Kommunfullmäktige

§46 Dnr KS 2023-14

Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2022
Beslut

Kommunfullmäktige beslutar:
1. Bokslut och årsredovisning för 2022 godkänns.
2. Norrtälje Kommunhus AB ska av 2022 års resultat lämna utdelning till Norrtälje kommun om 13 100 tkr under 2023.
3. Norrtälje Kommunhus AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
4. Norrtälje Energi AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
5. Roslagsbostäder AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
6. Campus Roslagen AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
7. Norrtälje Vatten och Avfall AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
8. Tiohundra AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.

Sammanfattning av ärendet

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.
God ekonomisk hushållning bedöms utifrån tre aspekter:
1-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 1 en ekonomi i balans.
2-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 2 en effektiv verksamhet.
3-En sammanvägd bedömning av målområde 3-7 med avseende på genomförda uppdrag och uppnådda inriktningsmål.
Aspekterna har bedömts på följande sätt: ·
Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt ·
Aspekt 2 bedöms ej vara uppfylld. ·
Aspekt 3 bedöms delvis vara uppfylld.
Dessa tre aspekter ska vägas samman när god ekonomisk hushållning ska bedömas. · Det som talar starkt för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att tre av övriga sex målområden har ett relativt gott utfall. · Det som drar ner bedömningen är att tre målområden inte kan bedömas som uppfyllda samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt. · Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning inom många områden mot ambitionsnivå 2030, men att ytterligare insatser behövs 2023–2025 för att Norrtälje kommun ska uppfylla samtidiga delar av denna ambition. I och med att detta identifierats kan även åtgärder planeras in i kommande års Mål och budget. Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.

Beslutsunderlag

§42 KS Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2022

Beslutande sammanträde

Yrkanden

Bino Drummond (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Yttranden

Olle Jansson (S), Hanna Stymne-Bratt (S), Andrea Kronvall (SD), Ann-Charlotte Svenander (S) och Hans Andersson (L) yttrar sig.
Ulrika Falk (S) yttrar sig och lämnar följande protokollsanteckning:
Norrtälje kommun når endast hälften av inriktningsmålen för 2022, något som bör leda till eftertanke och förbättrad styrning och ledning. Däremot är det ekonomiska resultatet starkt, även om god ekonomisk hushållning kan ifrågasättas. Överskottet på 11,4% beror visserligen till stor del på extra intäkter i form av statsbidrag och högre skatteintäkter än budgeterat, men det gör även gällande att närmare en halv miljard inte har använts för att möta behoven som finns i välfärden, skolan och äldreomsorgen. Kommunfullmäktige har tidigare beslutat att avsättning till resultatutjämningsreserv bör göras när resultatet möjliggör detta. Trots detta föreslår inte högerstyret någon avsättning trots det rekordhöga överskottet. Det anser vi Socialdemokrater är olyckligt. Lågkonjunkturen, den stora ekonomiska osäkerheten och våra demografiska utmaningar gör ökade reserver viktigare än någonsin. Vi vill inte tvingas in i ett läge där kortsiktiga nedskärningar i välfärden måste genomföras för att uppnå en ekonomi i balans.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om kommunfullmäktige kan besluta i enlighet med kommunstyrelsens förslag, som bifalls av Bino Drummond (M), och finner att kommunfullmäktige beslutar i enlighet med förslaget.

Beslutet ska skickas till

Kommunstyrelsen
Nämnder
Kommunal revision
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun
TioHundra AB
Norrtälje Kommunhus AB
Campus Roslagen AB
Norrtälje Energi AB
Roslagsbostäder AB
Norrtälje Vatten och Avfall AB

Paragrafen är justerad

Kommunstyrelsen

§42 Dnr KS 2023-14

Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2022
Beslut

Kommunstyrelsen föreslår:
Kommunfullmäktige beslutar:

1. Bokslut och årsredovisning för 2022 godkänns.
2. Norrtälje Kommunhus AB ska av 2022 års resultat lämna utdelning till Norrtälje kommun om 13 100 tkr under 2023.
3. Norrtälje Kommunhus AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
4. Norrtälje Energi AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
5. Roslagsbostäder AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
6. Campus Roslagen AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
7. Norrtälje Vatten och Avfall AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
8. Tiohundra AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del:
Kommunstyrelsekontoret uppdras att göra erforderliga redaktionella och tekniska justeringar i årsredovisningen för 2022.

Sammanfattning av ärendet

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.
God ekonomisk hushållning bedöms utifrån tre aspekter:
1-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 1 en ekonomi i balans.
2-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 2 en effektiv verksamhet.
3-En sammanvägd bedömning av målområde 3-7 med avseende på genomförda uppdrag och uppnådda inriktningsmål.

Aspekterna har bedömts på följande sätt:
· Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt
· Aspekt 2 bedöms ej vara uppfylld.
· Aspekt 3 bedöms delvis vara uppfylld.
Dessa tre aspekter ska vägas samman när god ekonomisk hushållning ska bedömas.
· Det som talar starkt för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att tre av övriga sex målområden har ett relativt gott utfall.
· Det som drar ner bedömningen är att tre målområden inte kan bedömas som uppfyllda samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt.

· Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning inom många områden mot ambitionsnivå 2030, men att ytterligare insatser behövs 2023–2025 för att Norrtälje kommun ska uppfylla samtidiga delar av denna ambition. I och med att detta identifierats kan även åtgärder planeras in i kommande års Mål och budget.
Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.

Beslutsunderlag

§35 KSAU Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2022
Tjänsteskrivelse Årsredovsining Norrtälje kommun och koncern 2022
Bilaga 1. Norrtälje Årsredovisning 2022
Bilaga 2 - Finansrapport 2022-12-31
Bilaga 3 - Säkringsredovisning 2022-12-31
Bilaga 4 - Projektredovisning beslutade investeringsprojekt

Beslutande sammanträde

Protokollsanteckningar

Ulrika Falk (S) lämnar in följande protokollsanteckning:
"Norrtälje kommun når endast hälften av inriktningsmålen får 2022, något som bör leda till eftertanke och förbättrad styrning och ledning. Däremot är det ekonomiska resultatet starkt, även om god ekonomisk hushållning kan ifrågasättas. Överskottet på 11,4% beror visserligen till stor del på extra intäkter i form av statsbidrag och högre skatteintäkter än budgeterat, men det gör även gällande att närmare en halv miljard inte har använts för att möta behoven som finns i välfärden, skolan och äldreomsorgen.

Kommunfullmäktige har tidigare beslutat att avsättning till resultatutjämningsreserv bör göras när resultatet möjliggör detta. Trots detta föreslår inte högerstyret någon avsättning trots det rekordhöga överskottet. Det anser vi Socialdemokrater är olyckligt. Lågkonjunkturen, den stora ekonomiska osäkerheten och våra demografiska utmaningar gör ökade reserver viktigare än någonsin. Vi vill inte tvingas in i ett läge där kortsiktiga nedskärningar i välfärden måste genomföras för att uppnå en ekonomi i balans."

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
Nämnder
Kommunal revision
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun
TioHundra AB
Norrtälje Kommunhus AB
Campus Roslagen AB

NORRTÄLJE KOMMUN

2023-04-03

Norrtälje Energi AB
Roslagsbostäder AB
Norrtälje Vatten och Avfall AB

Paragrafen är justerad

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§35 Dnr KS 2023-14

Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2022
Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:
Kommunstyrelsen föreslår:
Kommunfullmäktige beslutar:

1. Bokslut och årsredovisning för 2022 godkänns.
2. Norrtälje Kommunhus AB ska av 2022 års resultat lämna utdelning till Norrtälje kommun om 13 100 tkr under 2023.
3. Norrtälje Kommunhus AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
4. Norrtälje Energi AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
5. Roslagsbostäder AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
6. Campus Roslagen AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
7. Norrtälje Vatten och Avfall AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
8. Tiohundra AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del:
Kommunstyrelsekontoret uppdras att göra erforderliga redaktionella och tekniska justeringar i årsredovisningen för 2022.

Sammanfattning av ärendet

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.
God ekonomisk hushållning bedöms utifrån tre aspekter:
1-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 1 en ekonomi i balans.
2-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 2 en effektiv verksamhet.
3-En sammanvägd bedömning av målområde 3-7 med avseende på genomförda uppdrag och uppnådda inriktningsmål.

Aspekterna har bedömts på följande sätt:
· Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt
· Aspekt 2 bedöms ej vara uppfylld.
· Aspekt 3 bedöms delvis vara uppfylld.
Dessa tre aspekter ska vägas samman när god ekonomisk hushållning ska bedömas.
· Det som talar starkt för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att tre av övriga sex målområden har ett relativt gott utfall.

· Det som drar ner bedömningen är att tre målområden inte kan bedömas som uppfyllda samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt.
· Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning inom många områden mot ambitionsnivå 2030, men att ytterligare insatser behövs 2023–2025 för att Norrtälje kommun ska uppfylla samtidiga delar av denna ambition. I och med att detta identifierats kan även åtgärder planeras in i kommande års Mål och budget.
Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.

Beslutsunderlag

TJänsteskrivelse Årsredovsining Norrtälje kommun och koncern 2022
Bilaga 1 - Norrtälje kommun Årsredovisning 2022
Bilaga 2 - Finansrapport 2022-12-31
Bilaga 3 - Säkringsredovisning 2022-12-31
Bilaga 4 - Projektredovisning beslutade investeringsprojekt

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

Kommunstyrelsen
Nämnder
Kommunal revision
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun
TioHundra AB
Norrtälje Kommunhus AB
Campus Roslagen AB
Norrtälje Energi AB
Roslagsbostäder AB
Norrtälje Vatten och Avfall AB

Paragrafen är justerad

NORRTÄLJE KOMMUN

2023-03-17
Ärendenummer/diarienummer: KS 2023–14

Kommunstyrelsekontoret

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

Till kommunstyrelsen

Årsredovisning för Norrtälje kommun och kommunkoncern 2022kommunkoncern 2022

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår:
Kommunstyrelsen föreslår:
Kommunfullmäktige beslutar:

1. Bokslut och årsredovisning för 2022 godkänns.
2. Norrtälje Kommunhus AB ska av 2022 års resultat lämna utdelning till Norrtälje kommun om 13 100 tkr under 2023.
3. Norrtälje Kommunhus AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
4. Norrtälje Energi AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
5. Roslagsbostäder AB med dotterbolag har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
6. Campus Roslagen AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
7. Norrtälje Vatten och Avfall AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.
8. Tiohundra AB har under 2022 uppfyllt det kommunala ändamålet.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del:
Kommunstyrelsekontoret uppdras att göra erforderliga redaktionella och tekniska justeringar i årsredovisningen för 2022.

Sammanfattning av tjänsteutlåtandet

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.
God ekonomisk hushållning bedöms utifrån tre aspekter:
1-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 1 en ekonomi i balans.
2-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 2 en effektiv verksamhet.
3-En sammanvägd bedömning av målområde 3-7 med avseende på genomförda uppdrag och uppnådda inriktningsmål.

Aspekterna har bedömts på följande sätt:

- Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt
- Aspekt 2 bedöms ej vara uppfylld.

- Aspekt 3 bedöms delvis vara uppfylld.

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

- Det som talar starkt för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att tre av övriga sex målområden har ett relativt gott utfall.
- Det som drar ner bedömningen är att tre målområden inte kan bedömas som uppfyllda samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt.
- Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning inom många områden mot ambitionsnivå 2030, men att ytterligare insatser behövs 2023–2025 för att Norrtälje kommun ska uppfylla samtidiga delar av denna ambition. I och med att detta identifierats kan även åtgärder planeras in i kommande års Mål och budget.

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022

Årets resultat i kommunkoncernen uppgår till 576,2 mnkr efter skatt. Resultatet i koncernen är 442,1 mnkr bättre än budget. År 2021 uppgick resultatet till 411,3 mnkr. Avvikelsen mot budget kommer främst från Norrtälje kommun men även flertalet bolag inom kommunkoncernen avviker positivt mot budget

Norrtälje kommuns resultat för 2022 uppgår till 476,4 mnkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 356,0 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 11,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag, vilket är klart högre än budgeterade 3,0 procent. Större positiva avvikelser som kan nämnas är; skatter och generella statsbidrag +148,9 mnkr, exploatering +91,6 mnkr, centrala anslag med +112,4 mnkr samt nämnderna med +98,0 mnkr.

Soliditeten ökar markant för både koncern och kommun 2022. Investeringstakten har ökat jämfört med föregående år både inom kommun och koncern men ligger lägre än budget. Det goda resultatet bidrar till att öka likvida medel, att stärka det egna kapitalet och att lyfta soliditeten. Det goda resultatet har gjort det möjligt att finansiera kommunens investeringar med egna medel istället för att låna, vilket ger lägre räntekostnader kommande år än vad som annars varit fallet. Större andel egenfinansiering av investeringar ger lägre upplåning, lägre räntekostnader och större utrymme åren framöver på driftbudgeten till kärnverksamhetens behov.

Norrtälje kommunkoncerns externa upplåning uppgick vid årets utgång till totalt 3 963 mnkr vilket innebär en minskning sedan föregående årsskifte med 4 mnkr. Av koncernens totala skuld om 3 963 mnkr står Norrtälje Kommunhuskoncernen tillsammans för totalt ca 3 592 mnkr. Kommunens lån uppgår till 337 mnkr jämfört med 428 mnkr föregående år.

Kommunfullmäktige beslutade år 2013 om hantering av resultatutjämningsreserven. I dagsläget uppgår kommunens resultatutjämningsreserv till 94 mnkr. Ingen avsättning har gjorts senaste åren och ingen avsättning föreslås i samband med detta bokslut.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsekontoret har sammanställt bokslut och årsredovisning för 2022. Till grund för årsredovisningen ligger bland annat verksamhetsberättelser från nämnderna, kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje kommun (KSON), Tiohundra AB samt koncernbolagen. Till årsredovisningen bifogas som bilaga finansrapport, rapport för säkringsredovisning samt projektuppföljning av beslutade investeringar. Kommunens internkontrollarbete redovisas i ett eget separat ärende.

God ekonomisk hushållning
Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån uppställda aspekter ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.
God ekonomisk hushållning bedöms utifrån tre aspekter:
1-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 1 en ekonomi i balans.
2-En sammanvägd bedömning av inriktningsmål 2 en effektiv verksamhet.
3-En sammanvägd bedömning av målområde 3-7 med avseende på genomförda uppdrag och uppnådda inriktningsmål.

Aspekterna har bedömts på följande sätt:

- Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt
- Aspekt 2 bedöms ej vara uppfylld.
- Aspekt 3 bedöms delvis vara uppfyllt.

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

- Det som talar starkt för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att tre av övriga sex målområden har ett relativt gott utfall.
- Det som drar ner bedömningen är att tre målområden inte kan bedömas som uppfyllda samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt.
- Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning inom många områden mot ambitionsnivå 2030, men att ytterligare insatser behövs 2023–2025 för att Norrtälje kommun ska uppfylla samtidiga delar av denna ambition. I och med att detta identifierats kan även åtgärder planeras in i kommande års Mål och budget.

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022

Det kommunala ändamålet
De kommunala ändamålen med bolagen ska, enligt kommunallagen, fastställas av fullmäktige och är även inskrivna i bolagsordningarna. För år 2022 bedöms de kommunala bolagen ha uppfyllt det kommunala ändamålet. Ägardirektiven till bolagen uppnåddes till allt väsentligt.

Ekonomiskt resultat
Årets resultat i kommunkoncernen uppgår till 576,2 mnkr efter skatt. Resultatet i koncernen är 442,1 mnkr bättre än budget. År 2021 uppgick resultatet till 411,3 mnkr. Avvikelsen mot budget kommer främst från Norrtälje kommun men även flertalet bolag inom kommunkoncernen avviker positivt mot budget

Norrtälje kommuns resultat för 2022 uppgår till 476,4 mnkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 356,0 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 11,4 procent av

skatteintäkter och statsbidrag, vilket är klart högre än budgeterade 3,0 procent. Större positiva avvikelser som kan nämnas är; skatter och generella statsbidrag +148,9 mnkr, exploatering +91,6 mnkr, centrala anslag med +112,4 mnkr samt nämnder med +98,0 mnkr.

Soliditeten ökar markant för både koncern och kommun 2022. Investeringstakten har ökat under året både inom kommun och koncern. Det goda resultatet bidrar till att öka likvida medel, att stärka det egna kapitalet och lyfta soliditeten. Det goda resultatet har gjort det möjligt att finansiera kommunens investeringar med egna medel istället för att låna, vilket ger lägre räntekostnader än vad som annars varit fallet. Större andel egenfinansiering av investeringar ger lägre upplåning, lägre räntekostnader och större utrymme åren framöver på driftbudgeten till kärnverksamhetens behov.

Norrtälje kommunkoncerns externa upplåning uppgick vid årets utgång till totalt 3 963 mnkr vilket innebär en minskning sedan föregående årsskifte med 4 mnkr. Av koncernens totala skuld om 3 963 mnkr står Norrtälje Kommunhuskoncernen tillsammans för totalt ca 3 592 mnkr, vilket är en ökning med 89 mnkr jämfört med föregående år. Kommunens lån uppgår till 337 mnkr, vilket är en minskning med 91 mnkr jämfört med föregående år.

Avvikelser Nämnder:
Kommunstyrelsen som helhet visar på en positiv avvikelse mot budget med 37,8 mnkr för 2022 där kommunstyrelsekontoret och samhällsbyggnadskontoret står för merparten, dock visar alla tre kontoren positiva helårsresultat.
Kommunstyrelsekontoret visar en positiv avvikelse om 19,6 mnkr där IT-avdelningen står för merparten. IT-avdelningen har under året haft lägre personal- och konsultkostnader samt minskade köp av hårdvara. Detta beror på att behoven inte varit så höga som planerat vilket resulterar i lägre kostnadsutfall.
Samhällsbyggnadskontoret lämnar en positiv avvikelse om 15,1 mnkr som främst beror på lägre personal och konsultkostnader än budgeterat på grund av färre startade projekt utifrån ett oroligt omvärldsläge.
Trygghet- och säkerhetskontoret lämnar en positiv avvikelse om 2,9 mnkr vilket beror på lägre personalkostnader på grund av flertalet vakanser.
Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige har en budget i balans.

Överförmyndarverksamheten redovisar en positiv avvikelse mot budget på 0,9 mnkr för 2022. Avvikelsen består av lägre kostnader för främst kanslitjänster samt lägre kostnader för utbetalda arvoden. Intäkter i form av statsbidrag för ensamkommande barn avviker positivt.

Val- och demokratinämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 0,4 mnkr för 2022. Intäkterna för att genomföra valet är 0,4 mnkr högre än budgeterat.

Kommunal revision redovisar en ekonomi i balans för 2022.

Teknik- och klimatnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 8,3 mnkr för 2022. De totala intäkterna är högre än budget med 15,8 mnkr och kostnaderna blev 7,5 mnkr högre än årsbudget.
Orsakerna till den positiva avvikelsen mot årets budget är bland annat regleringen av ej utnyttjade anläggningsbidrag till gång- och cykelvägar med 7,6 mnkr, samt kapitalkostnader som blev lägre på grund av förseningar med aktivering av investeringar.

Avvikelsen för Fastighetsavdelningen landar på 3,8 mnkr bättre än budget och
Gatu- och parkavdelningens avviker positivt med 4,4 mnkr mot budget.

Bygg- och miljönämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om 5,1 mnkr för 2022.
Intäkter inom bygglovsavdelningen är högre än budgeterat och det är framför allt intäkter kopplade till nybyggnationer (enbostadshus, komplementbyggnad samt till- och ombyggnader), anmälan om eldstäder och förhandsbesked som avviker positivt.
Inom miljö- och hälsoskyddsavdelningen har intäkterna varit lägre och det beror dels på färre inkomna tillståndsansökningar men framför allt är det den planerade tillsynen som avviker efter införande av ny debiteringsmodell.
Personalkostnader har varit lägre på grund av sjukfrånvaro, föräldraledigheter samt vakanta tjänster inom samtliga avdelningar. Större avvikelse på verksamhetsnivå;
- Bygglovsavdelning, +5,7 mnkr
- Geodataavdelning, +1,3 mnkr
- Miljö- och hälsoskyddsavdelning, -2,1 mnkr

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 2,2 mnkr. Intäkterna främst i form av statsbidrag avviker positivt med 8,1 mnkr och kostnaderna avviker negativt med -5,9 mnkr. Bad och Ung Fritid redovisar överskott mot budget samtidigt som Idrott, kultur och bibliotek redovisar mindre underskott.

Socialnämnden redovisar för 2022 en positiv avvikelse mot budget med 17,0 mnkr. Det är 7,2 mnkr mer än vad som prognostiserades i oktober. Beviljade projektmedel om 4,6 mnkr för att minska den kö som uppstått vad gäller utredningar inom barn- och ungdomsverksamheten har inte ianspråktagits. Per december redovisas överskott inom socialkontorets förvaltning (12,9 mnkr), flyktingverksamheten (11,3 mnkr) samt försörjningsstöd (5,1 mnkr) samtidigt som underskott redovisas avseende placeringskostnader (-12,3 mnkr).

Barn- och skolnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 17,8 mnkr för 2022.
Orsakerna är i huvudsak lägre barn- och elevantal än budgeterat, högre intäkter i form av barnomsorgsavgifter och statsbidrag, samt lägre lokalkostnader då planerad paviljonglösning i Älmsta inte behövde verkställas.

Utbildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 18,0 mnkr för 2022. Orsaken är framför allt att antalet elever i gymnasieskolan varit lägre än budgeterat under året, samt att kostnader för köp av verksamhet inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning varit lägre än beräknat. Gymnasieskolan egen regi Rodengymnasiet, redovisar ett underskott på -1,7 mnkr mot budget för 2022.

Resultatutjämningsreserv
Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv. Denna reserv kan sedan användas i balanskravs-utredningen för att utjämna resultatet över en konjunkturcykel. För 2022 har inga avsättningar gjorts. Saldo per 2022-12-31 är 94,0 mnkr.

Händelser av väsentlig betydelse

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 i Lindholmen och/eller i ett helt nytt avloppsreningsverk. Investeringen kan komma att uppgå till stora belopp över flera år framöver.

Avgjord rättstvist med Veolia

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 bedrevs sedan den 1 januari 2019 av kommunen i förvaltningsform fram till bolagiseringen. 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 nu avgjord till kommunens nackdel efter att dom har fallit i tvisten med Veolia AB. Under 2022 har kommunen resultatfört 68,6 mnkr och tillsammans med tidigare reserverade medel uppgår kostnaderna i dagsläget till 76,2 mnkr.

Exploatering

Kommunen har under åren 2020–2021 arbetat med att strukturera exploateringsverksamheten efter de redovisningskrav som gäller. Till resultatet 2022 har 168,0 mnkr intäktsförts i form av exploateringsbidrag, gatukostnadsersättningar och markförsäljning samtidigt som 76,3 mnkr kostnadsförts. Detta ger ett nettoresultat i resultaträkningen för exploateringsverksamheten 2022 med 91,6 mnkr, främst avseende Hamnprojektet.

Förväntad utveckling

Förändrad demografi förändrar behoven, minskar utbudet på arbetsmarknaden och påverkar kraftigt den strategiska planeringen av kompetensförsörjning, lokalförsörjning och behoven i kommunerna.

Befolkningen i Sverige kommer att öka med drygt en halv miljon invånare under de kommande tio åren enligt Statistiska Centralbyråns (SCB:s) befolkningsprognos för riket. Det är en halvering av befolkningstillväxten jämfört med de senaste tio åren. Dessutom skiljer sig ålderssammansättningen i befolkningsökningen betydligt mellan perioderna. De kommande tio åren ökar antalet personer över 80 år med nästan 50 procent. Av den totala befolkningsökningen står de för över halva ökningen, jämfört med de senaste tio åren då de stod för 6 procent av ökningen. Antalet unga, 0–19 år, minskar marginellt fram till 2031, vilket också är en kontrast till de senaste tio årens utveckling då unga stod för en fjärdedel av ökningen i landet.

Mycket stor osäkerhet råder kring de övergripande samhällsekonomiska förutsättningarna kommande år. Den 24 februari 2022 invaderade Ryssland grannlandet Ukraina. Effekterna av kriget kommer att påverka världsekonomin och kommunens verksamheter under kommande år.
SKR bedömer liksom flertalet prognosinstitut att en lågkonjunktur står för dörren. BNP-tillväxten för viktiga ekonomier i vår omvärld visade en nedåtgående trend under 2022. Statistiken för sista kvartalet är ännu inte tillgänglig för samtliga länder, men för USA, EU och Kina syns en allt svagare tillväxt.

SKR bedömer att styrräntorna når sina toppnivåer under våren 2023 och ligger kvar på dessa nivåer större delen av året. För FED cirka 5 procent och för Riksbankens del cirka 3,5 procent. Perioden av

hög inflation bedöms dock bli övergående, redan 2024 bedömer SKR att inflationen sjunker ned till 1,2 procent, såväl KPIF som KPI. Osäkerheten är dock stor.

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 den långsiktiga ekonomiska ställningen, soliditeten, och bidrar till att finansiera långsiktiga investeringar och betala av kommande pensionsskulder. Norrtälje kommuns resultat i bokslut 2022 stärker kommunens långsiktiga ekonomiska ställning. Reserver för oförutsett i budget 2023 ger handlingsberedskap under året. De kommande ekonomiska utmaningarna har inte försvunnit i och med att kommunsektorn har haft två år med tillfälligt starka resultat. Inför 2023 och 2024 är osäkerheten om utvecklingen extremt stor. Dessutom kvarstår de långsiktiga demografiska utmaningarna med ökade välfärdsbehov och brist på arbetskraft.

Koppling till gällande styrdokument

Styrmodell i Norrtälje kommun.

.

Lagkrav

Kommunallagen

Ekonomiska konsekvenser och risker

Framgår i rapporten.

Tidplaner

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-03-22. Kommunstyrelsen 2023-04-03. Kommunfullmäktige 2023-04-24.

Anette Madsen
Kommundirektör
Kommunstyrelsekontoret

Germund Jonsson
Ekonomidirektör
Kommunstyrelsekontoret

Bilagor

1. Årsredovisning 2022
2. Finansrapport 2022-12-31
3. Säkringsredovisning kommunen 2022-12-31.
4. Projektredovisning beslutade investeringsprojekt

Beslut skickas till

Kommunstyrelsen
Nämnder

Kommunal revision
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje kommun
TioHundra AB
Norrtälje Kommunhus AB
Campus Roslagen AB
Norrtälje Energi AB
Roslagsbostäder AB
Norrtälje Vatten och Avfall AB

Årsredovisning 2022

Kommun- och koncernredovisning

Till kommunstyrelsen 27 mars 2023

NORRTÄLJE KOMMUN

Innehåll

Ett gott resultat stärker oss inför kommande utmaningar ... 4
1. Inledning ... 5
1.1 Ekonomisk sammanfattning ... 5
1.2 Intäkter och kostnader – vart går pengarna? ... 9
1.3 Styrning, kvalitet, mål och uppdrag ... 10
1.4 Miljö- och klimatmässig hållbarhet ... 11
2. Förvaltningsberättelse ... 12
2.1 Översikt över verksamhetens utveckling ... 12
2.2 Den kommunala koncernen ... 14
2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ... 21
2.4 Händelser av väsentlig betydelse ... 33
2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten ... 35
2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning ... 36
2.7 Balanskravsresultat ... 50
2.8 Väsentliga personalförhållanden ... 50
2.9 Förväntad utveckling ... 53
3. Räkenskaper ... 56
4. Mål, indikatorer och uppdrag ... 70
5. Investerings- och driftredovisning ... 89
5.1 Investeringsredovisning ... 89
5.2 Driftredovisning ... 93
5.3 Barn- och skolnämnden ... 95
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 ... 106
5.9 Kommunstyrelsen ... 108
5.10 Överförmyndaren ... 110
5.11 Val- och demokratinämnden ... 111
5.12 Kommunal revision ... 112
6. Kommunala bolag och kommunalförbund ... 113
6.1 Norrtälje Kommunhus AB ... 113
6.2 Norrtälje Energi AB ... 114
6.3 Roslagsbostäder AB ... 116
6.4 Campus Roslagen AB ... 118
6.5 Norrtälje vatten och avfall AB ... 120
6.6 Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje ... 123
6.7 Tiohundra AB ... 131
7. Ord och begreppsförklaringar ... 136

Thomas Imeryd (KD)
Kommunalråd

Robert Beronius (L)
Kommunalråd

Bino Drummond (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Andrea Kronvall (SD)
Kommunalråd

Ett gott resultat stärker oss inför kommande utmaningar

När vi blickar tillbaka på 2022 så var det året då både vardagen, livet och arbetet blev som vanligt igen. Nästan. Effekterna efter två år av pandemihantering sitter kvar, och även om vi klarat oss förhållandevis bra i Norrtälje kommun har även vi drabbats, och dragit viktiga lärdomar.

Jag är glad att vi under sista halvan av året kunna öppna upp verksamheterna helt och fullt på plats igen, så invånaren inte bara får full service utan också får möjligheten att träffas igen.

Riksdagsvalet i september genomfördes utan utmaningar eller problem runt om i vallokalerna i kommunen. Det är viktigt att säkra ett tryggt och säkert val, och det lyckades vi med tack vare alla frivilliga krafter som var med och hjälpte till under dagen. Resultatet blev en ny majoritet, den första på åtta år, bestående av M, SD, L och KD.

Just trygghet och säkerhet är några av de frågor som ligger högst upp på den politiska ledningens prioriteringslista. Det är därför väldigt glädjande att ta del av Länsstyrelsens rapport över den upplevda tryggheten i länets kommuner. Enligt rapporten ligger Norrtälje kommun bland de högst rankade kommuner när det gäller invånarens upplevelse av trygghet och vi är samtidigt en av de kommuner som har lägst andel brott. En avgörande anledning till att vi lyckas så bra är att vi har ett fantastiskt samarbete mellan kommunens olika verksamheter och bland andra Polisen, företrädare för kollektivtrafiken, sjukvården och kyrkan.
Arbetet för att skapa en trygg och säker kommun fortsätter med oförminskad kraft.

När vi tittar på det ekonomiska resultatet för 2022 finns det mycket att glädjas över. Kommunens årsredovisning visar på ett betydande överskott för året som gått. Det beror delvis på extra intäkter i form av statsbidrag och högre skatteintäkter än budgeterat, men inte minst för att alla nämnder också gjort ett utmärkt arbete och lämnar ett överskott i resultatet.

Det känns så bra att inflyttningen till kommunen är fortsatt hög, och att det vi erbjuder i den här kommunen får människor att vilka flytta hit – och er som redan bor här att vilja stanna kvar. Vi kommer att fortsätta jobba för att du ska få ett bra liv här i vår fina kommun.

Det känns tryggt att gå in i 2023 med ett bra resultat från 2022 i ryggen. Vi vet att kommande år blir ekonomiskt utmanande, med den rådande konjunkturen och det fortsatt osäkra läget i vår geografiska närhet. Norrtälje kommun måste också rusta för osäkra tider, det är ett arbete som redan pågår och kommer att fortsätta.

Avslutningsvis vill jag lyfta några insatser som jag är extra stolt över för verksamhetsåret 2022:

1: All fantastisk personal som sett till att allt fungerat under pandemin - från förskola till äldreomsorg. Utan er hade året blivit helt annorlunda

2: Den välskötta ekonomin, som visar att man både kan växa, satsa och ha ordning och reda på pengarna

3: Det systematiska, och helt nödvändiga arbete, som hela kommunen gör för att motverka psykisk ohälsa, inte minst genom projektet Agenda Välbefinnande.

Vi arbetar vidare för att du ska ha ett bra liv, oavsett var du väljer att bosätta dig i vår fina kommun. Tack för ett bra 2022, nu gör vi 2023 till ett ännu bättre år.

Bino Drummond (M),
kommunstyrelsens ordförande

1. Inledning

1.1 Ekonomisk sammanfattning

Norrtälje kommun fortsätter att växa. Befolkningen ökade med 825 personer per sista december 2022, vilket ger en befolkning på 65 587 personer. Ökningen är något lägre jämfört med föregående år då ökningen var 1 089 personer.

Resultat Koncern och kommun

Årets resultat i koncernen uppgick till 576,2 mnkr efter skatt och bokslutsdispositioner. Resultatet i koncernen är 442,1 mnkr bättre än budget. Det är främst Norrtälje kommun som avviker positivt med 356,0 mnkr, men även övriga bolag inom kommunkoncernen avviker positivt mot budget förutom Norrtälje kommunhus AB och Tiohundra AB redovisar mindre negativa avvikelser före skatt och dispositioner.

Norrtälje kommuns resultat för 2022 uppgår till 476,4 mnkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 356,0 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 11,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag, vilket är klart högre än budgeterade 3,0 procent. Större positiva avvikelser som kan nämnas är; skatter och generella statsbidrag +148,9 mnkr, exploatering +91,6 mnkr, centrala anslag med 112,4 mnkr samt nämnder med +98,0 mnkr.

Tingsrättens dom i Norrtälje kommuns tvist med Veolia har medfört att kommunen resultatfört en kostnad på 68,5 mnkr 2022. Totalt inklusive tidigare reserverade medel har uppgörelsen kostat kommunen cirka 76,2 mnkr.

Utvecklingen av kostnader och intäkter kommunen

Ökning i % mellan respektive år	2020	2021	2022
Verksamhetens nettokostnader	2,7	3,3	3,6
Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt	6,3	7,9	6,3

Verksamheternas nettokostnader har ökat med 3,6 procent 2022 jämfört med 2021. Ökningen är något högre än tidigare år och uppgörelsen med Veolia påverkar uppgången. Nettokostnaderna har ökat måttligt i förhållande till ökningen av skatteintäkter och bidrag vilket resulterat i ett positivt resultat.

Skatteintäkter ökar med 6,3 procent jämfört med föregående år. Mot budget är avvikelsen +148,9 mnkr då budgeten är lagd enligt Skatteverkets riksprognos för befolkningsökning. Utfallet i Norrtälje har de senaste åren legat klart över snittet i riket.

Budgetavvikelser per nämnd 2022

Nämnderna avviker positivt mot budget med totalt 98,0 mnkr. Samtliga nämnder redovisar ett överskott. Underskottet i KSON:s medlemsbidrag beror på en redovisningsprincip där ett statsbidrag till KSON ska redovisas i kommunen som ett generellt statsbidrag i kommunen och en kostnad i kommunen i form av utbetalt extra medlemsbidrag. Kommunalförbundet kan inte söka bidrag direkt från staten, utan det är Norrtälje kommun som söker och skickar vidare till KSON. Krav finns att det ska bruttoredovisas över kommunens resultaträkning. Tidigare år redovisades detta på kommunens balansräkning som ingående och utgående statsbidrag.

Soliditet

Soliditeten fortsätter att öka för både koncern och kommun 2022. Investeringstakten har avtagit något under året både inom kommun och koncern. Det goda resultatet bidrar till att stärka det egna kapitalet och lyfta soliditeten.

Investeringar 2022

Totalt har koncernen investerat 709,6 mnkr under 2022. Norrtälje kommun står för den största delen följt av Norrtälje Vatten och Avfall AB. Samtliga utfall är under budget, totalt har 54 procent av investeringsbudgeten upparbetats under 2022.

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, kommunkoncernen

Resultat MNKR	2022
Norrtälje Energi AB	48,9
Campus Roslagen AB	13,7
Roslagsbostäder AB	34,1
Norrtälje vatten och avfall AB	1,8
Norrtälje kommunhus AB	-12,8
KSON, 50 %	29,1
Tiohundra AB, 50 %	-1,6
Norrtälje kommun	476,4
Summa enheter före skatt mm	**589,6**

Totalt visar kommunkoncernen ett resultat på 589,6 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt och 576,2 mnkr efter skatt och dispositioner jämfört med 411,3 mnkr föregående år. Nedan redovisas koncernbolagens resultat före bokslutsdispositioner och skatt.

Norrtälje kommunhus AB redovisar ett resultat på -12,8 mnkr jämfört med -10,2 mnkr föregående år. I resultatet ingår främst räntekostnader för externa lån för förvärv av aktier i dotterbolagen.

Norrtälje Energi AB redovisar ett resultat på 48,9 mnkr jämfört med 50,7 mnkr föregående år. Hög elproduktion och höga elpriser har hållit uppe resultatet.

Campus Roslagen AB redovisar ett resultat på 13,7 mnkr jämfört med 8,1 mnkr föregående år. I resultatet ingår den positiva uppgörelsen för tvist med domstolsverket om 16,1 mnkr.

Roslagsbostäder AB redovisar ett resultat på 34,1 mnkr jämfört med 6,2 mnkr föregående år. I resultatet ingår reavinster vid fastighetsförsäljningar med 39,2 mnkr.

Norrtälje vatten och avfall AB redovisar ett resultat på 1,8 mnkr jämfört med 2,1 mnkr föregående år. Resultatet justeras i bokslutet mot taxekollektivens fonder för över/underuttag.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg konsolideras i Norrtälje kommun med 50 procent av sitt resultat. För 2022 uppgår kommunens andel av resultatet till 29,1 mnkr jämfört med 3,7 mnkr föregående år. I resultatet ingår återställande av balanskravsresultat med totalt 9,9 mnkr för tidigare års underskott i kommunal verksamhet.

Tiohundra AB är helägt dotterbolag till KSON, där kommunens konsoliderade del 50 procent av resultatet uppgår till -1,6 mnkr jämfört med -1,7 mnkr föregående år.

Norrtälje kommun redovisar ett resultat på 476,4 mnkr jämfört med 375,7 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 2022 har ökat med 6,3 procent jämfört med 2021. Statsbidrag har ökat kraftigt med 12 procent. Exploateringsintäkter är cirka 50 mnkr lägre 2022 jämfört med föregående år

KOSTNADER

Köp av verksamhet och entreprenader upptar en stor andel av kommunens kostnader tillsammans med personal-kostnader. För 2022 har kostnads-utvecklingen varit förhållandevis måttlig.

VART GÅR SKATTEPENGARNA?

Av en hundralapp går 85 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. Styrmodellens främsta syfte är att säkerställa att politikens mål och prioriteringar får genomslag i kommunens verksamheter och möjliggöra uppföljning.

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, god service och livskvalitet för kommunens invånare och motivera kommunens medarbetare i det kontinuerliga förbättringsarbetet.

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 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 2022–2024.

Måluppfyllelse för de sju målområdena

En samlad bedömning visar att framsteg skett inom vissa områden, medan måluppfyllelsen sjunkit inom andra områden. Tre av sju målområden uppvisar god utveckling mot ambitionsnivå 2030. Inom övriga fyra målområden bedöms det finnas behov av ytterligare insatser för att nå hela eller delar av ambitionsnivån. Det finns även ett fortsatt behov att löpande fortsätta anpassa styrsystemets indikatorer och uppdrag för att säkerställa att de kan användas som grund för bedömning av framtida måluppfyllelse.

- Måluppfyllelsen inom målområde 3, 4 och 5 bedöms vara god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 1 bedöms vara relativt god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 2, 6 och 7 bedöms som mindre god.

Det saknas även 2022 till viss del underlag för målbedömning, till exempel inom målområde 2 samt delar av målområde 5. Trots dessa brister kan målområdena ändå utvärderas. Dock bör det ske en genomgång och kalibrering av indikatorer för att stärka möjligheterna till uppföljning av måluppfyllelsen.

Översikt över inriktningsmålen

Inom de sju målområdena har totalt 22 inriktningsmål antagits. Av dessa bedöms 11 inriktningsmål vara uppfyllda medan 11 inriktningsmål bedöms ej vara uppfyllda.

I mål och budget 2022–2024 beslutades totalt 94 indikatorerna. En av dessa har utgått och ersatts med liknande indikator av ansvarig nämnd. Av de totalt 94 indikatorerna uppfyller 44 målvärdet för 2023. 36 indikatorer har inte uppnått fastställda målvärden och 14 indikatorer har inte varit möjliga att bedöma.

Uppdragsöversikt

För 2022 har 71 uppdrag beslutats. Av dessa har 48 uppdrag slutförts under året. För de övriga 23 uppdragen är status enligt följande:

- 10 uppdrag övergår i ett nytt uppdrag som lämnats i mål och budget 2023–2025.
- 11 uppdrag kvarstår i nämndernas verksamhetsplaner för slutförande under 2023.
- 2 uppdrag har strukits.

1.4 Miljö- och klimatmässig hållbarhet

Kommunens arbete inom miljö- och klimatområdet utgår från den övergripande målsättningen att ”Norrtälje kommun ska förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt”. I den av kommunfullmäktige beslutade Miljö och Klimatstrategin (KF 2020-10-12 §184) utvecklas innebörden av målsättningen, där status och önskat läge år 2030 anges för fem fokusområden. De fem fokusområdena är klimat, kretslopp, giftfri miljö, biologisk mångfald och vatten. Miljö- och klimatstrategin ska fortlöpande bidra till att kommunens miljö- och klimatarbete genomförs på ett målinriktat, systematiskt och effektivt sätt som är mät- och uppföljningsbart. I Miljö- och klimatstrategin anges även prioriterade åtgärdsområden inom respektive fokusområde. En fortsatt utmaning är vidareutveckling av en effektiv och funktionell uppföljning och utvärdering i kommunorganisationen kopplat till Miljö- och klimatstrategin. Ambitionerna i Miljö- och klimatstrategin följs upp i det övergripande målområdet 2, med inriktningsmål, indikatorer och specifika uppdrag.

Under året har arbetet fortgått inom kommunens olika verksamheter i syfte att närma sig måluppfyllelse avseende uppsatta miljö- och klimatmål. Kommunfullmäktige under året beslutat om en vattenplan (KF 2022-06-20 §126) som syftar till att skapa en sammanhållen, övergripande planering för vatten som tydliggör hur kommunen avser att uppnå EU:s ramdirektiv för vatten (2000/60/EG). Under året har även arbetet fortgått med att se över hur kommunen som organisation kan minska användningen av fossila bränslen för att bli en fossilfri organisation till år 2030, bland annat som en deltagande part i det storregionala samverkansprojektet kring omställning till fossilfria transporter (”Fossilfritt 2030”). Under året har kommunfullmäktige även beslutat om ett nytt kommunalt skyddat natur- och friluftsområde i enlighet med miljöbalken, Färsna naturreservat, strax norr om Norrtälje stad (KF 2022-09-26 §150). Reservatets bildande syftar till att vårda, bevara och utveckla förutsättningar för den biologiska mångfalden, men även för kulturhistoriska värden och det tätortsnära friluftslivet.

2. Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Koncernens utveckling

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens intäkter (mnkr)	2 250,0	2 387,0	2 271,6	2 514,9	2 859,6	2 443,2
Verksamhetens kostnader (mnkr)	-4 999,0	-5 178,2	-5 340,6	-5 525,2	-6 025,1	-5 683,3
Avskrivningar (mnkr)	-238,0	-257,9	-257,6	-282,8	-291,1	-310,3
Skatter, statsbidrag, utjämning (mnkr)	3 102,0	3 220,7	3 416,0	3 631,4	3 918,8	4 167,2
Finansnetto (Mnkr)	-67,0	-56,8	-49,3	-42,0	-50,9	-40,7
Årets resultat (mnkr)	48,0	114,8	40,0	296,3	411,3	576,2
Soliditet (%)	27,6	27,3	24,6	27,1	29,5	32,4
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser (%)	13,3	15,1	14,0	17,9	21,5	23,3
Investeringar (netto) (mnkr)	535,0	752,5	999,3	811,1	523,1	709,6
Självfinansieringsgrad (%)*	53,5	49,5	29,8	71,4	134,3	124,9
Långfristig låneskuld (mnkr)	2 754,0	2 976,0	3 572,9	3 869,9	3 966,5	3 435,9

Ovan redovisas kommunkoncernens resultat och balansräkning i ett sexårsperspektiv. Noterbart är en kraftig resultatförbättring de tre 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. Både verksamheternas intäkter och kostnader ökar måttligt, dock ökar intäkter med 3,5 procent och kostnaderna ökar med 3,0 procent.

Kommunens utveckling

RESULTATRÄKNING (mnkr)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens intäkter	2 097	2 117	2 190	821	800	883	831	958	830	773
Verksamhetens kostnader	-4 455	-4 652	-4 839	-3 591	-3 726	-3 882	-4 040	-4 236	-4 266	-4 339
Avskrivningar enligt plan	-125	-136	-165	-145	-156	-178	-172	-193	-148	-146
Verksamhetens nettokostnader	**-2 484**	**-2 671**	**-2 814**	**-2 915**	**-3 042**	**-3 176**	**-3 380**	**-3 470**	**-3 584**	**-3 711**
Skatteintäkter	2 101	2 126	2 232	2 329	2 448	2 517	2 625	2 626	2 792	2 978
Generella statsbidrag och utjämning	480	559	575	637	655	704	791	1 006	1 127	1 189
Finansnetto	22	17	14	22	11	14	1	8	40	21
Resultat före extraordinära poster	**118**	**31**	**7**	**74**	**32**	**58**	**37**	**169**	**376**	**21**
Extraordinära intäkter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets resultat	**118**	**31**	**7**	**74**	**32**	**58**	**37**	**169**	**376**	**476**
Resultat enligt balanskravet (inkl. synnerliga skäl)	**25**	**15**	**5**	**30**	**31**	**23**	**36**	**168**	**365**	**458**

BALANSRÄKNING (mnkr)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tillgångar										
Summa anläggningstillgångar	4 009	4 404	4 868	5 151	5 390	5 754	6 428	6 814	6 488	6 727
Omsättningstillgångar	431	435	509	505	524	525	778	822	946	1 273
Summa tillgångar	**4 440**	**4 839**	**5 377**	**5 656**	**5 914**	**6 279**	**7 206**	**7 636**	**7 434**	**8 000**
Eget kapital, avsättningar och skulder										
Eget kapital	1 601	1 560	1 540	1 967	1 999	2 057	2 094	2 336	2 711	3 141
Avsättningar	541	583	605	263	284	304	354	380	430	463
Långfristiga skulder	688	1 680	2 059	1 605	2 598	2 519	2 915	3 011	2 690	2 461
Kortfristiga skulder	1 610	1 016	1 173	1 818	1 034	1 400	1 844	1 909	1 604	1 935
Summa skulder	**2 298**	**2 696**	**3 232**	**3 424**	**3 632**	**3 918**	**4 759**	**4 920**	**4 293**	**4 396**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER	**4 440**	**4 839**	**5 377**	**5 654**	**5 915**	**6 279**	**7 206**	**7 636**	**7 434**	**8 000**
Ställda panter och ansvarsförbindelser	2 570	2 660	2 293	2 225	2 259	2 226	2 221	2 205	1 054	1 022
Nettoinvesteringar	**401**	**486**	**673**	**394**	**406**	**554**	**706**	**599**	**253**	**346**

Ovan redovisas kommunens resultat och balansräkning i ett tioårsperspektiv. Noterbart är en kraftig resultatförbättring de tre senaste åren jämfört med tidigare år. Skatteintäkter och bidrag har ökat kraftigt mot budget och bidrar till det ökade resultatet tillsammans med resultatförda exploateringsintäkter och att nämnderna bidrar till resultatet genom lägre kostnader än budgeterat.

Finansnettot har försämrats genom att räntepåslaget vid utlåning till Norrtälje vatten och avfall tagits bort under 2022.

Summa tillgångar ökar både vad det gäller investeringar i anläggningstillgångar. Vad det gäller omsättningstillgångar är det framför allt kassan som stärkts jämfört med föregående år.

Tack vare det goda resultatet 2022 noteras en ökning av eget kapital med 16 procent jämfört med föregående år då ökningen låg på samma nivå.

Nyckeltal	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Resultatkapacitet										
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och statsbidrag, %	94,6	91,4	94,4	93,4	94,3	93,1	93,9	90,2	87,7	85,6
Avskrivningar/skatteintäkter och statsbidrag, %	3,3	4,9	5,1	4,9	5,0	5,5	5,0	5,3	3,8	3,5
Finansnetto/skatteintäkter och statsbidrag, %	1,4	0,8	0,6	0,8	0,4	0,4	0,0	0,2	1,0	0,5
Kostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag, %	96,5	95,4	98,8	97,5	97,7	98,2	98,9	95,4	90,4	88,6
Resultat före EO/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	3,4	4,6	1,2	2,5	1,0	1,8	1,1	4,6	9,6	11,4
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	3,5	4,6	1,2	2,5	1,0	1,8	1,1	4,6	9,6	11,4
Årets resultat/eget kapital, %	5,7	7,4	2,0	3,9	1,6	2,8	1,8	7,2	13,9	15,2
Investeringsvolym/nettokostnader, %	14,6	16,9	22,2	13,7	13,4	17,5	20,9	17,4	7,2	9,4
Avskrivningar/nettoinvesteringar, %	23,8	31,3	28,0	36,7	38,4	32,0	24,3	32,2	58,3	42,1
Soliditet, %	35,5	36,0	32,2	34,8	33,8	32,8	29,1	30,6	36,5	39,3
Soliditet inkl. pensionsåtagande, %								17,7	23,4	27,4
Tillgångsförändring, %	5,3	4,0	9,0	5,2	4,6	6,2	14,8	6,0	-2,7	7,6

Nyckeltal	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Förändring av eget kapital, %	-16,5	5,7	-2,5	27,7	1,6	2,9	1,8	11,5	16,1	15,8
Total skuldsättningsgrad, %	64,5	64,0	67,8	65,2	66,2	67,2	70,9	69,4	63,5	60,7
varav avsättningsgrad	12,4	12,2	12,0	4,7	4,8	4,8	4,9	5,0	5,8	5,8
varav kortfristig skuldsättningsgrad	31,0	36,3	21,0	32,1	17,5	22,3	25,6	25,0	21,6	24,2
varav långfristig skuldsättningsgrad	21,1	15,5	34,7	28,4	43,9	40,1	40,4	39,4	36,2	30,8
Riskkontroll										
Kassalikviditet, %	36,1	23,2	36,7	23,8	38,4	35,8	28,7	31,3	51,2	97,1
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 påverkas merparten av nyckeltalen positivt. Verksamhetens nettokostnader i förhållande till skatter och bidrag har haft en fallande trend sedan 2017 och är för 2022 85,6 procent.
Vad det gäller totala kostnader i förhållande till skatteintäkter och bidrag är trenden fallande från 2019 och är för 2022 nere på 88,6 procent.

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 ett dotterbolag, Roslagsbostäder AB med ett dotterbolag, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON), där Norrtälje kommun och Region Stockholm är medlemmar, äger vårdbolaget Tiohundra AB. I den sammanställda redovisningen konsolideras KSON och Tiohundra AB med 50 procent av resultat och balansräkning. Enligt förbundsordningen ska respektive medlem stå för sina delar av förbundets resultat och ställning.

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 vårdar 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.

KOMMUNKONCERNENS EKONOMI

	2022	2021	2020
Årets resultat (MNKR)	576,2	411	296
Avkastning på eget kapital (%)	17,2%	14,6%	12,3%

Kommunkoncernens resultat 2022 uppgick till 576,2 mnkr och är en förbättring med drygt 40 procent jämfört med föregående år. Även avkastningen på eget kapital ökar tack vare det goda resultatet.

RESULTATETS FÖRDELNING I KONCERNEN

Resultat MNKR	**2022**	**2021**	**2020**
Norrtälje Energi AB	48,9	50,7	42,3
Campus Roslagen AB	13,7	8,1	6,1
Roslagsbostäder AB	34,1	6,2	61,4
Norrtälje vatten och avfall AB	1,8	2,1	
Norrtälje kommunhus AB	-12,8	-10,2	-11,2
KSON, 50 %	29,1	3,7	-9,8
Tiohundra AB, 50 %	-1,6	-1,8	46,3
Norrtälje kommun	476,5	375,7	168,7
Summa enheter före skatt mm	**589,8**	**304,4**	**304,4**
Dispositioner, elimineringar och skatt	-13,6	-15,3	-8,4
Årets resultat	**576,2**	**411,3**	**296,0**

Totalt visar kommunkoncernen ett resultat på 589,8 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt och 576,2 mnkr efter skatt och dispositioner jämfört med 411,3 mnkr föregående år.

Norrtälje Kommunhus AB redovisar ett resultat på -12,8 mnkr jämfört med -10,2 mnkr föregående år. I resultatet ingår främst räntekostnader för externa lån för förvärv av aktier i dotterbolagen.

Norrtälje Energi AB redovisar ett resultat på 48,9 mnkr jämfört med 50,7 mnkr föregående år. Hög elproduktion och höga elpriser har hållit uppe resultatet.

Campus Roslagen AB redovisar ett resultat på 13,7 mnkr jämfört med 8,1 mnkr föregående år. I resultatet ingår den positiva uppgörelsen för tvist med domstolsverket om 16,1 mnkr.

Roslagsbostäder AB redovisar ett resultat på 34,1 mnkr jämfört med 6,2 mnkr föregående år. I resultatet ingår reavinster vid fastighetsförsäljningar med 39,2 mnkr.

Norrtälje vatten och avfall AB redovisar ett resultat på 1,8 mnkr jämfört med 2,1 mnkr föregående år. Resultatet justeras i bokslutet mot taxekollektivens fonder för över/underuttag.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg konsolideras i Norrtälje kommun med 50 procent av sitt resultat. För 2022 uppgår kommunens andel av resultatet till 29,1 mnkr jämfört med 3,7 mnkr föregående år. I resultatet ingår återställande av balanskravsresultat med totalt 9,9 mnkr för tidigare års underskott i kommunal verksamhet.

Tiohundra AB är helägt dotterbolag till KSON, där kommunens konsoliderade del 50 procent av resultatet uppgår till -1,6 mnkr jämfört med -1,8 mnkr föregående år.

Norrtälje kommun redovisar ett resultat på 476,4 mnkr jämfört med 375,7 mnkr föregående år, främst på grund av ökande skatteintäkter och statsbidrag samt exploateringsvinster.

Mer detaljerade uppgifter om bolagen redovisas i avsnitt 6 Kommunala bolag och kommunalförbund.

Budgetavvikelser per bolag

Budgetavvikelse MNKR	2022	2021	2020
Norrtälje Energi AB	11,9	15,7	8,8
Campus Roslagen AB	12,1	6,7	0,6
Roslagsbostäder AB	32,2	6,2	49,9
Norrtälje vatten och avfall AB	3,9	12,9	
Norrtälje kommunhus AB	-1,6	2,8	1,4
KSON, 50 %	29,1	3,7	-9,8
Tiohundra AB, 50 %	-1,6	-1,8	46,3
Norrtälje kommun	356,0	268,6	96,4
Summa budgetavvikelser	**442,1**	**314,8**	**193,6**

Den sammantagna budgetavvikelsen uppgår till 442,1 mnkr under 2022 och förklaras i huvudsak av den stora positiva avvikelsen inom kommunen, främst skatter, statsbidrag och utjämning samt exploateringsvinster. Roslagsbostäders resultat påverkas positivt av fastighetsförsäljningar. Kommunalförbundets resultat innehåller extra medel från medlemmarna för att reglera balanskravsresultatet 2019 och 2020.

Utveckling av kostnader och intäkter

Procentuell förändring	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter	3,5%	13,7%	10,7%
Verksamhetens kostnader	3,0%	9,0%	3,7%
Avskrivningar enligt plan	6,6%	3,0%	9,8%
Verksamhetens nettokostnader	**3,0%**	**5,0%**	**-0,7%**
Skatteintäkter	6,7%	6,3%	0,0%
Generella statsbidrag och utjämning	5,5%	12,0%	27,2%
Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt	**4,6%**	**7,9%**	**4,6%**

Verksamhetens intäkter har ökat med 3,5 procent jämfört med föregående år samtidigt som kostnaderna ökat med 3,0 procent. Nettokostnadsökningen stannar på 3,0 procent samtidigt som skatteintäkter och bidrag ökar med 4,6 procent.

Nettoinvesteringar

Nettoinvesteringar MNKR	2022	2021	2020
Norrtälje Energi AB	74,9	47,6	78,1
Campus Roslagen AB	2,1	13,0	32,0
Roslagsbostäder AB	34,9	4,4	91,9
Norrtälje vatten och avfall AB	237,9	193,7	0,0
Tiohundra AB, 50 %	14,1	11,4	9,6
Norrtälje kommun	345,6	253,0	599,5
Summa nettoinvesteringar	**709,6**	**523,1**	**811,1**

Nettoinvesteringarna i koncernen uppgår till 709,6 mnkr för perioden vilket är en ökning jämfört med 2021. Utfallet är lägre än toppåren 2019–2020. Jämför med budget för året är 53 procent utfört, framför allt Norrtälje vatten och avfall avviker mot budget där 37 procent av budgeten upparbetats under året

Norrtälje Energi AB har genomfört investeringar för 74,9 mnkr i bland annat elnät, bredband och fjärrvärme.

Campus Roslagen AB har genomfört investeringar för 2,1 mnkr och består till största delen av hyresgästanpassningar för Montisoriskolan.

Roslagsbostäder AB har genomfört investeringar för 34,9 mnkr och avser främst nyproduktion i Bålbroskogen i Rimbo.

Norrtälje vatten och avfall AB har genomfört investeringar för 237,9 mnkr. Merparten av investeringarna hänförs till VA-verksamheten 225,7 mnkr, där nyanläggning av VA-ledningar i exploateringsområden utgör en stor del. Även reinvesteringar i befintligt nät pågår. Investeringsprojekt för utbyggnad av kapacitet i Lindholmen har endast marginellt påbörjats under 2022.

Kommunens investeringar under 2022 uppgår till 345,6 mnkr. Norrtälje hamn står för en betydande del av kvarstående investeringar i kommunen. Utfallet för 2022 uppgår till 94,9 mnkr. Även Lommarstranden pågår och under året har 27,1 mnkr upparbetats. Investeringar i verksamhetslokaler uppgår till drygt 126,8 mnkr och gatu-/parkanläggningar med 40,1 mnkr.

Tiohundra AB har investerat totalt 28,2 mnkr varav 14,1 mnkr är koncernens andel.

Soliditet

Procent	2022	2021	2020
Soliditet	32,5%	29,5%	27,1%
Tillgångsförändring	8,0%	7,4%	7,4%
Förändring av eget kapital	18,8%	17,1%	18,1%

Soliditeten fortsätter att öka och är nu uppe i 32,5 procent, och är främst en följd av koncernens goda resultat för 2022 på grund av ökade skatteintäkter och statsbidrag samt resultatförda exploateringsintäkter. Soliditeten beräknas genom det egna kapitalet dividerat med summan av alla tillgångar.

Skuldsättningsgrad

Skuldsättningsgrad, procent	2022	2021	2020
Total skuldsättningsgrad	67,5%	70,5%	72,9%
– varav avsättningsgrad	9,1%	9,1%	8,6%
– varav kortfristig skuldsättningsgrad	25,0%	25,9%	25,8%
– varav långfristig skuldsättningsgrad	33,4%	35,5%	38,5%

Den totala skuldsättningsgraden för 2022 fortsätter att minska jämfört med föregående år och följer av att ökningen av tillgångar har kunnat finansieras med eget kapital i större utsträckning.

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar/korta skulder, procent	2022	2021	2020
Kassalikviditet	118,9%	75,1%	56,3%

Kassalikviditeten är ett uttryck för betalningsförmågan på kort sikt och innebär att de kortfristiga skulderna täcks till 119 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 måttliga investeringsnivåer. 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	2022	2021	2020
Genomsnittlig ränta (%)	0,84	0,78	1,14
Genomsnittlig räntebindning (år)	2,33	2,70	3,35

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 ökat något till 0,84 procent under 2022. Räntebindningen har sjunkit till 2,33 år i snitt vilket är inom finanspolicyns gränsvärden.

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 *	40% THAB 60 % fristående utf.	Attendo, Humana, Kavat vård, Norlandia, Vardaga
Hemtjänst *	Ca. 31% THAB Ca. 69% fristående utf.	Allegio, Attendo, Väddövård, Äldreliv
Förskola	51% egen regi 49% extern regi	Norlandia förskolor, Innovitaskolan Norrtälje förskola, Vildnissarna Solbacka och Roslagsbro, Freinetförskolorna Mimer och Hugin, Borrhagens förskola, Förskolan Småfolket, Montessoriförskolan Amorinen, Naturbarnstugan, Trollebo, Kråkbrinkens förskola, Montessoriförskolan Grossgärdet, Förskolan Gnistan, Växtriket, Smörblommans förskola, Vintergatans förskola m.fl. med flera (39 fristående förskoleenheter i Norrtälje kommun samt fristående och kommunala förskolor utanför Norrtälje.
Grundskola	74% egen regi 26% 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	74% egen regi 26% extern regi	Baldersskolan och fristående och kommunala enheter utanför Norrtälje.
Gymnasieskolan	58% egen regi 42% extern regi	Skärgårdsgymnasiet, Ekebyholms gymnasium, Carl Wahrens gymnasium m.fl. fristående och kommunala skolenheter utanför Norrtälje kommun.
Gymnasiesärskolan	62% egen regi 38% extern regi	Baldersskolan och fristående och kommunala enheter utanför Norrtälje
Vuxenutbildning **	26% egen regi 74% extern regi	AB Style Education, Astar, Bergstrands Vuxenutbildningar, Hermods, Infokomp, Iris Hadar AB, International Hair Academy, Komvux Österåker, Jensen Komvux, KompetensutvecklingsInstitutet (KUI), Medlearn, Mindful, Movant, NTI-skolan, Norrtälje KomvuxRoslagen Education(CarlWahren), Svea Education

** = Fördelningen baseras för dessa verksamheter på verksamhetskostnad per motpart*
*** = Norrtälje kommun är huvudman även för externa Komvuxskolor*

ÄGARANDELAR I KONCERNFÖRETAG OCH I ANDRA BOLAG

Norrtälje kommun har aktier i följande koncernföretag per december 2022.

- 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 väls 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 beslutad 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

Trygghets- och säkerhetskontoret under kommunstyrelsen har under hösten 2022 avvecklats och verksamheterna ingår nu i kommunstyrelsekontoret under kommunstyrelsen. Inga övriga väsentliga förändringar har skett under 2022.

2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

SAMHÄLLSEKONOMI

Svensk och global konjunktur har varit inne i en period av återhämtning efter pandemin men nu försvagas konjunkturen i snabb takt. Den europeiska ekonomin drabbas hårt av kriget i Ukraina. Nästa år kommer varken USA eller Europa att agera draglok för världsekonomin. Effekterna av den höga inflationen, med efterföljande räntehöjningar från världens centralbanker kyler av ekonomin. Såväl Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) som Konjunkturinstitutet bedömer att Sverige går in i en lågkonjunktur 2023, med negativ tillväxt, minskad efterfrågan av arbetskraft och stigande arbetslöshet som följd.

De globala flaskhalsproblemen efter pandemin har gradvis minskat i år. Förutsättningarna för en stark global återhämtning i kölvattnet av pandemin kan därmed sägas ha förbättrats, men istället väntar nu en global inbromsning. Alltmer tyngs global konjunktur av den höga inflationen och den kraftiga ränteuppgången. Orsakerna till den höga inflationen är flera. Den tidigare expansiva ekonomiska politiken i flera länder, inte minst i USA, liksom utbudsstörningar som en effekt av kriget i Ukraina, som bland annat drivit upp råvarupriser inklusive priset på energi i Europa.

Den ekonomiska politiken görs nu mindre expansiv världen över genom penningpolitiska åtstramningar. Högre räntor tillsammans med hög inflation kommer att begränsa tillväxten framöver. Detta är nödvändigt för att få inflationen under kontroll. Risken finns dock att räntehöjningarna dämpar den globala ekonomin för mycket.

I USA har priser och löner ökat snabbt under 2022, vilket har tvingat Federal Reserve (Fed) att hastigt omvärdera synen på ekonomin och penningpolitiken. Sedan mars har styrräntan höjts i större steg men inflationen är ännu problematiskt hög. Trots en svag BNP-utveckling i USA är den amerikanska arbetsmarknaden ännu het. Löneökningstakten är också hög (drygt 6 procent i år) medan arbetslösheten är mycket låg (3,7 procent). Att antalet lediga jobb nu har börjat minska är ett tecken på att efterfrågan på arbetskraften börjar försvagas. Den stora frågan är dock hur mycket arbetslösheten måste stiga för att inflationen ska vända ned. De flesta

bedömer att Fed kommer att fortsätta höja styrräntan en bit in på 2023, men senare under året sänka räntan.

Europeisk ekonomi har drabbats hårt av kriget i Ukraina i form av flyktingströmmar men främst direkt via råvarupriser och bristsituationer för främst naturgas. Vissa råvarupriser i Europa, såsom priser för vissa insatsvaror till industrin och till livsmedelsindustrin, har dock fallit tillbaka till nivåer som rådde innan kriget. Att energipriserna slår direkt mot hushållens och företagens köpkraft gör att EU och flera regeringar nu inför olika kompensationsåtgärder. Förutom högre energipriser innebär leveransproblem av naturgas att varuproduktionen är hotad, speciellt i Tyskland. Högre importpriser via högre energipriser och mindre lönsam export genom en svag växelkurs försämrar nu eurozonens bytesförhållande mot omvärlden. Detta sänker realinkomsterna i Europa och effekten är större än i USA och Storbritannien. Därtill tyngs eurozonen av den bromsande globala efterfrågan och de högre marknadsräntorna.

Den globala ekonomin bromsade in redan under andra kvartalet i år, främst beroende på utvecklingen i Kina, där samhället – med nolltoleranspolitik mot covid-19 och återkommande utbrott – upprepade gånger har stängts ned. Tillväxtförutsättningarna för den kinesiska ekonomin är inte urstarka. Möjligen kommer covid-19, samt nedstängningar, att hämma Kinas ekonomi även 2023 även om vissa tecken på lättnader i restriktionerna kan skönjas. Sannolikt finns också betydande risker i fastighetssektorn som följd av att skuldsättningen har stigit kraftigt, inte minst i företagssektorn. Och även i Kina stiger finansieringskostnaderna och kreditgivningen stramas åt. Under andra halvåret 2022 har högre priser och räntor börjat bita, vilket nu försvagar hushållens konsumtionsefterfrågan världen över. Fallande investeringar kommer sedan att tynga den globala utvecklingen närmaste tiden.

Månatlig statistik visar att svensk BNP föll i fjärde kvartalet 2022. Prognosen för helåret 2023 är att BNP blir 1 procent lägre än året innan. Hushållens konsumtion samt vikande bostadsinvesteringar är det som tydligast bidrar till produktionsminskningen.

Både näringslivets produktion och investeringar har ökat relativt starkt under 2022. Men högre finansieringskostnader samt lägre orderingång dämpar tillväxten framöver. Hög inflation och stigande räntor har snabbt urholkat hushållens köpkraft. Fallande bostadspriser och börskurser devalverar samtidigt hushållens tillgångar. Därtill kommer många hushåll att få svårare att finansiera bostadsköp. Följaktligen kommer konsumenter att tvingas minska sitt sparande eller sänka sina utgifter.

När värdet faller för reala och finansiella tillgångar begränsas lånemöjligheterna. Detta då dessa tillgångar används av hushåll och företag som säkerhet när de lånar från banksektorn. Bankerna tenderar också att strama åt sina villkor för utlåningen ytterligare. Därmed förstärker kreditkanalen den åtstramning som sker i form av de högre räntorna: det blir svårare att låna pengar framöver, såväl för företag som för hushåll. Dessa förutsättningar pekar tydligt mot svagare konsumtion och investeringar. Effekterna lär bli betydande såväl i Sverige som i övriga världen.

Stora lyft i globala råvaru- och energipriser tände inflationsbrasan 2021. Branta prisuppgångar följde sedan i konsumentprisledet 2022 för flertalet varugrupper. Den långa eran av oerhört återhållsamma prisjusteringar var därmed över. Utfallen för september och oktober visade en KPIF-inflation på i genomsnitt 9,5 procent och en KPI-inflation på närmare 11 procent, de högsta inflationsutfallen på över 30 år. Särskilt livsmedels- och energipriser bidrog till en hög KPIF-inflation under det andra halvåret 2022, men årets inflationsuppgång inbegriper merparten av undergrupper för varor och tjänster.

Skatteunderlaget ökar, men urholkas. Den svenska arbetsmarknaden visar på ett sammantaget starkt utgångsläge vid ingången av årets sista kvartal. Framåtblickande indikatorer för

näringslivet gällande anställningsplaner har dock fallit. Löneinkomsterna beräknas öka starkt under helåret 2022 men en viss inbromsning av lönesummetillväxten syns dock sedan kvartal två 2022. Den starka arbetsmarknaden och att skatter betalas i nominella termer ökar skatteunderlaget i takt med ökade prisnivåer i ekonomin. Samtidigt ökar utgifterna i löpande priser av den höga inflationstakten. Skatteunderlaget stärks även av de höjda garantipensionerna från augusti 2022. Under 2023 ökar skatteunderlaget svagare som en följd av lägre ökning av lönesumman, drivet av en inbromsning av antalet arbetade timmar. Under 2023 stiger garantipensionerna, som årsgenomsnitt, då höjning en från augusti 2022 slår igenom fullt ut. Pensionsnivåerna stiger dessutom 2023 och 2024 som följd av snabbt stigande prisbasbelopp, vilket följer av ökningen för KPI 2022 och 2023. Dessa två faktorer lyfter skatteunderlagets nivå under hela prognosperioden.

I reala termer växer skatteunderlaget dock med måttliga 1,0 procent per år 2022–2026, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,8 procent. Trots den nominella tillväxten urholkas alltså kommunsektorns köpkraft drastiskt. År 2023 faller till och med köpkraften, det vill säga att skatteunderlaget beräknas realt sett bli lägre än föregående år.

SKR bedömer att 2022 kommer att bli ytterligare ett starkt ekonomiskt år för kommunerna. Beräkningarna i SKR:s Ekonomirapporten pekar på ett resultat efter finansiella poster på 32 miljarder kronor, vilket motsvarar 4,5 procent av skatter och generella statsbidrag. Trots det starka resultatet är kostnadsutvecklingen relativt hög, framför allt i löpande priser. En viktig förklaring till de goda resultaten är starkare utveckling av skatteunderlaget jämfört med budget. Resultatet i kommunsektorn 2022 väntas också stärkas jämfört med budgeterat, som en konsekvens av högre exploateringsintäkter. Detta är även en viktig förklaring till det höga resultatet år 2022 i Norrtälje kommun.

NYCKELTAL FÖR SVENSKA EKONOMIN

Nyckeltal	2021	2022	2023	2024	2025	2026
BNP	4,9	2,7	-1,0	1,6	2,5	2,7
Arbetade timmar	2,3	2,3	0,5	1,0	1,7	1,0
Relativ arbetslöshet, %	8,8%	7,5%	8,2%	8,6%	8,1%	7,6%
Inflation, KPIF	2,4	7,7	5,8	1,2	1,6	2,0
Inflation, KPI	2,2	8,4	8,2	1,2	0,9	1,9

Källa: SKR, Budgetförutsättningar för åren 2023–2026, feb 2023

NORRTÄLJE KOMMUN

Under året ökade befolkningen i Norrtälje kommun med 825 personer vilket motsvarar en ökning med 1,3 procent. Den absoluta merparten av länets kommuner har under året haft en positiv befolkningsutveckling, där Sigtuna kommun hade den snabbaste tillväxttakten med 3,2 procent. Danderyd och Vaxholms kommuner däremot har sett sina invånarantal minska med 0,3 respektive 0,8 procent. Den genomsnittliga befolkningsökningen för länet var 1,2 procent och för riket 0,7 procent. Befolkningsutvecklingen har, liksom tidigare år, i hög grad påverkats av ett positivt inrikes flyttnetto där fler flyttar in än ut ur kommunen. 4 057 personer flyttade till Norrtälje kommun år 2022 samtidigt som 3 087 personer flyttade ut. Det gav ett positivt flyttningsöverskott för året motsvarande 970 personer. Norrtälje har också, liksom tidigare år, haft ett negativt födelsenetto, vilket innebär att det är färre som föds än dör i kommunen. 566 barn föddes i Norrtälje kommun år 2022 samtidigt som 748 personer avled. Diagrammet nedan visar utvecklingen av födelsenettot under de senaste fem åren.

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 år 2022 27,7 procent i Norrtälje kommun, vilket är högre än genomsnittet i Stockholms län på 16,4 procent. Andelen invånare 65 år och äldre har ökat med en procentenhet under de senaste fem åren och trenden med en växande andel äldre syns även i länet som helhet. I Stockholms län har andelen 65 år och äldre under samma period ökat med en halv procentenhet. I Norrtälje kommun är det främst den arbetsföra delen av befolkningen, åldrarna 20–64 år, som minskar i andel – från 53,1 procent för fem år sedan ned till 52,2 procent år 2022. Andelen barn och ungdomar är i stort sett oförändrad, ned med 0,1 procentenhet under de senaste fem åren.

Näringsliv och etablering

År 2022 har för kommunens företagare varit ett gynnsamt år vilket tydligt kan ses i ökningen av arbetsställen samt antal arbetstillfällen som skapats inom kommunen. I slutet av 2022 sprang Sverige rakt in i en lågkonjunktur med stigande inflation och höjda räntor som följd vilket kommunens företagare kommer få kämpa med under 2023.

Företagslabbet startade förra året och som har i huvudsyfte att hjälpa blivande företagare och vara en plats där goda affärsidéer utvecklas till framgångsrika företag. Nytänkande, kreativitet, erfarenhet och kompetens sammanflätas genom den dynamiska mixen av studerande, nyföretagare, mentorer, rådgivare och näringsliv har under året haft 28 företag med i programmet.

Andelen öppet arbetslösa i januari 2023 var i Stockholms län 3,3 procent jämfört med Norrtälje kommuns 2,5 procent. För riket var andel öppet arbetslösa 3,1 procent. Förändringen jämfört med föregående år var för Norrtälje kommun bättre än för Riket. Andelen arbetssökande som deltar i program har ökat med 0,1 procent i Norrtälje kommun och ser vi till antal anställda i kommunen, som geografiskt område, har dessa ökat kraftigt under året från 22 189 personer år 2021 till 22 690 personer år 2022.

Region	Inskrivna arbetslösa 2022–12	Förändring mot 2021–12	Öppet arbetslösa 2022–12	Förändring mot 2021–12	Program med aktivitetsstöd 2022–12	Förändring mot 2021–12
Riket	6,5%	-0,7%	3,1%	-0,4%	3,5%	-0,3%
Stockholms län	6,1%	-0,7%	3,3%	-0,7%	2,8%	-0,0%
Norrtälje kommun	5,1%	-0,5%	2,5%	-0,5%	2,7%	0,1%

Utveckling av antalet arbetstillfällen i Norrtälje kommun och i riket

Norrtälje kommun	År	Totalt
Antal anställda	2022	22 690
	2021	22 189
	2014	17 525
Utveckling 8 år		**29,5%**
Utveckling 1 år		**2,3%**

Riket	År	Totalt
Antal anställda	2022	5 156 756
	2021	5 076 238
	2014	4 308 706
Utveckling 8 år		**19,7%**
Utveckling 1 år		**1,6%**

Antagna detaljplaner

Efterfrågan på att få starta planarbete är fortfarande stort i Norrtälje kommun. Under 2022 har 5 detaljplaner med 883 bostadsenheter antagits i nedanstående områden. Detaljplanen för Humlö 1:4, som avser 2 bostäder, har dock upphävts. Detaljplanen för Björnö etapp 2 och 3 innehåller, förutom bostäder, även skola och förskola för att ombesörja samhällsservice.

Detaljplaner	Antal bostadsenheter
Smeden 1 med flera, kvarteret Smeden	100
Humlö 1:4, Måsholmen	2
Marknadshagen 15-17 med flera	60
Östhamra 1:15, Björnö etapp 2 och 3	636
Sparven 1-5 och del av Tälje 3:1	85
Totalt	**883**

Antal bostadsenheter i antagna detaljplaner

VÄSENTLIGA RISKER OCH OSÄKERHETSFAKTORER

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
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.
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.
Kriget i Ukraina	I februari 2022 invaderade Ryssland grannlandet Ukraina och ett fullskaligt krig i Europa var ett faktum	Kommunkoncernen	Ökat fokus på säkerhet, krisberedskap, IT-säkerhet och civilt försvar.
Klimatpåverkan	Skyfall och andra naturfenomen skapar förödelse med kostnader för återställande.	Kommunkoncernen	Väva in möjlig klimatpåverkan i den fysiska planeringen för att minimera riskerna.
Verksamhetsrisk			
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.
Ägande 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 arbetssätt och investeringar för en ökad automatisering

Tabellen fortsätter på nästa sida

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Finansiell risk			
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. Upprätthålla likviditetsreserver.
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 3 963 mnkr vid årets slut. Under året minskade skulden med 4 mnkr i jämförelse med föregående år (3 967 mnkr 2021). Den totala externa upplåningen fördelar sig per årsskiftet med ca 84,8 (82,2) procent hos Kommuninvest, 2,6 (2,7) procent hos Nordic Investment Bank, och 12,6 (15,1) 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 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 2022 var den genomsnittliga kapitalbindningen 2,43 år (2021: 2,65 år). Andel lån som förfaller inom 12 månader är 28,5 procent (2021: 28,7 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 räntebindningstider. Syftet är att skapa en god förutsägbarhet gällande framtida räntekostnader. Räntebindning kan ske med fastränte lån 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 räntebindning 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 fastränte lån. 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 2,33 år (2021: 2,70 år) och andel ränteförfall inom 12 månader är 38,3 procent (2021: 28,9). Andel räntederivat i skuldportföljen var totalt 1 000 mnkr (2021: 1 100 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 inklusive 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 1 128 mnkr under 2023 och prognostiserad nyupplåning för kommunkoncernen uppgår till cirka 500 mnkr samt cirka 40 mnkr i räntebetalningar. Vid årsskiftet har kommunen kreditfaciliteter enligt nedan tabell och cirka 490 mnkr på koncernkontot dessa 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. Motpartsrisker 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 långivare

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 långivare på balansdagen.

Utestående nominellt belopp för derivat per motpart

Diagrammet nedan visar motpartsspridning och nominella belopp för kommunens totala räntesäkringar som sker genom köp av derivatinstrument. Räntesäkringar i form av räntederivat-instrument uppgår till totalt 1 000 mnkr och säkrar kapitalförfall med rörlig ränta om totalt cirka 1 792 mnkr. Utestående derivatinstrument minskade under perioden med 100 mnkr. Koncernens genomsnittränta har under perioden stigit vilket framförallt beror på kraftigt stigande marknadsräntor under 2022. Minskningen av utestående derivat har i det här specifika fallet bidragit till en ökning av genomsnittsräntan

Utestående nominellt belopp (derivat) fördelning per låntagare

Kommunen har totalt räntesäkringar om 1 000 mnkr i utestående derivat och kontrakten fördelar sig per låntagare enligt diagrammet ovan. Fördelat per låntagare ligger 900 mnkr hos Norrtälje kommun och 100 mnkr hos Norrtälje kommunhus AB. Marknadsvärdet på derivaten var positiva per den sista december 2022 och uppgick till 82,4mnkr. Två ränteswappar om 50 mnkr vardera hos Norrtälje kommun förfaller under hösten 2023, beroende på ränteläget så kan det bli aktuellt med nya räntederivat under 2023.

Valutarisk

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

PENSIONSFÖRPLIKTELSER

Norrtälje 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.

Pensionsskuld kommun

MNKR	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Pensioner som kortfristig skuld, inkl. löneskatt	50	49	50
Avsättning till pensioner, inkl. löneskatt	463	429	371
Ansvarsförbindelse, pensioner äldre än 1998 inkl. löneskatt	946	974	994
Totalt pensionsskuld kommunen	**1 459**	**1 452**	**1 415**

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 1 459 mnkr, en ökning med cirka 7 mnkr jämfört med samma period föregående år. Av den totala skulden ligger 946 mnkr utanför balansräkningen som ansvarsförbindelse och är 28 mnkr lägre än föregående år. Avsättningen till pensioner styrs av ett flertal faktorer varav prisbasbelopp och inkomstbasbelopp ligger till grund för beräkningarna. Hela åtagandet är återlånat till verksamheten.

Pensionsskuld koncern

MNKR	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Pensioner som kortfristig skuld, inkl. löneskatt	82	78	71
Avsättning till pensioner, inkl. löneskatt	825	761	669
Ansvarsförbindelse, pensioner äldre än 1998 inkl. löneskatt	946	974	994
Totalt pensionsskuld koncernen	**1 853**	**1 813**	**1 733**

Pensionsskulden har ökat något på totalnivå för kommunkoncernen.

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

VÄSENTLIGA HÄNDELSER

- Valet 2022 – ny politisk ledning

  I september röstade Norrtälje kommuns invånare fram ett nytt förhandlat majoritetsstyre som består av Moderaterna, Sverigedemokraterna, Liberalerna och Kristdemokraterna. Bino Drummond röstades fram som kommunstyrelseordförande för kommunen. Det nya Norrtäljeavtalet som har förhandlats inom majoritetsstyret ska gälla för mandatperioden 2022–2026.

- Exploatering

  Kommunen har under åren 2020–2021 arbetat med att strukturera exploaterings-verksamheten efter de redovisningskrav som gäller.

  Till resultatet 2022 har 168,0 mnkr intäktsförts i form av exploateringsbidrag, gatukostnadsersättningar och markförsäljning samtidigt som 76,3 mnkr kostnadsförts.

  Detta ger ett nettoresultat i resultaträkningen för exploateringsverksamheten 2022 med 91,6 mnkr, främst avseende Hamnprojektet. Utgifter fram till och med 2020 för rivning samt sanering av mark har bokförts på projekt på balansräkningen. Under 2022 har dess utgifter bokförts som kostnader direkt mot eget kapital uppgående till 46,8 mnkr.

- 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 i Lindholmen och/eller i ett helt nytt avloppsreningsverk. Investeringen kan komma att uppgå till stora belopp över flera år framöver.

- Avgjord rättstvist med Veolia

  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 nu avgjord till kommunens nackdel efter att dom har fallit i tvisten med Veolia AB. Under 2022 har kommunen resultatfört 68,6 mnkr och tillsammans med tidigare reserverade medel uppgår kostnaderna i dagsläget till 76,2 mnkr.

- Internationella engelska skolan i Sverige AB ansökan om verksamhet i kommunen

  Internationella Engelska skolan i Sverige AB (IES) lämnade i slutet av januari in en ansökan till Skolinspektionen om godkännande som huvudman för en förskoleklass, grundskola och fritidshem vid Internationella Engelska skolan Norrtälje i Norrtälje kommun från och med läsåret 2023/24. Skolinspektionen remitterade ansökan till Norrtälje kommun och barn- och skolnämnden yttrade sig över etableringen som beräknades tillföra ca 500 nya skolplatser från hösten 2023, och drygt 600 platser vid fullt utbyggd verksamhet.

  Skolinspektionen beslutade i juli att avslå ansökan från IES med motiveringen att sökandes elevunderlag inte är säkerställt och att budgeten för verksamheten därför inte är tillförlitlig. IES överklagade Skolinspektionens beslut till Förvaltningsrätten som dock fastställde Skolinspektionens beslut. En ny ansökan från huvudmannen kan behandlas av Skolinspektionen under våren 2023.

  Barn- och utbildningsförvaltningen har framhållit vikten av att arbeta övergripande strategiskt med förskole- och grundskolestrukturen för att möta behovet av platser och dimensionera utbudet efter efterfrågan, oavsett regi.

STATUS AKTUELLLA STADSUTVECKLINGSPROJEKT

- Norrtälje Hamn följer huvudsakligen den tidplan och utbyggnad som sedan tidigare har presenterats i utbyggnadsstrategin. Arbeten pågår med infrastrukturen i den tredje etappen. Projekt Norrtälje Hamn bedöms ha en fortsatt god status, främst grundat på kostnadsavstämningar av redan genomförda och pågående entreprenader. Den totala investeringsbudgeten för samtliga etapper uppgår till 1 649 mnkr. För närvarande pågår byggnationer i fyra kvarter.
- Lommarstranden etapp1; Entreprenadarbeten pågår.
- Övre Bryggårdsgärdet; Området planeras och betraktas som den växande stadens innerstad med blandat innehåll. Det första omvandlade kvarteret kommer bestå av förskola, äldreboende och bostäder i övrigt, inflyttning startade under 2022. Flera etapper står i startgroparna för genomförande. Genomförandet av en ny grundskola F-9 är i full gång.
- Bålbroskogen i Rimbo; Infrastrukturen kommer färdigställas under 2023 och byggnation av bostäder pågår.

BETYDANDE RÄTTSTVISTER

- Två processer pågår i mark- och miljööverdomstolen respektive mark- och miljödomstolen rörande tvångsinlösen av fastighet Valsen 1.
- Process i mark- och miljödomstolen rörande tillsyn av vattenverksamhet gällande anläggningar i vattenområde i Kvisthamraviken.

2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

STYRMODELLENS BESTÅNDSDELAR UNDER 2022

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

Norrtälje kommun och kommunkoncern styrs med utgångspunkt i en långsiktig vision och värdegrund utifrån tydliga mål och resultatrapporter. Kommunens nämnder och de kommunala bolagen 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 nämnden 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 nämnd/bolag.

Med resultat avses vad som åstadkommits för invånarna. Goda resultat kräver en god kvalitet i verksamheten och i de tjänster kommunen tillhandahåller invånarna. För att styra mot resultat behövs mål. Ett fåtal mål i en tydlig målstruktur ger en bra styrning och 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, 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 styrdokumenten ska ge mesta möjliga genomslag är det viktigt att det finns en tydlig struktur som talar om vilket syfte de olika styrdokumenten 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 ska uppnås? Vilka metoder ska användas? Vad krävs för att nå kommunens långsiktiga ambition på respektive målområde?

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

Policy | Anger principer och vägledning, värdegrunder och förhållningssätt för arbetet i kommunkoncernen till exempel kommunens 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 2022. Av målområdets 9 indikatorer bedöms 9 nå de uppsatta målvärdena för 2022.

   Grundläggande i bedömningen av en god ekonomisk hushållning ska enligt mål och budget 2022–2024 vara följande finansiella nyckeltal, som alla är uppfyllda för 2022:

   - Överskottsmålet om minst 2 procent av skatteintäkter och generella bidrag. Detta 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 och för 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 2022.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS) utvärderas på tidigare års utfall då utfall 2022 redovisas senare under året. Det senaste tillgängliga utfallet ger att indikatorn utvecklas i positiv riktning.

Uppdragen är under 2022 fördelade på inriktningsmål under målområdet. Tre av sex uppdrag från mål och budget 2022–2024 har slutförts under året och tre uppdrag kvarstår till 2023.

Aspekt 1 bedöms därmed vara uppfylld.

2. En sammanvägd bedömning av inriktningsmål ”1.2 En effektiv verksamhet”, under målområde ”1. En sund och hållbar ekonomi”. Detta är en del i att bedöma kommunens finansiella och verksamhetsmässiga måluppfyllelse.

   Inriktningsmålet bedöms som ej uppfyllt 2022. Av målområdets 15 indikatorer bedöms 5 nå de uppsatta målvärdena för 2022 och en indikator saknar bedömning

   Till exempel har andelen outhyrd lokalyta utvecklats positivt. Inom flera områden, till exempel skola/utbildning, energiförbrukning samt hemtjänst, uppnås dock ej målvärdena för inriktningsmålets indikatorer.

   De indikatorer som avser kvalitetsindex saknar utfall för 2022 då dessa rapporteras senare under 2023.

   Uppdragen är under 2022 fördelad på inriktningsmål under målområdet. Tre av fem uppdrag från mål och budget 2022–2024 har slutförts under året och två uppdrag övergår i nytt uppdrag eller kvarstår i verksamhetsplanen till 2023. Utöver dessa kvarstår ett uppdrag från tidigare år till 2023.

   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 måluppfyllelse.

   Den samlade bedömningen är att framsteg skett inom hälften av målområdena, men att det för övriga finns behov av ytterligare insatser för att nå ambitionsnivå 2030. Det finns även fortsättningsvis behov av att kalibrera indikatorerna för att säkerställa att de kan användas som grund för bedömning av framtida måluppfyllelse.

   - Måluppfyllelsen inom målområde 3, 4 och 5 bedöms vara god.
   - Måluppfyllelsen inom målområde 2, 6 och 7 bedöms som mindre god

Aspekt 3 bedöms därmed delvis vara uppfylld.

Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Aspekterna har bedömts på följande sätt:

- Aspekt 1 bedöms vara uppfyllt
- Aspekt 2 bedöms ej vara uppfylld.
- Aspekt 3 bedöms delvis vara uppfylld.

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

- Det som talar starkt för en god ekonomisk hushållning är den goda ekonomin i såväl kommun som koncern och att tre av övriga sex målområden har ett relativt gott utfall.
- Det som drar ner bedömningen är att tre målområden inte kan bedömas som uppfyllda samt att aspekten/inriktningsmålet om effektiv verksamhet inte anses uppfyllt.
- Bedömningen är utifrån detta att utvecklingen fortsätter i positiv riktning inom många områden mot ambitionsnivå 2030, men att ytterligare insatser behövs 2023–2025 för att Norrtälje kommun ska uppfylla samtidiga delar av denna ambition. I och med att detta identifierats kan även åtgärder planeras in i kommande års mål och budget.

Sammantaget bedöms Norrtälje kommun utifrån ovan uppställda aspekter därmed ha uppnått en god ekonomisk hushållning under 2022.

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 2022. Vid bedömningen prövas måluppfyllelsens utveckling mot är 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 inriktningsmålets indikatorer uppnått uppsatt målvärde för året kan dock inte inriktningsmålet anses uppfyllt.

Måluppfyllelse 2022

Måluppfyllelse för målområdena

En samlad bedömning visar att framsteg skett inom vissa områden, medan måluppfyllelsen sjunkit inom andra områden. Tre av sju målområden uppvisar god utveckling mot ambitionsnivå 2030. Inom övriga fyra målområden bedöms det finnas behov av ytterligare insatser för att nå hela eller delar av ambitionsnivån. Det finns även ett fortsatt behov att löpande fortsätta anpassa styrsystemets indikatorer och uppdrag för att säkerställa att de kan användas som grund för bedömning av framtida måluppfyllelse.

- Måluppfyllelsen inom målområde 3, 4 och 5 bedöms vara god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 1 bedöms vara relativt god.
- Måluppfyllelsen inom målområde 2, 6 och 7 bedöms som mindre god.

Det saknas även 2022 till viss del underlag för målbedömning, till exempel inom målområde 2 samt delar av målområde 5. Trots dessa brister kan målområdena ändå utvärderas. Dock bör det ske en genomgång och kalibrering av indikatorer för att stärka möjligheterna till uppföljning av måluppfyllelsen. Detta gäller särskilt de indikatorer och uppdrag som ska rapporteras av kommunens dotterbolag.

Måluppfyllelse för inriktningsmålen

Inom de sju målområdena har totalt 22 inriktningsmål antagits. Av dessa bedöms 11 inriktningsmål vara uppfyllda medan 11 inriktningsmål bedöms ej vara uppfyllda. Nedan redovisas måluppfyllelsen per målområde och inriktningsmål.

Målområde/Inriktningsmål	**Bedömning av måluppfyllelse**
Målområde 1: En kommun med sund och hållbar ekonomi	
1.1. En ekonomi i balans	Uppfyllt
1.2. En effektiv verksamhet	Ej uppfyllt
Målområde 2: En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt	
2.1. Minska användningen av fossila bränslen	Uppfyllt
2.2. Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp	Ej uppfyllt
2.3. Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2022 eller 2027 (olika år beroende på vattenförekomst) Ingen av vattenförekomsternas status ska försämras.	Ej uppfyllt
2.4 Minimera risken för översvämningar vid skyfall	Ej uppfyllt
Målområde 3: En innovativ och serviceinriktad kommunal organisation – som sätter invånaren först	
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
Målområde 4: En kunskapsinriktad skolkommun – där barn och unga rustas väl för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential	
4.1. Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat	Uppfyllt
4.2. Öka tryggheten och trivseln i skolan	Uppfyllt
4.3. Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö	Ej uppfyllt
Målområde 5: En trygg och säker kommun – i både vardag och kris	
5.1. Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun	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
Målområde 6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun – där människor utvecklas och entreprenörskap uppmuntras	
6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen	Uppfyllt
6.2. Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen	Ej uppfyllt
6.3. Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen	Ej uppfyllt
Målområde 7. En inkluderande kommun – som främjar människors livskvalitet, egenmakt och egenförsörjning	
7.1. Främja egen försörjning och integration	Ej uppfyllt
7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet	Uppfyllt
7.3. Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen	Ej uppfyllt
7.4. Rätt insats ska ges i rätt tid och av rätt aktör	Ej uppfyllt

Uppdragsöversikt

För 2022 har 71 uppdrag beslutats. Av dessa har 48 uppdrag slutförts under året. För de övriga 23 uppdragen är status enligt följande:

- 10 uppdrag övergår i ett nytt uppdrag som lämnats i mål och budget 2023–2025.
- 11 uppdrag kvarstår i nämndernas verksamhetsplaner för slutförande under 2023.
- 2 uppdrag har strukits.

Nedan redovisas den översiktliga statusen för uppdrag per målområde.

Målområde	Antal uppdrag	Färdiga	Övergår i nytt uppdrag 2023	Kvarstår i VP 2023	Struket
1. En sund och hållbar ekonomi	6	3	-	3	-
2. En kommun som förvaltas och utvecklas på ett miljö- och klimatmässigt hållbart sätt	8	4	2	2	-
3. En innovativ och serviceinriktad organisation	2	2	-	-	-
4. En kunskapsinriktad skolkommun	22	11	8	1	2
5. En trygg och säker kommun	13	13	-	-	-
6. En sammanhållen och företagsvänlig kommun	7	4	-	3	-
7. En inkluderande kommun	13	11	-	2	-
TOTALT	**71**	**48**	**10**	**11**	**2**

Utöver målen som beslutades i mål och budget 2022–2024 har även 8 av 13 uppdrag som kvarstår från tidigare år slutförts 2021. 3 uppdrag från tidigare år har strukits och 2 kvarstår för genomförande 2023.

Mål, indikatorer och uppdrag per inriktningsmål

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

UTVECKLING AV INTÄKTER, KOSTNADER OCH RESULTAT

Årets resultat i koncernen uppgick till 576,2 mnkr efter skatt och bokslutsdispositioner. Resultatet i koncernen är 442,1 mnkr bättre än budget. Det är främst Norrtälje kommun som avviker positivt med 356,0 mnkr, men även övriga bolag inom kommunkoncernen avviker positivt mot budget före skatt och dispositioner förutom Norrtälje kommunhus AB och Tiohundra AB som redovisar mindre negativa avvikelser mot budget.

Norrtälje kommuns resultat för 2021 uppgår till 476,4 mnkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 356,0 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 11,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag vilket är klart högre än budgeterade 3,0 procent.
Större positiva avvikelser som kan nämnas är; Skatter och statsbidrag +148,9 mnkr, exploatering +91,6 mnkr, Nämnder +98,0 mnkr samt centrala anslag med +89,9 mnkr. uppgörelsen med Veolia belastar resultatet med 68,5 mnkr för 2022.

Avvikelseanalys Norrtälje kommun

Avstämning utfall jämfört med Mål och budget 2022–2024	Avvikelse mot budget (mnkr)
Budgeterat resultat 2022:	**120,5**
Nämnder	**98,0**
Kommunstyrelse	37,8
Överförmyndare	0,9
Val- och demokratinämnd	0,4
Kommunal revision	0,1
Teknik- och klimatnämnd	8,3
Bygg- och miljönämnd	5,1
Kultur- och fritidsnämnd	2,2
Socialnämnd	17,0
Barn- och skolnämnd	17,8
Utbildningsnämnd	18,1
KSON medlemsbidrag	-9,7
KS centrala anslag	**43,3**
Lokalbank	-0,5
KS volymreserv	35,0
KS till förfogande	8,8
KS oförutsett	**68,6**
Centrala verksamhetskostnader	**-5,1**
Pensioner	-3,3
Semesterlöneskuldsändring	-0,1
Fördelat statsbidrag Val bruttoredovisas	-1,9
Koncessionsavgifter	-1,0
Upplupna löner	0,9
Avskrivningar och nedskrivningar	4,3
Etablering NVAA	-3,5
Dom Veoliatvist tingsrätten	-68,5
"Coronabonus" Beslut ÅR 2021 till Tiohundra AB	-22,0
Övrigt	0,2
Exploatering netto	91,6
Reavinst försäljning Anl. Tillgångar	18,2
Utrangerade anläggningstillgångar	-11,8
Internt debiterade avskrivningar och internränta	-8,1
Skatteintäkter och statsbidrag	**148,9**
Finansnetto	**2,3**
Summa avvikelser	**356,0**
Årets resultat	**476,5**

** Medlemsbidraget är under 2022 utbetalt enligt budget. Avvikelsen på 9,7 mnkr är ett generellt statsbidrag som ligger utanför ordinarie medlemsbidrag. Intäkten redovisas centralt som skatteintäkt. Kommunalförbundet kan inte söka bidrag direkt från staten, det är Norrtälje kommun som söker och skickar vidare till KSON. Krav finns att det ska bruttoredovisas.*

Fastighetsobjekt där internhyran helt eller delvis belastar lokalbanken

Nedanstående fastigheter har under 2022 belastat kommunens centrala lokalbank för tomställda lokaler eller där förvaltning sker i ett strategiskt syfte.

Objekt		Utfall 2022 (TKR)
3616	Salmunge Gård	139
5022	Kommunhuset, FD Slakteriet	159
5031	Hallsta 1:205 Industriv	69
5133	Gevärsfaktoriet	402
5319	Mora 3.27 Bergshamra	100
5355	Hallsta 2.200 Gustavsv 9	157
5359	Grisslehamn 1.23 G rökeri	60
5361	Marum 2.5 Björkö Hembygds	91
5521	Grind Servicehus	152
5562	Nysättrahemmet G:la anl	119
5579	Ros Enen	1 963
5745	Hallsta 2.163 badhus	1 241
5771	Hallsta 2.42 mfl Valen	290
5804	Vigelsjöskolan	500
5810	Vätö skola	80
5814	Köpmanholms skola	378
5855	Grisslehamns skola	42
5856	Björkö-Arholma skola	509
5860	Herrängs skola	731
5885	Närtuna skola	1 102
6161	Snödroppen Hallsta 36.1	81
6201	Vattumannen 1 Norrtälje	819
Totalt utfall		**9 183**
Budget		**8 700**
Avvikelse		**-483**

Kommunstyrelsens centrala anslag

MNKR	Belopp 2022
Budget, kommunstyrelsen till förfogande	10,0
Ianspråktaget	-1,2
varav:	
- Norrtälje 400 år delegation kommunstyrelsens ordförande	*-1,2*
Avvikelse	**8,8**
Budget, kommunstyrelsen oförutsett	80,0
Ianspråktaget	-11,4
varav:	
- Boendeplatser flyktingar från Ukraina	*-1,5*
- NVAA utredning nytt reningsverk	*-0,1*
- KSON balanskrav 2019 (-13,7) och 2020 (3,8 mnkr)	*-9,9*
Avvikelse	**68,6**
Budget, kommunstyrelsens volymreserv	35,0
Ianspråktaget	0,0
- Behov har saknas 2022	
Avvikelse	**35,0**

Kommunstyrelsens centrala anslag visar en positiv avvikelse med totalt 112,4 mnkr för 2022.

Beslutad tilldelning till Socialnämnden med 4,6 mnkr ur kommunstyrelsens pott för oförutsett har inte ianspråktagits då nämnden redovisar ett överskott för 2022.

Utvecklingen av kostnader, intäkter och resultat

Ökning i % mellan respektive år	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens intäkter	-5,9	15,3	-12,2	-8,2
Verksamhetens kostnader	4,1	4,9	0,7	1,7
Avskrivningar	-3,3	12,5	-23,6	-1,4
Verksamhetens nettokostnader	**6,4**	**2,7**	**3,3**	**3,6**
Skatteintäkter	4,3	0,0	6,3	6,7
Generella statsbidrag och utjämning	12,4	27,2	12,0	5,5
Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt	**6,1**	**6,3**	**7,9**	**6,3**
Finansiella intäkter	-3,2	-3,0	27,8	-7,9
Finansiella kostnader	21,1	-13,8	-32,1	39,3

Verksamhetens intäkter minskade med -8,2 procent på grund av att NVAA ingår i kommunens resultat 2021 med 2 månaders utfall. Även intäkter på Bygg- och miljöområdet minskar i takt med minskad orderingång.

Verksamhetens kostnader för 2022 ökade med måttliga 1,7 procent, även här påverkar bolagiseringen poster som personalkostnader och entreprenader med utfall 2 månader 2021. Exploateringskostnader har resultatförts i mindre utsträckning under 2022

Avskrivningar minskar med -1,4 procent som en effekt av bolagisering av VA och renhållning År 2021 ingick VA- och renhållningsverksamheten i kommunen under 2 månader.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar klart mer än kostnadssidan vilket skapar ett starkt resultat. Finansiella intäkter minskar efter beslut om att räntepåslag inte utgår vid utlåning till NVAA. Finansiella kostnader ökar efter att kommunens snittränta ökar.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling i % av skatteintäkter	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens nettokostnader exkl. avskrivningar	93,9	90,2	87,7	85,6
Personalkostnader	41,5	39,8	36,1	33,8
Lokalkostnader	4,6	4,1	3,7	3,7
Köpta tjänster	57,9	56,8	54,0	51,0
Avskrivningar	5,0	5,3	3,8	3,5
Finansnetto	0,0	-0,2	-1,0	-0,5
Nettokostnadsandel	**98,9**	**95,4**	**90,4**	**88,6**

Verksamhetens nettokostnadsandel fortsätter att minska till 85,6 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 investeringarna i kommunen från och med 2021 sjunkit markant, från 599 mnkr år 2020 till 253 mnkr år 2021. Det är det lägsta årsutfallet på över tio år och 46 procent av budget. Förklaringen till denna nedgång är att VA- och renhållningsverksamheten överförts till ett bolag per 1 mars 2021. I utfallet ingår VA- och renhållningsinvesteringar med 30 mnkr under januari – februari 2021 och 2020 med 270 mnkr.

Totala investeringar i anläggningstillgångar

MNKR	2022	2021	2020
Totala investeringsutgifter	347,3	256,5	602,6
Totala investeringsinkomster	-1,7	-3,5	-3,1
Netto investeringar	**345,6**	**253,0**	**599,5**

Totala utfallet för kommunens nettoinvesteringar under 2022 är 345,6 mnkr, de största områdena framgår nedan.

Totala nettoinvesteringar per nämnd

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

MNKR	2022	2021	2020
Kommunstyrelsen	324,5	242,1	575,8
Bygg- och miljönämnd	0,5	0,2	0,2
Kultur- och fritidsnämnd	12,9	3,1	12,3
Socialnämnd	0,4	0,2	1,9
Barn- och skolnämnd	6,4	6,3	8,5
Utbildningsnämnd	1,0	1,1	0,8
Nettoinvesteringar	**345,6**	**253,0**	**599,5**

EXPLOATERINGSMARK OCH FASTIGHETSFÖRSÄLJNINGAR

Försäljning/utrangering anläggningstillgångar

Reavinst i samband med försäljning av anläggningstillgångar uppgår till 18,2 mnkr. Det är främst försäljningen av gamla brandstationen i Norrtälje, förskoletomten ”Käglan” i Norrtälje samt Häverö-Bergby 6:1 som står för resultatet.

Övriga nedskrivningar uppgår till 11,8 mnkr under året och består av utrangerade anläggningstillgångar efter inventering.

MNKR	2022	2021	2020
Reavinst/förlust anläggningstillgångar	18,2	11,1	-16,0
Övrig nedskrivning/utrangering	-11,8	-4,4	0,0
Total nettointäkt	**6,3**	**6,7**	**-16,0**

Resultatförd exploatering

Under 2022 har intäkter och kostnader inom exploateringsverksamheten resultatförts med ett nettoöverskott på 91,6 mnkr fördelat med -2,6 mnkr för industrimark och +94,2 mnkr för bostadsmark.

MNKR	2022	2021	2020
Försäljning exploateringsmark (omsättningstillgångar)	168,0	227,7	131,3
Nedskrivning exploaterings mark	-76,3	-159,4	-98,6
Netto Exploatering	**91,6**	**68,3**	**32,6**

Resultatförda exploateringsobjekt 2022 (netto)

Objekt	Utfall 2022, tkr	Status
3510 Älmsta 7:30	140,0	Avslutat
3514 Industrimark Älmsta	-191,0	Avslutat
3547 Laboremus 1	-8,0	Avslutat
3549 Sika industriområde	-2 032,0	Pågående
3558 Rimbo-Vallby 5:91	-106,0	Pågående
3564 Nysättra 1:31	-18,0	Avslutat
3565 Svanberga 10:1	-185,0	Avslutat
3567 Sika etapp 2	-119,0	Avslutat
3568 Marum 2:5	-81,0	Avslutat
Totalt Industrimark netto	**-2 600,0**	
3700 Närheten	-2 667,0	Avslutat
3701 Färsna 1:2-1:5	-4 359,0	Avslutat
3702 PNH Kv 15 Smeden	-4 087,0	Pågående
3707 Hallsta 35:1	-1,0	Avslutat
3720 Lommarstranden etapp 2	-1 331,0	Avslutat
3721 Bussterminalen	-854,0	Avslutat
3723 Lommarstranden	5 586,0	Pågående
3728 PNH Fartyget, kv 8	-96,0	Avslutat
3729 PNH Pråmen, kv 7	-1,0	Avslutat
3730 PNH Åkeriet, kv 16	-2,0	Avslutat
3731 PNH Rödalen, kv 17	-1,0	Avslutat
3751 PNH allmän platsmark	326,0	Pågående
3752 PNH exploateringsmark	119 804,0	Pågående
3765 Härden	-79,0	Avslutat
3784 PNH Kvarteret Alen	-16,0	Avslutat
3788 Tallhöjden	-135,0	Avslutat
3793 Valsen 1	-10 921,0	Pågående
Osäkra kundfordringar	-6 924,0	Pågående
Totalt Bostadsmark netto	**94 242,0**	
Totalt exploateringsprojekt	**91 642,0**	

I de flesta fall där exploateringsprojekten har avslutats beror det på att kommunen har fullföljt sina åtaganden och allt är färdigställt enligt avtal. I en del av fallen har dock projekten avslutats på grund av att inget mer kommer att ske i projekten under lång tid framöver, dels på grund av kapacitetsbrist, dels på grund av konjunkturen. Det gäller projekt som till exempel Närheten, Lommarstranden etapp 2 och bussterminalen.

I de exploateringsprojekt som är kopplade till bostadsmark kan nämnas att projektet Norrtälje Hamn (PNH) står för i stort sett hela överskottet efter att intäkter och kostnader kopplade till färdigställda kvarter har resultatförts. Även exploateringsprojekt Lommarstranden visar ett överskott då intäkter och kostnader avseende ett kvarter är resultatfört.

Exploateringsprojekt Valsen 1 avser inlösen av en fastighet. Osäkra kundfordringar avser faktureringar som har bestridits av exploatör.

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 kommuninnevånarna ska maximeras genom att eftersträva så låga finansieringskostnader som möjligt över tid. Nedan redogörs för hur kommunens låneskuld har utvecklats sig under året.

Norrtälje kommunkoncerns externa upplåning var vid periodens utgång totalt 3 963 mnkr vilket innebär en minskning sedan föregående årsskifte med 4 mnkr.

Skuldportföljens fördelning av extern låneskuld i kommunkoncernen

MNKR	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Norrtälje kommun	337	464	1 788
Norrtälje kommunhus AB	390	390	390
Koncerninterna lån till dotterbolag	3 202	3 113	1 691
Lån till övriga	34		
Summa totala lån	**3 963**	**3 967**	**3 869**

Koncerninterna lån till dotterbolag står för en betydande del av kommunkoncernens externa upplåningsbehov. Efter verksamhetsövergången av VA- och renhållningsverksamheten från Norrtälje kommun till bolaget Norrtälje vatten och avfall AB 2021 så står det bolaget för den största delen av koncernens låneskuld. Av koncernens totala skuld om 3 963 mnkr står Norrtälje Kommunhuskoncernen tillsammans för totalt cirka 3 592 mnkr.

Resterande lån uppgår till 372 mnkr varav kommunen står för 337 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.

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. Kommunen har för 2022 satt mål om att självfinansieringsgraden ska överstiga 70 procent. Målet uppfylldes med god marginal 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 32 procent och trenden sjunkande

Årets nettoinvesteringar i kommunen uppgår till 345,6 mnkr. Nyupplåning i perioden var cirka -4 mnkr. Under 2022 ökade likvida medel i kassan med cirka 247 mnkr vilket kommer att kunna bidra till självfinansiering av investeringar 2023. Under 2022 har kommunen inte upptagit nya lån följaktligen så har investeringar finansierats via egna medel.

Nettoinvesteringar och lån i Norrtälje kommun

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

Effekterna av pandemin samt Rysslands krig mot Ukraina har lett till en kraftigt ökad global inflation som drivs främst av ökade energi- och livsmedelspriser. Centralbankerna har under 2022 tvingats att kraftigt höja styrräntorna för att bekämpa inflationen vilket i slutet av 2022 och inledningen av 2023 börjar ge effekt samtidigt som tillväxten alltmer mattas av globalt.

Till problematiken hör även att den svenska kronan är inne i en mycket svag utveckling vilket spär på inflationen ytterligare. I slutet av 2022 har ännu inga tecken synts på en inflationsavmattning i Sverige. Samtidigt så syns dock nu allt fler tecken på en mycket kraftig inbromsning av den inhemska ekonomin. Riksbanken har höjt styrräntan med 2,5 procentenheter under 2022 och ytterligare 0,5 procentenheter i början av februari 2023. Riksbanken flaggar även för ytterligare höjningar. Tillväxten förväntas samtidigt falla med 1

till 2 procent under 2023. På längre sikt väntas centralbankerna sänka styrräntorna när inflationen åter varaktigt stabiliserats nära målbilden kring 2 procent.

Norrtälje kommuns skuldportfölj påverkas av ränteutvecklingen på räntemarknaden. Kreditmarginalerna för offentlig sektor är fortsatt relativt låga och ingen dramatisk höjning förväntas. Risken för högre kreditmarginaler har dock ökat på grund av det osäkra omvärldsläget. 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.

De korta marknadsräntorna har stigit kraftigt under 2022 från svagt negativa till ca 2,70 procent i slutet av 2022 och ytterligare till cirka 3,15 procent i början av 2023. De längre marknadsräntorna steg mellan 1,5 och 2,0 procentenheter under 2022 och har sannolikt redan sett sin topp passera, men stor volatilitet förväntas under våren 2023.

Kommunkoncernens genomsnittsränta, Riksbankens styrränta och korta marknadsräntor

Procent	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Kommunkoncernens genomsnittsränta	0,84%	0,78%	1,14%
Reporänta	2,50%	0,00%	0,00%
Stibor 3M	2,70%	-0,05%	-0,05%

Kommunkoncernens genomsnittsränta ökade till 0,84 procent under året. Motsvarande genomsnittsränta för kommunen ökade till 0,72 procent. Reporäntan låg vid årets utgång på 2,50 procent och den korta marknadsräntan Stibor 3M noterade 2,70 procent vid utgången av året.

FINANSNETTO

MNKR	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Finansiella intäkter	69,4	75,3	58,9
Finansiella kostnader	-48,6	-34,9	-51,4
Finansnetto	20,7	40,4	7,5

För Norrtälje kommun har ränteutvecklingen under året med ökade genomsnittsräntor tillsammans med att Kommunfullmäktige beslutade att ta bort påslaget om 0,6 procent på den genomsnittliga räntan vid utlåning till Norrtälje Vatten och Avfall AB påverkat utfallet för finansnettot i negativ riktning. I finansiella kostnader ingår även avsättning för räntekostnader för pensionsskulden.

BORGENSÅTAGANDE

Kommunkoncernens borgensåtagande uppgick 31 december 2022 till 773 mnkr, en ökning med 32 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 2022-12-31 var medlemmar i Kommuninvests ekonomiska föreningar har ingått likalydande borgensförbindelser.

2.7 Balanskravsresultat

Balanskravsutredning

Avstämning mot balanskravet (mnkr)	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	476,4	375,7	168,7
- Reducering av samtliga realisationsvinster	-18,2	-11,1	-0,4
+ Justering av realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Justering för realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
- Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**458,2**	**364,6**	**168,3**
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0
+Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Balanskravsresultat	**458,2**	**364,6**	**168,3**
Synnerliga skäl, diskonteringsränta i pensionssystemet/ägartillskott	**0**	**0**	**0**
Synnerliga skäl, resultat i taxefinansierad verksamhet	0,0	0,0	0,0
Synnerliga skäl, förändring pensionsavsättning	-	-	-
Synnerliga skäl, avsättning underhållsfond	-	-	-
Synnerliga skäl, förändring övriga fonder	-	-	-
Balanskravsresultat	458,2	364,6	168,3

Under 2022 har Norrtälje kommun sålt anläggningstillgångar i form av fastigheter med en reavinst som uppgår till 18,2 mnkr.

Resultatutjämningsreserven per balansdagen

Resultatutjämningsreserv (mnkr)	2022	2021	2020
Årets avsättning	0,0	0,0	0,0
Saldo RuR	**94,0**	**94,0**	**94,0**

Norrtälje kommun har historiskt avsatt totalt 94,0 mnkr till resultatutjämningsreserven och senast 2016 avsattes 44 mnkr. Under 2022 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	2022	2021
Norrtälje kommun	2 122	2 054
Norrtälje energi AB	62	60
Roslagsbostäder AB	50	49
Campus Roslagens AB	22	17
Norrtälje vatten och avlopp AB	129	133
Totalt	**2 385**	**2 313**

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 2021 och 2022. Dock ägs KSON endast till 50 procent av Norrtälje kommun, varför dessa inte redovisas tillsammans med koncernbolagen ovan.

Medeltal anställda, kommunen

Tillsvidareanställda, Norrtälje kommun	2022	2021	2022	2019
Antal personer	2 122	2 054	2 148	2 048
Årsarbeten	1 970	1 885	1 973	1 897

Andel tillsvidareanställda personer inom Norrtälje kommun har ökat med 68 personer under 2022. Även ~~gruppen~~ sett till årsarbetare ökar antalet ~~till~~ år 2022 till skillnad från tidigare års minskningar.

Könsfördelning

Fördelning av män och kvinnor, per kontor	2022 kvinnor %	2022 män %	2021 kvinnor %	2021 män %
Norrtälje kommun	73,5	26,5	72,4	27,6
Kommunstyrelsekontoret	61,3	38,7	63,5	36,5
Samhällsbyggnadskontoret	60,6	39,4	59,4	40,6
Kultur- och fritidskontoret	58,7	41,3	58,9	41,1
Tekniska kontoret	70,6	29,4	69,7	30,3
Socialkontoret	88,1	11,9	87,1	12,9
Trygghets- och säkerhetskontoret			17,5	82,5
Räddningstjänsten	9,7	90,3		
Barn- och utbildningskontoret	80,2	19,8	79,0	21

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. Endast ett 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 kultur- och fritidskontoret. Medan kommunstyrelsekontoret och samhällsbyggnadskontoret befinner sig inte allt för långt ifrån detta förhållande, har både socialkontoret, trygghets- och säkerhetskontoret, räddningstjänsten 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 88,1% som representeras av kvinnor. På grund av omorganisation har även Trygghets- och säkerhetskontoret bytts ut mot räddningstjänsten, detta leder till att det inte går att jämföra 2021 med 2022 på dessa.

Medelålder

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

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro per åldersgrupp	Sjukfrånvaro % Jan - Dec 2022	Sjukfrånvaro % > 59 dagar Jan - Dec 2022
Alla åldrar	7,20%	47,80%
<=29 år	7,26%	22,97%
30–49 år	6,82%	47,86%
>=50 år	7,59%	53,17%

Den åldersgrupp som har den högst uppmätta totala sjukfrånvaron under 2022 är gruppen 50 år eller äldre, även om det ser relativt lika ut mellan åldersgrupperna. Sett till sjukfrånvaro mer än 59 dagar ligger gruppen 29 år eller yngre lägst, medan gruppen 50 år eller äldre ligger i topp. Sjukfrånvaron för de som varit sjuka längre än 59 dagar sjunker i alla åldrar.

Sjukfrånvaro per kön	Sjukfrånvaro % Jan - Dec 2021	Sjukfrånvaro % > 59 dagar Jan - Dec 2021
Alla kön	7,20%	47,80%
Kvinna	8,26%	50,50%
Man	4,27%	33,25%

Den könsfördelade sjukfrånvaron visar att kvinnor har högre sjukfrånvaro än männen under 2022 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 2021	6,92	7,47	7,74	8,0	8,06	7,14	6,38	6,03	6,36	6,58	6,83	7,11
Sjukfrånvaro %, ack 2022	12,31	10,86	8,46	8,53	7,61	3,67	2,54	4,05	8,21	7,87	7,56	10,5

År 2022 inleds med en stor ökning av sjukfrånvaro från föregående år under januari till april. Därefter är sjukfrånvaron lägre än 2021 under månaderna maj till augusti, innan det vänder igen och 2022 har högre sjukfrånvaro resten av året jämfört med föregående år. Vårens höga sjuksiffror kan härleda still covidpandemin då smittningen var omfattande under tidsperioden.

Personalförsörjning och kompetensutveckling

Under 2022 har pandemin haft fortsatt påverkan på samhället, samtidigt som organisationen och samhället alltmer anpassat sig för detta. Många utbildningar och möten fortsätts hållas digitalt, men möten och utbildningar på plats börjar ta sig tillbaka. Utbildningar och forum för att utbilda chefer och medarbetare fortsätter hållas både digitalt och på plats. Det finns fortfarande utmaningar kring kompetensförsörjning inom kommunen, men flera steg har tagits. Kommunen arbetar med att stärka sitt varumärke som arbetsgivare med bland annat ett nytt "onboarding-system" som ska stärka medarbetarskapet och det har tagits fram en ny chefs- och medarbetarpolicy för att sätta fokus på ledning och medarbetarskap.

Hållbart medarbetarengagemang

Medarbetarundersökning genomfördes under 2022 efter att ingen utförts under 2021. Resultatet har förmedlats ut i verksamheter där man nu jobbar för att förbättra dem brister som upptäcktes. Ett pulsverktyg är ännu inte i bruk men är något kommunen undersöker.

2.9 Förväntad utveckling

KÄNDA FRAMTIDA FÖRHÅLLANDE OCH FÖRVÄNTNINGAR

Förändrad demografi förändrar behoven, minskar utbudet på arbetsmarknaden och påverkar kraftigt den strategiska planeringen av kompetensförsörjning, lokalförsörjning och behoven i kommunerna.

Befolkningen i Sverige kommer att öka med drygt en halv miljon invånare under de kommande tio åren enligt Statistiska Centralbyråns (SCB:s) befolkningsprognos. Det är en halvering av befolkningstillväxten jämfört med de senaste tio åren. Dessutom skiljer sig ålderssammansättningen i befolkningsökningen betydligt mellan perioderna. De kommande tio åren ökar antalet personer över 80 år med nästan 50 procent. Av den totala befolkningsökningen står de för över halva ökningen, jämfört med de senaste tio åren då de stod för 6 procent av ökningen. Antalet unga, 0–19 år, minskar marginellt fram till 2031, vilket också är en kontrast till de senaste tio årens utveckling då unga stod för en fjärdedel av ökningen.

En anledning till den bedömda låga sysselsättningsökningen i Sverige de kommande tio åren är en betydligt långsammare befolkningsökning samt att det i den arbetsföra befolkningen främst är de yngre och äldre åldrarna som ökar, där många studerar eller går i pension. Det finns en potential att öka antalet sysselsatta ytterligare, framför allt genom ökad sysselsättning bland äldre, ökat arbetskraftsdeltagande i grupper med lägre deltagande idag och förbättrad integration på arbetsmarknaden. För att möta de ökade behoven som följer av demografin bedömer SKR att välfärden (inklusive privata utförare) behöver öka med omkring 91 000 anställda fram till 2031, varav omkring 59 000 behövs inom äldreomsorgen – med oförändrad personaltäthet. Det är drygt hälften av det demografiskt ökade utbudet av sysselsatta.

Under samma period beräknas dessutom omkring 319 000 anställda gå i pension. Till följd av den demografiska utvecklingen kombinerat med ersättningsrekrytering av pensionsavgångar måste alltså 410 000 personer rekryteras till välfärden (inklusive privata utförare) fram till 2031.

Behovet av fler anställda kan minska genom att öka andelen som arbetar heltid, minska sjukfrånvaron, öka jämställdheten och förlänga arbetslivet. Genom att prioritera arbetsmiljöarbetet, stärka ledarskapet och stödja medarbetarnas utveckling kan välfärden behålla och utveckla medarbetare. Därtill behövs förändrade arbetssätt genom att använda kompetensen rätt, arbeta förebyggande och utnyttja tekniken smart.

Pandemin har sannolikt påverkat flyttmönster mellan kommunerna. Ett antal kommuner med lite längre pendlingsavstånd till städer har vuxit snabbt under pandemin, vilket påverkar utvecklingen i storstäder och större städer. Om utvecklingen kommer att stå sig framöver är svårt att sia om. Sveriges kommuner och Regioner (SKR) lyfte av denna anledning nyligen 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 2023 visar en något lägre befolkningsutveckling än föregående års prognos med anledning av förskjutningar i

och nedrevidering av antalet färdigställda bostäder. Under prognosperioden 2023–2032 beräknas folkmängden i Norrtälje kommun att öka med 13 406 invånare, från 65 578 till 78 984 personer. Antalet barn som föds förväntas vara 617 per år i genomsnitt under prognosperioden medan antalet avlidna skattas till 886 personer. Detta medför en befolkningsförändring med -269 personer per år. Antalet inflyttade beräknas bli i genomsnitt 4 684 personer per år medan antalet utflyttade skattas till 3 075 personer. Detta ger ett årligt flyttnetto på 1 609 personer för varje år under prognosperioden. Totalt ger detta en förändring med 1 340 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, dels med anledning av konjunkturellt minskad efterfrågan på bostäder och dels befarad kapacitetsbrist inom VA och el. Utredningar pågår för att utöka kapaciteten. Beslut väntas under 2023 på att kraftigt bygga ut kapaciteten inom VA, såväl avloppsreningsverk som ledningar. Investeringar som bedöms uppgå till miljardbelopp.

Befolkningsprognoserna innebär även planering av tillkommande kapacitet i verksamhetslokaler för såväl ökat antal barn och ungdomar som äldre. Tillkommande kapacitet kan ske i såväl kommunal som privat regi.

Genom statliga beslut kan förutsättningarna förändras kommande år. En parlamentarisk utredning håller på att se över samtliga delar av utjämningssystemet för kommuner och regioner, inklusive LSS-utjämningen för kommuner. Utredningen ska vara klar i maj 2024.

Statistiska Centralbyråns preliminära bokslut över kommunernas resultat för 2022 visar att årets resultat är högt men har minskat från 46 till 34 miljarder kronor, vilket bland annat förklaras av att finansiella kostnader ökade kraftigt. Utgångsläget är fortfarande starkt.

Mycket stor osäkerhet råder kring de övergripande samhällsekonomiska förutsättningarna kommande år. Den 24 februari 2022 invaderade Ryssland grannlandet Ukraina. Effekterna av kriget kommer att påverka världsekonomin och kommunens verksamheter under kommande år.

SKR bedömer liksom flertalet prognosinstitut att en lågkonjunktur står för dörren. BNP-tillväxten för viktiga ekonomier i vår omvärld visade en nedåtgående trend under 2022. Statistiken för sista kvartalet är ännu inte tillgänglig för samtliga länder, men för USA, EU och Kina syns en allt svagare tillväxt. Ser man till kvartalsvisa förändringar föll BNP-nivån i Tyskland och Sverige det sista kvartalet 2022. Den tidigare bedömningen att flera länder står vid randen av recession visade sig i stort sett riktig. Hur pass djup lågkonjunkturen blir 2023 dock mycket svårbedömt.

Utvecklingen i Europa med en befarad energikris har kunnat undvikas, klart mer positivt än vad många räknade med; vädret har varit gynnsamt, energiförbrukningen har sjunkit oväntat mycket, de europeiska lagren av naturgas är välfyllda och energipriserna har inte varit lika höga som många förväntade sig. Tyskland har öppnat en ny terminal för naturgas (LNG) och kärnkraftskapaciteten har byggts ut i Europa. Detta stärker energimarknaden framöver och reducerar beroendet av rysk naturgas.

Det globala näringslivet har klarat sig oväntat väl från effekterna av den vikande konjunkturen. Det kan finnas specifika omständigheter som bidrar till detta. Satsningar för energisektorn i Europa kan utgöra en motverkande kraft i konjunkturnedgången, då de inbegriper stora investeringar. Satsningar kopplade till grön omställning och digitalisering gynnar delar av näringslivet. Därutöver syns i flera länder höjda ambitioner för den militära förmågan, inte minst i Europa där försvarsindustrin gynnas.

Den svenska ekonomin, och inte minst hushållen, har en klart högre räntekänslighet med högre skuldnivå än många andra länder. Det är mot denna bakgrund som SKR räknar med att

konjunkturnedgången blir större i Sverige än i flera andra länder med BNP år 2023 på -1,0 procent. Bostadskrediter i Sverige har räntebindningstider som är betydligt kortare än i flertalet andra länder. Andelen bostadslån med kort räntebindningstid är i USA omkring 10 procent. I Sverige har denna andel i många år överstigit 70 procent (3-månaders bindningstid) vilket gör att ränteuppgången ger snabbare avtryck i Sverige i disponibelinkomster och minskad konsumtionsefterfrågan.

SKR bedömer att styrräntorna når sina toppnivåer under våren 2023 och ligger kvar på dessa nivåer större delen av året. För FED cirka 5 procent och för Riksbankens del cirka 3,5 procent Perioden av hög inflation bedöms dock bli övergående, redan 2024 bedömer SKR att inflationen sjunker ned till 1,2 procent, såväl KPIF som KPI.

Driftkostnaderna och 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 inför inträdet i NATO. Osäkert i dagsläget hur detta ska finansieras. I dagsläget har Sverige starka statsfinanser men såväl infrastruktur som försvar har stora behov och konjunkturen viker kommande år. Utvecklingen framöver av de generella statsbidragen blir därmed osäkrare än vanligt.

De senaste tio åren har det reala skatteunderlaget ökat med 1,7 procent per år i genomsnitt. Det reala skatteunderlaget beräknas öka med 1 procent per år i genomsnitt 2023–2026. Där står 2023 ut som ett mycket svagt år då det reala skatteunderlaget minskar med nästan 3 procent. Först 2025 beräknas det reala skatteunderlaget vara uppe på 2022 års nivå igen

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 den långsiktiga ekonomiska ställningen, soliditeten, och bidrar till att finansiera långsiktiga investeringar och betala av kommande pensionsskulder. Norrtälje kommuns resultat i bokslut 2022 stärker kommunens långsiktiga ekonomiska ställning. Reserver för oförutsett i budget 2023 ger handlingsberedskap under året. De kommande ekonomiska utmaningarna har inte försvunnit i och med att kommunsektorn har haft två år med tillfälligt starka resultat. Inför 2023 och 2024 är osäkerheten om utvecklingen extremt stor. Dessutom kvarstår de långsiktiga demografiska utmaningarna med ökade välfärdsbehov och brist på arbetskraft.

3. Räkenskaper

RESULTATRÄKNING

MNKR	KOMMUNEN Not	Utfall jan-dec 2022	Utfall jan-dec 2021	KONCERNEN Not	Utfall jan-dec 2022	Utfall jan-dec 2021
Verksamhetens intäkter	2	772,8	841,6	2	2443,2	2360,5
varav jämförelsestörande		*18,2*	*16,3*		*23,6*	*16,3*
Verksamhetens kostnader	3	-4 338,8	-4 265,7	3	-5 683,3	-5 514,2
varav jämförelsestörande		*0,0*	*0,0*		*0,0*	*0,0*
Av- samt nedskrivningar	4	-145,5	-147,6	4	-310,3	-291,1
Verksamhetens nettokostnader		**-3 711,5**	**-3 571,7**		**-3 550,3**	**-3 444,8**
Skatteintäkter	5	2 978,3	2 792,0	5	2 978,3	2 792,0
Generella statsbidrag och utjämning	6	1 188,9	1 126,8	6	1 188,9	1 126,8
Verksamhetens resultat		**455,7**	**347,1**		**616,9**	**474,0**
Finansiella intäkter	7	69,4	63,5	7	24,2	7,2
Finansiella kostnader	8	-48,6	-34,9	8	-64,9	-69,9
Resultat efter finansiella poster		**476,4**	**375,7**		**576,2**	**411,3**
Extraordinära poster		0,0	0,0		0,0	0,0
Årets resultat		**476,4**	**375,7**		**576,2**	**411,3**

BALANSRÄKNING

MNKR	KOMMUNEN Not	2022-12-31	2021-12-31	KONCERNEN Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar						
Övriga immateriella anläggningstillgångar	9	20,8	29,8	9	288,2	299,4
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	10	2 223,3	2 220,0	10	3 995,9	3 899,7
Maskiner och inventarier	11	79,6	75,0	11	2 214,7	2 204,9
Övriga materiella anläggningstillgångar	12	967,2	806,9	12	1 356,5	1 073,8
Finansiella anläggningstillgångar						
Värdepapper, aktier och andelar	13	216,2	216,2	13	98,4	54,6
Bostadsrätter		3,1	3,1		3,1	3,1
Långfristiga fordringar	14	3 217,1	3 129,3	14	15,4	18,0
Summa anläggningstillgångar		**6 727,4**	**6 480,2**		**7 972,2**	**7 553,5**
Bidrag till infrastruktur		**0,0**	**0,0**		**0,0**	**0,0**
Omsättningstillgångar						
Förråd		0,1	0,4		6,3	7,8
Exploateringstillgångar		72,8	124,4		72,8	124,4
Kortfristiga fordringar	15	704,3	592,6	15	1 142,5	887,6
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0		0,0	0,0
Kassa och bank	16	495,4	235,8	16	1 108,1	964,0
Summa omsättningstillgångar		**1 272,6**	**953,1**		**2 329,7**	**1 983,8**
SUMMA TILLGÅNGAR		**8 000,0**	**7 433,4**		**10 302,0**	**9 537,3**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Årets resultat		476,4	375,7		576,2	411,3
Resultatutjämningsreserv		94,0	94,0		94,0	94,0
Övrigt eget kapital		2 570,5	2 241,6		2 674,4	2 309,9
Summa eget kapital	**17**	**3 140,9**	**2 711,2**	**18**	**3 344,5**	**2 815,2**
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	19	463,3	429,5	19	824,5	760,8
Andra avsättningar	20	0,0	0,0	20	117,5	110,8
Summa avsättningar		**463,3**	**429,5**		**942,0**	**871,6**
Skulder						
Långfristiga skulder	21	2 460,6	2 689,5	21	3 435,9	3 384,6
Kortfristiga skulder	22	1 935,2	1 603,2	22	2 579,5	2 465,9
Summa skulder		**4 395,8**	**4 292,7**		**6 015,4**	**5 850,5**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**8 000,0**	**7 433,4**		**10 302,0**	**9 537,3**
Panter och ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser	23	946,3	973,6		946,3	973,6
Borgensåtaganden	24	773,1	747,9		19,4	22,9
Övriga ansvarsförbindelser	25	367,1	535,5		367,1	535,5

KASSAFLÖDESANALYS

MNKR	KOMMUNEN 2022 jan-dec	KOMMUNEN 2021 jan-dec	KONCERNEN 2022 jan-dec	KONCERNEN 2021 jan-dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	476,4	375,7	576,2	411,3
Justering för av- och nedskrivningar	145,5	147,5	310,3	291,1
Justering för pensionsavsättningar	44,5	59,2	81,2	60,2
Justering för övriga avsättningar	0,0	0,0	6,6	61,3
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-45,4	-5,5	-45,4	-6,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**621,1**	**577,0**	**929,0**	**817,7**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-111,7	-45,5	-254,9	-196,1
Ökning/minskning kortfristiga skulder	332,0	-305,7	113,6	171,7
Ökning/minskning förråd och lager	0,3	0,4	1,5	0,0
Ökning/minskning övriga omsättningstillgångar	51,6	99,6	51,6	99,6
Medel från den löpande verksamheten	**893,2**	**325,8**	**840,6**	**892,9**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-345,5	-252,7	-731,3	-514,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	40,0	1 913,2	46,5	0,0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-0,1	-0,3	-3,8	-0,3
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0	-90,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	30,6	0,0	26,3
Finansiell leasing	-0,7	5,5	-0,7	5,5
Medel från investeringsverksamheten	**-306,3**	**1 606,3**	**-689,3**	**-483,3**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Ökning/minskning av långfristig skuld	-228,9	-321,4	51,3	-30,0
Ökning/minskning av långfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	-87,8	-1 422,7	-41,2	1,0
Minskning av avsättning pga. utbetalningar	-10,6	-10,1	-17,4	-16,0
Medel från finansieringsverksamheten	**-327,3**	**-1 754,2**	**-7,3**	**-45,0**
ÅRETS KASSAFLÖDE				
Summa av årets kassaflöde	**259,6**	**177,8**	**144,1**	**364,6**
Likvida medel vid årets början	235,8	58,0	964,0	599,4
Likvida medel vid periodens slut	**495,4**	**235,8**	**1 108,1**	**964,0**

NOTER

Samtliga noter är i mnkr där inget annat anges.

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER 2022-12-31

Redovisningen har upprättats i överensstämmelse med Lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed med gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

SÄRSKILDA NOTERINGAR FÖR RÄKENSKAPSÅRET 2022

Under 2022 har en direktbokning gjorts om 46,8 mnkr mot eget kapital avseende rivnings- och saneringskostnader för mark. Dessa hade under perioden 2015–2020 felaktigt bokförts som exploateringsutgifter och balanserats som exploateringstillgång.

Vid genomgång av jämförelsesiffror gällande 2021 i de sammanställda räkenskaperna har felaktigheter i hantering av eliminering av koncernmellanhavanden identifierats. Med anledning av detta har jämförelsesiffror i resultaträkningens intäkter och kostnader rättats med samma belopp för att bättre spegla 2021 och kunna jämföras med 2022 års utfall. Detta har alltså inte påverkat resultatet eller någon del av balansräkningen

I de sammanställda räkenskaperna har från och med år 2022 de mindre bolag vars enda syfte är att äga mark inte inkluderats.

AKTIVERING EGET ARBETE I INVESTERINGSPROJEKT

Norrtälje kommun har egen personal anställd för att projektleda investeringsprojekt. Dessa har under 2022 belastat projekten med de timmar som lagts ned i respektive projekt. Timpriset innehåller sedan 2021 endast schabloniserade lönekostnad.

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 2022-12-31:

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

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 2022 klassificerade som operationella leasingavtal då villkoren i avtalen bedöms inte föra över väsentliga fördelar eller risker till kommunen som hyrestagare. Kommunen har finansiell leasing avseende bilar.

LÅNEKOSTNADER

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

PENSIONSUTFÄSTELSER

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 skatteinbetalningar 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

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
Intäkter	**2022**	**2021**	**2022**	**2021**
Taxor och avgifter	151,9	239,7	550,3	591,9
Hyresintäkter	172,0	171,3	381,2	381,6
Exploateringsintäkter	174,9	177,6	174,9	177,6
Statsbidrag	212,8	187,7	212,8	187,7
Övriga intäkter	43,0	49,0	1 100,5	1 005,3
Jämförelsestörande intäkter	18,2	16,3	23,6	16,3
Verksamhetens intäkter totalt	**772,8**	**841,6**	**2 443,2**	**2 360,5**

NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
Kostnader	**2022**	**2021**	**2022**	**2021**
Personalkostnader	-1 408,4	-1 414,9	-2 384,3	-2 326,5
Lokal- och hyreskostnader	-287,1	-291,6	-355,9	-393,3
Köp av verksamhet	-2 069,3	-1 985,0	-1 532,5	-1 559,8
Exploateringskostnader	-76,3	-159,4	-76,3	-159,4
Övriga kostnader	-497,6	-414,7	-1 334,3	-1 075,3
Jämförelsestörande kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader totalt	**-4 338,8**	**-4 265,7**	**-5 683,3**	**-5 514,2**

Kostnader för räkenskapsrevision 2022 ingår i Övriga kostnader med 0,3 mnkr för kommunen och med 1,9 för koncernen. Motsvarande belopp för 2021 var 0,3 mnkr för kommunen och 2,6 för koncernen.

NOT 4 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2022	**2021**	**2022**	**2021**
Avskrivningar immateriella tillgångar	-7,9	-8,6	-13,9	-11,5
Avskrivningar fastigheter och markanläggningar	-108,1	-124,8	-197,0	-203,5
Avskrivningar maskiner och inventarier	-18,7	-14,2	-88,4	-76,2
Nedskrivningar	-10,8	0,0	-11,1	0,0
Summa av- och nedskrivning	**-145,5**	**-147,6**	**-310,3**	**-291,1**

NOT 5 SKATTERINTÄKTER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2022	**2021**	**2022**	**2021**
Preliminär kommunalskatt innevarande år	2 882,4	2 709,1	2 882,4	2 709,1
Preliminär slutavräkning innevarande år	75,7	72,6	75,7	72,6
Slutavräkning föregående år	20,3	10,3	20,3	10,3
Summa skatteintäkter	**2 978,3**	**2 792,0**	**2 978,3**	**2 792,0**

NOT 6 GENERELLA STATSBIDRAG OCH UTJÄMNING

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2022	**2021**	**2022**	**2021**
Inkomstutjämningsbidrag	700,0	626,0	700,0	626,0
Kommunal fastighetsavgift	229,6	217,4	229,6	217,4
LSS-utjämning	-14,8	-16,7	-14,8	-16,7
Kostnadsutjämning	74,3	72,9	74,3	72,9
Regleringsbidrag/Strukturavgift	178,3	187,4	178,3	187,4
Generella bidrag	21,5	39,8	21,5	39,8
Summa generella statsbidrag och utjämning	**1 188,9**	**1 126,8**	**1 188,9**	**1 126,8**

NOT 7 FINANSIELLA INTÄKTER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2022	**2021**	**2022**	**2021**
Utdelning aktier och andelar	9,3	7,7	3,1	1,6
Räntor utlånade medel	41,5	46,5	0,1	0,0
Räntor certifikat	0,2	0,0	0,2	0,0
Räntor derivat	6,0	1,0	6,0	1,0
Borgensavgifter	3,9	3,9	0,0	0,0
Övriga räntor och finansiella intäkter	8,5	4,4	14,7	4,7
Summa finansiella intäkter	**69,4**	**63,5**	**24,2**	**7,2**

NOT 8 FINANSIELLA KOSTNADER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2022	**2021**	**2022**	**2021**
Räntor reverslån, obligation och certifikat	-25,6	-15,7	-29,3	-21,4
Räntor derivat	-5,3	-9,8	-9,2	-9,8
Räntor pensionsskuld	-8,5	-4,0	-16,8	-31,8
Övriga räntor och finansiella kostnader	-9,2	-5,4	-9,5	-6,9
Summa finansiella kostnader	**-48,6**	**-34,9**	**-64,9**	**-69,9**

NOT 9 IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Netto bokfört värde vid årets ingång	**29,8**	**295,4**	**299,4**	**299,0**
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	62,9	330,0	350,2	338,1
Anskaffningar	0,1	0,3	3,6	0,3
Avyttringar	-17,4	0,0	-17,4	0,0
Omföringar mellan tillgångar	3,3	7,3	3,6	10,3
Övriga förändringar	0,0	-274,7	0,0	1,5
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	**48,9**	**62,9**	**340,0**	**350,2**
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-30,1	-31,6	-47,9	-36,1
Årets avskrivningar	-7,9	-8,6	-13,9	-11,5
Avyttringar	13,0	0,0	13,0	0,0
Omföringar mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	0,0	10,1	0,0	-0,2
Summa ackumulerade avskrivningar	**-25,1**	**-30,1**	**-48,8**	**-47,8**
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Årets nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade nedskrivningar	**-3,0**	**-3,0**	**-3,0**	**-3,0**
Netto bokfört värde vid årets utgång	**20,8**	**29,8**	**288,2**	**299,4**

NOT 10 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Netto bokfört värde vid årets ingång	**2 220,0**	**3 618,0**	**3 899,7**	**5 175,4**
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	4 289,5	5 827,9	6 677,2	7 992,3
Anskaffningar	42,1	34,5	49,5	40,5
Försäljningar/Avyttringar	-64,7	-1,0	-112,7	-21,5
Utrangeringar	-26,3	-0,8	-26,3	-0,9
Omföring mellan tillgångar	108,8	16,0	295,0	60,3
Övriga förändringar	-65,3	-1 587,1	-65,3	-1 393,4
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	**4 284,1**	**4 289,5**	**6 817,4**	**6 677,2**
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-2 069,5	-2 209,9	-2 732,5	-2 772,2
Årets avskrivningar	-107,6	-124,8	-164,9	-174,6
Avyttringar	26,1	0,1	30,7	0,2
Utrangeringar	24,9	0,0	24,9	0,1
Omföring mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	65,3	265,1	65,3	214,0
Summa ackumulerade avskrivningar	**-2 060,8**	**-2 069,5**	**-2 776,6**	**-2 732,5**
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	0,0	0,0	-45,0	-45,0
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade nedskrivningar	**0,0**	**0,0**	**-45,0**	**-45,0**
Netto bokfört värde vid årets utgång	**2 223,3**	**2 220,0**	**3 995,8**	**3 899,7**

NOT 11 MASKINER OCH INVENTARIER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Netto bokfört värde vid årets ingång	**75,0**	**96,7**	**2 204,9**	**792,0**
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	840,7	859,0	4 021,9	2 294,6
Anskaffningar	21,7	5,3	124,6	64,9
Avyttringar	-1,8	0,0	-22,2	-1,1
Utrangeringar	-76,5	0,0	-76,5	-6,2
Omföringar mellan tillgångar	7,0	5,4	11,2	224,2
Övriga förändringar	0,0	-29,0	0,0	1 445,5
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	**791,1**	**840,7**	**4 059,1**	**4 021,9**
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-765,7	-762,2	-1 777,0	-1 462,6
Årets avskrivningar	-19,1	-14,2	-119,3	-105,0
Avyttringar	1,8	0,0	20,5	1,1
Utrangeringar	71,4	0,0	71,4	6,2
Omföringar mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	0,0	10,7	0,0	-216,6
Summa ackumulerade avskrivningar	**-711,6**	**-765,7**	**-1 804,4**	**-1 777,0**
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	0,0	0,0	-40,0	-40,0
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade nedskrivningar	**0,0**	**0,0**	**-40,0**	**-40,0**
Netto bokfört värde vid årets utgång	**79,5**	**75,0**	**2 214,7**	**2 204,9**

NOT 12 ÖVRIGA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
Pågående anläggningstillgångar	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**
Netto bokfört värde vid årets ingång	**806,5**	**935,1**	**1 068,5**	**1 005,8**
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	812,2	940,7	1 074,1	1 010,8
Anskaffningar	281,5	213,0	593,2	409,0
Omföringar mellan tillgångar	-119,2	-33,6	-309,9	-297,1
Övriga förändringar	-2,8	-307,9	-2,6	-48,6
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	**971,7**	**812,2**	**1 354,9**	**1 074,1**
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	-5,6	-5,6	-5,6	-5,6
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade nedskrivningar	**-5,6**	**-5,6**	**-5,6**	**-5,6**
Netto bokfört värde vid årets utgång	**966,0**	**806,5**	**1 349,2**	**1 068,5**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
Finansiell fordonsleasing	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**
Netto bokfört värde vid årets ingång	**0,4**	**5,9**	**5,3**	**5,9**
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	0,5	6,5	7,0	6,5
Anskaffningar	0,0	0,0	3,5	0,5
Övriga förändringar	0,0	-6,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	**0,5**	**0,5**	**10,5**	**7,0**
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-0,1	-0,6	-1,7	-0,6
Årets avskrivningar	0,0	-0,3	-1,4	-1,1
Övriga förändringar	0,0	0,8	0,0	0,0
Summa ackumulerade avskrivningar	**-0,1**	**-0,1**	**-3,2**	**-1,7**
Netto bokfört värde vid årets utgång	**0,4**	**0,4**	**7,3**	**5,3**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
Totalt övriga materiella anläggningstillgångar	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**
Netto bokfört värde vid årets utgång	**966,4**	**806,9**	**1 356,2**	**1 073,8**

NOT 13 VÄRDEPAPPER OCH ANDELAR

OBS siffrorna i TKR	KOMMUNEN 31 dec. 2022	KOMMUNEN 31 dec. 2021	KONCERNEN 31 dec. 2022	KONCERNEN 31 dec. 2021
Aktier koncernföretag				
Norrtälje Kommunhus AB 556538-8641	118,4	118,4		
– Campus Roslagen AB				
– Roslagsbostäder				
– Roslagsbo Holding AB				
– Norrtälje Energi AB				
– Norrtälje Försäljnings AB				
– Norrtälje vatten och avfall AB				
Norrtälje Tak & Fasad AB 556142-0968	11,6	11,6	11,6	
Nedskrivning Norrtälje Tak & Fasad AB	-11,6	-11,6	-11,6	
Smeden 1 Norrtälje AB 55689-8157	29,0	29,0	29,0	
Tingshuset i Norrtälje AB 559068-7868	0,0	0,0	0,0	
Markros Fastighets AB 556527-4700	7,8	7,8	7,8	
Norrtälje Vaktmästaren 6 AB 559003-0044	7,0	7,0	7,0	
Summa koncernföretag	**162,2**	**162,2**	**43,8**	
Aktier övriga				
Kommunaktiebolaget	0,0	0,0	0,0	0,0
Stockholm business arena AB	0,0	0,0	0,0	0,0
AB Vårljus	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapellskärs hamn AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Stockholmsregionens försäkrings AB	5,5	5,5	5,5	5,5
Visit Roslagen AB	0,1	0,1	0,1	0,1
Inera AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa övriga aktier	**5,7**	**5,7**	**5,7**	**5,7**
Andelar				
Folkets hus för framtiden, Hallstavik	1,0	1,0	1,0	1,0
HBV ekonomisk förening	0,0	0,0	0,1	0,1
Kommuninvest	47,3	47,3	47,3	47,3
Övriga andelar	0,0	0,0	0,4	0,4
Summa andelar	**48,3**	**48,3**	**48,8**	**48,8**
Summa totalt aktier och andelar	**216,2**	**216,2**	**98,4**	**54,6**

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

NOT 14 LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR

OBS siffrorna i TKR	KOMMUNEN 31 dec. 2022	KOMMUNEN 31 dec. 2021	KONCERNEN 31 dec. 2022	KONCERNEN 31 dec. 2021
Norrtälje Energi AB	445,0	470,0		
Campus Roslagen AB	229,2	239,9		
Roslagsbostäder AB	986,7	976,8		
Norrtälje vatten och avfall AB	1 541,0	1 425,9		
Väddö IF	6,9	7,3	6,9	7,3
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje	27,5	27,5	0,0	0,0
Nedskrivning av fordran enligt ovan	-11,1	-11,1	0,0	0,0
Rimbo Ryttare	0,0	0,7	0,0	0,7
VA-lån	0,0	0,0	8,6	10,1
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristig del av långfristig utlåning	-8,1	-7,7	0,0	0,0
Summa långfristiga fordringar	**3 217,1**	**3 129,3**	**15,4**	**18,0**

NOT 15 KORTFRISTIGA FORDRINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	**31 dec. 2021**	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**
Kundfordringar	32,5	110,1	241,3	215,4
Kortfristig del av långfristig utlåning	8,1	7,7	0,0	0,0
Skattekonto	51,7	49,2	51,7	76,6
Kommunal fastighetsavgift	294,9	266,1	294,9	266,1
Momsfordran	29,1	23,8	50,7	31,7
Diverse kortfristiga fordringar	47,4	43,4	116,9	80,6
Upplupna skatteintäkter	168,5	38,3	168,5	38,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	72,1	54,0	218,5	178,8
Summa	**704,3**	**592,6**	**1 142,5**	**887,6**

NOT 16 KASSA/BANK

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	**31 dec. 2021**	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**
Kassa	0,0	0,0	0,0	0,0
Bank	5,5	9,1	45,6	576,9
Koncernkonto/plusgiro	489,9	226,7	1 062,4	387,0
KPA	0,0	0,0	0,0	0,2
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	**495,4**	**235,8**	**1 108,1**	**964,0**

NOT 17 EGET KAPITAL KOMMUNEN

	KOMMUNEN	
	31 dec. 2022	**31 dec. 2021**
Resultatutjämningsreserv	94,0	94,0
Övrigt eget kapital	2 617,2	2 241,6
Ingående eget kapital	**2 711,2**	**2 335,6**
Årets resultat via resultaträkningen	476,4	375,7
Resultatutjämningsreserv	94,0	94,0
Övrigt eget kapital	2 617,2	2 241,6
Rättelser bokade över eget kapital	-46,8	0,0
Utgående eget kapital	**3 140,9**	**2 711,3**

NOT 18 EGET KAPITAL KONCERNEN

	KONCERNEN	
	31 dec. 2022	**31 dec. 2021**
Norrtälje Kommun	3 140,9	2 711,3
Norrtälje Kommunhus AB	134,4	123,7
Norrtälje Energi AB	222,3	209,8
Roslagsbostäder AB	275,1	240,7
Campus Roslagen AB	101,0	95,4
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	56,6	7,9
Norrtälje Tak & Fasad	0,0	0,2
Smeden 1	0,0	0,9
Tingshuset i Norrtälje AB	0,0	0,0
Norrtälje Vaktmästaren 6 AB	0,0	0,5
Markros Förvaltning AB	0,0	0,0
Norrtälje Vatten och Avlopp AB	91,0	91,0
Interna poster	-676,9	-666,4
Summa eget kapital koncernen	**3 344,5**	**2 815,2**

NOT 19 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Avsättning ordinarie pension	372,8	346,7	663,4	676,6
Avsättning garanti/ visstidspension	0,0	0,0	0,1	0,0
Summa avsättning pension	**372,8**	**346,7**	**663,5**	**676,6**
Avsättning särskild löneskatt ordinarie pensioner	90,5	82,7	160,9	84,1
Avsättning särskild löneskatt garantipensioner	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa avsättning löneskatt	**90,5**	**82,7**	**161,0**	**84,1**
Summa avsättning pension & löneskatt	**463,3**	**429,5**	**824,5**	**760,8**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
Specifikation av avsättning till pensioner	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**	**31 dec. 2022**	**31 dec. 2021**
Ingående avsättning	**429,5**	**371,3**	**760,8**	**668,6**
Nyintjänad pension	30,0	37,5	53,0	54,7
– Varav förmånsbestämd ålderspension	*21,7*	*32,7*	*21,7*	*42,7*
– Varav särskild avtalspension	*2,1*	*4,2*	*2,1*	*11,2*
– Varav efterlevnadspension	*0,0*	*0,6*	*0,0*	*0,8*
Sänkning av diskonteringsräntan	0,0	0,0	0,0	17,5
Pensionsutbetalningar	-10,6	-10,1	-16,1	-16,0
Ränte- och basbeloppsuppräkningar	8,7	5,1	15,4	10,1
Ändrat livslängdsantagande	0,0	16,0	0,0	16,3
Övrigt	-1,9	-0,7	-2,0	-0,8
Förändring av löneskatt	7,7	10,3	13,5	10,4
Utgående avsättning	**463,3**	**429,5**	**824,5**	**760,8**
Aktualiseringsgrad	**97%**	**97%**	**97%**	**97%**

NOT 20 ANDRA AVSÄTTNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Ingående avsättning för skatt	**0,0**	**0,0**	**97,9**	**88,5**
Årets förändring	0,0	0,0	2,0	9,3
Utgående avsättning för skatt	**0,0**	**0,0**	**99,8**	**97,9**
Ingående avsättning deponi	**0,0**	**9,1**	**13,0**	**9,1**
Förändring deponi året	0,0	1,7	4,7	3,9
Avyttring avfallsverksamhet	0,0	-10,8	0,0	0,0
Utgående avsättning deponi	**0,0**	**0,0**	**17,6**	**13,0**
Summa andra avsättningar	**0,0**	**0,0**	**117,5**	**110,8**

NOT 21 LÅNGFRISTIGA SKULDER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Affärsbanker/kreditinstitut	3 573,4	3 576,5	3 963,4	3 966,5
Övriga långfristiga skulder	0,9	0,4	27,2	19,0
Kommande års amorteringar	-1 128,2	-903,2	-1 128,2	-1 143,2
Långfristiga förutbetalda intäkter	14,4	15,7	573,5	542,2
Summa	**2 460,6**	**2 689,5**	**3 435,9**	**3 384,6**
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
Genomsnittlig ränta	0,72%	0,70%	0,84%	0,78%
Genomsnittlig räntebindningstid (år)	2,3	2,8	2,3	2,7
Lån (mnkr) som förfaller inom				
1 år	1 128,2	903,2	1 128,2	1 143,2
2 år	703,2	628,2	843,2	628,2
3 år	353,2	703,2	503,2	703,2
4 år	849,2	203,2	899,2	353,2
5 år eller senare	539,8	1 139,0	589,8	1 138,7
Summa	**3 573,6**	**3 576,6**	**3 963,4**	**3 966,5**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Derivat och säkringsredovisning				
Marknadsvärde ränteswappar	-1,0	-7,5	83,3	-15,0
Genomsnittlig räntebindningstid				
Exklusive räntesäkringar	1,49	1,67	1,54	1,65
Inklusive räntesäkringar	2,34	2,79	2,33	2,70
Genomsnittlig ränta				
Exklusive räntesäkringar	0,75%	0,42%	0,77%	0,41%
Inklusive räntesäkringar	0,72%	0,70%	0,84%	0,78%

NOT 22 KORTFRISTIGA SKULDER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	1 128,2	903,2	1 128,2	1 143,2
Leverantörsskulder	79,7	68,9	191,6	169,8
Momsskuld	2,9	0,0	16,0	
Personalens preliminärskatt	20,1	19,9	33,2	33,3
Upplupen semester och lön	91,8	92,4	161,7	149,3
Upplupna arbetsgivaravgifter	24,3	23,3	47,4	44,8
Upplupna pensionskostnader inkl. löneskatt	67,6	66,1	126,1	50,0
Förutbetalda intäkter	346,2	306,1	437,9	60,5
Övriga	174,6	123,4	437,5	815,1
Summa	**1 935,2**	**1 603,2**	**2 579,5**	**2 465,9**

NOT 23 PENSIONSFÖRPLIKTELSER

	KOMMUNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Avsättning förtroendevalda	3,8	0,0
Avsättning tjänstepersoner	757,8	783,5
Löneskatt	184,8	190,1
Summa ansvarsförbindelse	**946,3**	**973,6**
Ingående ansvarsförbindelse	973,6	993,4
Ränte- och basbeloppsuppräkningar	21,7	13,7
Årets pensionsutbetalningar	-48,4	-49,7
Nyintjänad visstidspension	3,8	0,0
Övrigt	0,9	-4,6
Ändrat livslängdsantagande	0,0	24,8
Förändring av löneskatt	-5,3	-3,9
Utgående ansvarsförbindelse inkl. löneskatt	**946,3**	**973,6**
Antal visstidsförordnanden		
Politiker	1	0
Tjänstepersoner	0	0
Aktualiseringsgrad	97%	97%

NOT 24 BORGENSÅTAGANDEN

	KOMMUNEN	
	31 dec. 2022	31 dec. 2021
Tiohundra AB pensioner	352,9	324,2
NKAB, kommunal borgen, reverslån	390,0	390,0
Norrtälje vatten och avfall AB	10,8	10,8
Idrottsföreningar	0,6	6,2
Övriga (bostadsrättsföreningar m.fl.)	9,7	9,9
Skuldförbindelse Norrvatten	9,1	6,8
Summa	**773,1**	**747,9**

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 2022-12-31 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 ianspråktagande 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 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357,1 mnkr (510 966,1 mnkr) och totala tillgångar till 537 006,8 mnkr (518 679,7 mnkr). Norrtälje Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 3 701,1 mnkr (3 591,1 mnkr) och andelen av de totala tillgångarna till 3 680,3 mnkr (3 646,2 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 1 353,5 mnkr (1 200 mnkr) varav Norrtäljes andel uppgår till 0,67% (0,59) vilket motsvarar 9,1 mnkr (6,8 mnkr).

NOT 25 ÖVRIGA ANSVARSFÖRBINDELSER ~~OPERATIONELL LEASING~~

Operationell leasing	<1 år	1–5 år	>5 år
Fastigheter och anläggningar	66,9	189,3	80,3
Lös egendom	9,0	2,4	0,0
Datautrustning	10,8	8,5	0,0
Totalt	**86,6**	**200,2**	**80,3**

NOT 26 DRIFTS- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

Samband med årsredovisningens övriga delar

Nämndernas intäkter minskat med interna intäkter tillsammans med externa centrala intäkter utgör verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen. Nämndernas kostnader minskat med interna kostnader tillsammans med externa centrala kostnader utgör verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen.

Summering av årets investeringsutgifter i investeringsredovisningen överensstämmer med förvärv av materiella samt förvärv av immateriella anläggningstillgångar enligt kommunens kassaflödesanalys och utgör tillsammans med årets avskrivningar samt försäljningar/utrangeringar förändring av anläggningstillgångarna i balansräkningen.

De väsentligaste principerna för internredovisning

Internredovisningen definieras av egna konton inom intervallet 39000-39999 samt 49000-49999. I kommunens resultaträkning har dessa konton exkluderats. Förutom för att kunna särskilja internhandel mellan nämnderna från externredovisningen används dessa interna konton dessutom till fördelningar av kostnader internt inom kommunen exempelvis kapitalkostnader (avskrivningar och ränta) för genomförda investeringar.

4. Mål, indikatorer och uppdrag

Den samlande analysen av 2022 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. 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 omformulerades inför 2021 i form av en ökad betoning av nytta för invånarna snarare än högre årliga överskott. Samma ansats kvarstår under 2022.

Den samlade bedömningen av målområdet är att utvecklingen delvis fortsatt i positiv riktning. Det bedöms finnas 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 9 (100%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • En ekonomi i balans uppnås för kommunen som helhet	0 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Arbetet med uppdraget kvarstår i verksamhetsplanen för 2023. Det fanns under 2022 inga kvarstående uppdrag från tidigare år.
1.2 En effektiv verksamhet	5 av 15 (33%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • En handfull indikatorer når målvärdena. Till exempel har andelen outhyrd lokalyta utvecklats positivt. • Inom flera områden, till exempel skola/utbildning, energiförbrukning samt hemtjänst, uppnås dock ej målvärdena för inriktningsmålets indikatorer. • De indikatorer som avser kvalitetsindex saknar utfall för 2022 då dessa rapporteras senare under 2023.	3 av 5 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Arbetet med övriga 2 uppdrag kvarstår i respektive ansvarig nämnds verksamhetsplan för 2023. Utöver dessa uppdrag har 0 av 1 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts. Det ej färdigställda uppdraget kvarstår i verksamhetsplanen för 2023.

Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
1.1. En ekonomi i balans					**9 av 9 (100%) uppnås**
Budgetföljsamhet (grad av budgetavvikelse i % per nämnd)	Samtliga nämnder	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (↗)
	Barn- och skolnämnden	*-0,9%*	*1,4%*	*0,0%*	*Uppnått (↗)*
	Utbildningsnämnden	*4,1%*	*5,9%*	*0,0%*	*Uppnått (→)*
	Kommunstyrelsen	*5,4%*	*13,4%*	*0,0%*	*Uppnått (↗)*

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
	Bygg- och miljönämnden	*38,0%*	*28,4%*	*0,0%*	*Uppnått (→)*
	Teknik- och klimatnämnden	*7,4%*	*6,0%*	*0,0%*	*Uppnått (→)*
	Kultur- och fritidsnämnden	*1,2%*	*1,3%*	*0,0%*	*Uppnått (↗)*
	Socialnämnden	*-1,5%*	*6,0%*	*0,0%*	*Uppnått (→)*
	Val- och demokrati-nämnden	*2,5%*	*14,0%*	*0,0%*	*Uppnått (↗)*
Budgetföljsamhet (grad av budgetavvikelse i % för kommunen som helhet)	Kommunstyrelsen	250%	296%	0%	Uppnått (↗)
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)[1]	Kommunstyrelsen	-3,4% (2020)	-7,6% (2021)	Förbättrad	Uppnått (↗)
Årets resultat som andel av skatt och generella statsbidrag[2]	Kommunstyrelsen	9,6%	11,4%	3,0%	Uppnått (↗)
Låneskuld (i kommun), kr per invånare[2]	Kommunstyrelsen	7 165	5 565	8 764	Uppnått(↘)
Låneskuld (i koncern) kr per invånare[2]	Kommunstyrelsen	61 255	60 429	71 872	Uppnått (↘)
Soliditet inkl. pensionsåtagande[3]	Kommunstyrelsen	23,4%	27,4%	21,0%	Uppnått (↗)
Självfinansieringsgrad investeringar, andel %[4]	Kommunstyrelsen	>100%	>100%	70%	Uppnått (→)
Investeringar i % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	Kommunstyrelsen	6,5%	8,3%	15,9%	Uppnått (↘)
1.2. En effektiv verksamhet					**5 av 15 (33%) uppnås**
Energiförbrukning kWh/kvm	Teknik- och klimatnämnden	151	153	130	Ej uppnått (↘)
Kvm outhyrd yta	Teknik- och klimatnämnden	2,7%	2,2%	2,9%	Uppnått (↗)
Effektivitet PBL, Handläggningstid, median kalenderdagar	Bygg- och miljönämnden, Kommunstyrelsen	28	21	23	Uppnått (↗)
Elever i årskurs 9 som uppnått gymnasiebehörighet, huvudman, andel (%) *(Not - Behöriga yrkesprogram, exkl. nyanlända)*	Barn- och skolnämnden	86,3%	83,9%	87,5%	Ej uppnått (↘)
Andel elever folkbokförda i Norrtälje med gymnasieexamen inom tre år	Utbildningsnämnden	65,2%	61,8%	67,8%	Ej uppnått (↘)
Lokalkostnadens andel av utbildningskostnaden (kommunal grundskola åk 1–9)	Barn- och skolnämnden	18,7%	21,7%	18,0%	Ej uppnått (→)
Genomsnittlig biståndsperiod inom försörjningsstöd	Socialnämnden	5	6	6	Uppnått (↘)
Hemtjänst, utförd tid av beslutad tid (procent)	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	67%	65%	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)*	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	94%	89%	95%	Ej uppnått (↘)
Kvalitetsindex förskola	Barn- och skolnämnden	29 (2020)	36 (2021)	51 (2021)	Ej uppnått (↘)
Kvalitetsindex kommunal grundskola F–9	Barn- och skolnämnden	51 (2020)	53 (2021)	53 (2021)	Uppnått (→)
Kvalitetsindex kommunal gymnasieskola	Utbildningsnämnden	58	i.u.	65	Ej uppnått (↘)
Rekommendationsgrad för kommunal vuxenutbildning i egen regi	Utbildningsnämnden	4,7	4,6	4,7	Ej uppnått (↘)
Resursindex, förskola	Barn- och skolnämnden	41 (2020)	51 (2021)	53 (2021)	Ej uppnått (↘)
Resursindex, kommunal grundskola F–9	Barn- och skolnämnden	36 (2020)	56. (2021)	56 (2021)	Uppnått (→)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).
[1] Nettokostnadsavvikelsen för hela kommunen är ett mått där man tar hänsyn till de strukturella förutsättningar som råder.
[2] Utfallet 2021 har uppdaterats efter årsredovisning 2021.
[3] Soliditeten är ett av de viktigaste måtten för att bedöma kommunens ekonomiska styrka ur ett längre perspektiv.
[4] 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

Uppdrag inom målområdet

Uppdrag per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
1.1. En ekonomi i balans		**1 kvarstår i verksamhetsplan 2023**
Se över hyressättningsmodellen och överför lokalansvaret för idrottshallar från Barn- och skolnämnden och Utbildningsnämnden till Kultur- och fritidsnämnden dygnet runt (som Barn- och skolnämnden och Utbildningsnämnden sedan förhyr per timme)	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår
1.2. En effektiv verksamhet		**3 färdiga, 2 kvarstår i verksamhetsplan 2023**
Utreda programutbudet i gymnasiesärskolan för säkerställande av att gymnasiesärskolans resurser används effektivt och utifrån elevernas behov och önskemål	Utbildningsnämnden	Kvarstår
Uppdatera och tillgängliggöra ersättningsbestämmelserna för berörda	Val- och demokratinämnden	Kvarstår
Utarbeta ett förslag till en ny debiteringsmodell avseende IT som kan implementeras i Mål och budget 2023–2025. (kvarstår från tidigare år)	Kommunstyrelsen	Färdig
Förbereda förändrad verksamhetsform för överförmyndarverksamheten från 1 januari 2023	Kommunstyrelsen	Färdig
Utveckla samverkan mellan kommunen och KSON i strategiskt viktiga frågor med invånarens bästa i fokus	Kommunstyrelsen	Färdig

MÅLOMRÅDE 2. En kommun som 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?

Sammantaget bedöms tre av fyra inriktningsmål inte vara uppfyllda. Indikatorerna inom målområdet har till del inte kunnat utvärderas. Målområdet kan därför inte sägas utvecklas i rätt riktning.

För att kunna nå ambitionsnivån 2030 förutsätts en revidering av indikatorer och datainsamling, samt att ett tydliggörande av respektive nämnds och bolags ansvar för måluppfyllelsen inom målområdet görs.

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	5 av 9 (56%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • Den fossilbränslefria energianvändningen går ner i kommunens lokaler samt växthusgasutsläppen i den kommunala fordonsflottan. • Matsvinnet i grundskolan ökade mot förra året. • På gymnasieverksamheten minskar matsvinnet från föregående år, men når inte det uppsatta målvärdet. • Andel kg CO2 per kg inköpa livsmedel minskar från föregående år och uppnår målvärdet. • Två indikatorer saknar bedömning	2 av 4 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. 2 övergår i nya uppdrag 2023. Utöver dessa uppdrag har 1 av 1 uppdrag från tidigare år strukits.
2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp	0 av 1 (0%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • Underlag saknas för att kunna göra en bedömning av KF:s angivna indikator.	1 av 2 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Uppdraget avsåg att: • Minska matsvinn i samband med skolmåltider. Ett uppdrag har ej rapporterats och kvarstår till 2023: • Öka mängden matavfall bland insamlat hushållsavfall. Det fanns under 2022 inga kvarstående uppdrag från tidigare år.

Inriktningsmål	Indikatorer som uppnår angivet målvärde	Samlad bedömning av vad som uppnåtts (baserat på indikatorer)	Har inriktningen fått genomslag i verksamheten (genomförande av uppdrag)
2.3 Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2022 eller 2027. Ingen av vattenförekomsternas status ska försämras	3 av 5 (60%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • Indikatorerna avseende vattentäkter med kommunalt huvudmannaskap med vattenskyddsområde samt sjöar som uppfyller god kemisk och ekologisk status når inte uppsatta mål för 2022. • Indikatorn avseende kustnära vatten har utgått och ersätts av annan indikator.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 har färdigställts under året. Utöver detta uppdrag kvarstår 1 från tidigare år i verksamhetsplanen 2023.
2.4 Minimera risken för översvämningar vid skyfall	Inga beslutade indikatorer	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 Då indikatorer saknas ske bedömningen mot bakgrund av att inriktningsmålets uppdrag ej slutförts.	1 av 1 uppdrag övergår i nytt uppdrag 2023. Det fanns under 2022 inga kvarstående uppdrag från tidigare år.

Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
2.1. Minska användningen av fossila bränslen					**5 av 9 (56%) uppnås**
Andel fossilbränslefri energianvändning i den kommunala fordonsflottan (%)	Teknik- och klimatnämnden	15,9%	22%	22%	Uppnått (↗)
Växthusgasutsläpp från personalens tjänsteresor (exkl. resor med personbil)	Kommunstyrelsen	i.u.	22 171	i.u	Ej bedömt (–)
Matsvinn skolmåltider (kg)	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (↗)
	Barn- och skolnämnden	*51 g/p*	*61 g/p*	*50 g/p*	*Ej uppnått (↘)*
	Utbildningsnämnden	*70 g/p*	*68 g/p*	*63 g/p*	*Ej uppnått (↗)*
Andelen kg CO2e per kg inköpta livsmedel i skolverksamheten	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (↘)
	Barn- och skolnämnden	*1,85%*	*1,8%*	*1,8%*	*Uppnått (↗)*
	Utbildningsnämnden	*2,74%*	*2,87%*	*2,7%*	*Ej 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	*Nämnden saknar data*			*Ej bedömt (–)*
Andel fossilbränslefri energianvändning i kommunala lokaler (%)	Teknik- och klimatnämnden	94%.	97%	97%	Uppnått (↗)
Växthusgasutsläpp från energianvändning i kommunala fordonsflottan, ton CO2	Teknik- och klimatnämnden	i.u.	220	376	Uppnått (↗)
Växthusgasutsläpp från energianvändning i kommunala lokaler, ton CO2	Teknik- och klimatnämnden	i.u.	324	136	Ej uppnått (↘)
Avvecklingen av fossila uppvärmningskällor (ska öka)	Teknik- och klimatnämnden	8	2	2	Uppnått (↗)
2.2. Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp					**0 av 1 (0%) uppnås**
Matavfallets andel av den totala mängden hushållsavfall (%)	Norrtälje Vatten och Avfall AB	32%	i.u.	36%	Ej bedömt (–)
2.3. Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2022 eller 2027 (olika år beroende på vattenförekomst). Ingen av vattenförekomsternas status ska försämras.					**3 av 5 (60%) uppnås**
Andel sjöar som uppfyller god kemisk och ekologisk status enligt vattenförvaltningsförordningen/EU:s vattendirektiv	Kommunstyrelsen	38,7%	37,5%	Oförändrad/ ökande	Ej uppnått (↘)

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
Andel kustnära vatten som uppfyller god kemisk och ekologisk status enligt vattenförvaltningsförordningen/ EU:s vattendirektiv	Kommunstyrelsen	*Indikatorn har utgått Ersättningsindikator redovisas nedan*			Utgått (-)
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%) *(ersätter indikator ovan som utgått)*	Kommunstyrelsen	34,1%	34,1%	34,1%	Uppnått (→)
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	*83,3%*	*83,3%*	*90%*	Ej uppnått (–)
Skyddad natur inlandsvatten, andel (%)	Kommunstyrelsen	0,8%	0,8%	Oförändrad/ ökande	Uppnått (→)
2.4 Minimera risken för översvämningar vid skyfall	*Inriktningsmålet saknar indikatorer fastställda av kommunfullmäktige*				**Bedöms ej**

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 per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
2.1. Minska användningen av fossila bränslen		**2 färdiga, 2 övergår i nytt uppdrag 2023**
Utöka antalet pendlarparkeringar	Teknik- och klimatnämnden	Övergår i nytt uppdrag 2023
Aktivt bidra i arbetet med att främja närodlade och lokala produkter	Barn- och skolnämnd Utbildningsnämnd	Färdig
Tillämpa nya upphandlingskrav för minskad klimatpåverkan från transport- och arbetsmaskinintensiva entreprenader i alla relevanta upphandlingar.	Kommunstyrelsen	Färdigt
Minska användningen av fossila bränslen	Bolagen	Övergår i nya uppdrag 2023
2.2. Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp		**1 färdigt, 1 kvarstår i VP 2023**
Minska matsvinnet i samband med skolmåltider	Barn- och skolnämnd Utbildningsnämnd	Färdig
Öka matavfallets andel av den totala mängden insamlat hushållsavfall	Norrtälje Vatten och Avfall AB	Kvarstår
2.3. Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2022 eller 2027 (olika år beroende på vattenförekomst). Ingen av vattenförekomsternas status ska försämras		**1 färdigt**
Ta fram, besluta och börja implementera vattenplan för alla kommunens vatten, samt ett åtgärdsbibliotek och lokala åtgärdsprogram för vatten med kostnadseffektiva åtgärder för sjöar, vattendrag, grundvatten och kustområden	Kommunstyrelsen	Färdig
2.4 Minimera risken för översvämningar vid skyfall		**1 kvarstår i VP 2023**
Under 2022 ta fram förslag till ansvarsfördelning och arbetssätt hur kommunen ska arbeta med klimatanpassning med bl.a. fokus på skyfall	Kommunstyrelsen (Teknik- och klimatnämnden, NVAAB)	Kvarstår

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 2022 • Kontaktcenters hantering av ärenden ligger på en hög nivå avseende uppklarningsprocent och generell nöjdhet utifrån de mätningar som görs i samband med kontakt. • Dock når inte indikatorerna för kontaktcenters engagemang och återkopplingstiden för förvaltningarnas ärenden de uppsatta målvärdena. • Under året uppvisar Norrtälje kommun åter goda resultat i mätningen av upplevelser från invånarna som varit i kontakt med kontaktcenter.	Inga uppdrag har lämnats inom inriktningsmålet i mål och budget 2022–2024. Det fanns under 2022 inga kvarstående uppdrag från tidigare år.
3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag	1 av 2 (50%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • Antalet e-tjänster och användningen av dessa i form av digitala ärenden har fortsatt öka. • Dock har andel av inlämnade e-förslag som är färdighandlagda inom 6 månader ej uppnåtts.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. En översyn har genomförts av administrationen av e-förslag. Det fanns under 2022 inga kvarstående uppdrag från tidigare år.
3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag	1 av 2 (50%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • Uppföljningen av redan införda tjänstegarantier visar på hög efterlevnad av det som utlovats i tjänstegarantierna.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Det fanns under 2022 inga kvarstående uppdrag från tidigare år.

Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
3.1. Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen					**2 av 4 (50%) uppnås**
Uppklarningsprocent, kontaktcenter	Kommunstyrelsen	74,0%	83,0%	75,0%	Uppnått (↗)
Generell nöjdhet, kontaktcenter	Kommunstyrelsen	90,0%	90,0%	90,0%	Uppnått (→)
Engagemang KC, enligt invånarmätning Brilliant	Kommunstyrelsen	94,0%	93,0%	94,0%	Ej uppnått (↘)
Återkopplingstid (tillfälle 1) på förvaltningarnas ärenden	Kommunstyrelsen	3,0	2,4	1,0	Ej uppnått (↗)
3.2. Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag					**1 av 2 (50%) uppnås**
Användande av digitala tjänster	Samtliga nämnder	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (→)
Observera att nämnderna definierat indikatorn	*Barn- och skolnämnden*	*24*	*24*	*24*	*Uppnått (→)*
på olika sätt i sina respektive verksamhetsberättelser.	*Utbildningsnämnden*	*24*	*24*	*24*	*Uppnått (→)*
Det är således bedömningarna som vägs samman	*Kommunstyrelsen*	*46 119*	*32 080*	*28 300*	*Uppnått (↘)*
till en samlad bedömning för Norrtälje kommun totalt.	*Bygg- och miljönämnden*	*i.u.*	*72%*	*i.u.*	*Ej bedömt (–)*
	Teknik- och klimatnämnden	*1*	*3*	*3*	*Uppnått (↗)*
	Kultur- och fritidsnämnden	*0*	*152*	*335*	*Ej uppnått (↗)*
	Socialnämnden	*57%*	*53%*	*50%*	*Uppnått (↘)*
	Val- och demokratinämnden	*3*	*4*	*5*	*Ej uppnått (↗)*
Andel av inlämnade e-förslag som är färdighandlagda inom 6 månader	Val- och demokratinämnden	68,0%	65,0%	85,0%	Ej uppnått (↘)
3.3. Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag					**1 av 2 (50%) uppnås**
Antal införda tjänstegarantier inom kommunen som helhet	Samtliga nämnder, kommunstyrelsen sammanhållande	30	30	32	Ej uppnått (→)
Efterlevnad av tjänstegarantier	Samtliga nämnder	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (→)
	Barn- och skolnämnden	*100%*	100%	*100%*	*Uppnått (→)*
	Utbildningsnämnden	*100%*	100%	*100%*	*Uppnått (→)*
	Kommunstyrelsen	*86,0%*	*100%*	*100%*	*Uppnått (→)*
	Bygg- och miljönämnden	*98,5%*	*98,6%*	*98,6%*	Uppnått (↗)
	Teknik- och klimatnämnden	*0%*	*100%*	*100%*	Uppnått (↗)
	Kultur- och fritidsnämnden	*100%*	*100%*	*100%*	*Uppnått (→)*
	Socialnämnden	*0%*	*98,2%*	*100%*	*Ej uppnått ( )*
	Val- och demokratinämnden	*0%*	*100%*	*100%*	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 per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
3.1. Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen		**Bedöms ej, uppdrag saknas**
Inga uppdrag lämnade inom detta inriktningsmål		
3.2. Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare		**1 färdigt**
Se över administrationen av e-förslagen	Val- och demokratinämnden	Färdigt
3.3. Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag		**1 färdigt**
De nämnder som ännu inte infört tjänstegarantier ska implementera tjänstegarantier före halvårsskiftet 2022. De nämnder som har tjänstegarantier ska aktivt följa upp dessa.	Alla nämnder	Färdigt

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 fortsatta 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	0 av 3 (0%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • Måluppfyllelsen för indikatorerna avseende studiero samt huruvida skolarbetet stimulerar lusten att lära varierar för ansvariga nämnder. Sammantaget bedöms de dock ej uppfyllda, även om den övergripande trenden är positiv. • Utfallet för indikatorns kring lärare med lärarlegitimation redovisas först senare under 2023.	5 av 7 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Sammantaget ger dessa att barn och unga rustas för framtiden och ges möjlighet att nå sin fulla potential. 1 uppdrag övergår i nytt uppdrag 2023 och 1 fortsätter inom ramen för verksamhetsplan 2023. Utöver dessa uppdrag har 1 av 1 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts.
4.2 Öka tryggheten och trivseln i skolan	3 av 3 (100%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • Andel elever som svarar ”att det är riktigt härligt att leva ligger kvar på samma nivå som föregående år och uppnår målvärdet. • Andelen elever som känner sig trygga i skolan har totalt ökat något jämfört med föregående mätning. • Föräldrarnas bedömning av förskolebarnens trygghet i förskolan ligger relativt stabilt om än med ett något högre utfall jämfört föregående mätning.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. 3 av 3 uppdrag från tidigare år har också under året färdigställts.
4.3 Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö	0 av 3 (0%)	Inriktningsmålet bedöms vara ej uppfyllt 2022 • Ingen av indikatorerna bedöms uppfyllas under 2022 • En indikator bedöms ha för få svarande vilket gör att indikatorn inte kan bedömas i sin helhet	5 av 14 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. 7 uppdrag föreslås flyttas över till 2023. 2 uppdrag föreslås strykas.

Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
4.1.Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat					**0 av 3 (0%) uppnås**
Andel (%) elever som anser att man kan arbeta i lugn och ro på lektionerna, kommunala skolor[1]	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (↗)
	Barn- och skolnämnden	*66%*	*68%*	*70%*	*Ej uppnått (↗)*
	Utbildningsnämnden	*51%*	*59%*	*60%*	*Uppnått (↗)*
Andel (%) elever som tycker att skolarbetet stimulerar elevens lust att lära mer[1]	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej uppnått (↗)
	Barn- och skolnämnden	*52%*	*63%*	*60%*	*Uppnått (↗)*
	Utbildningsnämnden	*51%*	*57%*	*60%*	*Ej uppnått (↗)*
Andel (%) lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1–9, kommunala skolor, andel (%)	Barn- och skolnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Ej bedömt (–)
	Barn- och skolnämnden	*68,7%*	*i.u.*	*69,0%*	*Ej bedömt (–)*
	Utbildningsnämnden	*74,4%*	*I.u.*	*79,0%*	*Ej bedömt (–)*
4.2. Öka tryggheten och trivseln i skolan					**3 av 3 (100%) uppnås**
Andel elever som svarar att ”det är riktigt härligt att leva” (Norrtäljeenkäten).	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden (indikator mäts enbart på grundskola)	74%	74%	74%	Uppnått (→)
Andel elever som känner sig trygga i skolan, kommunala skolor (Norrtäljeenkäten)	Barn- och skolnämnden, Utbildningsnämnden	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (↗)
	Barn- och skolnämnden	81,0%	86,0%	81,5%	*Uppnått (↗)*
	Utbildningsnämnden	84,0%	86,0%	85,0%	*Uppnått (↗)*
Andel föräldrar som tycker att deras barn är trygga i förskolan, kommunala förskolor (Norrtäljeenkäten)	*Barn- och skolnämnden*	*95%*	*96%*	*96%*	Uppnått (↗)
4.3: Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö					**0 av 3 (0%) uppnås**
NKI (Fysisk miljö & service) förskolor	Teknik- och klimatnämnden	51	57	62	Ej uppnått (↗)
NKI (Fysisk miljö & service) grundskolor	Teknik- och klimatnämnden	57	42	62	*Ej uppnått (↘)*
NKI (Fysisk miljö & service) gymnasieskolor	Teknik- och klimatnämnden	*För få enheter för att få ett tillförlitligt svar*			*Ej bedömt (-)*

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

Uppdrag inom målområdet

Uppdrag per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
4.1.Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat		**5 färdiga, 1 övergår i nytt uppdrag, 1 kvarstår i VP 2023**
Genomföra extra utbildningsinsatser för eleverna till följd av fjärr- och distansundervisning under pandemin	Barn- och skolnämnd Utbildningsnämnd	Färdig
	Barn- och skolnämnden	*Färdig*
	Utbildningsnämnden	*Färdig*
Genomföra en satsning på skolbiblioteken	Barn- och skolnämnd	Färdig
Utreda förutsättningar för att införa en resursförskola	Barn- och skolnämnd	Kvarstår
Erbjuda nyanlända barn möjlighet att delta i förskoleverksamhet upp till 40 timmar per vecka och att genomföra särskilda informationsinsatser för att få fler barn till nyanlända att delta i förskoleverksamheten minst 15 timmar i veckan. Detta i syfte att ge nyanlända barn bättre möjligheter att lära sig svenska och för att ge nyanlända föräldrar mer tid att ägna sig åt integrationsfrämjande åtgärder	Barn- och skolnämnd	Färdig

Uppdrag per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
Erbjuda mer uppsökande och stödjande verksamheter och insatser till ungdomar som varken arbetar eller studerar	Socialnämnden	Färdig
Utbilda fler gruppledare i föräldraskapsstöd och kontinuerligt föräldrastöd samt genomföra föräldrautbildningar.	Kommunstyrelsen	Övergår i nytt uppdrag
Erbjuda gruppverksamhet för barn och unga som har närstående psykisk ohälsa eller beroendesjukdom	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	Färdig
4.2. Öka tryggheten och trivseln i skolan		**1 färdigt**
Se över hur de samverkande nämnderna ska arbeta med utgångspunkt i skolhuvudmannens möjlighet att uppfylla nationella mål för verksamheten och med barnens och elevernas bästa i fokus	Kommunstyrelsen	Färdig
4.3. Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö		**5 färdiga, 7 kvarstår i VP 2023, 2 strukna**
Fortsätta genomförandet av skolgårdslyftet	Barn- och skolnämnd	Färdig
Ta fram förslag till en ny kostpolicy	Barn- och skolnämnd Utbildningsnämnden	Färdig
Skapa ett projekt för att organisera och samordna alla skolutredningsuppdragen i syfte att styra, leda och samordna de enskilda uppdragen och skapa en helhetsbild under 2022	Kommunstyrelsen	Färdig
Projektera för att utöka kapaciteten vid Svanberga skola med fler lektionssalar och grupprum, ytterligare matsal samt att omvandla mottagningsköket till ett tillagningskök	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår
Projektera för en sammanhållen förskola i Svanberga med kapacitet om 90–120 platser	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår
Genomföra en förstudie för en sammanhållen F–9 skola i Älmsta (Elmsta skola, fastighet Älmsta 3:41)	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår
Utreda förutsättningen för att utöka kapaciteten vid Elmsta förskola till 90–120 platser	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår
Genomföra en förstudie för att erbjuda fler skolplatser vid Norrgärdet och att ersätta paviljonger med nya permanenta lokaler	Teknik- och klimatnämnden	Struken
Utreda förutsättningen för nya lokaler med kapacitet om 90–120 platser för Parkens förskola	Teknik- och klimatnämnden	Struken
Utreda förutsättningen för att utöka kapaciteten vid Skebo förskola	Teknik- och klimatnämnden	Färdig
Utreda förutsättningen för nya lokaler med kapacitet om 90–120 platser för Skarsjö förskola	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår
Utreda förutsättningen för en sammanhållen förskola i Bergshamra med kapacitet om 90–120 platser	Teknik- och klimatnämnden	Färdig
Utreda förutsättningen för en utbyggnad och upprustning av Länna skola	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår
Utreda förutsättningen för en utökning av antalet platser vid grundsärskolan	Teknik- och klimatnämnden	Kvarstår

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 fortsatt behov av att se över vilka indikatorer som ska användas för att öka möjligheterna till ändamålsenlig måluppföljning.

Inriktningsmål	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	3 av 4 (75%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • 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. Mätning sker vartannat år och nästa tillfälle är 2024. • Antalet kommunala bevakningskameror är fler än målvärdet och antal belysta utemiljöer har nått målvärdet.	5 av 5 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Uppdragen var av varierande inriktning och gemensamt är att genomförandet är en grund för att Norrtälje ska vara en trygg och säker kommun. Utöver dessa uppdrag har 1 av 1 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts.
5.2 Öka tryggheten i hemmet med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare	3 av 5 (60%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 Flera av indikatorerna för detta inriktningsmål kan vara svåra att bedöma, då de mäter till exempel: • förekomst av våld i nära relationer • antal våldsutsatta respektive våldsutövare som söker stöd och hjälp. Socialnämnden har därför avstått från att bedöma dessa, men kommunstyrelsen bedömer alla tre som uppnådda. Det blir därför även den samlade bedömningen. För båda av inriktningsmålets två övriga indikatorer saknas bedömningar av måluppfyllelse.	7 av 7 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Uppdragen har bland annat syftat till att: • Skapa förutsättningar för biståndsbedömt trygghetsboende i kommunen • Stärka anhörigstödet • Öka medvetenheten kring våld i nära relationer, med extra fokus på ungdomar. Utöver dessa uppdrag har 1 av 1 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts.
5.3 Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser	4 av 7 (57%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • Tiden från 112-samtal till första skadeavhjälpande insats nådde årets målvärde. • NVAA har utfärdat 3 kokningsrekommendation 2022, och målnivån uppnås därför. • Utbildning av kommunens medarbetare i första hjälpen, HLR, brandskydd och informationssäkerhet når delvis de uppsatta målen. • Utbildningen av elever i första hjälpen och HLR, brandskydd och trafiksäkerhet har utvecklats positivt under 2022 men utfallet når inte riktigt upp till det uppsatta målvärdet. • Kommunens uppfyllelse av MSB:s RSA-indikatorer kan inte längre rapporteras då mätningen inte längre genomförs.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Uppdraget har syftat till att: • Uppdatera och tillämpa den tidigare framtagna pandemiplanen avseende smittskyddssäkerhet. Utöver dessa uppdrag har 1 av 1 kvarstående uppdrag från tidigare år slutförts.

Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
5.1. Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun					**3 av 4 (75%) uppnås**
Upplevd trygghet - oro för brott	Kommunstyrelsen	19%	19%	21%	Uppnått (↗)
Upplevd trygghet - rädsla och otrygghet kvälls- och nattetid	Kommunstyrelsen	20%	20%	17%	Ej uppnått (→)
Antal kommunala bevakningskameror	Kommunstyrelsen	25	31	31	Uppnått (↗)
Antal belysta utemiljöer *(Not - Anges som antal nya belysta utemiljöer)*	Teknik- och klimatnämnden	1	2	1	Uppnått (↗)
5.2. Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare					**3 av 5 (60%) uppnås**
Förekomst av våld i nära relationer[1]	Socialnämnden, Kommunstyrelsen	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (↗)
	Socialnämnden	*104*	*145*	*190*	*Ej bedömt (–)*
	Kommunstyrelsen	*104*	*145*	*190*	*Uppnått (↗)*
Antal våldsutsatta som söker stöd och hjälp[1]	Socialnämnden, Kommunstyrelsen	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (↗)
	Socialnämnden	*101*	*136*	*90*	*Ej bedömt (–)*
	Kommunstyrelsen	*101*	*136*	*90*	*Uppnått (↗)*
Antal våldsutövare som söker stöd och hjälp[1]	Socialnämnden, Kommunstyrelsen	Se nedan	Se nedan	Se nedan	Uppnått (↗)
	Socialnämnden	*3*	*9*	*8*	*Ej bedömt (–)*
	Kommunstyrelsen	*3*	*9*	*8*	*Uppnått (↗)*
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv.	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	3 798	i.u.	i.u.	Ej bedömt (–)
Antal trygghetsboenden	Kommunstyrelsen	0	0	i.u.	Ej bedömt (–)
5.3: Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser					**4 av 7 (57%) uppnås**
Bedömning av kommunens uppfyllelse av MSB:s RSA-indikatorer, andel jakande svar	Kommunstyrelsen	*Mätningen genomförs inte längre*			Ej bedömt (–)
Tid från 112-samtal till första skadeavhjälpande insats, antal minuter	Kommunstyrelsen	10,00	10,52	14,00	Uppnått (↗)
Antal utbildade elever i Norrtälje kommun i första hjälpen och HLR, brandskydd och trafiksäkerhet	Kommunstyrelsen	0	1 660	1 900	Ej uppnått (↗)
Antal av kommunens medarbetare som utbildats i första hjälpen och HLR	Kommunstyrelsen	0	437	300	Uppnått (↗)
Antal av kommunens medarbetare som utbildats i brandskydd	Kommunstyrelsen	0	363	300	Uppnått (↗)
Antal av kommunens medarbetare som utbildats i informationssäkerhet	Kommunstyrelsen	i.u.	i.u.	i.u.	Ej bedömt (–)
Antal kokningsrekommendationer per år (ska inte öka)[2]	Norrtälje Vatten och Avfall AB	1	3	4	Uppnått (→)

i.u. = Ingen uppgift. Det kan bero på flera olika orsaker (till exempel målvärde ej fastställt, data saknas/kommer senare, med mera).
[1] Indikatorerna avseende våld i nära relation är indikatorer för vilka det är svårt att sätta meningsfulla målvärden och där minskningar och ökningar 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.
[2] Indikatorn avspeglar flera parametrar såsom skicket på vattenverken, vattenledningsnätet samt verksamhetens förmåga att reparera vattenledningsnätet.

Uppdrag inom målområdet

Uppdrag per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
5.1. Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun		**6 färdiga**
Införa en ”trygghetsfond”	Kommunstyrelsen	Färdig
Utöka antalet fältsamordnare från tre till fyra stycken	Kommunstyrelsen	Färdig
Utöka antalet ordningsvakter	Kommunstyrelsen	Färdig
Projektera för en breddning av Vätövägen	Teknik- och klimatnämnden	Färdig
Utveckla och genomföra dialogmöten för att öka invånarnas delaktighet i det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet	Kommunstyrelsen	Färdig
5.2. Öka tryggheten i hemmet, med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare		**7 färdiga**
Utreda intresset för trygghetsboende som boendealternativ	Kommunstyrelsen	Färdig
Identifiera och föreslå lämplig fastighet för etablering av ett trygghetsboende	Kommunstyrelsen	Färdig
Utveckla biståndsbedömda trygghetsboenden	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	Färdig
Ta fram och föreslå ersättningsmodell för biståndsbedömt trygghetsboende	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	Färdig
Ta fram förslag på införande av LOV för biståndsbedömt trygghetsboende	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	Färdig
Stärka anhörigstödet	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	Färdig
Öka medvetenheten kring våld i nära relationer, med extra fokus på ungdomar	Kommunstyrelsen	Färdig
5.3: Säkerställa en god kommunal servicenivå även vid störningar och kriser		**1 färdiga**
Utifrån aktuella förutsättningar uppdatera och tillämpa den tidigare framtagna pandemiplanen avseende smittskyddssäkerhet vid valet 2022	Val- och demokratinämnden	Färdig

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?

Utifrån årets resultat bedöms det finnas behov av att utveckla insatserna 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)
6.1 Främja växande företag och få till stånd fler företags-etableringar som skapar arbetstillfällen	2 av 4 (50%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • Företagsklimat och skolans kontakt med näringslivet når målvärdena för 2021. • NKI-mätning gentemot företagen och antalet företagsbesök nådde inte målnivån för året. Sammanvägt bedöms inriktningsmålet vara uppfyllt per årsskiftet.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. • Uppdraget avser att inom skolan arbeta aktivt för att främja entreprenörskap. För inriktningsmålet fanns 2022 inte några kvarstående uppdrag från tidigare år.
6.2 Aktivt verka för att förbättra transport-infrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen	0 av 1 (0%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • Utvecklingen avseende bredbandsutbyggnad når ej den fastställda målnivån för 2022.	2 av 5 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. • Uppdragen rörande bredbandsutbyggnad och transportinfrastruktur har genomförts. • Uppdragen rörande ökat antal laddstolpar och debiterings-modell för dessa samt utbyggnad av solceller är inte slutförda och kvarstår 2023. För inriktningsmålet fanns 2022 inte några kvarstående uppdrag från tidigare år.
6.3 Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen	1 av 3 (33%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • Antalet lokala leverantörer i de kommunala upphandlingarna når det uppsatta målvärdet. • Antal kilometer ny gång- och cykelväg som byggts med bidrag från kommunen har inte uppnått målnivån 2022. • Kommunstyrelsen har heller inte rapporterat på en ny indikator avseende turism för 2022.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. • Uppdraget avsåg genomförande av strategiska punkter i landsbygds- och skärgårds-utvecklingsprogrammets handlingsplan För inriktningsmålet fanns 2022 inte några kvarstående uppdrag från tidigare år.

Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen					**2 av 4 (50%) uppnås**
Företagsklimat	Kommunstyrelsen	169	154	155	Uppnått (↗)
Antal företagsbesök/år	Kommunstyrelsen	50	85	100	Ej uppnått (↗)
NKI-mätning kvartalsvis inom fem verksamhetsområden	Kommunstyrelsen	73	72	75	Ej uppnått (↘)
Skolans kontakt med det lokala näringslivet	Utbildningsnämnden	i.u.	100	100	Uppnått (→)
6.2. Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen					**0 av 1 (0%) uppnås**
Andel hushåll och företag som har tillgång till bredband 100Mbit/s	Kommunstyrelsen	75%	75%	85%	Ej uppnått (→)
6.3: Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen					**1 av 3 (0%) uppnås**
Lokalproducerade varor och tjänster i upphandlingar, antal avtal med lokala leverantörer	Kommunstyrelsen	48	55	52	Uppnått (↗)

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
Antal km ny gång- och cykelväg som byggts med bidrag från kommunen	Teknik- och klimatnämnden	3,4	1,5	4,0	Ej uppnått (↘)
Indikator för uppföljning av turism i kommunen tas fram av Kommunstyrelsen	Kommunstyrelsen	*Förslag på indikator finns men redovisas ej för 2022*			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 målområdet

Uppdrag per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
6.1. Främja växande företag och få till stånd fler företagsetableringar som skapar arbetstillfällen		**1 färdigt uppdrag**
Inom skolan arbetar aktivt för att främja entreprenörskap	Utbildningsnämnden	Färdig
6.2. Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen		**2 färdiga, 3 kvarstår i VP 2023**
Utöka investeringstakten för bredbandsuppbyggnaden, i dialog med ägaren.	Kommunstyrelsen (NEAB)	Färdig
Åstadkomma och redovisa tydlig progress i transportinfrastrukturprojekt.	Kommunstyrelsen (Teknik- och klimatnämnden)	Färdig
Öka antalet laddstolpar för eldrivna fordon.	Norrtälje Energi AB	Kvarstår
Ta fram och tillämpa debiteringsmodell för de som nyttjar laddstolparna.	Norrtälje Energi AB	Kvarstår
Bygga solpaneler på för detta ändamål lämpliga kommunala fastigheter.	Norrtälje Energi AB	Kvarstår
6.3: Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen		**1 färdigt uppdrag**
Prioritera genomförande av strategiska punkter i landsbygds- och skärgårdsutvecklingsprogrammets handlingsplan	Kommunstyrelsen	Färdig

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 insatserna behöver stärkas för att ambitionsnivån 2030 ska kunna nås. En revidering av arbetet med målstyrningen inom inriktningsmålen rörande att främja egen försörjning och integration samt att stärka seniorers och äldres digitala utveckling 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 5 (0%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • Målvärdena för såväl gymnasieskola som SFI uppnås ej under 2022. • Inte heller nås de målvärdena för den interna etableringen av nyanlända (inom lokalvården). • Andelen förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga samt andel som lämnar etableringsuppdraget för arbete bedöms av socialnämnden ha uppnåtts under året, dock utan att ansvarig nämnd angivit några målvärden. Kommunstyrelsen har därför justerat utfallet till ej bedömt.	2 av 2 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Uppdragen inom området är riktade mot flera målgrupper. • Nyanlända och flerspråkiga barn och elevers lärande. • Säkerställa att verksamhet inklusive särskilt boende och andra stödjande insatser erbjuds de finskspråkiga äldre (även med inriktning demens). Utöver dessa uppdrag har även 2 av 2 kvarstående uppdrag från tidigare år strukits.
7.2 Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet	2 av 5 (40%)	Inriktningsmålet bedöms uppfyllt 2022 • 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. • En återhämtning efter de senare årens pandemi kan skönjas.	4 av 5 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Uppdragen inom området är riktade mot flera målgrupper. • Nyanlända och flerspråkiga barn och elevers lärande. • Säkerställa att verksamhet inklusive särskilt boende och andra stödjande insatser erbjuds de finskspråkiga äldre (även med inriktning demens). Utöver dessa uppdrag övergår 1 kvarstående uppdrag från tidigare år till verksamhetsplan 2023
7.3 Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen	0 av 1 (100%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • En ny indikator för att mäta måluppfyllelse föreslås, men uppföljning för 2022 saknas.	1 av 1 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. För inriktningsmålet fanns 2022 inte några kvarstående uppdrag från tidigare år.
7.4. Rätt insats ska ges i rätt tid och av rätt aktör	0 av 3 (0%)	Inriktningsmålet bedöms ej uppfyllt 2022 • Målvärdena för de valda indikatorerna nås inte för 2022.	4 av 5 uppdrag från mål och budget 2022–2024 färdigställdes under året. Uppdraget att vidta åtgärder, till exempel screening, för att tidigare upptäcka riskbruk av alkohol övergår till 2023. För inriktningsmålet fanns 2022 inte några kvarstående uppdrag från tidigare år.

Målområdets indikatorer per inriktningsmål

Indikatorer per inriktningsmål	Ansvarig nämnd/-er	Utfall 2021	Utfall 2022	Målvärde 2022	Bedömning (Trend)
7.1. Främja egen försörjning och integration					**0 av 5 (0%) uppnås**
Andel elever inom SFI som når kursmål inom tilldelade timmar, andel (%)	Utbildningsnämnden	63,0%	53,0%	73,0%	Ej uppnått (↘)
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar), 20–64 år, andel (%)	Socialnämnden	70,3%	i.u	i.u.	Ej bedömt (-) *(kommunstyrelsens bedömning)*
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	Socialnämnden	21,0%	i.u	i.u.	Ej bedömt (-) *(kommunstyrelsens bedömning)*
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	Utbildningsnämnden	65,3%	61,7%	70,0%	Ej uppnått (↘)
Nyanlända, antal etablerade på arbetsmarknaden, internt i organisationen (lokalvård)	Teknik- och klimatnämnden	i.u.	0	2	Ej uppnått (↘)
7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet					**2 av 5 (40%) uppnås**
Antal lokalbokningar som gjorts i kommunens lokaler avseende barn- och ungdomsverksamhet	Kultur- och fritidsnämnden	5 700	7 520	7000	Uppnått (↗)
Antal besökare på badhusen	Kultur- och fritidsnämnden	91 103	152 543	164 000	Ej uppnått (↗)
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv. 7–20 år	Kultur- och fritidsnämnden	18,1	i.u.	18,8	Ej bedömt (-) *(kommunstyrelsens bedömning)*
Elever i musik- eller kulturskola, 6–15 år, andel (%)	Kultur- och fritidsnämnden	0,0%	i.u.	28,0%	Ej bedömt (-)
Antal aktiviteter för att inspirera barn och unga att delta i kulturell fritidsverksamhet.	Kultur- och fritidsnämnden	114	354	4	Uppnått (↗)
7.3. Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen					**0 av 1 (0%) uppnås**
Ny indikator avseende kommunala verksamheter som särskilt riktar sig till seniorer/årsrika tas fram av Kommunstyrelsen	Kommunstyrelsen	*Förslag på indikator finns men redovisas ej för 2022*			Ej bedömt (-)
7.4. Rätt insats ska ges i rätt tid och av rätt aktör					**0 av 3 (0%) uppnås**
Ej återaktualiserade barn och unga ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%).	Socialnämnden	87%	84%	85%	Ej uppnått (↘)
Ej återaktualiserade vuxna med missbruks- och/eller beroendeproblematik ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	Socialnämnden	75%	69%	88%	Ej uppnått (↘)
Ej återaktualiserade individer inom försörjningsstöd ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	Socialnämnden	88%	84%	88%	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 per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
7.1. Främja egen försörjning och integration		**2 färdiga**
Deltaga i Skolverkets satsning på nyanlända och flerspråkiga barn och elevers lärande mellan åren HT-19 till och med VT 2022	Barn- och skolnämnden	Färdig
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. (kvarstår från tidigare år)	Kommunstyrelsen	Färdig
7.2. Skapa förutsättningar för kultur- och fritidsaktiviteter som främjar ökad livskvalitet		**4 färdiga, 1 kvarstår i VP 2023**
Genomföra försök med kultur- och fritidscheck för barn- och ungdomar	Kultur- och fritidsnämnden	Färdig
Ta fram förslag på likvärdig taxa för idrottsutövandet, där en simbassäng t ex inte bör kosta mer än att hyra en ishall	Kultur- och fritidsnämnden	Färdig
Utöka antalet deltagartillfällen i idrottsföreningar för 13-20 åringar	Kultur- och fritidsnämnden	Färdig

Uppdrag per inriktningsmål	Ansvarig nämnd	Status på uppdragens genomförande 31/12 2022
Utreda möjlighet att etablera ett aktivitetshus i Rimbo	Kultur- och fritidsnämnden	Kvarstår
Införa seniorcenterverksamhet	Kultur- och fritidsnämnden	Färdig
7.3. Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen		**1 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.	Kommunstyrelsen Bygg- och miljönämnden Kultur- och fritidsnämnden Socialnämnden	Färdig
7.4. Rätt insats ska ges i rätt tid och av rätt aktör		**4 färdiga, 1 kvarstår i VP 2023**
Skapa en resursbank för att tillgodose behovet av kontaktfamiljer, kontaktpersoner och familjehem	Socialnämnden	Färdig
Skapa forum där berörda verksamheter och utförare kan träffas för att erbjuda ett samordnat utbud av insatser, metoder, aktiviteter och stöd för i synnerhet flickor.	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	Färdig
Vidta åtgärder, till exempel screening, för att tidigare upptäcka riskbruk av alkohol.	Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje	Kvarstår
Aktivt söka upp och stödja bostadslösa invånare, samt förebygga hemlöshet genom anordnande processer	Socialnämnden	Färdig
Effektivisera arbetssättet för tidig upptäckt och fortsatta insatser mot ungdomars och unga vuxnas droganvändning	Kommunstyrelsen	Färdig

5. Investerings- och driftredovisning

5.1 Investeringsredovisning

Sammanställningen nedan innefattar en sammanställning av kommunens samtliga pågående investeringsprojekt med beslutad budget, prognos och utfall. Kommunens investeringsprocess utgår från en tioårsplan som beslutas om i samband med Mål och budgetprocessen. Varje enskilt investeringsbeslut beslutas av kommunfullmäktig eller på delegation av kommunstyrelsen, beroende på investeringens storlek. Avstämning sker mot detaljerad plan som ligger till grund för Mål och budget vad det gäller tidplan och beräknad investeringsutgift. Processen beskrivs i Styrmodellen för Norrtälje kommun med riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning. Som bilaga till årsredovisningen bifogas detaljerad projektplan med uppföljning av beslutade investeringar på objektnivå med avvikelsekommentarer samt politisk beslutsparagraf.

Projektredovisning materiella anläggningstillgångar, pågående och avslutade projekt

TKR	Total budget	Total prognos	Avvikelse	Utfall 2022	Utfall 2021	Ack. Utfall tom 2022
Kommunstyrelse	**-1 862 091**	**-1 868 907**	**0%**	**-157 602**	**-153 542**	**-1 237 386**
Norrtälje hamn	-1 649 300	-1 647 595	0%	-94 884	-133 637	-1 150 442
Lommarstranden	-91 862	-101 773	-11%	-27 147	-4 798	-31 945
Bålbroskogen	-14 800	-14 800	0%	-8 440	-3 360	-11 895
Övre Bryggårdsgärdet	-48 233	-48 229	0%	-4 537	-1 846	-6 435
IT	-13 000	-9 785	25%	-330	-3 845	-6 361
Räddningstjänst	-27 535	-26 742	3%	-18 679	-4 801	-24 285
Övrigt KS	-17 361	-19 982	-15%	-3 585	-1 255	-6 022
Lokalförsörjning	**-623 462**	**-660 029**	**-6%**	**-126 790**	**-40 387**	**-557 280**
Bålbroskolan	-110 000	-115 988	-5%	-25	-187	-115 988
Kulturscen	-34 150	-37 325	-9%	-34	-70	-37 325
Nya Brandstation	-110 000	-136 152	-24%	-160	-2 345	-136 152
Hallstavik badhuset	-61 727	-57 784	6%	-82	-1 466	-57 784
Rodengymnasiet takomläggning	-41 650	-41 374	1%	-13 316	-544	-13 958
Gevärsfaktoriet	-25 600	-23 293	9%	-15 918	-2 823	-19 735
Övrigt Lokalförsörjning	-240 335	-248 112	-3%	-97 255	-32 952	38 497
Gata/park	**-300 467**	**-269 974**	**10%**	**-40 117**	**-18 240**	**-147 947**
Södra Bergen etapp 2	-15 600	-16 240	-4%	-11 130	-1 952	-13 089
Societetsparken åtg. kaj	-90 000	-90 000	0%	-325	-718	-2 570
Övrigt Gata/park	-194 867	-163 734	16%	-28 663	-15 570	-132 288
Kultur och fritid	**-17 340**	**-17 539**	-1%	-12 863	**-3 142**	**-15 380**
Bokbuss	-5 000	-4 814	4%	-4 814	0	-4 814
Pistmaskiner 2022	-3 700	-4 050	-9%	-2 200	0	-2 200
Övrigt Kultur och fritids	-8 640	-8 675	0%	-5 849	-3 142	-8 366
Bygg- och miljö	**-450**	**-422**	**6%**	**-422**	**-180**	**-422**
Socialtjänst	**-200**	**-376**	-88%	-376	**-239**	**-376**
Barn- och skolnämnd	**-12 170**	**-12 137**	**0%**	**-6 425**	**-6 293**	**-12 031**
Utbildningsnämnd	**-1 000**	**-1 005**	**0%**	**-1 005**	**-1 063**	**-1 005**
Summa investeringsprojekt	**-2 817 180**	**-2 830 390**	**0%**	**-345 600**	**-223 086**	**-1 971 827**

INVESTERINGAR BUDGET/UTFALL OCH PROGNOS

Totalt utfall för kommunens investeringsutgifter 2022 uppgår till 345,6 mnkr mot budgeterat 637,8 mnkr. I tabellen ovan redovisas utfall och prognos för större pågående projekt per förvaltning samt utförande avdelning inom teknik- och klimatnämnden. De beslutade projektens sammantagna budget uppgår till 2 817,2 mnkr och prognosen för projektens totala utgifter uppgår till 2 830,4 mnkr vilket ger en negativ avvikelse på 13,2 mnkr eller 0,5 procent. Utfallet 2022 motsvarar cirka 54 procent av budget.

Norrtälje Hamn

Total prognos för Norrtälje hamn uppgår till 1 647,6 mnkr som är 0,1 procent lägre än budget som ligger på 1 649,3 mnkr (inklusive PNH kaj och PNH bro). Totala utfallet för 2022 uppgår till 94,9 mnkr vilket är cirka 40 procent lägre tidigare år. Under 2022 har motsvarande 46,8 mnkr flyttats från projektet till eget kapital gällande Sanerings- och rivningskostnader under perioden 2015–2020. Utfallet under 2022 rensat från sanering är 141,7 mnkr vilket är över trenden de senaste åren.

IT

Total prognos för pågående IT investeringar uppgår till 9,8 mnkr vilket är 25 procent lägre än budget. Inga nya investeringsprojekt beslutades under året. Totalt utfall för 2022 uppgår till 0,3 mnkr.

Pågående investeringsprojekt som startats före 2022:

- Automatiserade digitala tjänster och e-tjänster
- Reinvestering i kommunens serverpark
- Plattform automatisering och beslutsstöd
- Integration för ekonomisk information i projektverktyg
- Automatisering av arkivering och gallring
- Reinvestering av IP-nätverk 2020

Trygghets- och säkerhetskontoret / Räddningstjänsten

Total prognos för Räddningstjänstens pågående investeringar uppgår till 26,7 mnkr vilket är 3 procent lägre än budget. Totalt utfall för 2022 uppgår till 24,3 mnkr.

Pågående och beslutade investeringsprojekt 2022:

- Båt till Blidö – Projektet följer budget och tidplan. Beräknas tas i drift under andra kvartalet 2023.
- Båt till Kapellskär – Projektet följer budget och enligt leverantören kan båten ev. levereras redan under andra kvartalet 2023 då den även beräknas tas i drift.
- Båt till verksamhet Brandskyddskontroll med trailer – Projektet följer budget och tidplan. Beräknas tas i drift under andra kvartalet 2023.
- Tankbil (2023) – Projektet följer budget och tidplan. Beräknas tas i drift i oktober 2024.
- Fordon till verksamhet brandskyddskontroll (2023) – Projektet följer budget och preliminärt leveransdatum är slutet av maj 2023 då den även beräknas tas i drift.

Pågående och beslutade investeringsprojekt 2021:

- Mindre räddningsfordon Norrtälje – Försenad p.g.a. diverse problem under byggprocessen. Projektet beräknas avslutas i mars 2023 och kostnaderna för projektet beräknas överensstämma med beslutad budget.
- Ledningsfordon för ledning och insats – Projektet har försenats p.g.a. leveransproblem. Bilen levererades i mitten av september och ytterligare verksamhetsanpassningar behöver göras efter leverans. Projektet beräknas avslutas i mars 2023 och kostnaderna för projektet beräknas överensstämma med beslutad budget.
- Motorspruta samt räddningsmaterial – Projektet har försenats p.g.a. resursbrist föregående år (covid-19 och hantering av tallolja) och andra investeringar har prioriterats. Projektet beräknas avslutas i december 2023 och kostnaderna för projektet beräknas överensstämma med beslutad budget.

Pågående och beslutade investeringsprojekt 2020:

- Vattentanksenhet Hallstavik – Försenad p.g.a. resursbrist och ev. förändring av fordonsflottan. Beräknas tas i drift 2024.
- Beredskaps- och tjänstefordon – Bilen levererades i mitten av december och projektet kommer att avslutas i februari 2023. Projektet är försenat p.g.a. att fordonstillverkaren har haft problem med leveranser. Kostnaderna för projektet följer budget.

Under 2022 har följande projekt avslutats:

- 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) Bilplatser är färdigställda och projektet avslutades i augusti 2022. Kostnaderna för projektet blev lägre än beslutad budget. Inventarier och utrustning är inköpta och projektet avslutades i augusti 2022. Samtliga sju fordon har haft långa leveranstider, men är nu i drift och projektet avslutades i augusti 2022. Kostnader för stripning av fordonen samt skåpinredning blev högre än budgeterat. Projektet avseende programvara och verksamhetssystem är i drift och avslutades i augusti 2022. Kostnaderna överstiger beslutad budget på grund av att systemanpassningar avseende digital fakturering och koppling mot kommunens ekonomisystem har tillkommit.
- Bärbara båtar med trailer till Norrtälje, Hallstavik och Rimbo – Båtarna har levererats och projektet avslutades i augusti 2022. Kostnaderna för projektet blev något lägre än beslutad budget.
- Båt till Älmsta med trailer – Båt med trailer har levererats och togs i anspråk under september månad. Projektet avslutades i december 2022. Kostnaderna för projektet överensstämmer med beslutad budget.
- Släck-/räddningsfordon Älmsta – Projektet avslutades i december 2022. Projektet blev försenat då leverantören har haft problem med leveranser. Kostnaderna för projektet blev cirka 290 tkr lägre än beslutad budget.
- Släck- och räddningsfordon Norrtälje – Projektet avslutades i december 2022. Projektet blev försenat då leverantören har haft problem med leveranser. Kostnaderna för projektet blev cirka 100 tkr lägre än beslutad budget.

Lokalförsörjning

Total prognos för fastighetsavdelningens pågående investeringar uppgår till 660 mnkr vilket är sex procent högre än budget. Utfall för 2022 uppgår till 126,8 mnkr.

Fastighetsavdelningen har under 2022 bland annat genomfört:

- Rådmansö Sporthalls tak: Entreprenaden pågår och planeras slutförs under 2023.
- Rodengymnasiet. Takomläggning: genomförande av etapp 1 pågår och slutfördes under hösten 2022. Projektet kommer att fortsätta med genomförande av etapp 2 under 2023 och etapp 3 under 2024.
- Energibesparing åtgärder: projektet med utbyte till energieffektivare uppvärmningssystem fortskrider enligt plan.
- Gevärsfaktoriet: entreprenaden pågår och kommer att slutföras under Q1-2023.
- Renovering ROS badanläggning: entreprenaden slutfördes under hösten 2022.
- Ombyggnad ROS plan 5: Anpassning av ROS plan 5 har genomförts för uthyrning till extern aktör.

Gatu-/Parkavdelningen

Total prognos för Gatuparkavdelningen verksamhetens pågående investeringar uppgår till 270 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med 10 procent. Utfall för 2022 uppgår till 40,1 mnkr.

Gatu- och parkverksamheten har inte kunnat leverera enligt beslutade investeringsprojekt för utbyggnad av infrastruktur med anledning av resursbrist och omprioriteringar mellan investeringar.

Projekt som pågår och/eller slutförts under 2022:

- Södra Bergen etapp 2 (idrottsbacken upp, parkering, utsiktsplats mm.): Investeringen avser förbättra tillgängligheten för området Södra Bergen och göra det till en attraktiv mötesplats för invånare och besökare i alla åldrar inför stadens 400-årsjubileum år 2022. Arbetet med att tillgänglighetsanpassa Södra Bergen sker i två etapper där denna etapp2 omfattar Idrottsbacken, anläggande av en parkeringsplats, iordningställande av ytan uppe vid utsiktsplatsen till en parkanläggning, samt upprustning av gångstråket som leder från Folkets Hus och Pythagoras upp mot utsiktsplatsen. Ska slutredovisas.
- Societetsparken åtgärdande skredrisk och kaj: projektet avser att åtgärda kritiska delar i Societetsparken samt ombyggnad av kaj mellan entrén och fram till anslutning av bron Havslänken. Den nya kajen kommer att utföras som spontkaj med krönbalk av armerad betong samt bryggdäck mot vattnet. Arbetena förutsetts utföras från ponton i vattnet på grund av stabilitetsproblem i Societetsparken. Vattendomen har erhållits som går ut mars 2026. Tilläggsanslag om 30 mnkr beslutades i december 2022. Projektarbetet kan fortskrida med upphandling och genomförande av entreprenaden inom tidsramen för vattendom samt budget om totalt 90 mnkr.
- Utbyggnad Gång- och cykelvägar 2020/21: Investeringen är ett tvåårsprojekt som syftar till att binda ihop cykelstråk i kommunens tätorter. Projektering beräknas att slutföras under 2023.
- Skarsjö aktivitetspark: Arbeten och anläggandet av en aktivitetspark i Skarsjöparken i Rimbo är färdigställt.
- Planerat underhåll 2022 – beläggningsprogram**,** 2022 års program för planerat underhåll gällande beläggning. Merparten har färdigställts under 2022, dock färdigställs de sista sträckorna under juni 2023

5.2 Driftredovisning

Uppställningen av Norrtälje kommuns driftsredovisning speglar uppställning i kommunens Mål- och budget som är kommunens främsta styrdokument. Den innehåller kommunfullmäktiges inriktning och uppdrag till kommunstyrelsen och nämnderna samt kommunalförbund och de kommunala bolagen. Styrdokumentet lägger fast resursfördelningen mellan nämnderna och anger inriktningen för verksamheterna de tre kommande åren. Redovisningen är uppdelad mellan nämndernas intäkter och kostnader till en summa nämnder netto. Centrala verksamhetskostnader som pensioner, semesterlöneskuld och internt debiterade avskrivningar och internränta redovisas separat lika som centrala anslag i form av lokalbank, volymreserv samt KS till förfogande och KS oförutsett. Samtliga budgeterade detaljer redovisas i Mål och budget.

Driftredovisning totalt för kommunen

Driftredovisning, MNKR	2022 Budget	2022 Utfall	Avvikelse budget/utf.	2021 Utfall
Summa nämnder	-3 725,4	-3 627,4	98,0	-3 559,0
KS oförutsett	-80,0	-33,4	46,6	-11,5
KS centrala anslag	-53,7	-10,4	43,3	-8,0
Summa nämnder inkl KS centrala anslag	**-3 859,1**	**-3 671,2**	**187,9**	**-3 578,5**
Centrala verksamhetskostnader och intäkter*	82,7	95,1	12,4	159,1
Verksamhetens nettokostnad före avskrivn.	**-3 776,4**	**-3 576,1**	**200,4**	**-3 419,4**
Avskrivningar *	-138,9	-134,6	4,3	-147,3
Verksamhetens nettokostnad **	**-3 915,3**	**-3 710,7**	**204,7**	**-3 566,7**
Skatteintäkter, statsbidrag mm	4 018,3	4 167,2	148,9	3 912,1
Finansnetto**	17,5	19,8	2,3	30,3
Årets resultat	**120,5**	**476,4**	**356,0**	**375,7**
Var av Exploatering netto	0,0	91,6	91,6	68,3
Årets resultat exklusive Exploatering	**120,5**	**384,8**	**264,3**	**307,4**
Årets resultat av skatteintäkter och statsbidrag	3,0%	11,4%		9,6%

** Avskrivningar avviker mot kommunens resultaträkning med 10,9 mnkr vilket motsvaras av utrangering/nedskrivning som redovisas som central verksamhetskostnad i driftsredovisningen.*
*** Verksamheten nettokostnad avviker med 0,8 mnkr vilket motsvaras lönekostnader som redovisas i kommunens finansnetto.*

Norrtälje kommuns resultat för 2022 uppgår till 476,4 mnkr inklusive exploatering vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 356,0 mnkr. Resultatet motsvarar ett överskott på 11,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Resultatet rensat för exploatering uppgår till 384,8 mnkr och 9,6 procent.

Större avvikelser i jämförelse med budget (totalt 356,0 mnkr):

- Nämnder +98,0 mnkr
- Avskrivningar +4,3 mnkr
- Pensioner -3,3 mnkr
- KS tillförfogande +8,8 mnkr
- KS oförutsett +68,6 mnkr
- KS Volymreserv +35,0 mnkr
- Exploateringsintäkter +91,6 mnkr (Ej budgeterad)
- Skatter och bidrag +148,9 mnkr
- Reavinst försäljning anläggningstillgångar +18,2 mnkr

- Extra bidrag till Tiohundra AB ”Corona bonus” beslut ÅR 2021 -22,0 mnkr
- Utrangering anläggningstillgångar -11,8 mnkr
- Interna intäkter och kapitalkostnader (ränta och avskrivningar) -8,1 mnkr
- Dom i målet mot Veolia -68,6 mnkr belastar 2022 (totalt inklusive tidigare reservation 76,2 mnkr)
- Övrigt -3,6 mnkr

MNKR		Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Kommunstyrelse	Intäkt	140,1	131,0	-9,0	129,4
	Kostnad	-421,7	-374,9	46,8	-362,7
	Netto	**-281,6**	**-243,8**	**37,8**	**-233,3**
Överförmyndaren	Intäkt	0,0	0,2	0,2	0,0
	Kostnad	-8,7	-8,0	0,7	-7,2
	Netto	**-8,7**	**-7,8**	**0,9**	**-7,2**
Val- och demokratinämnd	Intäkt	1,5	1,9	0,4	0,0
	Kostnad	-4,5	-4,5	0,0	-0,8
	Netto	**-3,0**	**-2,6**	**0,4**	**-0,8**
Teknik- och klimatnämnd	Intäkt	437,6	453,5	15,9	538,1
	Kostnad	-574,4	-581,9	-7,5	-666,4
	Netto	**-136,8**	**-128,5**	**8,3**	**-128,3**
Bygg- och miljönämnd	Intäkt	46,7	49,4	2,7	53,0
	Kostnad	-64,8	-62,3	2,4	-64,2
	Netto	**-18,1**	**-13,0**	**5,1**	**-11,2**
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkt	20,7	28,9	8,2	19,6
	Kostnad	-195,2	-201,2	-6,0	-187,8
	Netto	**-174,5**	**-172,3**	**2,2**	**-168,2**
Socialnämnd	Intäkt	36,7	48,4	11,7	40,5
	Kostnad	-341,0	-335,7	5,3	-334,8
	Netto	**-304,3**	**-287,3**	**17,0**	**-294,3**
Barn- och skolnämnd	Intäkt	1 018,7	1 044,8	26,1	1 022,4
	Kostnad	-2 270,6	-2 279,0	-8,4	-2 235,5
	Netto	**-1 251,9**	**-1 234,2**	**17,8**	**-1 213,2**
Utbildningsnämnd	Intäkt	184,6	185,0	0,5	192,7
	Kostnad	-488,4	-470,8	17,6	-477,8
	Netto	**-303,8**	**-285,7**	**18,1**	**-285,1**
Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje	Intäkt	0,0	17,7	17,7	1,2
	Kostnad	-1 240,7	-1 268,1	-27,4	-1 216,6
	Netto	**-1 240,7**	**-1 250,4**	**-9,7**	**-1 215,4**
Kommunal revision	Intäkt	0,0	0,1	0,1	0,1
	Kostnad	-2,0	-2,0	0,0	-2,0
	Netto	**-2,0**	**-1,9**	**0,1**	**-2,0**
Summa nämnder	Intäkt	1 886,5	1 960,9	74,4	1 996,9
	Kostnad	-5 611,9	-5 588,3	23,7	-5 555,9
	Netto	**-3 725,4**	**-3 627,4**	**98,0**	**-3 559,0**

Nämnderna avviker positivt mot budget med totalt 98,0 mnkr. Mer detaljerade kommentarer redovisas nedan under respektive nämnd.

Avstämning av verksamhetens intäkter och kostnader mellan Driftredovisning och kommunens resultaträkning.

Nämndernas bruttoredovisning av intäkter och kostnader har kompletterats med intäkter och kostnader för centrala ansvar. Därefter har interna konton eliminerats för att få en avstämning med kommunens resultaträkning.

MNKR		Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Summa nämnder	Intäkt	1886,5	1960,9	74,4	1996,9
	Kostnad	-5611,9	-5588,3	23,7	-5555,9
	Netto	**-3 725,4**	**-3 627,4**	**98,0**	**-3 559,0**
Centrala anslag och verksamhetskostnader	Intäkt	167,7	361,9	194,2	442,3
	Kostnad	-138,7	-300,6	-161,9	-307,5
	Netto	**29,0**	**61,3**	**32,3**	**134,8**
Summa Norrtälje kommun	Intäkt	2 054,2	2 322,8	268,6	2 439,3
(inklusive interna konton)	Kostnad	-5 830,2	-5 888,8	-138,2	-5 863,4
	Netto	**-3 696,4**	**-3 566,1**	**130,4**	**-3 424,2**
Eliminering interna konton	Intäkt	1 536,1	1 549,9	11,9	1 597,7
	Kostnad	-1 536,1	-1 549,9	-13,8	-1 597,7
	Netto	**0,0**	**0,0**	**-1,9**	**0,0**
Summa Norrtälje kommun	Intäkt	518,1	772,8	254,7	841,6
(Exklusive interna konton)	Kostnad	-4 294,1	-4 338,8	-44,6	-4 265,7
	Netto	**-3 696,4**	**-3 566,1**	**128,4**	**-3 424,2**

5.3 Barn- och skolnämnden

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	153 763	179 121	25 358	168 037
Kostnader	-1 405 697	-1 413 278	-7 581	-1 381 193
Varav kapitalkostnader	-6 981	*-5 894*	*1 087*	*-6 944*
Summa Driftsbudget	**-1 251 934**	**-1 234 157**	**17 777**	**-1 213 156**

Barn- och skolnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 17,8 mnkr för 2022. Orsakerna är i huvudsak lägre barn- och elevantal än budgeterat, högre intäkter i form av barnomsorgsavgifter och statsbidrag, samt lägre lokalkostnader då planerad paviljonglösning i Älmsta inte behövde verkställas.

Verksamheten i egen regi redovisar ett resultat på +0,2 mnkr, vilket är en resultatförbättring jämfört med budgetår 2021.

Volymerna har under året varit lägre än budget inom samtliga verksamheter:

Förskola	-34
Pedagogisk omsorg	-21
Fritidshem	-12
Grundskola/förskoleklass	-109
Grundsärskola	-6

VIKTIGA HÄNDELSER

Verksamhetsåret 2022 inleddes med stor påverkan av covid-19-pandemin med hög smittspridning och omfattande frånvaro av barn, elever och personal. Barn -och utbildningskontoret gick under januari upp i "förstärkningsläge" på grund av den mycket ansträngda bemanningssituationen i förskola och skola. Pandemiläget förbättrades dock snabbt under februari månad, och verksamheten kunde återgå till ett "normalläge

Till följd av pandemin beslutade Skolverket om fortsatt tillfällig förstärkning av statligt stöd ("skolmiljarden") för 2022 i syfte att bidra till goda förutsättningar för att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19-pandemin

På grund av kriget i Ukraina inrättades från våren en förberedelseklass på Söderbykarls skola med plats för maximalt 75 elever från Ukraina.
Ett 40-tal elever togs emot inom grundskolan och gymnasieskolan. Barn- och utbildningskontoret har fortsatt beredskap för att kunna ta emot ytterligare elever om läget förändras.

Byggnation av en ny förskola i Älmsta påbörjades i slutet av året. Barn- och skolnämnden beslutade i november 2022 att tillstyrka att hyresavtal ingås med den privata fastighetsägaren som uppför förskolan. Det innebär att Elmsta förskola kommer att kunna flytta in i nya moderna förskolelokaler under 2023 och att antalet förskoleplatser i Älmsta tätort utökas.

Ett stort antal lagändringar på skolans område behandlades i Riksdagen under våren. Beslut fattades bl.a. om:
Extra studietid och utökad lovskola. Studietiden ska anordnas under eller i direkt anslutning till elevernas skoldag, och vid den skola som eleven tillhör.

Skolans arbete med trygghet och studiero har förstärkts i skollagen.
Elevhälsans uppdrag har förtydligats och krav på specialpedagog införts.
Kommunala resursskolor regleras i skollagen och systemet med tilläggsbelopp ska bli mer likvärdigt.
Förstärkt systematiskt kvalitetsarbete. Skollagen förstärker det systematiska kvalitetsarbetet med att säkerställa att alla insatser som genomförs i förskolan och skolan ska föregås av ett analysarbete.
Det stora gemensamma projektet med Skolverket angående nyanlända och flerspråkiga barn- och elevers lärande har avslutats.
Stora satsningar genomförs på förskolan inom projektet "Förskolan i Fokus.

Betygsresultaten är totalt sett något lägre än tidigare år men beroende på ämne, och gymnasiebehörigheten blev något lägre än 2021

En stor kompetenshöjande insats för samtliga lärare i grundskolan genomfördes under hösten för att alla ska vara väl insatta i de nya betygskriterierna, arbetet kommer att fortsätta under 2023.

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Barn- och skolnämndens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Inriktningsmålet 1.1 bedöms som uppfyllt medan 1.2 bedöms som ej uppfyllt. Nämnden visar ett ekonomiskt överskott för 2022.

  - Lokalkostnadsandelen ökar från 2021 och ligger på 21,7% för 2022. Det är en ökning med 3,0 procentenheter för nämnden.

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

  Nämnden bedömer att inriktningsmål ”2.1 Minska användningen av fossila bränslen” är uppfyllt medans ”2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp” är ej uppfyllt.

  - Målsättningen om max 1,8% kg CO2e per kg inköpta livsmedel nås för året vilket är en positiv sänkning mot 2021.

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

  Nämnden arbetar med tre inriktningsmål inom målområdet och alla tre bedöms som uppfyllda.

  - Efterlevnad av tjänstegarantier ligger på 100% vilket betyder att ingen garanti har ianspråktagits.

- *Målområde ”4. En kunskapsinriktad skolkommun”*

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

  - Indikatorn kring att andel elever tycker att lusten att lära mer ökar är uppfylld för 2022. En ökning om 11 procentenheter från föregående år.
  - Elever som känner sig trygga ökar från föregående år. Andel elever som tycker det är riktigt härligt att leva och andel föräldrar som tycker deras barn är trygga i för- och grundskola når de uppsatta målvärden.

- *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.

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

  Nämnden har inte arbetat med målområdet under 2022

- Målområde ”7. En inkluderande kommun”

  Nämnden har arbetat med tre inriktningsmål inom målområdet och samtliga inriktningsmål bedöms som uppfyllda.

Status för nämndens uppdrag 2022:

Nämnden har slutfört alla tilldelade och kvarvarande uppdrag förutom ett ”Utreda förutsättningar att införa en resursskola”. Måluppfyllelsen på uppdragsdelen är således mycket god.

5.4 Utbildningsnämnden

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	28 779	31 311	2 532	35 558
Kostnader	-332 595	-317 056	15 539	-322 834
Varav kapitalkostnader	*-1 180*	*-1 051*	*129*	*-1 237*
Summa Driftsbudget	**-303 816**	**-285 745**	**18 071**	**-287 275**

Utbildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 18,0 mnkr för 2022. Orsaken är framför allt att antalet elever i gymnasieskolan varit lägre än budgeterat under året, samt att kostnader för köp av verksamhet inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning varit lägre än beräknat.
Gymnasieskolan egen regi Rodengymnasiet, redovisar ett underskott på -1,7 mnkr mot budget för 2022.

Volymerna har under året varit lägre än budget inom gymnasieskolan
Gymnasieskola -110
Gymnasiesärskola -6

Antalet kursdeltagare i vuxenutbildningen under 2022 är fortsatt högt med 3 675 deltagare. Detta är något lägre än under 2021 då 3 727 personer deltog. Andelen som läser hos externa utbildningsanordnare har ökat under perioden, och uppgår 2022 till 75%.

VIKTIGA HÄNDELSER

Året inleddes med stor påverkan av Covid-19-pandemin med hög smittspridning och omfattande frånvaro av elever och personal.

Kriget i Ukraina innebar inte något stort inflöde av elever som sökt utbildning i gymnasieskolan enligt massflyktsdirektivet.

Ett stort antal lagändringar inom utbildningsområdet behandlades i Riksdagen före sommaren, bl. a

- Sammanhållen utbildning för vissa nyanlända - Utbildningsplikt
- Validering för kompetensförsörjning och livslångt lärande
- Dimensionering av gymnasial utbildning för bättre kompetensförsörjning
- Elevhälsa och stärkt utbildning för elever med intellektuell funktionsnedsättning

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Utbildningsnämndens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Inriktningsmålet ”1.1 En ekonomi i balans” bedöms uppfyllt men ej ”1.2 En effektiv verksamhet”. Nämnden visar ett överskott för 2022.

  - Andelen elever folkbokförda i Norrtälje kommun med gymnasieexamen inom tre år når inte upp till målvärdet och sjunker från 2021. 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. Inriktningsmålet 2.2 bedöms som 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 ökningen av matsvinnet inte når den fastställda målnivån, samt att andelen CO2 per kg inköpta livsmedel ökat. Övriga indikatorer har inte kunnat följas upp under året.
  - Rutiner för matsvinnsmätning har etablerats och fortsatta aktiviteter kommer att genomföras för minskat matsvinn

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

  De tre inriktningsmålen nämnden arbetat med är alla uppfyllda.

  - Samtliga tjänstegarantier har uppfyllts under året

- *Målområde ”4. En kunskapsinriktad skolkommun”*

  De tre inriktningsmålen nämnden arbetat med är alla uppfyllda.

  - Nämndens arbete med att skapa en stödjande och uppmuntrande lärmiljö har ökat under året. De planerade insatserna har till stor del genomförts. Skolans arbete med att förbättra och utveckla bedömningar inför betygsättning samt att vara mer proaktivt i förhållande till elevernas resultat har medfört att eleverna får stöd vid rätt tid. Det pedagogiska ledarskapet i klassrummet har också utvecklats under året vilket bidrar till elevernas möjlighet att nå målen.

  - Skolans arbete med att eleverna synpunkter ska tas tillvara mer i utbildningen har förbättrats under året. Fler elever anser att deras synpunkter tas tillvara men det saknas två procentenheter innan nämndens mål är nått. Det är ett arbete som fortsätter under kommande år.

- *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.

  - Utbildningsnämnden har endast tilldelats ett uppdrag från kommunfullmäktige där nämnden har bidragit i arbetet med att öka medvetenheten kring våld i nära relationer, med extra fokus på ungdomar.

- *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 2022.

  - Utbildningsnämndens har uppfyllt målområdet genom de kurser inom entreprenörskap som eleverna kan välja. Målområdet är också uppfyllt genom den ordinarie utbildningen där alla lärare stödjer elevernas förmåga till problemlösning och kreativitet.

- *Målområde ”7. En inkluderande kommun”*

  Nämnden har arbetat med tre inriktningsmål under målområde 7. Alla bedöms uppfyllda vid årets slut.

- Barn- och utbildningskontoret genomförde i samverkan med kultur- och fritidskontoret en utbildningsinsats gällande kultur- och fritidscheck under hösten 2022.

Status för nämndens uppdrag:

Merparten av nämndens uppdrag har slutförts under 2022. Två är dock kvarstående till nästkommande år och ett uppdrag har strukits.

5.5 Kultur- och fritidsnämnden

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	20 714	28 853	8 139	19 474
Kostnader	-195 214	-201 118	-5 904	-187 755
Varav kapitalkostnader	*-3 022*	*-3 119*	*-97*	*-2 892*
Summa Driftsbudget	**-174 500**	**-172 265**	**2 235**	**-168 282**

Nämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 2,2 mnkr. Intäkterna främst i form av statsbidrag avviker positivt med 8,1 mnkr och kostnaderna avviker negativt med -5,9 mnkr. Bad och Ung Fritid redovisar överskott mot budget samtidigt som Idrott, kultur och bibliotek redovisar mindre underskott.

VIKTIGA HÄNDELSER

Flera projekt inom idrottsavdelningen har färdigställts såsom första etappen av cykelvägen till Lundabadet, mountainbikespår och aktivitetsparken i Edsbro.
Magasinet (tidigare Verket) har haft nyinvigning med en bredare målgrupp.
Kulturenheten har påbörjat ett regionalt slöjdprojekt med region Stockholm.
Under året har firandet av Norrtälje 400-år genomförts med flera evenemang
I december beslutade nämnden att betala ut extra bidrag till lokalhållande föreningar med anledning av den höga inflationen.

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Kultur- och fritidsnämndens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Inriktningsmålet 1.1 en ekonomi i balans bedöms uppfyllt. Nämnden visar ett överskott för 2022.

  - Nämnden redovisar per 2022 en positiv avvikelse på strax över två miljoner kronor och måluppfyllelsen är tämligen god.
- *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 uppfyllt.

  - Nämndens samtliga bilar för 2022 tankas nu mer med förnybar diesel, HVO100.

- *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” bedöms uppfyllt av nämnden. Noteras att kommunstyrelsen bedömer målet som ej uppnått då indikatorn under inriktningsmålet bedöms ej uppnådd.

  Nämnden har även arbetat med ”3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag”, målet bedöms som uppfyllt.

  - Nämnden har fem tjänstegarantier varav ingen har nyttjats. Nämnden har även fortsatt med sitt 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”*

  Nämnden arbetar ej med målområdet under 2022.

- *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 2022.

  - Badhusbesöken ökar med cirka 60,000 besök sen föregående år vilket är positivt då besöken under pandemin varit begränsade.
  - Antal aktivitetsbaserade träffar i mobila fritidsgårdsverksamheter har även det ökat efter pandemin vilket är gör att fler har tagit del av kommunens fritidsaktiviteter.

Status för nämndens uppdrag:

Nämnden har slutfört de flesta av uppdragen från kommunfullmäktige under året, och ett uppdrag kvarstår och övergår till nämndens verksamhetsplan för slutförande under 2023.

5.6 Socialnämnden

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	36 727	48 435	11 708	40 103
Kostnader	-341 027	-335 733	5 294	-334 358
Varav kapitalkostnader	*-1 746*	*-1 581*	*165*	*-1 647*
Summa Driftsbudget	**-304 300**	**-287 298**	**17 002**	**-294 255**

Socialnämnden redovisar för 2022 en positiv avvikelse mot budget med 17,0 mnkr. Det är 7,2 mnkr mer än vad som prognostiserades i oktober. Beviljade projektmedel om 4,6 Mnkr för att minska den kö som uppstått vad gäller utredningar inom barn- och ungdomsverksamheten har inte ianspråktagits.

Per december redovisas överskott inom Socialkontorets förvaltning (12 900 tkr), flyktingverksamheten (11 300 tkr) samt försörjningsstöd (5 100 tkr) samtidigt som underskott redovisas avseende placeringskostnader (-12 300 tkr).

VIKTIGA HÄNDELSER

Nytt lagförslag, Lex Lilla Hjärtat bedöms ha bidragit till fyra uppföljningar efter avslutad LVU-vård.

I och med att EU:s massflyktingdirektiv har kommunen tagit emot 114 personer från Ukraina.

Socialkontoret har infört Mölndals-modellen i barn- och ungdomsutredningar. Beviljade projektmedel om 4 600 tkr har inte tagits i anspråk.

Socialkontoret har påbörjat arbetet med konceptet "Bostad först".

Socialkontoret har, tillsammans med Arbetsförmedlingen, tagit fram ett kommungemensamt samverkansavtal.

Samverkansprojekt inom "Psykisk hälsa" med Barn- och utbildningskontoret avseende utökat stöd till ungdomar som varken studerar eller arbetar har påbörjats under året. Finansiering sker med statsbidrag.

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Socialnämndens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Nämnden uppvisar ett överskott för 2022 och inriktningsmålet ”1.1. En ekonomi i balans” bedöms därför vara uppfyllt.

  Nämnden bedömer att inriktningsmål ”1.2 En effektiv verksamhet” är uppfyllt. Den genomsnittliga bidragstiden inom försörjningsstöd har minskat under 2022 till 5,6 månader.

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

Nämnden har arbetat ej arbetat med målområdet

- *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” bedöms ej uppnås.

  Nämnden har arbetat med inriktningsmålet ”3.3 Införa, implementera och följa upp tjänstegarantier” och bedömer att målet uppfylls för 2022. Kommunstyrelsen bedömer dock målet som ej uppfyllt då den enda kommunfullmäktige-indikatorn ej är uppfylld.

- *Målområde ”4. En kunskapsinriktad skolkommun”*

  Nämnden har arbetat med inriktningsmålet ”4.1 Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat” som bedöms uppfyllt under året.

  - Socialnämnden har under året bidragit till flertalet former av samverkan, bland annat med arbetsförmedlingen, samverkan inom ramen för DUA-projekt och kring sommarjobb med näringslivsavdelningen.

- *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 värdera utfallen i förhållande till målvärdet. 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 tre inriktningsmål under 2022, 7.1, 7.3 och 7.4. Nämnden bedömer 7.1 och 7.4 som ej uppfyllt och 7.3 som uppfyllt.

  - Flertalet indikatorer inom inriktningsmålen 7.1 och 7.4 når inte de uppsatta målvärdena.
  - Uppdraget kring att utveckla samverkan med äldreombudsmannen bedöms klar och således inriktningsmålet 7.3

Status för nämndens uppdrag:

Nämnden har under året slutfört samtliga uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2022–2024.

5.7 Bygg- och miljönämnden

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	39 969	42 663	2 694	45 880
Kostnader	-58 069	-55 629	2 440	-57 110
Varav kapitalkostnader	*-329*	*-487*	*-158*	*-203*
Summa Driftsbudget	**-18 100**	**-12 966**	**5 134**	**-11 230**

Bygg- och miljönämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om 5,1 mnkr för 2022.

Intäkter inom bygglovsavdelningen är högre än budgeterat och det är framför allt intäkter kopplade till nybyggnationer (enbostadshus, komplementbyggnad samt till- och ombyggnader), anmälan om eldstäder och förhandsbesked som avviker positivt.
Inom miljö- och hälsoskyddsavdelningen har intäkterna varit lägre och det beror dels på färre inkomna tillståndsansökningar men framför allt är det den planerade tillsynen som avviker efter införande av ny debiteringsmodell.
Personalkostnader har varit lägre på grund av sjukfrånvaro, föräldraledigheter samt vakanta tjänster inom samtliga avdelningar. Större avvikelse på verksamhetsnivå;
Bygglovsavdelning, +5,7 mnkr
Geodataavdelning, +1,3 mnkr
Miljö- och hälsoskyddsavdelning, -2,1 mnkr

VIKTIGA HÄNDELSER

Coronapandemin medförde initialt en ökad ärendeingång till Bygg- och miljönämnden. Ärendeingången började dock plana ut i slutet av 2021 och har sedan fortsatt minska under 2022. De ärendetyper som minskat mest är nybyggnad av attefallshus, samt ny- och tillbyggnad av fritidshus och komplementbyggnad. Den ärendetyp som ökat mest är anmälan om eldstad.

Boverkets nya föreskrifter kräver ny process för nya detaljplaner från och med 2022. Dessutom arbetar Boverket med ett förslag som innebär att äldre detaljplaner ska digitaliseras innan 2028.

Kommunens vattenplan fastställdes i juni 2022 och arbetet med åtgärderna kommer kräva resurser främst från miljö- och hälsoskyddsavdelningen.

Kommunfullmäktige har i december 2022 beslutat om ett utredningsuppdrag kopplat till samverkan mellan bygglovsavdelningarna i Vaxholms kommun och Norrtälje kommun som rör tillstånd- och tillsynsärenden. Utredningsuppdraget ska vara klart under våren 2023.

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Bygg- och miljönämndens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Nämnden uppvisar ett överskott för 2022 och inriktningsmålet ”1.1. En ekonomi i balans” bedöms därför vara uppfyllt.

  Nämnden bedömer att inriktningsmål ”1.2 En effektiv verksamhet” uppfyllt.

  - Fyra av sju indikatorer når målvärdet framför allt indikatorerna kring handläggningstid PBL (plan- och bygglagen) och ärendebalanserna inom nybyggnationskartor samt PBL.

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

Nämnden har arbetat med två inriktningsmål under 2022.

Inriktningsmålet ”2.1 Minska användningen av fossila bränslen” bedöms ej vara uppfyllt under 2022, trots identifierade och genomförda åtgärder.

- Flera av nämndens fordon har bytt drivmedel till mer miljövänliga, men det räcker inte för att nå målen under detta inriktningsmål.

Nämnden bedömer att inriktningsmålet ”2.2 Möjliggöra för energi, material och näringsämnen att ingå i kretslopp” uppfyllts 2022.

- Mängden kväve som har hindrats från att släppas ut i naturen har minskat från tidigare år men når ändå målvärdena samt att de uppdrag som nämnden har under inriktningsmålet är färdiga.

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

  Nämnden har arbetat med samtliga tre inriktningsmål under 2022.

  Nämnden bedömer att inriktningsmålet ”3.1 Säkerställa att invånare och företag får snabb återkoppling och positivt bemötande i alla sina kontakter med kommunen” är uppfyllt.

  - Svarstiderna till Kontaktcenter minskar och nöjdkundindex inom kontroll av livsmedel uppfyller de uppsatta målvärdena för 2022.

  Nämnden bedömer att inriktningsmålet ”3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag” är uppfyllt 2022.

  - Två av nämndens tre indikatorer klarar målen och trenden är positiv. Arbetet med att digitalisera detaljplaner har påbörjats under året. Ett system är inköpt och driftsatt vilket skapar förutsättning för full digitalisering.

  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 2022.

  - Två av tre garantier når målvärdena. Tjänstegarantin att ett beslut ska fattas inom sex veckor från anmälan har kommit kring miljöfarlig verksamhet når inte målvärdena, dock endast 3% procentenheter ifrån.

- *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 ej är uppfyllt.

  - Tillsynsfrekvensen når inte målvärdena på grund av resursbrist.

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

  Nämnden har inte direkt arbetat mot målområdet.

- *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”. Målet bedöms uppfyllas.

  - Bygglovsavdelningen har börjat arbeta med så kallade HIN ”enkelt avhjälpa hinder i publika lokaler och allmänna platser” i ordinarie bygglovsprocess.

Status för nämndens uppdrag:

Nämnden har under året slutfört samtliga uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2022–2024

5.8 Teknik- och klimatnämnden

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	437 603	453 457	15 854	538 087
Kostnader	-574 403	-581 917	-7 513	-666 403
Varav kapitalkostnader	*-130 419*	*-130 512*	*-94*	*-155 842*
Summa Driftsbudget	**-136 800**	**-128 459**	**8 341**	**-128 316**

Teknik- och klimatnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 8,3 mnkr för 2022.

De totala intäkterna är högre än budget med 15,8 mnkr och kostnaderna blev 7,5 mnkr högre än årsbudget.
Orsakerna till den positiva avvikelsen mot åretsbudget är bland annat regleringen av ej utnyttjade anläggningsbidrag till gång- och cykelvägar med 7,6 mnkr, samt kapitalkostnader som blev lägre på grund av förseningar med aktivering av investeringar.

Avvikelsen för Fastighetsavdelningen landar på 3,8 mnkr bättre än budget och
Gatu- och parkavdelningens avviker positivt med 4,4 mnkr mot budget.

VIKTIGA HÄNDELSER

Kostnadsutvecklingen och pågående energikris påverkar både driften och investeringsprojekt.

Gata/Park
Ny driftentreprenad är upphandlad för Norrtälje stad och startade 1 oktober 2022.
Invigning av Södra bergen och Skarsjöparken genomfördes.

Fastighet
Ny driftentreprenad avseende fastighetsdrift upphandlad och tas i drift mars 2023.

Facility Management
Digitalisering av vissa arbetsuppgifter har införts för att effektivisera administration inom fordonsverksamheten
Ökat samarbete med kommunens hållbarhetsstrateg för att uppnå fossilfri fordonsflotta 2030

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Teknik- och klimatnämndens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Nämnden uppvisar ett överskott för 2022 och inriktningsmålet ”1.1. En ekonomi i balans” bedöms därför vara uppfyllt.

  Nämnden bedömer att inriktningsmål ”1.2 En effektiv verksamhet” är uppfyllt 2022.

  - Under 2022 har utfallet minskat 0,5 % och det beror på att två plan på Grind servicehus hyrts ut med anledning av kriget i Ukraina.

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

  Nämnden har arbetat med inriktningsmål ”2.1 Minska användningen av fossila bränslen” och ”2.4 Minimera risken för översvämningar vi skyfall” under 2022. Båda bedöms som uppfyllda.

  - Fyra av fem indikatorer når önskat målvärde. Den kommunala fordonsflottans fossilfria energianvändning minskar från föregående år och andelen fossilbränslefri energianvändning i kommunala lokaler har ökat under 2022.

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

  Nämnden har arbetat med inriktningsmål ”3.2 Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag” och ”3.3 Införa, implementera och följa upp tjänstegarantier”. Båda bedöms uppfyllda.

  - Målvärdet för antal e-tjänster uppfylls, trenden är positiv från föregående år.
  - Tjänstegaranti för parkeringstillstånd införd 2022-01-01. Tjänstegarantin uppnås.

- *Målområde ”4. En kunskapsinriktad skolkommun”*

  Inom detta målområde har nämnden under 2022 arbetat med inriktningsmålen ”4.2 Öka tryggheten och trivseln i skolan” som bedöms uppfyllt och ”4.3 Skapa en stödjande, uppmuntrande läromiljö” som bedöms som ej uppfyllt.

  - Generellt har NKI betyget inom utemiljö minskat under 2022. Utemiljön sköts av extern part och framtagande av handlingsplan pågår.

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

  Inom detta målområde har nämnden arbetat med ett inriktningsmål under 2022.

  Inriktningsmål ”5.1 Stärka tryggheten på gator och torg i hela Norrtälje kommun” bedöms ej uppfyllt.

  - Flera uppdrag under inriktningsmålet är ej färdiga under 2022 och kvarstår till 2023.

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

  Nämnden har arbetat med inriktningsmålen ”6.2 Aktivt verka för att förbättra transportinfrastrukturen och påskynda bredbandsutbyggnaden i kommunen och ”6.3 Utveckla Norrtälje som besökskommun och aktivt skapa förutsättningar för ytterligare utveckling av landsbygds- och skärgårdsturismen”. Bedömningen är att inriktningsmålet 6.2 är uppfyllt och 6.3 är ej uppfyllt.

  - Antal km nya gång- och cykelvägar når inte upp till målvärdet och det sjunker från föregående år. Utbyggnadstakten är starkt beroende av anläggningsbidrag för anläggande på landsbygden.

- *Målområde ”7. En inkluderande kommun”*

  Nämnden har arbetat med tre inriktningsmål under målområdet. Inriktningsmålet 7.1 bedöms uppfyllt. Kommunstyrelsen bedömer dock målet ej uppfyllt då indikatorn ej är uppfylld. Inriktningsmålen 7.2 och 7.3 är uppfyllt.

  - Utbildningen via Norrtälje kommunala vuxenutbildningen har påbörjats under hösten 2022.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året slutfört flertalet av de uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2022–2024.
- Några uppdrag under året är kvarvarande till 2023 eller strukna.

5.9 Kommunstyrelsen

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	129 435	119 510	-9 925	118 063
Kostnader	-411 035	-363 351	47 684	-351 371
varav kapitalkostnader	*-22 700*	*-16 502*	*6 198*	*-20 375*
Summa driftsbudget	**-281 600**	**-243 841**	**37 760**	**-233 308**

Kommunstyrelsen som helhet visar på en positiv avvikelse mot budget med 37,8 mnkr för 2022 där kommunstyrelsekontoret och samhällsbyggnadskontoret står för merparten, dock visar alla tre kontoren positiva helårsresultat.

Kommunstyrelsekontoret visar en positiv avvikelse om 19,6 mnkr där IT-avdelningen står för merparten. IT-avdelningen har under året haft lägre personal- och konsultkostnader samt minskade köp av hårdvara. Detta beror på att behoven inte varit så höga som planerat vilket resulterar i lägre kostandsutfall.

Samhällsbyggnadskontoret lämnar en positiv avvikelse om 15,1 mnkr som främst beror på lägre personal och konsultkostnader än budgeterat på grund av färre startade projekt utifrån ett oroligt omvärldsläge.

Trygghet- och säkerhetskontoret lämnar en positiv avvikelse om 2,9 mnkr vilket härrör till lägre personalkostnader på grund av flertalet vakanser.
Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige har en budget i balans.

VIKTIGA HÄNDELSER

Det är framför allt tre utmaningar som påverkar verksamheten under 2022

Krisen i Ukraina. Beredskap för ökat flyktingmottagande, arbete med att förstärka IT-säkerheten brett i hela kommunkoncernen och långsiktig förstärkning av totalförsvaret är alla tre viktiga områden som alla aktualiserats av kriget i Ukraina.

Utveckling av samhällsbyggnadsprocesserna. Norrtälje kommun är en starkt växande kommun och för att tillväxten ska ske på ett sätt som är effektivt och präglas av ordning och reda krävs en vidareutveckling av de interna processerna i kommunen. Flera funktioner inom de tre kontoren kommer vara stark involverade i detta utvecklingsarbete.

Stärka Norrtälje kommuns attraktivitet som arbetsgivare. För att klara framtida rekryteringsbehov behöver kommunen ständigt arbeta med vårt varumärke som arbetsgivare.

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Kommunstyrelsens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Nämnden uppvisar ett överskott för 2022 och inriktningsmålet ”1.1. En ekonomi i balans” bedöms därför vara uppfyllt.

  Nämnden bedömer att inriktningsmål ”1.2 En effektiv verksamhet” är uppfyllt 2022.

  - Flera av de uppdrag kommunstyrelsen har fått är färdiga under året. Bland annat har kommunstyrelsen förändrat verksamhetsform för överförmynderiverksamhet och en ny IT-modell har implementerats från 2023.

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

  Nämnden har arbetat med tre av målområdets tre inriktningsmål under 2022.

  Nämnden arbetar med inriktningsmålen ”2.1 Minska användningen av fossila bränslen”, ”2.3 Kommunens vattenförekomster ska uppnå god ekologisk och kemisk status senast 2022 eller 2027 (olika år beroende på vattenförekomst). Ingen av vattenförekomsternas status ska försämras” och ”2.4 Minimera risken för översvämningar vid skyfall”. Alla tre inriktningsmål bedöms som ej uppfyllda.

  - Uppdraget ”Under 2022 ta fram förslag till ansvarsfördelning och arbetssätt hur kommunen ska arbeta med klimatanpassning med bl.a. fokus på skyfall” är inte färdigställt utan övergår till nytt uppdrag 2023, därför bedöms målet som ej uppfyllt.

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

  Nämnden har arbetat med samtliga tre inriktningsmål under 2022.

  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 2022. Övriga två bedöms som uppfyllda.

  - Två av fyra indikatorer uppnår målvärdet för 2022. Uppklarningsprocenten 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.

- *Målområde ”4. En kunskapsinriktad skolkommun”*

  Nämnden arbetar med tre inriktningsmål och bedömer alla som uppfyllda.

  - Uppdraget ” Skapa ett projekt för att organisera och samordna alla skolutredningsuppdragen i syfte att styra, leda och samordna de enskilda uppdragen och skapa en helhetsbild under 2022” är färdigt under året men kommer fortsätta under 2023, framför allt då tekniska kontoret ingår i kommunstyrelsen.

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

  Inom detta målområde har nämnden arbetat med samtliga målområdets tre inriktningsmål under 2022. Alla inriktningsmål bedöms som uppfyllda för helåret.

  - Merparten av indikatorerna inom målområdet når målvärdena och särskild ökning ses inom antal kommunala bevakningskameror, en 20% ökning mot 2021.

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

  Inom detta målområde har nämnden arbetat med samtliga målområdets tre inriktningsmål under 2022. Inriktningsmålet 6.2 bedöms ej uppfyllt, övriga två bedöms som uppfyllda.

  - Företagsklimatet i kommunen förbättras från föregående år och når målvärdet för 2022.
  - Kommunens hemsida har förenklats och numera finns det en väg in för nyetableringar via Företagslotsen. Nytt forum har skapats för byggaktörer i samverkan med samhällsbyggnadskontoret.

- Under 2022 har samverkan med Rodengymnasiet utökats. Entreprenörsskapsdag har genomförts under året, där etablerade företag mötte UF-företag, i syfte att skapa erfarenhetsutbyte. Samarbetet mellan näringslivsenheten och skolan kommer framöver att ingå i ordinarie verksamhet.

- *Målområde "7. En inkluderande kommun"*

  Nämnden har arbetat med tre inriktningsmål under målområdet, inriktningsmålet 7.3 bedöms som ej uppfyllt, men övriga två bedöms som uppfyllda.

  - Avtal mellan Norrtälje kommun och KSON om att KSON förstärker sin anhörigverksamhet är undertecknades i april 2022.
  - Insatser för den finsktalande målgruppen har varit uppe vid de strategiska dialoger som genomförts mellan KSON och kommunen under våren. Ett antal insatser, exempelvis översättning av blanketter och uppföljning av antalet finsktalande i KSONs verksamhet har genomförts.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året slutfört flertalet av de uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2022–2024.
- De uppdrag som ej slutförts 2022 fortsätter under 2023 förutom ett uppdrag som strukits.

5.10 Överförmyndaren

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter		234	234	
Kostnader	-8 700	-7 999	701	-7 208
Summa	**-8 700**	**-7 765**	**935**	**-7 208**

Överförmyndaren redovisar positiv avvikelse mot budget på 0,9 mnkr för 2022.

Avvikelsen består av lägre kostnader för främst kanslitjänster samt lägre kostnader för utbetalda arvoden. Intäkter i form av statsbidrag för ensamkommande barn avviker positivt.

VIKTIGA HÄNDELSER

I inledningen av året uppskattades kriget i Ukraina kunna innebära en risk för verksamheten med ett befarat ökat antal ensamkommande barn till kommunen. Denna risk har dock inte inträffat i någon högre omfattning.
Under 2022 flyttade även verksamheten tillbaka till Norrtälje från Täby och personal rekryterades för att kunna genomföra verksamheten i egen regi.

5.11 Val- och demokratinämnden

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	1 472	1 871	399	0
Kostnader	-4 473	-4 450	23	-785
Summa	**-3 000**	**-2 579**	421	**-785**

Val- och demokratinämnden redovisar positiv avvikelse mot budget på 0,4 mnkr för 2022. Intäkterna för att genomföra valet är 0,4 mnkr högre än budgeterat.

VIKTIGA HÄNDELSER

Under 2022 genomfördes val till riksdag, region och kommun vilket administrerades av Val- och demokratinämnden.

VERKSAMHETENS MÅL OCH UPPDRAG

Val- och demokratikämpens samlade måluppfyllelse för 2022:

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

  Nämnden uppvisar ett överskott för 2022 och inriktningsmålet ”1.1. En ekonomi i balans” bedöms därför vara uppfyllt.

  Nämnden bedömer att inriktningsmål ”1.2 En effektiv verksamhet” ej är uppfyllt 2022. Uppdraget att uppdatera och tillgängliggöra ersättningsbestämmelserna är framflyttad till 2023.

- *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 2022.

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

  Nämnden har arbetat med inriktningsmålet ”3.2Ta vara på digitaliseringens möjligheter i kontakten med invånare och företag” och ”3.3 Införa tjänstegarantier i Norrtälje kommuns verksamheter som tillhandahåller tjänster till och myndighetsutövning i relation till invånare och företag”, Nämnden bedömer att inriktningsmålet 3.2 ej är uppfyllt medan 3.3 är uppfyllt.

  - Andel inlämnade e-förslag sjunker från föregående år och missar 2022-års målvärde. Inga tjänstegarantier har ianspråktagits under året.

- *Målområde ”4. En kunskapsinriktad skolkommun”*

  Nämnden arbetar med inriktningsmålet ”4.2 Öka tryggheten och trivseln i skolan”, målet bedöms av nämnden som uppfyllt.

- *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 som beslutades 2021 och reviderades under 2022.

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.

- *Målområde ”7. En inkluderande kommun”*

  Nämnden arbetar med två inriktningsmål under målområdet.

  Nämnden har arbetat med inriktningsmål ”7.1. Främja egen försörjning och integration” och ”7.3 Stärka seniorers och äldres digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen”. Nämnden bedömer båda inriktningsmålen som uppfyllda 2022.

Status för nämndens uppdrag:

- Nämnden har under året uppfyllt delar av de uppdrag som lämnats från kommunfullmäktige i mål och budget 2022–2024
- Ett uppdrag som ej slutförts 2022 fortsätter under 2022 och två uppdrag stryks.

5.12 Kommunal revision

EKONOMI

Driftsbudget, TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	0	0	0	83
Kostnader	-2 000	-1 975	25	-2 039
Summa	**-2 000**	**-1 975**	**25**	**-1 956**

Revisionen redovisar en ekonomi i balans för 2022.

6. Kommunala bolag och kommunalförbund

I NKAB-koncernen ingår Norrtälje Kommunhus AB, Norrtälje Energi AB med dotterbolag, Roslagsbostäder AB med dotterbolag, Campus Roslagen AB samt Norrtälje vatten och avfall AB. Den 1 mars 2021 har Norrtälje vatten och avfall AB genom verksamhetsövergång övertagit VA- respektive renhållningsverksamheten från kommunen vilket innebär att helårseffekten i bolagskoncernen kommer under år 2022.

Ägardirektiven för bolagen är utformade under de tre områdena hållbar samhällsutveckling, trygg, säker och störningsfri verksamhet samt ekonomi.

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.

Bolaget har inga anställda utan köper tjänster för ledning och administration.

Väsentliga händelser
Oron i omvärlden har stor påverkan på moderbolagets och koncernens resultat genom succesivt högre räntekostnader och ökade driftkostnader och stigande investeringsutgifter på grund av stigande inflation. Denna negativa utveckling väntas fortsätta det närmaste året.

Oron i omvärlden har även medfört att fokus legat på att utveckla och samordna arbetet med civilt förvar och kontinuitetshantering i koncernbolagen. Flera aktiviteter har utförts under året för att öka kunskapen och förbättra samordningen i koncernen allt för att uppnå största möjliga koncernnytta och undvika suboptimering. Bland annat har dialog och workshops hållits gällande behovet av och utveckling av civilt försvar samt utveckling av ägardirektiven.

Beslut i Roslagsbostäder AB har tagits om försäljning av fastigheter och ärendet har överlämnats till kommunstyrelse och kommunfullmäktige för beslut. Fastigheterna har sålts under 2022 genom Roslagsbo Holding AB.

Återkoppling på ägardirektivet
Kommunfullmäktige beslutade om reviderade ägardirektiv i juni 2021. Bolaget uppfyller målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv.

Samordning inom koncernen och mellan kommunen och bolagen sker inom ett flertal områden, exempelvis inom lånefinansiering via internbanken, upphandling, inventering av organisationen av gemensamma administrativa funktioner, deltagande i gemensamma projekt och genom koncerngemensamma planerings- och uppföljningsprocesser. Respektive VD i dotterbolagen medverkar i kommundirektörens koncernledningsgrupp tillsammans med förvaltnings-direktörerna vilket stärker koncernsamverkan och koncernsamordningen. Agenda Välbefinnande har fått stort utrymme i koncernledningens arbete. En viktig uppgift enligt gällande ägardirektiv är att moderbolaget verkar för största möjliga koncernnytta och därmed undviker suboptimering.

Under året har fokus legat på att utveckla och samordna arbetet med civilt förvar, krisberedskap och kontinuitethantering i koncernbolagen. Flera aktiviteter har utförts under året för att öka kunskapen och förbättra samordningen i koncernen. Dialogen och workshops har hållits gällande behovet av och utveckling av civilt försvar.

Ekonomi
Resultat efter finansnetto 2022, Norrtälje Kommunhus AB (moderbolaget)

TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Rörelsens intäkter	1 000	0	-1 000	693
Rörelsens kostnader	-2 000	-1 280	720	-1223
Finansnetto	-10 218	-11 491	-1 273	-9 652
Resultat efter finansnetto	**-11 218**	**-12 771**	**-1 553**	**-10 182**

Norrtälje Kommunhus AB visar ett negativt resultat efter finansiella poster om -12 771 tkr, vilket är sämre än budget och sämre än föregående år. Försämringen förklaras främst av högre räntekostnader på grund av att lån omsatts under året till högre räntenivåer efter den kraftiga uppgången av marknadsräntorna under 2022. Intäkterna från försäljning av tjänster till dotterbolagen sker numera direkt från kommunen till berörda bolag och inte längre via moderbolaget, vilket innebär en budgetavvikelse på -1000 tkr i moderbolaget. Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt blev 17 366 tkr jämfört med föregående år på 7 854 tkr, vilket möjliggör en utdelning till kommunen om 13 100 tkr enligt kommunfullmäktiges beslut. Bolaget har erhållit koncernbidrag om totalt 43 000 tkr från dotterbolag och lämnat koncernbidrag till dotterbolag på 8 000 tkr, netto 35 000 tkr. Skatt uppgår till -4 863 tkr.

6.2 Norrtälje Energi AB

Ändamålet med bolaget är att driva nätverksamhet, producera och distribuera fjärrvärme, producera, sälja och distribuera energi samt verka för bredbandsutbyggnad och bygga driva ett öppet stadsnät. Bolaget jobbar för en hållbar samhällsutveckling helt i linje med innehållet i ägardirektivet. Bolaget bedriver verksamheten på bästa sätt för att nå upp till de i ägardirektivet angivna ekonomiska kraven.

Väsentliga händelser
Kriget I Ukraina har lett till stor osäkerhet i världen och har fått många konsekvenser på olika håll. Ett exempel är de ryska begränsningarna av naturgasexporten vilket ledde till höga elpriser i hela Europa. Energifrågorna hamnade i centrum och det pratades för första gången om en reell risk för frånkoppling. Norrtälje Energi levererar el via sitt dotterbolag Norrtälje Energi Försäljnings AB. Bolaget har jobbat med att kontrollera, förbättra och riskminimera elhandelsaffären under 2022. Trots vidtagna åtgärder blev det ett negativt resultat för elhandelsbolaget 2022.

Norrtälje Energi startade kraftvärmepannan på Arsta redan den 1 september i år och har haft hög prioritet på elproduktion hela säsongen, vilket har gjort att bolaget hade rekordhög produktion på både pannan (145,3 GWh) och turbinen (23,4 GWh).

Stormen Malik drabbade inte elnätet med alltför stor förödelse. Däremot var stormen Franklin betydligt värre, mycket tung blöt snö i kombination med vinden fällde betydligt fler träd än under Malik.

Återkoppling på ägardirektivet
Kommunfullmäktige beslutade om reviderade ägardirektiv i juni 2022. Bolaget uppfyller målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv.

Sedan 2017 erbjuder bolaget enbart miljöel till bolagets kunder. All el som levereras är dessutom godkänd att användas av företag som är KRAV-certifierade.

Fjärrvärmeverksamheten ska enligt ägardirektivet i så stor utsträckning som möjligt bygga på förnybar energi. Utsläpp av miljöfarliga ämnen från verksamheten ska minimeras. Fjärrvärmeproduktionen är förnybar och sker med skogsflis, pellets och spillvärme som bränsle. Bolaget arbetar kontinuerligt med optimering av bränsleförbrukning och bränsle-sammansättningen bestod föregående år av 99,8 procent biobränsle, spillvärme, el och bioolja.

Under året har bolaget påbörjat uppdraget att utveckla infrastrukturen för elbilsladdning i kommunen. Utgångsläget är ett mindre eget publikt laddningsnätverk och ett antal hyravtal på ”färdig laddning” som ingåtts med kommunen och de kommunala bolagen på de platser som de önskat.

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 35 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.

Under september månad genomförde bolaget för tredje året i rad projektet Hållbarhetsdagarna. Nio sjätte-klasser från åtta olika skolor deltog fördelat under tre veckors tid. Projektet är ett samarbete med Norrtälje Naturcentrum, och klasserna fick tillbringa förmiddagen på Färsna gård och eftermiddagen på Arsta kraftvärmeverk.

Ekonomi

Resultat efter finansnetto 2022.

TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Rörelsens Intäkter	455 000	596 054	141 054	515 956
Rörelsens kostnader	-408 152	-538 839	-130 687	-456 660
Finansnetto	-9 848	-8 271	1 577	-8 603
Resultat efter finansnetto	**37 000**	**48 944**	**11 944**	**50 693**

Norrtälje Energi AB visar ett resultat efter finansnetto på 48 944 tkr vilket är högre än budget men lägre än föregående årsresultat på 50 693 tkr. Den volatila marknaden och de extrema elpriserna har påverkat elhandeln negativt. Kunderna har ändrar sina förbrukningsvanor och det har inneburit att det varit svårt att förutspå verklig förbrukning. Denna profilrisk på/för fastprisavtalen har haft stor negativ påverkan på räkenskapsårets resultat.

Bolaget startade kraftvärmepannan på Arsta redan den 1 september i år och har haft hög prioritet på elproduktion hela säsongen. Den rekordhöga produktionen på turbinen i kombination med höga elpriser har haft en stor positiv effekt på resultatet på verksamhetsområdet fjärrvärme.

Under 2022 har bolaget byggt nya samt bytt ut 15 nätstationer och monterat nya eller flyttat på 36 distributionstransformatorer i elnätet genom att skapa bästa förutsättningarna att optimera önskat effektuttag. Bolaget har förstärkt elnätet med indikatorer för en snabbare och effektivare felsökning vid strömavbrott Bolaget lämnar ett koncernbidrag till Norrtälje Kommunhus AB om 35 000 tkr.

Ekonomiska nyckeltal

Procent	Målvärde 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Soliditet, minst	20,00%	24,10%	23,10%
Avkastning på sysselsatt kapital	6-8%	8,10%	8,20%

Soliditeten förbättrades till 24,1 procent vilket är 1,0 procentenheter bättre än föregående år. Avkastning på sysselsatt kapital minskade till 8,1 procent mot 8,2 procent 2021.

Investeringar och försäljningar

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Investeringar	89 000	74 936	-14 064	47 592
Summa investeringar	**89 000**	**74 936**	**-14 064**	**47 592**

Investeringar redovisas på totalen för bolaget. Totalt genomfördes nya investeringar för året om 74 936 tkr, vilket ligger lägre än budget men högre än föregående års nivå på 47 592 tkr. Investeringarna har främst varit kopplade till investeringar i elnät och bredband.

Personal

	Utfall 2022	Utfall 2021
Medelantal anställda, antal	**63**	**60**
– varav kvinnor, antal	18	17
– varav män, antal	45	43

Norrtälje Energi AB skapar goda förutsättningar för att behålla, rekrytera och utveckla den kompetens som bolaget behöver. Den medarbetarundersökning som genomfördes i september 2022 visade att både medarbetarindex 81 (76) och ledarskapsindex 83 (70) glädjande nog hade ökat från en hög till en ännu högre nivå. Bolaget har en mycket låg personalomsättning och en hög frisknärvaro. Sjukfrånvaron uppgår till 2,0 procent 2022 jämfört med 1,7 procent 2021.

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.

Roslagsbostäder är ett allmännyttigt företag. Roslagsbostäder äger och förvaltar 2 060 lägenheter och cirka 150 lokaler inom Norrtälje kommun. Den totala ytan uppgår till knappt 135 000 kvm, varav cirka 12 500 kvm är lokaler.

Väsentliga händelser

Roslagsbostäder och Hyresgästföreningen kom i mars överens om en hyreshöjning för 2022. Överenskommelsen innebar att hyrorna för bostäder och fordonsplatser höjdes med 1,9 % från och med den 1 januari 2022. Hyreshöjningen har införts stegvis under perioden april-juni.

Avrop av nyproduktion av 82 lägenheter i Bålbro, Rimbo har skett. Byggstart i september och beräknad inflyttning i två etapper 2024.

Fastigheterna Duvhöken 9, 10 och 11 i Rimbo med totalt 51 lägenheter har sålts med tillträde 1 december 2022. Kommuninvånarens överklagande till Förvaltningsrätten av kommunfullmäktiges beslut den 2 maj 2022 om att sälja fastigheterna avslogs.

Antalet outhyrda lägenheter är fortsatt lågt. Under större delen av året fanns inga tomma lägenheter.

Reviderade ägardirektiv beslutades i kommunfullmäktige 2022-06-20 och gäller per omgående. Förändringen i avkastningskrav för Roslagsbostäder innebär en förändrad definition på avkastning. Med rådande prisökningar bedömer bolaget det svårt att nå upp till detta avkastningskrav för närvarande.

Återkoppling på ägardirektivet
Kommunfullmäktige beslutade om reviderade ägardirektiv i juni 2022. Bolaget uppfyller delvis målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv.

Bolaget bedriver sitt hållbarhetsarbete med utgångspunkt i de globala målen för hållbar utveckling (Agenda 2030). Bolaget arbetar med ständiga förbättringar och effektiviseringar i verksamheten. Bolaget arbetar med att mäta och minska växthusgasutsläpp bland annat genom omställning till mer miljö- och klimatmässigt hållbara alternativ, minska energi-användningen och endast använda energi utvunnen från hållbara energikällor, både i investeringar och i den löpande driften.

Bolaget samverkar med kommunens socialtjänst och Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje för att tillgodose behoven för personer för vilka kommunen har ett särskilt bostadsansvar. Bolaget arbetar för en trygg boendemiljö, boendes inflytande och samverkar med Hyresgästföreningen genom ett boinflytandeavtal för att skapa engagemang, trygghet och trivsel samt ett inflytande för alla boende i beståndet.

Bolagets fastigheter har värderats externt av auktoriserad fastighetsvärderare och vid årets slut beräknades värdet till drygt 2,4 miljarder kronor, en värdeutveckling gentemot föregående år om cirka 2 % med hänsyn taget till fastighetsförsäljningarna i Rimbo. Marknadsvärdet överstiger det bokförda värdet med drygt 1,2 miljarder kronor.

Ägardirektivet om årlig avkastning med hänsyn till marknadsvärdering av beståndet har varit under omarbetning. Förändringen i avkastningskrav för Roslagsbostäder innebär en förändrad definition på avkastning där marknadsvärdesförändringar inte tas med. Med rådande prisökningar har det varit svårt att nå upp till detta avkastningskrav. Avkastningen på totalt kapital är 2,34% för 2022 vilket understiger avkastningskravet enligt ägardirektivet.

De senaste åren har fastighetsförsäljningar skett förutom för 2021, vilket bidragit till en högre totalavkastning. Den siffra som rapporterats in för 2021 avseende avkastning på totalt kapital på 5,2% är beräknat enligt det tidigare ägardirektivet. Omräknat till det nya ägardirektivet skulle avkastningen för 2021 ha varit 1,7%.

Ekonomi

TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	195 091	194 109	-982	191 795
Rörelsens kostnader	-175 737	-183 512	-7 775	-169 554
Finansnetto	-17 414	-15 703	1 711	-16 075
Resultat hos dotterbolag		34 110	34 110	
Resultat efter finansnetto	**1 940**	**29 004**	**27 064**	**6 166**

Roslagsbostäder AB redovisar ett resultat efter finansiella poster för år 2022 på -5 106 tkr. Inräknat även dotterbolaget Roslagsbo Holding AB:s fastighetsförsäljning uppgår resultatet till 29 004 tkr. Rörelsekostnaderna ligger 8 507 tkr högre än budgeterad främst p g a kraftigt ökade kostnader i reparation och underhåll under årets sista kvartal (total sanering av flera lägenheter, höjda priser från leverantörer). Bolaget har även haft högre övriga externa kostnader, bland annat för inhyrd personal p g a omsättning av personal och att vissa tjänster under längre perioder har fått ersättas av inhyrd arbetskraft som har varit dyrare än den ordinarie personalstyrkan.

Ekonomiska nyckeltal

Procent	Mål 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Soliditet, justerad	40,00%	47,20%	47,10%
Marknadsvärde, mnkr		0	2 353
Avkastning på totalt kapital	3,00%	2,30%	1,70%

Den justerade soliditeten ökade till 47,2 procent från 47,1 procent föregående år. Det totala marknadsvärdet har ökat jämfört med föregående år. Totalavkastningen enligt ägardirektivets definitioner uppgick till 2,3 procent för 2022 jämfört med 1,7 procent år 2021. Avkastningskravet uppnås därmed inte medan soliditeten har förbättrats och uppnår ägardirektivets nivå.

Investeringar och försäljningar

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Nyproduktion Bålbro (Rimbo)	70 400	34 907	-35 493	2 415
Summa investeringar	**70 400**	**34 907**	**-35 493**	**2 415**

I september startade nybyggnationen av 82 lägenheter i Bålbroskogen, Rimbo.

Fastigheterna Duvhöken 9, 10 och 11 i Rimbo med totalt 51 lägenheter har sålts med tillträde 1 december 2022. Fastighetsförsäljningen har skett i dotterbolaget Roslagsbo Holding AB.

Personal

	Utfall 2022	Utfall 2021
Antal anställda, antal	**49**	**46**
– varav kvinnor, antal	22	21
– varav män, antal	27	25

Antalet anställda i medeltal ökade under året till totalt 49 anställda. Fördelningen mellan män och kvinnor fortsätter vara relativ jämn, 22 kvinnor och 27 män. Sjukfrånvaron under året har varit 5,37% varav 1,94% är långtidssjukskrivna.

Bolaget mäter MMI (motiverat medarbetarindex) i slutet av varje år som är ett mått på hur motiverade och nöjda medarbetarna är i sitt arbete och tar därefter fram handlingsplaner för samtliga avdelningar och enheter. Bolaget arbetar systematiskt med avvikelserapportering och förbättringsförslag

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.

Väsentliga händelser
Roslagsbostäder och Hyresgästföreningen kom i mars överens om en hyreshöjning för 2022. Överenskommelsen

Campus Roslagen har cirka 384 studentbostäder på området. Bostäderna har under året varit i princip fullt uthyrda och vakansgraden har därmed minskat jämfört med tidigare år. En stor anledning till ökad uthyrningsgrad är att Campus i och med ändrade ägardirektiv i fullmäktige juni

2021 gavs möjlighet att hyra ut bostäder till ytterligare en kundgrupp -- ungdomar med arbete i åldersgruppen 20-28 år.

Arbetet för att få nya hyresgäster till lediga lokaler har fortsatt vilket givit löpande resultat i form av uthyrda lokaler och nya företagsetableringar på området. Under året har flera nya hyresgäster flyttat in. På Astrid Lindgrens Gata 7 flyttade Interop in i mars. På Vilhelm Mobergs gata 2 flyttade NCC in i april. På Albert Engströms gata flyttade Montessoris skolverksamhet in under sommaren med tillhörande skolgård och slöjdsal. Rodens Ullbruk flyttade in på området i september.

Under året startade 13 utbildningsprogram.

Utvecklingscentrum för Vatten (UCV) har 2022 bland annat genomfört testning och utvärdering av små bad- disk- och tvättavloppslösningar samt dricksvattenfilter för enskilda brunnar. UCV har även påbörjat en lokaliseringsutredning en testanläggning av markbaserade avloppsanläggningar, på uppdrag av kommunen arbetat med flertalet våtmarksprojekt i odlingslandskapet samt utvecklat akvaponisatsningen

Bolaget vann under året tvisten mot Domstolsverket gällande kostnader för ombyggnationen av Norrtälje tingsrätt vilket ledde till en inbetalning på totalt 17,7 mnkr och en positiv resultateffekt på 16,1 mnkr i form av återvunna kundförluster, ränta samt ersättning för advokatkostnader.

Återkoppling på ägardirektivet
Kommunfullmäktige beslutade om reviderade ägardirektiv i juni 2022. Bolaget uppfyller målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv.

Bolaget driver hållbarhetsarbete enligt vår ägares direktiv med utgångspunkt agenda 2030. Mycket fokus på energibesparingar genom bland annat kampanjer till hyresgäster samt byte till energieffektivare pumpar och belysning. Samtliga servicefordon är el-drivna, elen är miljömärkt och fjärrvärme köps av ett lokalt energibolag. UCV har inom sina projekt arbetat med fokus kring miljöfrågor.

Campus Roslagen ger kommuninvånaren och näringslivet möjlighet att mötas i kompetensförsörjning genom samarbete med yrkeshögskolor för eftergymnasiala utbildningar. Bolaget har under året genomfört trygghetsvandringar tillsammans med polis, Securitas, kommun och hyresgäster.

Arbetet med risk- och säkerhetsanalys har pågått under 2022 och kommer att färdigställas i början av 2023.

I ägardirektivet anges att avkastningen på eget kapital ska vara 2 procent. Målet för avkastning på eget kapital har uppnåtts. Soliditeten har stärkts under året.

Ekonomi

TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Rörelsens Intäkter	66 600	77 252	10 652	66 780
Rörelsens kostnader	-58 290	-62 526	-4 236	-54 070
Finansnetto	-6 700	-978	5 722	-4 622
Resultat efter finansnetto	**1 610**	**13 748**	**12 138**	**8 088**

Campus Roslagen AB:s resultat efter finansiella poster uppgick till 13 748 tkr vilket är bättre än budget och bättre än föregående års resultat på 8 088 tkr. Det höga resultatet beror till stor del på att bolaget vann processen mot Domstolsverket avseende ombyggnationen av Norrtälje Tingsrätt vilket ledde till en positiv resultateffekt på 16,1 mnkr fördelat på återvunna

kundförluster 5,3 mnkr, räntor 3,2 mnkr och ersättning för advokatkostnader 7,6 mnkr. Intäkterna för lokaler är högre än vad som budgeterades då fler lokaler blivit uthyrda. Under året har bolaget fortsatt att hålla fastigheten i gott skick och en del planerade underhåll har tidigarelagts och utförts under året. Flertalet tak har lagts om, pumpstationerna har renoverats, styrutrustningar har bytts, fasad och fönstermålningar har utförts samt undervisningssalar renoverats.

Det stora kassaflödet som inkom i samband med att bolaget vann tvisten mot Domstolsverket resulterade i god likviditet. I slutet av året amorterade bolaget extra på låneskulden. Bolaget lämnar ett koncernbidrag till Norrtälje Kommunhus AB på 8 000 tkr.

Ekonomiska nyckeltal

Procent	Mål 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Soliditet		27,60%	26,50%
Avkastning på eget kapital	2,00%	13,60%	8,40%
Avkastning på totalt kapital		5,00%	3,50%

Soliditeten ökade till 27,6 procent mot 26,5 procent föregående år. Avkastningen på eget kapital uppgick till 13,6 procent, en ökning mot föregående år. Avkastningen på totalt kapital uppgick till 5,0 procent jämfört med 3,5 procent föregående år.

Investeringar och försäljningar

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Byggnader, hyresgästanpassning mm	30 500	2 075	28 425	13 041
Summa investeringar	**30 500**	**2 075**	**28 425**	**13 041**

Under året färdigställdes hyresgästanpassning till NCC samt skolbyggnad med tillhörande skolgård och slöjdsal till grundskolan Montessori. Andra budgeterade investeringar, såsom tillbyggnad Note, byggnad 85 påbörjas inte 2022 som planerat utan skjuts istället till kommande år.

Personal

	Utfall 2022	Utfall 2021
Antal anställda	**17**	**17**
Varav kvinnor	9	9
Varav män	8	8

Antalet anställda i medeltal har inte förändrats sedan föregående år. Campus Roslagen arbetar aktivt med att vara en attraktiv arbetsplats och en levande mötesplats för alla sinnen där vi skapar förutsättningar för människor och företag att utvecklas och nå sin fulla potential. Sjukfrånvaron uppgår till 2,0 procent jämfört med 4,1 procent föregående år.

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.

Väsentliga händelser
Omvärldsfaktorer som har präglat 2022 har bland annat varit kriget i Ukraina, kraftigt stigande inflation, räntor och energipriser och en begynnande konjunktursoro. Dessa faktorer har i viss mån påverkat leveranstider och kostnader för Norrtälje Vatten och Avfall.

En minskning av byggtakten samt kapacitetsutredning för Norrtälje stad har gjort att stadsbyggnadsprojekt och delar av stadsbyggnadsprojekt har skjutits fram eller pausats. Arbetet kring hållbar avloppsrening i Norrtälje stad har tagit ny fart.

Ledningsnätet har framtidssäkrats på flera platser i kommunen. Bland annat har stora insatser för infodring, så kallad relining, gjorts i Hallstavik och på andra platser.

Det nya membranverket för dricksvatten i Grisslehamn har medfört stora förbättringar i både kvalitet och kvantitet samt nöjda abonnenter.

Ruttoptimering genomfördes på insamling av rest- och matavfall vid hushåll. Effekten av ruttoptimeringen ledde till att vår entreprenör Nordisk Återvinning kunde plocka bort en bil under sommaren och därmed minska antalet körda mil.

I samarbete med Stockholms Stadsmission startade vi återbruk under våren 2022 på samtliga återvinningscentraler. Återbruken är bemannade av egen personal och det vi har samlat in säljs i Stadsmissionens butiker. 83 ton grovavfall har vi samlat in sedan slutet av maj via återbruk.

Från och med första januari 2022 ansvarar NVAA för insamling av returpapper i kommunen. Sommaren 2022 beslutade regeringen om att förpackningar blir ett kommunalt ansvar. Från 2024-01-01 kommer bolaget att ansvara för alla återvinningsstationer i kommunen. 2027-01-01 ska fastighetsnära insamling av förpackningar vara infört i kommunen.

Bolagets vd Johan Mellbring lämnade sin tjänst sommaren 2022 och har nu ersatts av Andreas Lindgren som tillträdde sin tjänst den 1 januari 2023. Däremellan har Tobias Dahlberg och Tomas Karlsson tjänstgjort som tillförordnad vd.

Återkoppling på ägardirektivet
Kommunfullmäktige beslutade om reviderade ägardirektiv i juni 2022. Bolaget uppfyller målsättningarna i enlighet med gällande ägardirektiv.

Under året har cirka 7000 meter VA-ledningar renoverats med relining. Relining är en schaktfri metod som ger ekonomiska och miljömässiga fördelar. Små eller inga schaktmassor behöver transporteras eller deponeras, återställning av asfalt, stensättningar, gräsmattor eller planeringar undviks.

En kombination av klimatarbete och kostnadseffektivering har lett till optimerade rutter för såväl sophämtning som slamtömning.

Bolaget har en aktiv kommunikation för att förmå invånare och verksamheter i kommunen att sortera sitt avfall rätt. Insatserna kommer att intensifieras under 2023. Även när det gäller

vattenanvändning behöver kommunikationsinsatserna öka, för att invånare och verksamheter ska kunna bli bättre på att hushålla med vatten, särskilt under torra sommarmånader.

Bolaget uppnår soliditetskravet i ägardirektivet.

Ekonomi

TKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Intäkter	407 748	410 018	2 270	325 237
Rörelsens kostnader	-392 036	-397 334	-5 298	-306 697
Finansnetto	-17 815	-10 904	6 911	-16 456
Resultat efter finansnetto	**-2 103**	**1 780**	**3 883**	**2 084**

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 1 780 tkr, vilket ligger högre än budget men något lägre än föregående år. Resultat efter finansnetto 1 780 tkr bokförs i bolagets årsredovisning som skuld (överuttag) mot kollektiven varför resultat efter finansnettot visar ett annat resultat än vad årsredovisningen slutligen visar på.

Kommunen beslutade i december 2022 att ta bort räntepåslaget från den internräntan som bolaget betalar till kommunen. Beslutet gäller retroaktivt för hela 2022. Räntepåslaget på 0,6% innebär att räntekostnaderna blev cirka 7 000 tkr lägre för år 2022. Bolaget har mottagit ett koncernbidrag på 8 000 tkr från moderbolaget Norrtälje Kommunhus AB.

Resultat efter finansnetto för VA-verksamheten 2022 uppgår till 1 834 tkr med en positiv avvikelse mot budget på 3 534 tkr. VA hade budgeterat att gå med underskott 2022 på -1 700 tkr och använda tidigare årsöveruttag på 8 217 tkr att balansera mot resultatet 2022. De totala intäkterna blev 148 tkr högre än budgeterat, de totala kostnaderna blev 3 250 tkr högre än budgeterat samtidigt som räntekostnaderna blev lägre och bidrar till att finansnetto är 6 636 tkr lägre än budgeterat. Överskottet avsätts som överuttag och återförs till verksamheten kommande år. Den kvarstående skulden till VA-kollektivet uppgår i bokslut 2022 till 9 966 tkr.

Avfallsverksamheten redovisar ett resultat efter finansnetto på -54 tkr för 2022. Intäkterna är högre än förväntat och kostnaderna högre än förväntat. Underskottet regleras mot tidigare års skuld till kollektivet. Den kvarstående skulden till avfallskollektivet uppgår i bokslut 2022 till 7 516 tkr.

Kvarstående skuld (överuttag) mot taxekollektiven i bokslut 2022 kan regleras kommande år om resultaten då är negativa.

Ekonomiska nyckeltal

Procent	Mål 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Soliditet	2,50%	3,90%	4,20%

I ägardirektivet anges att bolaget ska bedriva sin VA - verksamhet och avfallsverksamhet under kommunalt ansvar utan vinstkrav. Soliditeten bör inte understiga 2,5 procent. Eftersom bolaget har stora investeringsbehov som ökar tillgångarnas värde i balansräkningen och ett krav att taxekollektiven inte ska belastas med högre taxor än de årliga kostnaderna, kommer bolagets upplåning att öka för att finansiera investeringarna vilket succesivt kommer att sänka bolagets soliditet. Soliditeten har sjunkit från förra årets nivå på 4,2 procent till 3,9 procent 2022.

Investeringar och försäljningar

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Investeringar VA	406 058	225 657	-180 401	153 771
Investeringar Lindholmen	200 000	0	-200 000	0
Investeringar Avfall	33 600	11 589	-22 011	2 506
Investeringar Gemensamma		703		
Summa investeringar	**639 658**	**237 949**	**-402 412**	**156 277**

Under året uppgick nettoinvesteringarna till 237 949 tkr vilket ligger under budget men över föregående års investeringsnivå på 156 277 tkr. Investeringar i utbyggnad av Lindholmen har inte kommit igång under året men hade en investeringsbudget på 200 000 tkr. Merparten av investeringarna hänförs till VA-verksamheten.

Personal

	Utfall 2022	Utfall 2021
Medelantal anställda, antal	**125**	**133**
– varav kvinnor, antal	46	48
– varav män, antal	79	85

Bolaget har i medeltal 125 anställda, en minskning från föregående år med 8 anställda. Nästan alla anställda i bolaget kom till bolaget 2021 från en anställning i Norrtälje kommun. Bytet av arbetsgivare skedde genom en verksamhetsövergång. Bolaget har genomfört en medarbetarundersökning. Resultaten har därefter legat till grund för åtgärdsplaner där brister har framkommit. Under året har även ett tiotal projekt påbörjats. Under 2022 har även chefsforum startats upp för att skapa ett forum där chefer får möjlighet att byta erfarenheter och få kompetensutveckling. 2023 är planen att chefsforumen ska utvecklas ytterligare Sjukfrånvaron uppgår till 3,36 procent 2022 jämfört med 3,50 procent 2021.

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. Kommunalförbundet äger Tiohundra AB, som bedriver vård- och omsorgsverksamhet på uppdrag av förbundet.

EKONOMI
KSON:s ekonomiska resultat 2017–2022 fördelat på respektive medlem.

Resultat mnkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022
Regionfinansierad verksamhet	3,8	16,2	-23,2	-43,9	-34,4	35,4

Resultat mnkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022
Kommunalt finansierad verksamhet	-17,4	-4,6	-13,7	3,8	28,6	22,9
Totalt	**-13,6**	**11,6**	**-36,9**	**-40,1**	**-5,8**	**58,3**

KSON:s ekonomiska resultat för 2022 fördelat per medlem visar ett överskott om 35,4 mnkr för den regionfinansierade verksamheten och ett överskott om 22,9 mnkr för den kommunalt finansierade verksamheten. I resultatet för 2022 ingår dock tillskjutna medel om totalt 77,0 mnkr för att återställa underskott för år 2019 och 2020. Om dessa medel exkluderas uppgår resultatet till -18,7 mnkr varav den regionfinansierade verksamheten visar ett underskott om -31,7 mnkr och den kommunalt finansierade verksamheten visar ett överskott om 13,0 mnkr.

De gemensamma kostnaderna fördelas procentuellt utifrån de budgeterade medlemsbidragen, vilket för 2022 betyder 59 procent för Region Stockholm och 41 procent för Norrtälje kommun.

Balanskrav per år (mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Årets resultat	**-5,8**	**58,3**	**0,0**	**5,8**	**18,7**
varav Regionfinansierad verksamhet	*-34 4*	*35,4*			
varav Kommunalt finansierad verksamhet	*28,6*	*22,9*			
Återställande av 2019-års underskott		**-36,9**			
varav Regionfinansierad verksamhet		*-23,2*			
varav Kommunalt finansierad verksamhet		*-13,7*			
Återställande av 2020-års underskott		**-40,1**			
varav Regionfinansierad verksamhet		*-43,9*			
varav Kommunalt finansierad verksamhet		*3,8*			
Återställande av 2021-års underskott				**-5,8**	
varav Regionfinansierad verksamhet				*-34,4*	
varav Kommunalt finansierad verksamhet				*28,6*	
Återställande av 2022-års underskott					**-18,7**
varav Regionfinansierad verksamhet					*-31,7*
varav Kommunalt finansierad verksamhet					*13,0*
Balanskravsresultat	**-5,8**	**-18,7**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

KSON:s balanskravsresultat till och med 2018 summerade 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 behövde göras 2021 enligt gällande balanskravsregler. För 2022 har Norrtälje kommun tillskjutit 9,9 mnkr och Region Stockholm 67,1 mnkr för att återställa underskott 2019 och 2020.

Enligt överenskommelse mellan Region Stockholm, Norrtälje kommun och KSON ska kommunalförbundet själva återställa uppkomna underskott under åren 2021–2023.

Medlemsbidrag och nettokostnader per verksamhetsområde

MNKR	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse	Utfall 2021
Medlemsbidrag Region Stockholm	1 764,4	1 844,4*	80,0	1 721,0
Medlemsbidrag Norrtälje kommun	1 240,7	1 273,6*	32,9	1 214,6
Övrig finansiering, statsbidrag	48,0	75,3	27,3	73,3
Primärvård	-585,3	-614,5	-29,2	-507,0
Specialiserad vård	-1 207,8	-1 247,8	-40,0	-1 189,9
Ordinärt boende	-391,6	-399,9	-8,3	-482,8
Särskilda boendeformer	-790,7	-794,7	-4,0	-765,1
Förvaltning	-77,7	-78,0	-0,3	-69,9
Resultat	**0,0**	**58,3**	**58,3**	**-5,8**
Återställande av tidigare underskott 2019-2020		-77,0		0,0
Resultat efter återställande		**-18,7**		**-5,8**

** inkl 77,0 mnkr som avser återställande av underskott från 2019-2020*

KSON redovisar ett positivt resultat om +58,3 mnkr för 2022. Det helägda dotterbolaget Tiohundra AB redovisar ett negativt resultat för 2022 om -11,3 mnkr före bokslutsdispositioner.

KSON finansieras med driftbidrag av Norrtälje kommun och Region Stockholm. För 2022 uppgick driftbidraget från Norrtälje kommun till 1 273,6 mnkr. Förutom driftbidraget om 1 240,7 mnkr, som kommunfullmäktige beslutade om i samband med Mål- och budget 2022-2024, har Norrtälje kommun finansierat covidbonus till Tiohundra AB:s omsorgspersonal med 11,6 mnkr, ökade volymer inom de kommunala verksamheterna med 10,4 mnkr, anhörigstöd 1,0 mnkr samt återställt underskott från 2019-2020 med 9,9 mnkr.

Region Stockholm har förutom driftbidrag för 2022 om 1 764,4 mnkr även betalat ut covidbonus till hälso- och sjukvårdspersonal inom Tiohundra AB med 12,9 mnkr samt tillfört medel för att återställa underskott från 2019-2020 med 67,1 mnkr. Totalt driftbidrag från Region Stockholm uppgår till 1 844,4 mnkr för 2022.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

God ekonomisk hushållning är en sammanvägd bedömning av de verksamhetsmässiga målen samt de finansiella målen. Den sammanvägda bedömningen är att kommunalförbundet har en god måluppfyllelse.

De finansiella målen är dels att det årliga ekonomiska resultatet inte avviker mer än ±1,0 procent av den samlade omsättningen (resultatmarginal), dels att det egna kapitalet vidmakthålls över planeringsperioden (soliditet).

KSON:s finansiella indikatorer, %	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022
Resultatmarginal	0,4%	-1,1%	-0,9%	-0,2%	1,9%
Soliditet	-11,2%	-18,0%	-25,0%	-18,1%	-8,5%

Ett överskott om +58,3 mnkr för 2022 motsvarar en resultatmarginal om 1,9 procent, vilket innebär att målsättning för resultatmarginalen har uppfyllts. KSON:s soliditet vid årets slut var -8,5 procent, vilket är en förbättring jämfört med 2021 med 9,6 procentenheter.

VERKSAMHET

Primärvård
Verksamhetsområdet primärvård redovisar en negativ avvikelse om -29,2 mnkr.

Kostnader för läkemedelsförmånen fortsätter att öka och för 2022 redovisas ett underskott om -26,4 mnkr jämfört med budget. En del av detta beror på att Region Stockholms tidigare kompensation med 10,0 mnkr uteblivit 2022. De kostnader som kommunalförbundet får avseende läkemedelsförmånen utgör en allt större andel av medlemsbidraget från regionen, vilket tränger undan annan vård i förbundets regi. Samtidigt får Region Stockholm kompensation från staten avseende dessa kostnader. Direktionen har därför beslutat under 2022 att föreslå regionen att utreda om betalningsansvaret för läkemedelsförmånen för Norrtäljebor ska återgå till Region Stockholm.

Husläkarverksamhet inklusive avancerad medicinsk service redovisar ett underskott om -2,6 mnkr. Samtidigt som husläkarmottagningarna och medicinsk service överskred budgeten visade Första linjens psykiatri och läkarbesök inom hemsjukvården ett överskott på grund av låga volymer. Samtal pågår med utförarna för att se över detta.

En anmälan om ägarförändring av Rimbo hälso- och vårdcentral AB och Norrtälje hälso- och vårdcentral AB inkom under året och överlåtelsen till Doktor.se Nordic AB godkändes av förbundsdirektör på delegation. De verksamheter som berörs är två husläkarmottagningar, två barnavårdscentraler och en mottagning för primärvårdsrehabilitering. Verksamheten på berörda mottagningar bedrivs fortsatt i enlighet med gällande vårdavtal.

Inom verksamhet rehabilitering har två vårdgivare inom vårdval fotsjukvård avslutat sin verksamhet under 2022 och ytterligare minskningar av utbudet är att vänta samtidigt som behovet av fotsjukvård bland invånare ökar.

Specialiserad vård
Specialiserad vård visar ett underskott mot budget med -40,0 mnkr för 2022.

För Norrtälje sjukhus redovisar KSON ett underskott om -5,6 mnkr. Första halvåret producerade sjukhuset mindre än budgeterat men ökade produktionen under andra halvåret till en sammantagen överproduktion. Tiohundra AB är leverantör till Region Stockholms vårdval höft- och knäprotesoperationer där fler Norrtäljebor än budgeterat har behandlats vid Norrtälje sjukhus. Budgeten för 2022 baserades på utfall 2021 vilket var en låg nivå på grund av pandemin.

Köpt vård från Region Stockholms sjukhus och vårdval har genererat ett underskott om -21,8 mnkr jämfört med budget. Det är framför allt Norrtäljebors vård vid Karolinska universitetssjukhuset, Danderyds sjukhus och Södersjukhuset som blivit dyrare. Kommunalförbundet har dessutom fått tagit kostnader för barnnäring, vilket inte har skett tidigare år. Förbundet har även ökade kostnader för geriatrisk vård då att det har öppnats fler vårdplatser som avlastning till akutsjukhusen, vilket inte fanns med i budget för 2022.

Kostnader för avancerad sjukvård i hemmet (ASIH) överskred budgeten med -14,0 mnkr och beror på att volymerna i budgeten hade underskattats på grund av pandemin samt ökade kostnader för undantagsläkemedel.

Ordinärt boende
Inom ordinärt boende redovisas ett underskott om -8,3 mnkr jämfört med budget.

Ordinärt boende omfattar stöd och hjälp till dem som bor kvar hemma, bland annat med insatser enligt Socialtjänstlagen (SoL) och Lagen om stöd och service till vissa

funktionshindrade (LSS). Till dessa brukare tillhandahåller kommunalförbundet även hälso- och sjukvårdsinsatser.

Kundvalet redovisar ett underskott om -6,5 för 2022. Budgeten baserades på en genomsnittlig ersättning i hela kommunen, dock har andelen brukare utanför tätort varit större än beräknat, vilket inneburit en högre genomsnittlig ersättning. Samtidigt har Norrtälje sjukhus behövt avlastats i större utsträckning vilket inneburit snabbare hemgång för fler brukare med behov av omfattande insatser. Även den ersättningsmodell som infördes i sin helhet 2021 tycks vara orsaken till underskott och revidering av förfrågningsunderlag pågår.

Inom daglig verksamhet LSS redovisas ett underskott om -2,6 mnkr. Anledningen är fler direktupphandlade platser än budgeterat

Sirius Omsorg Holding AB vann den upphandling av turbundna resor som genomfördes 2020. Under pandemin var resandet mycket begränsat men därefter har volymerna ökat till mer normala nivåer. Ett stort antal avvikelser har inkommit under året och förvaltningen har av leverantören begärt in två åtgärdsplaner som löpande följts upp. Förvaltningen har också ställt viteskrav, gjort anspråk på ersättning för extraordinära personalkostnader och bestridit fakturor. En fördjupad kartläggning har genomförts där det framkom att antalet avvikelser och klagomål periodvis minskat för att på nytt öka. Detta har föranlett fortsatt uppföljning av avvikelser och dialog med leverantören.

Särskilda boendeformer
Verksamhet särskilda boendeformer redovisar ett underskott om -4,0 mnkr jämfört med budget.

Särskilda boendeformer omfattar boende enligt Socialtjänstlagen (SoL) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Till dessa brukare tillhandahåller kommunalförbundet även hälso- och sjukvårdsinsatser.

Kostnader för särskilda boenden för äldre överskred budget med -14,1 mnkr för 2022. Invånarnas återhållsamhet under pandemin innebar minskade volymer och skapade uppdämda behov vilket gjorde det svårt att bedöma volymer inför 2022. Nu tycks behoven åter tillgodoses i nivå med vad som gällde innan pandemin. Under våren 2022 öppnade Attendo Sverige AB ett boende med 70 platser i Norrtälje stad. Tiohundra AB har tomställt en avdelning på Bergshyddan i Rimbo till förmån för biståndsbedömt trygghetsboende. Tillstånd inväntas från Inspektionen för vård och omsorg för att starta verksamheten.

Inom boende för vuxna enligt LSS har kostnaderna överskridit budget med -2,1 mnkr. Denna målgrupp blir allt äldre varför några personer flyttat till särskilt boende för äldre. För närvarande är om kring 60 personer 60 år eller äldre inom boende för vuxna enligt LSS, ett antal som kommer att öka framöver. Kapacitet och kompetens kommer i allt större utsträckning att behöva anpassas till denna äldre målgrupp. Parallellt med detta ser förvaltningen att brukarna inom LSS-boenden har allt större och mer komplexa behov varför bemanning på boendena behöver ökas för att kunna upprätthålla kvaliteten i verksamheten, en kostnad som belastar utföraren.

Kostnader för boende för personer med psykisk funktionsnedsättning (”socialpsykiatri”) visar ett överskott om +5,9 mnkr jämfört med budget och anledningen är färre direktupphandlade platser än vad som budgeterats. Nytt för 2022 är att tomdygnsersättningen till Tiohundra AB tidsbegränsats till 14 dagar, vilket medfört en effektivare in- och utskrivningsprocess.

MÅLUPPFYLLELSE
Vid bedömningen om målen uppfyllts helt, delvis eller inte alls vägs även viktiga händelser in, såsom exempelvis ökade svårigheter att bemanna liksom stigande kostnadsnivåer. Den sammanvägda bedömningen är att kommunalförbundet har en god måluppfyllelse.

Målområdet god kvalitet i sammanhållen vård och omsorg bedöms för 2022 vara delvis uppfyllt inom primär- och specialiserad vård och helt uppfyllt inom ordinärt boende och särskilda boendeformer.

Målområdet tillgänglighet för individen bedöms för 2022 vara delvis uppfyllt inom primär- och specialiserad vård, ej uppfyllt inom ordinärt boende och helt uppfyllt inom särskilda boendeformer.

Målområdet hälsofrämjande och förebyggande insatser bedöms vara helt uppfyllt 2022.

Målområdet innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster bedöms vara helt uppfyllt.

VERKSAMHETENS MÅL

KSON:s indikatorer per mål- och verksamhetsområde:

<table>
<tr><th>Mål- och verksamhetsområden</th><th>Primärvård</th><th>Specialiserad vård</th><th>Ordinärt boende</th><th>Särskilda boendeformer</th></tr>
<tr><td>God kvalitet i sammanhållen vård och omsorg</td><td colspan="2">Antal upprättade samordnande individuella planer (SIP)</td><td colspan="2">Andel kunder med upprättad genomförandeplan</td></tr>
<tr><td>Tillgänglighet för individen</td><td colspan="2">Väntetid enligt nationella vårdgarantin</td><td>Andel utförd av beslutad tid</td><td>Andel verkställda beslut</td></tr>
<tr><td>Hälsofrämjande och förebyggande insatser</td><td colspan="2">Andel samtal om levnadsvanor</td><td colspan="2">Andel som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet</td></tr>
<tr><td>Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviserings-effekter</td><td colspan="4">Antal pågående innovativa samarbeten</td></tr>
</table>

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) för patienter inom kommunalförbundets primärvård samt andel omsorgskunder med upprättad genomförandeplan inom ordinärt boende och särskilda boendeformer.

Indikatorer för god kvalitet	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall 2022
Antal upprättade samordnade individuella planer*	-	6	6	10
Andel omsorgskunder med upprättad genomförandeplan inom ordinärt boende och särskilda boendeformer	80%	84%	90%	92%

*Ny indikator från 2021, upprättade SIPar som mäts inom husläkarverksamhet och primärvårdsrehabilitering

Målet om god kvalitet i sammanhållen vård och omsorg är delvis uppfyllt inom primär- och specialiserad vård och helt uppfyllt inom ordinärt boende och särskilda boenden

Tillgänglighet för individen

Tillgänglighet för individen mäts i andel patienter som fått en medicinsk bedömning vid kommunalförbundets husläkarmottagningar inom tre dagar, andel patienter inom barn- och ungdomspsykiatrisk mottagning (BUP) som fått ett första besök, utredning respektive en behandling inom tidsgränsen 30 respektive 90 dagar, andel utförda av beviljade hemtjänsttimmar (exklusive hälso- och sjukvårdsinsatser) och andel verkställda av beslutade insatser inom särskilda boendeformer.

Indikatorer för tillgänglighet	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall 2022
Andel som fått en medicinsk bedömning i primärvården inom 3 dagar	92%	85%	95%	89%
Besök vid BUP inom 30 dagar	40%	70%	84%	99%
Utredning/behandling vid BUP inom 90 dagar	80%	90%	95%	95%
Andel utförd av beslutad tid inom hemtjänsten	i.u*	67%	86%	65%
Andel verkställda beslut inom tre månader i särskilda boendeformer	94%	94%	93%	92%

*Under coronapandemin har ett tillfälligt undantag från registrering inneburit att uppföljning inte varit möjlig

Målet om tillgänglighet för individen är delvis uppfyllt inom primärvård- och specialiserad vård men inte inom ordinärt boende. Målet om tillgänglighet för individen är helt uppfyllt inom särskilda boendeformer.

Andelen patienter som fått en medicinsk bedömning i primärvården inom 3 dagar uppgår till 89 procent vilket är lägre än det målvärde som sattes för 2022. Det är en utförare som ligger långt under målvärdet och som drar ned snittet. Dialog om ökad måluppfyllelse pågår med utföraren.

Hälsofrämjande- och förebyggande insatser

Hälsofrämjande- och förebyggande insatser mäts i antal samtal om levnadsvanor inom kommunalförbundets primärvård och andel brukare inom särskilda boendeformer som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet.

Indikatorer för hälsofrämjande o förebyggande insatser	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall 2022
Antal samtal om levnadsvanor inom KSON:s husläkarmottagningar*	-	8 500	9 000	11 975
Andel brukare inom särskilda boendeformer som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet**	100%	100%	100%	100%

* En ny indikator fr.o.m. 2022 ** Med regelbunden avses minst två gånger per vecka

Målet om hälsofrämjande och förebyggande insatser är helt uppfyllt inom både primär- och specialiserad vård liksom inom ordinärt boende och särskilda boenden.

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”.

Indikator för innovativa samarbeten	Utfall 2020	Utfall 2021	Målvärde 2022	Utfall 2022
Antal pågående innovativa samarbeten	8	7	8	9

Målet om innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringseffekter är helt uppfyllt. Exempel på aktiviteter som genomförts:

- Sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS).
- Effektivare vårdkedja inom hjärtsjukvården för strokeprevention, genom en kombination av fysiska och digitala möten med patienten.
- Ambulansomstyrning till Norrtälje sjukhus i syfte att avlasta sjukhusen i övriga länet.
- Professionsövergripande samverkan inom barn- och ungdomspsykiatrin.
- Införande av digital låshantering
- Samarbete i Hallstavik mellan förvaltningen, kundvalet och husläkarmottagningen (Norrtäljemodellen 2punkt0).
- ”Aktiv senior” i samverkan med Norrtälje kommun och idrottsföreningar
- Samarbete om suicidprevention med riksförbundet Hjärnkoll i samtalsgrupp för män 70 år och äldre.
- Samarbete med elever på Södertörns högskola om kommunikationskampanj om hur ungdomar med psykisk ohälsa kan söka hjälp.
- Samarbete med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) om goda livsmiljöer inom Agenda välbefinnande.
- Utökat samarbete med föreningslivet om Seniorkollo.
- Mobilapp för utlarmning och kommunikation mellan trygghetsjour och kundvalsutförare.

Processer för samverkan om utskrivning från slutenvården liksom uppbyggnad av organisation kring det regiongemensamma IT-systemet Lifecare Samordnad Planering (SP).

Utvecklingsområden

För att stärka måluppfyllelsen fokuserar kommunalförbundet på ett antal utvecklingsområden. Nedan redovisas de viktigaste under 2022:

- Samverkan med medlemmarna har framför allt fokuserat på dialoger med Region Stockholms hälso- och sjukvårdsförvaltning (HSF) vad gäller oklarheter i ersättningar för vård av Norrtäljebor i Region Stockholm. I samverkan med regionen och projektet masterdata management har arbete påbörjats med nya rutiner för beställarrollen där organisationsdata för både regionens och kommunalförbundets utförare hanteras på ett mer effektivt och enhetligt sätt. Med Norrtälje kommun sker samverkan inom flera områden, bland annat vad gäller krishantering, finskt förvaltningsområde, psykisk hälsa etc.

- De strategiska planer som beslutats av direktionen har genomförts enligt plan. Kommunalförbundet har också medverkat i revidering av Norrtälje kommuns bostadsförsörjningsplan. Den handlingsplan för krishantering som kommunalförbundets krisledningsnämnd beslutat om har följts upp.

- Direktionen har beslutat att permanenta projekt sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS) i ett sidouppdrag till avtalet om Norrtälje sjukhus med Tiohundra AB, från och med 2022.

- Genom införandet av ett nytt ärendehanteringssystem (Platina) från hösten 2022 väntas förvaltningens ärendeprocesser effektiviseras. En e-tjänst för att beställa IT-

behörigheter för både chefer inom KSON och för dess utförare har införts under året. Även förvaltningens ledningssystem har vidareutvecklats.

KSON:s omsorgssystem har moderniserats genom en e-tjänst där medborgare digitalt kan ansöka om biståndsbedömda insatser. Modulen Lifecare Utförare har införts, som bland annat hanterar beställningar, verkställighet, genomförandeplaner och social dokumentation i ett användarvänligt och webbaserat gränssnitt. Dessutom har ett nytt regionövergripande IT-system etablerats kring samverkan för utskrivning från slutenvården.

Införande av digital låshantering inom kundvalet och dess nattorganisation har slutförts och utbyte av de stationära trygghetslarmen har påbörjats. Det nya larmsystemet har krav på högre driftsäkerhet och väntas förbättra kommunikation mellan trygghetsjour och kundvalsutförare.

I samband med årets avtalsuppföljning har utförarnas digitala förmågor inventerats i syfte att ta en mer aktiv roll i den digitaliseringsdrivna utvecklingen inom den sammanhållna hälso-, sjukvård och omsorgen i Norrtälje kommun.

- Träffpunktsverksamheten har fortsatt att utvecklas i samarbete med föreningslivet. Under 2022 har ett tjugotal aktiviteter erbjudits seniorer i syfte att motverka ensamhet.

- Från och med maj har anhörigstödet utökats med en visstidsanställd genom en särskild finansiering från Norrtälje kommun för 2022. Anhörigstödjaren har tillsammans med bland andra diakon från Svenska kyrkan vid flera tillfällen anordnat anhörigcaféer i Norrtälje, Hallstavik, Bergshamra och Rimbo. Genom den förstärkta bemanningen har fler anhöriga kunnat erbjudas stödsamtal och getts möjlighet att träffa andra i samma situation. Anhörigstödjaren gör också många enskilda hembesök med fokus på att underlätta tillvaron och hemsituationen för anhöriga.

- Primärvården ska vidareutvecklas mot mer hälsofrämjande och förebyggande insatser för att tidigt upptäcka patienters behov. Som grund för att fler patienter ska få fast läkar- och vårdkontakt har diskussioner med husläkarmottagningar och särskilt boende för äldre inletts om hur detta kan förverkligas.

- Förvaltningen har under året beretts plats i Region Stockholms styrgrupp för samlingsarbetet med folkhälsopolicy, strategi för suicidprevention samt strategi för psykisk hälsa och välbefinnande och förebyggande av psykisk hälsa.

- Uppföljning av förvaltningens samarbeten under pandemin visar att de former för samverkan och kommunikation som utarbetats kan appliceras i ett normalläge för gemensamma frågor som rör kommunalförbundet och dess vård- och omsorgsgivare. Exempelvis har erfarenheter tagits tillvara vid utformningen av krisorganisation som direktionen har beslutat om.

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.

EKONOMI

Resultatet för 2022, före bokslutsdispositioner, uppgår till -11,3 mnkr. I resultatet ingår merkostnader (25,4 mnkr) och uteblivna intäkter (7,3 mnkr) till följd av pandemin. Region Stockholm har ersatt merkostnader till följd av pandemin med 22,3 mnkr. Om de ekonomiska effekterna av pandemin exkluderas uppgår det operativa resultatet till -1,2 mnkr.

För att inte urholka bolagets egna kapital har 8,0 mnkr återförts från den periodiseringsfond som skapades 2020. Det innebär att bolagets resultat för 2022 efter bokslutsdispositioner uppgår till -3,3 mnkr.

Verksamhetens intäkter är 92,0 mnkr högre än budget vilket bland annat förklaras av ersättningar och statsbidrag kopplat till pandemin och insatser för att öka tillgängligheten samt utbildningsinsatser.

Verksamhetens kostnader överskrider budget med 103,0 mnkr. Det är framför allt bemanningskostnader som överskrider budget vilket i huvudsak beror ökade pensionskostnader men även till viss del ökade kostnader för övertid och extrapassersättning samt kostnader för sjukfrånvaro. En ytterligare förklaring är covid-bonusen till personal inom hälso- och sjukvårdsverksamheterna och till personal inom omsorgen. Finansnettot är 4,0 mnkr högre än budget vilket beror på förändrade pensionskostnader till följd av uppräkning av prisbasbeloppet.

Årets investeringar uppgår till 28,0 mnkr varav merparten avser IT-infrastruktur samt medicinteknisk utrustning.

Tiohundra AB har löpande under året arbetat med att, utifrån de förutsättningar som Norrtäljemodellen ger, utveckla nya arbetsformer och därmed dämpa kostnadsutvecklingen. Bland annat kan följande lyftas fram:

- **Sjukhusanslutet mobilt team (SAMS)**
  Har bidragit till att undvika sjukhusinläggningar hos multisjuka äldre och att frigöra vårdplatser.
- **BODA-tjänster inom verksamhetsområde funktionshinder och service**
  Har inneburit ett mer effektivt resursutnyttjande genom att personal används där brukaren befinner sig, dvs. på BOende och/eller DAglig verksamhet.
- **Digitala lås och digitala inköp inom hemtjänsten**
  Införandet av digitala lås har medfört ökad säkerhet samt att tiden för att byta nycklar elimineras. Digitala inköp har medfört att mindre tid läggs på att handla i affär samt att köra ut varor till brukare.
- **Ändrade arbetssätt inom barn- och ungdomspsykiatri (BUP)**
  Genom att förändra arbetssätt inom BUP har köerna minskat vilket också innebär ökad ersättning till bolaget.
- **Ronden på husläkarmottagningarna**
  Förändrat arbetssätt inom husläkarmottagningarna som medfört att vårdgarantin uppnåtts.
- **Effektiv lokalanvändning**
  Samlokalisering av administrativt stöd medför lägre hyreskostnader på sikt.
- **Stängning Sjöglimten**
  Stängningen har bidragit till att minska antal tomdygn inom vård – och omsorgsboenden.

För att säkerställa en hållbar ekonomi framöver behöver nya arbetssätt fortsatt identifieras och implementeras. Framför allt är det viktigt att säkerställa en hållbar bemanningsplanering för att nyttja personalresurserna på ett effektivt sätt. En hållbar planering innebär också att kostsamma lösningar som exempelvis övertid och extrapassersättningar undviks.

VERKSAMHET

Covid-19

Tiohundra AB:s verksamhetsplanering för 2022 baserades på antagandet om minskad smittspridning och successiv återgång till en vardag utan covid-19. I stället för en normalisering slog pandemins fjärde våg till i december 2021 vilket kraftigt påverkade bolagets verksamheter under årets första månader. Exempelvis var Norrtälje sjukhus antingen i stabs- eller förstärkningsläge och under en period fick daglig verksamhet stänga ned helt.

Till skillnad från de senaste somrarna ökade smittspridningen under juli och augusti vilket också förde med sig att sjukskrivningarna bland bolagets personal återigen ökade. Den femte vågen innebar behov av mer övertid för att täcka de vakanta passen och att chefer i ökad omfattning fick arbeta kliniskt eller verksamhetsnära. I begränsad utsträckning fick även vissa medarbetare, i samförstånd med chef, avbryta sommarsemestern.

I slutet av december ökade återigen smittspridningen i samhället och därmed också antalet patienter och brukare med misstänkt eller bekräftad covid-19. Även sjukskrivningarna bland bolagets personal ökade. På bolagets särskilda boenden för äldre ökade smittspridningen och övriga omsorgsverksamheter var tvungna att anpassa verksamheten på grund av sjuka brukare och hög sjukfrånvaro bland personalen.

Undanträngd vård

Efter att Norrtälje sjukhus i februari lämnat stabs- och förstärkningsläge påbörjades extrainsatser för att komma i kapp med den undanträngda vården, framför allt inom ortopedi och kirurgi. Stort fokus lades på att säkerställa ett resurseffektivt arbetssätt vilket bland annat innebar att sjukhuset inte hyrde in separata operationslag. I stället optimerades resurserna genom att dagkirurgiska ingrepp genomfördes på helger för att på så sätt möjliggöra fler resurskrävande ortopedioperationer under veckorna. Detta har medfört att köerna till operation och behandling i princip har arbetats bort och att sjukhuset nu uppfyller vårdgarantin. Tiohundra AB är också köfria till första mottagningsbesök inom BUP och uppfyller även vårdgarantin inom primärvården.

Omstyrning av ambulanser från Vallentuna och Österåkers kommuner

Omstyrningen av ambulanser från Vallentuna och Österåkers kommuner till Norrtälje sjukhus inleddes i november 2021 och pågick till och med maj 2022. 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. Samarbetet med Danderyds sjukhus fungerade väl och omstyrningen pausades under perioder då belastningen på Norrtälje sjukhus var alltför hög. Avsikten var att omstyrningen skulle återupptas den 1 september men på grund av personalbrist på vårdavdelningarna på Norrtälje sjukhus har planerade vårdplatser inte kunnat öppnas och datumet för fortsatt ambulansomstyrning har därmed skjutits fram på obestämd tid.

Bemanningsplanering för ett hållbart arbetsliv

Den långsiktiga kompetensförsörjningen är bolagets största utmaning. I syfte att behålla och rekrytera medarbetare har ett projekt bedrivits i syfte att säkra en hållbar bemanningsplanering med mindre övertid, lägre sjukfrånvaro och minskad personalomsättning.

Verksamhetsområdet hemtjänst och personlig assistans har varit först ut i projektet där fokus varit på att säkerställa en hållbar grundbemanning och schemaläggning utifrån brukarnas behov. Arbetet har bedrivits som en del av verksamhetsområdets arbete med ett ”kundval 2.0”

som bland annat medfört en sammanslagning av hemsjukvårds- och hemtjänstenheterna till en organisatorisk enhet.

Arbete har också påbörjats för att införa en modell om flexibel arbetstid inom omsorgsverksamheterna. Syftet är att ge medarbetaren möjlighet att välja önskad sysselsättningsgrad under förutsättning att en del av arbetstiden är flexibel och kan fullgöras inom ett annat verksamhetsområde eller arbetsställe.

Nya arbetssätt

Tiohundra AB ska utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Under året har arbetet med att säkerställa jämlik vård och hälsa till personer med funktionsnedsättning utvecklats vidare inom ramen för Guldstigen. Därutöver har det sjukhusanslutna mobila hemsjukvårdsteamet (SAMS) permanentats vilket bidragit både till att undvika sjukhusinläggningar och att multisjuka patienter får vård tidigare. Inom SÄBO har medarbetare fått en personlig arbetstelefon vilket bidragit till att öka digitaliseringen, delaktigheten och innovationsförmågan i verksamheterna.

UPPFYLLELSE AV MÅL OCH INDIKATORER

År 2022 har varit ett utmanande år för Tiohundra AB. Covid-19, kompetensförsörjning och bolagets ekonomiska förutsättningar har ställt stora krav på chefer och medarbetare för att på bästa sätt säkerställa att Norrtälje kommuns invånare har god tillgänglighet till vård och omsorg av hög kvalitet. Bolaget uppfyller i stort de uppsatta målen för 2022.

Tiohundra AB mäter det nämndspecifika målet ”En hälso- och sjukvård av god kvalitet” genom åtta indikatorer varav sex indikatorer uppnår målvärdet för 2022. Bedömningen är att målet har uppnåtts.

Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Måluppfyllelse	Mål-värde	RF Mål-värde
Vård i rätt tid: Andel patienter som vistas högst 4 timmar på akutmottagning *(Regionfullmäktige)*	64,4%	67,3%			>=78%
Vård i rätt tid: Medianväntetid till första läkarbedömning på akutmottagning, alla patienter *(Regionfullmäktige)*	40				56
Vård i rätt tid: Andel väntande till första besök inom 30 dagar hos specialist *(Regionfullmäktige)*	90%				>=70%
Vård i rätt tid: Andel väntande till första besök inom 90 dagar hos specialist *(Regionfullmäktige)*	98%	98,5%			>=89%
Vård i rätt tid: Andel väntande till behandling inom 90 dagar hos specialist *(Regionfullmäktige)*	79%	68%			>=77%
Effektiv vård: Antal utskrivningsklara dagar till kommunen per vårdtillfälle *(Regionfullmäktige)*					<=1,3

Kommentar

Indikatorn har inte kunnat mätas 2022.

Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Måluppfyllelse	Mål-värde	RF Mål-värde
Säker vård: Förekomsten av vårdrelaterade infektioner *(Regionfullmäktige)*	3,7%	3,1%			<=7,3%

Region Stockholms måltider främjar hälsa och är hållbara

Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Måluppfyllelse	Mål-värde	RF Mål-värde
Andel ekologiska livsmedel i patientmåltider *(Regionfullmäktige)*	51%	50%			>=50%

De tre största utmaningarna för att säkra systematisk kompetensförsörjning handlar om att säkerställa grundbemanningen, hitta nya arbetssätt och att cheferna har en arbetssituation som innebär att de kan fortsätta utveckla verksamheten.

Genom att identifiera och införa nya arbetssätt kan verksamheterna bedrivas mer resurseffektivt. Grundbemanningen behöver säkras både genom att behålla och attrahera nya medarbetare. Ett särskilt projekt har startats med syftet att säkerställa en hållbar bemanningsplanering med mindre övertid, lägre sjukfrånvaro och minskad personalomsättning och med det också en systematisk kompetensöverföring.

Ytterligare ett arbete pågår med flexibel arbetstid inom omsorgsverksamheterna med möjlighet till önskad sysselsättningsgrad där en del av arbetstiden är flexibel och kan fullgöras inom annat verksamhetsområde. Chefernas arbetssituation kartläggs och ses över för att få en bättre och mer hållbar arbetssituation med balans mellan operativt och strategiskt ledarskap så att verksamhetsutvecklingen och den systematiska kompetensförsörjningen främjas.

Kompetensväxling är en metod för att använda resurserna rätt och det pågår en genomlysning inom verksamheterna utifrån Socialstyrelsens ”Vem gör vad i vården” som visar att det finns många arbetsuppgifter som inte behöver utföras av exempelvis läkare eller sjuksköterska utan som kan utföras av undersköterska eller andra yrkesgrupper med rätt kompetens.

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 anläggningskapital (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

norrtalje.se

NORRTÄLJE KOMMUN

FINANSRAPPORT 2022-12-31

NORRTÄLJE KOMMUN

INNEHÅLL

Ränteutveckling ... 3
Finanspolicy och finansiella riktlinjer ... 5
Likviditet ... 6
Kreditfaciliteter och marknadsprogram ... 7
Rating ... 7
Kommunkoncernens skuldportfölj ... 7-9
Internbankens vidareutlåning ... 9
Finansiella risker ... 9
Bilagor ... 12
Bilaga 1, Nyckeltal över tid ... 12

Intern

RÄNTEUTVECKLING

Under 2022 prövades inflationsmålet på uppsidan för första gången sedan det började tillämpas 1995. KPIF-inflationen steg till ungefär 10 procent i slutet av året. De långsiktiga inflationsförväntningarna i Sverige låg dock endast något över 2 procent i slutet av december.

Riksbanken lade successivt om penningpolitiken i en allt stramare riktning under året och fattade beslut om höjningar av styrräntan som successivt steg från 0 procent i februari till 2,5 procent i november. Köp av värdepapper minskade också gradvis för att helt upphöra vid utgången av 2022.

Riksbanken bedömer att hoten mot den finansiella stabiliteten i Sverige ökade under 2022 till följd av bland annat Rysslands invasionskrig i Ukraina, stigande inflation och räntor samt en dåligt fungerande obligationsmarknad. Riksbanken bedömer att bankernas utlåning till de högt skuldsatta kommersiella fastighetsföretagen och om än indirekt, hushållens höga skuldsättning, ökade sårbarheterna.

RIKSBANKENS RÄNTEBANA

Styrräntan kommer sannolikt behöva höjas ytterligare något framöver. Det bedöms vara nödvändigt för att få inflationen att sjunka tillbaka till målet. Det finns flera faktorer som gör det svårt att avgöra hur konjunkturutvecklingen i omvärlden och Sverige kommer att se ut. I förlängningen kan de faktorerna även påverka de svenska inflationsutsikterna och Riksbankens penningpolitik. Vi befinner oss i en tid med ovanligt stora geopolitiska spänningar som riskerar att påverka världsekonomin, den internationella handeln och inflationen.

Diagram 7. Styrräntan med osäkerhetsintervall

Källor: SCB och Riksbanken.

INFLATIONENS UTVECKLING

Även om styrräntan inte är särskilt hög i ett historiskt perspektiv och jämfört med andra länder så har den under det senaste året höjts snabbt. Penningpolitikens effekter på realekonomin och inflationen sker med viss eftersläpning. Förra årets räntehöjningar kommer därför att göra tydliga avtryck på inflationssiffrorna först i år. Många hushåll och företag fortsätter att möta snabbt stigande kostnader och

Intern

efterfrågan fortsätter att dämpas 2023. Med den förda penningpolitiken väntas inflationen sjunka tillbaka 2023 och stabiliseras nära 2 procent från 2024.

Källor: SCB och Riksbanken.

FORTSATT STIGANDE KORTA MARKNADSRÄNTOR MEN DÄMPAD UPPGÅNG I STATSOBLIGATIONSRÄNTORNA

Riksbankens styrräntehöjningar som inleddes i april 2022 har fått genomslag i de korta marknadsräntorna (se diagram 10). Även statsobligationsräntor har stigit tydligt under det senaste året, i såväl Sverige som omvärlden (se diagram 14). Den huvudsakliga orsaken till detta är att marknadsaktörernas förväntningar om styrräntorna gradvis har skiftat upp under året.

Källor: Macrobond, Refinitiv och Riksbanken.

Intern

NORRTÄLJE KOMMUN

FINANSPOLICY OCH FINANSIELLA RIKTLINJER

Norrtälje Kommuns Finanspolicy beskriver det övergripande målet för finansverksamheten inom kommunkoncernen är att medverka till en god ekonomisk hushållning genom att:

- Säkerställa kommunkoncernens betalningsförmåga och kapitalförsörjning på kort och lång sikt.
- Åstadkomma långsiktig finansiell stabilitet för kommunkoncernen som helhet.
- Inom finanspolicyns ramar och riktlinjer minimera kommunkoncernens räntekostnader.
- Säkerställa att finansverksamheten bedrivs med god intern kontroll.
- Säkerställa att finansverksamheten präglas av lågt risktagande, långsiktighet och stabilitet.
- Säkerställa att ett koncernperspektiv finns på all likviditetsplanering och upplåning.

För att kunna göra detta har följande nyckeltal beslutats:

- Maximalt 40 % av kommunkoncernens externa låneförfall får ske inom 12 månader.
- Skuldportföljen bör ha en snittkapitalbindning överstigande 2 år.
- Maximalt 50 % av räntebindningarna får, som huvudprincip förfalla inom 12 månader.
- Genomsnittlig räntebindning ska vara 2-5 år.
- Valutasäkring ska ske om flödet uppgår till minst 500 000 kr.
- Motpartsrisken ska reduceras genom spridning av motparter
- Betalningsberedskap om minst 150mnkr ska finnas.

RAPPORT FINANSPOLICY PER 2022-12-31

Finanspolicy inklusive finansiella riktlinjer har per rapportdatumet följts. Samtliga nyckeltal lever upp till de gränsvärden som beskrivs. I **bilaga 1** finns en sammanställning av nyckeltalens förändring över tid.

UTFALL AV NYCKELTAL

	Gränsvärden	2022-12-31
Genomsnittlig räntebindning	2,00 - 5,00	2,33 År
Max 50% ränteförfall inom 12 mån	Max 50,00	38,28%
Kapitalbindning ska överstiga 2 år	Min 2,00	2,43 År
Maximalt 40% låneförfall inom 12 mån	Max 40,00	28,38%
Aktuell räntesats		1,18%
Utestående Skuld		3 963 375 000
Utestående Nominellt, Der		1 000 000 000
Störst motpart, lån		84,80%
Störst motpart, Derivat		45,00%

Motpartspridningen är begränsad till de marknadsaktörer som listas i finansiella riktlinjer. Kommuninvest innehar 84,8 procent av kommunkoncernens lån. Vid upphandlingar tillfrågas minst 3 banker vid varje tillfälle.

Liquidity Coverage Ratio, LCR 2022-12-31 är 137,9%. Motsvarande 2022-08-31 var 142,3%.

Intern

NORRTÄLJE KOMMUN

LIKVIDITET

Koncernens likviditet har förstärkts under året.

Norrtälje kommuns likviditet ligger vid tillfället för rapporten på 489,9 mnkr på koncernkonto i Nordea. Saldo på övriga likvidkonton utanför koncernkontostrukturen uppgår till ca 5,5 mnkr. Sammantagen likviditet i kommunen uppgår därmed till 495,4

Norrtälje kommunhus koncernens summeringskonto visar 103,4 mnkr vilket betyder att koncernbolagen vid rapporten är väl kapitaliserade.

KSON, Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje som svarar för en del av koncernens totala disponibla likviditet hade ett saldo per 2022-12-31 på 260,6 mnkr.

Betalningsförmågan i kommunen var 895,4 mnkr med hänsyn till den ej nyttjade kontokrediten om 400 mnkr hos Nordea. Utöver kontokredit hos Nordea har koncernen därtill outnyttjade kreditlöften om sammanlagt 1 miljard kronor.

PLACERING AV ÖVERLIKVIDITET

Kommunen får placera som längst 12 månader i penninginstrument. Koncernen har inga placeringar i penninginstrument.

Intern

NORRTÄLJE KOMMUN

KREDITFACILITETER OCH MARKNADSPROGRAM

Nedan följer en sammanställning av kommunens tillgängliga kreditfaciliteter och marknadsprogram.

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

Marknadsprogram		Ram,MNKR	Utnyttjat	Löptid
Certifikatprogram		1000	500	2025-12-31

RATING

Norrtälje Kommun har avtal med Standard and Poor´s som utför två utvärderingar per år. Kommunens rating ligger kvar på motsvarande AA+ med stabila utsikter. Ny rating-rapport publicerades per 2022-10-28 med oförändrat kreditbetyg. Nästa utvärdering beräknas att ske i slutet på april 2023

KOMMUNKONCERNENS SKULDPORTFÖLJ

Koncernens totala skuldportfölj på 3 963,4 mnkr fördelar sig enligt nedan:

Internbankens externa upplåning, låntagare	2022-12-31	2022-08-31	2021-12-31
Norrtälje Kommun	3 573,4	3 574,2	3 576,5
Norrtälje Kommunhus AB	390,0	390,0	390,0
Totalt	3 963,4	3 964,2	3 966,5

Internbankens externa upplåning, långivare	2022-12-31	2022-08-31	2021-12-31
Kommuninvest	3 361,0	3 361,0	3 261,0
Marknad	500,0	500,0	600,0
Nordic Investment Bank	102,4	103,2	105,5
Totalt	3 963,4	3 964,2	3 966,5

Interbankens långfristiga fordringar	2022-12-31	Utestående 2022-08-31	Utestående 2021-12-31
Norrtälje Kommun, lån till koncernföretag	3 201,6	3 230,2	3 112,7
Norrtälje kommun, lån till övriga	7,0	34,6	35,5
Totalt vidareutlåning	3 208,6	3 264,8	3 148,2

Kreditlöften Interna kontokrediter	2022-12-31	Limit 2022-12-31	Utnyttjat
NORRTÄLJE VATTEN OCH AVFALL AB	1 541,0	35,0	0,0
ROSLAGSBOSTÄDER AB	986,7	19,0	0,0
NORRTÄLJE ENERGI AB	445,0	36,3	0,0
CAMPUS ROSLAGEN AB	229,0	5,0	0,0
Total utlåning och limiter (KVK) till koncernföretag	3 201,6	95,3	0,0

Intern

NORRTÄLJE KOMMUN

FÖRÄNDRINGAR I SKULDPORTFÖLJEN

Norrtälje Kommuns externa skuld har minskat med 3,2 mnkr sedan 2021-12-31. Kommunens genomsnittliga upplåningsränta för året har stigit till 0,72%, vilket är en ökning med 0,02% i jämförelse med föregående årsrapport 2021-12-31. Koncernens genomsnittliga upplåningsränta uppgår till 0,84%. Skillnaden i räntesats mellan kommun och koncern om 0,16% beror främst på att låneomsättningar i NKAB har gjort under året till högre räntenivåer, dessa lån ligger utanför internbanken.

Räntebindningstiden för internbankens upplåning (koncernen) har blivit kortare i jämförelse med tidigare år, även kapitalbindningen har blivit kortare. Avsikten är att höja både kapitalbindning och räntebindning något under 2023.

Koncernens lån uppgår till 3 963,4 mnkr. Av internbankens externa upplåning ligger 3 573,4 mnkr i kommunens balans och 390 mnkr ligger i Norrtälje Kommunhus AB balans. Ingen nyupplåning (netto) har gjorts under perioden. Koncernens skuld prognostiseras öka med 400-500mkr i nyupplåning under 2023.

Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2022	2021	2022	2021
	31-dec	31-dec	31-dec	31-dec
Genomsnittlig ränta	0,72%	0,70%	0,84%	0,78%
Räntebindning	2,34	2,79	2,33	2,7
Kapitalbindning	2,40	2,75	2,43	2,65
Lån som förfaller inom (mkr)				
1 år	1 128,2	903,2	1 128,15	1143,2
2 år	703,2	628,2	843,15	628,2
3 år	353,2	703,2	503,15	703,2
4 år	849,2	203,2	899,15	353,2
5 år	253,2	849,2	303,15	849,2
6- år	286,6	289,8	286,63	289,8
Summa	**3 573,4**	**3 576,5**	**3 963,4**	**3 966,5**
Varav Nyupplåning	0,00	100	0,00	100
Varav Kommande års amorteringar	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Varav Förändring mot fg period	-3,2	96,9	-3,2	96,9

Intern

NORRTÄLJE KOMMUN

INTERNBANKENS VIDAREUTLÅNING

Koncernbolag får endast låna genom internbanken. Lån och placering hanteras via internbanken enligt gällande finanspolicy och finansinstruktion.

UTLÅNING TILL KONCERNFÖRETAG

Vidareutlåning till koncernföretag har ökat med 87,9 mnkr i jämförelse med 2021-12-31.

(Mnkr)

Extern upplåning	2022-12-31	2021-12-31	Förändring
Norrtälje kommun	3 573,4	3 576,5	-3,1
Internbankens vidareutlåning			
Norrtälje kommun, vidareutlåning	3 236,1	3 148,2	87,9
Varav utlåning till dotterbolag i NKAB koncern	3 201,6	3 112,7	88,9
Varav övrig utlåning enligt särskilda beslut	34,5	35,5	
Netto, skuld Norrtälje kommun	**337,3**	**428,3**	-91,0

Vidareutlåning	2022-12-31	2021-12-31	Förändring
Roslagsbostäder AB	986,7	976,8	9,9
Norrtälje Energi AB	445,0	470,0	-25,0
Campus Roslagen AB	229,0	239,9	-10,9
NVAAB	1 541,0	1 426,0	115,0
Summa utlåning till NKAB-koncern	**3 201,6**	**3 112,7**	**88,9**
Kommunalförbundet sjukvård och omsorg	27,5	27,5	0,0
Väddö IF	7,0	7,3	-0,3
Rimbo Ryttare	0,0	0,7	-0,7
Summa utlåning övriga	**34,5**	**35,5**	**-1,0**
Summa vidareutlåning	**3 236,1**	**3 148,2**	**87,9**

Dotterbolagens kreditavtal har ersatts med nya avtal under året där det förtydligats att det är långsiktig skuld som föreligger.

Vidareutlåningen består främst av långfristiga fordringar på koncernföretag. Nedan kommenteras förändringar mellan rapporterna:

Roslagsbostäder AB har delvis amorterat under 2022 men nettoupplåningen under perioden var 9,9 mnkr.

Norrtälje Vatten och avfall AB har tagit upp lån med 115 mnkr sedan 2021-12-31.

Campus Roslagen AB har minskat sin skuld med 10,9 mnkr sedan 2021-12-31.

Norrtälje energi har amorterat 25 mnkr sedan 2021-12-31.

Förändringar i kommunens externa upplåning och interbankens interna vidareutlåning bidrar till att kommunens nettoskuld uppgår till 364,76 mnkr inklusive vidareutlåning per 2022-12-31

Intern

FINANSIELLA RISKER

Fördelning av koncernens kapitalbindning och räntebindning över kommande år.

Kapitalförfallens spridning.

Risken att kommunkoncernen inte får låna är begränsad men däremot finns risk att marginalen förändras vilket hanteras genom att sprida kapitalförfallen över tid och mellan olika motparter.

Räntebindningarnas spridning.

Intern

Kommunen innehar ränteswappar som medför att rörliga lån erhåller en fast räntesats under swapparnas löptid. Räntebindningarna fördelar sig enligt diagrammet ovan. Portföljens genomsnittliga räntebindning var per rapportdatum 2,33 år. Koncernens totala derivatexponering uppgick till 1000 mnkr vilka säkrar rörliga lån om totalt 1 792 mnkr. Portföljens lån med rörlig ränta som är utsatt för förändringar i marknadsräntan Stibor 3mån, s.k ränterisk, uppgick därmed totalt till ca 792 mnkr för koncernen.

Intern

NORRTÄLJE KOMMUN

BILAGOR

BILAGA 1, NYCKELTAL ÖVER TID

	Gränsvärden	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Genomsnittlig räntebindning	2,00 - 5,00	2,33 År	2,70 År	3,35 År	3,35 År
Max 50% ränteförfall inom 12 mån	Max 50,00	38,28 %	28,88 %	23,22 %	30,73 %
Kapitalbindning ska överstiga 2 år	Min 2,00	2,43 År	2,65 År	3,01 År	3,14 År
Maximalt 40% låneförfall inom 12 mån	Max 40,00	28,38 %	28,74 %	25,84 %	27,60 %
Aktuell räntesats		1,18 %	0,64 %	0,92 %	1,29 %
Utestående Skuld		3 963 375 000	3 966 525 000	3 869 675 000	3 572 825 000
Utestående Nominellt, Der		1 000 000 000	1 100 000 000	1 350 000 000	1 600 000 000
Störst motpart, lån		84,80 %	82,21 %	80,39 %	80,36 %
Störst motpart, Derivat		45,00 %	40,91 %	44,44 %	46,88 %

NORRTÄLJE KOMMUN

Säkringsredovisning för Norrtälje kommun

I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings Rekommendation 8 Redovisning av derivat och säkringsredovisning avser denna säkringsdokumentation att redogöra för Kommunens syfte med säkringen, vilken risk som säkras, den säkrade posten samt de säkringsinstrument som används. Vidare beskrivs säkringsförhållandet mellan den säkrade posten och säkringsinstrumenten samt hur Kommunen avser bedöma säkringsförhållandets effektivitet. Som en del av Norrtälje kommuns ränteriskhantering ingår att säkringsinstrumenten kan ersättas eller överflyttas till andra säkringsinstrument med syfte att åstadkomma en jämn och stabil räntekostnad över tiden.

Syfte med säkringen

Internbanken förvaltar kommunkoncernens skuldportfölj. I koncernens skuldportfölj ingår lån som löper med rörlig ränta. Kommunen vill begränsa exponeringen av rörlig ränta och har därför ingått räntesäkringar. Genom räntessäkringarna betalar kommunen istället fast ränta och erhåller 3M Stibor. Räntesäkringarna bidrar till att minska den risk som kommer av snabba förändringar i det allmänna marknadsläget. Strategin överensstämmer med kommunens målsättning om en jämn och stabil räntekostnad över tiden.

Säkrad risk

Den säkrade risken utgörs av variabiliteten i framtida räntebetalningar på grund av förändringar i marknadsräntan.

Säkrad post

Framtida betalningar av rörlig ränta hänförliga till befintlig skuld enligt bilaga 1.

Kommunens totala skuld uppgick per balansdagen till ca 3 963,4 mnkr. Den andel lån som definierats som säkrad post har rörlig ränta och motsvarade då totalt ca 1 292,4mnkr. Samtliga rörliga lån som definierats som säkrad post har räntebas Stibor 3M.

Säkringsinstrument

Säkringsinstrument som använts för den säkrade posten framgår enligt bilaga 2.

Säkringsinstrumenten säkrar totalt 1 000 mnkr genom att erhålla Stibor 3M och betala fast ränta spritt över ett flertal löptider. Portföljens totala skuld som klassats som rörlig utgör ca 1 292,4 mnkr. Detta ger att ca 77% av de rörliga lånen säkras med hjälp av instrumenten.

Bedömning av säkringsförhållandets effektivitet

Den säkrade posten består av lån med Stibor 3M som räntebas vilket möts av säkringsinstrumentens rörliga ben som även det är Stibor 3M. Ränteomsättningar

på säkrad post kommer alltid att väljas med ett intervall om maximalt 3 månaders avvikelse (i normalfallet ingen avvikelse) från säkringsinstrumentets.

Förhållandet mellan marknadsräntan i de säkrade posterna och Stibor 3M i säkringsinstrumenten är således den ekonomiska relationen mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Att ta bort denna risk genom att betala en fast ränta i säkringsinstrumentet överensstämmer med Kommunens målsättning om en jämn och stabil räntekostnad över tiden.

Kommunen kommer att bedöma säkringsförhållandets effektivitet per varje balansdag genom att jämföra de huvudsakliga villkoren för säkringsinstrumentet med de huvudsakliga villkoren för den säkrade posten. De kritiska villkoren utgörs av nominella belopp, löptid, samt räntebas. Säkringsförhållandet anses vara effektivt så länge det inte sker någon väsentlig förändring av de huvudsakliga villkoren för antingen säkringsinstrumentet eller den säkrade posten.

Redovisning

Räntebetalningarna på ränteswapparna redovisas löpande i resultaträkningen som en del av Kommunens räntekostnader med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta på swapparna.

NORRTÄLJE KOMMUN

Bilaga 1 – Säkrad post, Skuldportfölj hos Norrtälje kommunkoncern, totala lån

Affärsnr	Låntagare	Långivare	Startdatum	Slutdatum	Utestående Skuld	Räntetyp / Index	Räntebindning
Total skuld					3 963 375 000,00 SEK		1,54 År
Räntetyp	Fast				2 671 000 000,00 SEK		2,21 År
Affärskategori	Lån				2 171 000 000,00 SEK		2,70 År
KI_89364	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2017-08-14	2023-02-22	325 000 000,00 SEK	Fast	0,15 År
KI_98279	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2018-05-02	2023-11-13	300 000 000,00 SEK	Fast	0,87 År
KI_122524	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2020-03-27	2024-03-19	200 000 000,00 SEK	Fast	1,22 År
KI_117273	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest	2019-11-12	2025-05-12	150 000 000,00 SEK	Fast	2,36 År
KI_124691	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2020-06-01	2026-02-04	146 000 000,00 SEK	Fast	3,10 År
KI_136262	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2021-06-01	2026-02-04	200 000 000,00 SEK	Fast	3,10 År
KI_128703	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2020-10-22	2026-11-12	300 000 000,00 SEK	Fast	3,87 År
KI_146772	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest	2022-06-01	2026-11-12	50 000 000,00 SEK	Fast	3,87 År
KI_143921	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2022-03-23	2027-03-08	100 000 000,00 SEK	Fast	4,18 År
KI_144241	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2022-04-21	2027-06-15	150 000 000,00 SEK	Fast	4,45 År
KI_146773	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest	2022-06-01	2027-06-15	50 000 000,00 SEK	Fast	4,45 År
KI_106966	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2019-01-28	2029-01-29	200 000 000,00 SEK	Fast	6,08 År
Affärskategori	Värdepapper				500 000 000,00 SEK		0,10 År
	NORRTÄLJE KOMMUN	MARKET	2022-09-19	2023-01-19	100 000 000,00 SEK	Fast	0,05 År
	NORRTÄLJE KOMMUN	MARKET	2022-09-19	2023-01-19	150 000 000,00 SEK	Fast	0,05 År
	NORRTÄLJE KOMMUN	MARKET	2022-11-18	2023-02-20	150 000 000,00 SEK	Fast	0,14 År
	NORRTÄLJE KOMMUN	MARKET	2022-11-18	2023-02-20	100 000 000,00 SEK	Fast	0,14 År
Räntetyp	Rörlig				1 292 375 000,00 SEK		0,17 År
Affärskategori	Lån				1 292 375 000,00 SEK		0,17 År
KI_110872	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2019-04-26	2024-04-26	100 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,07 År
KI_93894	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2017-12-05	2024-10-02	300 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,25 År
KI_139182	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2021-09-15	2024-11-29	100 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,16 År
KI_150521	NORRTÄLJE KOMMUNHUS AB	Kommuninvest	2022-10-24	2024-11-29	140 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,16 År
KI_117271	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2019-10-28	2025-05-12	200 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,12 År
KI_142545	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2022-03-23	2025-09-15	150 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,20 År
KI_140616	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2021-11-22	2026-06-10	150 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,19 År
KI_140618	NORRTÄLJE KOMMUN	Kommuninvest	2021-11-16	2026-11-12	50 000 000,00 SEK	STIBOR3M	0,12 År
L6224	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordic Investment Bank	2017-07-15	2035-01-15	102 375 000,00 SEK	STIBOR3M	0,04 År

NORRTÄLJE KOMMUN

Bilaga 2 – Säkringsinstrument (derivatinstrument), räntesäkringar hos Norrtälje kommunkoncern, nominella belopp

Affärsnummer	Innehavare	Motpart	Startdatum	Slutdatum	Utestående Nominellt	Räntebindning	Räntetyp /Index
Räntetyp / Typ	Fast				1 000 000 000,00 SEK	3,26 År	
Affärskategori	Derivat				1 000 000 000,00 SEK	3,26 År	
2801 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUNH	Danske Bank	2013-10-08	2023-10-09	50 000 000,00 SEK	0,77 År	Fast
2803 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUNH	SEB	2013-10-08	2023-10-09	50 000 000,00 SEK	0,77 År	Fast
2811 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordea	2016-09-20	2024-09-20	200 000 000,00 SEK	1,72 År	Fast
3418 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	2019-04-12	2025-04-14	200 000 000,00 SEK	2,29 År	Fast
2812 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordea	2016-07-06	2026-07-06	100 000 000,00 SEK	3,51 År	Fast
4123 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUN	SEB	2020-09-10	2026-09-10	100 000 000,00 SEK	3,69 År	Fast
3779 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	2019-07-01	2027-07-01	100 000 000,00 SEK	4,50 År	Fast
2741 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUN	SEB	2018-06-21	2028-06-21	100 000 000,00 SEK	5,47 År	Fast
4122 (Betalad)	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	2019-09-03	2029-09-03	100 000 000,00 SEK	6,67 År	Fast
Räntetyp / Typ	Rörlig				-1 000 000 000,00 SEK	0,14 År	
Affärskategori	Derivat				-1 000 000 000,00 SEK	0,14 År	
2801 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUNH	Danske Bank	2013-10-08	2023-10-09	-50 000 000,00 SEK	0,02 År	STIBOR3M
2803 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUNH	SEB	2013-10-08	2023-10-09	-50 000 000,00 SEK	0,02 År	STIBOR3M
2811 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordea	2016-09-20	2024-09-20	-200 000 000,00 SEK	0,22 År	STIBOR3M
3418 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	2019-04-12	2025-04-14	-200 000 000,00 SEK	0,03 År	STIBOR3M
2812 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUN	Nordea	2016-07-06	2026-07-06	-100 000 000,00 SEK	0,02 År	STIBOR3M
4123 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUN	SEB	2020-09-10	2026-09-10	-100 000 000,00 SEK	0,19 År	STIBOR3M
3779 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	2019-07-01	2027-07-01	-100 000 000,00 SEK	0,25 År	STIBOR3M
2741 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUN	SEB	2018-06-21	2028-06-21	-100 000 000,00 SEK	0,22 År	STIBOR3M
4122 (Erhållen)	NORRTÄLJE KOMMUN	Danske Bank	2019-09-03	2029-09-03	-100 000 000,00 SEK	0,17 År	STIBOR3M

§ Beslut	Proj. nr	Investeringar och exploateringar	Beslutad budget	Ack. Utfall t.o.m 2022	Budget 2022	Utfall jan-dec 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026+	Totalt prognos för inv.	Avv. Progn/Bud	Kommentarer
Barn och Skola		**Investeringsprojekt**											
MoB 2021-2023	21015	BSN möbl-invent p ped utr	-5 000	-5 024	0	-402	0	0	0	0	-5 024	0%	Årligen återkommande inv
KS 2021-845	21026	Wigulfskolan inv o möbler	-1 170	-1 077	0	-94	0				-1 171	0%	
MOB 2022 -§ 198	22000	Skolgårdslyftet 2022	-1 000	-942	-1 000	-942	0	0	0	0	-942	6%	
MOB 2022 -§ 198	22015	BSN möbl-invent p ped utr	-5 000	-4 988	-5 000	-4 988	0	0	0	0	-5 000	0%	Årligen återkommande inv
Totalt Barn och Skola			**-12 170**	**-12 031**	**-6 000**	**-6 425**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12 137**	**0%**	
Bygg- och Miljö													
MOB 2022 -§ 198	22003	Mätutrustn 2022 mät/karte	-450	-422	-450	-422					-422	6%	Årligen återkommande inv
Bålbroskogen		**Investeringsprojekt**											
KS § 28-16	20022	Bålbroskogen	-14 800	-11 895		-8 440	-2 905	0	0	0	-14 800	0%	
Fastighet													
KS 2022-922	10040	Anläggningsreskontra	0	-7 096		-7 096	0	0	0	0	-7 096		Avser Rimbo Ryttare
KS2022-57, KS§17	15024	Kristinagården vent.	-14 700	-81	-10 000	-18	0	0	0		-15 268	-4%	Nytt proj.nummer
KS§202-15	15047	Brandstation S:a infarten	-110 000	-136 152		-160	0	0	0	0	-136 152	-24%	Slutredovisades på TKN 29 nov 2022
KS§158-15	15048	Hallsta FSK om/tillb	-38 000	-38 330		-4	0	0	0	0	-38 326	-1%	Slutredovisades på KF 7 mars 2022
KS16-236, KS§43	16004	Frötuna Skola Värmecentrl	-7 000			-471				-6 715	-6 715	4%	Slutredovisas 2023
KS 2021-245, KS§222	16013	Rådmansö SpH Tak	-11 650	-9 548	-9 800	-8 306	-3 660	0	0	0	-13 208	-13%	Entreprenaden pågår. Avvikelsen beror bland annat på flera dolda konstruktionsfel
KS2016-303 KS §66	16015	Roden passagesystem	-2 000	-2 037	-2 000	0	0	0	0	0	-2 037	-2%	Etapp 2 i upprustningen av inbrottslarmet och passagesystemet på Roden pågår.
KS2021-572, KF§140	16017	Roden takomläggning	-41 650	-13 958	-13 000	-13 316	-16 029	-11 388	0	0	-41 374	1%	Genomförande av etapp 1 pågår och slutfördes under hösten 2022. Projektet kommer att fortsätta med genomförande av etapp 2 under 2023 och etapp 3 under 2024.
KS2016-303, KS§66	16018	ROS Stambyte	-4 000	-295		-18	-3 703	0	0	0	-3 995	0%	Projektet genomförs i samband med projektet som avser anpassning av plan 5.
KS2016-379, KS§58	17001	Rimbo nya skola	-110 000	-115 988		-25	0	0	0	0	-115 988	-5%	Projektet är klart, slutredovisas 2023
KS2017-37, KS§17	17002	Rimbo Kulturscen	-34 150	-37 325		-34	0	0	0	0	-37 325	-9%	Projektet är klart, slutredovisas 2023
KS2017-208, KS§73	17016	Vätö skola ventilation	-3 800	-2 237		-2 160	0	0	0	0	-2 237	41%	Projektet är klart, slutredovisas 2023
	17019	Länna skola fuktproblem	-5 000	-5 020							-5 020	0%	Projektet är klart, slutredovisas 2023
KS2017-672, KS§150	17035	Vätö sk. byte uppvärmning	-4 875	-851		-1	0	0	0	0	-851	83%	Projektet pågår och slutförs under 2023.
Ksau§73-17	17036	Byte belysning bel.plan	-6 000	-3 660		-14	0	0	0	0	-3 660	39%	Projektet är avslutat, slutredovisas 2023.
	18009	Kylanläggningar	-3 400	-2 715							-2 715	20%	Projektet är avslutat, slutredovisas 2023.
	18010	Brandlarm reinvestering	-1 600	-1 289							-1 289	19%	Projektet är avslutat, slutredovisas 2023.
KS2017-2346, KS§12	18011	Länna skola reinvestering	-4 000	-2 586	-600	-85	-1 414	0	0	0	-4 000	0%	Projektet kommer att slutföras under 2023
KS2017-2346, KS§12	18012	Grindskolan reinvestering	-4 000	-3 472	-1 550	-1 030	-500	0	0	0	-3 972	1%	Entrépartier har bytts ut. Målning av tak och fasad har genomförts under 2022. Projektet kommer att slutföras under 2023.
KS 2021-244, KS§59	18014	Roslagssk.sporthall reinv	-9 800	-718	-8 000	-156	-9 100	0	0	0	-9 818	0%	Omtag skall göras och ett genomförande planeras till 2023.
KS17-1240, KF§7	18023	Hallstaviks badhus nyb.	-61 727	-57 784		-82	0	0	0	0	-57 784	6%	Slutredovisades på TKN 29 nov 2022 §102 och har gått till KS för beslut
KS§12	19051	ROS köksgolv	-2 500	-2 812		-17	0	0	0	0	-2 812	-12%	Slutredovisades på KS 7 juni 2022 §128.
KS2021-208, KS§73	19052	Vätö skola fönster	-1 500	-971		-963	-450	0	0	0	-1 421	5%	Fönsterbyte har utförts, slutförs 2023 med kompletterande målning och takfönster
KS 2020-754	20017	Lommarskolan inomhusmiljö	-2 650	-1 622		-3	0	0	0	0	-1 622	39%	
KSAU?? (TKN 2019-605)	20030	Uppdat digital ritn.arkiv	-810	-670		-78	0	0	0	0	-670	17%	
KS2019-1257, §128	20031	Källsortering	-15 650	-4 441	-6 000	-621	-2 000	0	0	0	-6 441	59%	Projektet med att skapa förutsättningar för källsortering på kommunala verksamhetsfastigheter fortskrider enligt plan och planeras att slutföras under 2023.
KS§197	20040	Energibesp åtg 2020-2022	-18 000	-18 201	-11 500	-12 470	-6 135	0	0	0	-18 337	-2%	Projektet med utbyte till energieffektivare uppvärmningssystem fortskrider enligt plan.

§ Beslut	Proj. nr	Investeringar och exploateringar	Beslutad budget	Ack. Utfall t.o.m 2022	Budget 2022	Utfall jan-dec 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026+	Totalt prognos för inv.	Avv. Progn/Bud	Kommentarer
KS2019-731, KS§164	20044	Gevärsfaktoriet	-25 600	-19 735	-16 400	-15 918	-3 599	0	0	0	-23 293	9%	Entreprenaden pågår och kommer att slutföras under Q1-2023.
KS 2021-2168, Delegationsbeslut	21002	Renovering ROS badanläggn	-9 000	-9 158	-8 300	-8 406	-508	0	0	0	-9 667	-7%	Entreprenaden slutfördes under hösten 2022.
KS2020-384, KS§55	21013	Reinvestering brandlarm	-4 800	-407	-1 600	-188	-1 200	-1 600	-1 600	0	-4 807	0%	
KS2021-603, §73	21016	Lommarskolan anpassn 7-9	-2 900	-3 445		-94	0	0	0	0	-3 351	-16%	Ska slutredovisas
KS2020-383, KS§84	21033	Reinvestering 2020	-7 000	-3 247		-1 039	-1 886	-1 107	0	0	-6 236	11%	Projektet avser reinvesteringar i Roslagsskolan, Drottningdals skola och Rådhuset.
KS 2021-1035, KS§166	21044	Hallsta sk tillagningskök	-11 200	-1 113		-1 039	-1 647	-8 500	0	0	-11 259	-1%	
KS2021-744, KF§180	22001	Ombyggnad ROS plan 5	-31 800	-31 338	-31 800	-31 338	-4 532	0	0	0	-35 870	-13%	Anpassning av ROS plan 5 har genomförts för uthyrning till extern aktör. Parkering planeras för utförande till sommar 2023.
KS 2022-56, KS§16	22006	Belysningsplan	-6 000	-1 236	-2 000	-1 236	-2 164	-2 400	0	0	-5 800	3%	
KS 2021-745, KS§223	22035	Roden larm och passage	-2 500	-161	-2 000	-161	-1 300	-1 040	0	0	-2 501	0%	
KS 2022-475 §67	22039	Satsningar på lekplatser	-1 000	-124		-124	-876	0	0	0	-1 000	0%	Hallsta skola och Edsbro skola. Utförande pågår och slutförs under 2023.
KS2021-733. KSAU §125	22040	Edsbro Aktivitetspark	-900	-1 629	-900	-1 629	0	0	0	0	-1 629	-81%	Projektet är slutfört och invigning har skett under hösten. Avvikelsen beror på att vht ändrade inriktningen istället för ursprungligt förslag
KS2022-1030, KS§209	22043	Ombygg H-vik brandstation	-4 500			-82	-4 418				-4 500	0%	
KS 2021-246, KS§60	77164	Ombygg/förändr B&S nämnd	-3 000	-2 968	-3 000	-2 968	-2 853	-3 000	-3 000		-3 000	0%	Årligen återkommande. Slutredovisas årligen
KS 2021-246, KS§60	77168	Omb/förändr Utb nämnden	-800	-1 079	-800	-1 079	-705	-800	-800		-800	0%	Årligen återkommande. Slutredovisas årligen
KS 2021-246, KS§60	77174	Verksamhetsanp Övr nämnde	-2 500	-1 165	-2 500	-1 165	-2 109	-2 500	-2 500		-2 500	0%	Årligen återkommande. Slutredovisas årligen
KS§ 19-22	77181-89	Re-inv verksamhetslokaler		-11 555		-11 555	0	0	0		-11 555		Förändring, ny redov.principer, årlig
KS 2021-246, KS§60	77194	Ombygg/förändr Omsorg	-1 500	-1 641	-1 500	-1 641	134	-1 500	-1 500		-1 507	0%	Årligen återkommande. Slutredovisas årligen
KS 2021-246, KS§60	77196	Utred inom Omsorgsnämnden	0	-4		-4	0	0	0	0	0		
Totalt Fastighet			**-623 462**	**-557 280**	**-133 250**	**-126 790**	**-70 653**	**-52 335**	**-27 900**	**0**	**-669 409**		
Gata/park		**Investeringsprojekt**											
KF§62-10	10008	Gata Storsten/Vingeleback	-17 857			0	-20	0	0	0	-17 880	0	Projektet kommer att slutredovisas under 2023
KS§198-12	13022	Västertorp gator	-5 960		-1 350	-451		0	0	0	-5 078	15%	Anläggande av gator samt gång- och cykelväg i Västertorp. Slutredovisas 2023
KF§244-15	13028	Sika etapp 1 nyb gata	-21 960	-19 226		-3	-40	0	0	0	-19 266	12%	Etapp 1 av gatuinfrastruktur i industriområdet Sika samt anslutningen till 276. Kostnad för slitlager ingår inte i investeringsärendet. Slutredovisas 2023
KS§25-14	14002	Görla norra (slitlager/asfalt och anslutande yt	-600						0	0			Ärendet är mer än 3 år, slutredovisas 2023. Projektet kommer i framtiden att behöva återupptas och slutföras efter fullt utbyggt område.
KF§244-15	15061	Sika Etapp 2 Gata	-17 120	-16 984		0	-40	0	0	0	-17 024	1%	Utbyggnad av sista etappen i Sika industriområde med hänsyn till detaljplan. Ska slutredovisas 2023
KS§182-15	16002	Belysning Societetsparken	-3 550	-1 658		0	-20	0	0	0	-1 678	53%	Omdragning av el- och installation av belysning i Societetsparken. Separering av parkens belysning från gatubelysning. Delvis genomförd, resterande delar beroende av att markförstärkningar utförts i Societetsparken. Slutredovisas 2023, kommer behövas återupptas

§ Beslut	Proj. nr	Investeringar och exploateringar	Beslutad budget	Ack. Utfall t.o.m 2022	Budget 2022	Utfall jan-dec 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026+	Totalt prognos för inv.	Avv. Progn/Bud	Kommentarer
KF§147-15	16008	Solbacka Mitt infrastrukt	-8 762	-9 831		0	-40	0	0	0	-9 871	-13%	Ny infrastruktur med hänsyn till nytt bostadsområde och detaljplan Tälje 3:187 och Tälje 35 med flera. Slitlager kvarstår, ingår ej i investeringsmedel. Slutredovisas 2023
KS§145-16	16039	Hallstaviks centrumtorg	-7 500	-14 201		-16	0	0	0	0	-14 201	-89%	Projektet slutredovisat: KS 5 dec 2022 §216.
KS§49-17	17008	Restaurering av ån	-11 850	-3 562		0	-33	0	0	0	-3 595	70%	anslutande delar i etapper mellan Lilla bron och
KS§47-17	17011	Kv Uttern	-10 736	-3 321		0	-60	0	0	0	-3 381	69%	Gatuinfrastruktur med hänsyn till exploatering av kvarteret Uttern enligt exploateringsavtal. Ska slutredovisas.
KS§48-17	17012	Kv Haren	-5 219	-11 653		-58	-60	0	0	0	-11 713	-124%	Ändrade förutsättningar i projektet avseende VA-anläggningen har medfört stora kostnader. Slutredovisas 2023
KS au§133-18	19001	GC-väg Rimbo-Vallby	-1 050	-619		0	-20	0	0	0	-639	39%	Gång- och cykelväg. Slutredovisas 2023
KS§63-19	19036	Stora Brogatan	-6 150	-5 726		0	-40	0	0	0	-5 766	6%	Ombyggnad del av Stora Brogatan enligt stenprogrammet. Slutredovisas 2023
KF§ 109	20012	Hallstabron reparation mm	-7 900	-9 618		0	0	0	0	0	-9 618	-22%	Reparationer samt belysning Hallstabron. Ska slutredovisas.
KS § 29-20	20023	Östhamra - Ny lokalgata	-90 000	-2 570		-325	-17 477	-56 500	-13 454	0	-90 000	0%	Investeringen avser nybyggnation av en lokalgata. Ska slutredovisas.
KF § 99	20024	Societetsparken åtg kaj	-1 350	-438	-10 000	0	-40	0	0	0	-478	65%	
KSAU § 49-20	21003	Utökad Parkering Arkadien	-2 000	-170		-20	-1 830	0	0	0	-2 000	0%	Avser utbyggnad av parkeringsytan samt installation av belysning vid Arkadiens idrottsplats. Projektet kommer att slutredovisas utan att installation av belysning och därmed möjlig asfaltering genomförts då tidplan för installation av belysning saknas.
KSau § 14-21	21004	Gustavslund trafikanp.	-2 250	-1 937	-1 500	-16	-77	0	0	0	-2 014	10%	Trafikrelaterade anpassningar vid fastigheten Gustavslund 2 i Norrtälje Stad. Färdigställs under 2023.
KSau § 152-20	21025	Faktoribron	-478	-301		-4	-76	0	-101	0	-478	0%	Utbyte av den gamla Faktoribron med en ny träbro. Slutredovisas 2023
TKN § 35-21	21035	Anslutning Havslänken	-15 600	-13 089		-11 130	-3 151	0	0	0	-16 240	-4%	Anslutning mot Societetsparken i 2 etapper där den första är genomförd i samband med att bron Havslänken färdigställdes. Etapp 2 genomförs i anslutning till och när ombyggnad av kaj genomförts.
KS § 94-21 samt delegationsbesl	21036	Södra Bergen etapp 2	-7 000	-3 852	-13 500	-3 302	-2 748	0	0	0	-6 600	6%	Ska slutredovisas under 2023. i slutredovisningen redogörs orsak till avvikelsen
KS § 107-20	21037	Utbyggn GC-vägar 2020/21	-5 500	-4 534	-6 500	-528	-405	0	0	0	-4 940	10%	Investeringen är ett tvåårsprojekt som syftar till att binda ihop cykelstråk i kommunens tätorter. Projektering beräknas att slutföras under 2023.
KS § 58-21	21046	Skarsjö aktivitetspark	-10 000	-6 315		-1 994	-3 686	0	0	0	-10 000	0%	Arbeten och anläggandet av en aktivitetspark i Skarsjöparken i Rimbo är färdigställt. Ska slutredovisas.
KS § 220-21	22004	Planerat underhåll 2021	-4 500	-3 017	-5 311	-3 017	-1 483	0	0	0	-4 500	0%	Projektet pågår där merparten är slutfört och de sista aktiviteterna planeras att färdigställas under Q4 2023.
KS§418-22	22027	GataPark åtg. 400-årsjubi	-15 100	-11 254	-4 500	-11 254	-3 846	0	0	0	-15 100	0%	Projektet har pågått inför Norrtäljes 400-årsjubileum. Ett fåtal aktiviteter kvarstår att färdigställas under 2023.

§ Beslut	Proj. nr	Investeringar och exploateringar	Beslutad budget	Ack. Utfall t.o.m 2022	Budget 2022	Utfall jan-dec 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026+	Totalt prognos för inv.	Avv. Progn/Bud	Kommentarer
KS § 70-22	22033	Plan. UH 2022 Beläggning	-8 050	-3 618	-15 100	-3 618	-4 431	0	0	0	-8 050	0%	2022 års program för planerat underhåll gällande beläggning. Merparten har färdigställts under 2022, dock färdigställs de sista sträckorna under juni 2023.
KS § 103-22	22036	Plan. UH 2022 Övrigt	-3 000	-24		-24	-2 976	0	0	0	-3 000	0%	2022 års program för planerade underhållsåtgärder utom beläggning. Merparten har färdigställts under 2022, dock färdigställs de sista aktiviteterna under Q4 2023.
KS 2022-475 §67	22037	Satsningar på lekplatser	-1 500	-13		-13	0	0	-1 487	0	-1 500	0%	Satsningen innebär en reinvestering i lekplatser på allmän plats (Flygfältet samt Nyponfältet) samt förslag på framtida temalekplats.
KS § 69-22	22038	Ombyggnad av Vallbyvägen	-2 000	-28		-28	-1 972	0	0	0	-2 000	0%	Projektet avser att genomföra en förstudie för ombyggnation av Vätövägen som en del i utvecklingen av huvudvägnätet.
KS 2022-59 §19	70268	Förstudie Vätövägen	0	0	-2 000	0	0	0	0	0	0		
KF§72-06	77030	Färsna dagvattenpark	0	-876		0	0	0	0	0	-1 107		Anläggande av infrastruktur i området Storsten i
KS§26-15, KS§221-21	77050/77080	Mindre investeringar/Trafiksäkerhetsåtgärder	-5 000	-4 020	-5 000	-3 733	0	-5 000	-5 000	-5 000	-4 020	20%	Årligen återkommande. Slutredovisas årligen
Totalt Gata- Parkavdelningen			***-281 685***	***-152 454***	***-72 861***	***-39 532***	***-44 551***	***-61 500***	***-20 043***	***-5 000***	***-273 857***	3%	
IT		**Investeringsprojekt**	0										
KS 2017-753	17031	Digitala o E-tjänster -17	-3 000	-738		-28	-825	0	0	0	-1 563	48%	
KS 2019-1088	19033	Reinvestering i kommunens serverpark Beslu	-1 800	-1 673		-180	0	0	0	0	-1 673	7%	
KS 2019-1087	19034	Plattform automatisering	-2 300	-925		0	-625	-751	0	0	-2 301	0%	
KS 2020-137	20008	Automationsprojekt på BoM	-1 800	-1 135		0	-228	-137	0	0	-1 500	17%	
KS 2020-2030	20020	Integr ek i proj.verktyg	-1 800	-142		-25	-252	-303	-303	0	-1 000	44%	
KS 2020-1206	20032	Reinvest IP-nätverk 2020	-2 300	-1 749		-98					-1 749	24%	
Totalt IT			***-13 000***	***-6 361***	***0***	***-330***	***-1 931***	***-1 190***	***-303***	***0***	***-9 785***		
Kultur och Fritid		**Investeringsprojekt**											
§ 138 KS 2021-33	08013	Konstinköp	-200	-210	-200	-210	0	-200	-200	-200	-210	-5%	Årligen återkommande. Ack. Inte
KS§ 34	19020	Uppgradering IT bibliotek	-300	-256		-77	0	0	0	0	-256	15%	
KS§364	19048	Offentlig gestaltn. RO sk	-1 850	-1 846		-60	0	0	0	0	-1 846	0%	
§ 13 KS 2020-497	21014	Bokbuss	-5 000	-4 814	-5 000	-4 814	0	0	0	0	-4 814	4%	
§ 13 KS 2020-497	21017	Inventarier 2021 KoF	-500	-307		-11	0	0	0	0	-307	39%	
§87 KS 2021-732	21019	MBT-spår	-300	-98		-45	-310	0	0	0	-407	-36%	
§87 KS 2021-732	21020	Skyltning/resultattav.		-203		0	0	0	0	0	-203		
§87 KS 2021-732	21023	Hjullastare	-1 400	-1 750		-1 750	0	0	0	0	-1 750	-25%	
§ 147 KS 2021-188	22010	Cykelväg Lundabadet	-2 325	-2 160	-2 325	-2 160	0	0	0	0	-2 160	7%	
KS 2022-669	22016	Inventarier 2022 KoF	-500	-492	-500	-492	0	0	0	0	-492	2%	
KS 2022-669	22017	Högtalare	-150	-77	-150	-77	0	0	0	0	-77	49%	
KS 2022-669	22018	Markarbete	-200	-186	-200	-186	0	0	0	0	-186	7%	
KS 2022-669	22019	Larmknappar	-60	-70	-60	-70	0	0	0	0	-70	-17%	
KS 2022-669	22020	Fyrhjuling	-240	-178	-240	-178	0	0	0	0	-178	26%	
KS 2022-669	22022	Höjdhoppsmatta	-80	-62	-80	-62	0	0	0	0	-62	22%	
KS 2022-669	22023	Bevattningsvagn	-280	-295	-280	-295	0	0	0	0	-295	-5%	
KS 2022-669	22025	Matchklockor	-100	-16	-100	-16	0	0	0	0	-16	84%	
KS 2022-669	22026	Smarttank	-155	-160	-155	-160	0	0	0	0	-160	-3%	
KS§ 149-22	22044	Pistmaskiner 2022	-3 700	-2 200		-2 200	-1 850	0	0	0	-4 050	-9%	
Totalt KoF			***-17 340***	***-15 380***	***-9 290***	***-12 863***	***-2 160***	***-200***	***-200***	***-200***	***-17 539***	***-1%***	***Total prognos är i nivå med budget***
Lommarstranden	Proje	**Projekt i projektplanering**											
	Inves	**Investeringsprojekt**											
KF 2015-146	21010	G/P Etapp 1 Lommarstr.	-91 862	-31 945	-50 000	-27 147	-33 726	-36 102	0	0	-101 773	-11%	Dialog med entreprenör pågår
Totalt Lommarstrand Invest			**-91 862**	**-31 945**	**-50 000**	**-27 147**	**-67 704**	**-36 102**	**0**	**0**	**-101 773**		
MEX/KS		**Investeringsprojekt**											
KS 2016-1483	21012	Ombyggnation Räfsnäs hamn	-5 900	-159	-1 900	-57	-1 566	-2 088	-2 088	0	-5 900	0%	
KS2016§192	22007	Ponton Södra kaj Rävsnäs	-1 100	-42	-1 000	-42	-326	-732	0	0	-1 100	0%	
KSAu2022§27	22008	Rep kajer Spillersboda	-2 650	-7	-1 400	-7	-2 643	0	0	0	-2 643	0%	

§ Beslut	Proj. nr	Investeringar och exploateringar	Beslutad budget	Ack. Utfall t.o.m 2022	Budget 2022	Utfall jan-dec 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026+	Totalt prognos för inv.	Avv. Progn/Bud	Kommentarer
KSAu2021§71	22009	Reparation kajer Rävsnäs	-4 511	-48	-4 010	-48	-4 525	0	0	0	-4 573	-1%	
	10040	Omklassif mark	0	-2 662		-2 662	0	0	0	0	-2 662		
	79103	Köp/förs mindre obj	0	-468		-130	0	0	0	0	-468		
KS 2021§15	21011	Beslut och ledningsstöd	-3 200	-2 636	-3 200	-639	0	0	0	0	-2 636	18%	
			-17 361	**-6 022**	**-11 510**	**-3 585**	**-9 060**	**-2 820**	**-2 088**	**0**	**-19 982**	**0**	
Norrtälje hamn	Proje												
	Inves	***Investeringsprojekt***											
KF§15-14	14004	14004 PNH kaj	-168 045	-168 045	-3 401	0	0	0	0	0	-168 045	0%	Klart, aktiverad
KF§15-14	14006	PNH G1,etapp 1-2A-2B	-253 833	-253 876	-3 400	4 812	-2 910	0	0	0	-257 186	-1%	Klart, aktiveras Q1 2023
KF§15-14,KS§95-15	14007	PNH G2,etapp 3A-C	-560 672	-441 696	-39 568	11 864	-14 342	-29 560	-15 000	-37 102	-537 700	4%	
KF§15-14	14008	PNH G3,etapp 4A-C,5A-C	-596 750	-208 466	-108 600	-103 466	-92 616	-164 189	-32 120	-99 969	-597 360	0%	
KF§11-15	15021	PNH bro	-27 000	-28 869	-28 869	0	0	0	0	0	-28 869	-7%	Klart, aktiverad
KF§157	15059/15069	PNH Sopsug 30 år	-43 000	-49 490	-2 183	-8 094	-2 288	-861	-953		-58 436	-36%	Avvikelse avser prisjustering
Totalt NorrtäljeHamn			**-1 649 300**	**-1 150 442**	**-186 021**	**-94 884**	**-112 156**	**-194 610**	**-48 073**	**-137 071**	**-1 647 595**	0%	
Räddningstjänsten		**Investeringsprojekt**											
KS 2017-000233-041	17020	FIP-Fordon 2017	-3 000	-2 494		-151	0	0	0	0	-2 494	17%	Kopplat till 22045-46
KS 2017-000492-041	17021	Fordon 2017 Räddn	-1 900	-1 358		-95	0	0	0	0	-1 358	29%	Kopplat till 22045-46
KS 2020-575 §106	20036	Vattentanksenhet 2020	-850	0		0	0	-850	0	0	-850	0%	
KS 2020-575 §106	20038	Släck & räddn.fordon 2020	-6 000	-5 714		-4 033	0	0	0	0	-5 714	5%	
KS 2021-530 §61	21028	Ledningsfordon 2021	-1 600	-1 242		-1 203	-339	0	0	0	-1 542	4%	
KS 2021-530 §61	21029	Räddningsmateriel och motorspruta	-600	-306		-306	-294	0	0	0	-600	0%	
KS 2021-530 §61	21031	Räddningsfordon 2021	-1 200	-783		-666	-534	0	0	0	-1 200	0%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KS 2021-530 §61	21032	Släck-&räddningsfordon 21	-6 000	-5 891		-5 891	0	0	0	0	-5 891	2%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KF 2020-12-14 §270/KS 2020-19	21039	Bilplats BSK 2021	-960	-732		-659	0	0	0	0	-732	24%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KF 2020-12-14 §270/KS 2020-19	21040	Inventarier BSK 2021	-90	-52		-52	0	0	0	0	-52	42%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KF 2020-12-14 §270/KS 2020-19	21041	System BSK 2021	-80	-180		-180	0	0	0	0	-180	-126%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KF 2020-12-14 §270/KS 2020-19	21042	Utrustning BSK 2021	-830	-919		-919	0	0	0	0	-919	-11%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KF 2020-12-14 §270/KS 2020-19	21043	Fordon BSK 2021	-2 450	-2 601		-2 601	0	0	0	0	-2 601	-6%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KS 2020-575 §106	21045	Beredskapsfordon 2020	-700	-704		-614	0	0	0	0	-704	-1%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KS 2022-74 §104	22030	Lätt båt Älmsta	-470	-472	-470	-472	0	0	0	0	-472	0%	MoB: Planerade investeringsutgift år 2021
KS 2022-74 §104	22031	Bärbara båtar	-200	-196	-200	-196	0	0	0	0	-200	0%	
KS 2017-000233-041	22045	3 st Räddningsfordon 2017		-408		-408	0	0	0	0	-408		Budget ingår i proj 17020-21
KS 2017-000492-041	22046	2 st Räddningsfordon 2017		-220		-220	0	0	0	0	-220		Budget ingår i proj 17020-21
KS 2022 §148	23001	Fordon BSK 2023	-605	-14		-14	-683	0	0	0	-605	0%	
Totalt Räddningen			**-27 535**	**-24 285**	**-670**	**-18 679**	**-1 850**	**-850**	**0**	**0**	**-26 742**	**3%**	
Social kontoret													
MoB 2022, KS §198	79501	Kontorsutr socialförv	-200	-376	-200	-376	-200	-200	-200	-400	-376	-88%	Årlig, ack.inte
Utbildningen	Inves	**Investeringsprojekt**											
MoB 2022, KS §198	22005	UN möbl-invent p ped utr	-1 000	-1 005	-1 000	-1 005	0	0	0	0	-1 005	0%	Årlig, ack.inte
Övre Bryggårdsgärdet													
	Inves	**Investeringsprojekt**											
KS § 153-19	20041	20041 Kv Handelsmannen	-24 299	-6 032	-7 000	-4 134	-6 600	-6 500	0	-7 000	-24 295	0%	
KS 2020-1215	22034	22034 Niord 1 och Tälje 3:1	-8 808	-303	-5 808	-303	-5 822	-2 684	0	0	-8 808	0%	
KS §169-22	22042	22042 Kungsängsliljan 1	-15 126	-100	-3 000	-100	-12 159	-2 867	0	0	-15 126	0%	
Totalt ÖBG (investering)			**-48 233**	**-6 435**	**-15 808**	**-4 537**	**-24 581**	**-12 051**			**-48 229**	**0%**	
Totalt pågående investeringar			**-2 815 681**	**-1 970 724**	**-478 961**	**-345 600**	**-337 811**	**-361 860**	**-98 808**	**-142 672**	**-2 829 183**	**-0,5%**	