2023 Norrtälje kommun:

- Nämnder +4,1 mnkr
- Skatter och bidrag +43,9 mnkr
- Avskrivningar +2,5 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -5,3 mnkr.
- Lokalbank +2,8 mnkr
- Pensioner +1,3 mnkr
- Skattefinansierad VA, bolagisering -1,0 mnkr.
- Övrigt -4,4

Prognosen är baserad på skatteprognos per 2023-04-27, SKR cirkulär 23:20. Prognosen redovisar en förbättring jämfört med budget med 43,9 mnkr.

Investeringar har till och med juli genomförts med 168,5 mnkr i kommunen och med 248,6 mnkr inom NKAB koncernen, totalt 417,0 mnkr. Ny prognos för investeringar tas fram i samband med delårsrapport 2 per augusti.

Av kommunstyrelsens budget för centrala medel på totalt 103,0 mnkr har till och med juli beslut fattats att ianspråka KS till förfogande med 16,2 mnkr (budget 10,0 mnkr). KS föreslås beslut att finansiera underskott inom KS till förfogande med motsvarande överskott inom KS oförutsett.



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 juli för kommun och koncern.

Ekonomi för kommunen

Kommunstyrelsekontoret har sammanställt en ekonomisk månadsrapport per juli 2023. Till grund för rapporten ligger nämndernas och bolagens månadsrapporter per juli.

Driftsredovisning totalt för kommunen, mnkr	2023			2022	2023		
	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Avv.	Utfall jan-juli	Budget helår	Prognos helår	Avv.
Summa nämnder	-2 334,6	-2 264,4	70,3	-2 112,6	-3 967,5	-3 963,5	4,1
KS oförutsett	-28,0	0,0	28,0	0,5	-48,0	-41,8	6,2
Summa KS centrala anslag	-32,1	-4,2	27,9	-6,3	-55,0	-58,4	-3,4
Summa nämnder inkl KS centrala anslag	-2 394,7	-2 268,6	126,1	-2 118,4	-4 070,5	-4 063,7	6,9
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	30,2	85,1	55,0	21,3	51,7	45,0	-6,7
Verksamhetens nettokostnad före avskr.	-2 364,5	-2 183,4	181,1	-2 097,1	-4 018,8	-4 018,7	0,1
Avskrivningar	-82,0	-76,7	5,3	-79,2	-140,6	-138,1	2,5
Verksamhetens nettokostnad	-2 446,5	-2 260,1	186,4	-2 176,3	-4 159,4	-4 156,8	2,7
Skatteintäkter, statsbidrag mm	2 480,6	2 510,5	29,9	2 404,6	4 252,5	4 296,4	43,9
Finansnetto	-11,3	-11,0	0,3	16,3	-19,4	-22,1	-2,7
Årets resultat enligt resultaträkningen	22,8	239,4	216,6	244,5	73,6	117,5	43,9
Varav Exploatering netto	0,0	0,0	0,0	8,6	0,0	0,0	0,0
Årets resultat exklusive Exploatering	22,8	239,4	216,6	235,9	73,6	117,5	43,9
Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag	0,9%	9,5%		10,2%	1,7%	2,7%	
Årets resultat i % av skatteintäkter och statsbidrag Exklusive exploatering	0,9%	9,5%		9,8%	1,7%	2,7%	

Prognostiserade avvikelser mot budget 2023:

- Nämnder +4,1 mnkr
- Skatter och bidrag +43,9 mnkr
- Avskrivningar +2,5 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -5,3 mnkr.
- Lokalbank +2,8 mnkr
- Pensioner +1,3 mnkr
- Skattefinansierad VA, bolagisering -1,0 mnkr.
- Övrigt -4,4

Prognosen är baserad på skatteprognos per 2023-04-27, SKR cirkulär 23:20. Prognosen redovisar en förbättring jämfört med budget med 43,9 mnkr.

Utfallet per juli för kommunen är 239,4 mnkr vilket motsvarar en avvikelse mot budget med +216,6 mnkr. Periodiseringsavvikelser för centrala kostnader motsvarar cirka 116 mnkr.

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



Driftredovisning per nämnd netto, mnkr

	2023			2022 Utfall jan-juli	2023		
	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Avv.		Budget helår	Prognos helår	Avv.
Kommunstyrelse	-299,3	-269,1	30,2	-201,9	-518,4	-513,9	4,5
Överförmyndare	-5,8	-3,6	2,2	-5,3	-9,0	-8,5	0,4
Val- och demokratinämnd	-0,8	-0,5	0,3	1,2	-1,4	-1,4	0,0
Kommunal revision	-1,3	-0,6	0,8	-0,7	-2,1	-2,1	0,0
Bygg- och miljönämnd	-10,9	-13,6	-2,7	-8,9	-18,8	-20,9	-2,1
Kultur- och fritidsnämnd	-114,7	-111,6	3,1	-101,5	-185,7	-185,4	0,2
Socialnämnd	-187,1	-173,5	13,6	-174,2	-321,7	-321,2	0,5
Barn- och skolnämnd	-787,0	-769,0	18,0	-708,4	-1 319,3	-1 319,3	0,0
Utbildningsnämnd	-173,8	-169,2	4,7	-167,2	-299,0	-298,5	0,5
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	-753,7	-753,7	0,0	-745,7	-1 292,1	-1 292,1	0,0
Summa nämnder	-2 334,6	-2 264,4	70,3	-2 112,6	-3 967,5	-3 963,5	4,1

Kommentarer till prognosavvikelser för helår 2023:

Nämnderna prognostiserar tillsammans ett överskott på 4,1 mnkr för 2023.

Kommunstyrelse +4,5 mnkr: Avvikelse per juli +30,2 mnkr. Avvikelsen per juli består av lägre personalkostnader på grund av vakanser samt medel för konsulter som ännu inte utnyttjats.

Helårprognosen för kommunstyrelsen är ett överskott på +4,5 mnkr som fördelas på kontoren enligt: Kommunstyrelsekontoret +5,8 mnkr, Samhällsbyggnadskontoret +4,8 mnkr och Teknisk kontoret -6,1 mnkr. Här prognostiseras underskott för vinterväghållning och drift av offentlig belysning.

Överförmyndare +0,4 mnkr: Avvikelse per juli +2,2 mnkr, lägre personalkostnader. Prognosen för helåret är ett mindre överskott på 0,4 mnkr vilket är relaterat till lägre personalkostnader än budget.

Val- och Demokratinämnd 0,0 mnkr: Avvikelse per juli +0,3 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

Kommunal revision 0,0 mnkr: Avvikelse per juli +0,8 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

Bygg- och Miljönämnd -2,1 mnkr: Avvikelse per juli -2,7 mnkr. Intäkterna prognostiseras bli lägre på grund av vikande ärendeingång. Detta kompenseras till viss del genom lägre personalkostnader men inte fullt ut. Vakanser återbesätts inte och konsultmedel används ej.

Kultur- och fritidsnämnd +0,2 mnkr: Avvikelse per juli +3,1 mnkr. Prognosen för helåret är en ekonomi i balans.

Socialnämnd +0,5 mnkr: Avvikelse per juli +13,6 mnkr. Överskottet i juli består av intäkter +6,0 mnkr främst statsbidrag. Kostnader är +7,6 mnkr lägre än budget och består främst av personalkostnader samt försörjningsstöd.

Överskott planeras att användas för att tidigarelägga inrättandet av akutboende i kommunen.



Barn- och skolnämnd 0,0 mnkr: Avvikelse per juli +18,0 mnkr.

Avvikelsen i utfall per juli är relaterad lägre volymer än budgeterat. Volymer per juli avviker negativt inom samtliga verksamheter; grundskola -130 elever, fritidshem -72 elever samt förskola -275 barn färre än budget. Flertalet inom egenregiverksamhet. Överskottet på grund av volymer beräknas i helårsprognosen användas för att täcka underskott på grund av löneökningar, prisökningar, skolsklut samt extra ordinära stödåtgärder för elever med ökade behov.

Utbildningsnämnden +0,5 mnkr: Avvikelse per juli +4,7 mnkr.

Överskottet per juli kan främst hänföras till periodiseringsavvikelser samt något lägre elevantal. Helårsprognosen baseras på ett ökat elevantal under hösten i nivå med budget.

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

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 juli beslut fattats att ianspråkta KS till förfogande med 16,2 mnkr (budget 10,0 mnkr). KS föreslås beslut att finansiera underskott inom KS till förfogande med motsvarande överskott inom KS oförutsett. Förstudie Lindholmen analyseras djupare inför delårsrapporten, 4 mnkr har bedömts utnyttjas i detta skede. Återstående anslag om 37,8 bedöms i detta skede utnyttjas. Volymreserven bedöms i detta skede utnyttjas och fördjupad analys sker i delårsrapporten. Lokalbanken visar ett överskott och fördjupad analys sker i delårsrapporten. Om återstående anslag inte utnyttjas förbättras prognostiserat resultat med motsvarande.

	Mnkr
Ks till förfogande, Budget 2023	10,0
Drift stall ridhus Rimbo	1,9 beslut delår1 2023 (1 850 tkr)
Barn- och skolnämnd Lärarbonus prio grupper	11,5 beslut delår1 2023
Barn- och skolnämnd ökade livsmedelskostnader	2,0 beslut delår1 2023
Barn- och skolnämnd utökad paviljonglösning Frötuna	0,9 beslut delår1 2023 (850 tkr)
Summa ianspråket, Prognos	16,2 (överutnyttjat)
Avvikelse Budget - Prognos	-6,2 Underskott
KS oförutsett, Budget 2023	48,0
Förstudie Lindholmen NVAA	4,0 (4,0 2024, 3,0 2025)
Överdrag inom KS till förfogande, finansieras här	6,2 Finansierar underskott ovan
Återstår av anslaget (bedöms utnyttjas under året)	37,8
Summa ianspråket, Prognos	41,8
Avvikelse Budget - Prognos	6,2 Överskott, finansierar underskott ovan
KS Volymreserv, Budget 2023	35,0
Utnyttjat	0,0
Återstår av anslaget (bedöms utnyttjas under året)	35,0
Summa ianspråket, Prognos	35,0
Avvikelse Budget - Prognos	0,0

Sammanställning KS centrala anslag	Budget	Prognos	Avvikelse
KS till förfogande	10,0	16,2	-6,2
Volymreserv	35,0	35,0	0,0
Lokalbank	10,0	7,2	2,8
Summa centrala anslag	55,0	58,4	-3,4



Investeringar kommun och NKAB koncern per juli:

Investeringar har till och med juli genomförts med 168,5 mnkr i kommunen och med 248,6 mnkr inom NKAB koncernen, totalt 417,0 mnkr. Ny prognos för investeringar tas fram i samband med delårsrapport 2 per augusti.

Investering mnkr	Utfall	Prognos	Budget
	2023-07	2023-12	2023-12
Norrtälje kommun	168,5	373,7	539,5
NKAB koncernen	248,6	521,2	794,6
	417,0	894,9	1 334,1
Procent av prognos/budget	0,47	0,67	

Kommunfullmäktiges uppdrag - status och prognos per juli

I redovisningen ingår 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. Avsikten är att inkludera kommunalförbund och bolag i kommande delårsrapport.

Nämnd	Totalt antal uppdrag	Status per juli				Prognos för slutförande	
		Ej startade	Påbörjade	Slutförda	Strukna	Enligt plan	Avvikelse från plan
Barn- och skolnämnden	6	0	5	1	0	6	0
Utbildningsnämnden	6	1	4	1	0	6	0
Kommunstyrelsen	39	6	29	4	0	33	6
Bygg- och miljönämnden	0	0	0	0	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	7	0	3	4	0	7	0
Socialnämnden	8	0	3	5	0	8	0
Val- och demokratinämnden	4	1	1	2	0	4	0
Överförmyndaren	2	2	0	0	0	2	0

Tre uppdrag har av kommunstyrelsen bedömts *avvika från plan*, men bedöms uppfyllas under året. De tre uppdragen är:

- Införa krav på tillstånd för passiv pengainsamling
- Uppdatera kommunens bostadsförsörjningsstrategi (kvarstår 2021)
- Genomföra en förstudie för att erbjuda fler skolplatser vid Norrgärdet och att ersätta paviljonger med nya permanenta lokaler

De övriga tre uppdragen nedan har av kommunstyrelsen bedömts *avvika från plan* och *ej bedömts kunna slutföras* under 2023. De första två uppdragen har i månadsuppföljning februari respektive delårsrapport 1 per april godkänts att förskjutas till 2024. Det sista uppdraget föreslås förskjutas till 2024 i månadsuppföljning juli. För ytterligare detaljer hänvisas till respektive nämnds månadsrapport.

- Digitalisera mex-arkivet (kvarstår 2021). Beslut i KS 2023-04-03 att godkänna avvikelsen.
- "Utöka antalet pendlarparkeringar". Beslut i KS 2023-06-12 att godkänna avvikelsen.



- "Utreda förutsättningen för en sammanhållen förskola i Bergshamra med kapacitet om 90–120 platser". Förslag till KS 2023-09-03 att godkänna avvikelsen.

Norrtälje kommunhuskoncern

Norrtälje kommunhuskoncern har lämnat månadsrapport per juli 2023.

Resultat efter finansnetto (tkr)

	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Bokslut
	per juli	per juli	per juli	Helår	Helår	Helår	Helår
	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2022
NKAB	-8 458	-8 781	-323	-14 500	-14 950	-450	-12 771
Norrtälje Energi AB	29 077	46 373	17 296	41 500	62 000	20 500	48 944
Roslagsbostäder AB	-335	30	365	250	250	0	-5 106
Campus Roslagen AB	-207	4 534	4 741	2 000	1 741	-259	13 748
Norrtälje Vatten och Avfall AB*	-8 816	-8 545	271	-11 444	-11 694	-250	1 780
Summa koncernbolagen	11 261	33 611	22 350	17 806	37 347	19 541	46 595
Summa efter reglering fond i NVAA	20 077	42 156	22 079	29 250	49 041	19 791	44 815

*) För NVAA redovisas resultat före reglering mot fond.

Koncernbolagens sammantagna resultat efter finansnetto per juli uppgår till 33,6 mnkr mot periodiserad budget på 11,3 mnkr. Helårsprognosen uppgår till 37,3 mnkr, 19,5 mnkr högre än budget på 17,8 mnkr men under resultatet år 2022 på 46,6 mnkr. Norrtälje Energi AB samt Roslagsbostäder har en helårsprognos 2023 på en högre nivå än utfallet 2022.

Moderbolagets prognos visar en negativ avvikelse mot budget på drygt 0,4 mnkr främst med anledning av stigande marknadsräntor och därmed ökade räntekostnader.

Norrtälje Energi AB visar ett resultat per juli på 46,4 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 budgeterat. Nyligen blev bolagets förhandlingar klara för att säkra upp hela volymen av biobränsle för den kommande eldningssäsongen, vilket kommer att ha stor påverkan på Fjärrvärmes resultat då bolaget varken hade budgeterat eller prognostiserat på den höga prisnivån och effekten är inte inräknat i denna prognos. Detta kommer att ha en negativ påverkan på kommande helårsprognos.

Roslagsbostäders resultat per juli på 30 tkr ligger något 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%. Helårsprognosen på 250 tkr ligger i nivå med budget.

Campus Roslagens visar per juli ett resultat på 4,5 mnkr, vilket är 4,7 mnkr 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. Helårsprognosen på 1,7 mnkr ligger 0,3 mnkr under budget.

Norrtälje vatten och avfall AB visar per juli ett negativt resultat efter finansnetto på -8,5 mnkr vilket ligger i nivå med budget. Helårsprognosen på -11,7 mnkr avviker negativt från budget med knappt 0,3



mnkr. VA-verksamheten avviker negativt på helårsbasis med cirka -1,8 mnkr och avfallsverksamheten visar i helårsprognos en positiv avvikelse med nära motsvarande nivå. I bokslut 2022 hade bolaget ett överuttag, dvs en skuld till VA-kollektivet med 9,9 mnkr och en skuld till avfalls-kollektivet med 7,5 mnkr, vilket i kommande bokslut planeras regleras mot årets negativa resultat i bolaget.

Efter reglering av Norrtälje Vatten och Avfalls resultat mot taxekollektivens fonder uppgår bolagets resultat till noll, och det sammantagna resultatet i NKAB-koncernen prognosticeras till 49 mnkr, 19,8 mnkr högre än budget och högre än föregående år. Största förklaringen är återbetalningen av elstödet i Norrtälje Energi AB.

Norrtälje Kommunhus AB förväntas kunna uppfylla sitt åtagande om att lämna utdelning till Norrtälje kommun.

Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje rapporterar ett underskott per juli med -50,4 mnkr. Den kommunala verksamheten har per juli en positiv avvikelse med 8,5 mnkr. Prognosen för helåret är ett underskott med -91,8 mnkr varav kommunal verksamhet står för -34,3 mnkr.

TioHundra AB

Tiohundra AB redovisar ett underskott per juli med -59,3 mnkr. Prognosen för helåret beräknas till -86,9 mnkr. För kommunal verksamhet kan nämnas att minskade intäkter för särskilda boenden på grund av ökat antal "tomdygn" samt minskade intäkter inom hemtjänst och personlig assistans står för stora delar av underskottet.

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 2023-08-23. Kommunstyrelsen 2023-09-04



Anette Madsen
Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson
Ekonomidirektör
Kommunstyrelsekontoret

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelsekontoret/Ekonomiavdelningen
Samtliga nämnder