

# 2018

## Årsredovisning



NORRTÄLJE  
KOMMUN





# Innehållsförteckning

1. Ekonomisk sammanfattning	6
2. Förvaltningsberättelse	8
2.1 Vision	8
2.2 Värdegrund	9
2.3 Organisationsöversikt	11
2.4 Intäkter, kostnader, vart går pengarna?	12
2.5 Omvärldsanalys	13
2.6 Några viktiga händelser	14
2.7 God ekonomisk hushållning	16
2.8 Resultatutjämningsreserv och avstämning mot balanskravet	18
2.9 Kommunfullmäktiges övergripande mål	19
2.10 Kommunen som arbetsgivare	21
2.11 Kommunens förtroendevalda och medarbetare	22
2.12 Jämställdhet	29
2.13 Hållbar framtid	30
2.14 Kvalitet	32
2.15 Framåtblick	33
2.16 Ekonomi	35
3. Nämnder	40
3.1 Barn- och skolnämnden	41
3.2 Utbildningsnämnden	44
3.3 Kultur- och fritidsnämnden	46
3.4 Socialnämnden	48
3.5 Bygg- och miljönämnden	52
3.6 Teknik- och klimatnämnden	54
3.7 Kommunstyrelsen	56
3.8 Överförmyndaren	59
3.9 Val- och förtroendemannanämnden	60
3.10 Kommunal revision	61
4. Kommunala bolag och kommunalförbund	62
4.1 Norrtälje Kommunhus AB	63
4.2 Norrtälje Energi AB	63
4.3 Roslagsbostäder AB	65
4.4 Campus Roslagen AB	66
4.5 Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje	67
4.6 TioHundra AB	72
5. Kommunkoncernen	75
6. Räkenskaper	78
7. Ord och begreppsförklaringar	94
8. Redovisningsprinciper	95

## Bilagor

Kommunfullmäktiges övergripande mål

Finansrapport 2018-12-31

Projektuppföljning samhällsbyggnadsinvesteringar

VA-bokslut

Principer för återbetalning av villkorat aktieägartillskott

Rapport om säkringsredovisning



*Anders Olander*

Anders Olander (C)  
Kommunalråd

*Göte Vaara*

Göte Vaara (KD)  
Gruppledare

*Bino Drummond*

Bino Drummond (M)  
Kommunstyrelsens ordförande

*Robert Beronius*

Robert Beronius (L)  
Kommunalråd

# Norrtälje kommun fortsätter att utvecklas positivt

Nu är det dags att summera och redovisa Norrtälje kommuns 2018. En stor förändring var att kommunen fick ett nytt politiskt styre under slutet av året. Tillsammans med Centerpartiet, Liberalerna och Kristdemokraterna samarbetar Moderaterna i Allians för Norrtälje kommun. Vi vill understödja en stark utveckling och se till att tillväxten och framtidstron ska komma alla invånare till del.

Norrtälje kommun fortsätter vara en attraktiv kommun med skärgård, landsbygd, tätorter och stad. Under 2018 ökade invånarantalet med nästan 1 000 personer och vid årsskiftet var vi drygt 61 700 invånare. Vårt mål är att vi ska vara 77 000 invånare senast 2040 och det kräver att vi möjliggör för människor att bosätta sig i hela kommunen.

Skolan är den strategiskt viktigaste framtidsfrågan för Norrtälje kommun. Flera skolresultat har visat en positiv trend, men med fokus på kunskap, trygghet, ordning och trivsel tänker vi se till att skolresultaten höjs mer. Synen på kunskap och bildning måste uppvärderas i Norrtälje kommun. Samtidigt måste ungdomar introduceras för entreprenörskap tidigare i skolan och gymnasieungdomar ges möjlighet att pröva på sommarentreprenörskap som ett alternativ till kommunala sommarjobb.

I vår kommun ska alla kunna känna sig trygga och säkra. Kommunens satsning på trygghet och en stark samverkan med Polisen, näringslivet och föreningslivet ger resultat och uppmärksammas många håll i landet. Vi möjliggör nu för fler ordningsvakter och kameraövervakning där det behövs för att ytterligare stärka den upplevda tryggheten.

Resultatet för 2018 landar på 58 mnkr för kommunen och 115 mnkr för koncernen vilket är bra men vi vill mer och därför kommer vi lägga budgetar som ger ett resultat på minst 2 procent för kommunen under den kommande mandatperioden. För att vår kommun ska kunna ha en fortsatt positiv utveckling tar vi nu ansvar för ekonomin och prioriterar långsiktig hållbarhet med hög kvalitet inom välfärden.

Genom kloka investeringar, med tydliga prioriteringar och väl valda avvägningar, bygger vi en stark kommun tillsammans – i hjärtat av Roslagen.

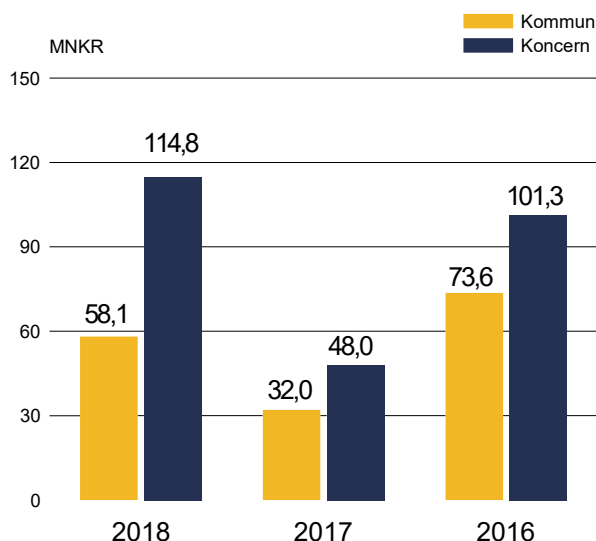


**Bino Drummond (M),**  
kommunstyrelsens ordförande

# 1. Ekonomisk sammanfattning

Norrtälje kommun fortsätter att växa. Preliminär befolkningsökning under 2018 per sista december är 961 personer vilket ger en befolkning på 61 769 personer.

## Resultat



Årets resultat i koncernen uppgick till 114,8 mnkr efter skatt. Koncernens resultat är högre än kommunens vilket gör att ett av de finansiella målen uppnås. Resultatet i

koncernen är 50,8 mnkr bättre än budget. Det är framförallt Norrtälje Kommun, Roslagsbostäder AB och Norrtälje Energi AB som redovisar större överskott mot budget.

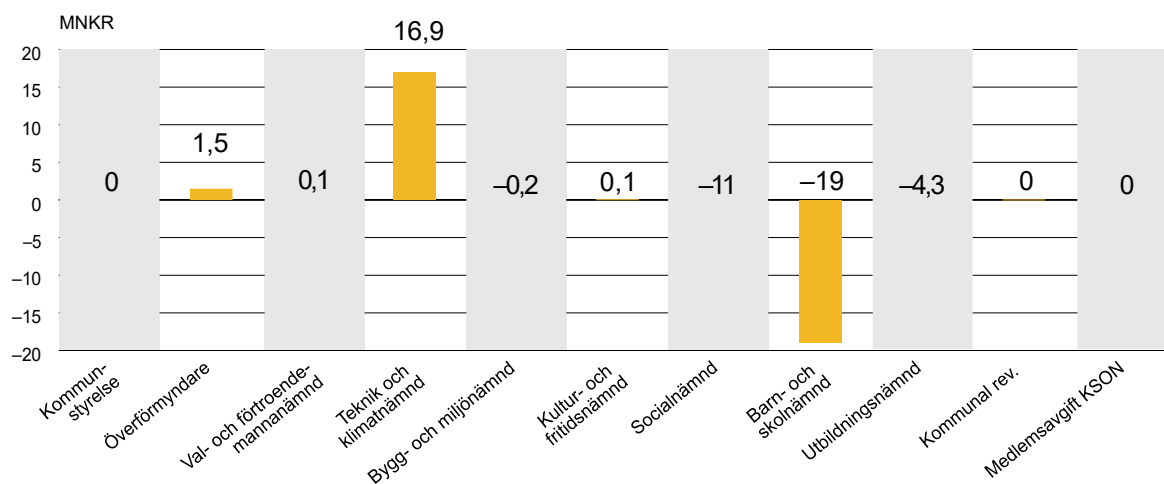
**Kommunens resultat** uppgår till 58,1 mnkr vilket är 24,9 mnkr bättre än budget. Detta motsvarar 1,8 procent av verksamhetens nettokostnader. Efter balanskravsjusteringar i form reavinster motsvarande 35,1 mnkr uppgår resultatet till 23,0 mnkr eller 0,7 procent av verksamhetens nettokostnader.

## Utvecklingen av kostnader och intäkter

Ökning i % mellan respektive år	2018	2017	2016
Verksamhetens nettokostnader	4,4	4,4	3,6
Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt	3,8	4,6	5,7

Verksamheternas nettokostnader har ökat med 4,4 procent 2018 jämfört med 2017. Samtidigt har skatteintäkter och bidrag ökat med 3,8 procent. Ökningen av verksamhetens nettokostnader är i samma nivå som ökningen föregående år. Skatteintäkter och bidrag ökar med 3,8 procent vilket är minskning av ökningstakten från tidigare. Dock har verksamheternas nettokostnader minskat till 93,1 procent av skatteintäkterna jämfört med 94,3 procent 2017.

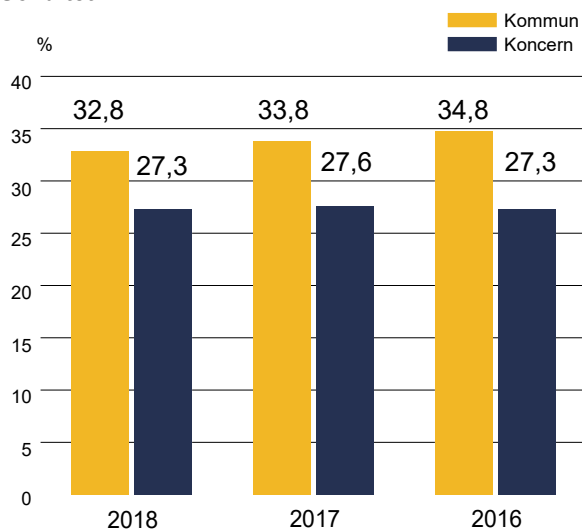
## Nämnderna, avvikelse 2018 mnkr



Nämnderna visar totalt en negativ avvikelse mot budget med 15,8 mnkr. Teknik- och klimatnämnden avviker positivt med 16,9 mnkr. Större negativa avvikelser registreras för Barn- och skolnämnd med -19,0 mnkr, Utbild-

ningsnämnd med -4,3 mnkr och socialnämnden med -11,0 mnkr. Övriga nämnder redovisar endast mindre avvikelser.

## Soliditet



Soliditeten sjunker något för kommunen 2018 främst på grund av den höga investeringstakten.

**Norrtälje Energi AB** redovisar ett resultat som är 8,7 mnkr bättre än budget. Volymökningar, räntenivå, anslutningsavgifter med mera har påverkat resultatet positivt.

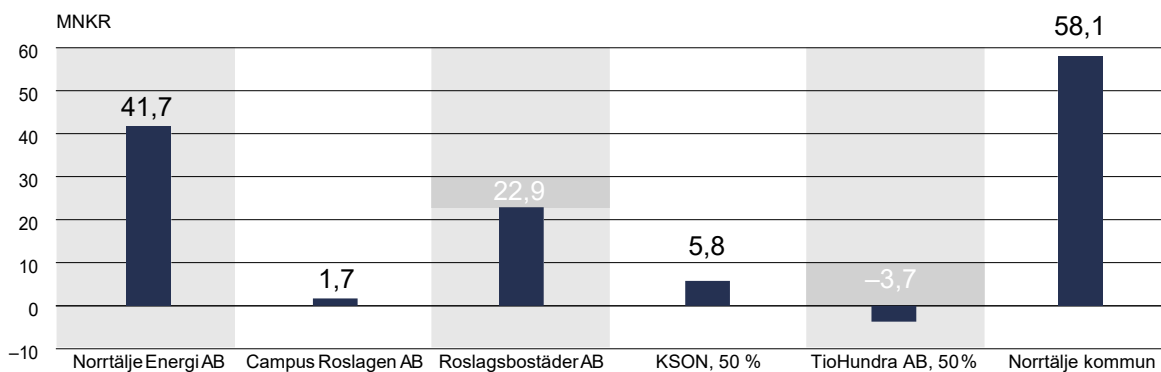
**Roslagsbostäder AB:s** resultat är 19,1 mnkr bättre än budget. Avvikelsen består av reavinster, försäkringsersättningar och en positiv ränteeffekt.

**Kommunalförbundet KSON** redovisar ett resultat som är 3,5 mnkr bättre än budget.

**Norrtälje kommun** redovisar ett resultat som är 24,9 mnkr bättre än budget.

**Totalt** visar koncernen ett resultat på 114,8 mnkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 50,8 mnkr.

## Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, vinstdrivande bolag och kommun, 2018



## 2. Förvaltningsberättelse

### 21 Vision

Norrtälje har en vision om framtiden. Det är en vision både för Norrtälje som kommun och för kommunkoncernens organisation. Den pekar ut färdriktningen för vårt agerande på kort och lång sikt i vår strävan att skapa attraktionskraft, tillväxt och en kommun som ger möjlighet för alla invånare att leva det liv var och en vill leva. Alla kan och får vara med och bidra till utvecklingen.

NORRTÄLJE KOMMUN – GLOBAL LIVSSTIL, LOKALT LIV.



#### FRIHET – DITT SÄTT ATT LEVA

I Norrtälje har du gott om svängrum att förverkliga dina drömmar, i såväl arbete som fritid. Här möter lugnet i naturen pulsen från Stockholm en spontanresa bort. Lev ut din frihet på stora ytor eller i liten vrå.



#### FÖRTROENDE – TRYGGHET PÅ DINA VILLKOR

I Norrtälje är alla välkomna. Tillsammans utgör vi en stadig grund att stå på, där du har chansen att forma ditt eget liv, oavsett vem du är. Här finns mycket plats och många möjligheter.



#### FRAMTID – HÅLLBAR TILLVÄXT I ATTRAKTIV MILJÖ

Norrtälje är en kommun med gamla traditioner och nya idéer. Vi tar tillvara de historiska rötterna med blicken vänd framåt. Vi är driftiga och utvecklar vår framtid genom en levande vardag och hållbar utveckling av stad och landsbygd.



## 22 Värdegrund

Värdegrunden är en viktig och avgörande del i arbetet med en hållbar styrning av kommunen. Den beskriver hur vi ser på dem som är berörda av vår verksamhet, den ger också uttryck för vår människosyn, vårt förhållningssätt och hur vi ständigt har kvalitet och effektivitet i fokus.

Höga krav ställs på kommunen när det gäller dialog med invånare, individanpassning, externa kontakter, hög kvalitet och god service på de tjänster kommunen levererar. Denna utveckling kommer med all säkerhet att öka i takt med att nya generationer växer upp. I detta sammanhang är det viktigt att Norrtälje kommun utvecklar hela sin organisations förmåga att möta de växande behoven och förväntningarna. Grunden för detta är den vision och de värden som kommunen ska vila på.

Var och en i organisationen ska vara väl förtrogen med vision och värdegrund och kan agera utifrån de värderingar som styr verksamheten. Bilden av Norrtälje kommun skapas av de upplevelser som människor får av våra tjänster och service samt av hur de bemöts av kommunens medarbetare. Medarbetarnas fulla potential ska tas tillvara i allt utvecklingsarbete med utgångspunkt från vår värdegrund.

### INVÅNAREN FÖRST

Vi arbetar för invånaren. I Norrtälje kommun är vi lyhörda för möjligheter och lösningar som möter invånarens behov. Det innebär att:

- vi alltid ska tänka vilket värde det ger för invånaren
- vi har en tydlig, tillgänglig och transparent kommunikation
- vi har ett professionellt, prestigelöst och gott bemötande
- vi skapar tillit genom hög kvalitet i våra verksamheter



### ALLAS LIKA VÄRDE

Alla har olika förutsättningar men lika värde. I Norrtälje kommun respekterar vi alla individer oavsett kön, könsidentitet eller könsuttryck, ålder, etnicitet, religion, funktionsnedsättning och sexuell läggning. Det innebär att:

- vi har ett inkluderande förhållningssätt där alla ges samma möjligheter
- vi arbetar aktivt för att alla ska uppleva en rättvis behandling
- vi ser olikheter som en tillgång och styrka
- vi tänker och agerar ur ett jämställdhetsperspektiv

### HÖGA FÖRVÄNTNINGAR

Vi har höga förväntningar på såväl medarbetare som invånare. I Norrtälje kommun kan du förvänta dig en verksamhet med tydliga mål som möjliggör ett samhälle som är hållbart för framtiden. Det innebär att:

- vi utgår från att alla kan och att alla vill
- vi tar till vara på och skapar förutsättningar för kreativitet och uppmuntrar utveckling
- vi ställer krav och erbjuder utmaningar
- vi har en tillåtande attityd



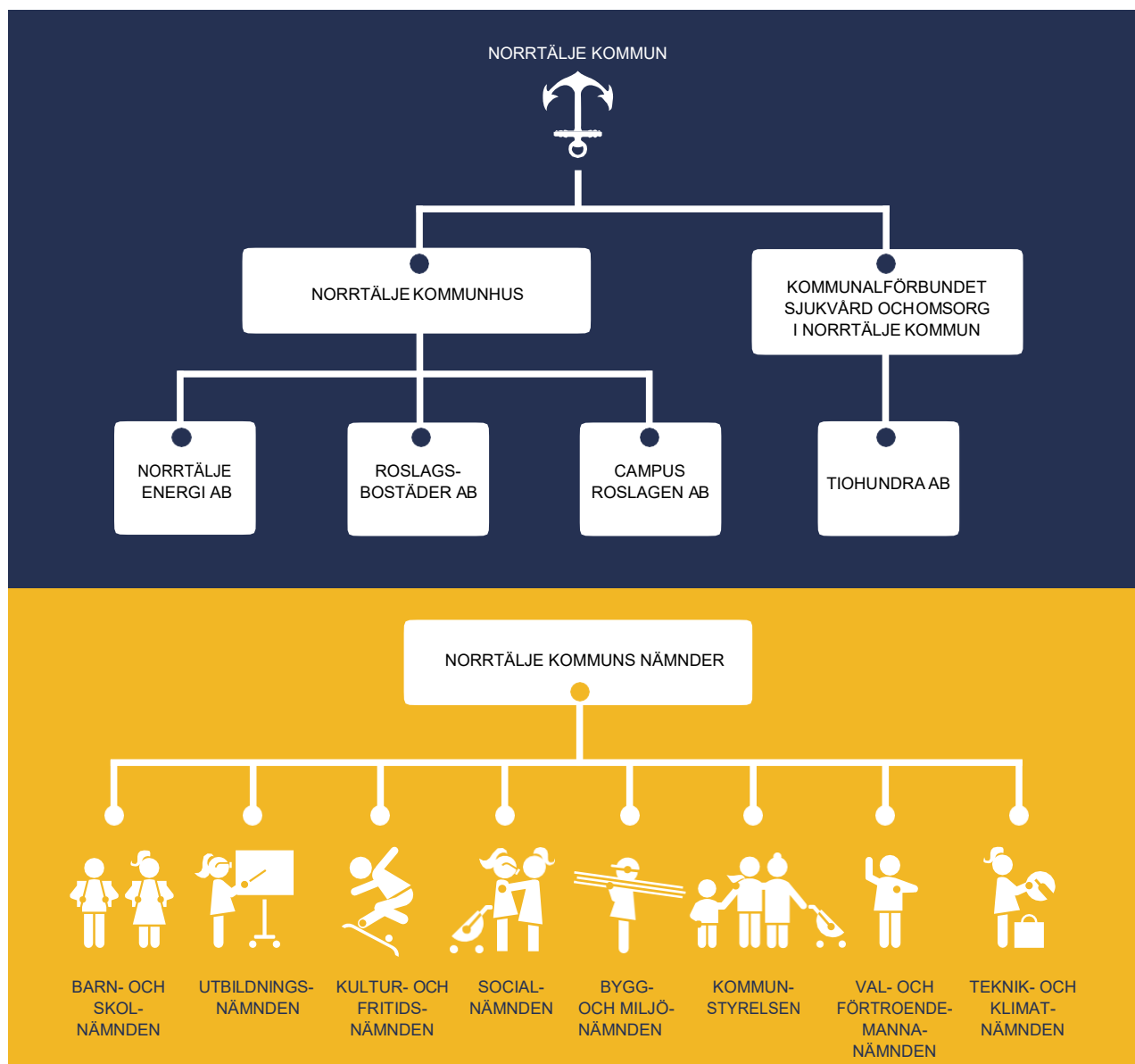
# 23 Organisationsöversikt

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

Moderbolag i koncernen Norrtälje Kommunhus är Norrtälje Kommunhus AB, som äger samtliga aktier i dotterbolagen. Verksamheter i koncernen Norrtälje Kommunhus bedrivs i Norrtälje Energi AB med dotterbolag, Roslagsbostäder AB, Campus Roslagen AB. Norrtälje Sportcentrum AB har likviderats under 2018 och verksamheten bedrivs under Kultur och fritidsnämnden.

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, där Norrtälje kommun och Stockholms läns landsting är medlemmar till 50 procent vardera, äger vårdbolaget TioHundra AB.

Kommunkoncernen: Norrtälje kommun, Roslagsbostäder, Norrtälje Energi, Campus Roslagen samt Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, arbetar med det gemensamma samhällsupdraget "samverkan för ökad samhällsnytta".



# 24 Intäkter, kostnader, vart går pengarna?

## INTÄKTER

Den i särklass största inkomstkällan för kommunen är kommunalskatten som ökat med 3 procent jämfört med 2017.

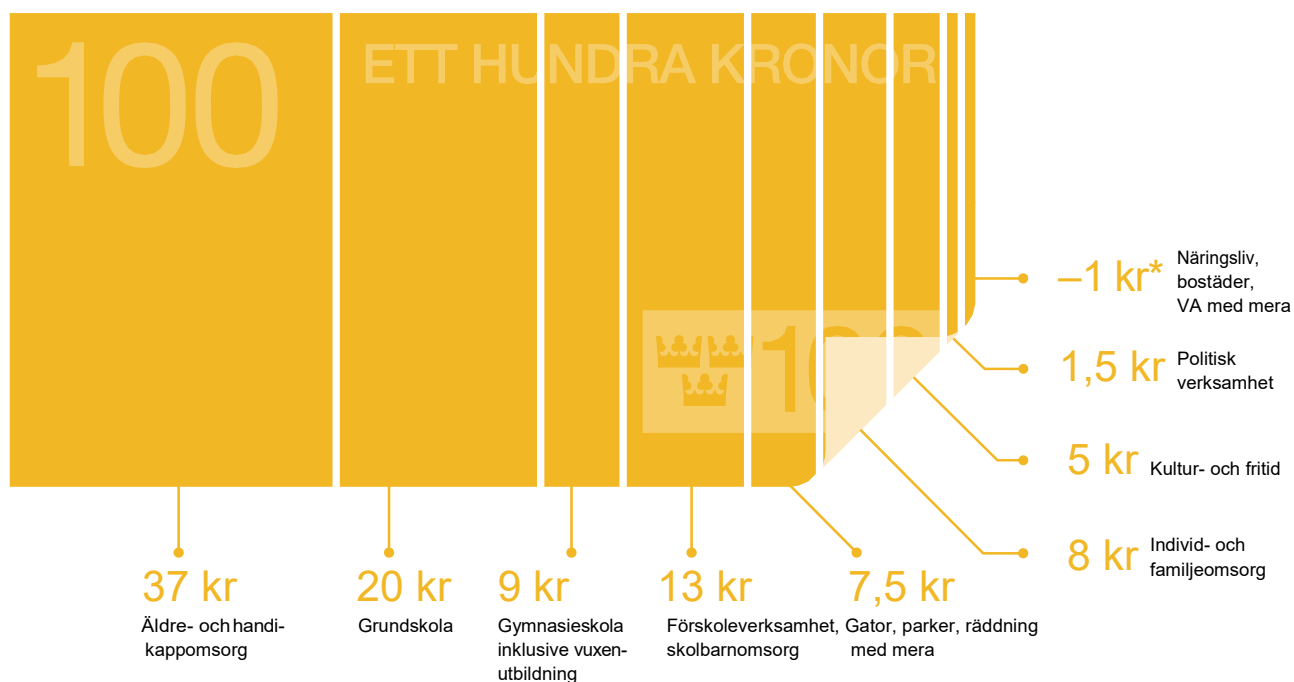
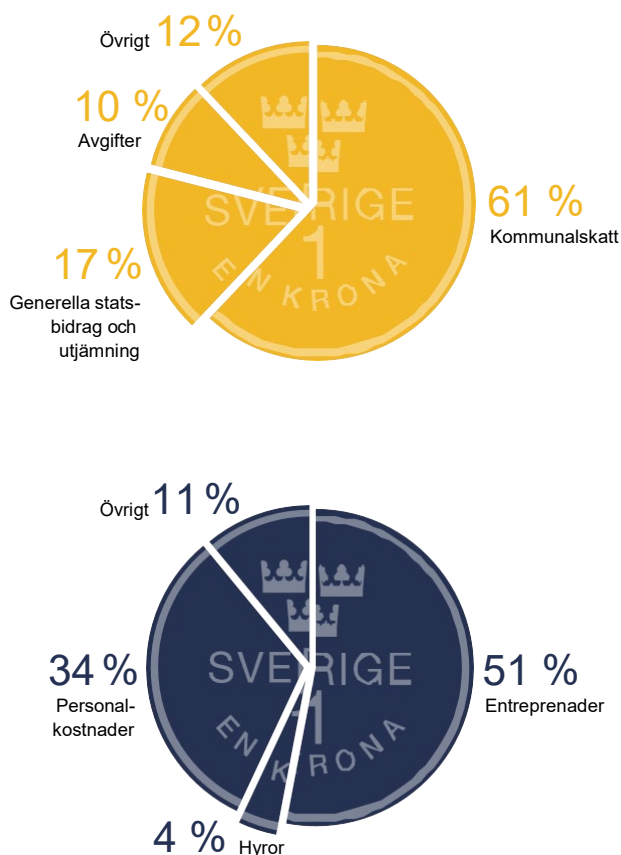
Avgifter, statsbidrag och övriga intäkter har ökat med i snitt cirka 9 procent.

## KOSTNADER

Köp av verksamhet och entreprenader upptar en stor andel av kommunens kostnader. Det beror dels på att hela den kommunala omsorgsverksamheten har utförts av externa vårdgivare, dels på externa driftentreprenader för teknisk verksamhet.

## VART GÅR SKATTEN PENGARNA?

Av en hundralapp går 87 kronor till kostnader som används för utbildning och omsorg. Det motsvarar en ökning med 3 kronor från 2017.



\*Intäkter högre än motsvarande totala kostnader.

# 25 Omvärldsanalys

De senaste åren har världsekonomin vuxit snabbt men går nu in i en mildare fas med lugnare BNP tillväxt.

Den globala utvecklingen är dock inte utan orosmoln, inte minst på grund av den politiska risk som finns med tanke på att Storbritannien förväntas lämna EU samt den globala handelspolitikens hårda tonläge vilket riskerar att skapa handelskrig mellan framförallt USA och omvärlden.

I Sverige har konjunkturen till stor del drivits av investeringar i bostadssektorn vilka har minskat sedan början på 2018 och förväntas fortsätta minska under 2019. Detta bidrar till att ökningstakten i BNP förväntas öka i en långsammare takt men trots detta ligga över det historiska snittet. För helåret 2018 ser kalenderkorrigerad BNP tillväxt ut att landa på 2,3 procent, takten förväntas minska till cirka 1,3 procent för 2019.

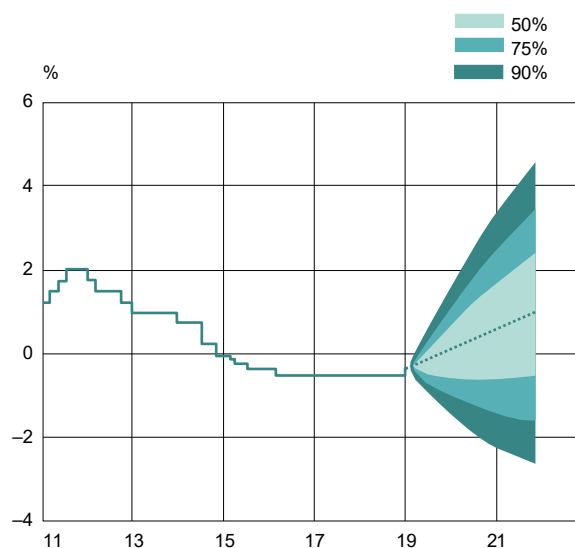
Sysselsättningen är hög ur ett historiskt perspektiv och det råder stor brist på kvalificerad arbetskraft, inte minst i offentlig sektor. Anställningsplanerna har dock dämpats och det minskade trycket, framförallt i byggsektorn bidrar till att arbetslösheten förväntas ha bottnat på 6,3 procent 2018. Löneökningstakten inom offentlig sektor har varit högre än i näringslivet men planar nu ut och takten förväntas hamna på 2,5 procent 2018 och 2,7 procent 2019 både för offentlig och privat sektor.

Reporäntan höjdes till -0,25 procent i december 2018 och Riksbanken uppskattar ytterligare höjning på 0,25 procentenheter under slutet av 2019 för att därefter genomföra cirka två höjningar per år. Höjningarna motiveras med att inflationen ligger runt 2 procent samtidigt som inflationsförväntningarna på kort och medellång sikt också ligger inom det accepterade intervallet. Riksbanken fortsätter att återinvestera förfall av statsobligationer för att kontrollera de långa räntorna. Sammantaget är politiken som förs fortsatt expansiv under överskådlig tid.

**BNP med osäkerhetsintervall**



**Reporänta med osäkerhetsintervall**



Källa: Riksbanken

## 26 Några viktiga händelser



• Framtida elever har under 2018 tagit första spadtaget av Rimbos nya skola.

• Norrtälje kommun satsar på en jämlik skola och utbildar pedagoger inom förskola och skola i hur elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) bäst ska bemötas.

• Norrtälje kommun har öppnat kontaktcenter i Rimbo tillsammans med polisen för att stärka service och trygghet.

• Föreningar har fått bidrag för anläggning av nya gång- och cykelvägar på landsbygden i Norrtälje kommun.

• Eriksskulle i Söderbykarl och Roslagens fornminnes- och hembygdsförening i Norrtälje stad fyllde 100 år och firade tillsammans under maritimt tema.

• Antalet invånare i kommunen fortsätter att öka i snabb takt. Per sista december uppgick befolkningen till 61 769 personer vilket är en ökning med 961 personer under 2018.

• Norrtälje kommun är första kommun i Sverige att erbjuda rekryteringslots till den som söker arbete i nyckelfunktion. Eventuell partner kan matchas till arbete, få hjälp med boende och även placering av barn till skola och förskola.

• Under sportlovet nysatsades det på lovaktiviteter och under påsklovet fick funktionsnedsatta ett eget program. Sportlovet bjöd på över 60 aktiviteter och under påsklovet kunde funktionsnedsatta bland annat ta del av en lift som kunde hjälpa besökare i och ur bassängen i Rimbo badhus.

• "Grattis du har en tonåring" bjöd in vårdnadshavare till tre olika föreläsningar och föreläsare för att ge inspiration, kunskap och större insikt om tonåringars livssituation. Föreläsningsserien lockade drygt 250 föräldrar till tonåringar.

• Norrtälje kommun är ett framgångsexempel för digitalisering och effektiva processer. Kommunens bygg- och miljödirektör bjöds in av Teknologisk Institut för att föreläsa om, hur invånaren i fokus, halverat handläggningstiderna för bygglov i kommunen. Detta med hjälp av en e-tjänst för bygglov.

• Ny trygghetsbelysning har invigts i Rimbo. Den nya belysningen ligger vid gång- och cykeltunneln i anslutning till badhuset.

• Norrtälje sjukhus kniper andraplatsen i Dagens Medicins årliga ranking av landets mindre sjukhus. Framförallt är det tillgängligheten som ger Norrtälje sjukhus den fina placeringen. När det gäller diabetesvård är Norrtälje bäst av de mindre sjukhusen.



---

• Norrtälje kommun satsar pengar på det planerade bygget av en hoppgröp i en tillbyggnad av Campushallen.

---

• Under hösten påbörjades bygget av ytterligare två kvarter i Norrtälje Hamn. Kvarter 2, Brännäset samt kvarter 19, Gråalen. Båda kvarteren beräknas vara klara under 2020.

---

• För 50 år sedan fattade kloka människor beslut om att starta biblioteksbusens verksamhet, för att det är viktigt att alla får ta del av litteraturen. Numera har vi också Meröppet på biblioteken samt bokbåten som åker ut till ett antal öar i kommunen.

---

• Sjötullstorget nere i Norrtälje hamn är det nya torget som binder samman den nya stadsdelen med den befintliga stadskärnan.

---

• Norrtälje kommun arbetar för att stärka likvärdigheten i skolornas arbete mot kränkande behandling och diskriminering. Bland annat genom en utbildningsinsats för skolpersonal där målet är att öka kunskapen för att få en gemensam grund att stå på.

---

• Socialstyrelsens årliga och rikstäckande undersökning av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden visar att många är fortsatt nöjda med sin äldreomsorg i Norrtälje. På Tiohundra's vård- och omsorgsboenden uppger 92 procent av de äldre att de sammantaget är nöjda med sitt boende. Också hemtjänsten får fina resultat i brukarundersökningen –98 procent är till exempel nöjda med personalens bemötande.



---

• Bygget Hallsta nya förskolan påbörjas under våren 2019. Den kommunala förskolan kommer att ha sex avdelningar och plats för 120 barn och 30 personal samt ett kök för egen tillagning av mat. Utemiljön utformas med lekutrustning och belysning som är verksamhetsanpassad för tillgänglighet året runt.

---

• Norrtälje kommun, kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje och vårdbolaget Tiohundra får tillsammans fyra miljoner kronor i stöd av Sveriges innovationsmyndighet Vinnova, för att under två år utveckla en mer personcentrerad sjukvård som utgår från patientens behov. Under det gemensamma begreppet Norrtäljemodellen samarbetar Norrtälje kommun, kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje och vårdbolaget Tiohundra AB med att utveckla nya och gränsöverskridande samverkansformer för invånarens bästa.



# 27 God ekonomisk hushållning

Norrtälje kommun bedömer god ekonomisk hushållning utifrån en sammanvägd bedömning av:

- Särskilt mål och särskilda mått för verksamheten avseende god ekonomisk hushållning
- Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

För att målen ska anses uppnådda krävs att 75 procent av målen är uppnådda.

Norrtälje kommuns mål för god ekonomisk hushållning är: **En hållbar utveckling.**

Detta mäts genom totalt 17 mått där varje nämnd har minst ett mått, 2 av dessa mått har inte kunnat mätas under 2018. Totalt har 10 av 17 mått uppnåtts under 2018. Detta motsvarar 59 procent vilket innebär att målet en hållbar utveckling inte bedöms uppnås (mått redovisas i tabell på nästa sida).

Resultatet för enskilda nämnder visar att två nämnder uppnår målet "en hållbar utveckling".

Samtliga tre finansiella mål är uppfyllda för 2018.

- Överskott i kommunen ska över tiden uppgå till 1 procent av verksamhetens nettokostnad.  
*Kommunens resultat 58,1 mnkr motsvarar 1,8 procent av Verksamhetens nettokostnad.*

Uppnått

- Kommunkoncernens överskott ska vara minst lika stort som kommunens respektive år.  
*Kommunkoncernens resultat 114,8 mnkr överstiger kommunens resultat på 58,1 mnkr med 98 procent.*

Uppnått

- Lånefinansiering får endast ske för investeringsutgifter, med beaktande av att soliditeten aldrig får understiga 10 procent.  
*Kommunens nyupplåning under 2018 uppgår till 222 mnkr och investeringsutgifter under samma period uppgår till 554 mnkr. Investeringsutgifterna har lånefinansierats till cirka 38 procent.*

Uppnått

Detta medför att tre av fyra mål är uppnådda. Totalt bedöms Norrtälje kommun uppnå god ekonomisk hushållning för 2018 med en måluppfyllnad på 75 procent.

## Verksamhetens mål och mått för god ekonomisk hushållning

Mål: EN HÅLLBAR UTVECKLING Mått	Mål 2018	Värde 2018	Värde 2017	Uppnått 2018
Aterkopplingstid till invånare inom 2 arbetsdagar	2,00	1,21	2,57	<input type="checkbox"/>
Befolkningsökning Norrtälje kommun	61 600	61 769	60 446	<input type="checkbox"/>
Kostnad per mottagen röst	56	70	0	
Minska kommunens energiförbrukning kWh/kvm	171	116	128	<input type="checkbox"/>
Lokaleffektivitet – kvm outhyrd yta/total yta (%)	4,5	3,5	5,1	<input type="checkbox"/>
Handläggningstid median arbetsdagar – PBL (Plan- och Bygglagen)	23	12	22	<input type="checkbox"/>
Handläggningstid median arbetsdagar – MB (Miljölagen)	25	20	23	<input type="checkbox"/>
Andel rätt vid överprövning, exkl strandskydd %	70	64	70	
Kostnad Kulturverksamhet, kr/invånare	771	834	805	
Kostnad Fritidsverksamhet, kr/invånare (exkl. Sportcentrum)	1 628	1 589	1 727	<input type="checkbox"/>
Antal tillfälliga boenden i egen regi för vuxna inom missbruksvården	15	15	12	<input type="checkbox"/>
Ökningstakten för kostnaderna avseende tillfälliga boenden inom verksamheten försörjningsstöd %	6,0	10,0	-28,0	
Skolans effektivitetstal i SKL's öppna jämförelser ska förbättras	180	-	105	Ej mätt
Andel inköp av ekologiska livsmedel (%)	25,0	27,8	24,5	<input type="checkbox"/>
Andel elever som gått ut med gymnasieexamen inom 3 år %	65,0	68,4	65,1	<input type="checkbox"/>
Kostnad i förhållande till andel som ej fullföljer ett gymnasieprogram	25 500	-	28 662	Ej mätt
Lönegap mellan kvinnor och män (Kommunen tillsv./månadslön)	0	2 600	2 600	
			17	10



Norrtälje



# 28 Resultatutjämningsreserv och avstämning mot balanskravet

Norrtälje kommun har historiskt avsatt totalt 94,0 mnkr till resultatutjämningsreserven och senast 2016 avsattes 44 mnkr. Under 2018 har ingen avsättning gjorts.

## HANTERING AV RESULTATUTJÄMNINGSRESERVEN

Kommunfullmäktige beslutade, i samband med beslut om verksamhetsplan 2014–2016 på kommunfullmäktiges möte den 2013-10-28, om nedan 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.

**Tabell 1: God ekonomisk hushållning**

Resultatutjämningsreserv mnkr	2018	2017	2016
Årets avsättning	0,0	0,0	44,0
Saldo RuR	94,0	94,0	94,0

## AVSTÄMNING MOT BALANSKRAVET

**Tabell 2: Avstämning mot balanskravet**

Avstämning mot balanskravet mnkr	2018	2017	2016
Årets resultat enligt resultaträkningen	58,1	31,8	74,0
– Reducering av samtliga realisationsvinster	-35,1	-0,6	0,0
+ Justering av realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
– Justering för återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	23,0	31,2	74,0
– Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	-44,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Balanskravsresultat	23,0	31,2	30,0
Synnerliga skäl, diskonteringsränta i pensionssystemet/ägartillskott	0,0	0,0	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	23,0	31,2	30,0

Under 2018 har Norrtälje kommun sålt anläggningstillgångar i form av fastigheter och fordon med en reavinst som uppgår till 35,1 mnkr. Främst är det försäljningen av Grind servicehus som genererat en reavinst på 32,5 mnkr.

# 29 Kommunfullmäktiges övergripande mål

Kommunfullmäktige har fastställt tre övergripande mål som kortfattat beskrivs nedan.

För att målet ska anses uppnått krävs att 75 procent av nämndernas mått är uppnådda.

Inget av de tre målen uppnås för 2018.

Detaljerade mått per mål redovisas i bilaga "Sammanställning av nämndernas mått för kommunfullmäktiges övergripande mål 2018".

## HÅLLBAR TILLVÄXT OCH UTVECKLING

För att uppnå målet om en stärkt tillväxt och utveckling ska kommunen arbeta för att:

- sysselsättningen ska öka
- folkhälsan ska förbättras
- utbildningsnivån ska höjas
- det ska vara enkelt för invånare och företag att få kontakt med kommunen
- det ska vara enkelt för invånare och företag att göra klimatsmarta val
- miljöförbättringar är en naturlig del i alla kommunens verksamheter

## BARN OCH UNGAS FRAMTID

För att uppnå målet för barn och ungas framtid behöver kommunen arbeta för att:

- alla barn ska få förutsättningar att nå eller överträffa sina kunskapsmål
- barn och ungas hälsa ska stärkas
- alla barn och unga ska ha möjligheten att utvecklas med hjälp av en meningsfull fritid

## TRYGG VÄLFÄRD I FRAMKANT

För att nå målet om en trygg välfärd i framkant behöver kommunen arbeta för att:

- äldre och invånare i behov av stöd ska bemötas med respekt och ges förutsättningar för en meningsfull tillvaro med inflytande över sin vardag, vård och omsorg
- ny teknik ska implementeras i vård och omsorg
- invånarna ska känna sig trygga och säkra såväl i hemmet som i det offentliga rummet

Till fullmäktiges övergripande mål kopplar nämnderna verksamhetsmål, dessa ska visa en riktning och följs upp med resultatmått.

### • Hållbar tillväxt och utveckling

Totalt 27 mått har följts upp under 2018. 11 stycken har uppnåtts eller 41 procent.

**Målet bedöms inte uppnått.**

### • Barn och ungas framtid

Totalt 21 mått har följts upp under 2018. 10 stycken har uppnåtts eller 48 procent.

**Målet bedöms inte uppnått.**

### • Trygg välfärd i framkant

Totalt 26 mål har följts upp under 2018. 15 stycken har uppnåtts eller 58 procent.

**Målet bedöms inte uppnått.**

Vid sammanvägd bedömning av nämndernas totalt 74 mått av fullmäktiges tre övergripande mål bedöms inget vara uppfyllt. Totalt har 36 mått av 74 uppfyllts.



# 210 Kommunen som arbetsgivare

Den stora utmaningen för kommunen framöver är kompetensförsörjning. Det råder fortsatt brist på lärarkompetens nationellt och det är en stor konkurrens på arbetsmarknaden om resurserna. Det är av stor vikt att arbeta strategiskt med kompetensförsörjningsplaner på övergripande och lokal nivå. Ett stort arbete med *Employer branding* är påbörjat och fokuserar på att säkra kompetensförsörjning i framtiden.

## MEDSKAPANDE MEDARBETARE

Inom Högre Höjder pågår flera aktiviteter för att stärka medarbetarnas roll i organisationen med syfte att förbättra verksamheterna genom att fokusera på vad som ger mervärde för invånarna. Medarbetare som vill bidra till att leda utvecklingsarbete på arbetsplatsen har anmält sig till att utbilda sig till s.k. "ballongförare".

## HÅLLBART LEDARSKAP

Ledarutvecklingsprogrammet som genomförs i Norrtälje-modellens regi startade i januari 2018 och fem kursomgångar har avslutats under året. Programmet syftar till att stärka ledarskapet utifrån de förväntningar och krav som ställs på chefer och ledare inom Norrtäljemodellen och att leverera kvalitativa och effektiva välfärdstjänster till invånarna. Samtliga chefer ska genomgå programmet och under 2018 har 130 chefer från Norrtälje kommun, inklusive KSON och de kommunala bolagen, fullföljt programmet.

En ny form av introduktion för nya chefer har implementerats under hösten. Introduktion sker på kommunövergripande nivå, hos stödfunktionerna och på verksamhetsnivå.

Ett talangprogram för framtida chefer och ledare har tagits fram och planeras starta i början av 2019. Antagningen till programmet har påbörjats.

## ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

Ett nytt rekryteringssystem med fokus på ett smidigt ansökningsförfarande för kandidaten och en effektivare och mer kvalitetssäker rekryteringsprocess har implementerats under hösten.

Lediga tjänster-sidan på Norrtälje kommuns hemsida ska i samband med det nya rekryteringssystemet göras mer tillgängligt och attraktivt för den sökande. En plan för annonsering via sociala medier har tagits fram för svårrekryterade tjänster i syfte att öka förmågan att attrahera och rekrytera rätt kompetenser. Enhetliga budskap i annonser har tagits fram och ska användas vid annonsering och marknadsföring av kommunen som arbetsgivare.

Ett arbete med aktiviteter för att öka attraktionskraften som arbetsgivare pågår.

I syfte att förbättra arbetsgivarvarumärket kommer en undersökning skickas ut till medarbetare som avslutar sin anställning i Norrtälje kommun för att ta tillvara erfarenheter och förbättringsförslag.

## Norrtälje kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetarna är stolta över sitt samhällsuppdrag

Mått	Målvärde 2018	Utfall 2018	Värde 2017
Sjuktalet för kommunens medarbetare ska minska, kvinnor i %	6,5	7,0	7,2
Sjuktalet för kommunens medarbetare ska minska, män i %	3,0	3,1	3,4
Sjuktalet för kommunens medarbetare ska minska, alla i %	5,5	6,0	6,1
Antal sjukfrånvarotillfällen ska minska (Kvinnor)	115	166	145
Antal sjukfrånvarotillfällen ska minska (Män)	20	35	24
Antal sjukfrånvarotillfällen ska minska (Alla)	135	201	169
Förhållande andel anställda/andel chefer (Kvinnor) i %	45-55	74	60
Förhållande andel anställda/andel chefer (Män) i %	45-55	26	40

## KOMMENTAR

Sjuktalet har minskat något för både kvinnor och män, totalt en mindre minskning från 6,1 till 6,0 procent mellan 2017 och 2018. Antal personer med 6 eller fler sjukfrånvarotillfällen har ökat med 32 personer. Ökningen återfinns både hos kvinnor och män, den procentuella ökningen är störst hos männen.

# 211 Kommunens medarbetare och förtroendevalda

## MEDARBETARE

### Antal tillsvidareanställda

	2018	2017	2016	2015	2014
Antal personer	1 966	1 940	1 875	1 880	1 823
Årsarbeten	1 881	1 815	1 770	1 768	1 703

Definition: Tillsvidareanställda, avtal AB och BEA. Årsarbeten är sammanlagd arbetstidsgrad omräknat till heltider.

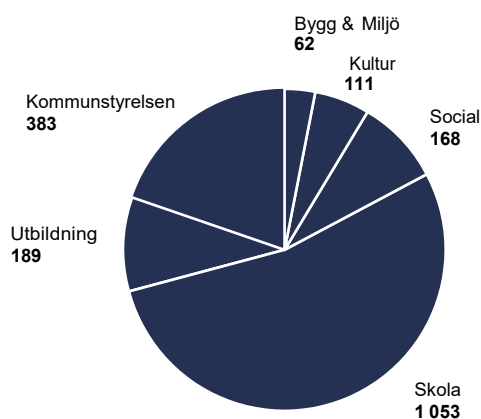
Antalet tillsvidareanställda har de senaste åren ökat. Ökning mellan 2017 och 2018 beror främst på tillsättning av tidigare vakanser samt att visstidsanställningar har ersatts eller övergått till tillsvidareanställning.

	2018	2017	2016	2015	2014
Kvinnor	285	326	319	271	273
Män	159	157	138	142	144
Totalt	444	483	457	413	417

Definition: Visstidsanställda, månadslön, avtal AB och BEA.

Antal visstidsanställda medarbetare har minskat. Minskningen beror till viss del på att visstidsanställningar övergått till tillsvidareanställning. De största grupperna visstidsanställda är barnskötare, lärare och måltidspersonal.

### Antal tillsvidareanställda per nämnd



## ANTAL MEDARBETARE PER KONTOR OCH BAKGRUND

75 procent av kommunens tillsvidareanställda medarbetare, är kvinnor. Detta förklaras med att barn- och utbildningskontoret, som utgör 63 procent av kommunens anställda utgörs av kvinnodominerade yrkesgrupper.

Medarbetare med utländsk bakgrund utgör 13,2 procent av kommunens medarbetare, en ökning med 0,8 procent jämfört med 2017.

Utländska medarbetare utgörs till 72 procent av kvinnor där flertalet arbetar inom Barn- och utbildningskontoret, medan högst frekvens finns inom Socialkontoret.



	Kvinnor	Varav kvinnor med utländsk bakgrund	Män	Varav män med utländsk bakgrund	Totalt, %	Antal medarbetare per chef
Kommunstyrelsekontoret	223	37	160	16	383	12
Bygg- och miljökontoret	37	4	25	3	62	16
Kultur- och fritidskontoret	70	5	41	5	111	10
Socialkontoret	139	22	29	9	168	10
Barn- och utbildningskontoret	1 024	120	218	39	1 242	32
Totalt	1 468	188	472	72	1 966	19
Totalt, %	75	9,5	25	3,7	100	

Enligt SCB:s definition är anställda med utländsk bakgrund de som är utrikes födda eller inrikes födda med två utrikes födda föräldrar.

## Antal chefer och bakgrund

	Kvinnor	Varav kvinnor med utländsk bakgrund	Män	Varav män med utländsk bakgrund	Totalt
Antal chefer med personal- och budgetansvar 2018	63	8	40	4	103
Antal chefer med personal- och budgetansvar 2017	59	8	40	6	99

Definition: Chefer med personal- och budgetansvar (ABC).

Norrtälje kommun hade 103 tillsvidareanställda chefer 2018-12-31. Av dessa var 61 procent kvinnor och 12 av utländsk bakgrund, vilket motsvarar 12 procent.

## JÄMSTÄLLDHET KÖNSFÖRDELNING

Norrtälje kommuns största yrkeskategorier såsom barnskötare, förskollärare, grundskollärare, socialsekreterare, resursassistenter, måltidspersonal, lokalvård med flera är kvinnodominerade yrken. Könsfördelningen mellan tillsvidareanställda medarbetare har förändrats marginellt de senaste åren.

### Könsfördelning 2017–2018, %

2018		2017	
KVINNOR	MÄN	KVINNOR	MÄN
75	25	76	24

Definition: Tillsvidareanställda, avtal AB och BEA.

## KÖNSFÖRDELNING CHEFER

För gruppen tillsvidareanställda chefer är kvinnliga chefer procentuellt fler än manliga chefer. Andelen kvinnliga chefer har ökat något under 2018 men motsvarar inte könsfördelningen på totalen.

### Könsfördelning chefer, %

2018		2017	
KVINNOR	MÄN	KVINNOR	MÄN
62	38	60	40

Definition: Tillsvidareanställda chefer med personal- och budgetansvar, avtal AB.

## MEDELÅLDER

Medelålder 2018 för medarbetare är 46,3 år. För kvinnor är medelåldern 46,5 år och för männen 45,6 år. Medelålder för samtliga invånare i Norrtälje kommun var år 2017 44,4 år och totalt i Sverige 40,3 år (Källa: SCB).

2018	2017	2016	2015	2014
46,3	46,2	47,5	47,9	47,3

Definition: Tillsvidareanställda, avtal AB och BEA.

## PERSONALRÖRLIGHET

Den externa personalomsättningen har minskat något under 2018. Störst omsättning är inom yrkeskategorierna socialsekreterare, lärare och ingenjörer. Rörligheten på arbetsmarknaden och ökad konkurrens om kompetens är faktorer som påverkat personalomsättningen. Den interna personalomsättningen har minskat till 6,5 procent

från 8,9 procent år 2017. Personalomsättningen är i nivå med medelvärdet för övriga kommuner i Stockholms län.

2018	2017	2016	2015	2014
11,7	13,6	12,1	11,6	11

Definition: Extern omsättning (alla avgångsorsaker i kommunen), tillsvidareanställda avtal AB och BEA.

## ANSTÄLLDA HEL- OCH DELTID

Andelen deltidsanställda var 14,8 procent år 2018 för tillsvidareanställda. För kvinnor var andelen deltidsanställningar 16,3 procent och för män 9,7 procent. Störst andel medarbetare som arbetar deltid finns inom yrkeskategorierna barnskötare, lärare, förskollärare, lokalvårdare och resursassistenter.

	Kvinnor	Män	Summa
Antal heltid	1 249	427	1 676
Antal deltid	244	46	290
Andel med deltid i %	16,3	9,7	14,8

Definition: Tillsvidareanställda, avtal AB och BEA.

## PENSIONSavgångar

Prognosen för pensionsavgångar är att de kommer öka. Medelpensionsåldern för 2018 var 66 år. I pensionsprognosen redovisas befintliga medarbetare som uppnår pensionsålder 65 år under kommande år.

2018	2019	2020	2021	2022
39	48	49	63	67

Definition: Månadsanställda.

## SOMMARJOBB

Antalet sommarjobb för ungdomar 16–19 år har ökat för femte året i rad till 277 platser år 2018. Av dessa var 126 kvinnor och 151 män.

## INTRODUKTION

Under 2018 genomfördes flera kommunövergripande introduktionsdagar där totalt 74 nya medarbetare deltog.

## LEDARUTVECKLING

Ledarutvecklingsprogrammet, LUP, är ett skraddarsytt program för ledare och chefer i Norrtäljemodellen som påbörjades 2018. Under året har 130 chefer inom kon-



cernen, varav 83 chefer inom kommunen, genomgått programmet som fortsätter att erbjudas under 2019.

## SJUKFRÅNVARO

Kommunens sammanlagda sjukfrånvaro 2018 är oförändrad på 6,1 procent mot år 2017. Sjukfrånvaron för kvinnor 7,3 procent. Sjukfrånvaron för männen 3,1 procent. Av den totala sjukfrånvaron har andelen långtids-sjukfrånvaro (från och med dag 60 i sjukperioden) minskat något från 50,8 procent till 48,1 procent för 2018. Sjukfrånvaron ligger på samma nivå som snittet för kommuner i Stockholms län.

### Sjukfrånvaro per åldersgrupp

ALDERSGRUPP, %	Kvinna	Män	Summa
-29 år	7	3,4	<b>5,8</b>
30-49 år	7,6	2,8	<b>6,3</b>
50-	6,9	3,3	<b>6,0</b>
Totalt:	7,3	3,1	<b>6,1</b>

### Sjukfrånvaro per kontor

KONTOR, %	Kvinna	Män	Summa
Kommunstyrelse	7,5	2,1	<b>5,0</b>
Bygg- och miljö	4,1	2,4	<b>3,4</b>
Kultur- och fritid	6,9	2,9	<b>5,2</b>
Barn- och utbildning	7,3	3,3	<b>6,5</b>
Socialkontoret	7,9	5,5	<b>7,1</b>
Totalt:	7,3	3,0	<b>6,1</b>

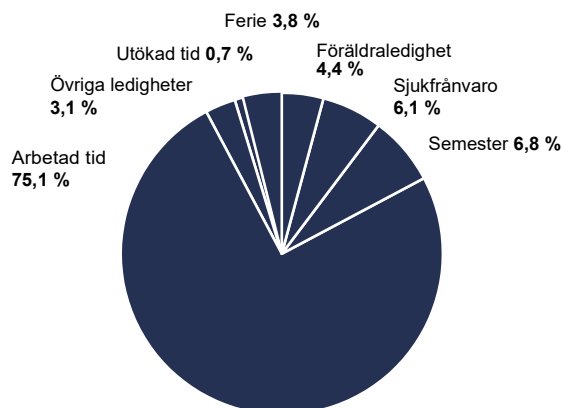
*Definition: Omfattar alla med rätt till sjuklön från Norrtälje kommun. Sjuktimmar i förhållande till ordinarie arbetstid.*

## ARBETSSKADOR OCH TILLBUD

2017 infördes KIA (kommunens informationssystem om arbetsmiljö) i kommunen. Det är ett rapporteringssystem för bland annat arbetsskador, tillbud, riskobservationer och säkerhetsincidenter. De flesta arbetsskador och tillbud sker inom kvinnodominerade yrkesgrupper. För 2018 rapporterades 412 tillbud och olyckor i kommunen jämfört med 403 under 2017. Arbetsskador och tillbud följs upp av chef samt på övergripande nivå i lokala samverkansgrupper (LOSAM) och i centrala skydds-kommittén (CSK).

## TIDSANVÄNDNING

Grafen visar använd tid för kommunens medarbetare 2018. Den utökade tiden avser övertid och fyllnadstid. Under övriga ledigheter finns tjänstledigheter, ledighet för studier med flera.



## HÅLLBART MEDARBETARENGAGEMANG – HME

Index HME har tagits fram av Sveriges kommuner och landsting. Mätningen av HME fokuserar på att undersöka organisationens förmåga att främja, ta tillvara, och bygga vidare på medarbetarnas engagemang i arbetet. Resultatet är mätbart med andra kommuner som genomför HME-undersökningen. Mätningen grundar sig i medarbetarnas upplevelse i arbetet kopplat till områdena Motivation, Ledarskap och Styrning. HME-värdet för kommunens medarbetare har ökat från 78 till 82. Undersökningen genomfördes i januari under 2017 och 2018.

### HME värde

	2018	2017	2016
Motivation	82	80	83
Ledarskap	80	75	80
Styrning	83	79	81
HME totalt	82	78	81

## FÖRÄLDRALEDIGHET

Föräldraledigheten bland kommunens medarbetare ökade med 1 379 dagar totalt under 2018. Mäns uttag av föräldraledighet har minskat under 2018. 90 procent av all föräldraledighet tas ut av kvinnor.

### Uttag av antal föräldraledighetsdagar

	Dagar 2018	Motsvarande årsarbeten 2018	Dagar 2017	Motsvarande årsarbeten 2017
Föräldraledighet kvinnor	19 171	80	18 060	75
Föräldraledighet män	1 942	8	2 359	11
Vård av barn kvinnor	4 081	17	3 460	14
Vård av barn män	526	2,2	462	1,8

Definition: Antal dagar (8 tim/dag) Samtliga anställda och avtal.

## UTBETALD LÖN OCH ERSÄTTNINGAR

Totalt utbetalades under året 1 305 975 tkr, exklusive arbetsgivaravgifter via lönesystemet.

### Utbetald lön och ersättningar

2018	2017	2016	2015	2014
1 305 975	1 228 680	1 145 872	742 331	640 618

Definition: samtliga löner, ersättningar och arvoden, exklusive arbetsgivaravgifter.

## ÖVERTID OCH MERTID

Uttaget av övertid och mertid/fyllnadstid är relativt låg i kommunen. Mellan 2017 och 2018 en minskning med 1 865 timmar, då mestadels fyllnadstid. Totala över- och mertiden motsvarar cirka 18 årsarbeten.

### Uttag av övertid och fyllnadstimmar

2018	2017	2016	2015	2014
35 835	37 700	34 212	35 201	33 922

Definition: All rapporterad och utbetald över- och mertid.



## ARVODEN OCH ERSÄTTNINGAR TILL FÖRTROENDEVALDA

Vid årsskiftet 2018-12-31 fanns 211 förtroendevalda registrerade i kommunen, 81 kvinnor och 130 män.

### Arvoden och ersättningar till förtroendevalda i tkr, exklusive arbetsgivaravgifter

2018	2017	2016	2015	2014
<b>4 544</b>	5 246	5 508	5 487	5 968
<b>7 384</b>	7 814	5 918	7 137	6 504
11 928	13 060	11 426	12 624	12 472

Definition: Utbetalt för samtliga förtroendevalda, avtal 95.

## SJKLÖNEKOSTNADER

Kostnaden för sjuklön har ökat trots oförändrade sjuktal 2017 och 2018. Det beror på en ökning av kostnader i sjukperioden dag 15–90. Även den årliga löneöversynen ökar sjuklönekostnaderna.

Sjuklönekostnaderna avser utbetald sjuklön i tkr, exklusive arbetsgivaravgifter.

2018	2017	2016	2015	2014
<b>11 195</b>	9 604	8 526	7 194	6 152

Definition: Utbetald sjuklön, samtlig personal, exklusive arbetsgivaravgifter.

## DE STÖRSTA YRKESGRUPPERNA OCH MEDIANLÖN

Redovisningen nedan omfattar tillsvidareanställda medarbetare inom de 10 största yrkesgrupperna i kommunen.

### Medianlön 2018

BEFATTNING	(KR)		ANTAL	
	KVINNOR	MÄN	2018	2017
Barnskötare	24 700	24 500	<b>248</b>	219
Förskollärare	32 600	32 540	<b>187</b>	182
Lärare tidigare år	36 100	37 475	<b>140</b>	143
Lärare senare år	36 925	36 550	<b>67</b>	83
Resursassistenter	25 450	25 300	<b>74</b>	74
Lärare praktisk/estetisk	35 600	33 200	<b>63</b>	69
Kärnämneslärare	38 150	39 825	<b>52</b>	49
Socialsekreterare	37 600	35 750	<b>47</b>	48
Ekonomibiträde	24 200	25 200	<b>37</b>	38
Kock	26 400	29 000	<b>42</b>	42

Definition: Tillsvidareanställda.

## MEDIANLÖN

Den sammanlagda medianlönen för tillsvidareanställda medarbetare i kommunen har ökat med 2,1 procent 2018.

2018	2017	2016	2015	2014
<b>32 570</b>	31 900	31 000	30 000	28 800

Definition: Tillsvidareanställda.

## MEDIANLÖN KÖN

Skillnad i medianlön mellan kvinnor och män per månad i kronor för tillsvidareanställda medarbetare. Lönegapet där kvinnorna har lägre medianlön beror på den kvinnliga dominansen i de större yrkesgrupperna. I dessa grupper är löneläget lägre. Lönekartläggningen 2018 kunde inte påvisa några större osakliga löneskillnader inom befattningarna.

2018	2017	2016	2015	2014
<b>2 600</b>	2 600	1 700	1 800	2 500

Definition: Tillsvidareanställda



# 212 Jämställdhet

■ Det pågår en utbildningsinsats inom mäns **våld mot kvinnor och våld i nära relationer**. Norrtälje kommun har 20 st utbildare fördelade på förvaltningarna vilka tillsammans utbildat över 200 kollegor.

Samverkan våld i nära relation är ett kommunövergripande nätverk som samlar cirka 50 personer som i sin yrkesroll kommer i kontakt med våldsutsatta eller våldsutövare. I nätverket ingår Kommunen, Tiohundra, Kommunalförbundet, polisen, civilsamhälle och näringsliv.

Norrtälje kommun har tagit fram rutiner, checklistor och samtalsmanualer rörande kränkande särbehandling, trakasserier och sexuella trakasserier samt våld i nära relation.

■ Den största **otrygghetsfrågan i skolan för flickor**, är sexuella trakasserier. På grund av det har ett samarbete mellan Kuratorer, FÅLT och strateg mot våld i nära relation har lett till att materialet RoS har börjat delas ut. RoS (Respekt och Självrespekt) är tänkt som ett instegsmaterial för att sedan jobba vidare med MVP (Mentors in Violence Prevention).

■ Utbildningsinsatser för att **uppnå jämställdhetsmål** sker fortlöpande. Fördjupande utbildningsinsatser av skolpersonal med nyckelpositioner har påbörjats under hösten.

■ På **Internationella kvinnodagen** och internationella mansdagen genomfördes aktiviteter på biblioteken samt föreläsningar.

■ Kommunen medverkade på **Roslagen Pride**, genom informationsbord i societetsparken, medverkan i paraden och flaggning med regnbågsflagga utanför kommunhus och kontaktcenter på respektive ort.

■ I **december 2017** antog Norrtälje kommun den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå (CEMR:s deklARATION för jämställdhet). En handlingsplan togs fram under våren 2018, planen antogs av kommunstyrelsen i maj och gäller 2018–2021.

■ Kommunens **HBTQ certifiering** av utvalda enheter är till största del färdig.

■ **En Ärendelots** har tagits fram i syfte att underlätta skrivandet för handläggare och säkerställa kvalitet samt socialkonsekvensanalyser av tjänsteutlåtanden.

■ **SKL:s jämställdhetsprojekt Modellkommuner** Norrtälje kommuns prioriterade områden i projektet var:

- jämställda bidrag och sponsring
- socialkontorets utbetalning av försörjningsstöd
- fördelning av bidrag från kultur- och fritidsnämnden
- fördelning av bidrag från kommunstyrelsen
- könsuppdelad statistik

■ Första delen av **projekt Modellkommun** avslutades i maj 2018. Norrtälje kommun beslutade att för år 2019 bli mentor för nya kommuner som vill jämställdhetsintegrera sina processer för ledning och styrning och har godkänts som mentorskommun av SKL. Norrtälje är modellkommun för Södertälje och Kalmar, arbetet har redan påbörjats och datum är satta för samtliga benchmarkingtillfällen under 2019.

Högt ställda mål inom jämställdhet är inte uppnådda per 2018, arbetet fortskrider under 2019.

Styrtal/Resultatmätt 2018	Kön	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Andel personal som ska ha kännedom om hur de ska upptäcka och agera vid våld i nära relation i %	Alla	100	20	
Andel av personalen som utbildats i normmedvetet arbetssätt och jämställdhetsintegrering i %	Alla	100	49,3	

# 213 Hållbar framtid

En hållbar utveckling är en utveckling som tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Norrtälje kommun har höga ambitioner för utvecklingen av ett hållbart samhälle, vilka ska ligga till grund för de beslut, strategier och planer som beslutas i nämnder och styrelser. För en hållbar utveckling av Norrtälje kommun behöver hänsyn tas till alla tre hållbarhetsdimensioner; ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet:

- Ekologisk hållbarhet handlar om att långsiktigt bevara vattnens, jordens och ekosystemens produktionsförmåga och att minska påverkan på naturen och människors hälsa till vad de klarar av.
- Social hållbarhet handlar om att bygga ett långsiktigt stabilt och dynamiskt samhälle där grundläggande mänskliga behov uppfylls.
- Ekonomisk hållbarhet handlar om att hushålla med mänskliga och materiella resurser på lång sikt.

Kommunens ekologiska hållbarhetsarbete har under 2018 dominerats av framtagandet av ett klimat- och miljöprogram, som antogs i kommunfullmäktige i april 2018. Kommunens klimat- och miljöprogram tar avstamp i de 16 nationella miljömål som fastställts av Riksdagen, och knyter också an till regionala klimat- och miljömål. Kommunens mål inom klimat- och miljöområdet är uppdelade i fem teman och är:

- Norrtälje kommuns organisation ska vara fossilfri 2030. (Tema: Klimatet)
- Norrtälje kommun ska bidra till det giffria samhället. (Tema: Kemikaliesamhället)
- Norrtälje kommun ska kretsloppsanpassas. (Tema: Kretslopp/Cirkulär ekonomi)
- Norrtälje kommuns markägande ska präglas av stor hänsyn till biologisk mångfald. (Tema: Naturvård)
- Förbättrad vattenkvalité och minskad övergödning. (Tema: Vatten)

Under respektive Temaområde/mål finns ett antal beslutade etappmål som syftar till att bidra till måluppfyllelse av det övergripande målet. Exempel på arbete som pågått under 2018 är fortsatt utbyte av fossila uppvärm-

ningskällor i kommunens verksamhetslokaler, leasingavtal på elcyklar för att underlätta fossilfritt resande vid kortare transporter inom tätorten, samt ett antal lokala naturvårdsprojekt med fokus på bevarande av biologisk mångfald.

Hållbarhetsfrågorna sträcker sig dock långt utanför klimat- och miljöområdet. De 17 globala målen för hållbar utveckling, Agenda 2030, beslutades i FN den 25 september 2015. Agendan innefattar alla tre hållbarhetsdimensionerna och innehåller 169 delmål, varav 93 är relevanta för och i linje med kommunalt arbete, enligt en kartläggning gjord av SKL (Sveriges kommuner och landsting) För att få stöd i det kommunala arbetet med Agenda 2030 och de globala målen för hållbar utveckling, kommer kommunen under 2019 att delta i projektet "Glokala Sverige", ett kommunikationsprojekt i samarbete mellan Svenska FN-förbundet och SKL med finansiering från Sida. Inom projektet kommer tjänstepersoner och politiker bland annat att få utbildning i de globala hållbarhetsmålen.

## HÄNDELSE UNDER 2018:

- Genom antagandet av ett klimat- och miljöprogram har ett mer systematiskt miljöarbete satts. Viktiga delar är arbetet med nulägesanalys och mätbara nyckeltal samt med förankring av miljömålen i förvaltningarna.
- Ett avtal om ytterligare fyra kommunala laddstolpar för elbilar har tecknats med Norrtälje Energi, för att främja utvecklingen mot fossilberoende fordon.
- Kommunstyrelsen beslutade om deltagande i projektet "Glokala Sverige", ett kommunikationsprojekt i samarbete mellan Svenska FN-förbundet och SKL. Inom projektet kommer tjänstepersoner och politiker att få utbildning i de globala hållbarhetsmålen.
- Kommunen medverkar i ett EU-projekt gällande omhändertagande av båtslam (Batseco boat). Projektet ska resultera i fler kommunala båtlatrinstömningsstationer på strategisk viktiga platser för båtutrustningen i kommunen.
- Under andra halvan av året påbörjades arbetet med ett marknadsfinansieringsprogram, där ett av målen är att



ge ut "Gröna obligationer". Genom att ställa ut gröna obligationer tydliggörs att investeringarna är hållbara och långsiktiga ur fler perspektiv än det rent ekonomiska.

- Norrtälje stads till 100 procent eldrivna kollektivtrafik i form av elbussar, invigdes den 18 augusti 2018.
- Trygg i Norrtälje kommun har vunnit "Omfamningen 2018". Priset delas ut till en person eller organisation som genom ett aktivt trygghetsarbete skapat synbar skillnad i upplevd trygghet där man arbetar.
- Beslut om trygghetsvårdar/ordningsvakter på våra busstationer i Hallstavik, Norrtälje och Rimbo, i syfte att öka tryggheten.
- Tre skolor har genomfört trygghetsanalyser, vilket har lett till fysiska förändringar i såväl utomhus- som inomhusmiljön, i syfte att öka tryggheten i elevernas skolmiljö.
- I stadsbyggnadsprojektet Norrtälje hamn tillämpas en grönytefaktor i syfte att säkerställa mycket grönska, god dagvattenhantering och för att tillskapa ekosystemtjänster. Under början av året färdigställdes även en barnkon-

sekvansanalys som både utvärderat arbetet i hamnenprojektet men också gett värdefulla inspel till fortsatt utveckling av hamnen och resten av staden.

- Inom samverkansentreprenaden med NCC, för allmän plats mark i hamnen, arbetar parterna kontinuerligt med hållbarhetsförbättringar. Resultat är bl.a. att lastbilar och arbetsmaskiner använder dieselbränsle som är till 50 procent biobaserat (HVO). Detta har under året reducerat utsläppen med drygt 200 ton koldioxidutsläpp jämfört med vid användning av fossil diesel. Parterna har också tillsammans med en betongleverantör testat en betongblandning med askinblandning för gjutning i hamnen. Produkten har cirka 15 procent lägre koldioxidutsläpp än vanlig betong. Genom användning av denna produkt har det under året reducerat utsläppen med 225 ton koldioxid jämfört med vanlig betong. Siffrorna kan jämföras med koldioxidutsläppen från Norrtälje kommuns personals tjänsteresor med egen bil, som uppgår till drygt 110 ton/år.
- Inom samverkansentreprenaden i hamnen erbjuds löpande två lärlingsplatser för elever vid byggutbildningen vid Rodengymnasiet. Några elever har senare även fått anställning på NCC.

# 214 Kvalitet

## NATIONELL KVALITETSJÄMFÖRELSE

Norrtälje kommun deltog i Kommunens Kvalitet i Korthet, KKIK, där cirka fyrtio kvalitetsmått jämförs med omkring 260 andra kommuner. Jämförelserna delas in i områdena Barn och unga, Stöd och omsorg, samt Samhälle och miljö. Kommunens resultat är i jämförelse med de andra deltagande kommunerna allt från de allra bästa till exempel där vi har stor utvecklingspotential.

Bland måtten avseende området barn och unga återfinns kommunens resultat nära eller bättre än medelvärdet bland deltagande kommuner.

Inom området stöd och omsorg tillhör 5 av 14 mått de 25 procent bästa resultaten bland deltagande kommuner.

För området Samhälle och miljö är de flesta resultaten i nivå med genomsnittet. Måtten i KKIK kommer successivt vävas in i ordinarie verksamhetsuppföljning i styr- och ledningssystemet bli en naturlig del i vår systematiska målstyrning.

## NORRTÄLJEMODELLEN

I slutet av 2018 startade ett projekt i Norrtäljemodellens regi med syfte att utveckla hälso-, sjukvård och omsorg för de äldre med bidrag från Vinnova. En av samhällets främsta utmaningar är att möjliggöra högre livskvalitet till de mest sjuka äldre till lägre kostnader. Projektet syftar till att utveckla Norrtäljemodellen genom att skapa nya lösningar över traditionella gränser så att färre människor hamnar i en situation av stort vårdbehov genom preventiva åtgärder. Projektet kommer pågå under två år.

Under 2018 startades fokusråd för Jämlik vård, Psykisk hälsa samt Barn och ungas hälsa, med uppdrag att göra en bedömning av vad som pågår redan idag och vad vi kan göra annorlunda för att med gemensamma insatser skapa ett bättre värde för våra invånare. Motsvarande uppdrag har specialistråden HR, It/digitalisering, ekonomi/verksamhetsstyrning påbörjat. Ett konkret resultat av HR-rådets arbete är det gemensamma ledarutvecklingsprogram som 130 av koncernens chefer och ledare deltog i fördelade i fem grupper under 2018. Utöver kompetensutveckling bidrar dessa gemensamma utbildningar även till fördjupade kontakter samt förståelse för de

samhällsuppdrag som vi gemensamt hanterar inom ramen för Norrtäljemodellen, vilket bidrar till smartare lösningar på gemensamma utmaningar. Råden för kvalitet respektive kommunikation håller liksom tidigare ihop utvecklingen av Norrtäljemodellen och ansvarar även för den gemensamma berättelsen om vår utvecklingsresa. Genom detta fortsätter vi inom ramen för Norrtäljemodellen arbetet med att utveckla nya och gränsöverskridande samverkansformer för invånarens bästa.

## HÖGRE HÖJDER – VÅRT ARBETE MED STÄNDIGA FÖRBÄTTRINGAR

Genom Högre Höjder sätts invånarnyttan i fokus samtidigt som medarbetarnas och invånarnas kunskaper tas tillvara. 2018 gick i utbildningens tecken, där såväl en grundläggande utbildning av filosofi och verktyg har erbjudits samtliga medarbetare. Därtill har under året cirka 30 medarbetare diplomerats efter att ha gått en fördjupande utbildning till förbättringscoacher med ett särskilt uppdrag att coacha medarbetare och chefer i förbättringsarbetet. Mycket förbättringsarbete har skett i verksamheterna under året, bland annat mätning av kundnöjdhet på badhusen, utveckling av nytt föräldrastöd för tryggare barn.





# 215 Framåtblick

Norrtälje kommun är för närvarande en av de snabbast växande kommunerna i Stockholms län. Den starka inflyttningen ser ut att fortsätta framöver och människor lockas till kommunen för att kunna ha en global livsstil och ett lokalt liv. Det är positivt och skapar goda möjligheter för en fortsatt kvalitativ välfärd i kommunen både idag och i framtiden. Befolkningsutvecklingen som råder kräver en organisation som är flexibel, effektiv och kompetent och arbetar för en bra planering, prioritering och fördelning av befintliga resurser och god samverkan inom kommunkoncernen. Högsta prioritet är att skapa bästa möjliga mervärde av befintliga resurser för invånarna och en långsiktigt hållbar tillväxt med kvalitativa välfärdstjänster.

I beslutad Mål och Budget 2019–2021 är det tydligt fokus på en politik för bättre skola, företagsklimat och ökad trygghet i hela kommunen. En av de viktigaste grundläggande förutsättningarna för attraktivitet och god ekonomisk hushållning är en skola med goda kunskapsresultat och hög kvalitet. Går det bra för kommunens barn så går det bra för Norrtälje kommun i framtiden.

Norrtälje kommun står som liksom de flesta övriga kommuner i Sverige inför utmaningar när det gäller kompetensförsörjning, särskilt inom vissa yrkesområden där det i nuläget råder kompetensbrist. Framtida kompetensbehov kommer att ställa högre krav på digitala kunskaper, ökat behov av digitalisering och effektiva verksamhetssystem samt flexiblare arbetsplatser. Ett ökat behov av specialistkunskaper kommer även ställas, dels utifrån ökad komplexitet i uppdragen och dels utifrån ökad konkurrens på arbetsmarknaden som kräver att resurser nyttjas på rätt sätt. För att Norrtälje kommun ska lyckas

rekrytera rätt kompetens i framtiden kommer ledarskapet att vara en avgörande faktor.

Den offentliga sektorn står inför en rad utmaningar de kommande åren och behovet av nytänkande och mod är centrala faktorer för att fortsatt kunna finansiera en kvalitativ välfärd till invånarna. Nya samarbetsformer och sätt att organisera sig blir nödvändigt för att uppnå effektivitet, kompetensförsörjning, flexibilitet och god lösningsförmåga av komplexa uppgifter. Ökad samverkan inom kommunkoncernen, med andra kommuner och aktörer kommer att bli en framgångsfaktor, här är Norrtälje-modellen ett bra exempel.

Trots ett bra ekonomiskt resultat för 2018 är det ett antal nämnder som i kommunen inte når en budget i balans vilket blir ett viktigt fokus under 2019 att uppnå. Visar tidiga indikationer på risk för minusresultat i någon av nämnderna är det av stor vikt att åtgärder omgäende beslutas och genomförs, här blir prognosarbetet en nyckelfaktor.

En god konjunktur visar nu allt mer tecken på avmattning och en inte alltför vågad gissning är att vi närmar oss nästa lågkonjunktur. I vilken takt och när det sker är svårt att förutsäga men det är viktigt att ha en god handlingsberedskap för snabba förändringar. Dessutom behövs förståelse för att vid ett allvarligare scenario är den monetära verktygslådan i stort sett förbrukad via de massiva åtgärder världens centralbanker genomfört sedan finanskrisen briserade under år 2008. Då kommer det att ställas högre krav på beslut inom det finanspolitiska området såväl i omvärlden som i Sverige.



# 216 Ekonomi

Tabell 3: Resultaträkning totalt för kommunen, mnkr

Resultaträkning mnkr	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse budget/utf. 2018	Avvikelse i % av budget 2018	Utfall 2017
Summa nämnder	-3 175,8	-3 191,6	-15,8	0	-3 060,3
Summa KS centrala anslag	-45,1	-18,0	27,1	60	-17,5
<b>Summa nämnder inkl KS centrala anslag</b>	<b>-3 220,9</b>	<b>-3 209,6</b>	<b>11,3</b>	<b>0</b>	<b>-3 077,7</b>
Centrala verksamhetskostnader och intäkter	206,4	180,4	-26,0	13	144,1
Verksamhetens nettokostnad före avskrivningar	-3 014,5	-3 029,2	-14,7	0	-2 933,6
Avskrivningar	-167,3	-160,5	6,8	4	-155,6
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-3 181,8</b>	<b>-3 189,7</b>	<b>-7,9</b>	<b>0</b>	<b>-3 089,2</b>
Skatteintäkter, statsbidrag, med mera	3 219,0	3 234,3	15,3	0	3 110,5
Finansnetto	-4,0	13,5	17,5	483	10,5
Årets resultat	33,2	58,1	24,9	75	31,8
Reducering av samtliga realisationsvinster	0,0	-35,1	-35,1		-0,6
Årets resultat enligt balanskrav	33,2	23,0	-10,2	31	31,2
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0	0,0
Balanskravsresultat	33,2	23,0	-10,2	31	31,2
<b>Årets resultat enligt balanskrav, %</b>	<b>1,0 %</b>	<b>0,7 %</b>	<b>0,0 %</b>		<b>1,0 %</b>

Årets resultat för Norrtälje kommun uppgår till 58,1 mnkr, vilket motsvarar 1,8 procent av verksamhetens nettokostnad före balanskravsjusteringar vilket ger en positiv avvikelse mot budget med 24,9 mnkr eller 75 procent. Resultat efter balanskravsjusteringar i form av reavinster vid försäljning av fastigheter och fordon uppgår resultatet till 23 mnkr vilket motsvarar 0,7 procent av verksamhetens nettokostnader. Nämnderna redovisar en negativavvikelse mot budget med 15,8 mnkr.

Under 2018 har det bokförda värdet av kommunens två vindkraftverk skrivits ned med totalt 17 mnkr som belastar resultatet. Anledningen är att full servicepotential inte kan uppnås.

Återföring av pensions- och underhållsfond till eget kapital genomfördes 2017. Detta får konsekvenser även 2018 genom en negativ budgetavvikelse på 30,0 mnkr.

Driften av Norrtälje kommuns allmänna va-anläggning har sedan år 2001 bedrivits i entreprenadform. Den senaste entreprenaden som pågått sedan 2014 avslutades i förtid enligt avtal 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 i anledning av att entreprenaden avslutades.

Avvikelser i resultatet jämfört med budget

- Nämnder -15,8 mnkr.
- Lokalbank -8,7 mnkr.
- Extra driftskostnader pga nyinvesteringar, +1,0 mnkr.
- KS till förfogande och ej fördelad volymreserv +35,0 mnkr.
- Exploateringsintäkt -9,5 mnkr.
- Budgeterad återföring av pensionsavsättning genomförs ej -30,0 mnkr.
- Skatter och bidrag +15,3 mnkr varav byggbonus 11 mnkr.
- Pensioner +11,9 mnkr.
- Finansnetto +17,5 mnkr.
- Avskrivningar +6,8 mnkr.
- Likvidation Sportcentrum AB +0,4 mnkr.
- Centrala interna intäkter kapitalkostnader (rta, avskrivn.) -13,5 mnkr.
- Ägartillskott till Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje och TioHundra AB, -0,3 mnkr.
- Reavinster försäljning Fastigheter och fordon +35,1 mnkr.
- Nedskrivning av Vindkraftverk -17,0 mnkr.
- Diverse bidrag -2,3 mnkr.
- Övrigt -0,1 mnkr.

Tabell 4 Budget, utfall och avvikelse per nämnd, mnkr

Nämnder mnkr	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse 2018	Avvikelse i % av budget 2018	Utfall 2017
Kommunstyrelse	-203,6	-203,6	0,0	0	-187,7
Överförmyndare	-7,9	-6,4	1,5	18	-7,0
Val- och förtroendemannanämnd	-2,7	-2,6	0,1	5	-1,9
Kommunal revision	-1,7	-1,7	0,0	-3	-1,6
Teknik och klimatnämnd	-124,7	-107,7	16,9	14	-125,7
Bygg- och miljönämnd	-17,7	-17,9	-0,2	-1	-15,6
Kultur- och fritidsnämnd	-133,3	-133,2	0,1	0	-131,9
Socialnämnd	-228,0	-239,0	-11,0	-5	-216,5
Barn- och skolnämnd	-1 064,8	-1 083,8	-19,0	-2	-1 040,7
Utbildningsnämnd	-279,3	-283,6	-4,3	-2	-255,9
Kommunalförbundet sjukvård- och omsorg	-1 112,2	-1 112,2	0,0	-	-1 075,7
<b>Summa nämnder</b>	<b>-3 175,8</b>	<b>-3 191,6</b>	<b>-15,8</b>	<b>-</b>	<b>-3 060,3</b>

Redovisning av intäkter och kostnader per nämnd presenteras under respektive nämnd samt i sammanställning under räkenskaper.

- Totalt avviker nämnderna negativt med 15,8 mnkr vilket motsvarar 0,5 procent av nettokostnaderna.
- **Kommunstyrelsens** resultat är i linje med budget. Avvikelser förekommer på verksamhetsnivå.
- **Överförmyndarverksamheten** har en positiv avvikelse i förhållande till budget på 1,5 mnkr. Kostnader för ensamkommande barn har minskat samtidigt som återsökta stadsbidrag överstiger budget.
- **Val- och förtroendemannanämnd** avviker positivt mot budget med 0,1 mnkr, valet 2018 genomfördes enligt budget.
- **Teknik- och klimatnämnden** visar en positiv avvikelse i förhållande till budget på 16,9 mnkr. Taxefinansierad verksamhet avviker negativt med -9,7 mnkr. Det negativa resultatet balanseras mot resultatutjämningsfonder och påverkar inte nämndens resultat.  
  
VA-verksamheten redovisar underskott på 3,5 mnkr och renhållningen ett underskott på 6,2 mnkr.  
  
Skattefinansierad verksamhet redovisar ett överskott med +17,0 mnkr där Gata Park verksamhet motsvarar ett överskott på 8,3 mnkr och fastighetsavdelningen ett överskott på 8,7 mnkr.
- **Bygg- och miljönämnden** visar en negativ avvikelse i förhållande till budget på 0,2 mnkr. Intäkter lägre än budget på grund av minskat antal inkomna bygglovs-

ärendet. Detta kompenseras i stort genom lägre personalkostnader samt ej utnyttjade konsultmedel.

- **Kultur- och fritidsnämnden** visar en positiv avvikelse i förhållande till budget på 0,1 mnkr. Resultatet är i nivå med budget med mindre avvikelser mellan verksamheterna.
- **Socialnämnden** visar en negativ avvikelse i förhållande till budget på 11,0 mnkr. Underskott redovisas inom verksamheterna Barn och unga med 12,9 mnkr, ekonomisk bistånd 10,9 mnkr samt insatser vuxna och boenden 8,8 mnkr. Detta kompenseras till stor del genom överskott för flyktningmottagande med 22,1 mnkr där migrationsverkets utbetalningar gällande ensamkommande 2015–2016 har resultatförts under 2018.  
**Barn- och skolnämnden** visar en negativ avvikelse i förhållande till budget på 19,0 mnkr. Egenregiverksamheten avviker negativt med cirka 21 mnkr, där underskott redovisas under flertalet verksamheter. Åtgärder för att minska underskottet har vidtagits under 2018 men ingen effekt har konstaterats under året. Resultatet har försämrats jämfört med de prognoser som lämnats under hösten.  
**Utbildningsnämnden** visar en negativ avvikelse i förhållande till budget på 4,3 mnkr. Egenregi verksamhet Roden visar underskott med -6,7 mnkr där yrkesgymnasium och särskola står för underskottet. Vuxenutbildningen visar ett mindre underskott på -0,7 mnkr. Volym/skolpeng visar överskott med totalt +3,9 mnkr främst inom gymnasiesärskola.

## UTVECKLING AV KOSTNADER OCH INTÄKTER

**Tabell 5: Utvecklingen av kostnader och intäkter**

Ökning i % mellan respektive år	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	10,4	-2,6	-62,5
Verksamhetens kostnader	4,2	3,8	-25,8
Avskrivningar	13,8	7,8	-12,3
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>4,4</b>	<b>4,4</b>	<b>3,6</b>
Skatteintäkter	2,8	5,1	4,3
Generella statsbidrag och utjämning	7,5	2,8	10,8
<b>Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt</b>	<b>3,8</b>	<b>4,6</b>	<b>5,7</b>
Finansiella intäkter	4,5	-9,0	9,8
Finansiella kostnader	0,4	12,4	-5,2
Finansnetto	22,7	-50,7	59,3

Verksamhetens nettointäkter ökar med 10,4 procent främst på grund av ökade taxor, hyresintäkter och övriga intäkter.

Verksamhetens kostnader för 2018 ökade med 4,2 procent. Ökningen består till stor del av personalkostnader som i sig ökat med 5,8 procent. Även lokalkostnader har ökat med 13 procent medan entreprenadkostnader ökat med knappt 2 procent. Avskrivningar har ökat med 13,8 procent som följd av kommunens höga investeringstakt.

Skatteintäkter och bidrag ökar med 3,8 procent, här minskar ökningstakten jämfört med tidigare år. Finansiella intäkter har ökat med 4,5 procent samtidigt som finansiella kostnader ökat med 0,4 procent trots nyupplåning på 220 mnkr. Här bidrar fortsatt låga räntor. Finansnettot har ökat och ligger över budgeterad nivå där större upplåning budgeterats.

**Tabell 6: Nettokostnadsutveckling**

Nettokostnadsutveckling i % av skatteintäkter	2018	2017	2016
Verksamhetens nettokostnader exkl avskrivningar	93,1	93,0	93,4
Personalkostnader	40,7	40,0	38,8
Lokalkostnader	4,7	4,3	4,4
Köpta tjänster	61,4	62,7	63,9
Avskrivningar	5,5	5,0	4,9
Finansnetto	-0,4	-0,4	-0,8
<b>Nettokostnadsandel</b>	<b>98,2</b>	<b>97,7</b>	<b>97,5</b>

Verksamhetens nettokostnader ökar jämfört med tidigare år och nettokostnadsandelen närmar sig 100 procent av skatteintäkterna. Framför allt ökar personalkostnader och avskrivningar.

## INVESTERINGAR

Den höga tillväxten i kommunen gör att investeringsvolymen är fortsatt hög. År 2018 var nettoinvesteringarna i anläggningstillgångar 554 mnkr.

**Tabell 7: Totala investeringar i anläggningstillgångar**

mnkr	2018	2017	2016
Totala investeringsutgifter (materiella och immateriella)	556,0	408,0	400,9
Totala investeringsinkomster	-2,0	-2,0	-6,6
<b>Netto investeringar</b>	<b>554,0</b>	<b>406,0</b>	<b>394,3</b>

Årets totala investeringsvolym är 556 mnkr. VA-investeringar uppgår till cirka 134 mnkr. Projektet Norrtälje Hamn har under året upparbetat cirka 215 mnkr. Under året har 121 mnkr investerats i kommunens lokaler. Dessa investeringar motsvarar 85 procent av kommunens totala investeringsvolym.

Inom gata- parkverksamheten har 29 mnkr investerats under året och IT investeringar motsvarande 24 mnkr har genomförts.

**Tabell 8: Totala nettoinvesteringar per nämnd**

mnkr	2018	2017	2016
Kommunstyrelsen	543,2	397,5	388,1
Bygg- och miljönämnd	0,2	0,0	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	3,5	1,8	0,2
Socialnämnd	0,7	0,3	0,2
Sjukvård- och omsorgsnämnd	0,0	0,0	0,0
Barn- och skolnämnd	5,6	6,0	4,8
Utbildningsnämnd	0,8	0,4	1,0
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>554,0</b>	<b>406,0</b>	<b>394,3</b>

Mer detaljerad information om pågående infrastrukturprojekt och kassaflöden finns i bifogad projektplan.

## EXPLOATERINGSMARK OCH FASTIGHETSFÖRSÄLJNINGAR

Under 2018 har försäljning av exploateringsmark och fastigheter genererat ett nettoöverskott om 43,6 mnkr. Exploateringsmark motsvarar 25,5 mnkr och består av industrimark i Sika och Rimbo. Försäljning av fastigheten Grind servicehus har genomfört och genererat en reavinst om 35,1 mnkr. Nedskrivning av kommunens vindkraftverk har genomförts med 17 mnkr under året.

**Tabell 9: Försäljning mark och fastigheter**

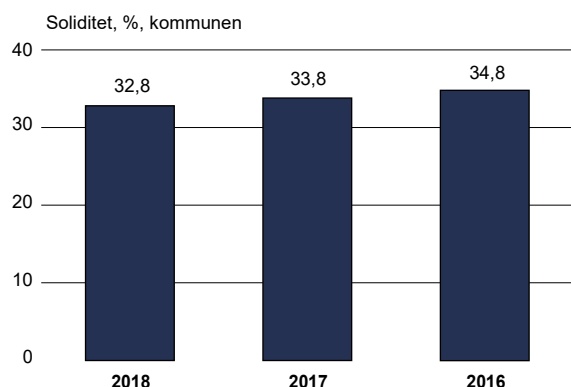
mnkr	2018	2017	2016
Försäljning exploateringsmark (omsättningstillgångar)	25,5	21,5	15,7
Nedskrivning anläggningstillgångar	-22,9	-	-
Försäljning fastigheter/fordon (anläggningstillgångar)	41,0	0,6	0,0
<b>Total nettointäkt</b>	<b>43,6</b>	<b>22,1</b>	<b>15,7</b>

## TOTALA INVESTERINGERSÄTTNINGAR, VA OCH GATA/PARK

**Tabell 10: investeringsersättningar**

mnkr	2018	2017	2016
Anläggningsavgifter VA	41,2	82,6	59,8
Gatukostnadsersättningar Gata/park	0,0	2,1	1,0
<b>Total nettointäkt investeringsersättningar</b>	<b>41,2</b>	<b>84,7</b>	<b>60,8</b>

## DEN FINANSIELLA SITUATIONEN



Soliditeten har sjunkit en procentenhet sedan 2017. Framför allt en fortsatt hög investeringstakt är orsaken. Soliditeten beräknas genom det egna kapitalet dividerat med summan av alla tillgångar.

## SKULDSÄTTNINGSGRAD

**Tabell 11: Skuldsättningsgrad**

Procent, periodens utgång i %	2018	2017	2016
<b>Total skuldsättningsgrad</b>	<b>67,2</b>	<b>66,2</b>	<b>65,2</b>
- varav avsättningsgrad	4,8	4,8	4,7
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	22,3	17,5	32,1
- varav långfristig skuldsättningsgrad	40,1	43,9	28,4

Den totala skuldsättningsgraden för 2017 har ökat en procentenhet jämfört med föregående år.

## LÅN

Norrtälje kommuns externa upplåning var vid periodens utgång totalt 2 976 mnkr vilket är en ökning med 222 mnkr under året. Kommunen har genomfört investeringar på sammanlagt 554 mnkr under året vilka bland annat har finansierats via den utökade upplåningen. Investeringar har till största delen skett i Norrtälje hamn, kommunens fastigheter såsom den nya brandstationen och Rimbo skola samt investeringar i VA.

Under 2017 reglerade Kommunen sin skuld till Norrvatten vilket innebar att den externa belåningen utökades i motsvarande grad.

**Tabell 12: Lån**

tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Kommunen	1 040 611	827 051	414 516
Norrvatten	0	0	251 233
Norrtälje kommunhus AB	390 000	390 000	390 000
Dotterbolagen	1 545 364	1 537 074	1 535 484
<b>Summa totala lån</b>	<b>2 975 975</b>	<b>2 754 125</b>	<b>2 591 233</b>

## NORRTÄLJE KOMMUNS UTLÅNING TILL DOTTERBOLAGEN

Internbanken lånar upp externa krediter och vidarelånar sedan detta till Kommunens dotterbolag. Roslagsbostäder står för majoriteten av lånen och har under året utökat sin finansiering för att möjliggöra nyproduktion av bostäder i Rimbo till en investering på cirka 121 mnkr. Norrtälje Energi har under året genomfört investeringar om 81 mnkr samtidigt som de minskat sina krediter från kommunen. Campus Roslagen har investerat 25 mnkr i verksamheten som till merparten finansierats via kassaflödet.

Norrtälje Sportcentrum likviderades under 2018 och har i och med detta även reglerat skulden till Kommunen.

**Tabell 13: Utlåning till dotterbolagen**

tkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Roslagsbostäder AB	917 864	886 974	893 784
Campus Roslagen AB	232 500	228 400	220 000
Norrtälje Energi AB	395 000	420 000	420 000
Norrtälje Sportcentrum AB	0	1 700	1 700
<b>Summa totala lån</b>	<b>1 545 364</b>	<b>1 537 074</b>	<b>1 535 484</b>

**Tabell 14: Aktuella räntor**

%	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Kommunkoncernens genomsnittsränta	1,50	1,79	2,08
Reporänta	-0,50	-0,50	-0,50
Stibor 3M	-0,13	-0,47	-0,59

Under året har genomsnittsräntan sänkts och slutade på 1,50 procent den sista december. Under året har Kommunen genomfört re- och nyfinansieringar vilket bidragit till den lägre genomsnittsräntan. Under året har Reporäntan legat still på -0,50 procent, Riksbanken beslutade dock att höja reporäntan till -0,25 procent på sitt möte den 19 december. Förändringen gällde från den 9 januari. Förändringarna i Stibor 3M har varierat under året men stigit under slutet av 2018 inför Riksbankens höjning. Längre marknadsräntor avslutar året lägre än vid årets början.

## FINANSNETTO

**Tabell 15: Finansnetto**

mnkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Finansiella intäkter	63	60	66
Finansiella kostnader	-49	-49	-44
Finansnetto	14	11	22

Kommunens Finansnetto uppgår till 14 mnkr vilket är en ökning på 3 mnkr från föregående år. De finansiella intäkterna ökar på grund av engångsposter motsvarande 7 mnkr. De finansiella kostnaderna har trots ökade skuldnivåer inte ökat, detta beroende på fortsatt sjunkande räntor i portföljen.

## BORGENSÅTAGANDE

**Tabell 16: Borgensåtagande**

mnkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Norrtälje Kommunhus AB	390	390	390
Tiohundra AB, pensioner	231	205	181
Egna hem och småhus enligt lagstiftning	0	0	1
Idrottsföreningar	7	7	8
Övrigt	11	11	6
<b>Summa totala borgensåtaganden</b>	<b>639</b>	<b>613</b>	<b>586</b>

Kommunens borgensåtagande har ökat med 26 mnkr jämfört med samma period föregående år. Det är borgensåtagandet för Tiohundra AB:s pensionsskuld som ökat under året. Norrtälje kommun och Stockholms läns landsting borgar för 50 procent vardera i Tiohundra AB.

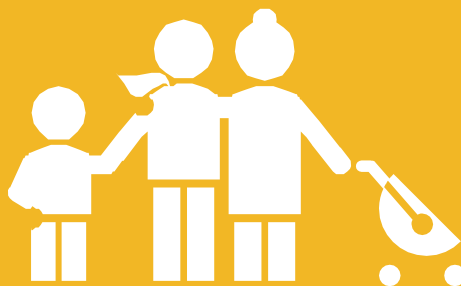
## PENSIONSSKULD

**Tabell 17: Pensionsskuld**

mnkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Kortfristig del av avsättning pensioner	9	10	10
Avsättning till pensioner	284	257	236
Pensioner äldre än 1998	1 051	1 123	1 156
- varav avsättning	0	0	0
<b>Summa totala borgensåtaganden</b>	<b>1 344</b>	<b>1 390</b>	<b>1 402</b>

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 1 344 mnkr, en minskning med 46 mnkr jämfört med samma period föregående år. Av den totala skulden ligger 1 051 mnkr utanför balansräkningen som ansvarsförbindelse.

# 3. Nämnder







## 3.1 Barn- och skolnämnden

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Resurserna till förskola och skola ska användas på ett sätt som ger alla barn och elever tillgång till en likvärdig undervisning med hög kvalitet. För att mäta detta följer barn- och skolnämnden upp hur stor andel av eleverna i kommunen (folkbokförda elever) som uppnått kunskapskraven i alla ämnen. Vidare följer nämnden upp andel inköp av ekologiska livsmedel. Andelen ekologiska livsmedel som köps in har ökat under året.

Lönegapet mellan kvinnor och män har ökat mellan 2017 och 2018. De senaste åren har barn- och skolnämnden även följt upp det effektivitetstal som Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) räknat fram, och som publiceras i Kommun- och landstingsdatabasen (KOLADA). Värdet har dock inte publicerats för 2018, och det är enligt uppgift klart om SKL kommer att fortsätta att ta fram uppgiften.

Mål	Bedömning
Resurserna till skolan ska användas på ett sätt som ger alla barn och elever tillgång till en undervisning med hög kvalitet	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Lönegapet mellan kvinnor och män ska minska för kommunens anställda	0	2 005	1 300
Effektivitetstal, rankning Sveriges kommuner	180	-	105
Andel inköp av ekologiska livsmedel i %	25	27,8	24,45

### VERKSAMHETENS MÅL

#### Barn och Ungas framtid

Barn- och skolnämnden har i verksamhetsplan för 2018 valt att följa upp resultaten för elever folkbokförda i kommunen. Under verksamhetsmålet följer nämnden upp elevernas meritvärde samt andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen. I resultaten räknas inte in elever med okänd bakgrund. Elevernas meritvärde ökade något mellan 2017–2018, och målvärdet har uppnåtts. Skillnaden mellan pojkar och flickors meritvärden är dock fortsatt stor. Från föregående år har pojkarna ökat meritvärdet med 12 poäng. Flickorna har också ökat något, 3 poäng. Andelen elever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen minskade något mellan åren.

Mål	Bedömning
Alla elever ska ha nått eller överträffat sina kunskapsmål när de lämnar grundskolan	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Kön	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Andel föräldrar som tycker att förskolan förbereder deras barn på ett bra sätt för fortsatt utveckling och lärande i %	Alla	93	91	91
	Kvinnor	-	91	92
	Män	-	92	91
Folkbokförda i Norrtälje, genomsnittligt meritvärde i årskurs 9	Alla	230	233	232
	Kvinnor	-	249	248
	Män	-	216	215
Folkbokförda i Norrtälje, andel som når kunskapskraven i alla ämnen årskurs 9 i %	Alla	82	77,7	78,4
	Kvinnor	-	81,7	81,8
	Män	-	73,8	75

## Trygg välfärd i framkant

Tryggheten bland barn och elever i förskola och skola följs upp årligen genom VÅGA VISA.

Både kommunala och fristående utförare deltar i undersökningen. Enkäten täcker samtliga läroplansområden och frågan om förskolans förberedelser inför fortsatt utveckling och lärande ingår i läroplansområdet, lärande och utveckling. Föräldrarna i Norrtälje tycker att förskolan förbereder barnen på ett bra sätt. Det finns inga större skillnader mellan hur föräldrar med barn hos kommunala eller enskilda utförare har svarat. Föräldrar med pojkar i kommunala förskolor är mest positiva.

Resultat visar att andelen elever som känner sig trygga i skolan har sjunkit. Resultatet beror främst på försämrade resultat i årskurs 3 och 8 och det är främst pojkarna som känner sig mindre trygga än tidigare. Rektorerna i de kommunala skolorna planerar och genomför löpande



åtgärder med anledningen av resultaten. Barn- och utbildningskontoret har under året förstärkt trygghetsinsatserna för att utveckla arbetet med att förebygga, utreda, åtgärda och följa upp kränkande behandling och diskriminering av barn och elever. När det gäller tryggheten i förskolan ligger den på en fortsatt hög nivå och undersökningen visar ingen skillnad på hur föräldrar med barn hos kommunal eller enskilda utförare svarar, inte heller mellan föräldrar till pojkar eller flickor. Resultatet ligger på samma nivå som genomsnittet för VÅGA VISA. Resultaten angående den upplevda tryggheten i skolan har minskat något inom båda könen. Samtliga skolor arbetar aktivt med att vända resultaten för att få en trygg skola för alla barn.

### Mål Bedömning

Alla barn och elever ska känna sig trygga i våra verksamheter



Styrtal/Resultatmätt 2018, %	Kön	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Andel föräldrar som tycker att deras barn är trygga i förskolan	Alla	98	95,3	96
	Kvinnor	–	95	97
	Män	–	96	94
Andel elever som känner sig trygga i skolan	Alla	92	80,4	86
	Kvinnor	–	83	84,6
	Män	–	77,6	87,6

## Hållbar tillväxt och utveckling

Barn- och skolnämndens verksamhetsmål för hållbar tillväxt och utveckling är att alla elever som lämnar grundskolan ska vara behöriga till gymnasiet. Resultatet försämrades mellan 2017 och 2018. Framförallt försämrades pojkarnas resultat och gapet mellan pojkar och flickor ökade. Barn- och skolnämndens verksamhetsmål har inte uppnåtts.

### Mål Bedömning

Alla elever som lämnar grundskolan ska vara behöriga till gymnasiet



Styrtal/Resultatmätt 2018, %	Kön	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Folkbokförda i Norrtälje, andel som når gymnasiebehörighet till yrkesprogram	Alla	90	85,8	88,5
	Kvinnor	–	88,2	89,4
	Män	–	83,3	87,5

## EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i	Utfall jan–dec 2017
Intäkter	81 183	139 504	58 321	71,8	130 219
Kostnader	-1 145 983	-1 223 349	-77 366	6,8	-1 170 963
<b>Summa Netto</b>	<b>-1 064 800</b>	<b>-1 083 845</b>	<b>-19 045</b>	<b>1,8</b>	<b>-1 040 744</b>

Resultatet för barn- och skolnämndens verksamheter 2018 uppgår till -19 mnkr.

Egen regiverksamheten avviker negativt med cirka 21 mnkr under året. Åtgärder för att minska underskottet har vidtagits under 2018 men ingen effekt har konstaterats under året.

Den stora procentuella budgetavvikelsen på intäktssidan beror i huvudsak på att barn- och skolnämnden hanterat ett stort antal statsbidrag som inte budgeterats p.g.a. osäkerhet om bidragets varaktighet.

På verksamhetsnivå föreligger den största avvikelsen inom förskoleverksamheten och pedagogisk omsorg (-14,4 mnkr). Anledningen är ökat barnantal i åldersgruppen 1–5 år, ökad efterfrågan på barnomsorg på obekvämtid, underskott i de kommunala förskolorna och i förskolans måltidsverksamhet. För elever i åldersgruppen 6–15 år föreligger ett underskott i grundskoleverksamheten på -10 mnkr, som dock uppvägs av överskott i fritidshemsverksamheten (+6,8 mnkr) och grundsärskolan (+2,4 mnkr). Under året har ett särskilt bidrag till fristående grundskolor betalats ut på totalt 3 mnkr som kompensation för underskott i den kommunala grundskoleverksamheten under perioden 2015–2017.

## INVESTERINGAR

Konto	Budget 2018		Avvikelse	
	Prognos	Avvikelse	i	
Kostnader	-5 600	-876	4 724	-84,4
<b>Summa Netto</b>	<b>-5 600</b>	<b>-876</b>	<b>4 724</b>	<b>-84,4</b>

Barn- och skolnämnden har tilldelats investeringsanslag på 5 mnkr för verksamhetsåret 2018. Anslaget ska användas till möbler och utrustning till kommunala förskolor och skolor.

## VERKSAMHETSSTATISTIK

Antal barn	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Förskola & pedagogisk omsorg	2 841	2 878	-37	2 758
- varav egen regi	1 501	1 518	-17	1 470
- varav externa utförare	1 340	1 360	-20	1 288

Antal barn	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Fritids	2 821	2 928	-107	2 803
- varav egen regi	2 264	2 197	67	2 116
- varav externa utförare	557	731	-174	687

Antal barn	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Grundskola inkl. förskoleklass	6 173	6 208	-35	5 997
- varav egen regi	4 712	4 732	-20	4 728
- varav externa utförare	1 461	1 476	-15	1 270

Antal barn	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Grundsärskola	52	39	13	44
- varav egen regi	26	27	-1	29
- varav externa utförare	26	12	14	15



## 32 Utbildningsnämnden

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Målen för god ekonomisk hushållning har inte kunnat följas upp i sin helhet. Andel elever med gymnasieexamen inom tre år ökade jämfört med 2017 och målvärdet uppnåddes. Däremot uppnåddes inte målet om andel inköp av ekologiska livsmedel, även om andelen ökade något jämfört med föregående år. Målet som avser "kostnad i förhållande till andel som ej fullföljer ett gymnasieprogram" har inte heller kunnat följas upp då värdet för 2018 inte har publicerats i Kommun- och landstingsdatabasen (KOLADA).

Mål	Bedömning
En hållbar utveckling	

Styrtal/Resultat-mått 2018	Kön	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Andel elever folkbokförda i Norrtälje med gymnasieexamen inom tre år	Alla	65 %	68,4 %	65,1 %
	Kvinnor	–	72,7 %	64,1 %
	Män	–	64,6 %	65,5 %
Kostnad i förhållande till andel som ej fullföljer ett gymnasieprogram		25 000	0	28 662
Andel inköp av ekologiska livsmedel i		25 %	21,7 %	28 662

### VERKSAMHETENS MÅL

#### Barn och Ungas framtid

Elevernas kunskapsresultat fortsätter att förbättras. I jämförelse med riket ligger Rodengymnasiets resultat bland de 25 procent bästa kommunerna i landet. Kvinnornas betygsresultat ligger fortfarande högre än män-

nens. Kvinnornas ökning av betygssnittet är också större än männens. Eleverna som lämnar grundskolan har högre meritvärden jämfört med tidigare år vilket kan vara en förklaring till att elevernas gymnasieresultat också ökar över tid. Gymnasieelever som genomför utbildningen på tre år fortsätter att öka. Kvinnor har en högre genomströmning på tre år än män vilket till viss del kan förklaras med att fler kvinnor än män läser på högskoleförberedande program. Norrtälje kommun följer trenden i riket då fler elever på de högskoleförberedande programmen genomför utbildningen på tre år än på yrkesprogrammen.

Mål	Bedömning
Alla elever ska ha nått eller överträffat sina kunskapsmål när de lämnar gymnasiet	

Styrtal/Resultat-mått 2018	Kön	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Rodengymnasiet, genomsnittligt betygspoäng	Alla	14,20	14,50	14
	Kvinnor	–	15,30	
	Män	–	13,90	
Rodengymnasiet, avgångselever med gymnasieexamen i %	Alla	95	95,3	89,1
	Kvinnor	–	98,1	
	Män	–	93,2	
Rodengymnasiet, avgångselever med grundläggande högskolebehörighet i %	Alla	72	78	71,9
	Kvinnor	–	87,9	
	Män	–	70,9	

#### Trygg välfärd i framkant

Resultatet visar att elevernas känsla av trygghet har minskat med tio procentenheter sen förra året. En av anledningarna till minskningen kan vara byte av enkät.

Resultatet kommer från Skolinspektionens enkät. Våga visa enkäten som tidigare resultat baseras på används inte längre. 2018 års resultat kan jämföras med tidigare enkäter från Skolinspektionen. I det fallet är minskningen endast tre procentenheter. Barn- och utbildningskontoret har under året förstärkt insatserna för att utveckla arbetet med att förebygga, utreda, åtgärda och följa upp kränkande behandling och diskriminering av barn och elever, vilket också innebär ökade resurser för att arbeta med utreda och besvara klagomål och anmälningar från Skolinspektionen. Under året har kommunen samarbetat

med Stiftelsen Tryggare Sverige, som utfört trygghetsbesiktning på Rodengymnasiet. En handlingsplan har tagits fram baserat på deras rekommendationer.

Mål	Bedömning
-----	-----------

Alla elever ska känna sig trygga i skolan	
---	---

Styrtal/Resultatmätt 2018, %	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Rodengymnasiet, andel elever som känner sig trygga i skolan	75	86,4	96

## EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall jan–dec 2017
Intäkter	30 861	31 470	609	2,0	42 281
Kostnader	-310 161	-315 051	-4 891	1,6	-298 200
<b>Summa Netto</b>	<b>-279 300</b>	<b>-283 582</b>	<b>-4 282</b>	<b>1,5</b>	<b>-255 919</b>

Utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat på -4,2 mnkr för 2018. Orsaken är framförallt fler elever i gymnasieskolan samt underskott i den kommunala gymnasie- och gymnasiesärskolan.

Rodengymnasiet i egen regi redovisar ett negativt resultat på -6,7 mnkr efter årets slut. Yrkesprogrammets underskott uppgår till -3,3 mnkr, och gymnasiesärskolans program till -4,2 mnkr. Detta uppvägs dock i viss mån av

överskott inom de högskoleförberedande programmen. Samtliga verksamheter har effektiviseringskrav som delvis har aktualiserats från höstterminens start, men arbete kvarstår med åtgärder för att nå en ekonomi i balans under 2019. Utbildningsnämnden beslutade under våren om begränsningar av antal platser och inriktningar för att ge förutsättningar för Rodengymnasiets enheter att nå en budget i balans på längre sikt.

## VERKSAMHETSSTATISTIK

Antal elever Gymnasieskola folkbokförda i Norrtälje kommun	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gymnasieelever – totalt	1 882	1 971 <sup>1</sup>	1 923	1 933	1 959
– varav elever på Rodengymnasiet	1 043	1 127	1 110	1 115	1 130
– varav elever i annan kommun	197	220	204	205	208
– varav elever i fristående verksamhet	635	617	602	605	613
– varav elever i landsting	7	7	7	7	7

Antal elever Gymnasiesärskola i Norrtälje kommun	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Gymnasiesärelever – totalt	34	30	32	32	32
– varav elever på Rodengymnasiet	20	18	18	18	18
– varav elever i annan kommun	2	1	1	1	1
– varav elever i fristående verksamhet	12	11	13	13	13
– varav elever i landsting	0	0	0	0	0

<sup>1</sup> Bokslut 2018 avser elever per december 2018 (exkl. elever med tillfälliga personnummer och elever från annan kommun)



## 3.3 Kultur- och fritidsnämnden

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Utfall kostnad kulturverksamhet kronor per invånare, baseras på kostnader per december för avdelningar central administration, bibliotek och kultur dividerat med antal invånare per 30 november 2018, som är den senast redovisade befolkningsstatistiken. (61 644 invånare). Utfall kostnad fritidsverksamhet kronor per invånare, baseras på kostnader per december för avdelningar bad, idrott och ung fritid dividerat med antal invånare per 30 november 2018.

Befolkningen har inte ökat i den takt som prognostiserades när målvärden för 2018 sattes. Då förutsattes en befolkning om 61 944 invånare per 31 december 2018. Kostnader inom kulturverksamhet har varit högre än budgeterat under 2018 på grund av tillkommande kostnader för museisamverkan. Då målvärde för kostnad fritidsverksamhet sattes, ingick inte Sportcentrum i kultur- och fritidsnämndens verksamheter. Om tillkommande kostnader för Sportcentrum elimineras blir utfall för kostnad fritidsverksamhet, 1 589 kr per invånare. Kostnader som har finansierats med erhållna statsbidrag har eliminerats. Kultur- och fritidsnämnden bedömer att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts för 2018.

### Mål Bedömning

En hållbar utveckling



Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Kostnad kulturverksamhet, kr per invånare	771	834	805
Kostnad fritidsverksamhet, kr per invånare	1 628	1 700	1 727

### VERKSAMHETENS MÅL

#### Barn och Ungas framtid

Under 2018 var det 76 barn- och ungdomsföreningar som beviljades bidrag, vilket är en minskning med 13,7 procent jämfört med 2017.

### Mål Bedömning


Alla barn och unga ska ha möjligheten att utvecklas med hjälp av en meningsfull fritid



Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal registrerade barn- och ungdomsföreningar i kommunen som beviljats bidrag	91	76	88

## Trygg välfärd i framkant


Kultur- och fritidsnämnden bedömer att verksamhetsmålet har uppnåtts 2018.

Mål	Bedömning
Alla invånare i behov av stöd ska ges förutsättningar, utifrån deras behov, till en meningsfull och stimulerande tillvaro på sin fritid	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal besökare på kommunens bibliotek	263 000	427 347	405 370

## Hållbar tillväxt och utveckling

Kultur- och fritidsnämnden bedömer att verksamhetsmålet inte är uppnått. Antal besök till kommunens inomhusbad har minskat med -7,5 procent jämfört med föregående år och det är samtliga inomhusbad som har haft minskat antal besök. En förklaring till färre antal besök kan delvis bero på den varma sommaren och att utomhusbadet istället lockade fler besökare.

Mål	Bedömning
För att förbättra folkhälsan och för en hållbar tillväxt ska kommunens invånare och besökare, året runt, erbjudas inomhusbad i attraktiva anläggningar	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal besök på kommunens inomhusbad	180 000	162 398	175 514

## EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2017
Intäkter	20 051	24 808	4 757	23.7 %	21 641
Kostnader	-153 351	-157 961	-4 610	3.0 %	-153 589
<b>Summa Netto</b>	<b>-133 300</b>	<b>-133 153</b>	<b>147</b>	<b>-0.1 %</b>	<b>-131 948</b>

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv resultatavvikelse för 2018 om 147 tkr, i stort sett enligt budget.

Avvikelser mellan verksamheter förekommer. Bad och ung fritid redovisar överskott medans bibliotek och kultur redovisar underskott.

## INVESTERINGAR TKR

Konto	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse
Konstinköp	-150	-151	-1
Meröppet Rimbo bibliotek	-250	-67	183
Meröppet Älmsta bibliotek	0	-74	-74
Bibliotekssystem Arena	0	-46	-46
Möbler, samtliga verksamheter	-250	-263	-13
Friluftstrustning Ung fritid	-100	-64	36
Stig och grillplats, Södra Bergen	-100	-35	65
Fiskebryggor Lommaren	-100	-62	38
Kanotleder	-300	-148	152
Älmsta utegym	-1500	-785	715
Belysning bandybana	-700	-150	550
Ljudsystem Sportcentrum	-300	-91	209
Internetuppkoppling, SpC	-300	-10	290
Tillbehör traktor, SpC	-200	0	200
Ombyggnad lokaler, SpC	-500	-207	293
Övertagande inventarier SpC AB	0	-1 356	-1 356
<b>Summa Netto</b>	<b>-4 750</b>	<b>-3 509</b>	<b>1 241</b>

Under året har investeringar gjorts bland annat i form av inköp av konst, startpallar till Rimbo badhus, kanoter till fritidsverksamheten, grillplats vid Södra Bergen, fiskebryggor till Lommaren, utegym i Älmsta är påbörjat, belysning till bandybanan vid Sportcentrum samt att inventarier från Sportcentrum AB har övertagits.



## 3.4 Socialnämnden

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Socialnämnden ska ha tillgång till olika boendelösningar för att kunna tillgodose behovet hos olika målgrupper. Ökningstakten avseende kostnader för tillfälliga boenden motsvarar för 2018 10 procent vilket innebär att målvärdet inte uppnås. Socialnämnden ska minska antalet resor genom att öka antalet videokonferenser (se mål kring digitala lösningar).

Mål	Bedömning
En hållbar utveckling	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Värde 2018	Värde 2017
Antal tillfälliga boenden i egen regi för vuxna inom missbruksvården.	15	15	12
Ökningstakten för kostnader avseende tillfälliga boenden inom verksamheten försörjningsstöd. (Index 2016; 4 344 860 kr)	6 %	10 %	-15 %

### VERKSAMHETENS MÅL

#### Barn och Ungas framtid

Andel som inte blivit återaktualiserade avseende utredning inom barn och ungas verksamhet uppgår till 82 procent. Under året är andelen flickor som inte återaktualiserats något lägre än andelen pojkar. Antalet placerade i årskurs 9 som fått gymnasiebehörighet uppgick till 7 av 8 möjliga.

Mål	Bedömning
Barn och unga ska erbjudas rätt insats, i rätt tid och av rätt aktör	

Styrtal/Resultatmätt 2018, %	Kön	Målvärde 2018	Värde 2018	Värde 2017
Ej återaktualiserade barn och unga ett år efter avslutad utredning eller insats, %	Alla	73	82	81
	Flickor	-	80	-
	Pojkar	-	83	-
Kvalitetsmätt: Behörighet till nationellt program på gymnasiet (placerade hela åk 9), andel %. Utgångsvärde 2017: 80 %	Alla	80	90	80
	Flickor	-	100	-
	Pojkar	-	80	-

#### Trygg välfärd i framkant

Antal digitala lösningar som under 2018 implementerats uppgår till 6. Målet är därmed uppnått.

Antal externa möten uppgår till 275. Målet är därmed uppnått per 31 december.



Mål	Bedömning
Socialnämnden ska utveckla digitala lösningar så att invånarna erbjuds ökade förutsättningar till delaktighet och inflytande i sin kontakt med Socialnämnden	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Värde 2018	Värde 2017
Antal digitala lösningar som implementerats. Utgångsvärde 2017: 6	4	6	6
Antal externa möten som sker digitalt	100	275	48



## Hållbar tillväxt och utveckling

Det redovisade utfallet redovisas inom en rullande 12-månadersperiod. En hypotes avseende det faktum att färre vuxna missbrukare återaktualiseras är att egna ansökningar sker i högre omfattning än tidigare vilket skulle kunna tala för en högre motivationsgrad hos dem som beviljas insats av socialtjänsten.

Mål	Bedömning
Behovet av försörjningsstöd ska minska	
Socialnämnden ska erbjuda invånare rätt insats, i rätt tid och av rätt aktör	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Kön	Målvärde 2018	Värde 2018	Värde 2017
<b>Behovet av försörjningsstöd ska minska</b>				
Antal individer som uppbär försörjningsstöd 10 månader eller längre.	Alla	325	301	322
	Kvinnor	130	116	129
	Män	195	185	193
Antal unga vuxna som blir helt eller delvis självförsörjande av totala antalet unga vuxna som uppbär försörjningsstöd under året.	Alla	28	30	15
	Kvinnor	–	11	–
	Män	–	19	–
<b>Socialnämnden ska erbjuda invånare rätt insats, i rätt tid och av rätt aktör</b>				
Ej återaktualiserade vuxna med missbruks och/eller beroendeproblematik ett år efter avslutad utredning eller insats, andel %	Alla	68	74	85
	Kvinnor	–	79	–
	Män	–	72	–
Ej återaktualiserade hushåll inom försörjningsstöd ett år efter avslutad utredning eller insats, andel %	Alla	95	91	94
	Kvinnor	–	92	–
	Män	–	90	–

## EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall jan–dec 2017
Intäkter	100 276	119 545	19 268	19,2	110 812
Kostnader	–328 277	–358 502	–30 226	9,2	–327 293
<b>Summa Netto</b>	<b>–228 000</b>	<b>–238 958</b>	<b>–10 957</b>	<b>4,8</b>	<b>–216 481</b>

Socialnämnden redovisar för året en negativ avvikelse om 11 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen har reducerats utifrån att intäkter avseende schablonbidrag för nyanlända och platsersättning för ensamkommande resultatförts. Totalt redovisar flyktningmottagande ett överskott på 22,1 mnkr för 2018.

Nämndens negativa avvikelser avseende kostnader kan hänföras till lämnade bidrag inom försörjningsstöd, arvode och ersättningar till familjehem och kontaktfamiljer inom barn och unga samt konsultkostnader och licenskostnader. Positiva avvikelser redovisas främst för köpta institutionsplatser för ensamkommande där reducerat antal ensamkommande bidrar till minskade kostnader.

## INVESTERINGAR TKR

Konto	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Avvikelse i %
Inventarier	–200	–431	–231	–215
Resurspoolen	–1 000	–262	738	30

För 2018 har investeringsbudget för inventarier överskridits för inredning av nya lokaler vid Campus Roslagen utifrån flytt av verksamheten GARBO från tidigare utdömda lokaler.

## VERKSAMHETSSTATISTIK

Anmälningsstatistik Barn och unga	Utfall antal anmälningar	Varav anmälningar avseende	
		Flickor	Pojkar
Anmälningar 2018	2 797	1 343	1 454
– varav unika individer	1 368	631	737
Anmälningar 2017	2 469	1 161	1 308
– varav unika individer	1 942	i.u	i.u

Ökning anmälningar uppgår till 13 procent mellan 2018 och 2017 medan en minskning motsvarande 30 procent har skett avseende unika individer.

Besluts- och utrednings- statistik jan–aug	Utfall antal beslut/inledda utredningar	Antal Flickor	Antal Pojkar
Beslut enligt LVU 2018	98	18	17
Beslut enligt LVU 2017	146	19	16
Beslut enligt SoL 2018	2 763	543	628
Beslut enligt SoL 2017	2 533	502	559
Inledda utredningar 2018	494	205	243
Inledda utredningar 2017	400	187	183

Antal beslut/inledda utredningar enligt tabellen nedan avser samtliga beslut och inledda utredningar vilket innebär att en individ kan förekomma fler gånger. Antal flickor respektive antal pojkar avser unika individer. Sammantaget har totala antalet beslut som fattats ökat med 7 procent jämfört med 2017, varav fler beslut har fattats enligt SoL. Antal inledda utredningar har ökat motsvarande 24 procent.

Individer inom försörjningsstöd fördelat på ålder och kön januari-augusti	Antal kvinnor	Antal män	Totalt 2018	Totalt 2017
Ålder 22–31 år	72	107	179	190
Ålder 32–41	98	99	197	175
Ålder 42–51	63	70	133	141
Ålder 52–65	61	122	183	204
Ålder >65	19	19	48	42
<b>Totalt</b>	<b>333</b>	<b>471</b>	<b>804</b>	<b>813</b>

Antalet individer med utbetalat försörjningsstöd har för perioden totalt minskat något jämfört med samma period föregående år. Flyktningmottagningen är exkluderad.

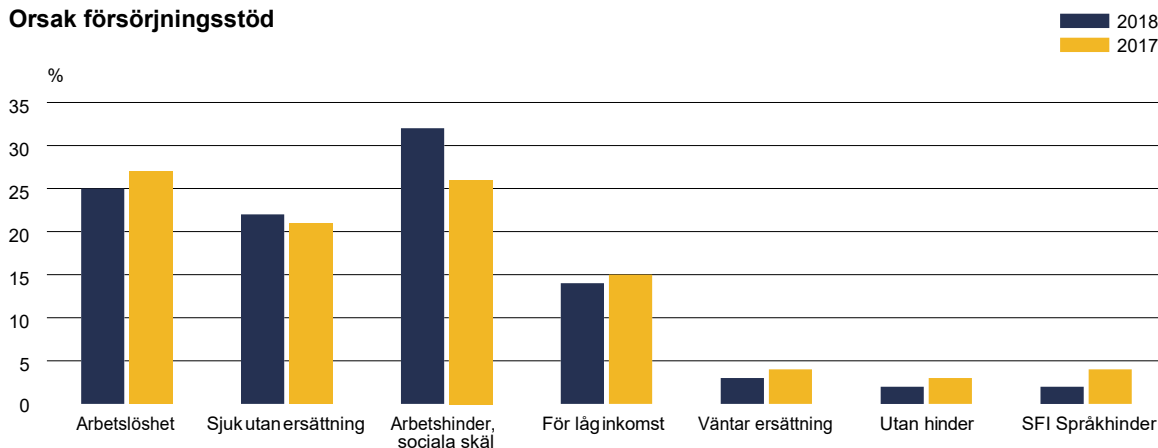
De främsta orsakerna till utbetalning av försörjningsstöd under 2018 utgörs av arbetshinder på grund av sociala skäl (31 procent), arbetslöshet utan annan ersättning (25 procent), sjuk med sjukintyg utan sjukpenning (22 procent) samt arbetslöshet med otillräcklig ersättning (7 procent).

Volym flyktingverksamheten	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal nyanlända personer	133	255

Enligt migrationsverkets prognos förväntades Norrtälje kommun att ta emot 220 nyanlända under 2018. Utfallet blev lägre och uppgår till 133 st.

Volym ensamkommande	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal ensamkommande som kommit till kommunen	6	6

### Orsak försörjningsstöd



Boendeform 2018	Antal boende dec 2018	Antal boende aug 2018	Antal boende mars 2018	Antal boende dec 2017
HVB egen regi	17	25	29	41
HVB extern regi	0	0	0	5
Egna Familjehem/Jourhem	10	10	12	10
Jourhem externt	0	0	0	2
Stödboende egen regi	16	16	17	11
Stödboende extern regi	1	1	2	2
KSON	i.u	0	1	1
Träningslägenhet	2	2	2	2
	<b>46</b>	<b>55</b>	<b>63</b>	<b>74</b>

Sammantaget har antal ensamkommande reducerats från 74 stycken vid årets början till 46 vid årets slut. Av dem som socialförvaltningen ombesörjer vård och boende för är 1 person placerad i externt stödboende. Resterade ungdomar har olika boendeformer som ombesörjs i socialförvaltningens egenregiverksamhet.

Antal individer som haft insats från arbetsmarknadsenheten	Antal 2018	Antal 2017
Kvinnor	89	89
Män	158	158
<b>Totalt</b>	<b>220</b>	<b>247</b>

Antalet individer som haft insats från arbetsmarknadsenheten är färre för 2018 jämfört med 2017.

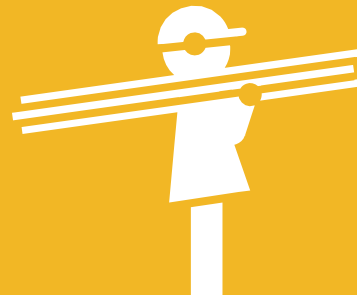
Antal individer som ingått i Resurspoolens verksamhet	Antal 2018	Antal 2017
Kvinnor	15	11
Män	36	32
<b>Totalt</b>	<b>51</b>	<b>43</b>

Under året har 51 individer varit anställda inom Resurspoolens verksamhet.

Anmälningssstatistik vuxna missbrukare 2018	Utfall antal anmälningar	Antal, Kvinnor	Antal, Män
Antal anmälningar 2018	671	139	582
varav unika individer	459	104	355
Antal anmälningar 2017	731	156	575
– varav unika individer	384	76	308

Det totala antalet anmälningar/ansökningar är under året färre än 2017 medan antal unika individer som omfattas av anmälningar/ansökningar har ökat motsvarande 20 procent.

Utrednings- och beslutsstatistik 2018	Utfall antal beslut/inledda utredningar	Antal, Kvinnor	Antal, Män
Beslut enligt LvM 2018	79	17	62
Beslut enligt LvM 2017	90	47	43
Beslut enligt SoL 2018	1 095	266	829
Beslut enligt SoL 2017	971	257	714
Inledda utredningar 2018	215	43	172
Inledda utredningar 2017	233	48	185



## 3.5 Bygg- och miljönämnden

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Det miljömått som kontoret följer är antal pappersark som förbrukas per ärende som hanteras. Under perioden mäts medianen av varje tillståndsärendes handläggningstid i antal arbetsdagar (från inkommit till beslutat). Det ger mått på hur effektivt ärendena handläggs men ger även indikation på ekonomisk likviditet. Handläggningstiderna för både Plan och bygglagen och Miljöbalken ligger klart under målvärdet. I det fall ett ärende överklagas är det viktigt att verksamhetens bedömning och beslutets motivering håller i högre instanser. I viss mån ska också lagstiftningen testas och kunna ge ny vägledning. Detta är ett kvalitetsmått som mäts samlat för alla överprövande ärenden. Under året ligger resultatet lite under målvärdet men då det är få ärenden kan enstaka utfall påverka resultatet mycket.

Mål	Bedömning
En hållbar utveckling	

Styrtal/Resultatmått 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal pappersark per ärende ska minska	22	18	-
Handläggningstid MB	25	20	26
Handläggningstid PBL	23	12	17
Andel rätt vid överprövning, exkl strandskydd i %	70	64	64

### VERKSAMHETENS MÅL

#### Barn och Ungas framtid

Mål	Bedömning
Bra och säker miljö i skolan/förskolan	
Bra och säker mat i skolan/förskolan	

Styrtal/Resultatmått 2018, %	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Andel avvikelser allergener	15	11	18
Tillsynsfrekvens (genomförd tillsyn- livsmedel på skolor/förskolor av planerad tillsyn)	100	100	-
Barnsäkerhet ska uppfylla kraven enligt Boverkets byggregler kap 8, Säkerhet vid användning)	100	100	-
Tillsynsfrekvens (genomförd tillsyn skolor/förskolor av planerad tillsyn)	100	100	-

### TRYGG VÄLFÄRD I FRAMKANT

Andelen för invånarna tillgängliggjorda digitala handlingar anges i procent. Projektet fick omformuleras då krav enligt GDPR i nuläget gjorde genomförandet omöjligt. Idag finns en e-tjänst med tillgång till vissa handlingar som inte innehåller känsliga personuppgifter (t ex ritningar osv). Med denna förändring bedöms minst 40 procent av handlingarna tillgängliga via e-tjänsten. Detta upptäcktes sent på året och planen reviderades. Närmare 100 procent har utförts enligt den reviderade planen. Tillsynsfrekvens avseende fastighetsägarens egenkontroll: Arbetet med förberedelse och informationsplanering har genomförts. Själva tillsynen har skjutits fram pga omprioriteringar.

Mål	Bedömning
Trygg boendemiljö	
En öppen/transparent och tillgänglig verksamhet	
Alla invånare ska ha rätt till rent dricksvatten	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
<b>Alla invånare ska ha rätt till rent dricksvatten</b>			
Tid från inkommit ärende med otjänligt vatten till första återkopplingen	1	1.80	-
Kontrollfrekvens (Andel kontrollerade verksamheter enligt kontrollplanen) i %	100	56	-
<b>En öppen/transparent och tillgänglig verksamhet</b>			
Andelen för invånarna tillgängliggjorda digitala handlingar i %	40	40	-
<b>Trygg boendemiljö</b>			
Tillsynsfrekvens (fastighetsägarens egenkontroll) i %	100	20	-
Tid från inkommit till första granskning klagomålsärenden	7	6	-

## HÅLLBAR TILLVÄXT OCH UTVECKLING

Svarstider anges i antal dagar. Utfallet för året understiger klart målvärdet. Andel delbeslut för strandskydd anges i procent. Här är utfallet högre än målvärdet men då statistiken baseras på få ärenden får enstaka utfall ett stort genomslag. Det kan också konstateras att det måste ha skett en skärpning av bedömningen av strandskyddsärenden och delbeslut hos Länsstyrelsen då bedömningen på kommunal nivå inte har ändrats. Trots detta har andelen delbeslut ökat från 12 procent 2017 till hela 24 procent 2018. Måttet är möjligen något missvis-

## EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall jan–dec 2017
Intäkter	44 217	37 706	-6 511	-14.7	40 928
Kostnader	-61 917	-55 561	6 356	-10.3	-56 515
<b>Summa Netto</b>	<b>-17 700</b>	<b>-17 855</b>	<b>-155</b>	<b>0.9</b>	<b>-15 587</b>

Under slutet av året har kontoret arbetat med besparingsåtgärder för att möta de minskade intäkterna. Dels har tjänster som blivit vakanta inte tillsatts och dels har kontoret minskat kostnaderna för bl. a projekt så långt det varit möjligt. Tack vare detta har kostnaderna minskats med 6,3 mnkr och då intäkterna slutade med en negativ avvikelse på -6,5 mnkr tkr innebär det att det totala

ande då det inte avser någon mätning av snabbhet. NKI (Nöjd Kund Index) utgörs av andelen positiva svar i kontorets kundåterkoppling. Samtliga utfall ligger på över målvärdet. För livsmedelskontrollen saknas resultat efter verksamhetsövergången till Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddskontor. Andelen ärenden via e-tjänst och andelen beslut levererade elektroniskt anges i procent. Utfallet ligger över (bättre än) målvärdet.

Mål	Bedömning
Det ska vara enkelt för invånare och företag att få kontakt med bygg- och miljökontoret	
Ärendehantering ska vara snabb och korrekt	
Alla invånare ska ha rätt Genom systematisk avvikelserapportering, digitalisering och verksamhetsutveckling skapas invånarnytta till rent dricksvatten	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
<b>Det ska vara enkelt för invånare och företag att få kontakt med bygg- och miljökontoret.</b>			
BoM Svarstid telefon/mail	1,20	0,87	0,83
<b>Genom systematisk avvikelserapportering, digitalisering och verksamhetsutveckling skapas invånarnytta</b>			
NKI – provning MB i %	85	88	91
NKI – provning PBL i %	87	90,5	91
NKI Livsmedelskontroll i %	83	0	90
NKI Miljötillsyn i %	65	80	90
Andel ärenden via etjänst i %	45	56	
Andel beslut levererade elektroniskt i %	98	100	100
Tid från inkommit ärende till granskning (arbetsdagar)	4,50	4	
<b>Ärendehantering ska vara snabb och korrekt</b>			
Andel delbeslut strandskydd i %	12	24	13

underskottet för 2018 blev 155 tkr jämfört med budget. I resultatet ligger dock en osäker fordran på cirka 550 tkr.

## INVESTERING

	Budget 2018	Prognos	Avvikelse	Avvikelse i %
Instrument och utrustning	400	350	212	47



## 3.6 Teknik- och klimatnämnden

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Under 2018 har flera åtgärder vidtagits som reducerat kommunens energiförbrukning. Bland annat har vissa äldre uppvärmningssystem med oljepannor bytts mot modernare, miljövänligare och effektivare värmesystem. Fastighetsavdelningen genomför även ett program för utbyte av äldre belysningsarmaturer mot LED-belysning och jobbar kontinuerligt med energioptimering i kommunens verksamhetsfastigheter. Kommunens outhyrda lokalyta uppgick vid årets slut till 11 320 kvm. Det totala beståndet inkl. inhyrda lokaler uppgick till 323 767 kvm.

Mål	Bedömning
En hållbar utveckling	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall	Utfall 2017
Energieffektivisering – minska kommunens energiförbrukning kWh/kvm	171	116	128
Lokaleffektivitet – kvm outhyrd yta/totalyta i %	4,5	3,5	5,1

### VERKSAMHETENS MÅL

#### Barn och Ungas framtid

Mål	Bedömning
Bra miljöer för barn	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall	Värde 2017
Totalindex (Fysisk miljö & service) Förskolor	56	60	52
Totalindex (Fysisk miljö & service) Grundskolor	56	49	52
Antal belysta utemiljöer för barn och unga ska öka	2	2	2

Den yttre miljön ges ett betydligt starkare betyg i årets mätning. Här är det framförallt belysning kvälls-/natttid och personlig trygghet och säkerhet som har förbättrats. Dessa delar hänger ofta ihop då dåligt upplysta utemiljöer ofta bidrar till otrygghet. Utfallet för förskolor ökar betydligt jämfört med 2017, medan utfallet för grundskolor backar något. Målet att öka antalet belysta utemiljöer för barn och unga är uppfyllt.

### TRYGG VÄLFÄRD I FRAMKANT

Inga otjänliga prov uppmäts under 2018 vid kommunens anläggningar.

Mål	Bedömning
God kvalitet på dricksvatten	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall	Värde 2017
Dricksvatten av hög kvalitet – inga otjänliga prov i kommunens vattennät	0	0	0

## HÅLLBAR TILLVÄXT OCH UTVECKLING

Målet avseende återkopplingstiden är uppnått, medan resterande mål inte är uppnådda. CO<sub>2</sub>-målet var ett oljepannebyte ifrån att uppnås.

Mål	Bedömning
God service och klimatsmarta lösningar för invånarna	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall	Värde 2017
Den genomsnittliga tiden för första återkopplingen till invånare ska minska (dagar)	2,0	1,8	2,0
Antal km gång- och cykelvägar byggda med bidrag	5,0	0,0	-
Antal km ny gång- och cykelväg ska öka (km)	3,0	1,5	3,2
CO <sub>2</sub> utsläpp för kommunens fastigheter, VA samt renhållningen ska minska (ton)	517	534	545



## EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall 2017
Intäkter	709 057	727 668	18 611	2,6	692 476
Kostnader	-833 756	-835 417	-1 661	0,2	-818 179
<b>Summa Netto</b>	<b>-124 699</b>	<b>-107 749</b>	<b>16 950</b>	<b>13,6</b>	<b>-125 703</b>

Teknik- och klimatnämndens resultat för 2018 avviker positivt mot budget med 16,9 mnkr. Underskottet för Renhållning och VA motsvarande 9,8 mnkr. Underskottet utjämnas från tidigare års överskott och påverkar inte nämndens resultat 2018. Renhållningens resultat är 6 mnkr sämre än budget på grund av högre entreprenörs-kostnader och lägre taxeintäkter. Gata/Park redovisar en positiv avvikelse på 8,8 mnkr mot budget vilket främst beror på lägre kapitalkostnader.

VA-avdelningen redovisar ett negativt avvikelse mot budget med 3,5 mnkr, främsta anledningen till det negativa avviken är att de totala intäkterna avviker mot budget med 8 mnkr. Detta kompenseras dock med lägre kostnader kopplat främst till lägre personalkostnader 4 mnkr och lägre kapitalkostnader 1,4 mnkr.

Fastighetsavdelningen avviker positivt mot budget med 8,7 mnkr. Överskott redovisas för Snö/halka, el/värme/VA samt ökat värde på elcertifikat. Underskott redovisas för Lokalvårdsverksamheten.

## INVESTERINGAR

Konto	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Kostnader	-200	-208	-8
<b>Summa Netto</b>	<b>-200</b>	<b>-208</b>	<b>-8</b>

Inköp av inventarier har genomförts enligt budget.



## 3.7 Kommunstyrelsen

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Mål	Bedömning		
En hållbar utveckling			

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Befolkningsökning	61 600	61 769	60 808
Återkopplingstid (inom 2 arbetsdagar)	2	1.21	2.24
Lönegapet mellan kvinnor och män ska minska för kommunens anställda	0	1 720	2 240

Kommunstyrelsen har uppnått två av tre mått under 2018. Lönegapet har minskat jämfört med år 2017.

### VERKSAMHETENS MÅL

#### Barn och Ungas framtid

Trygghetsundersökning i årskurs 7 gjordes under 2017 och detta mått mäts vartannat år. Målvärde 2018 samt utfall avser mätningen som gjordes under 2017.

Ett av två mål är uppnått.

Mål	Bedömning
Barn och unga har inflytande och är delaktiga i utvecklingen av Norrtälje kommun	
Tillgängliga, säkra miljöer där barn och unga vistas	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
<b>Barn och unga har inflytande och är delaktiga i utvecklingen av Norrtälje kommun</b>			
Årlig barn och ungdomsriksdag ska hållas	1	0	1
Antal möten med ungdomsrådet ska öka	6	10	-
Andel som genomgått utbildning om Barnkonventionen i %	75	83	25
<b>Tillgängliga, säkra miljöer där barn och unga vistas</b>			
Trygghetsundersökning i årskurs 8 ("din totala upplevelse av trygghet i kommunen")	7	7	-

### TRYGG VÄLFÄRD I FRAMKANT

Målet "tid från larm till SOS till första enhet på plats" nås då genomsnittsvärdet uppgår till 13 minuter, vilket dock är något högre än föregående år. Anledningen är ett ökat antal mark- och skogsbränder vilka ofta inträffar längre från brandstationerna och även är svårare att positionera för inringare och larmcentral.

Målet att uppnå den beredskapsmässiga ambitionsnivån 75 procent av tiden uppnås inte, men räddningstjänsten bedömer inte att det har påverkat de insatser som genomförts. Målet för antal av räddningstjänsten utbildade ungdomar har inte uppnåtts då årskurs 2 och 5 har ersatts med årskurs 3 fr.o.m. 2018 och antalet elever var därmed lägre än beräknat.

Mål	Bedömning
Tryggaste kommunen i Sverige	



Styrtal/Resultatmätt 2018	Kön	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Den upplevda tryggheten vid busstationerna i Norrtälje, Hallstavik och Rimbo ska öka	Alla	20	14,50	13,20
"Känner du dig trygg i skolan?", årskurs 7 i %	Alla	51	44	44
	Kvinnor	61	53	53
	Män	83	72	72
Genomsnittsvärde, tid från larm till SOS till första enhet på plats, mindre än 14 minuter i %	Alla	14	13	11
Ambitionsnivån för räddningstjänstens bemanning ska uppnå minst 75 % av all beredskapstid (minimivå 100 %) i %	Alla	75	72	64,3
Antal av räddningstjänsten utbildade skolungdomar, årskurs 0,3 och 8	Alla	1 500	1 245	-

## HÅLLBAR TILLVÄXT OCH UTVECKLING

Verksamhetsmålet Norrtälje kommun ska växa är inte uppnått. Analysen visar att de mått som inte uppfylls hänger samman med konjunkturförändring och stramare kriditvillkor för låntagare. Bostadsmarknaden påverkar och bl.a. är bygglovsansökningar färre. Antal bostadsenheter i givna slutbesked uppgår till 228 enbostadshus, 141 fritidshus samt 14 flerbostadshus som innehåller 251 lägenheter. I antagna detaljplaner ingår 261 bostadsenheter varav 76 avser upplåtelseform hyresrätt. Verksam-

hetsmålet Förbättrad service för invånarna är inte uppnått. De e-tjänster som har automatiserats är bland annat försörjningsstöd och bygglov. Andel invånare som har tillgång till Bredband 100 Mbit/s mäts en gång per år i oktober och redovisas i mars året därpå. Utfall 2018 avser därför värdet vid den mätning som gjordes i oktober 2017.

Mål	Bedömning
Norrtälje kommun ska växa	
Förbättrad service för invånarna	

Styrtal/Resultatmätt 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
<b>Norrtälje kommun ska växa</b>			
Antal arbetstillfällen ska öka	22 400	24 244	21 868
Nöjd kundindex, myndighetsutövning	75	72	73
Antal bostadsenheter i givna slutbesked	1 000	620	681
Antal bostadsenheter i antagna detaljplaner	1 000	261	-
Antal bostadsenheter i antagna detaljplaner som avser upplåtelseformen hyresrätt	400	76	-
Förbättrad service för invånarna	-	-	-
Antal automatiserade e-tjänster	15	11	6
Andel invånare som har tillgång till Bredband 100 mbit/s i %	60	51	44

## EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall jan–dec 2017
Intäkter	93 057	100 428	7 371	7,9	87 100
Kostnader	-296 642	-304 010	-7 368	2,5	-274 787
<b>Summa Netto</b>	<b>-203 585</b>	<b>-203 582</b>	<b>3</b>	<b>0,0</b>	<b>-187 687</b>

Kommunstyrelsen redovisar ett ekonomiskt resultat i balans med budget. Det finns avvikelser mellan avdelningarna och de beror främst på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster och lägre kapitalkostnader samt lägre intäkter för detaljplaner med anledning av försening i planprojekt som gör att fakturering förskjuts till 2019.

## INVESTERINGAR

Konto	Budget 2018	Utfall 2018
Investeringar per objekt		-543 271
<b>Summa Netto</b>		<b>-543 271</b>

Byggnation av Norrtälje nya brandstation pågår och beräknas vara klar för inflyttning våren 2019. Nybyggnation av Rimbo skola pågår och skolan kommer även innehålla lokaler för kulturskola. I anslutning till skolan byggs Rimbo kulturscen med plats för 350 besökare. Beräknad inflyttning är vårterminen 2020. Ombyggnation av vänthall vid busstationen i Norrtälje är klar. Aktivitetsparken i Hallstavik har färdigställts. Projekt nybyggnad av Hallsta förskola samt Hallstaviks badhus pågår.

## VERKSAMHETSSTATISTIK

Nyckeltal för den operativa och förebyggande verksamheten inom räddningstjänsten utifrån beslutat handlingsprogram för skydd mot olyckor följs löpande upp för att se

om avvikelser föreligger och om de i sådana fall bör eller kan hanteras, se "Uppföljning nyckeltal, handlingsprogram för skydd mot olyckor 2016–2019, räddningstjänsten".

Nyckeltal uttryckningsverksamhet	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal insatser		782	682
Antal insatser bedömda som räddningstjänst enl. LSO		308	235
Genomsnittlig tid från 112 samtal till framkomst	<14 minuter	13,04	11
Antal brand i bostäder		56	76
Antal svårt skadade vid brand i byggnad		0	0
Antal omkomna vid brand i byggnad		0	1
Mantimmar på larm/olyckor (total)		6 160	4 285
Antal brand ej i byggnad		173	117
Antal trafikolyckor		129	118
Antal svårt skadade vid trafikolycka		1	3
Antal omkomna vid trafikolycka		1	1
Ankomsttid till olycksplats (endast Prio 1) i %		-	-
< 10 min		55	45
< 20 min		90	81
< 30 min		97	95

Nyckeltal uttryckningsverksamhet	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Beredskap i deltidorganisationen till ambitionsnivå i %	75	-	-
Hallstavik, %	-	54	48
Rimbo, %	-	72	67
Blidö, %	-	77	49
Älmsta, %	-	86	92
Medel, %	-	72	64
<b>Information &amp; rådgivning</b>			
Antal annonser/informationskampanjer	5	6	45
Antal öppethus-tillfällen	5	4	5
Studiebesök	-	15	15
Evenemang/Marknader	-	15	-
<b>Utbildning</b>			
Antal elever utbildade i brandskydd och sjukvård labc	1 750	1245	2135
Antal elever utbildade i isvett	-	-	593
Antal kommunanställda utbildade i brandskydd och sjukvård labc	1 830	513	470
Antal utbildade personer vid materialdepå, värm	500	637	298
<b>Tillsyn</b>			
Antal genomförda tillsyner (LSO/LBE)	150	118	181
Antal förelägganden	-	5	40
<b>Tillstånd</b>			
Antal behandlade LBE-tillstånd	50	44	45
Antal behandlade "Egensotning"	-	42	50
<b>Antal remisser/yttranden</b>			
<b>Antal beslut sotningsärenden</b>			
Antal förelägganden	-	-	658
Nyttjandeförbud (sotningssamordnare)	-	3	431
Nyttjandeförbud (yttre befäl vid brand)	-	9	10
Upphävande av nyttjandeförbud	-	7	43
Brandskyddskontroll i särskilt fall	-	9	10
<b>Olycksutredning</b>			
Antal fördjupade utredningar utöver	-	-	1
Händelserapporter	-	2	-
Brandsplatsundersökningar	-	4	1
<b>SBA-projekt</b>			
Antal inventerade objekt	40	30	67



## 3.8 Överförmyndaren

### EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall jan–dec 2017
Intäkter	672	588	-84	-12,6	4 337
Kostnader	-8 572	-7 034	1 538	-17,9	-11 355
<b>Summa Netto</b>	<b>-7 900</b>	<b>-6 447</b>	<b>1 454</b>	<b>-18,4</b>	<b>-7 018</b>

Kostnaderna kopplade till ensamkommande barn minskade jämfört med budget. Kostnaderna för kansliet i Täby har ökat något med anledning av dyrare lokaler samt att Norrtälje kommun har högre antal ärenden i jämförelse med de andra samverkanskommunerna.

### VERKSAMHETSSTATISTIK

	Utfall 2018	Utfall 2017
Antal ärenden (exl ensamkommande barn)	929	900
Antal ärenden avseende ensamkommande barn	23	73

Antalet ärenden avseende den ordinarie verksamheten fortsätter att öka. Antal ärenden avseende ensamkommande barn minskar och är idag lägre än beräknat. Antalet ensamkommande barn och antalet vanliga ärenden kommer sannolikt bli lägre än budgeterat. Under 2018 har endast 6 nya ärenden avseende ensamkommande barn inkommit till Norrtälje kommun.



## 3.9 Val- och förtroendemanna- nämnden

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kostnaderna per mottagen röst är högre än målvärdet. Anledningen till detta är att kostnaderna för att genomföra rättssäkra val har ökat även om valdeltagandet har ökat.

Mål	Bedömning
En hållbar utveckling	

Styrtal/Resultatmått 2018	Målvärde 2018	Utfall 2018	Utfall 2017
Andelen röstande ska öka i %	86,5	87,1	17,4
Kostnaden per mottagen röst ska ej överstiga kostnaden vid valet 2014	56	70	163

Val och förtroendemannanämnden gör en mindre positiv avvikelse om 137 tkr. Bidrag från Arbetsförmedlingen är högre än budgeterat. Lönekostnaderna för valet blev högre än budgeterat. Anledningen till detta är högre bemanning och längre bemanning för förtidsröstningen, kostnader för i ordningställande av lokaler i samband med valdagen, övertid samt restidsersättning.

### EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall jan–dec 2017
Intäkter	1 025	1 472	447	43,6	–
Kostnader	–3 725	–4 035	–310	8,3	–1 938
<b>Summa Netto</b>	<b>–2 700</b>	<b>–2 563</b>	<b>137</b>	<b>–5,1</b>	<b>–1 938</b>



## 3.10 Kommunal revision

### EKONOMI

Konto	Budget 2018	Utfall jan–dec 2018	Avvikelse	Avvikelse i %	Utfall jan–dec 2017
Intäkter		63	63	–	–
Kostnader	–1 650	–1 759	–109	6,6	–1 568
<b>Summa Netto</b>	<b>–1 650</b>	<b>–1 696</b>	<b>–46</b>	<b>2,8</b>	<b>–1 568</b>

Ej budgeterade intäkter för nämnden avser debitering till stiftelser för utförd revision i samband med årsbokslutet 2017.

## 4. Kommunala bolag och kommunalförbund

I NKAB-koncernen ingår Norrtälje Kommunhus AB, Norrtälje Energi AB med dotterbolag, Roslagsbostäder AB samt Campus Roslagen AB. Norrtälje Sportcentrum AB har under året likviderats och verksamheten är helt överflyttad till kultur- och fritidsförvaltningen.

## 4.1 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.

### ÄGARDIREKTIV

Ändamålet med bolagets verksamhet är att samordna och tillsammans med dotterbolagen utveckla bolagens verksamhet på ett värdeskapande sätt samt samordna övergripande finansiella frågor och riskexponeringar. Bolaget ska tillse att de åtgärder som krävs för samordning inom koncernen i största möjliga grad genomförs, allt för att uppnå största möjliga koncernnytta och undvika suboptimering. Norrtälje Kommunhus AB sätter årligen resultatkrav på dotterbolagen för att uppnå fullmäktiges krav på koncernen. Nyttan för koncernen och kommuninvånarna är överordnad nyttan för det enskilda bolaget.

### ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIVET

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

bidrar till en samsyn och utveckling som gagnar hela koncernen. Rapporteringen från dotterbolagen följer i stort de fastställda rutinerna och inkluderar verksamhetsinformation. Ägaren ställer årligen specifika resultatkrav på bolagen samt sätter låneramar inom ramen för vad fullmäktige fastställt för Norrtälje Kommunhuskoncernen.

### EKONOMI

**Tabell: Resultat efter finansnetto, Norrtälje Kommunhus AB (moderbolaget)**

tkr	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse 2018	Utfall 2017
Intäkter	1 025	711	-314	683
Kostnader	-15 225	-13 810	1 415	-14 316
<b>Resultat</b>	<b>-14 200</b>	<b>-13 099</b>	<b>1 101</b>	<b>-13 633</b>

Norrtälje Kommunhus AB visar ett negativt resultat före koncernbidrag och utdelning om -13,1 mnkr, vilket är 0,5 mnkr bättre än föregående år och 1,1 mnkr bättre än budgeterat. Bolagets kostnader avser främst räntekostnader till kreditgivare och borgensavgift till kommunen.

## 4.2 Norrtälje Energi AB

Norrtälje Energi bedriver huvuddelen av sin verksamhet i Norrtälje kommun inom fyra verksamhetsområden; el-distribution, elhandel, fjärrvärme och bredband. Kommunen utgörs till en väsentlig del av glesbygd och samhällen som är i behov av industriell utveckling. Norrtälje Energis strävan är att där det är möjligt utveckla verksamheten så att det får positiva effekter för kommunen. Detta uppfylls genom att skapa uthålliga och miljöanpassade energilösningar genom en fortsatt satsning på utbyggnad av fjärrvärme, upprätthålla hög elleveranssäkerhet samt tillhandahålla hållbar infrastruktur för elektronisk kommunikation, det vill säga fiber.

### ÄGARDIREKTIV

- Bolaget skall ha som målsättning att öka antalet fjärrvärmekunder
- Bolaget ska medverka till fiberanslutning i hela kommunen
- Bolaget skall ha låg risk i sin elhandelsverksamhet

### ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIV

Norrtälje Energi arbetar kontinuerligt med att vädersäkra elnätet för att bibehålla god leveranssäkerhet. Under



2018 har bland annat nya nätstationer färdigställt och 19,6 km högspänningsledning samt 14,6 km lågspänningsledning ersatts med nedgrävd kabel.

Norrtälje Energi levererar el via sitt dotterbolag Norrtälje Energi Försäljnings AB som en service till konsumenter och företag verksamma i Norrtälje kommun, men även i mindre omfattning utanför kommunen. Konkurrensen inom elhandelsbranschen är fortsatt hård men trots detta ökar antalet kunder under året med cirka 450 stycken och överstiger nu 13 400 stycken. Sedan april 2017 säljer bolaget endast miljöel och kunden har som alternativ att köpa lokalproducerad el från Årstas kraftvärmeverk eller Bra miljöval som kommer från sol, vind, vatten och biomassa.

Norrtälje Energi driver ett fiberbaserat kommunikationsnät kallat Stadsnät. Under året har drygt 750 fastigheter anslutits till vårt fibernät.

## EKONOMI

**Tabell 1: Resultat efter finansnetto 2018 tkr**

	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Intäkter	315 900	356 177	40 277	368 704
Rörelsens kostnader	-269 345	-303 696	-34 351	-314 574
Finansnetto	-13 555	-10 733	2 822	-13 461
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>33 000</b>	<b>41 748</b>	<b>8 748</b>	<b>40 669</b>

Volymökningar, gynnsamma klimatförhållanden, låg räntenivå och mängden anslutningsavgifter har varit positiva för bolagets resultat. Inkomster för försäljning av utsläppsrätter och elcertifikat har gynnat värmeverksamheten som visar ett bra resultat trots höga biobränslekostnader under våren 2018.

**Tabell 2: Investeringar tkr**

	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Investeringar	77 600	81 092	3 492	61 427
<b>Summa investeringar</b>	<b>77 600</b>	<b>81 092</b>	<b>3 492</b>	<b>61 427</b>

Norrtälje Energi har bland de lägsta elnätsavgifterna i Stockholms län. För att bibehålla denna status krävs en medveten investeringsstrategi som effektiviserar verksamheten och upprätthåller anläggningarnas värde. Inom värmeverksamhet genomför för tillfället flera investeringar för att trygga driftsäkerheten genom ökad redundans/valmöjlighet vid driftstörningar.

**Tabell 3: Personalnyckeltal 2018**

Bolag	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Medelantalet anställda	52	50	50
– varav kvinnor	17	15	15
Sjukfrånvaro i %	2,0	2,3	3,0
Friskvårdstimmar	917	864	822

Bolaget arbetar med förebyggande jämställdhet på arbetsplatsen. Som arbetsgivare har Norrtälje Energi ansvar för att skapa en jämställd arbetsplats och samverkar med arbetstagarorganisationerna om aktiva åtgärder för att uppnå lika rättigheter och möjligheter i arbetslivet. Norrtälje Energi genomför kontinuerligt medarbetarundersökningar och utifrån resultatet av undersökningarna så upprättas handlingsplaner för att förbättra arbetsmiljön både fysiskt och psykosocialt. Resultatet av detta arbete framkommer bland annat i den sjunkande sjukfrånvaron.



# 4.3 Roslagsbostäder AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Norrtälje kommun förvärva, försälja, äga, förvalta fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärslägenheter och kollektiva anordningar samt bedriva härmed förenlig verksamhet såvida verksamheten är förenlig med de kommunalrättsliga principer som styr den kommunala verksamheten.

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

## ÄGARDIREKTIV

- Bolaget ska aktivt bidra till bostadsförsörjningsstrategins målsättning om att kommunen ska verka för att det byggs 1 000 bostäder årligen, varav 400 ska vara hyresrätter. Bolaget ska i sin verksamhetsplan visa på konkreta förslag till nyproduktion över minst en treårsperiod.
- Bolaget ska bidra till att förenkla för unga att ta sig in på bostadsmarknaden.
- Bolaget skall årligen göra översyn av sitt befintliga fastighetsbestånd för att över tid få ett så optimalt bestånd som möjligt med hänsyn till risk och lönsamhet.

## ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIV

Nyproduktion om 32 lägenheter i Rimbo har färdigställd under året och 64 lägenheter i Älmsta har påbörjats. Under året avyttrades två fastigheter i linje med målet att skapa ett optimalt bestånd. Bolaget fortsätter att arbeta aktivt med projektportfölj, att söka markanvisningar och inventera egna fastigheter utifrån möjlighet till förtätning för att bidra till kommunens bostadsförsörjningsmål för kommande år. Genom lönsamma investeringar och förbättrade driftnetton bli bolagets ekonomi hållbar och fler bostäder kan produceras.

Värdering av bolagets fastigheter visar på ett marknadsvärde för totala beståndet om 2 200 mnkr, en värdeökning gentemot föregående år om cirka 3 procent.

## EKONOMI

**Tabell 1: Resultat efter finansnetto 2018 tkr**

	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Intäkter	182 659	194 842	12 183	182 154
Rörelsens kostnader	-150 820	-148 885	1 935	-139 899
Finansnetto	-28 150	-23 071	5 079	-27 256
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>3 689</b>	<b>22 886</b>	<b>19 197</b>	<b>14 999</b>

Resultatet för 2018 är 19,2 mnkr högre än budgeterat. Största orsaken till den positiva avvikelsen är reavinsten om 9,2 mnkr på försäljning av fastighet Ören i Södersvik samt mark Körsbäret 5 i Norrtälje. Även försäkringssättningar och nya hyresintäkter beroende på nyproduktion har påverkat positivt. Räntenettet visar en positiv avvikelse på över 5 mnkr beroende på lägre räntesats samt förskjutning i upplåning.

**Tabell 2: Investeringar tkr**

	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Nyproduktion	121 355	38 258	-83 097	9 050
Underhåll	27 000	19 915	-7 085	31 880
<b>Summa investeringar</b>	<b>148 355</b>	<b>56 917</b>	<b>-91 438</b>	<b>40 930</b>

Budgeten avseende nyproduktion avviker med anledning av att Roslagsbostäder har budgeterat för sex pågående projekt under 2018. Av dessa sex projekt startade och slutfördes enbart projekt Ponnyn i Rimbo samt att projekt Älmsta startats.

**Tabell 3: Personalnyckeltal 2018**

Bolag	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Antal anställda	41	38	41
Sjukfrånvaro %	4,72	3,25	5,74

Den jämna fördelningen mellan män och kvinnor kvarstår, män 21 (19) och kvinnor 20 (19), det finns dock variationer mellan de olika tjänsterna i bolaget. Medarbetarundersökning har genomförts under 2018 och kommer att sammanställas och analyseras under 2019.

# 4.4 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/er.

## ÄGARDIREKTIV

- Bolaget ska förvalta och utveckla bolagets fastigheter på campusområdet i Norrtälje och därmed förenlig verksamhet.
- Bolaget ska särskilt verka för etablering av företag och eftergymnasiala utbildningar samt tillhandahålla studentbostäder på bolagets fastigheter.
- Bolaget ska utveckla verksamheten på sina fastigheter inom campusområdet till gagn för kommunnyttan.

## ÅTERKOPPLING PÅ ÄGARDIREKTIV

Antalet YH utbildningar som startade hösten 2018 var högre än på många år. Konceptet med satellitutbildningar har visat sig framgångsrikt då utbildningar även kan erbjudas till mindre studiegrupper.

Utvecklingscentrum för vatten fortsätter att på ett positivt sätt utvecklas till en viktig källa för kunskap inom vatten och avloppsfrågor för kommunens invånare.

Utvecklingen av fastigheterna fortskrider, det goda arbetet ger resultat i höga uthyrningsgrader gällande både lokaler och bostäder.

## EKONOMI

**Tabell 1: Resultat efter finansnetto 2018 tkr**

	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Intäkter	63 025	64 777	1 752	63 355
Rörelsens kostnader	-52 135	-56 662	-4 527	-48 037
Finansnetto	-8 000	-6 457	1 543	-7 563
<b>Resultat efter finansnetto</b>	<b>2 890</b>	<b>1 658</b>	<b>-1 232</b>	<b>7 755</b>

Resultat efter finansnetto visar på en negativ avvikelse om 1,2 mnkr. En osäker fordran motsvarande 5,3 mnkr höjer kostnaderna. Nya hyresgäster bidrar till ökade hyresintäkter och lägre räntor tillsammans med ett lägre upplåningsbehov ger en positiv avvikelse på finansnettot motsvarande 1,5 mnkr.

**Tabell 2: Investeringar tkr**

	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Investeringar	74 300	24 900	-49 400	27 000
<b>Summa investeringar</b>	<b>74 300</b>	<b>24 900</b>	<b>-49 400</b>	<b>27 000</b>

Nybyggnation av studentbostäder har uteblivit på grund av att förutsättningar förändrats för investeringsstöd under 2018.

**Tabell 3: Personalnyckeltal 2018**

Bolag	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Antal anställda	15	16	10
Sjukfrånvaro %	1,9	1,5	3,1

Antalet anställda uppgick till 15 personer vilket är 1 person färre än vid samma tidpunkt föregående år. Den genomsnittliga sjukfrånvaron motsvarar 1,9 procent vilket är 0,4 procentenheter högre än 2017. Genomförd medarbetarundersökning visar på bättre resultat än föregående år, från ett HME på 79 till 83 för 2018.

## Norrtälje Sportcentrum AB

Norrtälje Sportcentrum AB likviderades under året.



## 4.5 Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) ansvarar för hälso- och sjukvård och omsorg, folkhälsoarbete och förebyggande insatser till invånarna i Norrtälje kommun. Vården och omsorgen är av god kvalitet och har en hög tillgänglighet som ger förutsättningar för ett innovativt samarbete vilket ger samordningsvinster.

Grunden i KSON:s verksamhet är att verka för sammanhållna vårdkedjor för att den enskilde ska erhålla effektiv och god vård och omsorg där den enskilde genom valfrihetssystem kan påverka val av utförare.

KSON finansieras med driftbidrag av Norrtälje kommun och Stockholms läns landsting. För 2018 uppgick driftbidraget från Norrtälje kommun till 1 112,2 mnkr och driftbidraget från Stockholms läns landsting till 1 502,1 mnkr.

Kommunalförbundet sjukvård och omsorg i Norrtälje redovisar ett resultat om 11,6 mnkr för 2018. Detta är en förbättring jämfört med 2017 då resultatet var ett underskott om -13,6 mnkr.

### GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Bedömningen är att god ekonomisk hushållning uppnås för 2018.

Indikator	Målsättning	Utfall 2018	Måluppfyllelse
Årets resultat enligt resultaträkningen, i förhållande till medlemsavgifter, omsorgsavgifter och eventuella statsbidrag, angivet i procent.	Minst 0,0 % och högst 0,5 % exklusive engångsposter.	Totalt 0,4 % RS 1,1 % NK -0,4 %	Ja
Nivån på det egna kapitalet, dels för förbundet och dels för koncernen inklusive TioHundra AB.	Minst 0,2 % och högst 1,0 % av medlemsavgifterna.	Förbundet -1,6 % Koncernen -1,8 %	Nej
Kostnadsutvecklingstakt exklusive volymförändringar uppdelat i landstings- respektive kommunalt finansierade verksamheter, angivet i procent.	Ej överstigande utvecklingen av LPIK- och PKV-index för samma period.	Kostnadsökning 2,0 % Indexökning 3,2 %	Ja
TioHundra ABs resultat inklusive eventuella aktieägartillskott.	Bolaget redovisar ett positivt resultat efter eventuella aktieägartillskott.	Bolagets resultat för 2018 är ett driftsöverskott om 2,5 mnkr.	Ja

## EKONOMI

KSON:s ekonomiska resultat 2016–2018 fördelat på respektive medlem.

Resultat mnkr	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016
Regionfinansierad verksamhet	16,2	3,8	-16,6
Kommunalt finansierad verksamhet	-4,6	-17,4	-1,5
<b>Totalt</b>	<b>11,6</b>	<b>-13,6</b>	<b>-18,1</b>

KSON:s ekonomiska resultat uppdelat per medlem visar ett överskott om 16,2 mnkr för den landstingsfinansierade verksamheten och ett underskott om -4,6 mnkr för den kommunalt finansierade verksamheten. Detta efter fördelningar av gemensamma kostnader liksom det överskott som intäktsförda projektmedel om cirka 8,0 mnkr genererat.

Nettokostnad mnkr	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse	Utfall 2017
Medlemsbidrag	2 614,3	2 636,9	22,6	2 526,7
Primärvård	-450,8	-459,3	-8,5	-429,4
Specialiserad vård	-992,3	-972,0	20,3	-970,3
Ordinärt boende	-404,9	-424,5	-19,6	-382,8
Särskilt boende	-700,2	-709,5	-9,3	-701,4
Förvaltning	-66,3	-59,9	6,4	-56,4
Balanskrav	-8,1	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>11,6</b>	<b>11,6</b>	<b>-13,6</b>
- varav Region Stockholm	-	16,2	-	3,8
- varav Norrtälje kommun	-	-4,6	-	-17,4

Verksamhetsområdet primärvård redovisar en negativ avvikelse om -8,5 mnkr. Det största underskottet återfinns inom läkemedelsförmånen och basal hemsjukvård, som är en del av kundvalet.

Överskottet inom specialiserad vård beror på lägre kostnader än budgeterat för Norrtäljebornas konsumtion av vård vid övriga sjukhus i länet. Dessutom redovisas ett överskott inom psykiatrin vilket till stor del beror på färre neuropsykiatriska utredningar, vilket i sin tur beror på rekryteringssvårigheter till exempel vad gäller psykiatriker.

Däremot har kostnader för avancerad sjukvård i hemmet (ASiH) ökat under 2018.

Inom ordinärt boende redovisas ett ekonomiskt resultat om -19,6 mnkr. Underskottet är främst hänförligt till hemtjänst och förklaras av både ökade volymer och uppräkning av ersättning till utförarna, över budget. Under året har en översyn genomförts av kundvalet. Förbundsdirektionen beslutade att uppdraget även fortsättningsvis ska vara sammanhållet och innehålla hemtjänst, basal hemsjukvård och hemrehabilitering. Översynen syftar till att utveckla en ersättningsmodell som fokuserar mindre på registrering och som skapar ekonomisk förutsägbarhet både för utförare och KSON. I den föreslagna modellen ges även kunden större inflytande och delaktighet i sitt beslut.

Särskilda boendeformer redovisar ett ekonomiskt resultat om -9,3 mnkr. Det beror främst på fler placeringar inom LSS vuxenboende än budgeterat, delvis på grund av att flera individer har övergått från barn- till vuxenboende under året. Förändringar i antalet individer inom LSS är svåra att förutse, vilket innebär svårigheter i budgetering av antalet placeringar.

## MÅLUPPFYLLELSE

En genomgång av måluppfyllelsen visar att ett flertal av verksamhetsmålen har nåtts under året. För flera av de mål som ej har uppnåtts, har dock förbättringar skett jämfört med föregående år.

## VERKSAMHETENS MÅL

### KSON:s indikatorer för mål och verksamhet

	Primärvård	Specialiserad vård	Ordinärt boende	Särskilda boenden
<b>God kvalitet</b>	Andel diagnossatta		Andel med aktuell genomförandeplan	
<b>Tillgänglighet för individen</b>	Vårdgaranti		Andel utförd av beslutad tid	Verkställda beslut inom tre månader
<b>Hälsofrämjande och förebyggande</b>	Andel patienter som tillfrågats om levnadsvanor		Andel som regelbundet erbjuds fysisk aktivitet	
<b>Innovativa samarbeten</b>	Avtalsuppföljning			

## God kvalitet:

Diagnosregistreringsgrad (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Husläkarmottagningar, läkarbesök	100	99	100
Specialiserad fysioterapi	100	100	100
Logopedi	100	97	100
Primärvårdsrehabilitering	13	95	13

Indikator för kvalitet inom primärvården är andel diagnosställda patienter av utförare i Norrtälje kommun. Diagnosregistreringsgraden är genomgående hög och har förbättrats avsevärt inom primärvårdsrehabiliteringen. Detta beror på att krav har införts på diagnosregistrering inom primärvårdsrehabilitering i avtalen för 2018.

Diagnosregistreringsgrad (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Allmänpsykiatri, TioHundra AB	97	97	97
Norrtälje sjukhus	100	100	100

Diagnosregistreringsgraden inom specialiserad vård är genomgående hög, dock något sämre inom den psykiatriska vården och det förklaras främst av brist på personal.

Andel kunder med aktuell genomförandeplan (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Kundval/hemtjänst		47	

Att andelen aktuella genomförandeplaner är låg inom kundvalet hanteras i förslaget till ny ersättningsmodell som förväntas ge utförarna utrymme att fokusera på kvalitet istället för registrering. Den föreslagna modellen ger även en förutsägbar kostnad för KSON samt ersättning till utförarna. Även införandet av metoden "individens behov i centrum" (IBIC) väntas också öka andelen aktuella genomförandeplaner.

Andel kunder med aktuell genomförandeplan (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Korttidsboende för äldre (SoL)	60	86	48
Korttidsvistelse utanför det egna hemmet (LSS)	99	83	96
Bostad med särskild service för barn och ungdomar (LSS)	100	100	100
Bostad med särskild service för vuxna (LSS)	99	99	99
Bostad med särskild service (SoL)	100	100	93
Särskilt boende för äldre (SoL)	96	93	91

Andelen kunder med genomförandeplan inom särskilda boenden är genomgående hög och korttidsboende för äldre liksom särskilt boende för äldre visar förbättringar. Via uppföljning och tydliga direktiv har nu samtliga klienter inom socialpsykiatriboendena genomförandeplaner.

## Tillgänglighet:

Andel patienter som erbjudits besök inom 5 dagar (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Husläkarmottagningar	82	86	82

Indikator för tillgänglighet inom primärvårdens är andel patienter som erbjuds vård inom 5 dagar enligt SLL:s vårdgaranti av utförare i Norrtälje kommun. Andelen har ökat från 82 procent till 86 procent vilket beror på åtgärder som ökade öppettider hos flera husläkarmottagningar, digitala besök samt att den mottagning som öppnade under 2018 har kommit igång ordentligt.

Andel patienter som erbjudits besök hos specialist inom 30 dagar (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Norrtälje sjukhus	99	48	99
Habiliteringscenter för barn	73	50	73

Andel patienter som erbjudits behandling inom 90 dagar (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Norrtälje sjukhus	99	98	99
Psykiatrisk öppenvårdsmottagning	100	100	100
Barn- och ungdomspsykiatri	84	44	84

Inom specialiserad vård mäts andel patienter som erbjuds vård inom SLL:s vårdgaranti av utförare i Norrtälje kommun. Andelen vid Norrtälje sjukhus och inom psykiatri är hög, medan barn- och ungdomspsykiatri inte uppnår målen. Kötiden gällande utredningar för såväl vuxna som barn och ungdom uppgår till cirka 12 månader. Problem med kompetensförsörjning är förklaringen till de långa väntetiderna.

Inom ortopedi uppvisas också svaga resultat, vilket kraftigt påverkar det aggregerade resultatet negativt för Norrtälje sjukhus. Orsaken är högre vårdbehov i kombination med problem i kompetensförsörjning. En omstrukturering har genomförts som effektiviserat arbetet inom både operation och vårdavdelning, vilket har medfört ett ökat flöde och kortare vård- och väntetider. Vad gäller habiliteringscenter

för barn grundar sig utfallet på ett mycket litet patientunderlag om cirka 1–2 nybesök per månad.

Utförd av beställd/verkställd tid (%)	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Hemtjänst	75	86	75

Indikator för tillgänglighet inom ordinärt boende är andel utförd tid av beslutad tid. I dagsläget utförs inte all tid som beviljas och det beror bland annat på avböjda besök av kunderna eller personalbrist hos utföraren. Det kan även kopplas till hur uppföljningen skett av den beviljade tiden, det vill säga, behovet kan ha förändrats men beslutet har inte uppdaterats. Åtgärder såsom införandet av IBIC och fokus på uppföljning av beviljade insatser förväntas minska diskrepansen mellan utförd och beviljad tid.



Antal ej verkställda beslut inom 3 månader	Målvärde 2018	Utfall helår 2018	2017
Korttidsboende för äldre (SoL)	0	0	0
Korttidsvistelse utanför det egna hemmet (LSS)	1	0	1
Bostad med särskild service för barn och ungdomar (LSS)	0	0	0
Bostad med särskild service för vuxna (LSS)	6	5	6
Bostad med särskild service (SoL)	0	0	0
Särskilt boende för äldre (SoL)	13	5	13

Indikator för tillgänglighet inom särskilda boenden är verkställighet inom 3 månader. Då bristen på boendeplatser för flera målgrupper ökar, kommer de icke verkställda besluten att öka de kommande åren. Tidigare beslut om minskning av antalet korttidsplatser har visat sig behöva omvärderas och tillfälligt utökas till dess fler platser i permanentboende finns tillgängliga. Detta innebär att det nu är fler som väntar längre än tre månader på inflyttning till permanenta boenden, till vilka platser köps på andra platser i landet.

### Hälsofrämjande och förebyggande:

Indikator inom området hälsofrämjande och förebyggande är andel patienter som tillfrågats om levnadsvanor samt andel kunder som regelbundet erbjuds fysisk aktivitet. Detta följs upp i samband med den årliga avtalsuppföljningen och redovisas till förbundsdirektionen i maj 2019.

Under året har vårdvalsuppdraget för specialiserad fysioterapi reviderats. I det nya förfrågningsunderlaget har en målrelaterad ersättning kopplats till FaR (Fysisk aktivitet på recept).

Ungdomsmottagningen har utökat sin verksamhet under året och beslut har fattats att förlänga verksamheten i Hallstavik ytterligare ett år.

Under 2018 har även samarbete med Norrtälje kommuns folkhälsostrateg utökats, i syfte att stärka samarbetet kring hälsofrämjande insatser.

Tillsammans med Norrtälje kommun har den regionala planen för psykisk hälsa analyserats för att omsättas i en

lokal plan. I arbetet har flera målgrupper identifierats där en gemensam faktor för samtliga grupper är hälsofrämjande och förebyggande faktorer. Insatser har genomförts för att öka användningen av FaR.

Kartläggningen av patienter med stressrelaterad psykisk ohälsa och/eller långvarig ospecifik smärta har resulterat i tre åtgärder:

- Ökad kravställning på arbetsmiljö i förfrågningsunderlaget vid nästa revidering
- Riktlinjer som säkerställer att bedömning för sjukresa görs med motivation till besök vid specialistmottagning
- Möjligheterna till kognitiv beteendeterapi (KBT) på distans via specialistmottagning undersöks

### Innovativa samarbeten:

Ett projekt har påbörjats under året kring utveckling av demensvården, i samarbete med Stiftelsen Silviahemmet, Norrtälje kommun och TioHundra AB. Syftet är att utveckla en demensvård i Hallstavik som möter framtidens behov av vård och omsorg för målgruppen, men också att sprida kunskap till andra vård- och omsorgsformer.

Förbundsdirektionen har under 2018 beslutat om långsiktiga planer om utvecklingen för både äldre och personer med funktionshinder – Lokal kvalitetsplan för vård och omsorg av äldre och LSS 2025. I detta arbete har allmänhet, brukare, brukarorganisationer, personal, företagare med flera medverkat, och planen väntas vara tongivande i många år framöver.

Under året har det vårdutbud som Norrtälje sjukhus framgent ska tillhandahålla beskrivits, med hänsyn till vad andra sjukhus i länet tillhandahåller och vad som överförs till primärvården. Utgångspunkten i detta är Norrtälje kommuns invånares behov, kommunens geografi och en hållbar vård som säkerställer kompetens och samverkan med andra vård- och omsorgsformer.

En kartläggning av vilka delar av ärendehandläggning som ytterligare kan digitaliseras inom KSON:s förvaltning är påbörjad. Förslag till fortsatt digitalisering kommer att tas fram under 2019.



## 4.6 TioHundra AB

Norrtäljes gemensamma hälso-, sjukvård- och omsorgsbolag, TioHundra AB, ägs till 100 procent av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje som i sin tur ägs till lika delar av Stockholms läns landsting och Norrtälje kommun. En sammanfattning av TioHundra AB:s måluppfyllelse för 2018 visar att:

- Ekonomiska resultatmålet uppnåddes
- Låg kostnadsutvecklingstakt
- Goda kvalitetsresultat
- Goda resultat gällande kundnöjdhet
- Goda resultat i medarbetarundersökning
- Uppnådda produktionsmål inom de flesta verksamheter
- Goda resultat inom miljö
- Gott omdöme från revisionen

Resultatet för TioHundra AB 2018 uppgår till -7,4 mnkr vilket är -7,4 mnkr lägre än budgeterat resultat om 0 mnkr. Aktieägartillskott har utbetalats som kompensation för effekt av sänkt diskonteringsränta vilket innebär ett operativt resultat om 2,6 mnkr. Ackumulerat operativt resultat för landstingsverksamheten utföll med -4,0 mnkr och för kommunal verksamhet med 6,6 mnkr.

De verksamheter som avviker mest är hemtjänst och primärvården. Hemtjänsten har haft svårt att få ihop ekonomin trots högre ersättning, dels som en följd av den besvärliga situationen som rådde sedan föregående år då många utförare drog sig ur kundvalet och dels på grund av sommarens ansträngda situation. Rekryteringsläget är fortfarande problematiskt och på grund av hög personalsättning och svårigheter att hitta personal med rätt kompetens så drabbas fortfarande verksamheten av höga bemanningskostnader. Primärvården har haft pro-



blem att bemanna med läkare vilket har orsakat högre inhyrningskostnader än planerat.

Dessutom orsakade den rekordhöga sommarvärmen högre kostnader inom flertalet verksamheter än planerat. Det extremt höga patienttrycket i somras på övriga akutsjukhus i Stockholm spillde över på Norrtälje sjukhus med hög belastning på akuten och vårdavdelningarna som följd. Det är första sommaren på flera år som sjukhuset inte lyckades slussa ut färdigbehandlade patienter från vårdavdelningarna då det inte fanns platser att tillgå på äldreboendena.

Under 2018 har ersättningsinvesteringar skett till ett värde om 18,3 mnkr vilket är lägre än budgeterade 27,0 mnkr.

I och med permanentning av TioHundra AB år 2016 påbörjade KSON ett arbete med att utveckla ägarstyrningen. Under 2018 fortsatte arbetet med omarbetning av nya ägardirektiv som ännu inte är färdigställda.

TioHundra AB har varit delaktiga i detta arbete.

Under 2018 togs flera initiativ för att utveckla och fördjupa ett gemensamt arbete i Norrtäljemedellen, det unika vård- och omsorgskonceptet i Norrtälje. I Norrtäljemedellen ingår Norrtälje kommun, SLL, KSON och TioHundra AB. Syftet med Norrtäljemedellen är att genom ännu bättre samverkan och ett holistiskt synsätt öka kvalitén och effektivisera de samlade insatserna. Utgångspunkten

är Norrtälje kommuns invånare och fokus ligger på de största utmaningarna såsom psykisk ohälsa och kommunens multisjuka äldre. Vinnova har beviljat Norrtälje kommun fyra miljoner kronor för att utveckla en sjukvård och omsorg som utgår från patientens behov i ett integrerat system. Detta ger en möjlighet att skapa en testmiljö med syfte att ge de samverkande verksamheterna och andra aktörer möjlighet att utveckla nya gränsöverskridande lösningar som utmanar hindren i den nuvarande utformningen av vård- och omsorgssystemet. Målet är att de som har de största behoven ska få högre livskvalitet genom preventiva åtgärder och personcentrerad, integrerad vård. Projektet kommer att pågå under två år.

Även 2018 har präglats av utvecklingsarbete och förbättringsarbete som exempelvis breddinförande av digital läkemedelssigenering, digitala besök till vårdcentral och dietist, barnmorskemottagningens journaler finns nu på 1177.se, digital vårdplanering, VR glasögon inom omsorgen med mera.

Förutom uppföljning av resultatet gällande ekonomi, kvalitet, produktivitet och produktion så har de månatliga verksamhetsuppföljningarna fokuserat på handlingsplaner för ökad hälsa, kompetensförsörjning och ekonomi samt status gällande implementering av digitala tjänster och nya metoder. Ökad hälsa ska i sin tur minska sjukfrånvaron per medarbetare och år och leda till lägre kostnader för sjukskrivningar, övertid och bemanningsinhyrning.





**-ReSb AGSLEDE N**

# 5. Kommunkoncernen

## ÅRETS RESULTAT 2018

	2018	2017	2016
Årets resultat mnkr	114,8	48,0	101,3
Avkastning på eget kapital %	5,8	2,6	5,5

Kommunkoncernens resultat 2018 uppgick till 114,8 mnkr och är en ökning med 66,8 mnkr jämfört med samma period föregående år. Det ökade resultatet gör även att avkastningen på eget kapital är högre än föregående år.

## RESULTATETS FÖRDELNING I KONCERNEN

	2018	2017	2016
Norrtälje Energi AB	41,7	40,7	40,1
Campus Roslagen AB	1,7	7,8	1,1
Roslagsbostäder AB	22,9	15,0	25,8
Norrtälje kommunhus AB	-13,1	-13,6	-14,4
KSON, 50 %	5,8	-6,8	-9,0
TioHundra AB, 50 %	-3,7	-9,6	-23,7
Norrtälje Sportcentrum AB	0,0	-0,5	-4,2
Norrtälje kommun	58,1	32,0	74,0
Övriga	-1,9	-0,3	-0,3
<b>Summa enheter före skatt</b>	<b>111,5</b>	<b>64,7</b>	<b>89,4</b>
Dispositioner, eliminerings och skatt	3,3	-16,7	11,9
<b>Årets resultat</b>	<b>114,8</b>	<b>48,0</b>	<b>101,3</b>

I tabellen framgår de enskilda bolagens, kommunens och kommunalförbundets resultat före bokslutsdispositioner och skatt. Resultatet från Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg och TioHundra AB medräknas till 50 procent, vilket är kommunens ägarandel. Vad gäller Norrtälje Kommunhus AB så består normalt bolagets intäkter huvudsakligen av koncernbidrag, vilket upptas bland bokslutsdispositioner. Norrtälje Sportcentrum AB är likviderat under året.

## AVVIKELSER MOT BUDGET I KONCERNEN

mnkr	2018	2017	2016
Norrtälje Energi AB	8,7	10,8	9,1
Campus Roslagen AB	-1,2	7,0	1,1
Roslagsbostäder AB	19,2	14,0	25,0
Norrtälje kommunhus AB	1,1	2,4	4,6
KSON, 50 %	1,8	-6,8	-9,0
TioHundra AB, 50 %	-3,7	-9,6	-23,7
Norrtälje Sportcentrum AB	0,0	-0,5	-1,0
Norrtälje kommun	24,9	2,0	2,9
<b>Summa prognosavvikelser</b>	<b>50,8</b>	<b>19,2</b>	<b>9,0</b>

Den totala budgetavvikelsen var 50,8 mnkr under 2018. Norrtälje Kommun och Roslagsbostäder står för de största positiva avvikelserna. Det är endast Tiohundra AB och Campus Roslagen AB som avviker negativt jämfört med budget.

## UTVECKLING AV KOSTNADER OCH INTÄKTER %

	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	6,1	4,9	-20,6
Verksamhetens kostnader	3,7	6,2	-9,1
Avskrivningar enligt plan	8,4	6,3	-8,4
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>2,2</b>	<b>7,2</b>	<b>2,4</b>
Skatteintäkter	2,8	5,1	4,3
Generella statsbidrag och utjämning	7,5	2,8	10,8
<b>Skatteintäkter, bidrag, utjämning, totalt</b>	<b>4,6</b>	<b>4,6</b>	<b>5,7</b>
Finansiella intäkter	760,0	43,6	-34,2
Finansiella kostnader	18,0	-13,6	42,0

Verksamhetens intäkter har ökat med 6,1 procent för perioden vilket är en ökning från 4,9 procent föregående år. Skatteintäkter och statsbidrag har ökat med 4,6 procent jämfört med föregående år vilket är i samma nivå som 2017. Verksamhetens kostnader har ökat med 3,7 procent och är lägre än föregående år. Finansiella intäkter har ökat från 3 mnkr till 25,8 mnkr vilket förklarar utvecklingen på 760 procent och avser avyttring av finansiella tillgångar. Koncernens räntekostnader är fortsatt låga men finansiella kostnader har ökat med 18 procent på grund av nyupplåning och ökade räntor på pensionskulden.

## NETTOINVESTERINGAR PER ENHET MNKR

	2018	2017	2016
Norrtälje Energi AB	81,1	61,4	24,7
Campus Roslagen AB	24,9	27,0	4,2
Roslagsbostäder AB	56,9	40,9	54,0
TioHundra AB, 50 %	9,2	13,5	19,8
Norrtälje Sportcentrum AB	0,0	0,0	0,0
Norrtälje kommun	554,0	406,0	394,0
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>726,1</b>	<b>548,8</b>	<b>496,7</b>

Nettoinvesteringarna i koncernen uppgår till 726 mnkr och är en ökning med 32 procent jämfört med föregående år.

Norrtälje Energi AB har genomfört investeringar för 81,1 mnkr vilket är i nivå med budget. Ett flertal investeringar inom värmeverksamheten pågår.

Campus Roslagen AB har genomfört investeringar för 24,9 mnkr och består till största del av ombyggnader och hyresgäst Anpassningar.

Roslagsbostäder AB har genomfört investeringar för 56,9 mnkr där nyproduktion motsvarar 38 mnkr och avser bostäder i Rimbo och Ålmsta. Underhållsinvesteringar motsvarande 20 mnkr har utförts under perioden.

Kommunens investeringar under 2018 uppgår till 554 mnkr vilket är en ökning med 36 procent jämfört med föregående år. Här är det Norrtälje hamn projektet, VA-verksamheten och nybyggnad av fastigheter som står för 85 procent av kommunens investeringar.

Norrtälje Kommunhus AB och Norrtälje Sportcentrum AB (likviderat under året) har ej genomfört några investeringar under verksamhetsåret 2018.

TioHundra AB har investerat totalt 18,3 mnkr varav 9,2 mnkr är koncernens andel.

## SOLIDITET

%	2018	2017	2016
Soliditet	27,3	27,6	28,2
Tillgångsförändring	7,3	5,1	9,8
Förändring av eget kapital	6,1	2,8	9,8

Soliditeten är 0,3 procent lägre än samma period föregående år och trenden är att soliditeten kontinuerligt har minskat de senaste åren. Det är främst en följd av att investeringstakten i kommunkoncernen är fortsatt hög. Soliditeten beräknas genom det egna kapitalet dividerat med summan av alla tillgångar.

## SKULDSÄTTNINGSGRAD

	2018	2017	2016
<b>Total skuldsättningsgrad i %</b>	<b>72,7</b>	<b>72,4</b>	<b>76,7</b>
– varav avsättningsgrad	8,3	8,2	12,7
– varav kortfristig skuldsättningsgrad	26,3	23,2	35,5
– varav långfristig skuldsättningsgrad	38,0	41,0	28,5

Den totala skuldsättningsgraden för 2018 ligger i stort sett på samma nivåer som föregående år, det skiljer 0,3 procent.

## PENSIONSSKULD

mnkr	2018	2017	2016
Pensioner som kortfristig skuld	66,0	68,0	65,0
Pensioner som avsättning	518,9	464,0	418,0
Pensioner äldre än 1998	1 049,9	1 123,0	1 155,6
<b>Total pensionsskuld</b>	<b>1 634,8</b>	<b>1 655,0</b>	<b>1 638,6</b>

Pensionsskulden minskar totalt i koncernen som en följd av ökningen i TioHundra AB. Skulden för pensioner intjänade innan 1998 minskar med ökade pensionsutbetalningar.

## KASSALIKVIDITET

Likviditet ur ett riskperspektiv	2018	2017	2016
Kassalikviditet %	54,4	56,9	40,4

Kassalikviditeten har minskat jämfört med föregående period och det beror på att kortfristiga skulder har ökat med cirka 350 mnkr under året.

## RÄNTERISK

	2018	2017	2016
Genomsnittlig ränta %	1,50	1,79	2,08

Internbankens genomsnittliga ränta är 1,50 procent per sista december 2018. Under året har räntebindningar som löpt ut kunnat omsättas på lägre nivåer.



# 6. Räkenskaper

## RESULTATRÄKNING

mnkr	Not	KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2018	2017	2018	2017
Verksamhetens intäkter	1,2	883,4	800	2 387,0	2 250
Verksamhetens kostnader	1,2	-3 882,0	-3 726	-5 171,2	-4 988
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-177,5	-156	-257,9	-238
Verksamhetens nettokostnader		-3 176,1	-3 082	-3 042,1	-2 976
Skatteintäkter	4	2 516,7	2 448	2 516,7	2 447
Generella statsbidrag och utjämning	4	704,0	655	704,0	655
Verksamhetens resultat		44,6	21	178,6	126
Finansiella intäkter	5	62,7	60	25,8	3
Finansiella kostnader	6	-49,2	-49	-82,6	-70
Resultat efter finansiella poster		58,1	32	121,8	59
Extraordinära poster					
Resultat före skatt		58,1	32	121,8	59
Skatt		-	-	-7,0	-11
<b>Årets resultat</b>		<b>58,1</b>	<b>32</b>	<b>114,8</b>	<b>48</b>

## BALANSRÄKNING

mnkr	Not	KOMMUNEN		KONCERNEN	
		2018	2017	2018	2017
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	7	288,3	283	292,4	287
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	8	2 682,9	2 708	4 180,2	4 112
Maskiner och inventarier	9	104,4	88	620,7	599
Pågående anläggningstillgångar	10	963,9	627	1 060,7	699
Summa materiella anläggningstillgångar		3 751,2	3 424	5 861,6	5 410
Finansiella anläggningstillgångar	11	1 714,1	1 685	64,5	66
Summa anläggningstillgångar		5 753,6	5 391	6 218,5	5 763
Förråd		24,9	127	34,1	133
Fordringar	12	480,7	386	641,6	527
Kassa/bank	13	19,7	11	404,9	380
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>525,3</b>	<b>524</b>	<b>1 080,6</b>	<b>1 040</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>6 278,9</b>	<b>5 915</b>	<b>7 299,1</b>	<b>6 803</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
Eget kapital	14, 15	2 056,9	1 999	1 994,8	1 880
– därav årets resultat		58,1	32	114,8	48
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	16	283,5	257	518,9	464
Andra Avsättningar	16	20,2	27	90,1	94
<b>Summa avsättningar</b>		<b>303,7</b>	<b>284</b>	<b>609,0</b>	<b>558</b>
Långfristiga skulder	17	2 518,8	2 598	2 772,6	2 788
Kortfristiga skulder	18	1 399,5	1 034	1 922,7	1 577
<b>Summa skulder</b>		<b>3 918,3</b>	<b>3 632</b>	<b>4 695,3</b>	<b>4 365</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>6 278,9</b>	<b>5 915</b>	<b>7 299,2</b>	<b>6 803</b>
Ställda panter och ansvarsförbindelser	19	2 225,8	2 259	–	–

## NOT 1–19

### NOT 1

Interna poster är eliminerade med 1 237,1 (1 011,0 för 2017) för koncernen.

### NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER OCH KOSTNADER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
<b>Intäkter</b>				
Avgifter	392,7	374	435,7	415
Statsbidrag	202,0	193	232,3	209
Bidrag från landstinget	0,1		781,2	739
EU-bidrag	–	1	–	1
Hyresintäkter	–	–	201,4	200
El och Värme	–	–	280,3	225
Vård	–	–	–	29
Övrigt	288,6	232	456,1	432
AFA försäkring jämförelsestörande				
Eliminering koncern-interna poster				
<b>Verksamhetens intäkter totalt</b>	<b>883,4</b>	<b>800</b>	<b>2 387,0</b>	<b>2 250</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	–1 311,9	–1 240	–2 069,1	–1 975
Lokalkostnader	–151,5	–134	–217,8	–207
Material	–100,3	–99	–205,9	–189
Bidrag	–104,5	–81	–126,7	–105
Entreprenader	–1 936,3	–1 901	–1 289,1	–1 381
Konsulter	–42,0	–46	–72,8	–54
Fastighetskostnader			–27,4	–17
Övrigt	–235,5	–225	–1 162,4	–1 060
Eliminering av koncern-interna poster				
<b>Verksamhetens kostnader totalt</b>	<b>–3 882,0</b>	<b>–3 726</b>	<b>–5 171,2</b>	<b>–4 988</b>

### NOT 3 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Avskrivningar immateriella tillgångar	–5,2	–4	–6,0	–5
Avskrivningar fastigheter och markanläggningar	–130,4	–130	–168,5	–167
Avskrivningar maskiner, tekniska anläggningar, inventarier	–24,9	–22	–66,4	–63
Nedskrivningar	–17,0	–	–17,0	–3
<b>Summa</b>	<b>–177,5</b>	<b>–156</b>	<b>–257,9</b>	<b>–238</b>

### NOT 4 SKATTER OCH GENERELLA STATSBI DRAG

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Preliminär kommunal-skatt innevarande år	2 516,7	2 448	2 516,7	2 447
Preliminär slutavräkning innevarande år	–	–	–	–
Slutavräkning föregående år	–	–	–	–
<b>Summa</b>	<b>2 516,7</b>	<b>2 448</b>	<b>2 516,7</b>	<b>2 447</b>
Inkomstutjämningsbidrag	531,9	492	531,9	492
Kostnadsutjämningsbidrag	–24,6	–11	–24,6	–11
Regleringsbidrag/ Strukturavgift	8,0	–1	8,0	–1
LSS-utjämningsbidrag	–12,0	1	–12,0	1
Kommunal fastighetsavgift	184,0	156	184,0	156
Genrellt bidrag	16,7	18	16,7	18
Övrigt	–	–	–	–
<b>Summa</b>	<b>704,0</b>	<b>655</b>	<b>704,0</b>	<b>655</b>

### NOT 5 FINANSIELLA INTÄKTER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Utdelning aktier och andelar	8,3	5	3,3	–
Räntor bank				
Räntor utlånade medel	41,4	50	–	–
Resultat avyttring finansiella anläggningstillgångar	–	–	12,7	–
Borgensavgifter	3,9	4	–	–
Övriga räntor och finansiella intäkter	9,1	1	9,8	3
<b>Summa</b>	<b>62,7</b>	<b>60</b>	<b>25,8</b>	<b>3</b>



**NOT 6** FINANSIELLA KOSTNADER

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Räntor reversslån och obligation*	-42,2	-42	-46,9	-53
Avgår (kapitaliserad räntekostnad PNH)	-	-	-	-
Räntor (koncernkonto) bank	-	-	-	-
Räntor pensionsskuld	-5,4	-5	-23,3	-15
Diskonteringsränta RIPS, förändring	-	-	-	-
Nedskrivninga finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Övriga räntor och finansiella kostnader	-1,6	-2	-12,4	-2
<b>Summa</b>	<b>-49,2</b>	<b>-49</b>	<b>-82,6</b>	<b>-70</b>

**NOT 7** IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Netto bokfört värde vid årets ingång	283,0	261	287,0	269
Akkumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	293,7	268	299,6	273
Anskaffningar	8,1	26	8,1	27
Omföringar	2,5		3,0	
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>304,3</b>	<b>294</b>	<b>310,7</b>	<b>300</b>
Akkumulerade avskrivningar vid årets ingång	-10,9	-7	-12,3	-8
Årets avskrivningar	-5,1	-4	-6,0	-5
<b>Summa ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-16,0</b>	<b>-11</b>	<b>-18,3</b>	<b>-13</b>
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>288,3</b>	<b>283</b>	<b>292,4</b>	<b>287</b>
Avskrivningstider	3-150 år	3-150 år	3-150 år	3-150 år

**NOT 8** MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>2 708,0</b>	<b>2 655</b>	<b>4 112,0</b>	<b>4 052</b>
Akkumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	4 489,5	4 325	6 391,5	6 204
Anskaffningar	103,8	84	124,5	112
Avyttringar	-	-	-	-
Utrangeringar	-	-19	-6,2	-19
Omföringar mellan tillgångar	-	100	100,8	115
Övriga förändringar	5,5	-	19,2	-21
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 598,8</b>	<b>4 490</b>	<b>6 629,8</b>	<b>6 391,0</b>
Akkumulerade avskrivningar vid årets ingång	-1 782,3	-1 669	-2 233,1	-2 068
Årets avskrivningar	-130,4	-130	-168,5	-167
Avyttringar	-	-	0,5	-
Utrangeringar	-	7	-	7
Omföringar	57,1	-	57,1	-
Övriga förändringar	-43,3	11	-43,3	-6
<b>Summa ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 898,9</b>	<b>-1 782</b>	<b>-2 387,3</b>	<b>-2 234,5</b>
Akkumulerade nedskrivningar vid årets ingång	-	-	-45,2	-84
Årets nedskrivningar	-17,0	-	-17,1	-
Årets upplösningar	-	-	-	-
Övriga förändringar	-	-	-	39
Summa ackumulerade nedskrivningar	-17,0	0	-62,3	-45,0
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>2 682,9</b>	<b>2 708</b>	<b>4 180,2</b>	<b>4 112</b>
Avskrivningstider	0-50 år	0-50 år	0-50 år	0-50 år

**NOT 9 MASKINER OCH INVENTARIER**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>88,0</b>	<b>88</b>	<b>599,0</b>	<b>591</b>
Akkumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	770,0	753	1 988,0	1 924
Anskaffningar	32,4	21	44,9	38
Avyttringar	-	-	-0,6	-1
Utrangeringar	-	-4	-4,8	-7
Omföringar mellan tillgångar	7,9	-	45,3	34
Övriga förändringar	-	-	-3,4	-
<b>Summa ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>810,3</b>	<b>770</b>	<b>2 069,4</b>	<b>1 988</b>
Akkumulerade avskrivningar vid årets ingång	-664,7	-648	-1 332,0	-1 275
Årets avskrivningar	-24,9	-22	-66,4	-63
Avyttringar	0,4	0	1,0	1
Utrangeringar	-	5	4,3	6
Omföringar mellan tillgångar	-	-	1,1	-1
Övrigt	-	-	-	-
<b>Summa ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-689,2</b>	<b>-665</b>	<b>-1 392,0</b>	<b>-1 332</b>
Akkumulerade nedskrivningar vid årets ingång	-16,7	-17	-58,6	-58
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Årets upplösningar	-	-	-	1
Övriga förändringar	-	-	1,9	-
Summar ackumulerade nedskrivningar	-16,7	-17	-56,7	-57
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>104,4</b>	<b>88</b>	<b>620,7</b>	<b>599</b>
Avskrivningstider	0-50 år	0-50 år	0-50 år	0-50 år

**NOT 10 PÅGÅENDE NYANLÄGGNINGAR**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
<b>Netto bokfört värde vid årets ingång</b>	<b>627,3</b>	<b>460,9</b>	<b>698,6</b>	<b>482,0</b>
Anskaffningar	410,0	266,4	586,6	216,6
Investerisbidrag	-	-	-	-
Nedskrivningar	-	-	-	-
Avyttringar	-	-	-0,8	-
Omklassificeringar	-73,4	-100,0	-223,7	-
Övriga förändringar	-	-	-	-
<b>Netto bokfört värde vid årets utgång</b>	<b>963,9</b>	<b>627,3</b>	<b>1 060,7</b>	<b>698,6</b>

**NOT 11 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR**

Kommunen är medlem i Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje sjukvård och omsorg org nr 2220001891 som i sin tur äger Tiohundra AB org.nr 556595-7395

Tkr	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
<b>Aktier (koncernföretag)</b>				
Norrtälje kommunhus AB	28 400,0	28 400	–	–
Norrtälje Tak & Fasad AB	11 630,0	11 630	–	–
Smeden 1	29 022,0	29 022	–	–
Tingshuset i Norrtälje AB	19 042,5	0	–	–
<b>Summa</b>	<b>88 094,5</b>	<b>69 052</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Aktier (övriga)</b>				
Kommunaktiebolaget	4,9	5	5,0	5
Stockholm Business Arena AB	5,0	5	5,0	5
AB Väriljus	450,0	450	450,0	450
Kapellskärs hamn AB	45,0	45	45,0	45
Stockholmsregionens försäkrings AB	5 483,6	5 484	5 484,0	5 484
Visit Roslagen AB	81,0	81	81,0	
Inera AB	42,5	0	42,5	81
<b>Summa</b>	<b>6 112,0</b>	<b>6 070</b>	<b>6 112,5</b>	<b>6 070</b>
<b>Andelar</b>				
Folkets hus för framtiden, Hallstavik	1 038,0	1 038	1 038,0	1 038
HBV ekonomisk förening	0,0	0	80,0	80
Bostadsrättsföreningen Riddarsporren	0,0	0	428,0	428
Andelar bostadsrättsföreningar	3 139,4	3 139	3 139,0	3 139
Kommuninvest	47 301,3	47 301	47 301,0	47 301
<b>Summa</b>	<b>51 478,7</b>	<b>51 479</b>	<b>51 986,0</b>	<b>51 986</b>
<b>Summa totalt aktier och andelar</b>	<b>145 685,2</b>	<b>126 601</b>	<b>58 098,5</b>	<b>58 056</b>
<b>Utlämnade lån</b>				
Norrtälje Energi AB	395 000,0	420 000	–	–
Campus Roslagen AB	232 500,0	228 400	–	–
Roslagsbostäder AB	917 864,0	886 974	–	–
Sportcentrum AB	–	1 700	–	–
Väddö IF	7 838,7	8 171	7 838,7	8 171
KSON Kommunalförbundet Omsorg Sjukvård i Norrtälje	27 500,0	27 500	–	–
KSON Kommunalförbundet Omsorg Sjukvård i Norrtälje Nedskrivning	–11 125,0	–11 125	–	–
Rimbo Ryttare	718,1	718	718,0	718
Credentia AB	–	–	–	3 444
Övriga	250,0	250	1,0	
VA-lån	6 839,7	6 765	6 839,7	6 765
Kortfristig del av långfristig utlåning	–9 010,7	–10 711	–9 010,7	–10 711
<b>Summa utlämnade lån</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>6 386,7</b>	<b>8 387</b>
<b>Andra långfristiga fordringar</b>	<b>1 568 374,8</b>	<b>1 558 642</b>	<b>15,0</b>	<b>15</b>
<b>Totalt finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>1 714 060,0</b>	<b>1 685 243</b>	<b>64 500,2</b>	<b>66 458</b>

**NOT 12 KORFRISTIGA FORDRINGAR**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Kundfordringar	160,2	66	207,1	107
Momsfordran	20,3	25	37,9	53
Korfristig del av långfristig utlåning	9,0	11	9,0	11
Diverse kortfristiga fordringar	7,6	5	17,4	11
Upplupen avgift FORA				
Upplupna skatteintäkter	164,1	132	–	132
Upplupna ränteintäkter				
Skattekonto och Skattefordran	37,0	35	74,2	45
Förubetalda kostnader och upplupna intäkter	82,5	112	296,0	168
<b>Summa</b>	<b>480,7</b>	<b>386</b>	<b>641,6</b>	<b>527</b>

**NOT 13 KASSA/BANK**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Kassa	–	–	–	–
Bank	12,5	1	237,9	191
Koncernkonto/plusgiro	–		159,6	181
Kpa	7,2	7	7,4	8
Övrigt	–	3	–	
<b>Summa</b>	<b>19,7</b>	<b>11</b>	<b>404,9</b>	<b>380</b>

**NOT 14 EGET KAPITAL KOMMUNEN**

	KOMMUNEN	
	2018	2017
<b>Eget kapital i kommunen</b>	<b>1 998,8</b>	<b>1 607</b>
Varav	–	–
Renhållningsfond	–	–
VA-fond	–	–
Fastighetsfond	–	–
Resultatutjämningsreserv	94,0	94
Övrigt	1 904,8	1 513
Ingående eget kapital	1 998,8	1 967
<b>Justerad Ingående balans</b>		
Årets resultat via resultaträkningen	58,1	32
Avsättningar bokade över eget kapital	–	–
<b>Utgående eget kapital kommunen</b>	<b>2 056,9</b>	<b>1 999</b>

**NOT 15 EGET KAPITAL KONCERNEN**

	2018	2017
Norrtälje Kommun	2 057,0	1 999
Norrtälje Kommunhus AB	30,0	30
Norrtälje Energi AB	141,0	124
Roslagsbostäder AB	170,0	148
Campus Roslagen AB	93,7	94
Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje sjukvård och omsorg	–31,0	–31
Norrtälje Sportcentrum AB	0,0	2
Norrtälje Tak o Fasad AB	0,0	0
Smeden 1	5,0	5
Interna poster	–470,9	–491
<b>Summa eget kapital koncernen</b>	<b>1 994,8</b>	<b>1 880</b>

**NOT 16 AVSÄTTNINGAR**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Avsättning ordinarie pension	227,7	206	462,2	413
Avsättning garanti/visstidspension	0,5	1	0,5	1
Avsättning särskild löneskatt ordinarie pensioner	55,2	50	56,1	50
Avsättning särskild löneskatt garanti-pensioner	0,1	–	0,1	–
<b>Delsumma avsättningar pensioner*</b>	<b>283,5</b>	<b>257</b>	<b>518,9</b>	<b>464</b>
<b>Andra avsättningar**</b>	<b>20,2</b>	<b>27</b>	<b>90,1</b>	<b>94</b>
<b>Summa</b>	<b>303,7</b>	<b>284</b>	<b>609,0</b>	<b>558</b>

*\*Specifikation av avsättning till pensioner*

Ingående avsättning	256,7	236	464,1	418
Pensionsutbetalningar	–8,0	–9	–12,1	–12
Nyintjänad pension	32,6	19	54,1	40
Ränte- och basbeloppsuppräknings	5,7	5	11,9	10
Förändring av löneskatt	5,4	4	5,6	4
Sänkning av diskonteringsräntan	–	–	4,1	3
Ändringar av försäkringstekniska grunder				
Övrigt	–8,1	2	–8	1
Förändring kortfristig del	–0,8		–0,8	
<b>Utgående avsättning</b>	<b>283,5</b>	<b>257</b>	<b>518,9</b>	<b>464</b>

*\*\*Aktualiseringsgrad*

Förpliktelsen minskad genom försäkring. Överskottsmedel i försäkringen

*Specifikation andra avsättningar*

Uppskjuten skatteskuld	–	–	69,9	67
Pensioner	–	–	–	–
Underhållsfond	–	–	–	–
Avsättning för deponi	20,2	27	20,2	27
<b>Summa</b>	<b>20,2</b>	<b>27</b>	<b>90,1</b>	<b>94</b>

**NOT 17 LÅNGFRISTIGA SKULDER**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Affärsbanker/kreditinstitut	2 086,0	1 864	2 476,0	2 254
Obligationslån	500,0	500	500,0	500
Övriga långfristiga skulder	5,7	10	19,5	10
Kommande års amorteringar	–603,2	–278	–753,2	–478
Utnyttjad del av beviljad kredit koncernvalutakonto	–	–	–	–
Långfristiga förutbetalda intäkter*	530,3	502	530,3	502
<b>Summa</b>	<b>2 518,8</b>	<b>2 598</b>	<b>2 772,6</b>	<b>2 788</b>

*Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut*

Genomsnittlig ränta, %	1,50	–	1,79	–
Genomsnittlig räntebindningstid	2,92	–	2,88	–
Lån som förfaller inom mnkr				
1 år	753	–	475	–
1–2 år	289	–	750	–
2–3 år	503	–	186	–
3– år	1 431	–	1 343	–

*\*Förutbetalda intäkter som regleras över flera år*

Gatukostnadsersättning	48,8	51	48,8	51
– återstående år på nya ersättningar	31 år	32 år	31 år	32 år
Anslutningsavgifter	440,7	413	440,7	413
– återstående år på nya avgifter	48 år	49 år	48 år	49 år
Investeringsbidrag äldreboende	5,4	6	5,4	6
– återstående antal år	12 år	14 år	12 år	13 år
Bidrag flyktingverksamhet	31,8	29	31,8	29
– återstående antal år	1 år	2 år	1 år	2 år
Förutbetalda fastighetsinvesteringar	3,6	3	3,6	3
– återstående antal år	12 år	13 år	12 år	13 år
<b>Summa</b>	<b>530,3</b>	<b>502</b>	<b>530,3</b>	<b>502</b>

**NOT 18 KORTFRISTIGA SKULDER**

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
	2018	2017	2018	2017
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	603,2	662	1 145,4	862
Personalens preliminärskatt	20,0	19	31,0	30
Upplupna arbetsgivaravgifter	23,1	22	40,1	34
Upplupna semester och lön	85,0	84	127,4	124
Leverantörsskulder	89,5	78	119,5	183
Upplupna pensionskostnader	37,0	38	56,8	58
Kortfristig del av avsättning pensioner	9,2	10	9,2	10
Förutbetalda intäkter	29,6	16	62,8	26
Övriga	502,9	105	330,5	250
<b>Summa</b>	<b>1 399,5</b>	<b>1 034</b>	<b>1 922,7</b>	<b>1 577</b>

**NOT 19 STÄLLDA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER**

	KOMMUNEN	
	2018	2017
<b>Borgensåtaganden</b>		
Tiohundra AB, pensioner	231,0	205
NKAB, kommunal borgen reverslån	390,0	390
Idrottsföreningar	7,0	7
Övriga (bostadsrättsför mfl)	11,0	11
Egna hem 40 % av låneskuld SBAB, Balken Finans och BKN		
<b>Summa borgen</b>	<b>639,0</b>	<b>613</b>
Operationella leasingavtal, minimileaseavgifter*	534,5	522
Pensionsförpliktelser	846,0	904
Pensionsförpliktelser löneskatt	205,3	219
<b>Totalt</b>	<b>2 224,8</b>	<b>2 258</b>
Specifikation av ansvarsförbindelse avseende pensioner		
<b>Ingående ansvarsförbindelse</b>	<b>1 123,0</b>	<b>1 156</b>
Pensionsutbetalningar	-47,5	-48
Ränte och basbeloppsuppräknings	19,4	26
Sänkning av diskonteringsräntan pensioner	-	-
Sänkning av diskonteringsräntan löneskatt	-	-
Förändring av löneskatt	-14,1	-6
Aktualisering		-1
Bromsen	-	-
Övrigt	-29,5	-4
<b>Utgående ansvarsförbindelse</b>	<b>1 051,3</b>	<b>1 123</b>
<b>Skuldförbindelse i Norrvatten</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Totalt</b>	<b>2 225,8</b>	<b>2 259</b>

**NOT 19 FORTS**

* Framtida minimileaseavgifter tkr	inom ett år	Senare än ett år men inom 5 år	Senare än 5 år
Fastigheter och anläggningar	85 519,6	213 859,6	193 961,2
Lös egendom	11 344,9	6 770,1	0,0
Datautrustning	15 110,9	7 947,1	0,0
<b>Totalt</b>	<b>111 975,4</b>	<b>228 576,8</b>	<b>193 961,2</b>

Solidarisk borgen i Kommuninvest

**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 landsting/regioner som per 2018-12-31 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 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor (342 483 929 484) och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor (349 243 746 321). Norrtälje Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 462 418 509 kronor (1 648 034 445) och andelen av de totala tillgångarna till 2 462 669 077 kronor (1 672 733 858).

**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 2018-12-31 784 928 tkr (681 378 tkr) varav Norrtäljes andel uppgår till 0,32 procent (0,23 procent) vilket motsvarar 2 512 tkr (1 434 tkr).

## KASSAFLÖDESANALYS NORRTÄLJE KOMMUN

mnkr	2018	2017
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Periodens resultat	58,1	32
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, med mera, not 1	240,1	184
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-94,7	37
Ökning/minskning förråd och varulager	102,1	-55
Ökning/minskning kortfristiga skulder	348,5	-784
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>654,1</b>	<b>-586</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-8,0	-26
Investering i materiella anläggningstillgångar	-546,0	-380
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-
Investering i dotterföretag	-	-
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-19,0	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-573,0</b>	<b>-406</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Förändring av långfristiga skulder	198,9	579
Upptagna nya lån	-	414
Amortering av långfristiga skulder	-278,0	-
Ökning långfristiga fordringar	-10,0	-
Minskning av långfristiga fordringar	-	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-89,1</b>	<b>993</b>
<b>Kassaflöde för perioden</b>	<b>-8,0</b>	<b>1</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		
Likvida medel vid årets början	11,0	10
Likvida medel vid periodens slut	20,0	11
<b>Förändring</b>	<b>9,0</b>	<b>1</b>

### Not 1 Specifikation av ej likviditetspåverkande poster

Justering för av- och nedskrivningar	177,0	156
Justering för gjorda avsättningar	20,0	21
Rearesultat avyttring av anläggningstillgångar	43,1	-
Justering direkt mot eget kapital	-	-
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-	7
<b>Totalt Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>	<b>240,1</b>	<b>184</b>

## KASSAFLÖDESANALYS KONCERN MNKR

mnkr	2018	2017
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat före skatt från kvarvarande verksamheter	121,8	59,0
Avskrivningar av tillgångar	257,9	238,0
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	31,6	–
Avsättningar/fordringar avseende pensioner	66,8	58,7
Övriga avsättningar	–3,9	–
	<b>474,2</b>	<b>356</b>
Betald inkomstskatt	–7,0	–11,0
<b>Summa KF från löp verksamhet före RK-förändring</b>	<b>467,2</b>	<b>345</b>
<b>Rörelsekapitalförändring</b>		
Förändring av varulager	98,9	–54,5
Förändring av rörelsefordringar	–114,6	7,5
Förändring av rörelseskulder	346,1	10,0
<b>Summa KF från rörelsekapitalförändring</b>	<b>330,4</b>	<b>–37</b>
<b>Summa KF från löp verksamhet efter RK-förändring</b>	<b>797,6</b>	<b>308</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	–8,1	–
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	–756,0	–537,0
Förvärv av finansiella tillgångar	0,0	2,0
Avyttring av finansiella tillgångar	11,6	–
<b>Summa KF från investeringsverksamhet</b>	<b>–752,5</b>	<b>–535</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Upptagna lån	225,0	166,0
Amortering av lån	–278,2	–30,0
Förändring övriga långfristiga skulder	37,8	81,0
Amortering av pensionsskuld	–12,1	–12,7
<b>Summa KF från finansieringsverksamhet</b>	<b>–27,5</b>	<b>204</b>
<b>Årets kassaflöde, netto</b>	<b>17,6</b>	<b>–23</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>380,0</b>	<b>403</b>
Likvida medel redovisade i tillgångar för försäljning	–	–
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>17,6</b>	<b>–23</b>
Omräknings- och kursdifferenser	–	–
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>397,6</b>	<b>380</b>



## RESULTATRÄKNING PER NÄMND

Resultaträkning nämnder, mnkr		2017				Utfall 2017
		Budget	Utfall	Avvikelse	Avvikelse i % av budget	
Kommunstyrelse	Intäkt	104,6	116,9	12,2	12 %	99,4
	Kostnad	-308,2	-320,4	-12,2	-4 %	-287,1
	Netto	-203,6	-203,6	0,0	0 %	-187,7
Överförmyndaren	Intäkt	0,7	0,6	-0,1	-13 %	4,3
	Kostnad	-8,6	-7,0	1,5	18 %	-11,4
	Netto	-7,9	-6,4	1,5	18 %	-7,0
Val- och förtroendemannanämnd	Intäkt	1,0	1,5	0,4	0 %	0,0
	Kostnad	-3,7	-4,0	-0,3	-8 %	-1,9
	Netto	-2,7	-2,6	0,1	5 %	-1,9
Teknik- och klimatnämnd*	Intäkt	725,8	747,8	21,9	0 %	713,1
	Kostnad	-850,5	-855,5	-5,0	-1 %	-838,8
	Netto	-124,7	-107,7	16,9	14 %	-125,7
Bygg- och miljönämnd	Intäkt	58,8	52,3	-6,5	-11 %	54,8
	Kostnad	-76,5	-70,1	6,4	8 %	-70,4
	Netto	-17,7	-17,9	-0,2	-1 %	-15,6
Kultur- och fritidsnämnd	Intäkt	20,4	25,4	5,0	25 %	21,8
	Kostnad	-153,7	-158,5	-4,9	-3 %	-153,7
	Netto	-133,3	-133,2	0,1	0 %	-131,9
Socialnämnd	Intäkt	102,7	133,2	30,4	30 %	113,4
	Kostnad	-330,7	-372,1	-41,4	-13 %	-329,9
	Netto	-228,0	-239,0	-11,0	-5 %	-216,5
Barn- och skolnämnd	Intäkt	877,7	959,1	81,3	9 %	927,4
	Kostnad	-1 942,5	-2 042,9	-100,4	-5 %	-1 968,1
	Netto	-1 064,8	-1 083,8	-19,0	-2 %	-1 040,7
Utbildningsnämnd	Intäkt	199,3	203,3	3,9	2 %	209,6
	Kostnad	-478,6	-486,9	-8,2	-2 %	-465,5
	Netto	-279,3	-283,6	-4,3	-2 %	-255,9
Sjukvårds- och omsorgsnämnd	Intäkt	0,0	0,0	0,0	0 %	0,2
	Kostnad	-1 112,2	-1112,2	0,0	0 %	-1 075,9
	Netto	-1 112,2	-1112,2	0,0	0 %	-1 075,7
Kommunal revision	Intäkt	0,0	0,1	0,1	0 %	0,0
	Kostnad	-1,7	-1,8	-0,1	-7 %	-1,6
	Netto	-1,7	-1,7	0,0	-3 %	-1,6
<b>Summa nämnder</b>	<b>Intäkt</b>	<b>2 091,1</b>	<b>2 239,9</b>	<b>148,8</b>	<b>7 %</b>	<b>2144,0</b>
	<b>Kostnad</b>	<b>-5 267,0</b>	<b>-5 431,6</b>	<b>-164,6</b>	<b>-3 %</b>	<b>-5 204,2</b>
	<b>Netto</b>	<b>-3 175,8</b>	<b>-3 191,6</b>	<b>-15,8</b>	<b>0 %</b>	<b>-3 060,3</b>

## BUDGETAVVIKELSER KOMMUNEN

	Avvikelse mot budget mkr
<b>Budgeterat resultat 2018:</b>	<b>33,2</b>
Nämnder	
Kommunstyrelse	0,0
Överförmyndare	1,5
Val- och förtroendemannanämnd	0,1
Kommunal revision	0,0
Teknik- och klimatnämnd	17,0
Bygg- och miljönämnd	-0,2
Kultur- och fritidsnämnd	0,1
Socialnämnd	-11,0
Barn- och skolnämnd	-19,0
Utbildningsnämnd	-4,3
Bidrag KSON	0,0
KS centrala anslag	
Lokalbank	-8,7
Drift nyinvesteringar	1,0
Volymreserver	35,0
KS till förfogande	-0,1
Centrala verksamhetskostnader	
Pensioner	11,9
Upplösning pensionsfond	-30,0
Semesterlöneskultsändring	0,1
Exploatering	-9,5
Ägartillskott KSON	-0,3
Reavinst	35,1
Nedskrivning anläggningstillgångar, vindkraft	-17,0
Likvidation Sportcentrum AB	0,4
Övrigt	-1,0
Skadestånd fastighetsägare	-1,8
Föreningsbidrag	-0,5
Internt debiterade avskrivningar och internränta	-13,5
Avskrivningar	6,8
Skatteintäkter och statsbidrag	15,3
Finansnetto	17,5
<b>Summa avvikelser</b>	<b>24,9</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>58,1</b>

## RESULTAT-KAPACITET

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Verksamhetens nettokostnader/ skatteintäkter och statsbidrag, %	91,6	91,2	93,0	94,6	91,4	94,4	94,4	93,4	94,3	<b>93,1</b>
Avskrivningar/skatteintäkter och statsbidrag, %	4,5	5,6	4,4	3,3	4,9	5,1	5,9	4,9	5,0	<b>5,5</b>
Finansnetto/skatteintäkter och statsbidrag, %	1,0	4,6	1,2	1,4	0,8	0,6	0,5	0,8	0,4	<b>0,4</b>
Kostnadernas andel av skatteintäkter och statsbidrag, %	95,2	92,1	96,2	96,5	95,4	98,8	99,8	97,5	97,7	<b>98,2</b>
Resultat före EO/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	4,8	7,9	3,8	3,5	4,6	1,2	0,2	2,5	1,0	<b>1,8</b>
Årets resultat/skattintäkter och generella statsbidrag, %	4,8	7,9	3,8	3,5	4,6	1,2	0,2	2,5	1,0	<b>1,8</b>
Årets resultat/eget kapital, %	7,2	11,0	5,2	5,8	7,4	2,0	0,5	3,8	1,6	<b>2,8</b>
Investeringsvolym/nettokostnader, %	10,0	13,8	13,4	14,6	16,9	22,2	24,0	13,7	13,4	<b>17,5</b>
Avskrivningar/nettoinvesteringar, %	47,8	44,2	35,4	23,8	31,3	28,0	24,5	36,7	38,4	<b>32,0</b>
Soliditet, %	39,7	45,6	44,8	35,5	36,0	32,2	28,6	34,8	33,8	<b>32,8</b>
Soliditet inkl pensionsåttagande, %										
Tillgångsförändring, %	4,4	4,4	4,4	5,3	4,0	9,0	11,1	5,2	4,6	<b>6,2</b>
Förändring av eget kapital, %	7,8	7,8	7,8	-16,5	5,7	-2,5	-1,3	27,7	1,6	<b>2,9</b>
Total skuldsättningsgrad, %	60,3	54,4	55,2	64,5	64,0	67,8	71,4	65,2	66,2	<b>67,2</b>
– varav avsättningsgrad	3,2	4,3	4,4	12,4	12,2	12,0	11,3	4,7	4,8	<b>4,8</b>
– varav kortfristig skuldsättningsgrad	31,1	26,0	26,1	31,0	36,3	21,0	21,8	32,1	17,5	<b>22,3</b>
– varav långfristig skuldsättningsgrad	26,1	24,1	24,7	21,1	15,5	34,7	38,3	28,4	43,9	<b>40,1</b>
<b>Risk-kontroll</b>										
Kassalikviditet, %	36,1	33,6	46,7	36,1	23,2	36,7	35,5	23,8	38,4	<b>35,8</b>
Utdebitering, kr	20,12	20,12	20,12	20,12	20,12	20,12	20,12	19,72	19,72	<b>19,72</b>

## RESULTAT- OCH BALANSRÄKNING SAMT KASSAFLÖDE ÖVER 10 ÅR – KOMMUNEN

RESULTATRÄKNING mnkr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Verksamhetens intäkter	1 667	1 751	1 814	1 954	2 097	2 117	2 190	821	800	<b>883</b>
Verksamhetens kostnader	-3 761	-3 943	-4 099	-4 335	-4 455	-4 652	-4 839	-3 591	-3 726	<b>-3 882</b>
Avskrivningar enligt plan	-103	-134	-108	-84	-125	-136	-165	-145	-156	<b>-178</b>
Verksamhetens nettokostnader	-2 197	-2 325	-2 393	-2 464	-2 484	-2 671	-2 814	-2 915	-3 042	<b>-3 176</b>
Skatteintäkter	1 862	1 902	1 994	2 054	2 101	2 126	2 232	2 329	2 448	<b>2 517</b>
Generella statsbidrag och utjämning	424	502	464	461	480	559	575	637	655	<b>704</b>
Finansnetto	22	111	29	36	22	17	14	22	11	<b>14</b>
Resultat före extraordinära poster	111	190	94	87	118	31	7	74	32	<b>14</b>
Extraordinära intäkter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>58</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>111</b>	<b>190</b>	<b>94</b>	<b>87</b>	<b>118</b>	<b>31</b>	<b>7</b>	<b>74</b>	<b>32</b>	<b>58</b>
<b>Resultat enligt balanskravet (inkl synnerliga skäl)</b>	<b>22</b>	<b>21</b>	<b>25</b>	<b>1</b>	<b>25</b>	<b>15</b>	<b>5</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>23</b>

BALANSRÄKNING mnkr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>Tillgångar</b>										
Summa anläggningstillgångar	3 416	3 440	3 557	3 743	4 009	4 404	4 868	5 151	5 390	<b>5 754</b>
Omsättningstillgångar	441	331	496	524	431	435	509	505	524	<b>525</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>3 857</b>	<b>3 771</b>	<b>4 054</b>	<b>4 267</b>	<b>4 440</b>	<b>4 839</b>	<b>5 377</b>	<b>5 656</b>	<b>5 914</b>	<b>6 279</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>										
Eget kapital	1 531	1 720	1 814	1 515	1 601	1 560	1 540	1 967	1 999	<b>2 057</b>
Avsättningar	122	162	179	529	541	583	605	263	284	<b>304</b>
Långfristiga skulder	1 005	907	1 000	900	688	1 680	2 059	1 605	2 598	<b>2 519</b>
Kortfristiga skulder	1 200	981	1 060	1 323	1 610	1 016	1 173	1 818	1 034	<b>1 400</b>
<b>Summa skulder</b>	<b>2 205</b>	<b>1 888</b>	<b>2 060</b>	<b>2 224</b>	<b>2 298</b>	<b>2 696</b>	<b>3 232</b>	<b>3 424</b>	<b>3 632</b>	<b>3 918</b>
<b>Summa Eget kapital, avsättningar, skulder</b>	<b>3 857</b>	<b>3 771</b>	<b>4 054</b>	<b>4 267</b>	<b>4 440</b>	<b>4 839</b>	<b>5 377</b>	<b>5 654</b>	<b>5 915</b>	<b>6 279</b>
Ställda panter och ansvarsförbindelser	2 304	2 321	2 526	2 455	2 570	2 660	2 293	2 225	2 259	<b>2 226</b>
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>216</b>	<b>302</b>	<b>305</b>	<b>352</b>	<b>401</b>	<b>486</b>	<b>673</b>	<b>394</b>	<b>406</b>	<b>554</b>

KASSAFLÖDE mnkr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Kassaflöde från den löpande verksamheten	462	151	246	350	174	407	274	884	-586	<b>654</b>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-215	-453	-149	-353	-401	-486	-673	-394	-407	<b>-573</b>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-188	239	18	-50	124	81	424	-487	994	<b>-89</b>
<b>Kassaflöde för perioden</b>	<b>59</b>	<b>-63</b>	<b>115</b>	<b>-53</b>	<b>-103</b>	<b>2</b>	<b>25</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>-8</b>



# 7. Ord och begreppsförklaringar

**Anläggningstillgångar** Fastigheter och inventarier som ska användas en längre period. Delas upp i materiella tillgångar, till exempel inventarier, utrustning, mark och byggnader och immateriella tillgångar, till exempel IT-system.

**Ansvarsförbindelse** Upplysningspost som finns med till balansräkningen, inom linjen, men som inte ingår i balansräkningens siffror.

**Avkastning** Lönsamhet.

**Avskrivning** Planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

**Avsättning** Utgörs av de betalningsförpliktelser som är säkra eller sannolika till sin existens, men det finns osäkerhet beträffande beloppets storlek eller tidpunkten för betalning, till exempel avsättning till pensioner.

**Balansomslutning** Summan av balansräkningens tillgångar eller summan av balansräkningens eget kapital, avsättningar och skulder.

**Balansräkning** Visar den ekonomiska ställningen vid årets slut uppdelat på tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder.

**Bokfört värde** Det värde som en tillgång är upptagen till i bokslutet.

**Eget kapital** Skillnaden mellan tillgångar och skulder och avsättningar. Kommunens egna kapital består av anläggningsskapital (bundet kapital i anläggningar för stadigvarande bruk) och rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

**Extraordinära intäkter/kostnader** Saknar tydligt samband med ordinarie verksamhet och är av sådan art att de inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet samt uppgår till väsentliga belopp.

**Finansiellt leasingavtal** Äganderätten kan övergå till leasetagaren (kommunen), vilket innebär att de ekonomiska risker och fördelar som är förknippat med ägandet också övergår.

**Juridisk person** Juridisk term för sammanslutning som äger en rättskapacitet, exempelvis Aktiebolag.

**Jämförelsestörande poster** Resultat av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder.

**Kassaflödesanalys** Beskriver hur kommunen fått in pengar under året och hur de använts.

**Koncernredovisning** Sammanställning av resultaträkningar och balansräkningar för olika juridiska personer i vilka Kommunen har ett betydande inflytande. Ger en helhetsbild av ekonomiska åtaganden oavsett i vilken juridisk form verksamheten bedrivs.

**Kortfristiga fordringar och skulder** Fordringar och skulder som ska betalas inom ett år.

**Likvida medel** Pengar i kassa, på bank och giro samt kortfristiga placeringar i värdepapper.

**Likviditet** Visar betalningsförmåga på kort sikt.

**Löneskatt** Arbetsgivarens skatt på pensionsförmåner till anställda.

**Omsättningstillgång** Tillgångar som förväntas innehas under kort tid, exempelvis kundfordringar och förråd. Tillgångarna kan snabbt omsättas till likvida medel.

**Operationellt leasingavtal** Ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal.

**Periodisering** Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsperiod.

**Resultaträkning** Sammanfattar intäkter och kostnader samt visar årets förändring av det egna kapitalet (årets resultat).

**Soliditet** Visar betalningsförmåga på lång sikt. Soliditet uttrycks som eget kapital i förhållande till totala tillgångar.

# 8. Redovisningsprinciper

Redovisningen har upprättats i överensstämmelse med Lagen om kommunal redovisning och god redovisnings- sed med gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Använda redovisningsprinciper framgår nedan och i de fall undantag förekommer, redovisas de under respektive punkt.

## 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 kostnadsföras 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.

## 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 ser det ut enligt följande:

Mark, byggnader och anläggningar	33 år
Maskiner och inventarier	3–5 år
VA-anläggningar	10–70 år
Nyttjanderätt Norrvatten	150 år

Komponentavskrivningar tillämpas från och med 2014 på anläggningar med bokfört värde överstigande 25 mnkr. Vid utgången av augusti 2016 har ingen justering gjorts till komponentavskrivningarna enligt ovan då det bokförda värdet utan komponentavskrivningar var lägre. Det med hänsyn till försiktighetsprincipen. Samma bedömning gäller även per 2018-08-31. Ett projekt är uppstartat för att genomföra komponentavskrivningar på alla befintliga kvarvarande investeringar under Q4 2018. På stora investeringar såsom VA tillämpas komponentavskrivning efter-

som uppdelning görs på pump stationer och ledningar. Lägre investeringar har ofta bara en komponent och därmed görs komponentavskrivningar redan. Exempel ianspråkta investeringar under 2018 kan nämnas intranätet (2016), byte belysning mm, gränslös infrastruktur mm.

Ett projekt är uppstartat med att genomföra komponentavskrivningar investeringar som redan är gjorda tillbaka i tiden.

Även de avskrivningar som blir aktiverade som genomförs komponentavskrivning på. Antal komponenter och eventuell beloppsnivå kommer projektet att ta fram uppgifter på. De tillgångar som redan är aktiverade beräknas eventuell justering vara klart till 2019-06-30. De som aktiveras per 2018-12-31 ska komponentavskrivning ske.

## SKATTEINTÄKTER

Skatten periodiseras och redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av de skattskyldiga.

Den redovisade skatteintäkten består av tre olika delar:

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

## AVSÄTTNINGAR (BALANSKRAV)

Kommunen har Rådet för Kommunal Redovisnings rekommendation nummer 10.2 från september 2011 avseende Avsättningar och ansvarsförbindelser som utgångspunkt. Kommunen har från och med årsredovisningen 2012 beslutat att införa en mer rättvisande redovisning av de avsättningar som tidigare endast redovisades i förvaltningsberättelsens avsnitt avseende avstämning mot balanskravet.

För att ge en mer rättvisande bild har kommunen bokfört gjorda avsättningar enligt balanskravsuppställningen under övriga avsättningar i balansräkningen.

## PENSIONSUTFÄSTELSER

Årets intjänade pensionsförmåner, redovisas som avsättning respektive kortfristig skuld (individuella delen) i balansräkningen.

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen.

## LÅNEKOSTNADER

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

## SKULD TILL PERSONALEN

Kommunens skuld till personalen i form av semesterlöneskuld, ej kompenserad övertid samt tillhörande upplupen arbetsgivaravgift, har värderats och redovisats som avsättning enligt löneläget och aktuellt po-pålägg.

## FINANSIELL ANALYS

Norrtälje kommun använder sig av en finansiell analysmodell, RK-modellen, vars målsättning är att klargöra huruvida kommunen har en god ekonomisk hushållning eller inte. Modellen bygger på perspektivet resultatkapacitet samt riskkontroll.

## KUNDFORDRINGAR

Fordringar på kunder bedöms som osäkra när fordran är äldre än 6 månader.

## 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.

## FINANSIELL ANALYS AV PENSIONER

Pensioner hanteras och bokas efter det att KPA Pensioner har tagit fram beräkningar. Beräkningar görs per 31/8 och 31/12 varje år. Avsatt till pensioner och finansiell räntekostnad bokas efter beräkningen på respektive period. Någon bedömning och eller beräkning av marknadsvärde eller av det matematiska värdet görs ej på grund av att bolaget använder sig av KPA Pensioner.

Norrtälje Kommun följer delvis RKR:s rekommendation 7.1 men inte fullt ut på grund av att KPA hanterar kommunens pensioner.







## KONTAKTUPPGIFTER

### Norrtälje kommun

Box: 800, 761 28 Norrtälje

Telefon: 0176-710 00

E-post: [kontaktcenter@norrtalje.se](mailto:kontaktcenter@norrtalje.se)

[norrtalje.se](http://norrtalje.se)