

ETT ÅR I NYKÖPINGS KOMMUN

# Årsredovisning Nyköping 2023



# Vi samarbetar för en trygg och växande kommun



I en tid av ekonomisk osäkerhet har Nyköpings kommun stått stark med en stabil ekonomi trots stor påverkan från omvärlden i form av höga elpriser och stigande inflation. Ett starkt bostadsbyggande och framtidstro inför byggnation av Ostlänken och ett nytt resecentrum ger oss goda möjligheter att utveckla vår kommun. Vårt mål är en trygg och växande kommun där sex områden är prioriterade: Tillväxt, trygghet, ordning och reda i ekonomin, fler i arbete, kunskapsfokus och studiero i skolan samt ett ännu bättre företagsklimat.

Under året har en rad beslut fattats med fokus på dessa områden. Exempelvis

- Nya beslut har fattats för att fortsätta investera i Ostlänken och ett nytt resecentrum.
- En ny park i Åkroken har invigts och vi har fattat beslut om en framtida inriktning för Nyköpingsån. Ett viktigt beslut för Nyköpings utveckling.
- En ny förskola i Oppeby har öppnats.

Vi fortsätter bygga nya nätverk för att skapa delaktighet kring Nyköpings utveckling. Bland annat genom kommunens brottsförebyggande råd. Men även nätverk för skolutveckling, landsbygdsnätverk och näringslivnätverk.

Sveriges kommuner står inför stora utmaningar. Det gäller även Nyköping. Vi har utmaningar men vi står redo att ta oss an dessa. Socialdemokraterna och Moderaterna kommer fortsättningsvis att prioritera skola, vård och omsorg. För att fortsatt klara av det behövs ordning och reda i kommunens ekonomi och kloka investeringar för framtiden.

Vi ser fram emot att fortsätta bygga en framgångsrik och hållbar framtid tillsammans för Nyköping.

- Arbetet med Tillväxt Nyköping har startat med målet att skapa 1 000 nya jobb på fem år. Viktigt att se till att fler kommer i egen försörjning.
- Mötesplats Brandkärr har invigts med fokus på ökad aktivitet och samverkan mellan föreningar och kommunen.

Urban Granström  
Kommunstyrelsens ordförande

Ahmad Eid  
Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Nyköping fortsätter att växa hållbart -tillsammans gör vi det bäst</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Från kommunens nämnder och verksamheter</b>	<b>6</b>
2.1	Hänt inom verksamheterna	7
2.2	Kommunens servicemätning	9
2.3	Uppföljning av internkontrollplan	9
2.4	Befolkningsutveckling	11
2.5	Boende och bostadsbyggande	12
2.6	Arbete för att motverka segregation och främja integration	13
2.7	Jämförelser med andra kommuner	14
2.8	De kommande åren	26
<b>3</b>	<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>30</b>
3.1	Översikt över verksamhetens utveckling	31
3.2	Den kommunala koncernen	33
3.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	39
3.4	Händelser av väsentlig betydelse	40
3.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	41
3.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	43
3.7	Balanskravsresultat	65
3.8	Väsentliga personalförhållanden	66
3.9	Förväntad utveckling	70
<b>4</b>	<b>Resultaträkning</b>	<b>72</b>
<b>5</b>	<b>Balansräkning</b>	<b>73</b>
<b>6</b>	<b>Kassaflödesanalys</b>	<b>75</b>
<b>7</b>	<b>Noter</b>	<b>76</b>
<b>8</b>	<b>Driftsredovisning</b>	<b>93</b>
<b>9</b>	<b>Investerings- och exploateringsredovisning</b>	<b>101</b>
9.1	Kommunkoncernens investeringar	102
9.2	Kommunens investeringar - uppföljning mot budget	102
9.3	Årets investeringar i kommunen	103
9.4	Exploateringar	106
<b>10</b>	<b>Revisionsberättelse</b>	<b>107</b>
<b>11</b>	<b>Bilagor</b>	<b>110</b>

# 1 Nyköping fortsätter att växa hållbart -tillsammans gör vi det bäst



Befolkningen fortsätter att öka genom inflyttning. Vi blir fler i alla åldrar, oerhört positivt och ett kvitto på Nyköpings attraktivitet. Vi arbetar ständigt för att bli ännu bättre och med att skapa förutsättningar för fortsatt tillväxt.

Service till medborgarna förbättras. En gemensam Kundservicefunktion, en väg in, beräknas omfatta alla verksamheter 2024 och ger då bättre service och effektivitetsvinster. Fler och fler e-tjänster efterfrågas och erbjuds.

Hållbarheten förbättras inom många områden. Satsningar på ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd är viktiga. Här blandas att fysiskt bygga ett bättre samhälle, med ökad belysning på otrygga platser och långsiktig stadsplanering, och samarbeten för att fånga unga i riskzon för frånvaro och brott. Höstens skjutningar och sprängningar var extrema yttringar på osäkerhet där

samarbetet med polis och andra aktörer prövas och stärks.

Energieffektivisering i och solceller på fastigheter samt kraftigt minskat matsvinn är satsningar inom ekologisk hållbarhet som ger resultat.

Arbetet med att stärka vår förmåga att arbeta även under störningar genom kontinuitetsplanering pågår i alla verksamheter. Vi förbättrar IT-säkerhet och informationssäkerhet. Mer skattemedel kommer tyvärr att behöva avdelas för att öka säkerheten och det civila försvaret till följd av ökad kriminalitet och hotbilden i omvärlden.

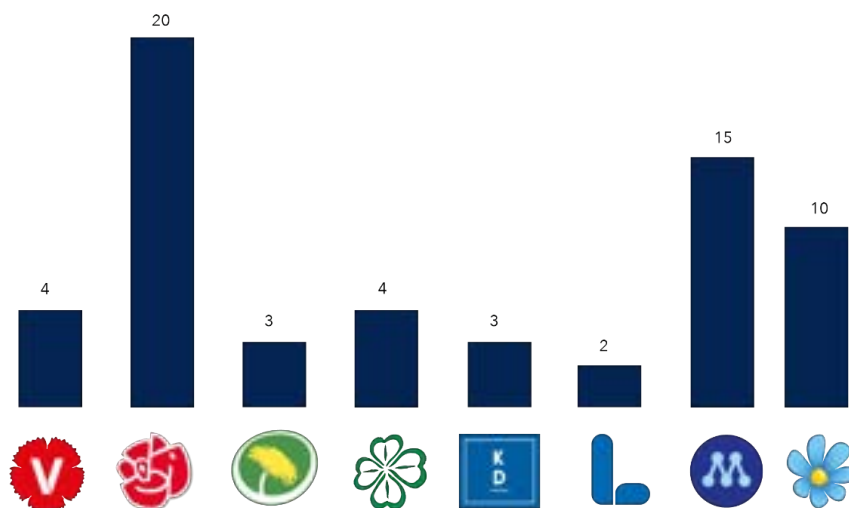
Ett långsiktigt arbete för att öka människors möjlighet till egenförsörjning ger resultat i att färre personer behöver ekonomiskt bistånd och kostnaderna för det sjunker. Trots höga räntor och kraftigt ökade priser på grund av inflation kan jag med glädje konstatera att Nyköping genom långsiktigt arbete och rätt prioriteringar har en relativt stark ekonomi. En hög kreditvärdighet och ett bra resultat ger oss större handlingsfrihet och utrymme för nödvändiga framtidssatsningar för fortsatt hållbar tillväxt.

Att jobba kommunalt är att jobba med det som är riktigt viktigt i ett samhälle. Det ständiga arbetet med att förbättra oss fortsätter. Tjänsteorganisationen har stärkt sin förmåga att uppfylla politiska mål genom en konstant utveckling av vår styrmodell. I fokus nu är ännu bättre planering, gemensam prioritering av resurser, uppföljning och en effektivare kultur. Det gör att de vi finns till för kommer att få det ännu bättre i framtiden.

Mats Pettersson

Kommundirektör

# Politiska makten i kommunen 2022-2026



Nyköpings kommuns nya majoritetsstyre till följd av valet 2022 består av Socialdemokraterna och Moderaterna. Av de totalt 61 ledamöterna har majoriteten 35 ledamöter och övriga partier har 26 ledamöter.

Mandatfördelningen ser därmed ut som i bilden ovan för mandatperioden 2022-2026.



## **2 Från kommunens nämnder och verksamheter**

Här kan man läsa om viktiga händelser inom kommunens nämnder och verksamheter under året. I jämförelse med andra kommuner visar kommunen på såväl positiv utveckling som utmaningar inom viktiga områden för grundverksamheten. Här finns mer att läsa, bland annat om kommunens arbete för att få fler i egen försörjning, befolkningsutveckling och bostadsbyggande samt arbete för att främja integration. Här finns också en utblick framåt för de kommande åren.

## 2.1 Hänt inom verksamheterna

Inom kommunens verksamheter hinner många saker hända under ett år. Här följer exempel som nämnder och verksamheter har lyft inom ramen för såväl grunduppdrag som utvecklingsarbeten som väsentliga händelser under året som gått.

### Barn och utbildning

Kommunens nya förskola Släbro öppnade i augusti i Oppeby. Den är byggd enligt kommunens lokalkoncept för förskolor som förra året fick stor uppmärksamhet nationellt när Träffens förskola utnämndes till Årets skol- och förskolebyggnad.

Ett skolnätverk har startats upp i kommunen där representanter från kommunala och friskolornas grundskolor för dialog. Utgångspunkten är att samtliga elever i Nyköpings kommun ska erbjudas de bästa förutsättningarna för skolgången.

KPMG har fått i uppdrag av Barn- och ungdomsnämnden att se över skoldimensioneringen för grundskolan. Oberoende av var man bor i Nyköping ska utbildningen hålla högsta möjliga kvalitet för alla barn. Arbetet ska leda till social hållbarhet, integration, jämställdhet, hälsa och miljö. Utifrån KPMG:s rekommendationer kommer nämnden att arbeta vidare.

Närvaroteamets arbete i skolverksamheterna fortsätter som komplement till grundskolornas uppföljning av elevfrånvaro. Barn- och ungdomsnämnden har också fattat beslut om att vite kan utkrävas som en eventuell påföljd vid hög frånvaro. Det kollegiala lärandet har haft fokus på språkutvecklande arbetssätt (SKUA).

Nyköpings gymnasium har i samverkan med kommunens kommunikationsavdelning arbetat med marknadsföring. Bland annat vill kommunen utveckla och skapa attraktion genom att elever själva skapar filmer, foton och deltar i exempelvis sociala medier för att berätta om sin skola.

### Bo, bygga och miljö

Kommunen har fattat beslut för att möjliggöra byggnation av Hemgårdspassagen, för en långsiktig planering av trafiksystem och säkra fortsatt tillväxt. Byggnation av Östra infarten har påbörjats och planeras pågå fram till 2026. Den nya trafiklösningen syftar till att lätta upp de köer som tidvis blir på platsen och öka trafiksäkerheten.

Kommunfullmäktige har fattat ett inriktningsbeslut för Nyköpingsåns kraftanläggningar som bland annat ger ökad miljöanpassning. Kommunen arbetar också för ekologisk hållbarhet inom områden som energieffektivisering, energiförbrukning i kommunens fastigheter, kravställen vid upphandling, strategisk plan för dagvatten och skyfall, minskat matsvinn (minskat 29 procent jämfört med 2022) och ökad andel ekologiska livsmedel i kommunal verksamhet (43 procent).

Åkroken park, lekplats och torg invigdes i juni. En ny oas, samlingsplats och lekplats i centrum för alla som verkar, bor och besöker Nyköping. Platsen har utformats med anknytning till de historiska fynd som gjordes, en gång i tiden var det hamn och handelsplats.

Många aktiviteter pågår i arbetet för ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd. Bland annat har ett lokalt Brottsförebyggande Råd (BRÅ) startats upp. Flera initiativ har tagits för att aktivt motverka utanförskap, psykisk ohälsa samt fånga upp unga i riskzon för skolfrånvaro och kriminalitet.

Inom utvecklingen av bostäder på landsbygden har rivning och sanering av Tystberga gamla bensinmack genomförts vilket möjliggör planering av bostäder på området. Ett arbete för att förbereda småhustomter till försäljning i Nävevarn har också inletts.

Under året har kommunen antagit flera planer; Hemgårdspassagen, Tängsta, bibanan samt upphävandet av äldre detaljplaner vid Skavsta. Flera planer har också vunnit laga kraft;

Klädeshandlaren 14-15, Anderbäck 3:18, Tängsta, bibanan samt upphävandet av äldre detaljplaner vid Skavsta. Planerna har resulterat i byggrätt för 35 nya bostäder.

## **Kultur och fritid**

Under året har en ny entreprenör startat upp verksamhet för att bedriva ridskola på Nyäng. Avtalet är en utökning av verksamheten och omfattar bland annat hyra av hage, del av skötselstall och 20 timmar i veckan i ridhus/ridbana.

Verksamheten Ung Arena har haft över 9 000 besökare och mer än 300 aktiviteter under året. Ung Arena är en öppen fritidsverksamhet som erbjuder aktiviteter för ungdomar som går i högstadiet eller gymnasiet i Nyköpings kommun.

En ny biblioteksplan är antagen med syfte att stärka verksamheten. Fokusområden är delaktighet, läsfrämjande, biblioteket som kunskapscentrum, mångfald, tillgänglighet samt uppsökande verksamhet. Kommunens nya bokbuss har tagits i drift. Kommunen prövar till exempel att medverka med bussen på nya arenor som kulturnatten, veteranbilsträff och Rosvalla.

## **Stöd och omsorg**

Fem IOP-avtal har slutits under året. Ett exempel är Röda korset och Nykterhetsrörelsens bildningsverksamhet (NBV) som båda ska arbeta med aktiviteter för hyresgästerna på särskilda boenden för äldre. Ett annat exempel är avtal som slutits med Stadsmissionen och Verdandi avseende Bostad först, en samverkan mellan Socialnämnden och Vård- och omsorgsnämnden.

Volontärverksamhet har initierats där personer från civilsamhället gör aktiviteter med äldre personer, för en mer meningsfull tillvaro och minska känslan av ensamhet.

Division Social omsorg har öppnat en visningslägenhet, där digitala och analoga hjälpmedel visas, för att äldre invånare ska få kännedom om utbudet. Att få bekanta sig med tekniken före behov uppstår bedöms också leda till att man är mer öppen senare för digitala lösningar.

Sedan sommaren 2023 gäller krav på en fast omsorgskontakt i form av en utbildad undersköterska, för i stort sett samtliga hemtjänstkunder, vilken måste vara utbildad undersköterska. Dessutom har en skyddad yrkestitel för undersköterska införts, med en avgift för att ansöka om yrkestiteln. Vård- och omsorgsnämnden ansökan för tillsvidareanställda och visstidsanställda med rätt att ansöka, vilket rör sig om cirka 550 personer.

Kommunens kostnader för ekonomiskt bistånd har minskat, såväl totalt som för de som får ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet. Även antalet hushåll med ekonomiskt bistånd har minskat vilket tyder på att fler blivit självförsörjande.

Fler ärenden inom barn- och ungdomsstöd handlar om gängkriminalitet och skydd av familjer. Antalet orosanmälningar har minskat men utredningarna och placeringarna är komplexa, med hög arbetsbelastning och tuff psykosocial arbetsmiljö som följd för medarbetare inom kommunens myndighetsutövning.

Nytt avtal om samverkan i gemensam överförmyndarnämnd har tecknats mellan Nyköpings- och Oxelösunds kommuner.

## **Näringsliv, arbete och information**

En överenskommelse har tecknats under året med Arbetsförmedlingen. Särskilda målgrupper är unga, utrikesfödda och långtidsarbetslösa. Målet med överenskommelsen är att fler arbetslösa personer som uppbär ekonomiskt bistånd ska få ett arbete, bli självförsörjande och att bidragsberoendet ska minska.

Kommunens verksamheten Jobbtorg har flyttat till nya lokaler på Västra Kvarngatan. Nya medarbetare har anställts och avtal har slutits med arbetsintegrerande sociala företag om



arbetsträningsplatser. Två anställda från Arbetsförmedlingen finns regelbundet på plats på Jobbtorg. 74 personer har gått vidare från Jobbtorg till arbete eller studier. Under året har också 86 personer haft en kommunal arbetsmarknadsanställning.

Årets integrationspriser har tilldelats Nyköpings Folkhögskola, Lisbeth Sommarström samt Mårten Tenne.

Öppnande av Mötesplats Brandkärr har bidragit till en utveckling från 250 till 1200 deltagare per månad. Man erbjuder utbildning, inspiration och information från polis, socialtjänst, brandkår med flera. Arbetet ska bidra till ett mer jämställt samhälle med en ökad andel barn och unga med utlandsfödda föräldrar i föreningslivet.

## **2.2 Kommunens servicemätning**

I kommunen pågår flera initiativ med syfte att förbättra service och tillgänglighet för medborgarna. Regelbundet genomförs olika mätningar, bland annat en servicemätning som följer upp medborgarnas kontakter med kommunen via telefoni och mejl. Undersökningen genomfördes från den 13 mars till 12 maj 2023.

Medborgarna svarar på frågor gällande bemötande, tydlighet, enkelhet samt återkoppling. Enkäten skickades till medborgare som varit i kontakt med kommunens växel, kundservice eller kommunservice på tekniska divisionen. Invånarna mest nöjda med bemötandet vid telefonkontakterna samt återkoppling via mejl.

I jämförelse med andra kommuner ligger Nyköping strax över genomsnittet för kontakter via mejl, svaret upplevdes som tydligt och det var enkelt att få kontakt. Inkommande förfrågan via telefoni är genomsnittligt och där bemötandet fick högre resultat jämfört med hur enkelt det upplevdes att få svar. Återkoppling via mejl ligger något under riksgenomsnittet, och 18 procent saknade återkoppling eller svar. Andra mätningar visar att bygglovsansökningar idag får svar 33 procent snabbare jämfört med tidigare.

Ett led i att bli bättre är arbetet utifrån kommunstyrelsens beslut om att etablera en gemensam Kundservice med syfte att förenkla kontakterna med kommunen. Idag är divisionerna Samhällsbyggnad, Näringsliv, kultur och fritid samt delar av Utbildning första linjen in för medborgare, företag och föreningar. Kundservice kan svara på enklare frågor direkt, vilket gör att handläggarna kan fokusera mer på komplicerade ärenden och ge snabbare besked. Under 2024 planeras fler delar inom kommunen att ansluta sig.

## **2.3 Uppföljning av internkontrollplan**

### **Division Näringsliv, kultur och fritid**

Kontrollmomenten i divisionens internkontrollplan för 2023 har följts upp enligt bestämd frekvens och metod. Inga större avvikelser har hittats, punkterna är fortsatt relevanta och kommer hanteras fortsatt även under 2024.

### **Division social omsorg**

Divisionens arbete med internkontrollen har utvecklats under året bland annat genom att rapporteringen är tydligare och att planerade kontroller genomförs i hög grad. I de fall avvikelser upptäckts vidtas åtgärder.

## **Division utbildning**

Inom division Utbildning arbetar samtliga skolformer med internkontroll enligt plan. Kvalitetsuppföljningen av externa utbildningsleverantörer har visat brister, vilka uppmärksammats tack vare vår nya uppföljningsmodell.

## **Kommunledningskontoret**

På Ekonomiavdelningen har upptäckta felaktigheter inom redovisningsprocesser rapporterats till de ansvariga.

HR-avdelningens internkontroll har visat på brister i registervård, vilka rättats. Fortsatt arbete med att säkerställa behörighetstilldelning pågår.

På IT-avdelningen har ett fokusområde varit IT-säkerhet, med regelbunden genomgång av loggar för antivirusuppdatering och säkerhetsuppdatering av klienter och servrar.

Kommunikation och kundservice informerar löpande om vikten att inte släppa in obehöriga samt att inte ställa upp dörrar i stadshuset. Kontinuitetsplanearbete pågår kontinuerligt.

Kommunledningskansliet har bland annat kontrollerat andelen avtalslösa köp, vilka sjunkit till den lägsta nivån sedan mätningen påbörjades.

## **Räddning och säkerhet**

Internkontroll utförts och inga större felaktigheter har funnits och det som upptäckts har rättats.

## **Samhällsbyggnad**

Internkontrollen har endast visat på smärre brister, dessa har åtgärdats. Tex avseende debitering av avgifter.

## **Tekniska divisionen**

Internkontrollen har visat att köp utanför avtal sker. Arbete pågår med att minska andelen avtalslösa köp.

## **Barn- och ungdomsnämnden**

Internkontrollen har visat på brister i resursfördelningsmodellen, vilken har justerats och är under implementering. BUN och DU arbetar för att utveckla samarbetet kring internkontroll.

## **Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden**

Internkontroll har utförts enligt plan. Kontrollerna har gällt systematisk uppföljning av kvalitet och resultat inom vuxenutbildningen, Jobbtorgs grunduppdrag samt omvärldsbevakning inom vuxenutbildningens område.

## **Kultur- och fritidsnämnden**

Kontroll har genomförts i enlighet med metod och frekvens i internkontrollplanen och kontrollen visar inga väsentliga avvikelser motkontrollmomenten.

## **Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden**

Kontroll har genomförts i enlighet med metod och frekvens i internkontrollplanen och kontrollen visar inga avvikelser mot kontrollmomenten.

## Socialnämnden

Internkontrollen har utförts enligt plan. Nämnden ser behov av att öka kunskap och förståelse för internkontrollarbete i organisationen. Utvecklingsarbete pågår.

## Vård- och omsorgsnämnden

Ett utvecklingsarbete sker när det gäller tillsyn via kamera och även när det gäller matinköp inom hemtjänsten.

## Nyköping och Oxelösunds överförmyndarnämnd

Internkontrollen har utförts enligt plan. Det finns svårigheter att rekrytera goda män och förvaltare då antalet sökande är otillräckligt. Rekryteringskampanjer planeras och även en översyn av arvoden.

## 2.4 Befolkningsutveckling

Befolkningen i Nyköping ökade med 179 (388) personer under 2023 (år 2022 inom parentes) eller 0,31 procent. Den minskade befolkningsökningen under 2023 beror i huvudsak på färre födda barn samt på ett försämrat flyttningsnetto gentemot utlandet. Befolkningen i Sverige ökade med 0,29 procent under 2023. Vid årets slut uppgick antalet invånare i Nyköpings Kommun till 58 200 personer. Ökningen beror uteslutande på att fler flyttat till kommunen än från kommunen. 2 964 (3 117) personer flyttade till kommunen under 2023, samtidigt valde 2 716 (2 648) personer att flytta ut. Det ger ett positivt flyttningsnetto med 316 (401) personer. Inflyttningens fördelning ser ut som följande; flest, 63 procent, flyttar in från andra län (flyttnetto +263), 28 procent flyttar in från länet (flyttnetto +146) och 9 procent kommer från utlandet (flyttnetto -93). 492 (562) nyfödda och 596 (642) döda ger ett födelsenetto på -150 (-34) personer.

Medelåldern för kommunens invånare är 43,5 år. Det är högre än rikets 41,9 och länets 43,1. Det avspeglas också i fördelningen mellan olika åldersgrupper med högre andel personer i de äldre åldersgrupperna i Nyköping jämfört med både riket och länet. Andelen personer i "arbetsför ålder" är 3,1 procentenheter lägre i Nyköping än i riket, beroende på den större andelen i åldersgrupperna över 65 år. Jämfört med 2022 är andelen i "arbetsför ålder" oförändrad. Nyköpings befolkning består till 50,4 procent av kvinnor. I länet är 49,8 procent kvinnor och i riket är motsvarande siffra 49,7 procent. Andelen kvinnor i kommunen är oförändrad jämfört med 2022.

Aldersgrupper (%)	Nyköping	Länet	Riket
0–6 år	7,5	7,6	7,6
7–17 år	13,5	13,7	13,1
18–24 år	7,2	7,3	7,9
25–64 år	47,8	48,2	50,9
65–79 år	16,9	16,8	14,8
80- år	7,2	6,5	5,8

Antalet personer som är 80 år och äldre förväntas öka kraftigt under den närmaste tioårsperioden, med stora konsekvenser för äldreomsorgen och sjukvården. Även antalet barn och unga från 10 år och uppåt ökar, vilket innebär ökande behov inom grundskola och gymnasieskola. Antalet invånare i arbetsför ålder ökar däremot totalt sett långsamt. De demografiska förändringarna innebär ökade kostnader för kommunen samtidigt som skatteintäkterna minskar. För samhällsplaneringen innebär de demografiska förändringarna ett ökat markbehov för kommunala lokaler såsom exempelvis skolor och äldreboenden.

## 2.5 Boende och bostadsbyggande

Antalet påbörjade lägenheter minskade kraftigt mellan år 2022 och 2023, från 1049 till 487. Antalet färdigställda lägenheter blev 346 år 2023, att jämföras med siffran 556 för 2022. Av de 346 bostäder som färdigställdes var 46 (51) enbostadshus och 264 (445) lägenheter i flerbostadshus. 14 (17) bostäder var fritidshus, 36 (60) var rad- eller parhus. Under 2023 har bygglov beviljats för 99 (811) ännu ej påbörjade bostäder, huvudsakligen flerbostadshus. Under de kommande tre åren bedöms bostadsbyggandet minska på grund av lågkonjunkturen, stigande räntor och höjda byggkostnader. En stor förskjutning från bostadsrätter till hyresrätter har noterats på senare år, men det är osäkert om det kommer att fortsätta nu när investeringsstödet för hyresbostäder har slopats. Det finns också tecken på att marknaden för hyresrätter i kommunen börjar bli mättad. Under år 2023 byggdes flest nya bostäder i Oppeby, Herrhagen och Brandholmen. Under de kommande tre åren planeras nybyggnation bland annat i Oppeby Gård, Oxbacken, Nöthagen, Spelhagen och Stigtomta.

### Utveckling av arbetsmarknad och försörjning

Nyköpings arbetsmarknad utgörs av en mycket stor offentlig sektor, en stor privat service- och tjänstesektor och en liten andel tillverkande industri. Arbetsmarknaden i kommunen består i praktiken av hela östra Sörmland och i viss mån Stockholmsregionen och Norrköping/Linköping.

Utbildningssektorn är den största branschen med över 3000 anställda. Därefter kommer hälso- och sjukvården, den offentliga förvaltningen samt specialiserad bygg- och anläggningsverksamhet. Sedan år 2020 har tillverkningsindustrin haft en klar minskning av antal sysselsatta och även fastighetsbranschen, utbildning samt transport har minskat sin personal. De största personalökningarna har skett inom vård och omsorg. Övriga branscher som har växt är hotell och restaurang, handel, byggverksamhet samt energi och miljö.

Näringslivet utgörs till 98 procent av små och medelstora företag och är mycket diversifierat. Andelen sysselsatta i det privata näringslivet är klart lägre än i riket. Under den senaste 10-årsperioden har andelen sysselsatta i det privata näringslivet minskat löpande, vilket under senare år delvis förklaras av nedläggning av den största privata arbetsgivaren; bildelstillverkaren Purem, fd. Eberspächer. Under 2023 är den största arbetsgivaren Nyköpings kommun (4600) följt av Region Sörmland (1900). Den största privata arbetsgivaren är Studsvik AB (280).

Under 2023 har etableringarna av EKO Stormarknad och Hedin Parts & Logistics inneburit 100 nya arbetstillfällen. Cyclife Sweden AB har anställt 50 personer under 2023 och påbörjat sin utbyggnad av en ny förbränningsanläggning vilket kommer ha fortsatt stora positiva effekter på arbetsmarknaden. Även färdigställandet av verksamhetsområdet Arnö Östra etapp 2 kommer innebära nya möjligheter för etableringar och nya arbetstillfällen framåt. Inom tech/teknikområdet leder Nyköpings kommun ett arbete med näringslivet med ambitionen att skapa 500 Tech/Teknik jobb inom en 5-års period.

Tillväxt Nyköping är ett initiativ för att på ett näringslivsdrivet sätt bidra till ökad inkludering. Målet är att bidra till 1000 arbetstillfällen under 5 år genom att erbjuda affärsutveckling, rekryteringsstöd och nätverk till företag med 5-50 anställda i Nyköping. I jan 2024 har Tillväxt Nyköping genomfört 136 besök, vilket resulterat i 36 signade avtal med företag och 8 nya jobb.

Under året som gått har Jobbtorgs verksamhet utvecklats och kommunen står nu bättre rustad för att möta den ökande arbetslösheten i lågkonjunktur. Verksamheten har prioriterat insatser som ger arbetslivserfarenhet och ökade möjligheter till självförsörjning genom arbete.

Under året har 86 insatser arbetats med i form av kommunal arbetsmarknadsanställning. Vidare har 44 insatser genomförts i form av praktik. Utöver dessa har 41 personer fått arbetsträning inom ramen för kommunens avtal med sociala företag. 74 personer utöver de som fått arbetsmarknadsanställning har avslutats mot arbete eller studier. Deltagare som inte har avslutats till studier eller arbete har bland annat fått hjälp att söka och få beslut om annan ersättning,

exempelvis från Försäkringskassan. En del har också gått vidare till annat stöd från Arbetsförmedlingen.

Det utbetalda ekonomiska biståndet har minskat med 7,5 procent om man jämför 2023 med 2021. Detta trots höjningen av riksnormen med 8,6 procent från 2022 till 2023. Sedan uppbyggnaden av Jobbtorg påbörjades 2021 har det ekonomiska biståndet med orsak arbetslöshet minskat med 16 procent. Antalet hushåll som får ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet har minskat med 22 procent sedan 2021.

Den nya överenskommelsen med Arbetsförmedlingen, med personal därifrån på plats på Jobbtorg, har inneburit stora förbättringar av närhet och snabbare tillgång till statliga insatser för målgruppen. Under 2024 planerar Arbetsförmedlingen avsätta två resurser för att säkerställa att personer med arbetsmarknadsanställningar får stöd att komma vidare ut på den reguljära arbetsmarknaden.

Kompetenshöjande insatser kommer att intensifieras kommande år, till exempel då en deltagare från Jobbtorg behöver ytterligare kompetens för att matchas till anställning med stöd eller praktikplats. Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden har nu givit Campus i samarbete med Jobbtorg ett uppdrag att vidareutveckla detta.

## **2.6 Arbete för att motverka segregation och främja integration**

Stora utmaningar finns fortsatt inom området att minska och motverka segregation samt främja integration i kommunen. Skillnader i livsförutsättningar kan ses avseende socioekonomisk utsatthet, hälsa och barns rätt till goda livsvillkor. Nyköpings kommun samordnar och prioriterar för att möta och tillgodose de utmaningar som finns, och arbetar långsiktigt för att möjliggöra befolkningens ökade delaktighet i samhället.

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden avsatte 9 mnkr för år 2023 för att motverka och minska segregation. Åtta olika verksamheter har tilldelats medel, däribland ungdomsledare, central mötesplats och stöd till civilsamhället, ungdomsstödjarprojektet samt aktiv fritid med möjlighet till stöd med skolarbete.

Ett interreligiöst råd har startats upp för samverkan i Nyköpings kommun med träffar ett par gånger per år. Medlemmar i rådet består av representanter från kommunen, myndigheter för stöd till trossamfund (SST), polisen samt de statsbidragsberättigade trossamfund som är verksamma i Nyköping. Rådet ska arbeta för ett tryggare samhälle, skapa goda möten, ökat samarbete och förståelse för varandra samt att stärka religionens positiva kraft i samhället.

Inom Nyköpings Arenors verksamhet har 15 ambassadörer i åldrarna 15-18 år anställts för att skapa ungdomsproducerade aktiviteter för alla. Egna aktiviteter och samarbetet med föreningar utvärderas och utvecklas med syfte att utveckla en meningsfull fritid, och därigenom bidra till god integration, utbildning, trygghet och minskad kriminalitet.

Inom ramen för det nya avtalet med Stadsmissionen och Verdandi har arbetet med Bostad Först startats upp i slutet av året. Syftet är att utöka beståndet av bostäder för målgrupper som har svårt att få och behålla en bostad. Avsikten är att införa den evidensbaserade metoden Bostad Först i kommunen. Stödet är anpassat och bygger på att individen själv är med och skapar sina mål, framtidsplaner och eventuellt deltagande i behandling för missbruk eller psykisk ohälsa. Nu finns det sammanlagt 14 platser där man kan få en sådan bostad i kommunen.

World Values Survey har genomfört ett forskningsprojekt om migranters värderingar i vårt län. Syftet är att få ett vetenskapligt underlag för att bland annat kunna utforma mer effektiva åtgärder inom området integration. Tre områden beaktas; synen på jämställdhet, synen på arbete och synen på tillit och förtroende. Resultatet ger underlag för vilka frågor gällande utomeuropeiska migranter,

som regionen, länet och kommunerna behöver fokusera på för att göra integrationsarbetet mer effektivt. Nyköpings kommun utvecklar nu en arbetsmodell för hur kunskap kring rapportens resultat ska kunna användas i fortsatta integrationsarbetet.

## 2.7 Jämförelser med andra kommuner

I det här avsnittet presenteras ett antal nyckeltal som beskriver kostnader och verksamhetsresultat inom de kommunala verksamheterna. Nyckeltalen beskriver utvecklingen i Nyköping de senaste åren och Nyköpings utveckling jämförs med länets kommuner och riket. För flertalet nyckeltal finns utfall inte framme än för år 2023, i vissa fall finns då ändå en bedömning av utvecklingen i analys-texten.

Källan för nyckeltalen i jämförelserna nedan är KOLADA (Kommun- och regiondatabas). Nyköpings kommun utgår från SKR:s beskrivning av effektivitet, där effektiviteten är förhållandet mellan resurs/ekonomi, kvalitet och volym. Effektivitetsindex är framräknade utifrån ett antal ingående nyckeltal för ekonomi och verksamhetsresultat för respektive område.

Nettokostnadsavvikelse är ett nyckeltal som beskriver kommunens faktiska kostnad för olika verksamheter jämfört med förväntad kostnad. En negativ nettokostnadsavvikelse innebär att kommunen har lägre kostnad än förväntat inom ett område. En positiv nettokostnadsavvikelse innebär en högre kostnad än förväntat.

Inom utbildningsområdet finns begreppet genomsnittligt meritvärde. Det är ett genomsnittligt betyg som används i grundskolan. När man tar hänsyn till elevernas förutsättningar så som föräldrarnas utbildningsnivå och utländsk bakgrund används ett så kallat modellberäknat värde.

Utöver nyckeltalen jämförs också härunder kommunkoncernens investeringar och låneskuld med länet och riket, hämtat från Kommuninvest.

### Översikt



Den här tabellen visar nettokostnadsavvikelse för alla kommunala verksamheter exklusive LSS. Kommunens totala nettokostnader 2022 ligger drygt 3 procent under förväntad kostnad vilket motsvarar cirka 85 mkr.

## Förskolan

		2020	2021	2022	2023
Effektivitetsindex förskola	Nyköping	59	55	41	-
	Södermanland	53	59	44	-
Nettokostnadsavvikelse (%)	Nyköping	-2,7	-2,5	0,0	-
	Södermanland	-0,3	-2,7	0,2	-
Barn per årsarbetare	Nyköping	5,2	5,4	5,6	-
	Södermanland	5,2	5,2	5,2	-
	Riket	5,2	5,1	5,1	-

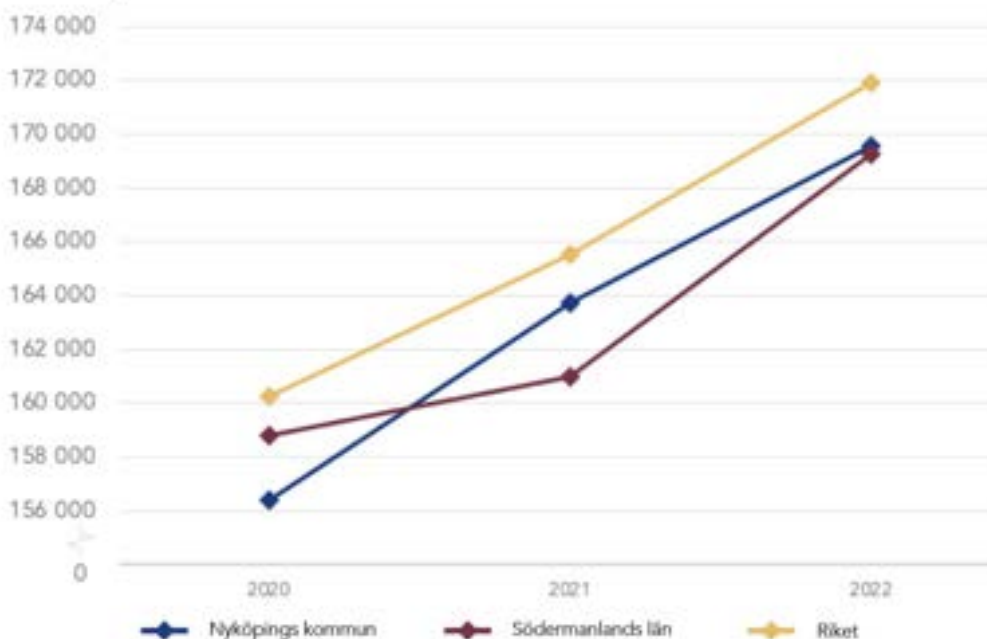
Resultat i jämförelse med andra kommuner: ● Bland de 25% bästa ● Bland de 50% i mitten ● Bland de 25% sämsta

Effektivitetsindex för förskola har minskat för 2022 jämfört med föregående år men hamnar fortfarande kring genomsnittet i länet.

Nettokostnadsavvikelse för förskolan 2022 var 0 procent vilket innebär att kostnaden låg på förväntad nivå. 2021 var nettokostnadsavvikelse -2,5 procent motsvarande 10 mnkr. En förklaring är högre korttidsfrånvaro och minskat barnantal vilket också förklarar utvecklingen av kostnad per barn, kommunal förskola.

Personaltätheten har försämrats sett över tre år, och är något sämre än länet och riket uttryckt i barn per årsarbetare. För 2022 redovisas 5,6 barn per årsarbete, det vill säga trenden ser inte ut att ha vänt. Andelen heltidstjänster med förskollärlärolegitimation har ökat med fyra procentenheter, från 41 procent 2021 till 45 procent 2022, däremot ser kommunen en brist på förskollärare på arbetsmarknaden vilket gör att det är en svårrekryterad yrkesgrupp.

### Kostnad per barn, kommunal förskola



## Grundskolan

		2020	2021	2022	2023
Effektivitetsindex, kommunal grundskola F-9	Nyköping	51	40	16	-
	Södermanland	40	41	29	-
Nettokostnadsavvikelse F-9 (%)	Nyköping	-3,8	-4,2	-7,1	-
	Södermanland	-0,4	1,9	3,8	-
Betyg åk 9, meritvärde genomsnitt (17 ämnen), kommunala skolor	Nyköping	211,7	207,9	176,9	191,0
	Södermanland	206,2	207,9	204,1	207,3
	Riket	225,9	226,8	224,2	223,6
Genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde åk 9, kommunala skolor	Nyköping	-3,0	-9,5	-31,9	-18,5
	Södermanland	-5,5	-5,4	-7,2	-3,1

Resultat i jämförelse med andra kommuner: Bland de 25% bästa Bland de 50% i mitten Bland de 25% sämsta

Effektivitetsindex för kommunal grundskola F-9 har minskat mellan 2021 och 2022 på grund av att betygsresultaten i åk 9 sjönk dramatiskt 2022. Dock ser resultaten för 2023 något bättre ut, vilket kommer att påverka effektivitetsindex 2023.

Nettokostnadsavvikelsen är negativ vilket innebär att kommunens kostnader för förskoleklass, fritidshem och grundskola (kommunal och fristående) är lägre än förväntat, och avvikelsen har även ökat för 2022 jämfört mot 2021. Avvikelsen är - 6,9 procent år 2022 och motsvarar 43 miljoner kronor. Tillfälliga statsbidrag är en stor faktor som påverkat nettokostnadsavvikelsen under pandemiåren. Utan statsbidrag hade divisionens verksamheter redovisat ett underskott år 2022. Grundskolan F-9 har cirka +50 elever i sina verksamheter jämfört med vad som var inlagt i budget. F-6 står för hela elevökningen medan åk 7-9 tappade nästan 100 elever jämfört med budget. Resultatet har försämrats kraftigt under 2023 vilket kommer att påverka nettokostnadsavvikelsen negativt.

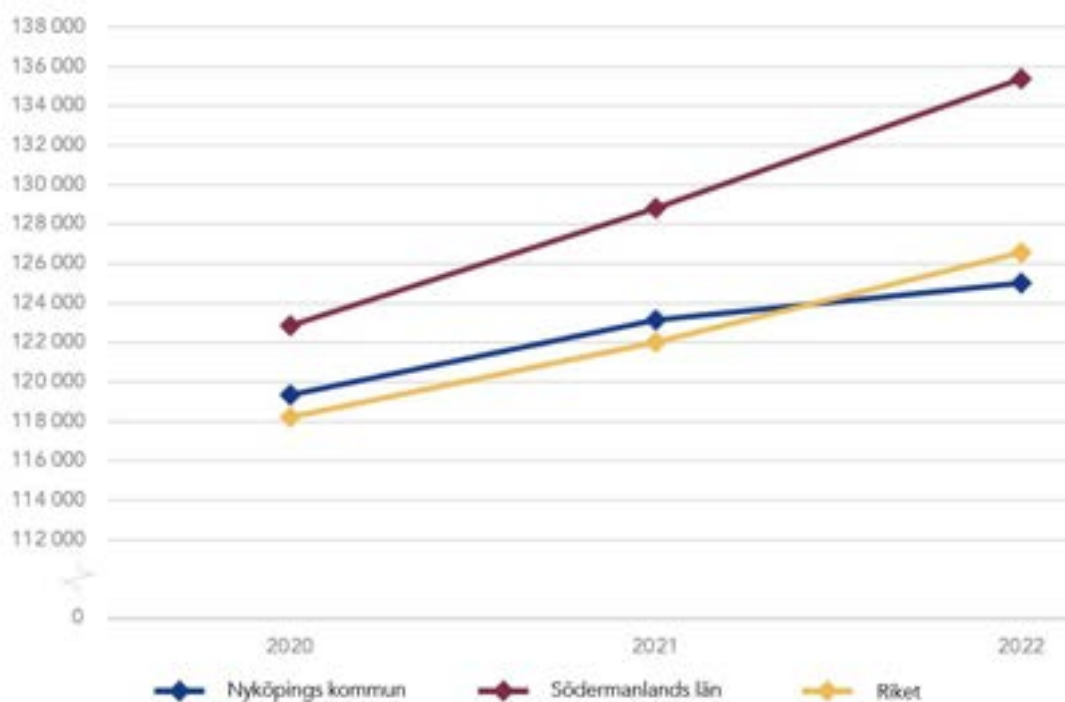
Meritvärdet har ökat något från 2022 till 2023, från 176,9 till 191. Förbättringen kan vara en indikation på att kommunen är på väg åt rätt håll. Under läsåret 2022/2023 har orsaks- och konsekvensanalys genomförts. Det har bidragit till en tydlighet i vilka insatser som krävs för att vända den tidigare negativa trenden. Bland annat handlar det om närvarofrämjande arbete.

Modellberäknat värde är ett nyckeltal som tar hänsyn till elevernas förutsättningar. Modellberäknat värde för kommunen har gått i positiv riktning från 2022 till 2023, från -31,9 till -18,5. De insatser som verksamheten jobbat med har börjat ge försiktiga framsteg.

Kostnaden per elev för den kommunala grundskolan i Nyköping var tidigare år i nivå med riket men lägre än länet. I jämförelse med riket är Nyköpings kostnader per elev 17 procent högre för både elevhälsa och för lärverktyg, medan kostnaderna för lokaler är 10 procent lägre. Kostnaderna för undervisning är grundskolans högsta kostnadspost och ligger ungefär i nivå med riket.



## Kostnad per elev, åk 1 - 9 (kr) kommunala skolor



## Gymnasiet

		2020	2021	2022	2023
Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola	Nyköping	64	84	71	-
	Södermanland	58	63	45	-
Nettokostnadsavvikelse (%)	Nyköping	-1,1	-4,7	-1,5	-
	Södermanland	-4,3	-3,5	-4,9	-
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	Nyköping	66,6	67,0	66,0	68
	Södermanland	57,1	50,1	57,0	57,7
	Riket	69,1	71,6	72,8	75,0

Resultat i jämförelse med andra kommuner: ● Bland de 25% bästa ● Bland de 50% i mitten ● Bland de 25% sämsta

Effektivitetsindex för kommunal gymnasieskola har minskat jämfört med föregående år men Nyköping placerar sig fortfarande under 2022 bland de 25 procent kommunerna med bäst utfall. En orsak till försämrat effektivitetsindex är att resultatet på elevenkäten sjunkit markant. Svarefrekvensen är dock på en mycket låg nivå, vilket gör att resultatet blir osäkert. Svarefrekvensen 2023 var betydligt högre och resultatet bättre. Detta gör att vi räknar med ett högre effektivitetsindex för 2023.

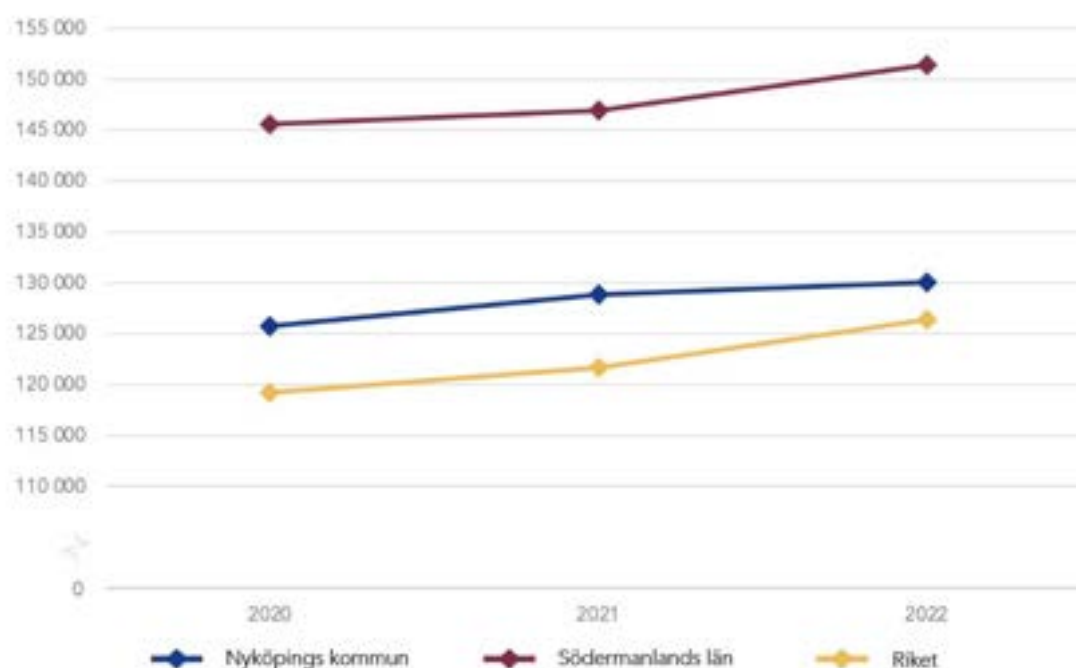
Nettokostnadsavvikelsen är negativ vilket innebär att kommunens kostnader är lägre än förväntat. Den negativa avvikelsen har minskat för 2022 och uppgår till -1,9 procent vilket motsvarar cirka 5 mnkr. Elevtapp som genererar lägre intäkter kombinerat med ökade priser som påverkar de praktiska utbildningarna är orsaker till underskottet år 2022. Prisökningarna på grund av hög

inflation har mest drabbat program som till exempel bygg och anläggning samt fordon och transport.

Andelen elever i gymnasiet med examen eller studiebevis inom 3 år för Nyköpings kommunala skolor ökade från 2022 till 2023. Andelen är högre än genomsnittet i länets kommuner men lägre än riket.


Kostnad per elev för den kommunala gymnasieskolan i Nyköping är något högre än riket men lägre än länet. I jämförelse med riket är kostnaderna per elev 37 procent högre för elevhälsa och 11 procent högre för lokaler. Kostnaderna för undervisning är gymnasiets största kostnadspost och den är 3 procent högre än riket år 2022.

### Kostnad per elev, kommunal gymnasieskola



## Individ och familjeomsorgen (IFO)

		2020	2021	2022	2023
Effektivitetsindex ekonomiskt bistånd	Nyköping	0	0	21	-
	Södermanland	32	36	43	-
Nettokostnadsavvikelse IFO totalt (%)	Nyköping	3,1	-1,3	-4,2	-
	Södermanland	2,0	1,7	3,3	-
Nettokostnad per invånare barn och ungdomsvård (kr)	Nyköping	1833	1835	1785	-
	Södermanland	2228	2433	2557	-
	Riket	2186	2303	2430	-
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av bef.	Nyköping	5,1	5,2	4,6	-
	Södermanland	5,5	4,8	4,1	-
	Riket	3,6	3,3	2,9	-
Ej återaktualiserade vuxna ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	Nyköping	66	72	87	78
	Södermanland	80	76	79	79
	Riket	78	78	80	-
Modellberäknad nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv	Nyköping	1264	1320	1314	-
	Södermanland	1499	1477	1457	-
	Riket	1281	1304	1255	-

Resultat i jämförelse med andra kommuner:  Bland de 25% bästa  Bland de 50% i mitten  Bland de 25% sämsta

Effektivitetsindex för ekonomiskt bistånd har ökat från 0 (2020 och 2021) till 21 (2022). Den positiva utvecklingen har skett genom att en betydligt högre andel av de som avslutats från ekonomiskt bistånd inte hade återaktualiserats men också genom en viss minskning av kostnader. Intern statistik visar att antal hushåll med ekonomiskt bistånd och även kostnader har fortsatt att minska väsentligt 2023 i förhållande till 2022 trots att hushållens kostnader generellt har ökat samt att riksnormen för försörjningsstöd har höjts.

Nettokostnadsavvikelsen för individ- och familjeomsorg totalt sett är för 2022 negativ vilket innebär att kommunens kostnader är lägre än förväntat. Den negativa avvikelsen uppgår till -4,2 procent vilket motsvarar cirka 11 mnkr. Två sannolika orsaker till den negativa avvikelsen är att kommunen bedriver mycket vård i egen regi och att en del vakanser inte har tillsatts. De förhållandevis höga kostnaderna för ekonomiskt bistånd gör att Nyköping ändå inte placerar sig bättre i förhållande till andra kommuner.

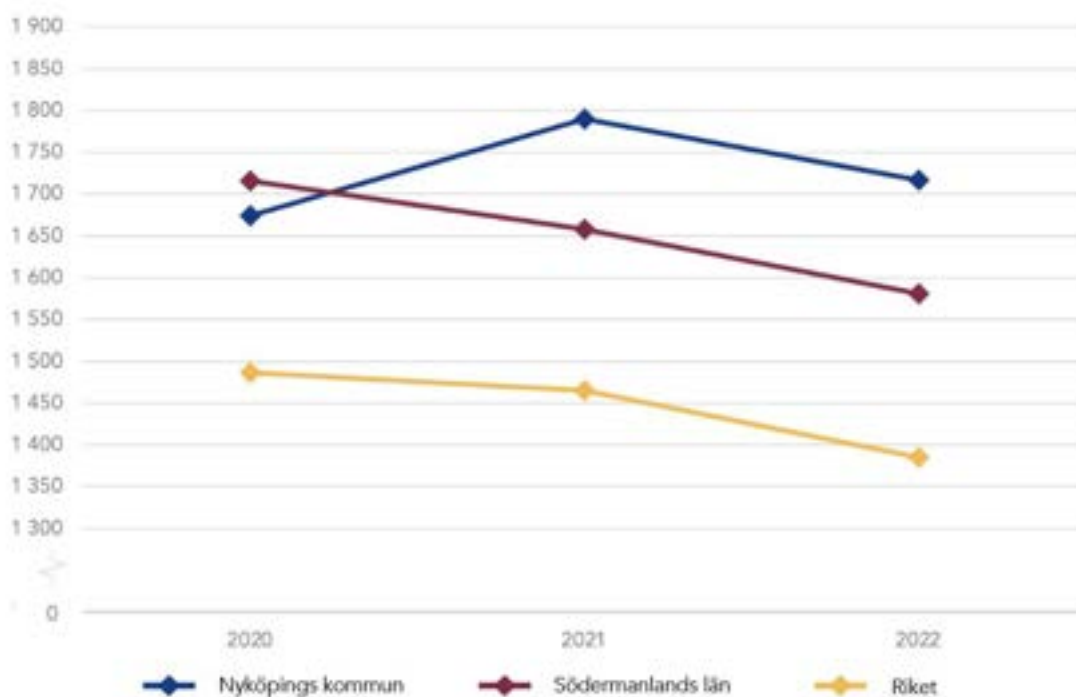
Nettokostnaden i kronor per invånare för barn och ungdomsvård har fram till och med 2021 haft en negativ trend då den ökat även om kostnaden har varit betydligt lägre än både länet och riket. År 2022 bröts den trenden och kommunen är nu en av de 25 procent av kommunerna i Sverige med lägst nettokostnad per invånare. Ett förebyggande arbete med familjecentraler och annat uppsökande arbete har bedrivits och många egna familjehem har rekryterats. På så sätt har kostsamma externa placeringar kunnat minskas.

Nyköping tillhör de 25 procent av kommunerna som har störst andel invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd. Den modellberäknade kostnaden för ekonomiskt bistånd i kommunen är väsentligt lägre än den faktiska kostnaden. Den faktiska kostnaden har minskat år 2022 men är fortsatt hög jämfört med länet och riket. Nyköping har en hög andel personer med långvarigt ekonomiskt bistånd. Åtgärder som vidtagits och fortsätter utvecklas inom Jobbtorg och i samverkan med Arbetsförmedlingen förväntas bidra till att den faktiska kostnaden närma sig den modellberäknade.

Rörande ej återaktualiserade vuxna ett år efter avslutat försörjningsstöd, har utfallet för 2022 förbättrats avsevärt jämfört med tidigare år och kommunen placerar sig bland de 25 procent bästa kommunerna. Därefter har utfallet försämrats 2023 och kommunen tillhör åter i jämförelse de 50 procent av kommunerna som befinner sig i mitten. En förklaring till 2022 års utfall kan möjligen vara förändring av metod för när ärenden räknas som avslutade. Andelen ej återaktualiserade 2023 är dock fortfarande högre än 2020 och 2021 vilket kan hänga ihop med att arbetslösheten sammantaget minskat och att kommunen satsar på utveckling av den kommunala arbetsmarknadsverksamheten.

Kostnaden för ekonomiskt bistånd per invånare har minskat 2022 men inte med lika mycket som länet och i riket. En möjlig orsak är att Nyköping har en hög andel personer med långvarigt ekonomiskt bistånd och att det saknats stöd till självförsörjning för denna målgrupp. Med de åtgärder som vidtagits inom kommunen och i samverkan med Arbetsförmedlingen så förväntas den faktiska kostnaden fortsätta minska.

**Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/invånare**



## Funktionsnedsättning

		2020	2021	2022	2023
Effektivitetsindex LSS boende och daglig verksamhet	Nyköping	● 21	● 29	● 51	-
	Södermanland	44	34	54	-
Nettokostnadsavvikelse LSS (%)	Nyköping	● 2,3	● 4,8	● 3,9	-
	Södermanland	1,5	2,8	2,0	-

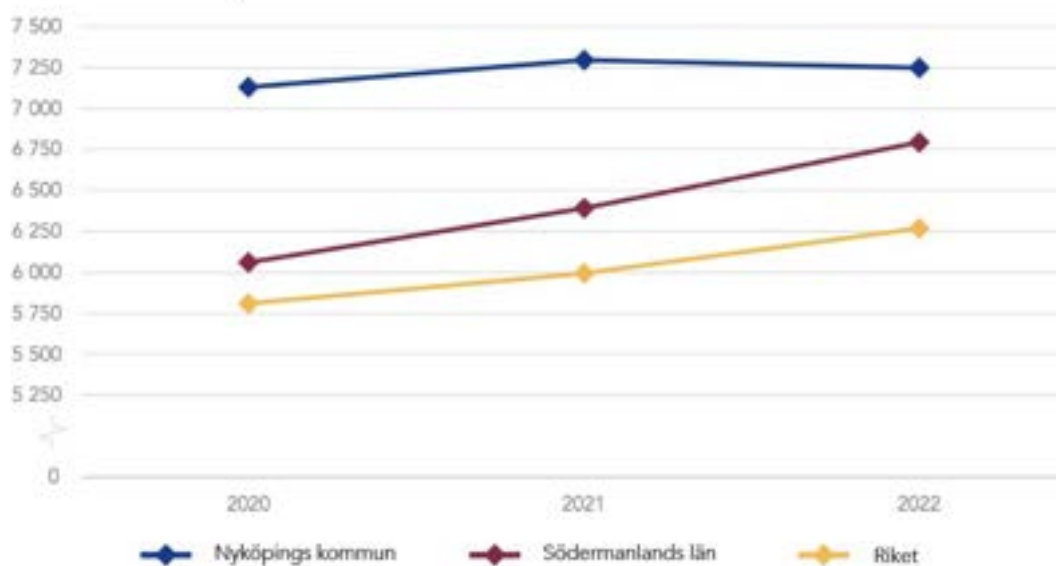
Resultat i jämförelse med andra kommuner: ● Bland de 25% bästa ● Bland de 50% i mitten ● Bland de 25% sämsta

Kommunens effektivitetsindex rörande LSS boende och daglig verksamhet för 2022 har förbättrats markant jämfört med 2021 och är i linje med länet. En orsak är ett förbättrat resultat i kvalitetsindex som utgår från resultat i brukarundersökningen. Inom bland annat grupp- och servicebostad samt daglig verksamhet har en genomlysning också genomförts som lett till minskad bemanning.

Områdets nettokostnadsavvikelse har förbättrats något jämfört med 2021 men kommunen hamnar fortfarande bland de som har de 25 procent högsta kostnaderna. Avvikelsen motsvarar cirka 15 mnkr högre kostnad än förväntad kostnad. En förklaring är att enhetscheferna har varit mer delaktiga i budgetprocessen kopplat till bemanningen. 2022 genomfördes en genomlysning inom bland annat grupp och servicebostäder som resulterade i minskad bemanning, vilket även antas vara en orsak till förbättringen.

Vad gäller nyckeltalet Kostnaden för funktionsnedsättning (LSS, SFB) minus ersättning från Försäkringskassan (FK), har kostnaderna för personlig assistans ökat något. Ersättningen från FK och kostnaden för daglig verksamhet har minskat. Kommunen bemannar mer än FK betalar ut i ersättning på grund av förändrade behov hos brukare som ännu inte har hunnit omprövas av Försäkringskassan. Förändrade behov leder också till att bemanningen behöver öka för att säkerställa arbetsmiljön. Kommunen ligger högre i jämförelse med såväl riket som länet vilket skulle kunna förklaras med att vi har ett högt antal invånare med LSS beslut i relation till folkmängd.

Kostnad funktionsnedsättning (LSS, SFB) minus ersättning FK, kr/invånare



## Äldreomsorgen

		2020	2021	2022	2023
Effektivitetsindex äldreomsorg	Nyköping	69	72	62	-
	Södermanland	48	38	33	-
Nettokostnadsavvikelse (%)	Nyköping	-5,6	-9,0	-3,5	-
	Södermanland	0,3	-1,3	1,7	-
Brukarbedömning hemtjänst, helhetssyn (%)	Nyköping	90	-	88	88
	Södermanland	88	-	82	84
	Riket	88	-	86	86
Brukarbedömning särskilt boende, helhetssyn (%)	Nyköping	81	-	77	82
	Södermanland	81	-	80	76
	Riket	81	-	77	78
Invånare 80+ med hemtjänst i ordinärt boende, andel (%)	Nyköping	16	16	16	-
	Södermanland	17	16	16	-
	Riket	19	18	17	-
Invånare 80+ i särskilt boende, andel (%)	Nyköping	12,8	11,4	11,4	-
	Södermanland	10,3	10,0	10,0	-
	Riket	11,2	10,7	10,5	-

● Bland de 25% bästa   
 ● Bland de 50% i mitten   
 ● Bland de 25% sämsta

Effektivitetsindex för äldreomsorgen har minskat under 2022 och kommunen placerar sig bland de 50 procent av kommunerna som är i mitten i jämförelse. Utvecklingen av effektivitetsindex är främst kopplad till ingående nyckeltal för kvalitet som framgår av nedan text. Ingående resursindex har också försämrats jämfört med föregående år, men kommunen tillhör i jämförelse ändå kommunerna med 25 procent bästa utfall.

Äldreomsorgens nettokostnader var -3,5 procent 2022 än vad som kan förväntas utifrån kommunens strukturella förutsättningar, vilket motsvarar 27 mnkr. Detta ger också en lägre nettokostnad per invånare än länet i övrigt. Omställningsarbetet med budget i balans medförde att kommunen hade vakanser inom äldreomsorgen och vikariekostnaderna ökade. Kostnader för övertid hos tillsvidareanställda har också ökat. Två avdelningar ställdes om från äldreboende till demensavdelning 2022 vilket kan ha bidragit till förändrad nettokostnadsavvikelse

Brukarbedömningen inom hemtjänsten avseende helhetssyn är oförändrad för kommunen men även för riket medan länet ökat något. Kommunens värde ligger fortsatt över såväl länet som riket. Hemtjänsten i kommunen fick högt betyg i bemötande, inflytande och delaktighet. Ett område som arbetats med under året har varit tillgänglighet. Förbättringsarbete med utgångspunkt från årets brukarundersökning kommer att handla om kommunikation vid tillfälliga förändringar.

Brukarbedömningen inom särskilt boende har förbättrats sedan förra året och utfallet är bättre än både länet och riket. Kommunen har bra betyg för bemötande och inflytande, förbättringsområden jämfört med länet och riket är aktiviteter och möjlighet att komma utomhus. Riktade uppdrag på särskilt boende gällande aktiviteter har arbetats med under året och utbudet av aktiviteter som

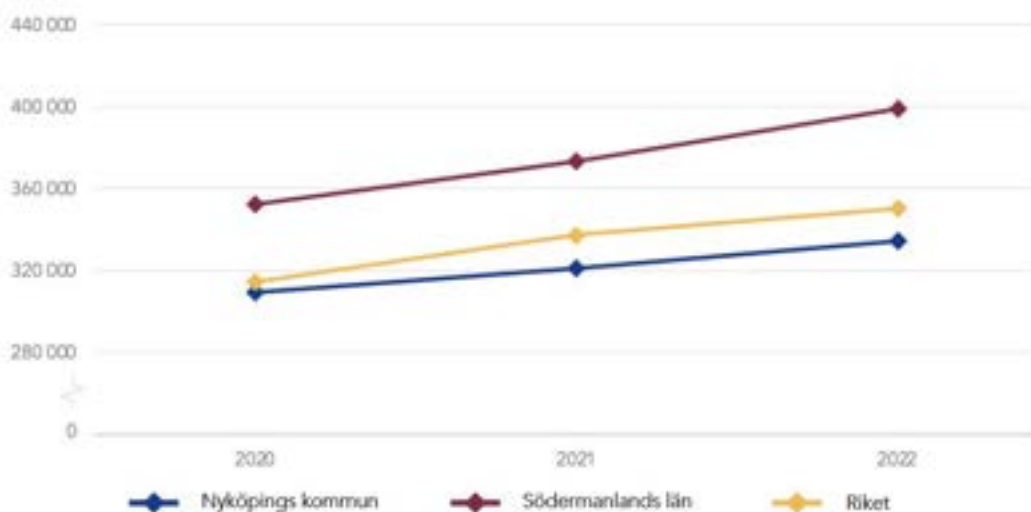
brukare kan ta del av har ökat. Verksamheten arbetar med att ta fram handlingsplaner utifrån resultatet för 2023.

Andel 80+ med hemtjänst i ordinärt boende minskar något (syns inte i tabellen på grund av avrundning) jämfört med föregående år för kommunen. Det kan tyda på att äldre blir friskare, men Nyköpings befolkning ökar också vilket gör att antalet inte behöver ha sjunkit. Kommunen ligger på samma andel i särskilt boende som länet och något under riket.

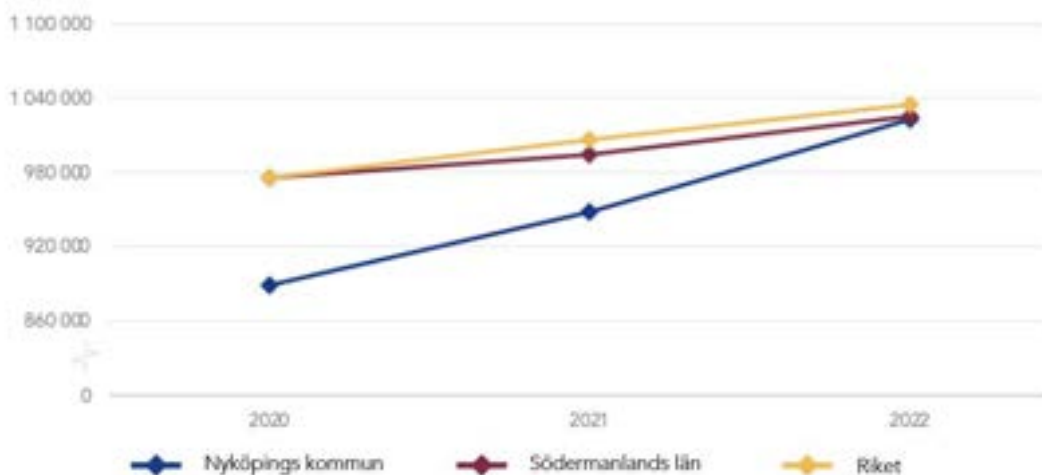
Andel 80+ i särskilt boende är oförändrat från föregående år. Det kan hänga ihop med förklaringen ovan för hemtjänsten. Kommunen har dock fortsatt en relativt större andel i särskilt boende jämfört med länet och riket. Det innebär högre kostnader än om individen hade kunnat få stöd av hemtjänst i ordinärt boende.

Kostnaden per hemtjänsttagare ökade under 2022. Samtidigt var ökningarna större i såväl länet som i riket. Kommunen har fortfarande lägre kostnad än kommuner i länet och i riket. Då kvaliteten inte synligt förbättrats är detta en indikation på att kommunen behöver fortsätta med förbättringsåtgärder. Kostnaden per brukare i särskilt boende ökade under 2022 mer än i länet men i linje med rikets ökning, samtidigt som kommunen fortfarande har lägre kostnad än i riket. Även här finns indikationer på att kommunen behöver fortsätta med förbättringsåtgärder.

### Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare



### Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare



## Miljö- och samhällsbyggnad

		2020	2021	2022	2023
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	Nyköping	50	50	57	-
	Södermanland	41	43	43	-
	Riket	38	39	39	-
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Markupplåtelse - Totalt, NKI	Nyköping	77	89	84	-
	Södermanland	78	85	82	-
	Riket	75	76	75	-
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Bygglov - Totalt, NKI	Nyköping	70	64	65	-
	Södermanland	71	74	76	-
	Riket	66	66	67	-
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Livsmedelskontroll - Totalt, NKI	Nyköping	79	78	77	-
	Södermanland	76	78	77	-
	Riket	78	79	79	-
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Miljö- och hälsoskydd - Totalt, NKI	Nyköping	72	71	72	-
	Södermanland	78	74	74	-
	Riket	71	71	72	-
Medborgarundersökningen - Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)	Nyköping	-	76,8	77,7	78,3
	Södermanland	-	69,2	69,8	71,6
	Riket	-	71,4	70,2	69,9
Nettokostnad infrastruktur, skydd m.m., kr/inv	Nyköping	3738	3741	4115	-
	Södermanland	3776	4114	4506	-
	Riket	3482	3789	4224	-
Kostnad vattenförsörjning och avloppshantering, kr/inv	Nyköping	2108	2097	2378	-
	Södermanland	1484	1635	1939	-
	Riket	-	-	-	-

Resultat i jämförelse med andra kommuner:  Bland de 25% bästa  Bland de 50% i mitten  Bland de 25% sämsta

Vad gäller hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning ligger Nyköping på en högre nivå 2022 än tidigare år. I avfallsplanen finns flera aktiviteter som kan komma att ytterligare höja resultatet såsom lagstadgat införande av fastighetsnära insamling av förpackningar från hushåll, säkerställa källsorteringsmöjligheter i kommunala verksamheter, och utveckling av samarbete med fastighetsägare för att öka sortering. Den positiva utvecklingen är i linje med avfallsplanen och kommunens hållbarhetsmål

Utifrån undersökningar såsom NKI och svensk näringslivs syns en uppåtgående trend för företagsklimatet i kommunen. Resultatet för 2023 års NKI-undersökning är inte slutgiltigt än, det presenteras under våren 2024. NKI för markupplåtelse har ökat 2022 jämfört med föregående år.

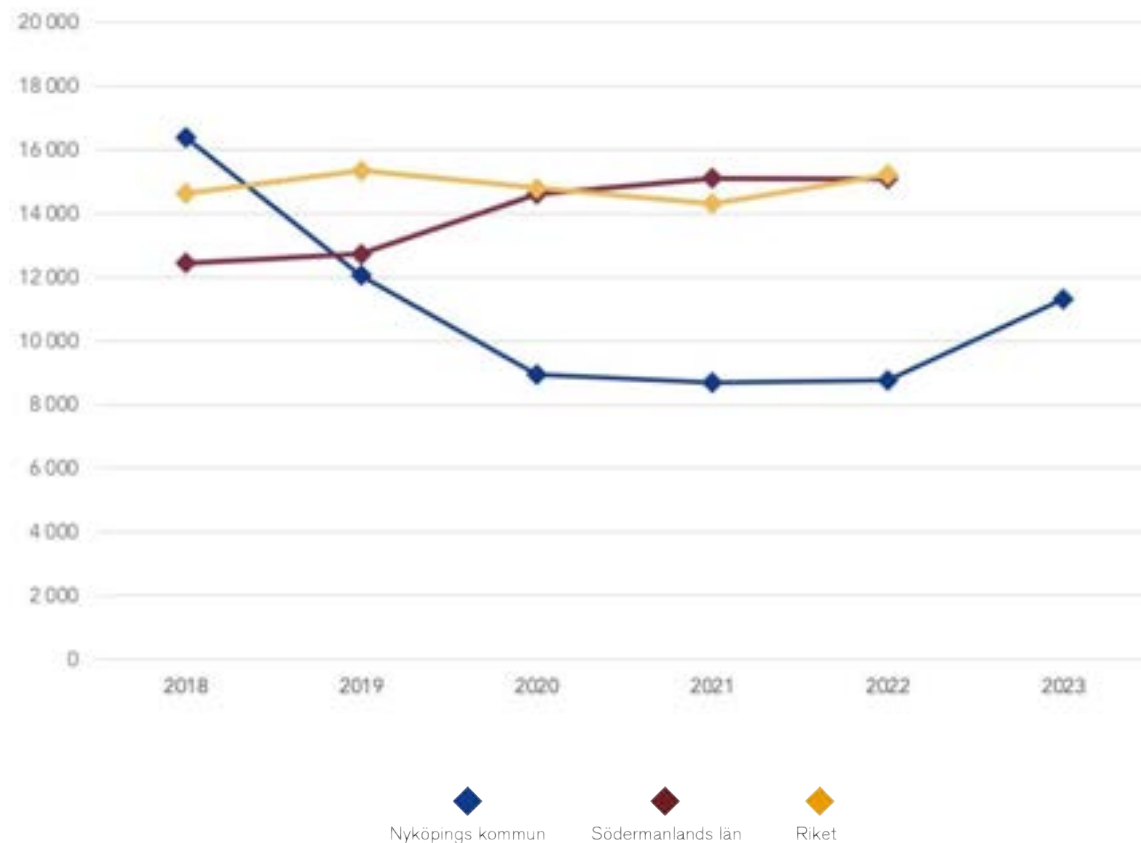


Kommunen är här bland de 25 procent kommuner som har bäst resultat i riket, och i mätningen i höstas landade resultatet på 83 för 2023. Verksamheten har som mål ett resultat över 80. NKI för övriga nyckeltal visar i höstens mätning; oförändrat för livsmedel (77), mycket förbättrat resultat för bygglov (72), och något försämrat för miljö- och hälsoskydd (68).

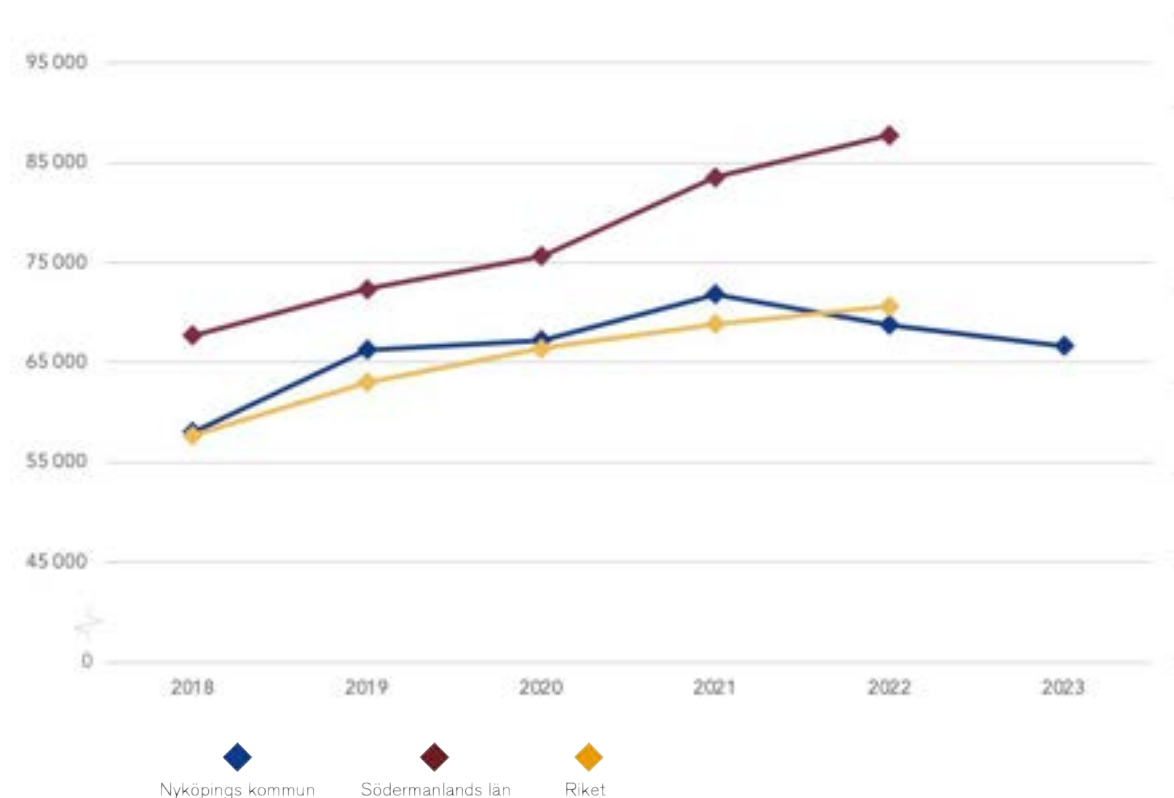
Andel invånare i kommunen som tycker att skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra har ökat ytterligare år 2023. Kommunen placerar sig bland de 25 procent kommunerna som har bäst resultat. Gång- och cykelvägar är prioriterade i kommunens transportstrategi med åtgärder som sopsaltning vintertid på de stora cykelstråken. Kommunen arbetar också aktivt med trygghetsåtgärder i form av ökad belysning och vegetationsröjning i anslutning till gång och cykelvägar.

Vad gäller Nettokostnad infrastruktur, skydd mm, kr/inv, har kostnaderna ökat jämfört med tidigare år. Kommunen ligger i jämförelse bland de 50 procent kommunerna som placerar sig i mitten, och kostnaderna i kommunen är lägre än länet och riket. Kostnad vattenförsörjning och avloppshantering, kr/inv, har också ökat vilket är förståeligt då taxan höjts kraftigt. Anledningen är stora underhållsbehov och ökade kostnader för material och drivmedel.

## Investeringar per invånare



## Låneskuld per invånare



Nyköpings kommunkoncern har haft lägre investeringar per invånare än medelvärdet för län och riket. Tack vare goda resultat har dessa kunnat finansieras med egna medel, vilket resulterat i att låneskulden per invånare har minskat. Koncernen har inte längre högre låneskuld per invånare än riket. Kommunkoncernen har dock stora investeringsbehov de kommande åren, inte minst på grund av olika typer av infrastruktursatsningar som följd av genomförandet av Ostlänken, men även på grund av den demografiska utmaningen med allt fler äldre i befolkningen.

## 2.8 De kommande åren

### Kommunstyrelsen

De ekonomiska förutsättningarna 2023 inför de kommande åren är betydligt sämre som följd av den höga inflationen. I synnerhet har priserna ökat på transporter, energi, livsmedel och byggkostnader. Räntekostnaderna förväntas också fortsätta öka under de kommande åren. Hos såväl kommunens medborgare som inom näringslivet finns ekonomiska utmaningar till följd av inflationen och lågkonjunkturen, vilket kan bidra till lägre skatteintäkter för kommunen.

Inom kommunen kan lågkonjunkturen bidra till att vrida fokus till mer kortsiktiga frågor, på bekostnad av frågor inom exempelvis utveckling inom hållbarhetsområdet (social-, ekologisk- och ekonomisk hållbarhet).

För att näringslivet ska kunna vara drivande i samhällsutvecklingen framöver behöver kommunen satsa på befintligt näringsliv och dess möjlighet att skapa tillväxt. Det görs genom riktade insatser och genom att eftersträva förenkling av myndighetsutövning och övriga kontakter med kommunen. För att attrahera nya etableringar till kommunen behövs än bättre kommunikation och marknadsföring samt företagsmark på attraktiva platser.

En fullt utvecklad kundservice för hela Nyköpings kommun kommer att ge en ökad tillgänglighet och service för de vi finns till för, samt avlasta och skapa arbetsro inom kommunens verksamheter genom att enklare frågor kan hanteras vid första kontakten samt att ärenden som ska till handläggare i verksamheterna kan förberedas. Tillgänglighet på webben är fortsatt viktigt, att ge medborgarna möjlighet att snabbt och enkelt lösa ärenden via digitala tjänster.

Till följd av den demografiska utmaningen är bristen på arbetskraft en av de största utmaningarna i kommunsektorn kommande år. Behoven hos en allt större andel av befolkningen som är äldre, kan inte mötas med den personaltäthet som är idag. En del i att möta utmaningen är ökad digitalisering, men även detta ställer krav på kompetens för att följa med i utvecklingen. Nyköping har dock en något bättre situation än nationellt enligt den senaste befolkningsprognosen där befolkningen i arbetsför ålder i Nyköping ökar snabbare än i riket.

Säkerhetsläget har ändrats snabbt under året. Hot från främmande makt, Natomedlemskap, höjd terrorhotnivå och ett ökat vapenvåld i samhället ställer nya krav på kommunen. Under kommande år finns behov av tydliga åtgärder för att möta de nya hoten, nationellt och lokalt. Kommunerna har nu också ett utökat ansvar i det brottsförebyggande arbetet. Fokus på tidigt och förebyggande socialt arbete behövs med anledning av ny lagstiftning och på grund av risk för eskalerande samhällskostnader senare om vi gör för lite nu. Det civila försvaret och räddningstjänst under höjd beredskap kommer behöva utvecklas, vilket ställer krav på personella resurser. Behoven utifrån kommunens roll inom totalförsvaret behöver mötas och kommunens robusthet behöver stärkas för att kunna hantera svåra påfrestningar och kriser.

Inom integrationsområdet behöver kommunen möta områden med de största utmaningarna. Arbeta för att minska socioekonomiska skillnader med fokus på utsatta gruppers möjlighet till meningsfull sysselsättning och egenförsörjning, arbeta för jämlika möjligheter till slutförd skolgång, samt erbjuda möjligheter för en aktiv och meningsfull fritid. Se också under föregående rubrik "Arbete för att motverka segregation och främja integration".

Den ökade efterfrågan på digitalisering, AI, hastighet, hårdvara och lagring fortsätter skapa en mer komplex IT-miljö som ställer krav på kommunens IT-verksamhet för att följa med i utvecklingen. Mer tid och resurser behöver också läggas på IT-säkerhetsarbete utifrån det rådande världsläget. Till detta kommer att rekryteringsläget av IT-resurser fortsätter vara besvärligt.

## **Barn- och ungdomsnämnden**

Nämndens principer för resursfördelning kommer att förändras de kommande åren med syfte att bli mer träffsäker och kunskapsnivåerna förväntas höjas, vilket leder till att fler blir antagna till gymnasiet och får en gymnasieexamen. Förändringen med tilläggsbelopp samt tilläggsresurs kommer att leda till att resurser används på individnivå och inte på gruppnivå.

### **Förskola:**

Inom förskoleverksamheten kommer arbetet med språkutvecklande arbetssätt att fortsätta och genom att stärka kompetensen hos personalen förväntas barnens språkutveckling stimuleras mer. Arbete inom arbetsmiljöområdet planeras bidra till sänkt korttidssjukfrånvaro samt minskad personal- och chefsomsättning.

Kommunen reserverar till följd av lagändring platser för fler barn och arbetar med uppsökande verksamhet för att bibehålla och möjligen utöka antal inskrivna barn. Den uppsökande verksamheten kommer förhoppningsvis leda till förstärkt bild av förskolan som det första steget i utbildningssystemet och en ökad förståelse för betydelsen för barns utveckling och lärande. Den nya lagändringen kommer också att leda till ökade kostnader.

### **Grundskola:**

Förhoppningen är att utvecklingen av det systematiska kvalitetsarbetet i grundskola, förskoleklass, anpassad grundskola och fritidshem, kommer att leda till förbättringar i verksamheterna. Med analys och rätt riktade insatser skapas möjligheter att öka elevernas måluppfyllelse.

Genom att arbeta med strategisk kompetensförsörjning och det systematiska arbetsmiljöarbetet skapas goda möjligheter för ökad tillgång till behöriga lärare i de olika verksamhetsformerna.

### **Gymnasiet:**

Skolan har en stabil organisation med låg personalomsättning och har idag inga större svårigheter att rekrytera personal förutom vad gäller specialpedagoger, som en följd av bristen på riksnivå. En högre måluppfyllelse gällande meritpoäng förväntas framöver för eleverna i gymnasiet som ett resultat av kvalitetsarbete, men också till följd av påbörjade förändringar kring andrapedagog.

## **Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden**

Kommunens verksamhet Jobbtorg fortsätter utvecklas med flera insatser till arbetslösa vilket kommer innebära att flera personer som uppstår ekonomiskt bistånd kommer i arbete eller annan aktivitet. Den nya överenskommelsen med Arbetsförmedlingen, som bland annat innebär att två anställda på Arbetsförmedlingen regelbundet finns på plats hos Jobbtorg, förväntas ge mycket goda förutsättningar för arbetet framåt.

Prognosen är en fortsatt minskning alternativt stabilisering av nya SFI-elever men händelser i omvärlden kan ändra läget. Utveckling av Yrkeshögskolan är fortsatt positiv med förhoppningar att få utbildningar som kan kopplas till Ostlänken. Kunskapen och intresset för gymnasiala yrkesutbildningar bör öka efter medveten marknadsföring och kommunikation i olika forum.

## **Vård- och omsorgsnämnden**

Äldreomsorgen står inför en rad utmaningar de kommande åren. Åldersgruppen som är över 80 år kommer att öka med nästan 30 procent fram till år 2030, medan den arbetsföra befolkningen ökar betydligt blygsammare. Att fortsätta organisera och utföra äldreomsorg på samma sätt som idag skulle innebära kraftigt ökade kostnader. Det behövs en förstärkning av tidiga förebyggande insatser för att senarelägga behovet av tyngre kostsamma insatser.

Inom funktionsstödsomsorgen är behovet av att tillskapa fler boenden inom kommunen tydligt, för att tillgodose de ökande volymerna men också för att möjliggöra hemflytt för de som idag är externt placerade.

Behovet av att arbeta och organisera sig annorlunda inom äldreomsorgen innebär också ett stort behov av att digitalisera verksamheten. Välfärdsteknik i form av exempelvis läkemedelsrobotar, egenmonitorering, blöjsensorer och mycket annat kommer att vara nödvändig.

Behovet av kompetensutveckling och att nyttja varje personalkategori på bästa sätt är stort inom såväl äldreomsorgen som funktionsstödsomsorgen.

## **Socialnämnden**

Nämnden kommer ha fortsatt fokus på hemmaplanslösningar och frivilliga insatser samt minskat bidragsberoende. Nya former av boendelösningar för vuxna och förberedelse utifrån ett sannolikt förändrat huvudmannaskap avseende missbruksvården.

Kommunen kommer sannolikt också att påverkas av det ekonomiska läget i Region Sörmland som gör att exempelvis neddragningar eller flytt av psykiatriska vårdplatser till annan ort utreds.

En viss oro finns därutöver för om och hur gängkriminaliteten fortsätter att utvecklas. Många barn och ungdomar placeras i familjehem eller i hvb (hem för vård eller boende) i Nyköpings kommun av andra kommuner vilket i sin tur kan påverka andra ungdomar.

## **Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden**

Kommunen växer på längre sikt och flera stora investeringsprojekt kommer att fortsätta under lång tid framåt. Ärenden kopplade till Ostlänken kommer att ta mer resurser i anspråk framöver. Det har under året varit en orolig tid i världen vilket inneburit bland annat en utveckling med höjda priser på energi, bränsle, livsmedel och byggmaterial vilket väntas fortsätta. Det finns en osäkerhet med anledning av den allmänna ekonomiska situationen. Ökade byggkostnader utgör risk för fördröjda processer i pågående och kommande planeringsprojekt, markanvisningar och byggnadsprojekt. Behovet av effektivisering och digitalisering behöver fortsatt vara i fokus för verksamheterna. Men för att kunna möta efterfrågan när det ekonomiska läget vänder behöver kommunen upprätthålla planberedskapen, och arbeta i kapp inom vissa områden som centrumutveckling, VA- och dagvattenberedskap med mera.

Kommunen behöver fortsätta arbetet med kontinuitetsplaner för en mer robust verksamhet och för att kunna utföra den samhällsviktiga verksamheten. Det kommer att krävas ett samarbete inom kommunen och inom länet med bland annat lagerförvaring, drivmedelstillgång, matförsörjning och reservkraft.

## **Kultur- och fritidsnämnden**

På nationell nivå står Sverige inför utmaningar med stora ekonomiska, sociala och kulturella skillnader mellan olika samhällsgrupper. Minskade statsbidrag till den kulturella sektorn får effekter och försvårar för aktiviteter som vänder sig till de mest utsatta och spär på segregationen. Kulturens verksamheter spelar en viktig roll i att jämna ut dessa skillnader på kommunal nivå. Vi gör det genom att arbeta med delaktighet, tillgänglighet och inkludering.

De ekonomiska utmaningarna i samhället försämrar också möjligheter till deltagande i kommunens fritidsaktiviteter. Färre deltagare ger också sämre ekonomiska möjligheter till våra föreningar vilket ökar behovet av höjda föreningsstöd för att kunna fortsätta med verksamheterna. Fritidsaktiviteter främjar också trygghetsarbetet i kommunen och förebygger brottslighet.

Vikten av ett rikt fritids- och kulturliv är extra viktigt under lågkonjunktur för bibehållna eller ökad livskvalitet, sammanhang och psykisk hälsa. Under en lågkonjunktur kan tillgången till verksamhetslokaler vara viktig på grund av behov av mötesplatser, men befolkningsunderlaget ökar också enligt prognos på sikt i Nyköping och behovet av fritidsanläggningar ökar därmed också.

## **Överförmyndarnämnden**

SOU rapport 2021:36 "Gode män och förvaltare en översyn" kan komma att innebära förändringar framöver. Som exempel finns förslag på att kommunerna ska överta viss del av utrednings- och beslutanderätt i frågor som i dag ligger på domstolarna. Ett annat exempel är mer omfattande tillsyn i ärenden som rör god man och förvaltare.

Antalet ärenden med personer som behöver god man eller förvaltare har under året ökat något. Uppdragen är ofta av mer komplicerad karaktär med personer som är skuldsatta, psykiatrisk problematik och missbruk.

Svårigheterna att rekrytera ställföreträdare kommer med stor sannolikhet att fortsätta. Behov finns att se över frågor som eventuella arvodeshöjningar, anställa professionella ställföreträdare, köpa tjänster från företag med professionella ställföreträdare och eventuellt samarbete kring rekrytering med andra överförmyndarverksamheter.



### **3 Förvaltningsberättelse**

Kommunens utveckling inom ekonomiområdet beskrivs översiktligt här. Den kommunala koncernen förklaras och nämnderna, deras verksamhet och privata utförare som kommunen anlitar listas. Kapitlet tittar på viktiga förhållanden för de ekonomiska resultaten och går igenom styrning av den kommunala verksamheten liksom måluppfyllelse, ekonomisk ställning samt personalförhållanden.

### 3.1 Översikt över verksamhetens utveckling

KOMMUNENS UTVECKLING	2023	2022	2021	2020	2019
Antal invånare <sup>1</sup>	58 200	58 021	57 633	57 071	56 591
Kommunal skattesats, %	32,25	32,25	32,25	32,25	32,25
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 185	1 200	1 131	1 166	1 060
Verksamhetens kostnader, mnkr	-5 025	-4 700	-4 558	-4 420	-4 234
Skatteintäkter och statsbidrag, mnkr	4 203	3 979	3 727	3 537	3 375
Årets redovisade resultat, mnkr	135	212	139	51	18
Soliditet	29%	28%	25%	25%	29%
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	15%	13%	9%	8%	10%
Investeringar (netto), mnkr <sup>2</sup>	523	436	391	322	313
Självfinansieringsgrad <sup>2</sup>	66%	93%	85%	82%	69%
Långfristiga skulder, mnkr	3 069	3 007	2 989	2 676	2 638
Totalt antal anställda med månadslön <sup>3</sup>	4 636	4 678	4 638	4 683	4 506
Investeringar/invånare, kr <sup>2</sup>	8 979	7 506	6 790	5 633	5 534

<sup>1</sup>Invånare per sista december  
<sup>2</sup>Fr o m bokslut 2023 beräknas investeringar inkl finansiell leasing. Siffror från tidigare år är omräknade.  
<sup>3</sup>Antalet anställda per november.

KONCERNENS UTVECKLING	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 556	1 559	1 466	1 473	1 332
Verksamhetens kostnader, mnkr	-5 246	-4 927	-4 756	-4 587	-4 379
Skatteintäkter och statsbidrag, mnkr	4 203	3 979	3 727	3 537	3 375
Årets resultat efter finansiella poster, mnkr	174	248	179	100	62
Soliditet	32%	31%	29%	29%	29%
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	21%	20%	17%	16%	15%
Investeringar (brutto), mnkr <sup>1</sup>	659	508	501	510	682
Självfinansieringsgrad	80%	112%	98%	83%	51%
Långfristiga skulder, mnkr	4 169	4 237	4 369	4 056	3 938
Totalt antal anställda	4 729	4 801	4 704	4 735	4 583
Investeringar/invånare, kr	11 321	8 753	8 697	8 936	12 051
Låneskuld per invånare	66 644	68 741	71 837	67 237	66 265

<sup>1</sup>Investeringar exklusive finansiell leasing och investeringsbidrag

#### Resultat

Den kommunala koncernen redovisar ett resultat efter finansiella poster på +174 mnkr för verksamhetsåret 2023, -74 mnkr lägre än föregående år. Koncernbolagen står för +38 mnkr av det samlade resultatet, +2 mnkr högre än föregående år.

Det redovisade resultatet, +135 mnkr för den samlade kommunala verksamheten, är starkare än föregående år trots stora utmaningar med hög inflation under året, vilket har lett till högre kostnader för bland annat el, livsmedel och räntor. Kostnadsökningen har till viss del kompenseras av högre intäkter från skatter och generella statsbidrag vilket är den främsta anledningen till det starka resultatet.

Nyköpings kommunkoncerns intäkter uppgick 2023 till +5 759 mnkr, +221 mnkr högre jämfört med föregående år. Skatteintäkter stod för +3 065 mnkr av intäkterna, +150 mnkr högre än

föregående år. Även de generella statsbidragen inklusive bidrag från utjämningsystemen blev högre i år, +1 138 mnkr jämfört med +1 065 mnkr föregående år. Förändringen beror framför allt på högre bidrag från inkomst- och kostnadsutjämningsystemet.

Kommunkoncernens intäkter exklusive skatter och bidrag uppgick till +1 556 mnkr, -3 mnkr lägre jämfört med föregående år.

Kommunkoncernens kostnader har ökat med 319 mnkr jämfört med föregående år, varav kommunen står för hela den ökningen. Den stora avvikelsen beror på att inflationen har haft en stark påverkan på kommunens kostnader. Inom kommun har både löner, PO-pålägg som material och inhyrningar blivit dyrare i jämförelse med föregående år.

## **Medarbetare**

Kommunkoncernen har vid utgången av november 2023 totalt 4 637 medarbetare, 42 färre jämfört med föregående år. Totalt antal tillsvidareanställda inom kommunen har minskat med 24 medarbetare jämfört med föregående år och uppgår vid utgången av november 2023 till 4 284. Även antalet visstidsanställda minskade i kommunen under året, från 395 till 386 personer. Förändringar i antalet tillsvidare- och visstidsanställda ses inom de flesta verksamheter inom kommunen.

## **Investeringsvolym och självfinansieringsgrad**

Kommunkoncernen har stora investeringsbehov de kommande åren, inte minst på grund av olika typer av infrastruktursatsningar som följd av genomförandet av Ostlänken, men även på grund av den demografiska utmaningen med allt fler äldre i befolkningen.

I syfte att nå en långsiktig hållbar ekonomi har en målsättning varit att självfinansiera investeringarna i så hög grad som möjligt. Årets osäkra läge kring gynnsamma resultat hos kommunen och den relativt höga investeringsnivån har bidragit till en självfinansieringsgrad för koncernen med 80 procent, vilket är en försämring jämfört med föregående år då den var 112 procent. Självfinansieringsgraden för skattekollektivet i kommunen är 68 procent, vilket innebär att målsättningen på en 86 procentig självfinansieringsgrad inte är uppnådd.

## **Soliditet**

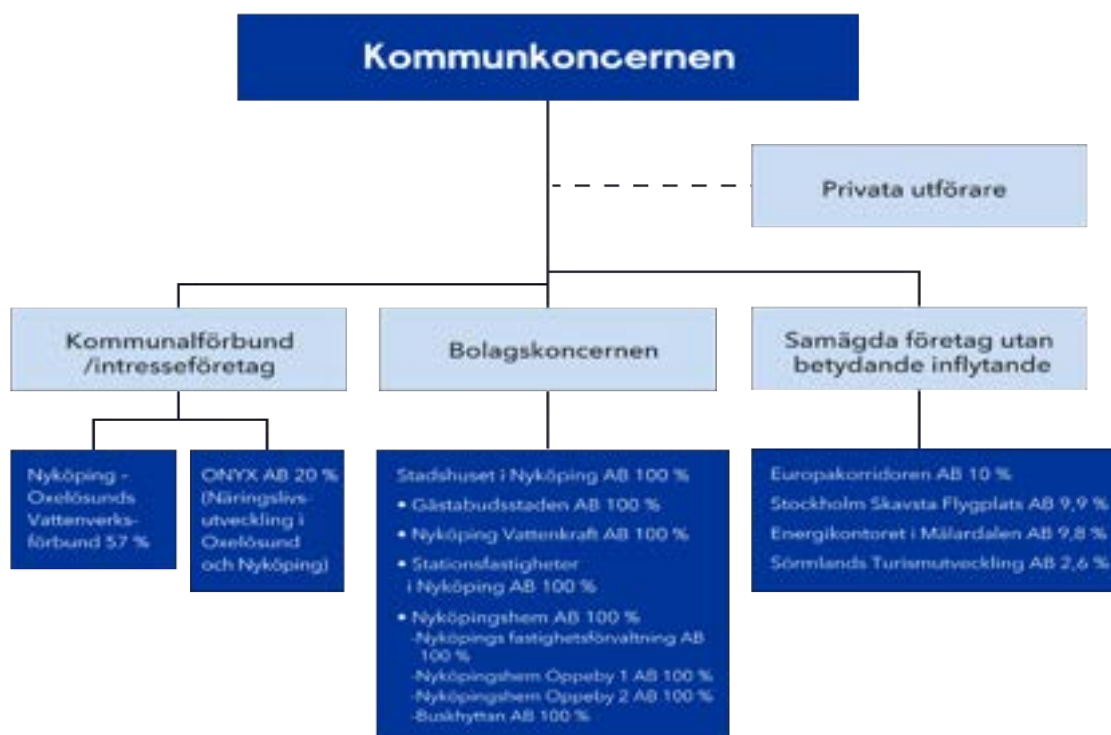
Soliditeten är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan bibehålls eller utvecklas i positiv riktning. Kommunens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgår till 15 procent vilket är en förbättring jämfört med föregående år. Kommunkoncernens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgår till 21 procent vilket även det är en förbättring jämfört med föregående år.

## **Likviditet**

Kassalikviditet är ett mått på kortsiktig betalningsberedskap. En kassalikviditet på 100 procent innebär att de likvida medlen är lika med eller större än de kortfristiga skulderna. Kommunens kassalikviditet uppgick vid årets slut till 146 procent. Kommunkoncernens kassalikviditet uppgick till 145 procent.



## 3.2 Den kommunala koncernen



### Beskrivning av bolagen

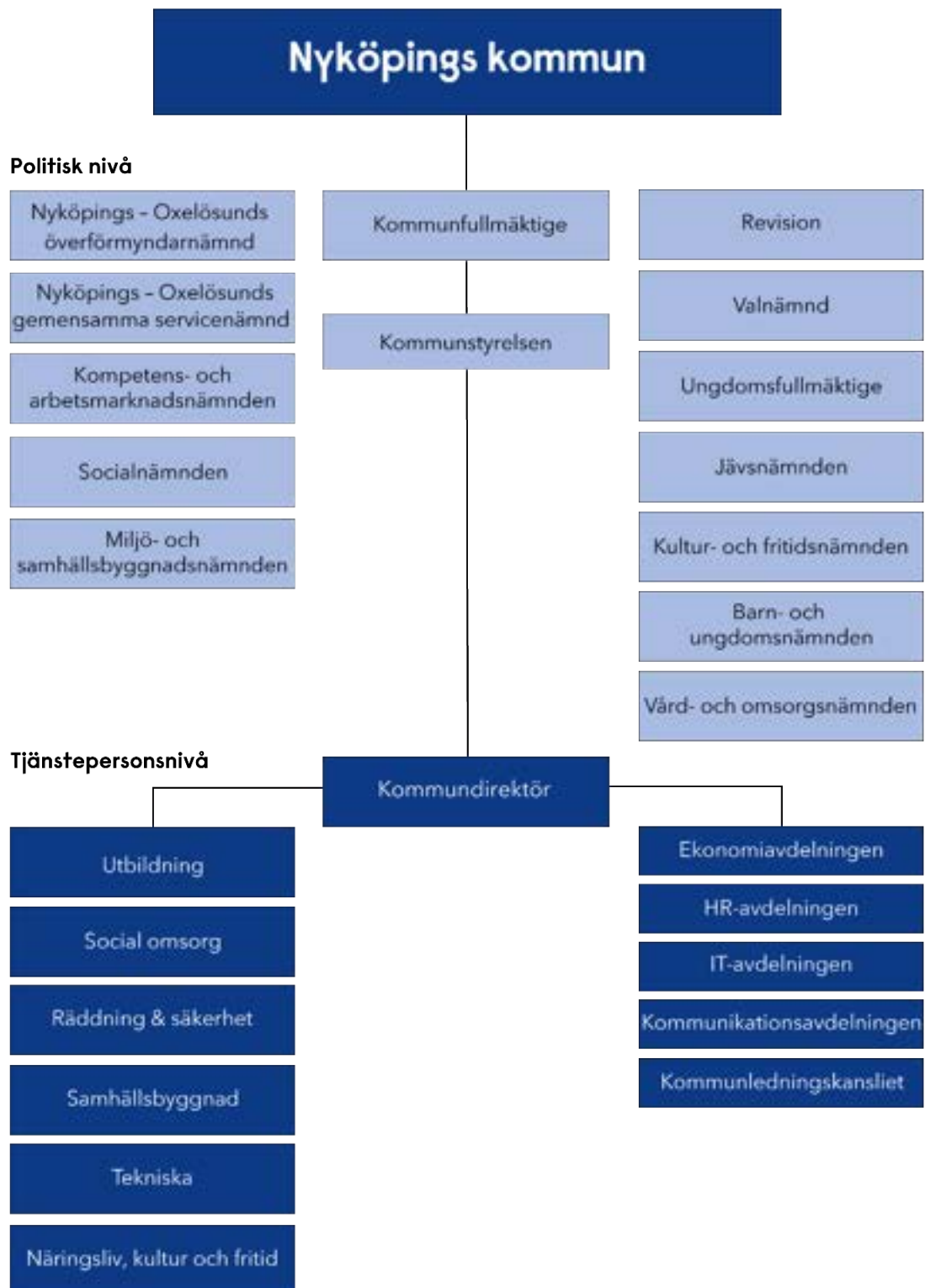
Bolag	Verksamhet
Stadshuset i Nyköping AB	Moderbolaget utgör ägarbolag för huvudägarens, Nyköpings kommuns, räkning och ska därmed tillgodose huvudägarens behov av styrning och samordning inom bolagskoncernen. Genom en gynnsam utveckling av dotterbolagen ska moderbolaget främja tillväxt och attraktionskraft för inflyttning till Nyköpings kommun.
Nyköpingshem Aktiebolag	Bolagets ändamål: "Ändamålet med bolagets verksamhet är att främja bostadsförsörjningen inom Nyköpings kommun." Nyköpingshem ska erbjuda hyresbostäder av god kvalitet, i goda miljöer och till en på den lokala marknaden rimlig hyra. Bolaget ska verka för att människor i olika skeden av livet och med olika förutsättningar bereds tillgång till en passande hyresbostad. I detta ska bolaget även samverka och bidra till att kommunens planering och bostadsbyggande anpassas till efterfrågan, i nutid och i framtid. Det ska bolaget göra genom affärsmässiga ställningstaganden samtidigt som begreppet "allmännytta" även öppnar för möjligheter att göra samhällsallmän nytta. Nyköpingshem är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.
Nyköpingshem Oppeby 1 AB	Bolaget skall äga och förvalta fastigheter samt annan därmed förenlig verksamhet. Nyköpingshem Oppeby 1 AB har under verksamhetsåret inte bedrivit någon egentlig verksamhet.

Bolag	Verksamhet
	Bolaget är ett helägt dotterbolag till Nyköpingshem Aktiebolag organisationsnummer 556450-9486.
Nyköpingshem Oppeby 2 AB	<p>Bolaget skall äga och förvalta fastigheter samt annan därmed förenlig verksamhet.</p> <p>Nyköpingshem Oppeby 2 AB har under verksamhetsåret inte bedrivit någon egentlig verksamhet.</p> <p>Bolaget är ett helägt dotterbolag till Nyköpingshem Aktiebolag organisationsnummer 556450-9486.</p>
Buskhyttan AB	Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta fast och lös egendom, utveckla och bedriva handel med fast egendom, idka handel och förvaltning av värdepapper samt därmed förenlig verksamhet självt eller genom hel eller delägda bolag.
Gästabudstaden AB	<p>Bolaget har till ändamål med sin verksamhet att tillgodose kommuninvånarnas behov av ett öppet nät för snabb bredbandskommunikation. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att bygga ut, äga eller förhyra och förvalta ett öppet bredbandsnät, som mot ersättning upplåtes till allmänhetens och bredbandsaktörernas nyttjande, samt därmed förenlig verksamhet.</p> <p>Bolaget ska bedriva sin verksamhet utifrån affärsmässiga och långsiktigt hållbara principer under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten. Det innebär avsteg från den kommunalrättsliga principen om självkostnad. Principerna om likställighet och lokalisering ska dock beaktas.</p> <p>Gästabudstaden är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.</p>
Nyköping Vattenkraft AB	Bolaget driver och förvaltar tre vattenkraftverk med tillhörande dammregleringsanläggning i Nyköpingsån. Elkraft produceras för försäljning till elbörsen. Bolaget köper även in el för försäljning till kommunen och andra kunder. Den 1/1 2022 gjordes en försäljning av inkråmet i bolaget till Nyköpings kommun. Kommunen är därmed nu ägare till fastigheten och övriga anläggningstillgångar. Nyköping Vattenkraft är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.
Stationsfastigheter i Nyköping AB	<p>Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom området av det blivande Nyköpings resecentrum - förvärva, äga, förvalta och försälja fastigheter samt annan därmed jämförlig verksamhet. Verksamheten skall bedrivas enligt affärsmässiga principer.</p> <p>Stationsfastigheter i Nyköping AB är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.</p>

Intresseföretag	Verksamhet
<p>Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB (ONYX AB)</p>	<p>Onyx Näringslivsutveckling AB, som arbetar under varumärket Nyköpingsregionen, är den professionella partnern för företag som vill etablera sig i Nyköping och Oxelösund (Nyköpingsregionen). Bolaget arbetar med marknadsföring för etableringar och samtidigt bistår bolaget intresserade företag när det gäller att hitta lokaler, köpa mark samt i kontakter med kommunerna.</p> <p>Bolagets verksamhet ska därmed bidra till att fler arbetstillfällen skapas i Nyköping och Oxelösund.</p> <p>Nyköpingsregionen ligger mitt i tillväxtstråket från Stockholm till Linköping. Marknadsföringsinsatser fokuseras på närvaro främst inom detta stråk. Insatserna består bland annat av deltagande i mässor, nätverkande, närvaro i sociala medier och personliga besök. Internationell marknadsföring sker via vårt samarbete med Stockholm Business Alliance.</p> <p>ONYX ägs till 20 procent av Nyköpings kommun.</p>

Kommunalförbund	Verksamhet
<p>Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund av år 1960 (NOVF)</p>	<p>Förbundet producerar och levererar vatten till låg kostnad och med hög säkerhet och levererar dricksvatten av hög kvalitet till Nyköpings kommun och Oxelösunds kommun</p> <p>NOVF ägs av Nyköpings (57 procent) och Oxelösunds (43 procent) kommun.</p>

## Beskrivning av Nyköpings kommun och privata utförare



Nämnder	Verksamhet	Privata utförare
Kommunstyrelsen (KS)	KS som saknämnd har bland annat ansvar för markfrågor, övergripande samhällsplanering, samhällsbetalda resor, personal, investeringar och kommunens lokaler.	Privata utförare finns främst kopplat till samhällsbetalda resor såsom färdtjänst och skolskjuts. Utöver det gällande konsulter vid projekteringar, fastighetsförvaltning, samt i vissa fall gällande samhällsplanering och markförvaltning.
Barn- och ungdomsnämnd (BUN)	BUN ansvarar utifrån gällande lagstiftning över verksamhet inom förskola, fritidshem, annan pedagogisk verksamhet, grundskola och gymnasium, särskola samt elevhälsa.	Ersättning till fristående enheter 2023 betalades med 487 mnkr vilket motsvarar 29,4 procent av nämndens kostnader.
Vård- och omsorgsnämnd (VON)	VON har ansvar för äldreomsorg, omsorg om personer med funktionsnedsättning, kommunal hälso- och sjukvård samt bostadsanpassning och hjälpmedel.	Fyra äldreboenden drivs av privat utförare. Ersättning utgick med 95,2 mnkr till dessa. Hemtjänst är upphandlad enligt LOV, lagen om valfrihetssystem. Ersättning utgick med 75,32 mnkr till privat utförare. Personlig assistans kostade 2023 26,2 mnkr.
Socialnämnd (SN)	SN har ansvar för Individ- och familjeomsorg i form av insatser till barn och familj, missbruksvård, försörjningsstöd, ekonomisk rådgivning serveringstillstånd samt ensamkommande barn.	Familjerådgivning, Kvinnojour, Stadsmissionen, HVB-hem samt övriga placeringar av barn och vuxna. Sammantaget till en kostnad av 55,9 mnkr för 2023.
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnd (KAN)	KAN har ansvar för all vuxenutbildning, Särskild utbildning för vuxna - Lär vux, eftergymnasial utbildning, kommunens arbetsmarknads-insatser och integration.	Ersättning till privata utförare omfattar bland annat köp av programverksamhet och omfattade 16,6 mnkr 2023.
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd (MSN)	MSN har ansvar för Hälsoskydd, Miljöskydd, Livsmedelskontroll, Tobak och receptfria läkemedel, folkölsförsäljning, gata, park, hamn, bygglov, detaljplaner, mät och kart, vatten och avlopp, renhållning, miljöövervakning samt naturvård.	Snöröjning, asfaltering, konsult vid projektering, omhänder-tagande av avfall och återvinningsmaterial är exempel på verksamhet som köps av privat utförare. Kostnad 2023 cirka 40 mnkr.
Kultur- och fritidsnämnd (KFN)	KFN har ansvar för Kultur och biblioteksfrågor, föreningsstöd, motions och fritidsanläggningar, fritidsgårdsverksamhet, kommunens konstsamling, kommunens badplatser inklusive Hjortensbergsbadet, kulturprogram, bokning av Idrotts och samlingslokaler, Bryggeriområdet och Nyköpingshus samt konsumentvägledning.	Hjortensbergsbadet drivs av privat utförare och kommunens nettokostnad för detta var cirka 13,7 mnkr under 2023.

## Organisationsformer nämnder och privata utförare

Kommunstyrelsen som nämnd genomför inga upphandlingar där huvudverksamhet överläts åt privat utförare, men i divisionerna inom Kommunstyrelsens ansvarsområde har bland annat tjänsten för skolskjuts och färdtjänst köpts in av privat utförare för 14,8 miljoner kronor 2023.

Kommunstyrelsens verksamheter har 2023 även köpt in tjänster kopplat till mark-/skogsförvaltning för ungefär 500 000 kr. Orsaken till att privat utförare används är att kommunen själva inte har kompetens eller kapacitet för det arbete som ska utföras, eller att val gjorts att upphandla privat utförare istället för att bedriva verksamheten i egen regi.

Inom Barn- och ungdomsnämndens område finns det ett antal privata utförare. Inom förskola, fritidsverksamhet och annan pedagogisk verksamhet är det kommunen som godkänner privata aktörer. I skrivande stund finns det 18 fristående förskolor, 7 fristående fritidshem och 2 fristående pedagogisk omsorg (dagmammor). Totalt har kommunen under året betalat ut 119 mnkr till fristående verksamhet inom förskola, fritidsverksamhet och annan pedagogisk verksamhet.

Inom grundskola och gymnasium är det Skolinspektionen som godkänner privata utförare och kommunen betalar ut ersättning om utförarna blir godkända. Idag finns Nyköpings elever på 19 fristående grundskolor och 39 fristående gymnasieskolor, dessutom finns 3 regionkommunala gymnasieskolor. De största fristående grundskolorna är Kunskapsskolan med 480 elever, Vittraskolan med 352 elever, Nyköpings Enskilda grundskola med 392 elever och Innovationsskolan med 316 elever. De största fristående gymnasieskolorna är Nyköpings Enskilda gymnasium med 384 elever, Ljud och bildskolan med 110 elever och Nyköpings strand med 87 elever. Totalt har kommunen under året betalat ut ersättning med 349 mnkr till fristående grund- och gymnasieskolor.

Inom Vård- och omsorgsnämndens område är den främsta orsaken till privata utförare att den politiska ledningen vill konkurrensutsätta den egna verksamheten. Inom området köps också platser för placering av brukare, där kommunen saknar egen kompetens eller av andra orsaker inte har möjlighet att utföra insatserna inom den egna driften. Kommunen betalar också för personlig assistans där brukaren valt privat utförare. Hemtjänst är sedan 2009 upphandlad enligt LOV, lag om Valfrihetssystem. 2023 fanns vid årets slut 5 privata utförare godkända i systemet – Invita Omvårdnad, Olivia hemomsorg, Lycka omsorg, Assistans & hemtjänst samt Gabriellas hemtjänst. De utförde cirka 46 procent av all hemtjänst i kommunen. Fyra äldreboenden är upphandlade enligt LOU, Lag om offentlig upphandling, sedan cirka 15 år tillbaka. Privata utförare är här Ansvar och Omsorg AB som driver 3 boenden och Stiftelsen Betelhemmet som driver ett boende.

Inom Socialnämndens område har familjerådgivningen upphandlats och drivs sedan ett antal år av Nyköpings Familjerådgivning. Inom området köps också öppenvårdsbehandling samt platser för placering av brukare, till exempel vid HVB-hem eller skyddade boenden. Detta då kommunen saknar egen kompetens eller av andra orsaker inte har möjlighet att utföra insatserna internt eller på hemmaplan. Detta görs alltid individuellt, alternativt centralt via upphandlade ramavtal.

Inom Kompetens- och arbetsmarknadsnämndens område köps utbildningsprogram in för de Campus vuxenutbildningar och kurser. De två största leverantörerna inom vuxenutbildningen är Iris Hadar som kommunen köpt utbildning av för 3,8 mnkr och Kunskapskompaniet Ankaret där kommunen köpt utbildning för 2,8 mnkr under 2023.

Inom Miljö- och samhällsbyggnadsnämndens område köps konsulttjänster in vid olika typer av projektering av privat utförare. En annan stor kostnad är transport och omhändertagande av avfall där kommunen betalat 14,6 mnkr till Tekniska verken i Linköping samt 3,2 mnkr till Vadstena Express för transporter under året. Totala kostnaden för inköp av asfaltering är 23,3 mnkr, inköpt från Skanska. Skälet till att använda privat utförare är att kommunen saknar möjlighet att själv ha den kompetens, kapacitet eller anläggning som behövs.

Inom Kultur- och fritidsnämndens område så drivs Hjortensbergsbadet av privat utförare sedan badhuset byggdes. Verksamheten har under senare år drivits som en tjänstekoncession, dvs att

extern part som driver badhuset får samtliga intäkter och betalar sedan en hyra till kommunen. Kommunens nettokostnad för 2023 var 13,7 mnkr.

### 3.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

#### Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

I nedanstående tabell beskrivs de väsentligaste omvärlds- och verksamhetsriskerna inom kommunens verksamheter. De finansiella riskerna beskrivs i ett eget avsnitt nedanför.

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Störningar i verksamheter på grund av kraftig extern påverkan	Risk för en oförmåga att utföra uppdrag över tid, brist på arbetskraft, utrustning med mera	Alla verksamheter - framför allt skola, vård och omsorg	Krisplaner, stabsarbete, övningar
Hot och våld under tjänsteutövning	Risk att medarbetare, elever och brukare utsätts för hot och våld på arbetsplats, skola och inom vård/omsorg	Alla verksamheter	Efterlevnad/genomgångar av rutiner för hot och våld, uppföljningar
Dataintrång	Risk för åtkomst och spridning av känslig information alternativt att system blir otillgängliga	IT	Genomgång av loggar, utbildning till nyanställda
Demografi	Mellan år 2023 och 2030 beräknas andelen personer över 80 år öka med 30 procent medan andelen personer i yrkesför ålder endast kommer att öka med 12 procent	Samtliga	Investera i utveckling av arbetssätt samt verktyg och kompetens för dessa.
Verksamhetsrisk			
Kommunen misslyckas med att leverera enligt obligatoriska och/eller frivilliga åtaganden	Kommunen levererar inte enligt krav som följer av lag eller annat regelverk	Alla verksamheter	Investera i utveckling av arbetssätt samt verktyg och kompetens för dessa.
Kränkande särbehandling	Risk för att personal och huvudman inte bedriver ett målinriktat arbete mot kränkande särbehandling	Alla verksamheter	Systematisk uppföljning av incidenter, utbildning och avstämningar
Stagnerat kompetensförsörjningsarbete	Risk för hög personalomsättning, en felaktig kompetens inom kommunen och en sämre arbetsmiljö	HR	Regelbundna uppföljningar kopplat till aktiviteter och workshops
Felaktiga utbetalningar	Att felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd görs	DSO	Månadsvis granskning av ärenden

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Kemikalierutin	Olyckor i samband med hantering av farligt avfall/kemikalier samt brandfarlig vara	Samhällsbyggnad	Använda årshjulet för att planera in kemikalieinventering
Upphandling/inköp/Avtal	Risk att kommunen gör misstag i upphandlingar, avtalsskrivningar, eller ej kontrollerar att rätt pris betalas innan attestering av fakturor sker.	Samtliga	Kontroll av leverantörer och koll på avtal

## Finansiella risker

Kommunens finanspolicy tillsammans med riktlinjer för finansförvaltningen innehåller regelverk i form av riskmandat och begränsningar för finansverksamheten i den kommunala koncernen och kommunen. Den kommunala koncernen och kommunen är exponerad för framför allt ränterisk och finansieringsrisk.

### Ränterisk

Den 31 december 2023 uppgick kommunkoncernens lån i banker och kreditinstitut till totalt 3 850 mnkr (4 130 mnkr föregående år). Kommunens lån i banker och kreditinstitut uppgick till 2 750 mnkr (2 750 mnkr)

Enligt Nyköpings kommuns finanspolicy ska den genomsnittliga räntebindningstiden på externa skulder inte understiga 1 år och inte överstiga 3 år. Vid bokslutet var den genomsnittliga räntebindningstiden för kommunens upplåning 2 år. Den genomsnittliga räntan uppgick för kommunen till 1,37 procent (0,45 procent). En ökad ränta på +1 procentenhet skulle medföra ökade kostnader på 39 mnkr för kommunkoncernen varav 28 mnkr för kommunen.

### Finansieringsrisk

Kommunkoncernens nettolåneskuld per invånare har ökat under senaste åren som följd av investeringar i skolor, äldreomsorg, infrastruktur och bostäder. Samtidigt har kommunen haft svårigheter att nå resultatmål. I 2021 års bokslut stärktes dock nyckeltalen och den tidigare reduceringen av kommunens kvarvarande låneutrymme med 25 procent kunde hävas. Det är av stor vikt att kommunens mål gällande resultat och självfinansieringsgrad uppnås för att säkerställa möjligheter att finansiera planerade investeringar.

## 3.4 Händelser av väsentlig betydelse

Inflationen har legat på historiskt hög nivå 2022 och delar av 2023, den högsta på 30 år, och det påverkar kommunens ekonomi på många olika sätt. Kommunens kostnader för pensionsutbetalningar ökade med drygt 100 miljoner kronor från 2022 till 2023 och beräknas öka ytterligare med drygt 60 miljoner kronor till 2024. Även kraftigt ökade räntor påverkar kommunens ekonomiska förutsättningar trots att kommunen inte har behövt låna mer pengar senaste åren för att finansiera pågående investeringar. Vi måste dock omsätta våra befintliga lån och räntan ligger numera 3,5-4 procentenheter högre än 2021. Eftersom kommunen har lån på totalt 2,8 miljarder kronor har högre räntor en stor påverkan för kommunens ekonomiska förutsättningar. Andra områden där vi ser stora kostnadsökningar i spåren av den höga inflationen är el och energi, matpriser, IT-utrustning och byggkostnader och andra investeringar.

Arbetsmarknaden var fortsatt stark första halvåret, i Sverige och Nyköping. Arbetslösheten sjönk, särskilt bland individer som varit arbetslösa länge. För ett år sedan hade Nyköping ca 700 personer som hade varit arbetslösa över två år. Det har under 2023 sjunkit till 600 personer. Arbetslösheten



har dock ökat andra halvåret 2023 och förväntas att öka ytterligare 2024 och 2025. När fler har kommit i egen försörjning så har kommunens kostnad minskat för försörjningsstöd trots att riksnormen för ekonomiskt bistånd höjdes med ca 8,6 procent jämfört med föregående år. Nyköping har haft minskade kostnader för ekonomiskt bistånd sedan 2021 och trenden fortsatte hela 2023.

Kommunen behöver låna medel för att finansiera sina investeringar. Kommuninvest är ett finansinstitut som ägs av Sveriges kommuner och regioner. De gör en riskbedömning av kommunkoncernen där en mängd nyckeltal mäts om kommunens ekonomi och finansiell styrka. Två nyckeltal som har relativt stor vikt i analysen är nettokoncernskuld per invånare och resultat genom omsättning. Kommuninvest gjorde en ny riksvärdesanalys utifrån kommunens i årsredovisning 2022 och Nyköping fick ett riskvärde noll vilket är den bästa riskvärderingen. Riskvärde noll är ett resultat som bara 26 av landets 290 kommuner når i Kommuninvests analys och kännetecknar stabilitet i kommunens ekonomi. Nyköping har förbättrat sitt riskvärde betydligt under senaste tre åren mycket på grund av att kommunen har nått bättre resultat än tidigare år.

Ostlänken är Sveriges största samhällsutvecklingsprojekt och första delen av en ny stambana i Sverige. Den nya järnvägen kommer att öka kapaciteten i järnvägsnätet och minska restiden från Nyköping till Stockholm och Östergötland. Kommunen tar hänsyn till Ostlänken i stadsplaneringen bland annat genom en förtätning av stadskärnan, utveckling av nya bostadsområden samt att skapa ett resecentrum i centrala Nyköping. Byggstart skedde under 2022 och kommer att pågå mellan tre och fem år. Trafikverket behöver dock göra om sin upphandling vilket beräknas orsaka en försening på drygt ett år av byggnationen av Resecentrum. Det pågår också ett arbete med att planera för resecentrum på Stockholm Skavsta flygplats.

## **3.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten**

### **Styrning och ledning**

Styrning och ledning ska stärka den demokratiska processen och utveckla en effektiv och rationell drift.

Kommunfullmäktige ger genom budgeten förutsättningar för nämnderna och kommunstyrelsen att prioritera inom och samordnat mellan sina ansvarsområden. Kommunstyrelsen har i uppdrag att sammanhållet ansvara för personal, lokaler, utrustning och investeringar.

De kommunala nämnderna omhändertar styrning från kommunfullmäktiges budget, formulerar mål och eventuellt uppdrag, och anger ramar och villkor för verksamhet som genomförs av kommunala och privata utförare. Mål och uppdrag utgår från VAD som ska utföras. HUR dessa uppdrag omsätts i praktiken hanteras av verksamhet, oavsett om det är i kommunal eller privat verksamhet.

Kommunens avtal om partssamverkan ska också ge stöd åt den medskapande arbetsplatsen och har till uppgift att följa och säkra utvecklingen av bland annat arbetsplatsträffar, ledar-, kompetens- och organisationsutveckling, jämställdhet, systematiskt arbetsmiljöarbete, förslagsverksamhet samt partsgemensamma utbildningar.

### **Mål- och uppdragsorienterad styrning**

Kommunen tillämpar en mål- och uppdragsorienterad styrning med utgångspunkt från vision och målområden. Inom respektive målområde beskrivs inriktningar och ambitioner. Grundverksamheten utvecklas, dels genom ständiga förbättringar och arbete mot målen, dels genom uppdragsorienterad styrning för större utvecklingsinsatser och särskilda politiska fokusområden.

För att följa hur arbetet med ständiga förbättringar går inom verksamheterna följs ett antal indikatorer upp under kommunens verksamhetsområden. Nyckeltalens utveckling över tid analyseras och slutsatserna från analysen bidrar till underlag för kommande års prioriteringar av utvecklingsbehov.

Kommunfullmäktige riktar till nämnder och kommunstyrelse styrningar i form av mål med önskat resultat och vid behov särskilda uppdrag. De särskilda uppdragen är ofta begränsade i tid och omfattning och kan ha sin utgångspunkt i kommunens övriga styrdokument, vara ett utvecklingsområde i politisk fokus, eller vara initierade av kommunens utskott.

För att uppnå kommunfullmäktiges mål med önskat resultat och genomföra uppdrag tillsätts aktiviteter med ansvariga och tidplan för genomförande i verksamheterna.

## **Årlig planering av verksamhet och ekonomi**

Årets planeringsprocess inleds på våren med förberedande analys och en gemensam budgetkickoff där kommunalråd, nämnder och verksamheter får en gemensam bild av tidigare årsresultat, erfarenheter, omvärldsbevakning, trender och önskemål om kommunens utveckling. Analys av volymutveckling och verksamhetsbehov görs på en övergripande nivå. Materialet från den gemensamma budgetkickoffen utgör sedan grund för fortsatt planeringsarbete.

Nämnder och verksamheter arbetar fram behov av förändringar och utveckling, verksamhet och ekonomi, och majoritetens politiker tar sedan ställning kring fokusområden, prioriteringar och ekonomiska ramar i politiska budgetdialoger. Årets planeringsprocess resulterar i framtagning och beslut av kommunfullmäktiges budget samt av framtagning och beslut av nämndernas överenskommelser till verksamheterna för det kommande året. Verksamheterna genomför sedan detaljplanering i verksamhetsplan och driftsbudget för genomförandet, baserad på de prioriteringar och ekonomiska ramar som politikerna tagit ställning till.

## **Uppföljning och rapportering**

Kommunstyrelsen följer upp kommunfullmäktiges budget under året vad gäller ekonomi och verksamhet. Nämnder, verksamheter och centrala ekonomifunktionen analyserar och kommenterar då målområden, verksamhetsområden, mål och uppdrag samt ekonomiskt utfall i jämförelse med överenskommelser och verksamhetsplan, budget och prognos. Kommunens lagstadgade uppföljning görs till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i form av en delårsrapport för perioden januari-augusti och en årsredovisning för perioden januari-december. I rapporterna sammanställs resultat från analys och rapportering för kommunen baserad på övergripande ekonomi- och verksamhetsanalys, samt nämnd- och omvärldsanalys. Kommunen gör också en enklare statusuppföljning på våren av mål och uppdrag i samband med ekonomiuppföljningen som avser januari-april.

## **Intern kontroll**

Nyköpings kommun tillämpar Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) modellen. Modellen bygger på fem huvudkomponenter som integrerar med varandra, vilka är grunden för att upprätta en intern kontrollplan:

- Kontrollmiljö
- Riskbedömning
- Kontrollaktiviteter
- Information & Kommunikation
- Uppföljning

Syftet med Internkontrollplaner är att upprätthålla en tillfredsställande intern kontroll över att:

- Verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt,
- Tillförlitlighet finns i verksamhetens information om ekonomin och verksamhet,
- Efterleva lagar, föreskrifter och styrdokument.

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen (KS) har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll. I detta ligger ett ansvar för att en organisation kring intern kontroll finns i kommunen. Kommunstyrelsen tar del av nämndernas och divisionernas sammanfattade resultat av utförd intern kontroll 2 gånger per år.

### **Nämnder**

Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Nämnderna antar och planerar intern kontroll vid budgetarbetet för det kommande verksamhetsåret.

### **Divisioner**

Inom respektive division/verksamhetsområde ansvarar divisionschefen för att utforma konkreta nyckelkontroller samt att regler och anvisningar följs för att upprätthålla en god intern kontroll. Divisionschefen, är skyldig att årligen och vid behov rapportera till kommunstyrelsen om hur den interna kontrollen fungerar.

Åtterrapporering av genomförd internkontroll samt antagande av ny internkontrollplan sker hos kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen är aktiv i besluten om internkontrollplanerna för verksamheterna.

### **Uppföljning av årets internkontrollplan**

Samtliga divisioner och nämnder rapporterar sitt internkontrollarbete till kommunstyrelsen årligen. Endast smärre avvikelser har upptäckts och identifierade brister har åtgärdats där det varit möjligt.

## **3.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning**

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i 8:e kapitlet i kommunallagen. Det bygger på principen att varje generation ska bekosta den kommunala service som konsumeras och därigenom lämna över en kommun med ett oförändrat finansiellt handlingsutrymme till kommande generationer.

Enligt kommunallagen ska kommunen i samband med budgeten ange finansiella mål för god ekonomisk hushållning. För att säkerställa att resurserna i verksamheten används till rätt saker och utnyttjas på ett effektivt sätt ska kommunen också ange mål för verksamheten. Kommunfullmäktige har identifierade målområden med inriktningar för verksamheten. Inom ramen för målområdena finns verksamhetsområden med indikatorer/nyckeltal för att följa grunduppdragets utveckling. Kommunfullmäktige formulerar under verksamhetsområdena mål och särskilda uppdrag där resultatet bör förbättras under perioden 2023-2025. I Kommunfullmäktiges budget 2023 finns utöver målområden också prioriterade områden med särskilda uppdrag från den politiska majoriteten.

De finansiella målen och uppdragen återfinns inom målområdet/verksamhetsområdet Effektiv organisation. Där finns ett finansiellt mål som bedöms som delvis uppfyllt på grund av att två av tre önskade resultat inte uppnåtts. De önskade resultaten för självfinansieringsgraden för investeringar och nettokostnadsutvecklingen har inte uppnåtts, men det tredje och viktigaste önskade resultatet har uppnåtts, resultat före exploateringsresultat.

Två av de särskilda uppdragen under målområde/verksamhetsområde Effektiv organisation syftar till att förbättra kommunens ekonomi, båda har status påbörjade. De är riktade till verksamheter

med stora budgetunderskott. Det behövs ett långsiktigt arbete för att få en ekonomi i balans inom alla verksamheter.

För de prioriterade områdena bedöms alla tre som i hög grad uppfyllt baserat på de särskilda uppdrag som ingår. För målområdena görs bedömningen att tre är i hög grad uppfyllda och fem stycken är delvis uppfyllda.

Tillhörande målområdena finns, utöver det finansiella målet som nämns ovan, tjuugoåta verksamhetsmål som följs upp i helåruppföljningen. Av dessa verksamhetsmål är ett helt uppfyllt, åtta i hög grad uppfyllt, fjorton delvis uppfyllda och tre ej uppfyllda.

Det finns inom prioriterade områden och målområden sammanlagt tjuugoåta särskilda uppdrag (verksamhet) varav tretton är klara, fjorton är påbörjade och ett är ej startat.

Sammanfattningsvis bedöms målet om god ekonomisk hushållning, med finansiella mål och uppdrag, verksamhetsmål och uppdrag, vara delvis uppfyllt för helåret 2023.

Antal prioriterade områden/målområden/mål/särskilda uppdrag	Bedömning/status, antal
3 prioriterade områden	 I hög grad uppfyllt, 3st
8 målområden	 I hög grad uppfyllt, 4st  Delvis uppfyllt, 4st
1 finansiellt mål (tre önskade resultat)	 Delvis uppfyllt, 1 st
2 särskilda uppdrag relaterar till finansiella mål	 Påbörjad 2st
28 verksamhetsmål	 Helt uppfyllt 3st  I hög grad uppfyllt 8st  Delvis uppfyllt 14st  Ej uppfyllt 3st
28 särskilda uppdrag verksamhet	 Klar 13st  Påbörjad 14st  Ej startad 1st












## Måluppfyllelse

Nedan sammanfattas resultatet inom respektive målområde och verksamhetsområde genom en samlad bedömning baserad på målens och uppdragens redovisning. Det är en uppföljning av Kommunfullmäktiges budget 2023 för året för nämnder och styrelse. Bedömningarna av målen är gjorda med utgångspunkt från önskat resultat för året. Verksamhetsområdenas indikatorer har i flertalet fall endast utfall fram till och med 2022.

I KF budget 2023 finns utöver målområden med KF mål och särskilda uppdrag också prioriterade områden från den nya majoriteten. En uppföljning av dessa har lagts in före målområdena nedan.

Kommentarer till bedömningar och status för mål och uppdrag finns sammanställda i bilaga 1 till årsredovisningen.

## Förklaring symboler

Målområde, mål, önskat resultat, indikator	Särskilda uppdrag
 Ej utvärderad/Inget värde angivet	 Klar
 Helt uppfyllt/Målvärde uppnått	 Väntar
 I hög grad uppfyllt	 Påbörjad
 Delvis uppfyllt/Nära målvärde	 Ej startad
 Ej uppfyllt/Ej accepterat värde	 Försenad
	 Stoppad

## Prioriterade områden




Av de av majoriteten prioriterade områdena bedöms alla tre i hög grad uppfyllda utifrån de särskilda uppdrag som ingår. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd och Socialnämnden (SN) har särskilda uppdrag under de prioriterade områdena.

## Ett växande hållbart Nyköping där hela kommunens potential tas tillvara

### Bedömning



Arbetet med ett växande hållbart Nyköping är ett prioriterat område där uppdragen 2023 har kommit en bra bit på vägen. Ett landsbygdsnätverk, ett företagarnätverk och ett skolnätverk har inrättats och påbörjat sitt arbete. Nyköpingshem AB har färdigställt en utredning för att bedöma förutsättningarna att bygga bostadsrätter och omvandla hyresrätter till bostadsrätter. Arbetet med klimatsamverkan avseende att Nyköpings ska gå före i klimatomställningen har startat och kommer fortsätta under 2024.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Ett landsbygdsråd, företagarråd samt skolråd inrättas (KS)	2023-12-31	
Utredning av förändrade ägardirektiv för Nyköpingshem (KS) -utredningen genomförs av Nyköpingshem	2023-12-31	
Samverkansuppdrag för klimatprotokoll för effektiva och mätbara åtgärder enligt Uppsalamodell (KS)	2025-12-31	

## Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd

### Bedömning



Under året har många aktiviteter pågått i arbetet för ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd. Utöver de särskilda uppdrag som kommunstyrelsen gett till verksamheten sker arbete genom Ungdomsstad och Ung Arena, för att skapa fritidsaktiviteter för barn och unga. Ungdomsstödjarna möter ungdomar både i skolan och på fritiden och arbetar aktivt för att motverka utanförskap och psykisk ohälsa.

Arbete enligt samverkansmodellen SSPF (skola, socialtjänst, polis och fritid) har utvecklats under året och är en viktig del i att nå ungdomar i riskzon i tidigt skede och motverka bland annat skolfrånvaro och kriminalitet. Idéburna offentliga partnerskap (IOP) har avtalats om för att implementera "Bostad först-modellen" och hanteras av Vård- och omsorgsnämnden och Socialnämnden, med 14 platser att tillgå 2024. Att arbeta förebyggande med barn, ungdomar och deras föräldrar är en förutsättning för ett tryggare, väl fungerande samhälle. Kommunens två familjecentraler kan lyssna in och fånga vilket behov som finns hos familjerna och utifrån det bjuda in externa aktörer.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Utred hur valfriheten kan stärkas för äldre, inför kommande upphandling av leverantör för matinköp för äldre och personer med funktionsnedsättning (KS)	2024-12-31	
Arbete med att införa Bostad Först för hemlösa ska inledas (SN)	2023-12-31	
Arbeta för att utveckla fler familjecentraler (SN)	2025-12-31	
Arbetet för ett tryggare Nyköping ska utvecklas (KS)	2025-12-31	

### Fler i arbete och färre i behov av bidrag

Bedömning

Arbetet med fler i arbete och färre i behov av bidrag i Nyköpings kommun går framåt genom bland annat verksamheten inom Jobbtorg (i samarbete med Campus och Arbetsförmedlingen bland andra) och Tillväxt Nyköping. Det ekonomiska biståndet med orsak arbetslöshet samt antal hushåll har minskat sedan år 2021, med en extra stor minskning för hushåll med unga arbetslösa. Under året har 86 personer haft en kommunal arbetsmarknadsanställning. 74 personer utöver de som fått arbetsmarknadsanställningar har gått vidare från Jobbtorg till arbete eller studier.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Utred en förflyttning av ansvar för försörjningsstöd (KS)	2023-12-31	
Kartlägg och sammanställ kommunens integrationsinsatser (KS)	2023-12-31	

## Målområden

### Målområde Kultur och fritid

Bedömning

En samlad bedömning av målområde Kultur och fritid är att det är i hög grad uppfyllt. Kultur- och fritidsnämnden (KFN) har mål och uppdrag från Kommunfullmäktige under målområdet.

### Verksamhetsområde Idrott, motion och fritid

Division Näringsliv, kultur och fritid och Tekniska divisionen ansvarar för driften av flera sportanläggningar enligt grunduppdraget. Ett förslag för kommunikation om spontanidrottsplatser är framtaget för att öka idrottandet i kommunen. Utrustningen på flera motions- och idrottsanläggningar har setts över och vid behov upprustats. Lokaler för föreningar och idrottsverksamhet ses kontinuerligt över för att säkerställa att de nyttjas optimalt och är rätt anpassade för föreningsverksamheten.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar, andel (%)	-	80,0%	89,0%	86,3%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen, andel (%)	-	51,9%	53,8%	48,5%


Mål	Bedömning
Hög andel medborgare vilka är nöjda med utbudet av idrotts- och motionsanläggningar i kommunen (KFN)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Förstärka och kvalitetssäkra den öppna ungdomsverksamheten (KFN)	2023-12-31	

### Verksamhetsområde Kultur

Kulturprogramverksamheten har hittat tillbaka till mer normal nivå efter pandemin. Trots stor oro i ekonomin har biljettförsäljningen varit god. Biblioteket samverkar med BKC och Kulturskolan i sommarlovsaktiviteter för barn. Inom "Barnkultur på turné" får barn och unga i Brandkärr, Arnö, Jönåker, Tystberga, Nävekvärn och Runtuna möjlighet att läsa, skapa, utforska och leka. Översynsarbetet för Culturums innehåll och utformning fortgår och ny bokbuss är i drift.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Medborgarundersökningen - Bra utbud av bibliotekets aktiviteter (t.ex. bokklubbar, författarbesök, sagostunder, utbildning), andel (%)	-	79,1%	81,1%	80,2%
Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)	-	69,9%	79,0%	80,3%
Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%)	-	64,2%	70,9%	69,9%
Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)	-	90,3%	93,2%	93,1%

Mål	Bedömning
Hög andel medborgare i kommunen som är nöjda med kommunens kulturverksamhet (KFN)	

## Målområde Näringsliv och arbete

### Bedömning



En samlad bedömning av målområde Näringsliv och arbete är att det är i hög grad uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd, Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (MSN) samt Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden (KAN) har mål eller uppdrag från Kommunfullmäktige under målområdet.

### Verksamhetsområde Företagande

För att öka förståelsen och närvaron ytterligare kommer Stora Mötesdagen ersättas av ett mer kontinuerligt arbetssätt där tjänstepersoner och politiker träffar företag ute på plats. Olika aktiviteter avseende näringslivsutveckling fortsätter som "Dukat bord" för företag, starta eget utbildningar, samverkansmöten med företagsfrämjande organisationer, workshops och mentorträffar. Effekterna av det ekonomiska läget inom näringslivet märks av genom ett ökat antal konkurser och att investeringsviljan till exempel vid nya byggnationer minskat kraftigt.

Under året har ett flertal landsbygdsdialoger startats där företagare, medborgare, tjänstepersoner och politiker har mötts och diskuterat olika frågeställningar. I april infördes en ny betalningsmodell för företag som nyttjar återvinningscentralen på Björshult för en mer rättvis debitering.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	77	75	76	-
Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking	169	185	159	156
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	37,0%	37,6%	38,9%	-

Mål	Bedömning
Företagsklimatet ska stärkas genom att företag i kommunen har en god upplevelse av kommunens myndighetsutövning och upphandling (KS, MSN)	
Tillgången på säljbar företagsmark ska säkras över tid för att möjliggöra jobbtillväxt (KS, MSN)	
Företagsklimatet ska stärkas genom förbättrade förutsättningar för företagande (KS)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Införa tillsynsmodul till iPad för livsmedels- och miljökontroll (MSN)	2023-12-31	
Nedbrytning av regionala livsmedelsstrategin till kommunal nivå (KS)	2023-12-31	

### Verksamhetsområde Arbetsmarknad

Under året har Jobbtorg byggt upp verksamheten för att bättre möta behovet av arbetsmarknadsinsatser och öka antalet deltagare som får jobb och egen försörjning. Tack vare en ny överenskommelsen med Arbetsförmedlingen så finns arbetsförmedlare på plats på Jobbtorg. Arbetsförmedlingens närvaro och de nya lokalerna har bidragit till att öka tillgängligheten för deltagare. Se också prioriterat område "Fler i arbete och färre i behov av bidrag" ovan.



Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Vuxna biståndsmottagare av ekonomiskt bistånd med försörjningshinder, arbetslösa, andel (%)	52,9%	53,9%	-	-
Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv	284	243	200	-

Mål	Bedömning
Förvärvsfrekvensen ska öka (KS)	
Fler personer med ekonomiskt bistånd deltar i utbildnings- och arbetsmarknads-insatser i Nyköpings kommun (KAN)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Öka samarbetet med sociala företag (KAN)	2023-12-31	

### Verksamhetsområde Vuxenutbildning

Campus Nyköping arbetar för att öka antalet elever i samverkan med kommunens andra verksamheter och olika instanser. Andel elever som går vidare till arbete 6 månader efter examen från Yrkeshögskolan ökar, vikt är ett tecken på att kommunen möter behov av efterfrågade utbildningar. En anledning till det lyckade resultatet är en god dialog med arbetsgivare.

Inom Kommunala aktivitetsansvaret (KAA) finns en oroande trend att fler elever kommer direkt från årskurs 9 till KAA. För att skapa förutsättningar för att eleverna i stället går från grundskola till gymnasiet, har ett samarbete mellan rektorer på Campus Nyköping, grundskolan och gymnasiet startats.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare, 25-64 år, med låg utbildningsnivå, andel (%)	11,9%	11,5%	11,1%	-
Kursdeltagare i kommunal vuxenutbildning i egen regi, andel (%)	21,7%	22,5%	23,2%	-
Elever i kommunens egen SFI-utbildning, andel (%)	100%	100%	100%	-
KAA-ungdomar som är i aktivitet, andel (kommunalt aktivitetsansvar)	49%	48%	52%	51,0%
Resultat efter avslutad YH-utbildning, andel som har jobb 6 mån efter examen	95,0%	90,0%	93,5%	93,0%

Mål	Bedömning
Utbildningsnivån hos kommunens invånare ska höjas (KAN)	

## Målområde Social omsorg

Bedömning



En samlad bedömning av målområde Social omsorg är att det är delvis uppfyllt. Nämnderna Vård- och omsorgsnämnden (VON) samt Socialnämnden (SN) har mål från Kommunfullmäktige under målområdet.

### Verksamhetsområde Särskilda boenden för äldre

Vård- och omsorgsverksamheten är komplex och i ständig utveckling och förändring. Behoven och samhället i stort förändras och anpassningar behövs. När det gäller särskilda boenden är det två saker som särskilt förtjänar att kommenteras. Det funktionsbevarande arbetet är i fokus vilket leder till höjd livskvalitet för de boende och innebär en måttligare kostnadsutveckling för Nyköpings kommun. Det råder en allt tydligare brist på boendeplatser, varför det nya boende som beräknas stå klart 2026/2027 är mycket angeläget.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 80+ i särskilt boende, andel (%)	12,8%	11,4%	11,4%	-
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg -helhetssyn, andel (%)	81%	-	77%	88%
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv 80+	141 146	137 148	147 219	-

Mål	Bedömning
Varje hyresgäst får rätt hjälp för att bevara sina egna förmågor så långt som möjligt (VON)	

### Verksamhetsområde Hemtjänst

Hemtjänsten behöver utvecklas vad gäller bland annat kompetensförsörjning och kvalitet. Två viktiga steg i att utveckla hemtjänsten har varit inrättandet av ett särskilt serviceteam inom kommunal hemtjänst samt hemgångsteamets arbete kring kunder som kommer hem från lasarett. Samspelet mellan utförare och myndighetsfunktion behöver utvecklas för att säkerställa överensstämmelse mellan behov och beslut. Trygghetskamera behöver nyttjas i ökad utsträckning.


Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 80+ med hemtjänst i ordinärt boende, andel (%) [Ny hemtjänstdefinition]	16,4	16,4	15,7	-
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg -helhetssyn, andel (%)	90%	-	88%	88%
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	16	16	16	16
Kostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv 80+	82 438	82 421	84 258	-

Mål	Bedömning
Varje kunds beslut och individuella plan speglar alltid det aktuella behovet (VON)	

### Verksamhetsområde Funktionsstödsomsorg

Inom funktionsstödsomsorgen har grunden för alternativa boendeformer lagts under 2023. IOP-avtal har slutits med såväl Stadsmissionen som Verdandi gällande metoden Bostad först. Den nya insatsen Egen bostad med stöd, finns numera också. Fler boendeplatser behövs på gruppbostad i egen regi för att minska antalet externa placeringar. Verksamhetsuppföljningen av funktionsstödsomsorgen under hösten 2023 visar på behov av kompetensutveckling och bättre efterlevnad av riktlinjer och rutiner.


Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 0-64 år med särskilt boende funktionsnedsättning, andel (%)	0,1%	0,1%	0,1%	-
Nettokostnad funktionsnedsättning totalt (SoL,LSS,SFB), kr/inv	8 534	8 924	8 199	-

Mål	Bedömning
Externa placeringar görs enbart då förutsättningar för att tillgodose den enskildes behov inte kan skapas inom kommunens egen verksamhet (VON)	

### Verksamhetsområde Hälso- och sjukvård

Rehab-enheten är nu med vid samtal med nya hemtjänstkunder och man arbetar med fallprevention och har startat utbildningar i förflyttningsteknik för personal. Det är en satsning från Vård- och omsorgsnämnden. Då det numera finns två medicinskt ansvariga sjuksköterskor och en medicinskt ansvarig för rehabilitering, kommer hälso- och sjukvårdsfrågorna alltmer i fokus.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Fallskador bland personer 80+, 3-årsm, antal/1000 inv.	63	68	65	-

Mål	Bedömning
Det förebyggande och rehabiliterande arbetet är i fokus inom hemtjänsten (VON)	

### Verksamhetsområde Ekonomiskt bistånd

Totalt sett har det utbetalda ekonomiska biståndet minskat med 7,5 procent mellan 2023 och 2021, trots en höjning av riksnormen med 8,6 procent inför år 2023 samt hög inflation. Antalet unika hushåll som erhåller ekonomiskt bistånd minskade med 20,4 procent under samma period. Biståndet till följd av arbetslöshet minskade med 16 procent, och antalet hushåll med unga arbetslösa har minskat med 44 procent sedan 2021. En betydande ökning av personer som fått arbetsmarknadsanställningar har noterats under året, 77 procent fler jämfört med föregående år. Socialsekreterare har aktivt hänvisat klienter till Jobbtorg för stöd i att komma i självförsörjning, och

arbetsprocessen inom verksamheten för Ekonomiskt bistånd har organiserats utifrån målgrupper för effektivare stöd.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av bef.	5,1	5,2	4,6	-
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)	46,5%	51,4%	53,8%	-
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	66%	72%	87%	78%

Mål	Bedömning
Behovet av långvarigt ekonomiskt bistånd ska minska (SN)	


### Verksamhetsområde Barn och unga

Under året har antalet inledda utredningar ökat, medan inkomna orosanmälningar har minskat. Antalet interna öppenvårdsinsatser har hållit sig stabilt medan de externa har ökat. Totalt har det varit 169 placeringsinsatser för barn och unga under 2023, varav 65 procent i egna familjehem, 13 procent i köpta familjehem och 22 procent på HVB eller SIS-institutioner. Komplexiteten i utredningar och insatser har ökat för socialsekreterarna med ökad arbetsbelastning till följd. Arbetstyngden som uppmäts är mer än vad som kan anses acceptabelt.

Familjerättens volymer har varit stabila, med en ökning av informationssamtal men färre utredningar av vårdnad, boende och umgänge. Samarbetssamtalen har påverkats av väntetider under året, och cirka 60 barn har berörts av sådana samtal. De interna öppenvårdsinsatser har legat på samma nivå som föregående år, medan antalet externa öppenvårdsinsatser har ökat. Svårigheter att rekrytera familjehem har lett till användning av köpta familjehem, men en insats har också genomförts med rekrytering av nya familjehem.

Verksamheten samverkar med skolan och andra aktörer för att förebygga problematisk skolfrånvaro och kriminalitet.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Kostnad barn och ungdomsvård, kr/inv	1 967	1 951	1 889	-
Brukarbedömning barn- och ungdomsvård IFO - helhetssyn, andel (%)	-	-	-	-

Mål	Bedömning
Alla placerade barn och unga har kunskap om sina rättigheter samt upplever att de har inflytande på sin situation (SN)	

## Målområde Stads- och landsbygdsutveckling

### Bedömning



En samlad bedömning av målområde Stads- och landsbygdsutveckling är att det är i hög grad uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd, och Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har mål eller uppdrag från Kommunfullmäktige under målområdet. Målet bedöms som i hög grad uppfyllt och det särskilda uppdraget är påbörjat.

### Verksamhetsområde Stads- och landsbygdsutveckling

Stads- och landsbygdsutvecklingen i Nyköpings kommun har fortsatt med god fart under 2023 trots rådande ekonomiska omständigheter. Lågkonjunkturen har påverkat negativt men på det stora hela fortsätter bostadsbyggandet i god takt. 487 nya bostäder har påbörjats under året, främst p.g.a. omvandlingsprojektet Stockrosen i centrala Nyköping. Kommunen fortsätter med satsningen på utveckling av bostäder i Tystberga. Under året har också nästa utvecklingsprojekt i landsbygdsort startats upp i Nävekvärn som ska resultera i fler bostadsmöjligheter.

Arbetet med Ostlänken löper på i planerad takt och byggandet av Nyköpings resecentrum fortskrider. Kommunen står inför flera stora investeringsbehov inom infrastruktur för både VA och trafik. En genomförandeplan är framtagen kopplad till Översiktsplan 2040 för att kunna planera långsiktigt för investeringar som skapar god nytta. Under året har kommunen också jobbat vidare med ett antal strategidokument för tydligare riktlinjer och en mer hållbar utveckling av kommunen.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Verksamhetsmark tillgänglig för försäljning i centralorten, antal kvm*	-	-	-	-
Verksamhetsmark tillgänglig för försäljning på landsbygden, antal kvm*	-	-	-	-
Nya bostäder i lagakraftvunna detaljplaner i centralort, antal	617	644	1 601	0
Nya bostäder i lagakraftvunna detaljplaner på landsbygden, antal	73	0	1	35
Bostäder i byggrätter i lagakraftvunna detaljplaner i centralort och på landsbygden, antal	690	644	1 602	0

\*Mätningen genomförs inte på så vis att utfall kan redovisas.

Mål	Bedömning
Förutsättningar ska ges för tillväxt spridd över kommunen och anpassas efter behov och marknad. Strategiska markförvärv samt samarbeten med privata markägare och fastighetsägare drivs aktivt av kommunen. Kommunen verkar för en fortsatt levande landsbygd med utvecklingsmöjligheter och en stark centralort (KS)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Revidera Nyköpings kommuns styrdokument för VA, inklusive dagvatten (VA-plan) (MSN)	2023-12-31	

## Målområde Trygghet och säkerhet

### Bedömning



En samlad bedömning av målområde Trygghet och säkerhet är att det är i hög grad uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd har ett mål under målområdet som bedöms som i hög grad uppfyllt.

### Verksamhetsområde Trygghet och säkerhet

2023 var ett udda år utifrån trygghet och säkerhetsområdet då det under sensommaren skedde ett antal skjutningar och sprängningar riktade mot utvalda personer som skapade otrygghet i kommunen. Utifrån dessa händelser intensifierades samarbetet mellan kommun, polis och socialtjänst för att utbyta lägesbilder men också planering för fortsatt trygghetsskapande åtgärder. Utifrån ett trygghetsarbete har kommunen också utvecklat POSOM verksamheten genom att dels utöka numerären av medarbetare och stärkt samarbetet med frivilliga organisationer, Nyköpings församling, Röda korset och Rädda barnen.

Fortsatt är en del anmälningar och rapporter till Polisen oroväckande när det gäller händelser mot barn och ungdomar. För Nyköpings del är antalet anmälda våldsbrott mot unga över riksnittet. Kommunen har tillsammans genomfört olika punktinsatser som bidragit till extra trygghet med bland annat närvaro av väktare och poliser.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Konkret känsla av otrygghet, hela Nyköping*	-	-	-	1,16
Sammanvägt värde A1-A4 (skador, bränder, brott), kommunplacering Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet	238	254	256	245

\*Mätningen har förändrats vilket innebär att det inte går att följa som tänkt.

Mål	Bedömning
Tryggheten för de som bor, arbetar och vistas i kommunen ska vara god och utsattheten för oönskade händelser ska vara låg (KS)	

## Målområde Utbildning

### Bedömning



En samlad bedömning av målområde Utbildning är att det är delvis uppfyllt. Barn- och ungdomsnämnden (BUN) har två mål under målområdet, ett bedöms som ej uppfyllt och ett som delvis uppfyllt.

### Verksamhetsområde Förskola

Andelen heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation har ökat en aning från 2021 till 2022 om man ser till samtliga förskolor i kommunen. De kommunala förskolorna har en högre andel förskollärare med legitimation (45 procent) vilket är betydligt mer än de fristående förskolorna (24 procent). Jämför man statistik från föregående år gällande personaltätheten (inskrivna barn per årsarbetare) har den ökat något (alla förskolor). Den kommunala verksamheten har 5,6 barn per årsarbetare och de fristående 4,6 barn per årsarbetare.


Under dialogmöten lyfter samtliga verksamheter svårigheten med att rekrytera och behålla utbildad personal. I den kommunala förskolan har en plan för långsiktig kompetensförsörjning tagits fram. Satsningar genomförs också för förbättrad arbetsmiljö och utveckling av kollegiala forum.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%)	42%	41%	45%	-
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal	5	5	6	-
Barn 3-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	97,2%	96,8%	98,0%	-

### Verksamhetsområde Fritidshem

Resultatet hos den kommunala verksamhetens fritidshemsenkät visar höga siffror för trygghet och trivsel. Gemensamma delar som identifierats både i skolan och fritidshemmen är att utveckla arbetet med att skapa förutsättningar för att öka elevernas delaktighet och möjlighet till inflytande.

Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	26%	28%	24%	-

Mål	Bedömning
Andel årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen ska öka (BUN)	

### Verksamhetsområde Grundskola

Resultaten i den kommunala grundskolan har visat en mycket negativ trend de senaste åren för kunskapsutvecklingen, men börjar sakta vända och resultatet förbättrades under 2023. Meritvärdesmedel för årskurs 9 har ökat en aning men ligger fortfarande för lågt. Genom ökade resurser till de lägre åldrarna har man vänt trenden så att den nu är försiktigt positiv.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Barn/elever med oroande frånavaro, kommunala skolor, andel*	-	-	-	-
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, lägeskommun, kommunal skola, genomsnittlig andel (%)	-	-	55,6%	52,6%
Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor, andel (%)	58,2%	68,5%	61,0%	63,7%
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%)	65,3%	63%	44,5%	51,7%
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	83,2%	75,8%	68,5%	77,7%

\*Utfall går inte att få fram

Mål	Bedömning
Andelen elever som når godkända studieresultat ska öka (BUN)	

### Verksamhetsområde Gymnasiet

Andel elever med examen inom 3 år har ökat från 2022 till 2023 och men ligger på samma nivå efter 4 år. Skolledarna i gymnasiet har utvecklat arbetet med elevhälsa, stöd och studieteknik för att bättre kunna möta eleverna. Skolledarna har även utvecklat arbetet med fördjupade orsaksanalyser.

Indikator	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	63,5%	64,4%	63,1%	-

### Målområde Hållbar utveckling

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Hållbar utveckling är att det är delvis uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd och Kultur- och fritidsnämnden (KFN) har mål eller särskilda uppdrag från Kommunfullmäktige under målområdet.

### Verksamhetsområde Social hållbarhet

Under året har samverkan varit viktigt inom social hållbarhet, att förbättra samordningen av insatser. Både strategiskt och operativt arbete främjar genomförandet av mänskliga rättigheter, motverkar segregation och främjar integration, främjar jämlik hälsa och trygghet, motverkar våld i nära relation och främjar tillgänglighet och delaktighet. Kommunens verksamheter har på olika vis bidragit till verksamhetsområdets utveckling genom arbete inom ramen för utveckling och grunduppdrag.

Kommunens mål för social hållbarhet är långsiktiga och rör samhället i stort, och effekter av arbetet förväntas därför först långsiktigt. Kortsiktigt finns ett behov av förebyggande och främjande arbete. Syftet är att minska osakliga skillnader i medborgarnas möjligheter att utvecklas. Barn och ungas fysiska och psykiska hälsa, aktiv fritid, folkhälso- och ANDTS-arbete samt osakliga skillnader kopplat till socioekonomiska förutsättningar bedöms vara viktigt fokus framåt.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	6,7%	6,0%	-	-
Elever som provat tobak, narkotika, doping, alkohol, andel*	-	-	-	-
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	-	28,0%	29,7%	-
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	87,5%	88,3%	88,4%	-
Barn och unga som känner sig trygga i skolan, andel (utfall avser åk 9)	94,0%	-	89,0%	-
Barn och unga som känner sig trygga i staden/centrum, andel**	-	-	-	-



Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Unga som röker dagligen, andel (utfall avser åk 9)	12,0%	-	9,0%	-

\*Det är inte möjligt att följa indikatorn som helhet. \*\*Inget utfall för denna indikator finns tillgängligt

Mål	Bedömning
Förutsättningar för självständighet, jämlik hälsa och ett gott liv för alla invånare ska stärkas med fokus på möjlighet till utbildning och egen försörjning (KS)	
Genom delaktig samhällsutveckling skapas ett tryggt samhälle med stark social sammanhållning där invånare känner tillit till varandra och till samhällets institutioner (KS)	
Med särskilt fokus på de tidiga uppväxtåren, ska alla barn och unga i Nyköpings kommun ges goda och jämlika förutsättningar till att må bra, utvecklas och nå sin fulla potential (KFN)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Utveckling ANDTS för hälsofrämjande och frisk kommun (KS)	2024-12-31	
Samordnad insats för en trygg, säker och inkluderande livsmiljö för en socialt sammanhållen kommun (KS)	2024-12-31	
Samordnad insats för en jämlik kommun genom delaktig samhällsutveckling (KS)	2024-12-31	
Insats för att förbättra Nyköpings kommun som en plats där barn mår bra och utvecklas (KS)	2024-12-31	

### Verksamhetsområde Ekologisk hållbarhet

Nyköpings kommun utvecklar arbetet för att bidra till ekologisk hållbarhet och fokus bör ligga på fortsatt arbete inom energi och transport samt bevarande av biologisk mångfald.

Energieffektiviserande åtgärder i fastigheter har genomförts under året, samt tydligare kravställen inarbetats i upphandling inom transport och IT i linje med kommunens koldioxidbudget. Framtagande av styrdokument för strategisk vattenplanering har kommit långt och kommer tydliggöra hur kommunen ska hantera frågor om dagvatten och skyfall. Lovprocessen för solceller och återskapande av våtmark i naturreservaten har förbättrats.

Bevakning och främjande åtgärder för bevarande av rödlistade arter pågår liksom omfattande arbete med revidering av vattenskyddsområden. Inom Måltidsservice har nyttjandet av ekologiska livsmedel ökat i linje med mål om bevarande av biologisk mångfald och stärkta ekosystem. Inriktningsbeslut om framtida insamlingssystem för avfall har fattats och arbete för att överta ansvar för insamling av förpackningar enligt ny lag har genomförts. Utbyggnad av solceller på organisationens fastigheter pågår liksom ett uppdrag kring lokalisering av vindkraft, förnybar och fossilfri energi som kommer hanteras inom ram för Översiktsplan.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)	69,2%	79,0%	70,5%	-
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	50%	50%	57%	-

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Skyddad natur totalt, andel (%)	9,9%	9,9%	10,1%	-
Måltidssvinn, grund- och gymnasieskola, gram/ätande*	67	-	-	-
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	43,0%	41,2%	39,0%	-

\*Nyckeltalet i Kolada förses inte med utfall efter 2020.

Mål	Bedömning
Nyköpings kommun ska minska organisationens klimatpåverkan och vara klimatneutralt 2045, samt verka för förnybara och hållbara energikällor och material (KS)	
Nyköpings kommun ska värna den biologiska mångfalden samt bevara och stärka de ekosystem vi är beroende av (KS)	
Nyköping kommun växer genom en medveten samhälls-planering och en långsiktigt hållbar investeringsplan för att gynna en socialt och ekologiskt hållbar samhällsutveckling (KS)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Ökad hållbar upphandling och ökad cirkulär ekonomi (KS)	2023-12-31	
Utveckla kommunens strategiska vattenplanering (KS)	2023-12-31	

### Verksamhetsområde Ekonomisk hållbarhet

Kommunen gör framsteg inom det ekonomiska hållbarhetsområdet genom leveransen av Översiktsplanen med plan för genomförande. Det är den enskilt största faktorn för framtida bidrag till utveckling inom området. Ett antal aktiviteter har genomförts med inriktning mot att öka tillväxt och skapa förutsättningar för ett diversifierat näringsliv, samt en hållbar turism. På det övergripande planet, nationellt, har tillväxt-begreppet fått en mer positiv innebörd. Där återges bilden av att en ekonomi som är hållbar över tid och växer hållbart, också stödjer möjligheterna att uppnå andra hållbarhetsmål.

En samordnad styrning och en utökad samverkan i kommunen är en viktig parameter för att uppnå effektivitet och ekonomisk hållbarhet i det långa loppet. Möjligheterna att på ett enkelt sätt kunna mäta och följa de ekonomiska transaktionerna som är sprungna ur inköpen, kommer att vara en nyckel i beslutsfattandet.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	84,7%	84,6%	-	-
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	87,7%	89,6%	92,0%	-
Nystartade arbetsställen, antal/1000 inv. 16-64 år	14	16	14	-
Lönegap median kvinnor - median män anställda av kommunen, kr	127	-76	-97	-
Inköp av godkända leverantörer (avtalstrohet), andel	87,7%	84,6%	90,5%	-

Mål	Bedömning
Nyköpings kommun bidrar till ett differentierat och livskraftigt näringsliv samt en hållbar och livskraftig turism och besöksnäring (KS)	
Nyköpings kommun ska genomföra inköp och upphandlingar effektivt och transparent för att säkerställa kvalitets- och hållbarhetsmål (KS)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Utveckling av ett mer effektivt och samhällsekonomiskt sätt att hantera resurser (KS)	2025-12-31	
Antalet avtalsreglerade köp ska öka (KS)	2023-12-31	

## Målområde Effektiv organisation

Bedömning

En samlad bedömning av målområde Effektiv organisation är att det är delvis uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd, Barn- och ungdomsnämnden (BUN) samt Vård- och omsorgsnämnden (VON) har mål eller särskilda uppdrag från Kommunfullmäktige under målområdet. Målen bedöms som delvis uppfyllda, av de särskilda uppdragen är två klara och sex stycken påbörjade.

### Verksamhetsområde Det gemensamma samhällsuppdraget

Under året har uppdragen Fokus Nöjd Kund och en Gemensam Kundservice fortsatt med fokus på dem kommunen finns till för. Arbetet fortsätter under 2024 då fler verksamheter kommer ingå i den kommunövergripande Kundservice-lösningen.


Kommunen har under året mottagit ett antal ärenden i visselblåsarfunktionen, varav ett har utretts som visselblåsärende. I huvudsak handlade ärendet om problematik och risker inom inköp och upphandling, främst inom bygg och anläggning. Ett antal åtgärdsförslag är överlämnade till kommundirektören, såsom att öka kunskapen hos medarbetarna, att arbeta med uppkomna risker samt ökad kommunikation.



Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)	-	78,0%	81,6%	86,2%
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%)	-	26,2%	24,8%	20,9%
Medborgarundersökningen - Kommunens politiker upplevs arbeta för kommunens bästa, andel (%)	-	41,6%	48,7%	41,1%
Medborgarundersökningen - Kommunens anställda upplevs arbeta för kommunens bästa, andel(%)	-	54,2%	64,8%	55,0%
Medborgarundersökningen - Korruption upplevs förekomma inom	-	25,8%	-	-

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
kommunens verksamheter, andel (%)*				
Servicemätning tillgänglighet sammanvägt, telefonsamtal och e-post**	-	-	-	82,2%
Infosäkkollen (MSB)	-	0	-	1

\*Nyckeltalet i Kolada förses inte med utfall efter 2021.

\*\*Utfall finns inte på motsvarande sätt föregående år.

Mål	Bedömning
I Nyköping leder en tydlig politisk styrning till kvalitativ verksamhet där planering, uppföljning och förbättring sker systematiskt med fokus på de vi finns till för (KS)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Utveckla systematisk dialog med medborgare (KS)	2024-12-31	
Förbättra kommunens tillgänglighet och service genom en gemensam kundservice (KS)	2023-12-31	

### Verksamhetsområde Ekonomi och effektivitet

Övergripande bedömningen är att det har varit en god utveckling inom kommunen. Oaktat att två finansiella mål inte uppnåtts kopplat till självfinansieringsgraden för investeringar och att nettokostnadsutvecklingen överstigit intäktsutvecklingen har det tredje och viktigaste målet uppnåtts, resultat före exploateringsresultat. Det visar på att även under utmanande perioder har kommunen god ekonomisk hushållning och ett resultat i balans. Kommunen har också arbetat en hel del med digitalisering inom olika divisioner och ser en positiv utveckling mot lagda mål. Utvecklingen av kommunens effektivitetsindex kommenteras i årsredovisningen under rubriken Jämförelse andra kommuner.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Kommunens totala resultat före exploateringsresultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag*	0,1%	3,2%	4,2%	3,6%
Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet (inkl. finansiell leasing)	83,0%	83,7%	96,8%	68,1%
Nettokostnadsutveckling för kommunen	2,8%	4,5%	1,9%	9,6%
Effektivitetsindex förskola	59	55	41	-
Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9	51	40	16	-
Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola	64	84	71	-
Effektivitetsindex LSS boende och daglig verksamhet	21	29	51	-
Effektivitetsindex ekonomiskt bistånd	0	0	21	-
Effektivitetsindex äldreomsorg	69	72	62	-

\* Rättad, tidigare exploateringsintäkt

Mål (finansiellt mål)	Bedömning
Långsiktig ekonomisk hållbarhet ska råda i hela kommunen genom att all verksamhet bedrivs ändamålsenligt och effektivt (målet följs upp kommunövergripande av KS) (KS)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Digitalisering för ett mer effektivt resursutnyttjande (KS)	2023-12-31	
Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans, BUN (BUN)	2024-12-31	
Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans, VON (VON)	2024-12-31	

### Verksamhetsområde Attraktiv arbetsgivare

Den sammanfattande bedömningen är att detta verksamhetsområde i sin helhet fungerar ok. Den allmänna uppfattningen är att vi skapat en bra struktur för arbetet och att vi blir ständigt bättre men utmaningarna är många. Divisionerna är nöjda med arbetet kring arbetsmiljö och sjukfrånvaro och även om sjuktalen är höga så sjunker sjukfrånvaro med 1 procentenhet för året. Ett arbete har initierats att ta fram kompetensförsörjningsplaner utifrån strategin för området.

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Sjukfrånvaro totalt bland anställda kommun, %*	9,8%	9,6%	9,7%	9,0%
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex	75	76	77	-
Attraktiv arbetsgivar-index	-	82	72	-

\*I samband med införande av nya rapporter för sjukfrånvaron har beräkningen gjorts om med utgångspunkt i SKR:s anvisningar. Den nya beräkningen har medfört att sjukfrånvaron är ca 0,5 procent lägre än tidigare redovisat.

Mål	Bedömning
Nyköping kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetare har bra arbetsvillkor, samt med hög kompetens kan möta de vi finns till för (KS)	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Implementering av ledningssystem för arbetsmiljö (KS)	2023-12-31	
Inför ett digitalt rehab-arbete (KS)	2023-12-31	
Säkerställa långsiktig kompetensförsörjning (KS)	2023-12-31	

## Ekonomisk ställning

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling, samt ställning för Nyköpings kommun analyseras utveckling av resultatet, budgetföljsamheten, investeringar och deras finansieringar, soliditeten, balansräkningen och pensionsskuldens utveckling.

### Resultatutveckling

Kommunkoncernens resultat efter finansiella poster uppgår till +174 mnkr, -74 mnkr lägre än föregående år. En viktig faktor som bedöms när det gäller kommunkoncernens kreditvärdighet är att resultatet före extraordinära poster i förhållande till omsättning (verksamhetens intäkter, skatter och bidrag) ska uppgå till 2 procent, vilket koncernen uppfyller 2023.

Kommunens redovisade resultat för 2023 uppgår till 135 mnkr vilket är 144 mnkr lägre än budget och 76 mnkr lägre än föregående år. I kommunens redovisade resultat inkluderas exploateringsresultatet, som för 2023 var budgeterad till 165 mnkr och resulterade i 17 mnkr. Anledningen är inflationens påverkan och den rådande osäkerheten på marknaden.

Till följd av inflationen har även nettokostnaderna påverkats. Nettokostnaderna jämfört med föregående år har en högre utveckling än skatteintäkterna och generella statsbidragen och därmed överstiger nettokostnadsutvecklingen intäktsutvecklingen i år.

Resultat efter balansjusteringar uppgår till 88 mnkr och därmed uppfyller kommunen kommunallagens krav på en ekonomi i balans vid årsbokslutet. Se rubriken "Balanskravsresultat" för fördjupad information. En ekonomi i balans innebär att det inte finns något resultat att återställa kommande år.

Arets resultat (extern), mnkr	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens nettokostnader	-4 048	-3 692	-3 622	-3 466	-3 373
Förändring nettokostnader	9,7%	1,9%	4,9%	2,8%	3,4%
Skatteintäkter och generella statsbidrag o utjämning	4 203	3 979	3 727	3 537	3 375
Förändring skatteintäkter mm	5,6%	6,8%	5,4%	4,8%	4,6%
Finansnetto	-19	-76	34	-20	16
Kommunens resultat efter finansiella poster, mnkr	135	212	139	51	18
Kommunkoncernens resultat efter finansiella poster, mnkr	174	248	179	100	62
Kommunkoncernens resultat i förhållande till omsättning (intäkter, skatter och bidrag)	3,0%	4,5%	3,4%	2,0%	1,3%

### Budgetföljsamhet

Ett sätt att bedöma kommunens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan är att utvärdera budgetföljsamheten.

Kommunens resultat avviker negativt mot det budgeterade resultatet med -144 mnkr vilket framför allt beror på inflationen och den rådande osäkerheten på marknaden som påverkat exploateringsresultatet som avviker med -178 mnkr.

Kommunens totala nettokostnader redovisar en negativ avvikelse jämfört med budget på -270 mnkr, varav -14 mnkr härrör från nämnder och -256 mnkr från divisioner. De högsta negativa avvikelserna inom divisionerna syns inom samhällsbyggnad, division social omsorg och division utbildning. Inom samhällsbyggnad beror budgetavvikelsen på lägre försäljningsintäkter från exploateringsprojekt då ett flertal planerade försäljningar har flyttats fram. Inom division social omsorg har ett omfattande omställningsarbete pågått under året och resultatet har förbättrats jämfört med föregående år. En mer omfattande redovisning av verksamheternas resultat finns i avsnittet Driftredovisning.

Avvikelser från budgeterat resultat, mnkr	2023	2022	2021	2020	2019
Nettokostnad per nämnd	-14	37	24	-20	19
Nettokostnad per division	-256	-78	-110	-15	-41
Avgiftskollektiven	0	0	0	0	0
Verksamhetens totala nettokostnader	-270	-40	-86	-34	-22
Skatteintäkter och statsbidrag	99	148	90	96	-35
Finansnetto	27	-70	38	-11	8
Resultat	-144	28	42	51	-49

### Investeringsvolym och självfinansieringsgrad

Kommunens bruttoinvesteringar i immateriella- och materiella anläggningstillgångar uppgick till 570 mnkr. Om man inkluderar erhållna investeringsbidrag och anslutningsavgifter så uppgår beloppet till 523 mnkr. Det är mer investeringar jämfört med föregående år och snittet de senaste fem åren. Nettoinvesteringarna i förhållande till skatter och bidrag är 12 procent, en högre nivå än de senaste åren, men inte högre än nivån som var mellan åren 2013 och 2018.

Per den sista december uppgick kommunens långfristiga lån till 2 750 mnkr och inga nya lån har tagits under året. Nya lån togs senast år 2021. Sedan dess har resultaten stärkts och därmed behov av nya lån minskat. Förstärkningen av kommunens resultat har inneburit att kommunkoncernens kreditvärdighet har förbättrats. Enligt den senaste riskvärdesanalysen (oktober 2023) som Kommuninvest har gjort så ligger Nyköpings kommunkoncern och 24 andra kommunkoncerner med ett riskvärde på noll. Att jämföra med år 2020 då riskvärdet var 5 och kommunkoncernen låg bland de 87 kommunkoncerner med högst riskvärde.

Självfinansieringsgraden anger hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med egna medel. 100 procent innebär att samtliga investeringar självfinansierats, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att det långsiktiga finansiella utrymmet stärks. Självfinansieringsgraden för kommunen är 66 procent och 68 procent för skattekollektivet. Det är en försämring jämfört med föregående år och det satta målet, en 86 procentig självfinansieringsgrad för skattekollektivet, är ej uppnått.

Kommunens investeringar, långfristig skuld mm	2023	2022	2021	2020	2019
Investeringsvolym brutto, mnkr	570	460	408	359	332
Investeringsvolym efter avdrag för investeringsinkomster, mnkr	523	436	391	322	313
- Förändring	20%	11%	22%	3%	-36%
Nettoinvesteringar / Skatter och bidrag	12%	11%	10%	9%	9%
Långfristiga lån, mnkr	2 750	2 750	2 750	2 450	2 450
- Förändring	0%	0%	12%	0%	9%
Självfinansieringsgrad <sup>1</sup>	66%	93%	85%	82%	69%
Självfinansieringsgrad, skattekollektivet <sup>1</sup>	68%	97%	84%	83%	75%

<sup>1</sup> Från och med bokslut 2023 har måttet självfinansieringsgrad ändrats, att även innefatta finansiell leasing. Omräkning har skett för alla år.

### Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden ska finansieras de kommande 50 åren. De totala pensionsförpliktelserna uppgick vid årets slut till 1 488 mnkr. Av dessa redovisas 441 mnkr i balansräkningen som en avsättning och 67 mnkr som en skuld. Resterande 980 mnkr återfinns utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse, som avser pensioner intjänade till och med 1998. Ansvarsförbindelsen minskar i och med att utbetalningar sker till de som har gått i pension.

Pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Avsättning för pensioner intjänade efter 1998, inkl. löneskatt	441	376	359	311	293
Kortfristig skuld för individuell del, inkl. löneskatt	67	74	72	71	70
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade t.o.m. 1998, inkl. löneskatt	980	972	1 012	1 028	1 037
Summa pensionsförpliktelser	1 488	1 422	1 443	1 410	1 400
Finansiella pensionstillgångar	453	447	446	236	236
Marknadsvärde per balansslutsdagen	476	436	480	242	251
Summa återlåning i verksamheten	1 013	986	963	1 168	1 149

Kommunen har finansiella placeringar för att möta framtida likviditetspåfrestningar med anledning av pensionsutbetalningar. Placeringarna redovisas som en kortfristig placering och har ett marknadsvärde som per den 31 december uppgick till 476 mnkr.

Kapitalet placeras utifrån en dynamisk förvaltningsmodell där andelen aktier justeras så att portföljen som mest kan tappa 15 procent i värde i förhållande till sitt högsta värde de senaste 12 månaderna. Strategin innebär att andelen aktier främst bestäms utifrån aktuellt riskutrymme. Samtliga innehav i portföljen följer kommunens miljö- och etik-riktlinjer avseende exkludering av olämpliga placeringar. Portföljens innehav har även genomlysts med fokus på påverkan och inkluderande strategier. Syftet med genomlysningen är att säkerställa ansvarsfulla investeringar och medverka till målet om ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

Pensioner berörs på fyra olika ställen i balansräkningen och kommenteras i noterna 27, 30, 33 och 34.

### Kommunalskatt

För 2022 uppgår Nyköpings skattesats till 21,42 procent. Skattesatsen har varit oförändrad sedan 2004, bortsett från den skatteväxling med Region Sörmland som gjordes 2010 samt 2019, då kommunens skattesats sänktes med 6 öre i och med att kommunalförbundet Sörmlands Kollektivtrafikmyndighet likviderades och verksamheten togs över av Region Sörmland.

### Borgen

Kommunen tecknar i vissa fall borgen för lån till de kommunägda bolagen, men även för andra externa verksamheter. Borgensförbindelserna är uppdelade på lån upptagna av föreningar och övriga bolag med 63 mnkr och till bostadsförsörjning 1100 mnkr. Storleken på kommunens borgensåtagande har minskat jämfört med föregående år. Av de totala borgensåtagandena bedöms 95 procent ligga inom riskgrupp 3, vilket innebär en lägre risk för infriande.

Kommunen har också tillsammans med övriga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening ett solidariskt betalningsansvar för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Se även not 36.



Belopp Mnkr	Riskgrupp			Summa
	1	2	3	
0 - 0,1	0,0	0,0	0,1	0,1
0,1 - 0,5	0,2	0,8	0,0	1,0
0,5 - 1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1,0 - 10,0	1,0	11,5	0,0	12,5
10,0 -	14,4	35,0	1100,0	1 149,4
<b>Summa</b>	<b>15,6</b>	<b>47,3</b>	<b>1 100,1</b>	<b>1 163,0</b>

Riskgrupp 1: Föreningar och bostäder med större risk för infriande

Riskgrupp 2: Föreningar, men måttlig risk för infriande

Riskgrupp 3: Kommunägda bostadsföretag, egna hem med statliga bostadslån, bostadsrättsföreningar, lån i fastigheter där kommunen fått pantbrev, dvs lägre risk för infriande

### Avtal och överenskommelser

I överenskommelsen med Sverigeförhandlingen om finansiering av Ostlänken ingår att staten finansierar grundutförande av stationer och järnvägsanläggningen medan Nyköpings kommun åtar sig att medfinansiera med 42 mnkr. Nyköpings kommun lovar vidare att det ska byggas 7 400 bostäder i kommunen inom avtalstiden till och med 2035.

Nyköpings kommun hyr lokaler i företagsparken på Arnö med en bindningstid till och med 2029. Dessa lokaler har kommunen tidigare hyrt ut till Eberspächer Exhaust Technology Sweden (tidigare SWENOX) som dessvärre sagt upp hyresavtalet och lämnat lokalerna. Vissa delar är uthyrda till andra företag och arbete pågår med uthyrning av resterande delar.

## 3.7 Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre efterföljande åren. Nyköpings kommun har inget underskott att återställa.

Sedan 2013 är det möjligt för kommuner och regioner att reservera medel till en resultatutjämningsreserv (RUR), och därmed under vissa förutsättningar föra medel mellan olika år. Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, då skatteintäkterna ökar ordentligt, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svagare tider.

Enligt kommunens policy för god ekonomiska hushållning (KK13/346) får reservering maximalt ske med den del av årets resultat eller årets resultat efter balanskravsjusteringar (det lägsta av dem) som överstiger 1 procent av summan av skatteintäkter och generella statsbidrag. Fram till år 2022 har kommunen sammanlagt avsatt +245 mnkr till RUR.

Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Från det redovisade resultatet tas alla realisationsvinster (vinst vid försäljning av anläggningstillgångar) bort. Därefter finns det möjlighet att gottgöra resultatet för realisationsvinster/förluster som uppstått vid avyttring av tillgångar om dessa avyttringar bidrar till god ekonomisk hushållning (till exempel kostnadsbesparingar) i framtiden. Orealiserade vinster och förluster i värdepapper ska ej påverka Balanskravsresultatet och neutraliseras därför i utredningen. Om resultatet som då uppstår medger och fullmäktige beslutar, görs sedan reservering till resultatutjämningsreserven alternativt lyfts medel fram från resultatutjämningsreserven för att hantera negativa resultat efter balanskravsjusteringar.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar är 88 mnkr. Årets resultat är högre, 135 mnkr. En procent av skatter och generella statsbidrag är 42 mnkr. Enligt policyn finns därmed möjlighet att göra en

avsättning med 46 mnkr. Den sammanlagda avsättningen till RUR inklusive årets avsättning blir därmed 291 mnkr.

Balanskravsutredning, mnkr	2023	2022	2021	2020	2019
= Årets resultat enligt resultaträkningen	135	212	139	51	18
- samtliga realisationsvinster	-8	-4	-16	-4	-2
+ realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
+ realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-25	15	-35	-6	-15
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-15	35	6	15	-1
Synnerliga skäl: Justeringsposter mot tidigare års resultat	-	-	-	-	-
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	88	257	94	57	0
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-46	-172	-57	-16	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-
= Balanskravsresultat	42	85	37	41	0

### 3.8 Väsentliga personalförhållanden

#### Hållbara arbetsplatser, en viktig del i kommunens strategiska kompetensförsörjning

I maj 2023 genomförde Arbetsmiljöverket sitt återbesök i kommunen med anledning av den nationella tillsynen av systematiska arbetsmiljöarbete inom offentlig sektor 2022. Kommunens tre vitesföreläggande kravställningar avskrevs därmed. Ett omfattande arbete har genomförts i kommunen för att stärka det systematiska arbetsmiljöarbetet i samtliga verksamheter. Insatser som genomförts är införande av:

- Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- KIA (kommunernas informationssystem om arbetsmiljö) som systemstöd och databas i arbetet med att minska olycksfallen som medför sjukfrånvaro.
- Riktlinjer, rutiner och arbetssätt för fördelning av arbetsmiljöuppgifter, från KS till första linjens chef.
- Utbildningsprogram inom arbetsmiljö som bland annat innehåller BAM (bättre arbetsmiljö), grundutbildning i arbetsmiljö för chefer och skyddsombud.

Kommunens systematiska arbetsmiljöarbete rapporteras nu återkommande till KS och Personal- och jämställdhetsutskottet för kännedom samt för beslut i arbetsmiljöarbetet. Centrala samverkansgruppen (kommunens övergripande skyddskommitté) arbetar nu mer med uppföljning av divisionernas systematiska arbetsmiljöarbete och nyckeltal.

#### Utnyttja tekniken smart i rekrytering

2023 har revidering av de avtal och leverantörer kommunen använder sig av i rekrytering påbörjats. Ett arbete har också initierats för att upphandla kvalitetssäkrade testverktyg vid chefsrekrytering. Utbildning har tagits fram för att stötta kommunens chefer i systemstödet för rekrytering och digital referenstagning har införts.

Den digitala kommunövergripande introduktionen har setts över och denna kommer att behöva revideras, vilket kommer att ske 2024. Division Utbildning har lanserat sin digitala introduktion under 2023.

### **Förläng arbetslivet**

2021 träffade SKR (Sveriges kommuner och regioner) och centrala fackförbund en överenskommelse om nytt kompetens- och omställningsavtal för alla kommuner och kommunala bolag. Inom avtalet fanns medel för förebyggande arbete med målet att stärka anställningstryggheten och minska risken för arbetsbristuppsägningar inom kommunen. Sista dag att använda dessa medel var oktober 2023. Vid denna tidpunkt hade kommunen använt cirka 2,7 miljoner till förebyggande kompetensutvecklingsinsatser.

Riktlinjen för ersättning vid utbildning har reviderats med syfte att skapa attraktivitet internt för fortbildning och för att ge bättre förutsättningar för att möta kompetensförsörjningsutmaningar kopplat till demografiska faktorer. Bland annat är förhoppningen att öka graden av legitimerad personal inom utbildningssidan, vård- och omsorg samt också kunna förlänga arbetslivet.

#### **Personalomsättning**

Personalomsättningen mätt i andel avslutade tillsvidareanställningar var 10,5 procent under 2022 vilket var lägre än under 2021 då den var 13,6 procent.

### **Stärk ledarskapet och lärandet**

Under 2023 har en samskapande process genomförts för att utveckla kommunens värdegrund och säkerställa att ledar- och medarbetarpolicyn ligger i linje med kommunens tillitsbaserade styrmodell. Målsättningen har varit att säkra en vägledning till medarbetare och chefer avseende beteenden och tillitsprinciper som har sin utgångspunkt i medborgarnas upplevelse och behov. Vägledande i arbetet har varit värdegrundsdelegationens arbete som presenterades i slutrapport 2016 samt Louise Bringselius, docent och forskningsledare för tillitsdelegationen, arbeten.

Under året har också programmet för nyanställda chefer genomförts och introduktionsrutiner för nyanställda chefer har vidareutvecklats. I november genomfördes årets chefsdag med temat "de vi är till för". Under dagen behandlades områden som digitaliseringens påverkan på arbetslivet och vikten av friskfaktorer i det systematiska arbetsmiljöarbetet. En workshop genomfördes med syfte att få återkoppling på förslag till värdegrund och tillitsbaserade principer och beteenden. Utmärkelsen Årets vägvisare delades ut i fyra kategorier. Kategorin professionellt bemötande delades ut till två medarbetare inom division Social omsorg, årets arbetsmiljöinsats delades ut till två medarbetare inom tekniska divisionen, kreativitet delades ut till en medarbetare på kommunikationsavdelningen och årets chef delades ut till en enhetschef inom division Social omsorg.

### **Mångfald**

Under 2022 var balanstalet för anställda som var utrikes födda 1,1. Värdet var något högre än medeltalet för samtliga kommuner. Talet anger andel utrikes födda i åldern 18 - 64 år bland kommunens anställda i förhållande till andel utrikes födda i samma ålder bland kommunens befolkning. Balanstalet för Nyköpings kommun visar att andelen boende utrikes födda är likvärdig med andelen anställda utrikes födda.

### **Hållbart medarbetarengagemang - HME-värde**

Att säkra rätt förutsättningar för kommunens medarbetare att uppleva engagemang i sitt arbete är centralt för att vara en bra arbetsgivare. Kommunen använder sig av två nyckeltal för att följa utvecklingen. Hållbart Medarbetarengagemang (HME) och employee Net Promoter Score (eNPS). Båda dessa index visar en positiv utveckling jämfört med föregående år. Fördjupad analys av mätresultaten genomförs med syfte att hitta möjliga kommunövergripande åtgärder för att fortsatt stärka den positiva trenden.

Kommunen följer attraktiviteten som arbetsgivare också genom ett index som heter Attraktiv arbetsgivarindex. Trenden är positiv och vi ser en ökning jämfört med föregående år. Det bör dock tilläggas att mätningen har justerats avseende källdata för att kommunens index ska vara jämförbart med övriga kommuner som följer indexet. Skillnaden är att timavlönade ingår inte i beräkningsgrunden i årets mätning och kommer inte heller att göra det framåt i tiden.

### Lön och Pension

Budgeten för löneökningar 2023 var 2,3 procent. Kommunals utrymme enligt centrala avtal fastställdes av det så kallade "märket" under våren. Märket hamnade på 4,1 procent vilket gjorde att den totala löneökningen i kommunen hamnade på 3,2 procent. Prioriterade grupper var i huvudsak äldre, erfarna lärare som presterar bra samt särskilt yrkesskickliga sjuksköterskor/skolsköterskor.

Löneskillnaderna mellan män och kvinnors löner ökade något under året och ligger nu på 98,3 procent (98,8 procent 2022). Analyser av lönerna visade inte på några osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor.

### Pensionsavgångar

Ett nytt pensionsavtal för kommun och region trädde i kraft 2023. Det innebär övergång till ett helt avgiftsbestämt pensionsavtal med höjda pensionspremier. Högre och tryggare pensioner gör kommuner och regioner till mer attraktiva arbetsgivare och bidrar därmed till att möta kompetensutmaningen. 22 procent av kommunens medarbetare med möjlighet att välja under våren valde att byta pensionsavtal.

Antalet pensionsavgångar förväntas vara högt kommande år, cirka 150 medarbetare fyller 69 år under de närmaste fem åren. Under 2021 var antalet pensionsavgångar 71 och medelåldern för pensionsavgångarna var 65 år.

### Antal anställda

Antal tillsvidareanställda medarbetare var 4 284 den 30 november 2023, en minskning med 24 medarbetare jämfört med 2022. Antalet visstidsanställda med månadslön uppgick till 386 vilket var något färre än 2022 då antalet var 395.

	2023	2022	2021	2020	2019	Förändr jmfr 2022
<b>Antal anställda</b>						
Tillsvidareanställda kvinnor	3 263	3 307	3 323	3 353	3 215	-44
Tillsvidareanställda män	1 021	1 001	940	940	916	20
<b>Totalt antal tillsvidareanställda</b>	<b>4 284</b>	<b>4 308</b>	<b>4 263</b>	<b>4 293</b>	<b>4 131</b>	<b>-24</b>
Visstidsanställda med månadslön kvinnor	287	290	287	307	279	-3
Visstidsanställda med månadslön män	99	105	108	113	114	-6
<b>Totalt antal visstidsanställda med månadslön</b>	<b>386</b>	<b>395</b>	<b>395</b>	<b>420</b>	<b>393</b>	<b>-9</b>
<b>Totalt antal anställda</b>	<b>4 636</b>	<b>4 678</b>	<b>4 638</b>	<b>4 683</b>	<b>4 506</b>	<b>-42</b>
Medelålder						
Medelålder kvinnor	45,6	45,5	45,4	45,2	45,4	0,1
Medelålder män	44,0	43,9	44,1	43,6	43,5	0,1
<b>Medelålder samtliga</b>	<b>45,3</b>	<b>45,1</b>	<b>45,1</b>	<b>44,9</b>	<b>44,9</b>	<b>0,2</b>
Genomsnittlig tjänstgöringsgrad, % <b>Fel!</b> <b>Bokmärket är inte definierat.</b>						

	2023	2022	2021	2020	2019	Förändr jmfr 2022
Genomsnittlig tjänstgöringsgrad kvinnor, %	96,3	95,9	95,5	95,3	94,7	0,4
Genomsnittlig tjänstgöringsgrad män, %	97,9	97,6	97,5	97,3	97,5	0,3
<b>Genomsnittlig tjänstgöringsgrad samtliga, %</b>	<b>96,7</b>	<b>96,3</b>	<b>95,9</b>	<b>95,7</b>	<b>95,4</b>	<b>0,4</b>

<sup>1</sup> Mätningen avser tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadslön.

### Lag och avtal

Under året har det nya samverkansavtalet färdigställt och förberedelserna för införande har påbörjats. Målsättningen med det nya avtalet är att säkra förutsättningar som inbjuder till dialog och i förlängningen bidrar till god arbetsmiljö och utveckling av kommunens verksamheter.

Nya arbetstidsregler har börjat gälla under 2023 och ger längre dygnsvila till medarbetarna och därmed bättre återhämtning. Förändringarna får störst påverkan inom verksamheter med oregelbundna arbetstider samt verksamheter med beredskap. Undantag har förhandlats fram för insatsledare inom Räddningstjänsten för att få ett schema som fungerade för verksamheten. I övriga fall har inga undantag gjorts.

### Upplysningar om anställdas frånvaro på grund av sjukdom

Kommunens totala sjukfrånvaro har minskat om vi jämför med 2022. Vi nådde inte målet på 8 procent sjukfrånvaro men divisionerna har gjort stora insatser för att minska sjukfrånvaron. Division Social omsorg och division Samhällsbyggnad har haft den största minskningen av sjukfrånvaron under året. Division Social omsorg samt division Utbildning arbetar nu systematiskt med arbetsmiljöarbetet, ett ökat fokus på risker och åtgärder för att minska riskerna i arbetet och därmed minskar sjukfrånvaron. Kommunen har fortfarande en för stor andel med långtidssjukfrånvaro, där vi under året arbetat med utredningar, åtgärder, arbetsanpassningar och även avslut, och arbetet måste fortsätta för att inte skapa flera långtidssjuka.

Under 2023 har 81 olycksfall med sjukfrånvaro inträffat där medarbetare blivit skadade av arbetet. Arbetet behöver fortsätta med rotorsaksanalyser på varför olycksfallen inträffar och genomföra åtgärder så de inte inträffar igen. Ingen ska göra sig illa på jobbet! För hög arbetsbelastning utan möjlighet till återhämtning är den största enskilda anledningen till att medarbetarna rapporterar in olycksfall, arbetssjukdom, tillbud och riskobservationer. Det har även rapporterats kränkningar och diskrimineringar som lett till sjukfrånvaro. Här har kommunen misslyckats då kommunen ska ha en nollvision när det gäller kränkningar och diskrimineringar.

Framtiden ser trots allt positiv ut för sjukfrånvaron då kommunen bedriver ett aktivt förebyggande arbete bland annat med att utbilda chefer och skyddsombud i arbetsmiljöarbete. Ett systemstöd i KIA och Adato kommer också att införas under 2024 som systemstöd i arbetsanpassning och rehabiliteringsarbetet.

Resultatet av det systematiska arbetsmiljöarbetet börjar nu synas i sjunkande sjukfrånvarotal i Nyköpings kommun.

Nyköpings kommun	2023	2022	2021	2020	2019	Förändr 2023 jmf 2022
<b>Sjukfrånvaro per period, procent av ordinarie arbetstid</b>						
Sjukdag 1 - 14	4,0	4,5	4,3	4,9	3,7	-0,5
Sjukdag 15 - 90	1,5	1,5	1,7	1,8	1,6	-

Nyköpings kommun	2023	2022	2021	2020	2019	Förändr 2023 jmf 2022
Sjukdag 91 -	3,5	3,7	3,6	3,2	2,9	-0,2
<b>Sjukfrånvaro total, procent</b>	<b>9,0</b>	<b>9,7</b>	<b>9,6</b>	<b>9,8</b>	<b>8,1</b>	<b>-0,7</b>
<b>Sjukfrånvaro per åldersgrupp, procent av den egna gruppen</b>						
- 29 år	8,9	8,4	8,9	9,8	8,4	0,5
30 – 49 år	8,1	9,1	8,9	9,1	7,1	-1,0
50 år och äldre	10,2	10,8	10,8	10,8	9,1	-0,6
<b>Sjukfrånvaro per kön, procent av den egna gruppen</b>						
Kvinnor	10,0	10,7	10,7	10,9	8,8	-0,7
Män	6,0	6,5	6,2	6,4	5,5	-0,5
<b>Andel av sjukfrånvaron som är 60 dgr sammanhängande eller mer</b>	<b>53,3</b>	<b>52,4</b>	<b>53,0</b>	<b>46,6</b>	<b>50,2</b>	<b>0,9</b>

### 3.9 Förväntad utveckling

Regeringen gjorde en bedömning av det ekonomiska läget och utsikter i samband med att höstbudgeten presenterades den 20 september. Regeringen beskriver att svensk ekonomi är i lågkonjunktur 2023–2025, utifrån ett negativt BNP-gap. Ett negativt BNP-gap innebär att faktisk BNP är lägre än potentiell BNP. Under lågkonjunkturåren bedöms det därmed finnas lediga resurser i ekonomin vilka inte utnyttjas med anledning av svag efterfrågan. Först 2026 bedöms konjunkturåterhämtningen ta fart.

Inflationen i Sverige har varit historiskt hög men på väg nedåt. Riksbankens inflationsmål på en KPIF-inflation (konsumentprisindex med fasta räntor) på 2 procent väntas nås 2025. KPIF-inflationen i december 2023 låg på 2,3 procent. Lägre energipriser var den största orsaken för nedgången av inflationstakten. Risken finns att nedgången är tillfällig. Sveriges BNP har fallit i år, främst på grund av en svag inhemsk efterfrågan.

Både hushållens konsumtion och investeringar, särskilt bostadsinvesteringar, har minskat kraftigt under 2023. Nettoexporten bidrar positivt till BNP-utvecklingen både 2023 och 2024 vilket främst förklaras av en dämpad import på grund av den svaga inhemska efterfrågan. I takt med att inflationen förmodligen kommer att falla 2024 växer hushållens konsumtion igen. Investeringarna totalt sett är fortsatt svaga nästa år men gynnas samtidigt av stora offentliga investeringar, bland annat inom försvaret.

Arbetsmarknaden utvecklade starkt under första halvåret 2023 trots vikande efterfrågan. Arbetslösheten minskade både nationellt och i Nyköping. Andra halvåret har dock sett betydligt mörkare ut på arbetsmarknaden. Arbetslösheten ökar och det gör även konkurser och varsel. Andelen arbetslösa förväntas att öka, från dagens 7,6 till 8,2 procent 2024 och toppar på 8,3 procent som årsmedelvärde för helåret 2025 enligt Regeringens prognos.

Kommunen redovisade ett starkt positivt resultat för åren 2021 och 2022, till stor del beroende på högre skatteintäkter och bidrag från inkomst- och utjämningsystemet än förväntat. Även 2023 blir ett år med relativt starkt resultat för kommunen beroende på att skatteintäkterna fortsätter att öka relativt bra. De ekonomiska förutsättningarna inför 2024 är sämre som följd av att inflationen beräknas ligga fortsatt på en relativt hög nivå.

Även räntekostnaderna ökade kraftigt redan under 2022 och förväntas därefter fortsätta att öka under kommande åren. Räntekostnader för kommunens lån på cirka 2 800 mnkr ökade med drygt 30 mnkr 2023 och drygt 70 mnkr 2024 jämfört med 2022. Kommunen har ett finansiellt mål att självfinansiera 86 procent av alla investeringar i kommunens regi. För att minska kommunens kommande lånebehov har kommunens resultatmål ökat från 2,8 procent (2023) till 3,2 procent för åren 2024-2025.

Det kommunala skatteunderlaget beräknas närmast kommande år öka snabbare än i föregående prognoser, vilket främst beror på de högre pris- och löneökningarna. I reala termer är dock skatteunderlagstillväxten kommande år låg ur ett historiskt perspektiv, på grund av den höga inflationen.

Befolkning i Nyköping växer fortfarande, dock inte riktigt med samma takt som åren innan. Ökad befolkning innebär även ett ökat investeringsbehov för verksamhetslokaler, bostäder och infrastruktur vilket i sin tur ökar kommunkoncernens lånebehov. I rådande ränteläge är det dock dyrt långsiktigt att låna mer pengar till investeringar så det blir ännu viktigare framgent att kommunen har höga resultatmål och därmed kan självfinansiera större delen av kommande investeringsbehov. Det är ytterst viktigt att analysera noggrant vilka konsekvenser minskad befolkningsutveckling kommer att få för efterfrågan av kommunal service särskilt inom förskolan och grundskolan på kort och längre sikt.

I välfärdssektorn uppstår de största behovsökningarna kommande år först och främst inom äldreomsorgen. Det beror på att den stora gruppen 40-talister efterhand uppnår 80 år, och att behovet av vård och omsorg ökar i takt med stigande ålder. I Nyköping ökar även antalet barn och ungdomar. Fram till 2030 väntas kostnaderna för barn och unga, 1-19 år, i dagens priser att öka med knappt 150 mnkr (10 procent). Kostnaderna inom äldreomsorgen beräknas att öka med över 300 mnkr (40 procent) om efterfrågan av insatser inom äldreomsorgen kommer att ligga på samma nivå som idag. Totalt innebär detta en kostnadsökning med 450 mnkr, det vill säga drygt 10 procent av den totala budgeten inom Nyköpings kommun.

Nyköpingshem AB ska enligt gällande ägardirektiv skapa förutsättningar att nyproducera 1 000 bostäder samt renovera 100 bostäder om året fram till 2026. Investeringsprogrammet är skapat utifrån balans mellan åtgärder i det befintliga beståndet och planerad nyproduktion. Åtgärderna i det befintliga beståndet inkluderar stora delar av bolagets miljonprogram som, förutom en teknisk upprustning, förutsätter bostadssociala insatser i syfte att förebygga trångboddhet och skapa förutsättningar för en minskad segregation.

# 4 Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Verksamhetens intäkter	1	1 185	1 164	1 200	1 556	1 559
Verksamhetens kostnader	2,9	-5 025	-4 718	-4 700	-5 246	-4 927
Avskrivningar	4	-208	-204	-191	-291	-272
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-4 048</b>	<b>-3 758</b>	<b>-3 692</b>	<b>-3 981</b>	<b>-3 639</b>
Skatteintäkter	5	3 065	3 003	2 914	3 065	2 914
Generella statsbidrag och utjämning	6	1 138	1 100	1 065	1 138	1 065
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>155</b>	<b>344</b>	<b>288</b>	<b>221</b>	<b>340</b>
Finansiella intäkter	7	67	14	18	66	10
Finansiella kostnader	8	-86	-78	-93	-114	-102
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>135</b>	<b>280</b>	<b>212</b>	<b>174</b>	<b>248</b>
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
<b>Redovisat resultat</b>		<b>135</b>	<b>280</b>	<b>212</b>	<b>174</b>	<b>248</b>



# 5 Balansräkning

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
<b>TILLGÅNGAR</b>						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	20	2	3	1	3	2
Materiella anläggningstillgångar		4 868	5 190	4 511	7 126	6 712
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	21	4 504	4 856	4 190	6 751	6 412
- varav maskiner och inventarier	22	364	335	321	374	300
Finansiella anläggningstillgångar	23	378	364	341	173	151
Summa anläggningstillgångar		5 248	5 557	4 853	7 301	6 865
Bidrag till statlig infrastruktur	24	88	53	95	88	95
Omsättningstillgångar						
Förråd och mark under exploatering	25	136	143	108	136	108
Fordringar	26	447	370	482	445	521
Kortfristiga placeringar	27	629	680	582	629	582
Kassa och bank	28	74	431	300	122	302
Summa omsättningstillgångar		1 286	1 625	1 473	1 332	1 514
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>6 622</b>	<b>7 235</b>	<b>6 422</b>	<b>8 722</b>	<b>8 474</b>

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>EGET KAPITAL</b>						
Eget kapital	29	1 953	2 112	1 819	2 823	2 658
- varav årets resultat		135	280	212	174	248
- varav resultatutjämningsreserv		291	-	245		73
- varav övrigt eget kapital		1 526	-	1 362	2 650	2 336
<b>AVSÄTTNINGAR</b>						
Avsättningar för pensioner och förpliktelser	30	441	441	376	447	381
Andra avsättningar	31	359	277	330	450	419
Summa avsättningar		800	718	706	897	800
<b>SKULDER</b>						
Långfristiga skulder	32	3 069	3 339	3 007	4 169	4 237
Kortfristiga skulder	33	801	1 065	889	833	779
Summa Skulder		3 870	4 405	3 896	5 001	5 016
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>6 622</b>	<b>7 235</b>	<b>6 422</b>	<b>8 722</b>	<b>8 474</b>
<b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>						
Pensionsförpliktelser	34	980	990	972	980	972
Övriga ansvarsförbindelser	35	-	-	-	1	1
Borgensåtaganden	36	1 163	1 334	1 299	54	60
<b>SUMMA PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>		<b>2 143</b>	<b>2 324</b>	<b>2 271</b>	<b>1 035</b>	<b>1 033</b>

# 6 Kassaflödesanalys

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		135	280	212	174	248
Justering för avskrivningar		208	204	191	291	272
Justering förändring avsättningar		94	70	32	97	41
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	10	-72	6	48	-124	45
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		365	560	483	438	605
+/- Minskning/ökning förråd mm		-28	-31	9	-28	9
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar		35		-112	76	-120
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder		-89		-176	54	-72
Kassaflöde från den löpande verksamheten		285	529	204	539	423
Investeringsverksamheten						
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-1		0	-1	0
Investering i fastigheter och inventarier		-527	-710	-456	-659	-508
Investeringsbidrag och anslutningsavgifter		48		25	71	40
Försäljning av fastigheter och inventarier		9		5	9	5
Investering i aktier och andelar		-5		-5	-5	-5
Försäljning av aktier och andelar		0		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-478	-710	-433	-586	-468
Finansieringsverksamheten						
Köp av aktier och andelar, kortfristiga		-349		-256	-349	-256
Försäljning av aktier och andelar, kortfristiga		347		305	347	305
Utlåning	11	-30		33	0	0
Upplåning	12	0	180	0	-130	-150
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-32	180	82	-132	-102
Utbet. bidrag statlig infrastruktur		-1		-1	-1	
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>-226</b>	<b>-1</b>	<b>-148</b>	<b>-180</b>	<b>-147</b>
Likvida medel vid årets början		300	433	448	302	449
Likvida medel vid årets slut		74	431	300	122	302

# 7 Noter

## Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

## Anläggningstillgångar i kommunen

Enligt kommunens principer klassificeras en investering som anläggningstillgång när den har en ekonomisk livslängd på minst tre år och en totalkostnad på lägst 50 tkr. Även utveckling av eller inköp av immateriella rättigheter som har en total utgift på minst 500 tkr klassificeras som anläggningstillgång.

**Immateriella- och materiella** anläggningstillgångar redovisas till bokförda värden, det vill säga anskaffningsvärde minus verkställda avskrivningar och nedskrivningar.

Immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt under max 5 år. Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt från tidpunkten för ibruktage utifrån en bedömning av nyttjandetiden i syfte att återspegla resursförbrukningen. SKR:s förslag till avskrivningstider har använts som vägledning. Avskrivningar påbörjas månaden efter färdigställandet.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (till exempel verksamhetsförändringar, tekniskiften och organisationsförändringar).

## Komponentindelning

Vid nyinvestering överstigande 1 mnkr ska en bedömning göras ifall investeringen ska delas in i olika komponenter. Bedömningen ska göras utifrån kommunens fastställda komponenter inom de olika områdena fastighet, gata, park, vatten och avloppsanläggningar. Till exempel så är uppförande av en ny förrådsbyggnad eller en utbyggnation som genererar utgifter som understiger 1 mnkr inte föremål för komponentindelning. En schablonmässig avskrivningstid för hela byggnaden/utbyggnaden tillämpas och löpande underhåll kostnadsförs direkt i driften.

Vid åtgärder på befintliga anläggningstillgångar ska åtgärden minst uppgå till 150 tkr för att vara föremål för en bedömning ifall det är en driftkostnad eller om det är ett komponentutbyte.

## Avskrivningstider materiella anläggningstillgångar

Avskrivningstiderna är olika beroende på objekt, konstruktion och typ av material. Den högsta avskrivningstiden är 100 år och tillämpas på stommen på vissa typer av fastigheter och markanläggningar, vanligast är 80 år på stommar. Vatten- och avloppsledningar har en avskrivningstid på 75 år. Maskiner och inventarier skrivs av på mellan 3-15 år.

Ingen internränta påförs investeringar som utförs i kommunal regi.

## Nedskrivningar

Nedskrivningar görs i de fall tillgången inte längre används eller kan användas till det den är tänkt till. Det kan även göras nedskrivningar vid beslut om försäljning och då bara om marknadsvärdet bedöms ligga under det bokförda värdet. Nedskrivningen belastar resultatet samtidigt som tillgång minskar med nedskrivet belopp.

## Anslutningsavgifter och investeringsbidrag

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningstillgångarnas respektive nyttjandeperiod. För bidrag som är kopplade till objekt som komponentindelats har en genomsnittlig avskrivningstid räknats fram utifrån de olika komponenternas andelar och avskrivningstider.

### **Särredovisning - Avgiftskollektiven**

Kommunens avfalls-, vatten- och avloppshantering särredovisas enligt gällande lag och rekommendationer. Årligen upprättas en separat balans- och resultaträkning för respektive verksamhet vilket återfinns i bilaga 3.

Som ersättning för använt kapital belastas avgiftskollektivet med en intern ränta på bokfört värde på anläggningstillgångar. Dessutom belastas kollektivets resultat med interna räntor, på det löpande betalningsflödet och resultatfondskapital där den räntesats som används följer den marknadsmässiga upplåningsräntan. Alla interna tjänster debiteras kollektivet, även en avgift för central administration.

Från och med 2017 regleras avgiftskollektivets resultat mot respektive resultatregleringsfond och redovisas som en skuld eller fordran till abonnenterna beroende på fondens saldo.

### **Driftredovisning**

Fullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag/budgetramar för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det innebär att anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Nettoanslagen binds av fullmäktige per nämnd. Omdisponering av anslag mellan nämnder och tilläggsanslag kan beslutas av Kommunfullmäktige under året. Teknisk ombudgetering med oförändrad anslagsomfattning och verksamhetsinriktning beslutas av Kommunstyrelsen.

Nämnderna ska fastställa en fördelning av budgetramen för 2023 inom sitt verksamhetsansvar, omhänderta Kommunfullmäktiges mål och uppdrag samt fördela dessa kompletterat med egna i sin överenskommelse av verksamhet i den mån de ryms inom ram. Verksamheterna ska upprätta budgetar och verksamhetsplaner utifrån de överenskommelser av verksamhet som avtalats med respektive nämnd och med de mål och uppdrag som angivits. Budgetar för verksamheterna beslutas av Kommunstyrelsen.

Ekonomi för den löpande verksamheten har en treårig planeringshorisont, där det första året utgör budgetåret och de därefter följande åren utgör planeringsår. Underskott ska arbetas in i enlighet med de regler som finns för balanskravet. Kommunstyrelsen kan besluta om en viss tid för återhämtandet av underskottet. I de fall denna tid överstiger två år måste kommunen som helhet arbeta in den del som överstiger två år för att kommunen inte ska bryta mot balanskravet. Detta kan ske genom att överskott budgeteras i nästa års budget, eller att andra divisioner/nämnder genererar överskott som låses.

Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla respektive nämnds och verksamhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra nämnderna och verksamheterna utgör en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller kommunexterna poster, ingår i driftredovisningen även kommuninterna poster. Exempel på dessa poster är köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter, internränta på anläggningstillgångar etcetera.

### **Jämförelsestörande- och extraordinära poster**

Händelser av väsentlig storlek, som inte förväntas inträffa ofta och som saknar samband med den löpande verksamheten betraktas och redovisas som extraordinära poster.

Jämförelsestörande poster är resultat av händelser som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder. Respektive post ska uppgå till ett väsentligt belopp (15 mnkr) och vara av sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet.

### **Leasing- och hyresavtal**

Enligt rekommendation 5 från Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska leasingavtal där de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av ett objekt i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren redovisas som finansiell leasing. De leasingavtal rörande

inventarier som uppfyller de kraven redovisas som finansiell leasing. Kommunens hyresavtal rörande lokaler redovisas som operationell leasing och specificeras i noten för leasingavtal. Under år 2024 kommer ett arbete avseende utredning av eventuell omklassificering till finansiell leasing av kommunens hyresavtal för lokaler att göras.

## **Omsättningstillgångar**

### **Exploateringar**

Exploateringar redovisas som omsättningstillgång. Med exploateringar avses arbets- och bostadsområden som kommunen inom de närmaste åren beräknar att sälja. Värdering görs av områdena och bokfört värde utgörs av anskaffningsvärdet eller ett bedömt marknadsvärde om det är lägre. De totala utgifterna för ett område fördelas per tomt utifrån yta, det lägsta värdet av bokfört värde eller marknadsvärde. Kommunen har från och med 2019 bytt redovisningsprincip. Tidigare har alla inkomster och utgifter som hör till ett exploateringsområde redovisats som omsättningstillgång till dess området är så gott som slutsålt, då har projektet avslutats mot resultatet. Nu följer kommunen de senaste rekommendationerna. Investeringar inom exploateringsområden har flyttats till anläggningstillgångar och försäljningsintäkterna per tomt redovisas direkt mot resultatet tillsammans med bokförda kostnader fördelade efter tomtareal.

**Kundfordringar** och övriga kortfristiga fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

### **Finansiella omsättningstillgångar**

Finansiella omsättningstillgångar värderas enligt officiella marknadsnoteringar till verkligt värde har börskursen den 31/12 använts.

### **Skulder, avsättningar och ansvarsförbindelser**

Avsättningar redovisas när en inträffad händelse har en förpliktelse som har anknytning till exv. ett kontrakt, lagstiftning eller annan laglig grund. Tillförlitligt underlag styrker avsatt belopp.

Om förfallotid eller beloppets storlek är osäkert redovisas förpliktelsen som ansvarsförbindelse.

### **Övriga avsättningar - Avsättning deponi**

Avsättningen avser kostnader för pågående återställande av kommunens avfallsdeponier. Den absolut största deponin är Björshults avfallsanläggning som delas med Oxelösunds kommun. Under år 2020 togs en bruttokalkyl fram för återställning av Björshult som ska vara sluttäckt år 2035 men kostnader beräknas kvarstå t o m år 2065. Kalkylen har en indexuppräknings med 2,5 procent och nuvärdet diskonteras med en ränta på 1,25 procent. Oxelösunds andel är beräknad efter befolkningsandelen år 2019 och är bokförd som som en långfristig fordran.

### **Avsättning pensioner och ansvarsförbindelser**

Utredningsgraden uppgår till 97,0 procent. Förpliktelser för pensionsåtaganden är beräknade enligt gällande RIPS.

Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens allmänna råd. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till ålderspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Visstidsavtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

## Kommunkoncern och sammanställda räkenskaper

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag:

Bolag	Ägarandel
Stationsfastigheter i Nyköping Nyköpings Fastighetsförv AB	100%
Gästbudsstaden AB	100%
Nyköping Vattenkraft AB	100%
Nyköpings Hem AB	100%
Onyx AB	20%
NOVF	57%
Stadshuset i Nyköping AB	100%

Koncernredovisningen omfattar Nyköpings kommun samt aktiebolag och förbund i vilka kommunen har ett bestämmande eller betydande inflytande. Samtliga bolag och förbund som omfattas av koncernredovisningen har räkenskapsår motsvarande kalenderår.

Koncernredovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden vilket innebär att förvärvade tillgångar och skulder redovisas till värdet vid förvärvstidpunkten enligt upprättad förvärvsanalys. Bolagens redovisningar har konsoliderats proportionellt vilket innebär att belopp i koncernens resultat- och balansräkning motsvarar ägd andel i företaget. Koncerninterna fordringar och skulder, intern försäljning samt internvinster elimineras i sin helhet i koncernredovisningen. Marknadsbaserad prissättning tillämpas vid leverans mellan företagen inom koncernen. Bolag som förvärvats under året inkluderas från och med förvärvstidpunkten och avyttrade företag ingår till och med tidpunkten för avyttringen.

I koncernens balansräkning har dotterbolagens obeskattade reserver uppdelats mellan uppskjuten skatteskuld, som redovisas som en avsättning, och eget kapital. I koncernens resultaträkning fördelas avsättning till eller upplösning av obeskattade reserver mellan uppskjuten skatt och årets resultat.

Anläggningstillgångarna avseende bolagskoncernen är indelade i olika komponenter där avskrivningarna enligt plan är baserade på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad ekonomisk livslängd. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

### Följande avskrivningstider tillämpas för bolagskoncernen:

Tillgång	Avskrivningstid
Fastighet	10 - 100 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 - 40 år
Inventarier	5 - 10 år

**Intäkter** redovisas enligt sannolikhet att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras och beräknas på ett tillförlitligt sätt. Periodiseringar har skett enligt god redovisningssed.

**Skatteintäkter** årets preliminära skattebetalningar och den preliminära slutavräkningen för innevarande år samt korrigeringen av avräkningen angående föregående år redovisas som intäkt under innevarande år.

**Kostnader** redovisas och periodiseras enligt god redovisningssed.

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022	
<b>NOTER RESULTATRÄKNINGEN</b>					
not 1	Verksamhetens intäkter				
	Driftredovisning, verksamheten	5 355	5 184	5 355	5 184
	avgår övriga interna poster	-4 171	-3 984	-4 171	-3 984
	Bolagens intäkter	-	-	491	512
	avgår koncerninterna intäkter	-	-	-120	-153
	Verksamhetens intäkter	1 185	1 200	1 556	1 559
	Fördelade enligt nedan:				
	Försäljningsintäkter, övriga ersättningar och intäkter	59	53	59	53
	Taxor och avgifter	365	344	365	344
	Hyror och arrenden	160	164	508	512
	Bidrag från staten	309	290	309	290
	EU-bidrag	5	6	5	6
	Övriga bidrag	93	81	93	81
	Försäljning av verksamhet och tjänster	170	169	170	169
	Försäljning av exploateringsfastigheter	15	87	15	87
	Interna fördelningar	0	2	0	2
	Reavinst anläggningstillgångar	8	4	8	4
	Övriga intäkter	-1	0	22	11
	Verksamhetens intäkter	1 185	1 200	1 556	1 559
	Varav jämförelsestörande intäkter				
	Reavinst materiella anläggningstillgångar			-	-
	Reavinst fonder/aktier			0	0
	Jämförelsestörande intäkter	0	0	0	0
not 2	Verksamhetens kostnader				
	Driftredovisning, verksamheten	-9 477	-8 916	-9 477	-8 916
	avgår avskrivningar/nedskrivningar verksamheten	208	191	208	191
	avgår övriga interna poster	4 244	3 788	4 244	4 025
	Bolagens externa kostnader		-	-330	-369
	avgår koncerninterna kostnader		-	120	153
	Verksamhetens kostnader	-5 025	-4 937	-5 235	-4 917
	Fördelade enligt nedan:				
	Lämnade bidrag	-213	-172	-213	-172
	Lönekostnader	-2 507	-2 384	-2 562	-2 439
	Övriga personalkostnader	-262	-194	-262	-194
	Material	-308	-347	-308	-347
	Lokalhyra och städ	-281	-257	-281	-257



Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
	-1 457	-1 345	-1 457	-1 345
Köp av tjänst/verksamhet				
Reaförluster och utrangeringar materiella anläggningstillgångar	-1	-3	-1	-3
Övriga kostnader	4	3	-152	-159
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-5 025</b>	<b>-4 700</b>	<b>-5 235</b>	<b>-4 917</b>
<b>not 3 Kostnader för revision</b>				
Sakkunnigt biträde PwC	0	0	0	0
Förtroendevalda revisorer	-1	-1	-1	-1
<b>Kostnad revision</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>not 4 Avskrivningar</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	0	-1	-1	-1
Mark, byggnader o tekniska anläggningar	-124	-117	-206	-195
Maskiner o inventarier	-84	-73	-84	-75
Koncerninterna förvärv	-	-	0	0
Anläggningstillgångar nedskrivning	0	0	0	0
<b>Avskrivningar</b>	<b>-208</b>	<b>-191</b>	<b>-291</b>	<b>-272</b>
<b>not 5 Skatteintäkter</b>				
Kommunala skatteintäkter				
Preliminära skattebetalningar	3 004	2 829	3 004	2 829
Skatteavräkning innevarande år	46	67	46	67
Skatteavräkning tidigare år	15	18	15	18
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>3 065</b>	<b>2 914</b>	<b>3 065</b>	<b>2 914</b>
Vid preliminär slutavräkning har RKR:s rekommendation 4.2 använts. Det vill säga prognosen baseras på Sveriges Kommuner och Regioners beräkningar.				
<b>not 6 Generella statsbidrag och utjämning</b>				
Inkomstutjämningsbidrag	672	614	672	614
LSS bidrag	66	58	66	58
Kommunal fastighetsavgift	131	124	131	124
Regleringsbidrag alternativt regleringsavgift	136	159	136	159
Kostnadsutjämningsbidrag	132	103	132	103
Strukturbidrag	-	-	-	-
Införandebidrag	-	0	-	0
Tillfälligt flyktingstöd	-	1	-	1
Generella statsbidrag (Skolmiljarden)	2	5	2	5
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>1 138</b>	<b>1 065</b>	<b>1 138</b>	<b>1 065</b>

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning		
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022	
<b>not 7</b>	<b>Finansiella intäkter</b>				
	Ränteintäkter och liknande poster	57	14	56	9
	Utdelningar aktier i dotterbolag	3	3	3	-
	Utdelningar övriga fonder/aktier	2	2	2	2
	Reavinst aktier	0	0	0	0
	Vinst fonder/aktier	6	0	6	0
	<b>Finansiella intäkter</b>	<b>67</b>	<b>18</b>	<b>66</b>	<b>10</b>
<b>not 8</b>	<b>Finansiella kostnader</b>				
	Räntekostnader	-50	-35	-77	-43
	Räntekostnader pensioner	-37	-9	-37	-9
	Nedskrivning av kortfristiga placeringar	0	-50	0	-50
	Förlust fonder/aktier	0	0	0	0
	<b>Finansiella kostnader</b>	<b>-86</b>	<b>-93</b>	<b>-114</b>	<b>-102</b>
<b>not 9</b>	<b>Skattekostnad</b>				
	Årets skatt	-	-	-11	-4
	Uppskjuten skatt	-	-	0	-6
	<b>Skattekostnad</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-11</b>	<b>-10</b>
<b>NOTER KASSAFLÖDESANALYS</b>					
<b>not 10</b>	<b>Justering för ej likviditetspåverkande poster</b>				
	Reavinster materiella anläggningstillgångar	-8	-4	-8	-4
	Reaförluster och utrangeringar materiella anläggningstillgångar	1	3	1	3
	Gåva	-10			
	Reavinst/förlust finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
	Bidrag Korpen + fordran Oxelösund	1	0	1	0
	Aktieägartillskott	-	-3	-	-
	Förändring bidrag till Statlig infrastruktur	7	8	7	8
	Resultat pensionsportfölj	-6	0	-6	0
	Värdereglering finansiella omsättningstillgångar	-39	49	-39	49
	Likviditetsförändring finansiella oms tillg	0	0	0	0
	Teoretisk amortering Fin leasing	-9		-9	
	Justering förändring Avsättningar	-3		-3	
	Investeringsbidrag och periodiserade anslutningsinkomster	-6	-6	-6	-6
	Omklassificering	-	-	0	0

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
	-	-	-15	-10
	0	-1		-26
	<b>-72</b>	<b>48</b>	<b>-76</b>	<b>15</b>
<b>not 11 Räntebärande utlåning</b>				
Förändring av lån till koncernbolag	30	-33	-	-
Övriga långfristiga fordringar	0	-	-	-9
<b>Räntebärande utlåning</b>	<b>30</b>	<b>-33</b>	<b>0</b>	<b>-9</b>
<b>not 12 Upplåning</b>				
Upptagna lån	0	0	0	0
Amortering skuld	0	-	-130	-150
<b>Upplåning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130</b>	<b>-150</b>
<b>NOTER BALANSRÄKNING</b>				
<b>not 20 Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	13	15	14	16
Justering ingående anskaffningsvärde			0	0
Årets inköp	1	0	1	0
Försäljningar/Utrangeringar	0	-2	0	-2
Omklassificering/Överföringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15	13	16	14
Ingående avskrivningar	-12	-13	-12	-13
Justering ingående avskrivningar			0	0
Årets avskrivningar	0	-1	-1	-1
Försäljningar/Utrangeringar	0	2	0	2
Omklassificering/Överföringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13	-12	-13	-12
Utgående redovisat värde	2	1	3	2
Genomsnittliga nyttjandeperioder	5 år	5 år		
<b>not 21 Mark, byggnader o tekniska anläggningar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	6 126	5 810	9 407	9 064
Justering ingående anskaffningsvärde			-29	-10
Årets inköp	440	338	462	353
Avgår: investeringsbidrag på försäljningar	0	0	0	0
Avgår: investeringsbidrag på nyanskaffningar	0	0	0	0

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Försäljningar/utrangeringar	-2	-19	-17	-31
Justering omklassificering	-	-	1	-
Omklassificering/Överföringar	0	-3	121	32
Koncerninterna förvärv	-	-	10	
Ackumulerat anskaffningsvärde	6 564	6 126	9 954	9 407
Ingående avskrivningar	-1 934	-1 831	-3 006	-2 823
Justering av ingående avskrivningar	0	0	4	-14
Försäljningar/utrangeringar	1	14	15	26
Omklassificering/Överföringar	-	-	-49	
Årets avskrivningar	-124	-117	-205	-195
Koncerninterna förvärv	-	-	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-2 057	-1 934	-3 241	-3 006
Ingående nedskrivningar	-3	-4	-66	-68
Justering av ingående nedskrivningar			62	0
Försäljningar/utrangeringar	0	2	2	2
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0		0
Ackumulerade nedskrivning på försäljningar			-	-
Ackumulerade nedskrivningar	-3	-3	-3	-66
Pågående ny- och ombyggnader				
Ingående anskaffningsvärde	-	-	78	63
Justering av ingående anskaffningsvärden	-	-	23	0
Årets investeringar	-	-	95	65
Avgår: överförda anskaffningsvärden till byggnader	-	-	-132	-34
Avgår: överförda anskaffningsvärden till tekn.anl.	-	-	-1	0
Avgår: överförda anskaffningsvärden till mark	-	-	0	0
Avgår: överförda anskaffningsvärden till resultatet	-	-		0
Årets bidragsfinansiering			-23	-16
<b>Pågående ny- och ombyggnader</b>	-	-	<b>41</b>	<b>78</b>
<b>Bokfört värde mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>	<b>4 504</b>	<b>4 190</b>	<b>6 751</b>	<b>6 412</b>
Avskrivningstider (genomsnittliga)	43 år	44 år		
<b>not 22 Maskiner o inventarier</b>				
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>819</b>	<b>760</b>	<b>830</b>	<b>800</b>
Justering ingående anskaffningsvärde	-2	-3	27	-3
Årets inköp	129	122	133	93
Försäljningar/utrangeringar	-20	-62	-20	-62

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Omklassificering/Överföringar	0	2	0	2
<b>Akkumulerat anskaffningsvärde</b>	<b>927</b>	<b>819</b>	<b>972</b>	<b>830</b>
<b>Ingående avskrivningar</b>	<b>-489</b>	<b>-477</b>	<b>-522</b>	<b>-508</b>
Justering ingående avskrivningar	-1	0	-1	0
Försäljningar/utrangeringar	19	61	19	62
Omklassificering/Överföringar	-	-	-	-
Årets avskrivningar	-83	-73	-84	-75
<b>Akkumulerade avskrivningar</b>	<b>-554</b>	<b>-489</b>	<b>-588</b>	<b>-522</b>
<b>Ingående nedskrivningar</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>
Justering ingående nedskrivningar			0	0
Försäljningar/utrangeringar				
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0	0
Ack nedskrivning på försäljningar				
<b>Akkumulerade nedskrivningar</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>
<b>Bokfört värde maskiner och inventarier</b>	<b>364</b>	<b>321</b>	<b>374</b>	<b>300</b>
Därav finansiell leasing	28	8		-
Avskrivningstider (genomsnittliga)	8 år	8 år		-
<b>not 23 Finansiella anläggningstillgångar</b>				
Långfristiga fordringar				
Nyköpingshem AB	0	0	0	0
NOVF	80	50	34	22
Nyköping Vattenkraft AB	0	0	-	-
Gästabudsstaden AB	90	90	-	-
Uppskjuten skattefordran	0	0	3	1
Övriga långfristiga fordringar	49	47	49	47
<b>Långfristiga fordringar</b>	<b>219</b>	<b>187</b>	<b>86</b>	<b>69</b>
<b>Aktier och andelar i koncernföretag</b>				
Ingående anskaffningsvärde aktier i Stadshuset i Nyköping AB	73	73	-	-
Varav omklassificering	-	-	-	-
Årets anskaffningar	-	-	-	-
Årets försäljningar	-	-	-	-
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
<b>Aktier och andelar i övriga bolag</b>				
Ingående anskaffningsvärde	82	76	82	76
Varav omklassificering	0	0	0	0
Årets anskaffningar	5	5	5	5
Årets försäljningar	0	0	0	0

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Ack nedskrivningar	0	0	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>160</b>	<b>154</b>	<b>87</b>	<b>82</b>
<b>Övriga andelar</b>				
Bostadsrätter	0	0	0	0
<b>Aktier och andelar</b>	<b>160</b>	<b>154</b>	<b>87</b>	<b>82</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>378</b>	<b>341</b>	<b>173</b>	<b>151</b>
<b>not 24 Bidrag till statlig infrastruktur</b>				
Ingående beslutat bidrag till statlig infrastruktur	129	92	129	92
Årets beslutade bidrag	0	38	0	38
Ackumulerade upplösningar, statlig infrastruktur	-34	-26	-34	-26
Årets upplösning, statlig infrastruktur	-7	-8	-7	-8
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>88</b>	<b>95</b>	<b>88</b>	<b>95</b>
Bidrag till statlig infrastruktur avser: -Citybanan beslut år 2009 KF §180, 57 mnkr av Citybanan. Upplösning 25 år som påbörjades samma år som den första utbetalningen år 2013. -Resecentrum beslut år 2018 KF §98 och 2020 KF §67, 14,6 mnkr + 11,5 mnkr som har index och nuvärdesberäknats. Upplösning 10 år med start 2018 och 2021. -Tystberga gång- och cykelbro beslut år 2020 KS §17, 4 mnkr som har index och nuvärdesberäknats. Upplösning 5 år med start år 2021. -Östra infarten beslut år 2021 KF §139, 37,6 mnkr som har index och nuvärdesberäknats. Upplösning 25 år med start år 2022.				
<b>not 25 Förråd och Mark under exploatering</b>				
Bränsle fastigheter och övriga förråd	1	4	1	4
<b>Exploatering</b>				
Ingående värde	104	115	104	115
Årets exploateringsutgifter/inkomster	35	6	35	6
Sålda tomter (bokfört värde)	-3	-18	-3	-18
Justering omklassificering	0	0	0	0
Omklassificering/Överföringar	0	0	0	0
Bokfört värde exploatering	136	104	136	104
<b>Förråd och Mark under exploatering</b>	<b>136</b>	<b>108</b>	<b>136</b>	<b>108</b>
<b>not 26 Fordringar</b>				
Kundfordringar	61	69	82	104
Varav osäkra kundfordringar	1	-	-	-
Avr. koncernkonto dotterbolag	6	5	6	5
Momsfordran	21	21	22	22
Övriga fordringar	4	8	36	30
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	353	379	385	417

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
		-	-87	-56
	<b>447</b>	<b>482</b>	<b>445</b>	<b>521</b>
<b>not 27 Kortfristiga placeringar</b>				
Övriga aktie- och räntefonder				
Ingående anskaffningsvärde	597	646	597	646
Årets anskaffningar	349	256	349	256
Årets försäljningar	-341	-305	-341	-305
Nedskrivning kortfr placeringar	0	0	0	0
Likviditetsförändring	0	0	0	0
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>604</b>	<b>597</b>	<b>604</b>	<b>597</b>
Värdereglering aktier och andelar	25	-15	25	-15
Aktier och andelar, totalt	629	582	629	582
- varav bokfört värde aktie och räntefonder avsatta för framtida pensioner	453	447	453	447
Marknadsvärde pensionsplaceringar	476	436	476	436
<b>Kortfristiga placeringar</b>	<b>629</b>	<b>582</b>	<b>629</b>	<b>582</b>
<b>not 28 Kassa och bank</b>				
Sörmlandsbanken	51	295	51	295
Övrig kassa och bank	23	6	71	8
<b>Kassa och bank</b>	<b>74</b>	<b>300</b>	<b>122</b>	<b>302</b>
<b>not 29 Eget kapital</b>				
<b>Ingående eget kapital</b>	<b>1 819</b>	<b>1 605</b>	<b>2 658</b>	<b>2 430</b>
- varav Skatteavräkningsreserv	1	1	-	-
- varav Säkerhetsfond	2	2	-	-
- varav Resultatutjämningsfond	245	73	-	-
Justerat EK fg år	-2	3	-20	
<b>Summa ingående eget kapital</b>	<b>1 817</b>	<b>1 607</b>	<b>2 637</b>	<b>2 430</b>
- varav obeskattade reserver	-	-	81	66
<b>Årets förändringar</b>				
Årets resultat	135	212	174	248
- varav förändring Säkerhetsfond			-	-
- varav reservering till resultatutjämningsreserv	46	172	-	-
- varav användning av resultatutjämningsreserv			-	-
Justerat EK			12	-20
<b>Summa årets förändringar</b>	<b>135</b>	<b>212</b>	<b>186</b>	<b>228</b>

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>1 953</b>	<b>1 819</b>	<b>2 823</b>	<b>2 658</b>
- varav Skatteavräkningsreserv	1	1		
- varav Säkerhetsfond	2	2		
- varav Resultatutjämningsreserv	291	245		
Justerat eget kapital		0		
<b>Summa utgående eget kapital</b>	<b>1 953</b>	<b>1 819</b>	<b>2 823</b>	<b>2 658</b>
Ansvarsförbindelse för pensioner	-980	-972	-980	-972
<b>Summa eget kapital och ansvarsförbindelse</b>	<b>973</b>	<b>847</b>	<b>1 843</b>	<b>1 685</b>
<p>Eget Kapital på 1 819 har ökat med 135 mkr under 2023 som följd av årets positiva resultat. Tidigare avsatt till Resultatutjämningsreserv (RUR) är 245 mkr, årets avsättning är 46 mnkr vilket innebär att den totala avsättningen är 291 mnkr. RUR är markerad som reserv för framtida behov för utjämnning av resultat för att möta konjunkturvariationer.</p>				
<b>not 30</b>	<b>Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</b>			
Ingående avsättning till pensioner inklusive löneskatt	376	359	381	365
Nyintjänad pension, varav				
- förmånsbestämd ålderspension	38	21	38	21
- särskild avtalspension	0	0	0	0
- efterlevandepension	0	0	0	0
- övrigt	0	0	0	0
Årets utbetalningar	-13	-14	-13	-14
Ränte- och basbeloppsuppräknig	30	9	30	9
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Övrig post	-3	-3	-3	-3
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse	-	-		
Ökning/minskning av avsättning med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	-	-		
Förändring av löneskatt	13	3	13	3
Övrigt koncern			1	0
<b>Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt</b>	<b>441</b>	<b>376</b>	<b>447</b>	<b>381</b>



Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
<p>Utredningsgraden uppgår till 97,0 %. Förpliktelser för pensionsåtaganden är beräknade enligt gällande RIPS. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens allmänna råd. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till ålderspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Visstidsavtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.</p>				
<b>Antal visstidspension</b>				
	3	5	3	5
Politiker				
Tjänstemän	0	0	0	0
Summa antal visstidspension	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>5</b>
<b>not 31 Andra avsättningar</b>				
<b>Avsättning för skatter</b>				
Obeskattade reserver samt latent skatt	-	-	69	65
Övriga avsättningar	-	-	21	24
<b>Utgående avsättning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>91</b>	<b>89</b>
<b>Avsatt för återställande av deponi</b>				
Redovisat värde vid årets början	240	240	240	240
Nya avsättningar		-	0	0
I anspråktaga avsättningar	-11	-3	-11	-3
Outnyttjat belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nuvärdet	6	3	6	3
<b>Utgående avsättning</b>	<b>235</b>	<b>240</b>	<b>235</b>	<b>240</b>
<p>Avsättningen avser kostnader för pågående återställande av kommunens avfallsdeponier. Den absolut största deponin är Björshults avfallsanläggning som delas med Oxelösunds kommun. Under år 2020 togs en bruttokalkyl fram för återställning av Björshult som ska vara sluttäckt år 2035 men kostnader beräknas kvarstå t o m år 2065. Kalkylen har en indexuppräkningsandel med 2,5 % och nuvärdet diskonteras med en ränta på 1,25 %. Oxelösunds andel är beräknad efter befolkningsandelen år 2019 och är bokförd som som en långfristig fordran. Framtida intäkter för massor och gasåtervinning kommer bokföras löpande i resultaträkningen.</p>				
<b>Avsättning bidrag till statliga infrastrukturella investeringar</b>				
Redovisat värde vid årets början	90	37	90	37
Nya avsättningar	38	53	38	53
I anspråktaga avsättningar	-1		-1	
Förändring av nuvärdet	-3		-3	
<b>Utgående avsättning</b>	<b>124</b>	<b>90</b>	<b>124</b>	<b>90</b>
<b>Summa andra avsättningar</b>	<b>359</b>	<b>330</b>	<b>450</b>	<b>419</b>

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
	<p>Utgifterna och tid för betalning har beräknats utifrån prognoser från Trafikverket. Beloppens nuvärde har diskonterats med en ränta på 2,5 %.</p> <p><b>Avsättningen består av åtgärder enligt följande avtal:</b></p> <p><b>Resecentrum:</b> Medfinansieringsavtal KK17/762 Beslutad 2018-06-12 §108 (17,7 Mkr), Medfinansieringsavtal KK20/143 Beslutad 2020-03-10 §67 (12,5 Mkr)</p> <p><b>GC-väg längs väg 771 och breddning bro för GC-väg i Tystberga:</b> Medfinansieringsavtal KK20/61 Beslutad 2020-01-27 §17 samt 2021-08-30 §177 (7,3 Mkr) .</p> <p><b>Östra infarten:</b> Medfinansieringsavtal KK19/661 Beslutad 2019-11-04 §273 samt 2021-10-12 KF §139 (37,6 Mkr).</p>				
<b>not 32</b>	<b>Långfristiga skulder</b>				
	Kommuninvest	2 750	2 750	2 750	2 750
	Nyköpingshems fastighetslån	-	-	1 100	1 230
	<b>Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut</b>	<b>2 750</b>	<b>2 750</b>	<b>3 850</b>	<b>3 980</b>
	Finansiell leasing	29	8	29	8
	Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag, genomsnittlig upplösning 33 år	134	101	134	101
	Förutbetalda intäkter anslutningsavgifter vatten och avlopp, genomsnittlig upplösning 70 år	156	147	156	147
	<b>Långfristiga skulder</b>	<b>3 069</b>	<b>3 007</b>	<b>4 169</b>	<b>4 237</b>
	Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.				
	<b>Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut:</b>				
	Genomsnittlig ränta ;%	1,37	0,45	1,57	0,67
	Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,30	1,78	-	-
	Lån som förfaller inom				
	1 år	550	805	700	955
	2 - 3 år	1 200	1 250	1 500	1 550
	4 - 5 år	1 000	695	1 300	995
	Lån som förfaller efter 5 år		-	350	480
<b>not 33</b>	<b>Kortfristiga skulder</b>				
	Avräkning koncernkonto dotterbolag	84	204		
	Avräkning lokal säkerhetsnämnd	2	2		
	Leverantörsskulder	150	150	192	195
	Justering leverantörsskulder			-	-
	Personalens skatter och avgifter	87	84	-	-
	Sparade semesterdagar och övertid	106	106	-	-
	Löne- och arvodesskuld	65	62	-	-
	Pensioner, individuella	67	74	-	-
	Löneskatt	5	1	-	-

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Uppplupna kostnader och förutbetalda intäkter	217	346	-	-
Skuld till VA kollektivet	-7	-22	-	-
Skuld till Renhållningskollektivet	3	4	-	-
Övrigt	20	-122	640	584
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>801</b>	<b>889</b>	<b>833</b>	<b>779</b>
Förutbetalda intäkter periodiseras under räkenskapsåret linjärt under nyttjandetid.				
<b>NOTER PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>				
<b>not 34</b>	<b>Ansvarsförbindelse för pensioner</b>			
Skattekollektivet	767	761	767	761
VA-kollektivet	9	9	9	9
Renhållningskollektivet	13	13	13	13
Särskild löneskatt	191	190	191	190
Pensioner visstidsanställda			0	0
<b>Pensionsförpliktelser</b>	<b>980</b>	<b>972</b>	<b>980</b>	<b>972</b>
<b>Ingående ansvarsförbindelse inkl löneskatt</b>	<b>972</b>	<b>1 012</b>	<b>972</b>	<b>1 012</b>
Ränte- och basbeloppsuppräknig	63	30	63	30
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0		
Nyintjänad pension			0	0
Årets utbetalningar	-53	-63	-53	-63
Övrig post	-2	1	-2	1
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse				
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar				
Förändring av löneskatten	-1	-8	-1	-8
<b>Utgående ansvarsförbindelse inkl löneskatt</b>	<b>980</b>	<b>972</b>	<b>980</b>	<b>972</b>
Aktualiseringsgraden uppgår till 97,0 %.				
<b>not 35</b>	<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>			
Fastigo	-	-	1	1
<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>not 36</b>	<b>Borgensförbindelser</b>			
Föreningar	19	19	19	19

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Bostadsbolag Nyköpingshem AB	1 100	1 230	-	-
Övriga bolag	44	50	35	41
Övriga bostäder	0	0	-	-
Förlustgaranti egna hem	0	0	0	0
<b>Borgensförbindelser</b>	<b>1 163</b>	<b>1 299</b>	<b>54</b>	<b>60</b>
<p>Kommuninvest medlemsansvar</p> <p>Nyköpings kommun har i september 2011 ingått i en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 295 kommuner som per 2023-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.</p> <p>Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.</p> <p>Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Nyköping kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 551 907 mnkr kronor och totala tillgångar till 562 023 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 4 072 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 4 150 mnkr.</p>				
<b>ÖVRIGA NOTER</b>				
<b>not 37 Leasingavtal</b>				
Lokalhyror, externa	244	221	244	221
Leasingavgifter, inventarier	9	10	9	10
Leasingavgifter, maskiner och fordon	1	11	1	11
<b>Leasingavtal</b>	<b>253</b>	<b>242</b>	<b>253</b>	<b>242</b>
<b>Prognos minimileasavgifter 2024</b>				
Lokalhyror, externa	189	181	189	181
Leasingavgifter andra anläggningstillgångar	0	4	0	6
<b>Summa</b>	<b>189</b>	<b>185</b>	<b>189</b>	<b>187</b>
<b>Prognos minimileasavgifter 2025-2028</b>				
Lokalhyror, externa	820	781	820	781
Leasingavgifter andra anläggningstillgångar	0	7	0	9
<b>Summa</b>	<b>820</b>	<b>788</b>	<b>820</b>	<b>790</b>
<b>Prognos minimileasavgifter 2029 och framåt</b>				
Lokalhyror, externa	1 019	937	1 019	997
Leasingavgifter andra anläggningstillgångar	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 019</b>	<b>937</b>	<b>1 020</b>	<b>998</b>



## 8 Driftsredovisning

Fullmäktige tilldelar varje nämnd ett budgetutrymme för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det givna utrymmet ska rymma de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Nämnderna ersätter sedan kommunens egna verksamheter eller externa utförare för utförda tjänster. Driftredovisningen visar de tilldelade budgetramarna och avvikelsen från dem.

DRIFTSREDOVISNING, MNKR	Utfall 2023	Utfall 2022	Förändr. jmf 2022	Budget 2023	Avvikelse jmf budget
<b>Nämnder</b>					
Barn- och ungdomsnämnden	-1 560	-1 479	-81	-1 541	-19
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	-99	-85	-14	-104	5
Kultur- och fritidsnämnden	-131	-130	-1	-131	0
Vård och omsorgsnämnden	-1 240	-1 146	-94	-1 242	2
Socialnämnden	-283	-266	-17	-284	2
MSN Skattekollektivet	-138	-117	-21	-131	-7
Kommunfullmäktige	-7	-6	-1	-7	0
Kommunstyrelsen	-500	-436	-64	-501	1
Överförmyndarnämnden	-6	-6	0	-7	1
Övriga nämnder	-2	-4	2	-3	0
<b>Summa Nämnder</b>	<b>-3 967</b>	<b>-3 674</b>	<b>-293</b>	<b>-3 952</b>	<b>-14</b>
<b>Divisioner</b>					
Division Utbildning	-41	4	-45	0	-41
Division Social omsorg	-48	-46	-2	0	-48
Division näringsliv, kultur och fritid	0	2	-2	0	0
Tekn divisionen Skattekollektivet	9	-5	15	0	9
Samhällsbyggnad	-13	43	-56	165	-178
Räddning o Säkerhet	2	1	0	0	2
<b>Summa divisioner</b>	<b>-91</b>	<b>-1</b>	<b>-90</b>	<b>165</b>	<b>-256</b>
<b>Avgiftskollektiven</b>					
Vatten och Avlopp	0	0	0	0	0
Renhållning	0	0	0	0	0
<b>Summa avgiftskollektiven</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-4 058</b>	<b>-3 675</b>	<b>-383</b>	<b>-3 787</b>	<b>-270</b>
Skatteintäkter	3 065	2 914	150	3 003	62
Generella statsbidrag	1 136	1 059	77	1 100	37
Övrigt	6	-14	20	29	-25
Finansiella intäkter och kostnader	-14	-73	59	-64	50
<b>Resultat från finanserna</b>	<b>4 193</b>	<b>3 887</b>	<b>305</b>	<b>4 067</b>	<b>126</b>
<b>Årets redovisade resultat</b>	<b>135</b>	<b>212</b>	<b>-76</b>	<b>280</b>	<b>-144</b>

## **Barn- och ungdomsnämnden**

Barn- och ungdomsnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse med - 19 mnkr. I förskolan beror avvikelsen främst på avskrivna föräldraintäkter samt att fler barn än budgeterat har varit inskrivna. För fritidshem beror avvikelsen på avskrivna föräldraintäkter samt att hela bidraget för maxtaxa har tillfallit verksamhet förskola. Grundskolans positiva avvikelse beror i huvudsak på lägre befolkningsökning än väntat. Avvikelsen för gymnasiet beror till största delen på större årskullar än budgeterat samt att fler elever går ett fjärde år innan de avslutar sin gymnasietid. Behoven för anpassad skola har ökat mer än budgeterat både på grundskole- och gymnasienivå.

Förändringen jämfört med föregående år, -81 mnkr, beror på volymuppräknning samt uppräknning av ersättningen.

## **Kompetens och arbetsmarknadsnämnden**

Nämndens samlade resultat visar en positiv budgetavvikelse med +5 mnkr. Avvikelsen beror bland annat på färre SFI-studerande samt att medel avsatta för insatser mot segregation inte har förbrukats helt.

Skillnaden i resultat jämfört med föregående år är -14 mnkr och beror bland annat på att nämnden tilldelades 9 mnkr inom ram för insatser mot segregation. Utöver detta så är det normal kostnadsuppräknning som är avvikelsen mellan åren.

## **Kultur- och fritidsnämnden**

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett helårsresultat i nivå med budget.

Utfallet är -1 mnkr jämfört med föregående år på grund av generella kostnadsökningar, som ett exempel ökade avtalet för Museet med en indexuppräknning mer än budgeterat.

## **Vård- och omsorgsnämnden**

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett positivt resultat på +2 mnkr för 2023. Främsta anledningen till överskottet är att medel bland annat avseende satsning på Äldreomsorgslyftet inte har förbrukats. Detta uppvägs till viss del av ett budgetunderskott gentemot MÅS för matdistributionen på dryga 2 mnkr. Dessutom har nämnden gett en extra ersättning till Division Social omsorg (DSO) på sammantaget 36 mnkr.

Hälso- och sjukvården ger ett underskott på -7 mnkr, vilket helt förklaras av nämndens extra ersättning till DSO.

Äldreomsorgen bidrar med ett överskott på +8 mnkr, vilket bland annat beror på avgifter från brukare samt energistöd.

Funktionsstödsomsorgen ger ett underskott på -5 mnkr. Av den extra ersättning till DSO på 36 mnkr avser 24 mnkr funktionsstödsomsorgen. Till stor del täcks detta av ett överskott gällande personlig assistans. Där är vikande volymer en orsak.

Det är i grunden inte några stora skillnader mellan åren, utan kostnadsökningen beror delvis på inflation, men främst på den extra ersättningen till DSO.

## **Socialnämnden**

Socialnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse med +2 mnkr. En förklaring är att ersättningen från Migrationsverket varit större än budgeterat. Vidare har nämnden inte använt alla medel som är till nämndens förfogande.

Förändringen på -17 mnkr jämfört med föregående år beror på kostnadsuppräknningar.

## Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett resultat på -7 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen beror främst på nedgången beroende på konjunkturen blev större än väntat.

Jämfört med föregående år har resultatet försämrats med -21 mnkr. Intäkterna inom bygglov har minskat samtidigt som bland annat kostnader påverkade av internräntan har ökat. Jämfört med 2022 har intäkter från taxekollektivet tillfallit verksamheten i stället för nämnden vilket också är en förklaring till skillnaden mellan åren.

## Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar en positiv budgetavvikelse med +1 mnkr vilket framför allt beror på lägre personalkostnader än budgeterat. De låga personalkostnaderna beror till största delen på ett antal vakanser inom Kommunledningskontoret. Den positiva budgetavvikelsen reduceras med -15 mnkr på grund av kompensation till fristående skolor avseende Division Utbildnings underskott.

Jämfört med föregående år har Kommunstyrelsens resultat försämrats med -64 mnkr. Försämringen beror bland annat på ökade personalkostnader -23 mnkr, varav -5 mnkr avser ökade kostnader för friskvårdsbidrag och -8 mnkr avser personalomkostnadspålägg, en kostnad som bedöms öka ytterligare år 2024.

## Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse med +1 mnkr. Avvikelsen förklaras framför allt av lägre personalkostnader och att utbetalning av arvode till gode män och förvaltare varit lägre än budgeterat.

Nämnden redovisar ett helårsresultat som ligger i nivå med föregående år.

## Division Utbildning

Division Utbildning redovisar ett negativt resultat med -41 mnkr. Grundskolan inklusive anpassad grundskola står för -26 mnkr av budgetavvikelsen, men alla verksamhetsområden redovisar för 2023 negativa resultat.

Division utbildning redovisar ett helårsresultat som är -45 mnkr sämre jämfört med föregående år. Grundskolan står för -26 mnkr av förändringen, men alla verksamhetsområden inom divisionen har försämrat sina resultat mellan åren.

## Förskolan

Det ekonomiska resultatet för förskolan är negativt och uppgår till -9 mnkr. De totala intäkterna är +4 mnkr högre än budgeterat. Det beror bland annat på att ett statsbidrag för kvalitetshöjande åtgärder samt bidrag för specialverksamhet från nämnden.

Den totala kommunersättningen har minskat med -3 mnkr jämfört mot budget, trots högre tilläggsbelopp. Det beror dels på ett barntapp under hösten, dels på den lägre ersättning som förskolan fick under juli månad efter nämndens beslut att barn som går från förskola till förskoleklass ska skrivas in i fritidshemsverksamhet redan i juli. Årets genomsnittliga barnantal inom förskolan uppgår till totalt 2 339 barn, vilket är 21 färre än budgeterade volymer på 2 360 barn.

Förskolans kostnader är drygt -13 mnkr högre än budget. Lönekostnaderna är totalt -5 mnkr högre än budget. De högre lönekostnaderna beror på ett ökat antal vikarier, både under sommarperioden samt vid sjukfrånvaro. Det har dessutom tagit tid att reglera personalstyrkan i samband med det minskade barnantalet. Andra kostnader som har ökat är måltidspriser samt kostnaden för pedagogiska måltider.



### **Grundskolan F-6 inkl. fritidshem**

Det ekonomiska resultatet för grundskolans förskoleklasser, låg- och mellanstadium samt fritidshem är negativt och uppgår till -14 mnkr. I årsresultatet ingår även verksamheten för eleverna i förskoleklass inom anpassad grundskola.

Årets totala intäkter är +3 mnkr högre jämfört med budget. De högre intäkterna beror främst på högre bidrag från statliga myndigheter. Kommunersättningen understiger budget med -1 mnkr. De lägre volymbaserade intäkterna beror främst på ett lägre elevantal än budgeterat inom förskoleklasserna samt fritidshemsverksamheten. Årets genomsnittliga elevantal inom skolan uppgår till totalt 3 929 elever, vilket är -5 elever färre än budget.

De totala kostnaderna är -16 mnkr högre än budget. Kostnaderna för semesterlöneskulden är totalt -7 mnkr högre än budget. Detta kan delvis förklaras med att medarbetarna har haft ett lägre uttag av semester jämfört med det budgeterade semesteruttaget.

Kostnaden för elevernas skolmältider överstiger budget med -3 mnkr. Den ökade kostnaden kan delvis förklaras med det ökade elevantalet inom låg- och mellanstadiet.

### **Grundskolan åk 7-9**

Det ekonomiska årsresultatet för grundskolan åk 7-9 är negativt och uppgår till totalt -8 mnkr.

Intäkterna är totalt sett +3 mnkr högre än budget vilket främst beror på högre intäkter från statsbidrag. I budgeten för 2023 finns medräknat att ett individuellt ansökningsförfarande till HT23 skulle generera högre riktad ersättning för elever i behov av extraordinärt stöd. Ansökningsförfarandet flyttades till VT24 och detta medför att resultatet försämras.

De totala kostnaderna inom grundskolan åk 7-9 uppvisar för 2023 en negativ avvikelse mot budget med -11 mnkr och det beror framför allt på högre lönekostnader, vilka avviker med cirka -11 mnkr. Att lönekostnaderna överstiger budget beror till viss del på att minskning av personalstyrkan inte har genomförts trots besparingskrav. Semesterskultsförändringen avviker negativt med -2 mnkr, vilket dels beror på högre lönekostnader än budget, dels på att anställda inte tagit ut all sin intjänade semester.

### **Anpassad grundskola**

Det ekonomiska resultatet för anpassad grundskola inklusive fritidshem är negativt och uppgår till -5 mnkr.

De totala intäkterna är +5 mnkr högre än budget, vilket bland annat beror på ej budgeterade statsbidrag men främst på en högre kommunersättning. Nämnden har gett divisionen nya direktiv rörande nivå 5-elever vilket gör att fler elever ryms inom den kategorin och medför en högre intäkt då ersättningen är högre för nivå-5 elever än nivå 1-4 elever.

De totala kostnaderna överstiger budget med -9 mnkr vilket framför allt beror på högre lönekostnader.

### **Gymnasieskolan**

Det ekonomiska resultatet för gymnasiet är negativt och uppgår till -4 mnkr.

De totala intäkterna är +2 mnkr högre än budget. Verksamheten har fått +1 mnkr högre ersättning för interkommunala elever samt högre bidrag och försäljningsintäkter på +2 mnkr. Det motverkas till viss del av lägre kommunersättning, -1 mnkr, på grund av en lägre elevvolym än budget.

Kostnaderna överstiger budget med cirka -6 mnkr. Gymnasiet har gjort personalneddragningar vilket har gett lägre lönekostnader. Kostnaden för semesterskultsförändringen överstiger dock budget med -3 mnkr, vilket troligen beror på att personal inte har tagit ut all sin intjänade semester. Dessutom överstiger kostnad för lokalhyra och städ sin budget med +1 mnkr och köp av tjänst med +2 mnkr. Det motverkas till viss del av en lägre kostnad för skolmältider, +1 mnkr.

### **Anpassad gymnasieskola**

Den anpassade gymnasieskolan redovisar ett helårsresultat på +1 mnkr. De totala intäkterna är högre än budget vilket beror på ett ökat antal elever. Även kostnaderna har ökat jämfört med budget, vilket bland annat beror på högre lönekostnader inklusive kostnad för semesterskuld förändring.

### **Vuxenutbildning inklusive feriepraktik och högskola**

Det ekonomiska årsresultatet är negativt och uppgår till totalt -1 mnkr.

De totala intäkterna överstiger budget med +2 mnkr vilket främst beror på högre intäkter från försäljning av verksamheter, +1 mnkr. Kostnaderna överstiger budget med -3 mnkr vilket dels beror på högre lönekostnader, dels på högre kostnader från interna omfördelningar på -2 mnkr.

Vuxenutbildningen redovisar ett negativt årsresultat på -1 mnkr medan högskoleverksamheten redovisar ett resultat i nivå med budget. Den senare påverkas dock negativt med -2 mnkr av ett underskott inom den gymnasiala vuxenutbildningen flygteknik på Skavsta.

### **Division Social Omsorg**

Division Social omsorg redovisar en negativ budgetavvikelse på -48 mnkr, en försämring med -2 mnkr jämfört med föregående år.

På kostnadssidan har lönekostnaderna ökat markant, en bidragande faktor är den stora ökningen av personalomkostnadspålägg från 39,25 procent (2022) till 44,53 procent (2023), en ökning för hela divisionen med 49 mnkr.

### **Verksamhetsområde Äldreomsorg**

Verksamhetsområde Äldreomsorg redovisar ett sammanlagt resultat om -49 mnkr, en försämring med 12 mnkr jämfört med budget. Alla tre verksamhetsgrenarna har högre intäkter och kostnader än budgeterat.

Resultat för särskilda boende är -6 mnkr och ligger i nivå med budget.

Hemtjänst visar ett resultat på -39 mnkr där lägre intäkter och högre kostnader bidrar till en försämring mot budget med -10 mnkr. Verksamheten jobbar med att anpassa sig till minskat uppdrag och har gjort ett omtag i implementeringen av Nyköpings hemtjänstmodell.

Hälso- och sjukvård visar ett resultat på -4 mnkr en försämring mot budget med -2 mnkr, vilket till stor del beror på ökade kostnader för bemanningssjuksköterskor.

### **Verksamhetsområde Funktionsstödsomsorg**

Verksamhetsområdet visar ett positivt resultat om +6 mnkr, till stor del på grund av ökade intäkter i form av ett tillskott från vård och omsorgsnämnden med +24 mnkr

Under 2023 har en extern genomlysning gjorts inom personlig assistans för att få en verksamhet mer i balans och en intern handlingsplan har påbörjats. Även boendestöd har under året genomgått en förändring med syfte att skapa ett effektivare resursnyttjande som har gett viss effekt på resultatet.

Socialpsykiatriska boenden har utökats med vilket kan ge eventuella möjligheter till minskat köp av huvudverksamhet och minskad kö.

Grupp- och serviceboendens ökade lönekostnader ger ett försämrat resultat med -1 mnkr. Daglig verksamhet och daglig sysselsättning gör ett positivt resultat på +1 mnkr.

Externa placeringar har totalt under året utökats och landar på -103 mnkr, vilket är 1 mnkr över budget.

Verksamheten för korttidsvistelse och korttidstillsyn visar ett positivt resultat med +7 mnkr en förbättring mot budget med +3 mnkr. Verksamheten har under året fortsatt sitt arbete med att anpassa verksamheternas storlek utifrån aktuella beslut för att skapa budget i balans.

### **Verksamhetsområde Individ- och familjeomsorg inklusive Jobbtorg**

Verksamhetsområdet visar ett sammanlagt resultat om -1 mnkr. Individ- och familjeomsorg visar en försämring på -6 mnkr mot budget, främst beroende på ekonomiskt bistånd där kostnader mot budget ökat med 8 mnkr.

Externa placeringar ligger i nivå med budget, där placeringar för barn och unga ligger under budget och placeringar för vuxna över budget. Ett gediget och hårt arbete med fokus på de utmaningar som finns och proaktivitet minskar behovet av placeringar i ett vidare skede.

Jobbtorg visar ett positivt resultat med +5 mnkr, vilket främst beror på att verksamheten under 2023 har varit under uppbyggnad.

Verksamheten för personer med samsjuklighet visar ett resultat på +1 mnkr vilket är i nivå med budget.

### **Tekniska divisionen**

Tekniska divisionens skattefinansierade verksamhet redovisar ett positivt resultat på +9 mnkr.

Under året har fordonssamordningen sålt 144 fordon vilket har resulterat i en vinst i försäljningspris på +11 mnkr jämfört med restvärde på fordonen.

Elkostnaderna för divisionen är lägre än budgeterat, 16 mnkr för skattefinansierad verksamhet och 5 mnkr för VA taxekollektiv. Differensen beror till stor del på lägre priser men även aktivt arbete med att sänka förbrukningen av energi och totalt syns en minskad förbrukning med 3,7 procent för skattefinansierad verksamhet.

I divisionens resultat syns även högre intäkter för schaktmassor men också ökade kostnader för bland annat vattenskador i lokaler samt för material som salt, kemikalier, asfalt och livsmedel.

Måltidsservice visar på ett underskott mot budget för helåret på -2 mnkr. Tack vare aktivt arbete med att ställa om menyer i skolor och förskolor till livsmedel med lägre påverkan av prisutveckling har verksamheten kunnat motverka effekten av ökade livsmedelskostnader under året.

Den taxefinansierade VA verksamheten visar på ett positivt resultat för året, +15mnkr, vilket till stor del beror på övertagande av en VA-ledning från NOVF till ett värde av 10 mnkr, men även lägre energikostnader och energistöd.

Taxefinansierad renhållning visar på ett negativt resultat -1 mnkr mot budget för år 2023. Verksamheten är inne i en stor förändringsresa då ansvaret för insamling av förpackningar togs över vid årsskiftet 2023/2024 vilket gjort att anställning av medarbetare har påbörjats under året för att klara av det nya och utökade uppdraget.

I jämförelsen med tidigare år visar Tekniska divisionens skattefinansierade verksamhet på ett förbättrat resultat med +15 mnkr. Detta till följd av att årets kostnader för energi varit avsevärt lägre jämfört med år 2022 samt att kommunen erhållit energistödet om närmare +19 mnkr för hela tekniska divisionen.

### **Samhällsbyggnad**

Samhällsbyggnads resultat visar en negativ avvikelse på -178 mnkr jämfört med budget och en negativ resultatpåverkan på -13 mnkr.

Volymen på både försäljningsintäkter och kostnader kopplade till exploateringsfastigheter är mycket lägre än planen för 2023 vilket resulterade i ett underskott på -17 mnkr jämfört med budget

+165 mnkr. Den allmänna osäkerheten har bidragit till minskat bostadsbyggande och de flesta planerade exploateringsprojekt har skjutits fram.

Samhällsbetalda resor redovisar högre trafik kostnader för den särskilda kollektivtrafiken, -7 mnkr, som effekt av det nya trafikavtalet för skolskjuts- och omsorgsresor. Medan trafik kostnader för den allmänna kollektivtrafiken håller sig inom kommunens budgetram tack vare ökat resande med buss och lägre index/justeringsfaktor än Region Sörmland befarat.

Exploateringsintäkter är -83 procent lägre jämfört med föregående år vilket beror på att de flesta markanvisningsavtal har förlängts och försäljningar har skjutits fram i nuläget.

Under år 2023 har resandet med buss ökat jämfört med föregående år. Kostnaderna för busstrafiken främst på landsbygden har ett lägre utfall medan kostnaderna för serviceresor/färdtjänstresor och likaså riksfärdtjänst är betydligt högre jämfört med föregående år. Nytt avtal för skolskjuts- och omsorgsresor trädde i kraft 1 juli 2023 med nästan 80 procent högre trafik kostnad per dag jämfört med föregående år och första halvåret 2023.

## **Division Näringsliv, Kultur och Fritid**

Division Näringsliv, Kultur och Fritid redovisar 2023 ett resultat i linje med budget.

Intäkterna är högre än budgeterat vilket bland annat beror på att medel för tillkommande projekt 2023 inte låg med i budget. Bland kostnaderna är det bland annat konsultkostnader som har ökat mer än budgeterat.

Resultatet är - 2 mnkr lägre än föregående år vilket bland annat beror på ökade hyres - och personalkostnader.

## **Räddning och säkerhet**

Räddning och säkerhet redovisar en positiv budgetavvikelse på +2 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på lägre personalkostnader, främst på grund av vakanta cheftjänster och nyckelbefattningar under året. De lägre personalkostnaderna möts delvis upp av högre kostnader för arbetskläder i och nyrekryteringar inom RIB-verksamheten.

Verksamhetens resultat är i nivå med föregående år.

## **Finansförvaltning**

Finansförvaltningen har en positiv avvikelse med +126 mkr jämfört med budget. Anledningen till den positiva avvikelsen är främst högre skatteintäkter än förväntat men också en höjning av garantipensionerna från och med augusti 2022. Posten Övrigt påverkades negativt av indexuppräknings av bidrag till statlig infrastruktur. En värdeökning av kommunens kortfristiga placeringar bidrog till en positiv budgetavvikelsen för posten finansiella intäkter och kostnader.

Skatteintäkten blev högre än föregående år. Anledningen är även här en stark ökning av lönesumman samt höjningen av garantipensionerna som gjordes i augusti 2022.



## 9 Investerings- och exploateringsredovisning

Här beskrivs gjorda investeringar och exploateringar under året i förhållande till hur den ursprungliga planen såg ut. En investering är en kapitalinsats i mark, byggnationer, anläggningar eller inventarier som kommunen äger och som förväntas leda till en framtida avkastning eller servicepotential för kommunens invånare. En markexploatering är åtgärder för att anskaffa, bearbeta och iordningställa mark för att kunna bygga bostäder, affärer, kontor eller industrier.

## 9.1 Kommunkoncernens investeringar

Investeringar i materiella anläggningstillgångar exklusive investeringsbidrag, har ökat 151 mnkr från 508 mnkr föregående år till 659 mnkr. Kommunen står för största delen, 527 mnkr, övriga investeringar är 69 mnkr hos Nyköpingshem, 38 mnkr hos Gästabudstaden och 25 mnkr hos Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund. Under året har kommunkoncernen erhållit 71 mnkr i investeringsbidrag/anslutningsavgifter. Kommunen har erhållit 48 mnkr och resterande har Gästabudstaden erhållit. De totala investeringsutgifterna minus erhållna statsbidrag och anslutningsavgifter innebär nettoinvesteringar med 598 mnkr under året, vilket är en relativt hög nivå då genomsnittet de senaste fem åren varit 534 mnkr.

## 9.2 Kommunens investeringar - uppföljning mot budget

Kommunfullmäktige beslutar om en total investeringsram för kommunen som omfattar sex år där det första året är det innevarande året. Det andra året utgör budgetåret och de fyra nästkommande åren är planeringsår.

Ramen i budget 2023 fördelar sig mellan investeringar inom exploaterings-områden, övriga investeringar inom skattekollektivet, samt övriga investeringar inom VA och Renhållning. De framtagna investeringsramarna för investeringar inom exploateringsområden och övriga investeringar inom skattekollektivet är satt utifrån att självfinansieringsgraden ska vara lägst 86 procent i snitt under perioden. Självfinansieringsgraden under året är 68 procent och snittet för de senaste fem åren är 81 procent. Vilket innebär att målsättningen inte har uppnåtts.

Ser man till prognosen till och med år 2027 i förhållande till den beslutade investeringsramen, är det ett underskott med -1 201 mnkr. Prognosen är dock osäker då prioriteringen av vilka nya projekt som ska genomföras de närmaste åren ännu inte är klar.

Nettoinvesteringar, mnkr	Bokslut 2023	Prognos år 2023-2027	Investeringsram i budget <sup>1</sup> år 2023-2027	Avvikelse jmf med budget
Investeringar inom exploateringsområden	21	500	448	-51
Övriga investeringar skattekollektivet	444 <sup>2</sup>	2 961	2 162	-799
VA och Renhållning (exkl investeringar inom exploateringsområden)	57 <sup>3</sup>	806	456	-350
Summa	523	4 267	3 066	-1 201
Självfinansieringsgrad, skattekollektivet	68%	-	86%	-

<sup>1</sup>Budgetram 2023-2027 inkl kvarvarande ram 2022.

<sup>2</sup>I beloppet ingår finansiell leasing av fordon och inventarier med 31,5 mnkr. Kommunen tillämpar ännu inte finansiell leasing för inhyrda lokaler

<sup>3</sup>I beloppet ingår en gåva av vattenledningen och pumpstation från Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund med 10,2 mnkr.

I budget beslutas även ramar för mindre investeringar av återanskaffningskaraktär till respektive verksamhet. Eventuella överskott får flyttas till nästkommande år.

I budget 2023 fick verksamheterna egna ramar för sammanlagt 135,6 mnkr. Kvarstående belopp från tidigare år var 73,1 mnkr. Sammantaget gav det ett utrymme med 208,7 mnkr. Av dessa har 131,5 nyttjats under 2023, vilket gör att 77,2 mnkr flyttas över och kan nyttjas under 2024.

Investeringar inom egen ram, mnkr	Bokslut 2023	Budget 2023	Kvarvarande medel från 2022	Summa budget	Avvikelse jmf med budget
Division utbildning	4,7	5,9	1,1	7,0	2,3
Division social omsorg	1,2	2,4	2,9	5,3	4,1
Kommunfastigheter	30,0	28,4	8,9	37,3	7,3
Gata/Park/Hamn	16,8	17	1,7	18,7	1,9
Måltidsservice	3,0	4,0	0,4	4,4	1,4
Samhällsbyggnad	0,6	0,5	0,0	0,5	-0,1
Räddning och säkerhet	1,1	2	2,8	4,8	3,7
Division Näringsliv, kultur och fritid	2,6	2	3,6	5,6	3,0
IT-avdelningen	33,4	30,5	2,6	33,1	-0,2
Kommunledningskontoret	0,0	0,6	0,0	0,6	0,6
Summa skattekollektivet	93,4	93,3	24,0	117,3	23,9
Nyköping Vatten	27,3	35,8	29,6	65,4	38,1
Renhållning	10,8	6,5	19,4	25,9	15,1
Summa avgiftskollektivet	38,1	42,3	49,1	91,4	53,3
Total summa	131,5	135,6	73,1	208,7	77,2

### 9.3 Årets investeringar i kommunen

I samband med budgetarbetet tas en plan fram över vilka projekt som ska rymmas inom den totala beslutade ramen. Planen sträcker sig över fem år och uppdateras kontinuerligt med nya prognoser och projekt. För alla investeringsprojekt, förutom de som genomförs inom den egna ramen, krävs ett kommunstyrelsebeslut innan genomförandet. Det är när kommunstyrelsen fattar beslut om genomförandet som det enskilda projektet får en beslutad totalbudget. Det innebär att budget ibland är lägre än prognos eftersom alla beslut ännu inte är tagna.

Under året har kommunstyrelsen fattat 36 beslut som är direkt kopplade till investeringar och sammantaget har 383 mnkr delats ut av KS ofördelade investeringsmedel. Det största beslutet rör förberedande arbete och genomförandet av Hemgårdspassagens bro inklusive anslutande vägar (209 mnkr) I övrigt har beslut bland annat fattats om genomförande av kommunalt vägnät för delar av Östra infarten, renovering och ombyggnation av Å-huset, energieffektiviseringsåtgärder, dagvattenutbyggnad Ringvägen och utbyggnad av gator och vatten- och avloppsanläggning i Brädgården 1.

I nedanstående tabell redovisas de tio mest kapitalintensiva projekten under året.

Byggnation av Nyköpings nya **Resecentrum** är ett av dem, som bland annat innebär ny bussterminal, cykelparkeringshus och markarbeten för Västra passagen. Utfallet under 2023 är 71 mnkr, utfallet totalt till och med 2023 är 159 mnkr. Årets arbeten har till största delen varit ledningsomläggningar och projekteringsarbeten. Tidplanen har förskjutits under projektets gång och beräknas nu pågå till år 2028. Totala prognosen för kommunens nettoinvestering (inklusive statliga bidrag i form av stadsmiljöavtal, exklusive kopplade projekt och kommunens bidrag till statlig infrastruktur) beräknas bli 504 mnkr det är en ökning med 100 mnkr jämfört med föregående bokslut. Sammantaget har Kommunstyrelsen tilldelat 342 mnkr i investeringsmedel för projektering och byggnation. Det innebär att det prognostiseras med ett överskridande av budget med 162 mnkr varav 59 mnkr utgörs av projekteringskostnader och resterande byggnation. Upphandling på delar av projektet har under året blivit överprövad och ny upphandling görs under våren. Beslutet om budgetmedel för byggnation togs i juni 2022. Sedan dess har prisökningarna

varit fortsatt stora vilket är anledningen till en stor del av avvikelsen. Samtidigt är bidraget från Stadsmiljöavtalet låst till en viss nivå och ökar inte i takt med prisökningarna

**Ny skola årskurs F-6** med plats för 750 elever, ny sporthall och fotbollsplan byggs i Oppeby. Utfallet under 2023 är 48 mnkr, utfallet totalt till och med 2023 är 67 mnkr. Årets arbeten har till största delen utgjorts av byggnation av den nya sporthallen som är redo att tas i bruk januari 2024. Tidplanen för hela projektet har förskjutits något och den nya gräsplanen som är den sista åtgärden beräknas vara klar år 2028. Total prognos för projektet inklusive inventarier är 338 mnkr det är en minskning av prognosen med 75 mnkr jämfört med föregående bokslut. Det beror till stor del på att senaste upphandlingen blivit betydligt mer gynnsam än förväntat. Budget för projektering, byggnation och inventarier till sporthall har tilldelats (under år 2020) med 369 mnkr. Prognos för motsvarande är 317 mnkr.

I samband med byggnation av Nyköpings resecentrum kommer gångfållan mellan Hemgården och Nöthagen i höjd med Magneberg att stängas. Kommunen och Trafikverket har kommit överens om att gångfållan ska ersättas med en planskild bro för gång-, cykel och fordonstrafik, den så kallade **Hemgårdspassagen** där Trafikverket betalar för gångtrafik och kommunen för övriga funktioner. Utfallet under 2023 är 32 mnkr, utfallet totalt till och med 2023 är 59 mnkr. Årets arbeten består till största delen av ledningsomläggningar. Hela byggnationen beräknas vara klar år 2027. Total prognos för hela projektet beräknas bli 244 mnkr (inklusive bidrag från staten) och inklusive gator kopplade till exploateringar. Tilldelade medel från Kommunstyrelsen för projektering byggnation och inköp av mark är 233 mnkr motsvarande prognos är 239 mnkr. Budgetavvikelsen beror på högre projekteringskostnader.

Ombyggnation av **Å-huset** har under året beslutats och slutförts. Syftet har varit att iordningställa och modernisera lokalerna utifrån myndighetskrav och funktion. Det har gett Samhällsbyggnad möjlighet att samlas under ett tak med ca 120 st arbetsplatser. Budgeten har överskridits med 3 mnkr då ökade behov tillkom under arbetets gång.

På Rosvallas tak har **solceller** installerats och taket har förstärkts. Kalkylen visar att inköp av el kommer att kunna minskas med 705 MWh per år. En investering som ger plus för både ekonomi och miljö. Anläggningen är besiktad och klar att använda. Prognosen visar ingen avvikelse från budget.

**Hultersta** är ett boende med särskild service enligt Socialtjänstlagen. Under året har boendet byggts ut och om. Boendet har utökats med fyra lägenheter, men även befintliga byggnader har byggts om för att skapa en trygg och bra arbetsmiljö. Slutbesiktning har skett i oktober. Budget har tilldelats i två omgångar från Kommunstyrelsen 2019 och 2022 på sammanlagt knappt 17 mnkr. Ätor och inventarier har finansierats inom den egna ramen. Total kostnad beräknas bli 21 mnkr.

Ombyggnation av **Östra infarten** är ett gemensamt projekt mellan kommunen och Trafikverket där åtgärder genomförs på både statligt och kommunalt vägnät. Kommunen är med och finansierar de statliga investeringarna och vice versa. Utfallet totalt till och med 2023 är 26 mnkr. Nettobudgeten, 75 mnkr, har tilldelats vid olika tillfällen och är inklusive de bidrag kommunen lämnar till staten. Prognosen visar på en avvikelse med 20 mnkr, varav en mindre del (2 mnkr) avser kommunens egna byggnation, största avvikelsen härrör till indexuppräknings av bidragen till staten.

**Släbro nya förskola** har färdigställts under året och rymmer 150 barn indelade i 5 baser. Byggnationen har gjorts enligt tidigare framtaget koncept för förskolor. Projektet har hållit sig inom tilldelad budget och tidplan.

**Exploateringsområde Arnö Östra** har haft pågående byggnation av gata samt VA-ledningsnät under året. Exploateringen ska möjliggöra fler industritomter ute på Arnö. Beslut har också tagits om projektering för ytterligare utökning (etapp 3). Totalt utfall till och med 2023 är 30 mnkr. Kommunstyrelsen har totalt tilldelat 33 mnkr. Om man räknar in byggnationen av etapp 3 som ännu inte har tilldelats så är totala prognosen 74 mnkr.



Under året har en ombyggnation av **Stenkullaskolan** påbörjats och förväntas vara klart våren 2024. Risk finns för ett visst överskridande av budget då man stött på fukt.

Investeringar med mest utfall under året, mnkr	Bokslut 2023	Tilldelad budget <sup>1</sup>	Total prognos	Budgetavvikelse	Utfall tom 2023
Resecentrum <sup>2</sup>	71	342	504	-162	159
Skola F-6 Oppeby	48	369	338	31	67
Hemgårdspassagen	32	233	244	-10	59
Å-huset omställning	23	20	23	-3	23
Rosvalla solceller	19	24	24	0	20
Hultersta ombyggn	18	19	21	-1	20
Östra infarten	18	75	95	-20	26
Släbro förskola	17	81	81	0	79
Expl Arnö Östra	9	33	74	-40	30
Stenkulla skola ombyggnation	8	9	8	0	8
Summa	263	1 206	1 411	-205	491

<sup>1</sup>Investeringsmedel tilldelas i ett projekts olika skeden. Att budget är lägre än prognosen behöver inte betyda ett överskridande utan att alla medel ännu inte är tilldelade. Prognosen visar totala kostnaden för alla delprojekt oavsett tilldelade medel eller ej.

<sup>2</sup>Här redovisas enbart kommunens egna investeringar i Resecentrum, d v s de delar som kommunen medfinansierar i statlig infrastruktur är inte medräknade här.

## 9.4 Exploateringar

Investeringar inom ett exploateringsområde redovisas som en anläggningstillgång. Försäljningsintäkter redovisas löpande i resultaträkningen tillsammans med exploateringskostnader knutna till den sålda tomten.

### Uppföljning mot budget

I budget 2023 beslutades det att exploateringarnas omfattning under budgetperioden ska relateras till erhållna försäljningsintäkter för exploateringstomter. Intäkterna ska resultatmässigt täcka driftkostnader som är knutna till exploateringsverksamheten, men de ska också likviditetsmässigt täcka investeringar inom exploateringsområden.

Årets exploateringsverksamheten har gått med underskott både likviditets- och resultatmässigt, - 48 mnkr respektive - 17 mnkr. Det är det första gången sedan kommunen ändrade sina redovisningsprinciper för exploateringsverksamheten, som verksamheten har genererat ett underskott.

Den allmänna osäkerheten har bidragit till minskat bostadsbyggande och de flesta planerade exploateringsprojekt har skjutits fram. Sedan tidigare påbörjade investeringar i allmän platsmark samt iordningsställande av nya exploateringsområden har påverkat likviditeten negativt. En del av avvikelsen avser fastigheten Automobilen och höga omställningskostnader samt lägre hyresintäkter.

Likviditetspåverkan, mnkr	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Inkomster exploatering	25	90	44	75
Exploateringsutgifter	-35	-7	-15	-37
Investeringar inom exploateringsområden	-15	-22	-21	-11
Särskilda poster	-23	-	-	-
Summa likviditetspåverkan	-48	60	8	27

Resultatpåverkan, mnkr	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Intäkter exploatering	25	90	44	75
Bokfört värde sålda tomter	-3	-19	-14	-17
Räntor och avskrivningar	-14	-11	-11	-12
Övriga kostnader	-1	-13	0	0
Särskilda poster	-23	-	-	-
Summa resultatpåverkan	-17	47	19	46

# 10 Revisionsberättelse



Kommunfullmäktige

## **Revisionsberättelse för år 2023**

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda förtroendevalda revisorer och lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunalförbund och bolag. Granskningen har således omfattat också den gemensamma överförmyndarnämnden och den gemensamma servicenämnden där Nyköpings kommun är värdkommun med Oxelösunds kommun som medlemskommun.

Granskningen har även omfattat den gemensamma patientnämnden där Region Sörmland är värdregion samt även den gemensamma nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård där också Region Sörmland är värdregion.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisions sed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Samtliga revisionsrapporter avseende kommunens nämnder och styrelse har löpande under året överlämnats till fullmäktiges presidium och till berörd nämnd. Revisionen har biträttats av KPMG AB. Granskningens omfattning redovisas i bilagan "**Revisorernas redogörelse 2023**" och därtill fogade bilagor.

1

Årets resultat uppgår till 135 mnkr vilket är 145 mnkr sämre än det budgeterade resultatet på 280 mnkr. Verksamhetens intäkter har minskat med ca 1,3 % (15 mnkr) medan kostnaderna har ökat med ca 6,9 % (325 mnkr) jämfört med fg år. Minskningen av intäkter beror främst på lägre intäkter vid försäljning av exploateringsfastigheter. Kostnadernas ökning är främst hänförlig till ökade lönekostnader samt ökade kostnader för köp av tjänst/verksamhet.

Vi ser allvarligt på att divisionerna Utbildning och Social Omsorg för helåret 2023 redovisar underskott mot budget.

Vår bedömning är att kommunen har uppnått balanskravet för helåret.

Vi noterar dock återigen att kommunen inte har genomfört en kontroll av sina leasingavtal för att säkerställa om de är operationella eller finansiella, vilket var en rekommendation sedan tidigare.

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Baserat på vår granskning av årsredovisningen är vår sammanfattande bedömning avseende det **finansiella målet** att resultatet är delvis förenligt med det av fullmäktige fastställda finansiella målet. Endast ett av tre styrtal är uppfyllda i samband med helåret 2023.

Baserat på vår granskning av årsredovisningen är vår sammanfattande bedömning avseende **verksamhetsmålen** med bäring på god ekonomisk hushållning att resultatet delvis är förenligt med de av fullmäktige fastställda målen. För helåret 2023 är vissa av målen delvis uppfyllda och tre mål är inte uppfyllda.

Vad gäller god ekonomisk hushållning så hänvisar RKR till förarbeten till kommunallagen där det betonas vikten av att mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning utvärderas för hela kommunala koncernen, d v s kommunen och dess kommunala koncernföretag gemensamt. Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar eller har utvärderats för kommunkoncernen som helhet.

**Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Nyköpings kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.**

**Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll i allt väsentligt har varit tillräcklig.**

**Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.**

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2023. Årsredovisningen är i allt väsentligt upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning och God redovisningssed.

Nyköping den 26 april 2024

 Goran Silfverling	 Christer Gustafsson	 Anne-Marie Wigertz
 Mats Denninger	 Bo Ström	 Anna Landeborn
 Christina Södling	 Gerhard Georgsson	 Per Andersson
 Lars Ringdahl	 Christer Liljeqvist	 Johan Schenström

# 11 Bilagor

Bilaga 1 Nämndernas mål och uppdragsredovisning

Bilaga 2 Volymer och nyckeltal per nämnd med analys

Bilaga 3 Resultat- och balansräkning avgiftskollektiven












## Bilaga 1

# Nämndernas mål- och uppdragsredovisning

I denna bilaga sammanfattas hur nämnderna med verksamheter bidrar till måloppfyllelse av Kommunfullmäktige (KF) mål, samt genomförande av KF uppdrag. Bedömningarna av målen är gjorda med utgångspunkt från önskat resultat för året. I KF budget 2023 finns utöver målområden med KF mål och särskilda uppdrag också prioriterade områden från den nya majoriteten. En uppföljning av dessa har lagts in överst nedan.

I årsredovisningens förvaltningsberättelse ingår en sammanfattning av nedan för 2023.

### Förklaring symboler

Målområde, mål, önskat resultat, indikator	Särskilda uppdrag
 Ej utvärderad/Inget värde angivet	 Klar
 Helt uppfyllt/Målvärde uppnått	 Väntar
 I hög grad uppfyllt	 Påbörjad
 Delvis uppfyllt/Nära målvärde	 Ej startad
 Ej uppfyllt/Ej accepterat värde	 Försenad
	 Stoppad

## Prioriterade områden


### Ett växande hållbart Nyköping där hela kommunens potential tas tillvara

#### Bedömning




Arbetet med ett växande hållbart Nyköping är ett prioriterat område och uppdragen för 2023 har kommit en bra bit på vägen. Ett landsbygdsnätverk, ett företagarnätverk och ett skolnätverk har inrättats och påbörjat arbetet. Nyköpingshem AB har genomfört en utredning för att bedöma förutsättningarna att bygga bostadsrätter och omvandla hyresrätter till bostadsrätter. Arbetet med klimatsamverkan avseende att Nyköpings ska gå före i klimatomställningen har startat och kommer fortsätta under 2024.

## Ett landsbygdsråd, företagarråd samt skolråd inrättas (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	


Alla forum är etablerade och möten har genomförts med start våren 2023. Dessa kallas dock nätverk i stället för råd, för att inte riskera att blandas ihop med andra kommunala råd samt att bättre motsvara syftet. Nätverken bedöms fylla sitt syfte och kommer att fortsätta träffas.

## Utredning av förändrade ägardirektiv för Nyköpingshem (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Nyköpingshem fick i uppdrag av Stadshuset i Nyköping AB att genomföra utredningen. Den färdigställdes i december då den överlämnades till Stadshuset i Nyköping AB och kommer under första kvartalet 2024 att överlämnas som underlag för eventuella beslut om ändringar av ägardirektiv.

## Samverkansuppdrag för klimatprotokoll för effektiva och mätbara åtgärder enligt Uppsalamodell (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2025-12-31	

Under våren inhämtades information från bland annat Uppsala kommun och Energikontoret och under hösten gjordes en förstudie för att se över förutsättningar för införande i Nyköping. Förslaget är förankrat med politik och tjänsteorganisation och en arbetsgrupp har utsetts för att under första halvåret 2024 arrangera en första träff med företagen, inom ramen för vad som fått namnet Klimatsamverkan Nyköping.

## Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd

Bedömning


Under året har många aktiviteter pågått i arbetet för ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd. Utöver de särskilda uppdrag som kommunstyrelsen gett till verksamheten sker arbete genom Ungdomsstad och Ung Arena, för att skapa fritidsaktiviteter för barn och unga. Ungdomsstödjarna möter ungdomar både i skolan och på fritiden och arbetar aktivt för att motverka utanförskap och psykisk ohälsa.

Arbete enligt samverkansmodellen SSPF (skola, socialtjänst, polis och fritid) har utvecklats under året och är en viktig del i att nå ungdomar i riskzon i tidigt skede och motverka bland annat




skolfrånvaro och kriminalitet. Idéburna offentliga partnerskap (IOP) har avtalats om för att implementera "Bostad först-modellen". Det hanteras av Vård- och omsorgsnämnden och Socialnämnden och 14 platser finns att tillgå 2024. Att arbeta förebyggande med barn, ungdomar och deras föräldrar är en förutsättning för ett tryggare, väl fungerande samhälle. Kommunens två familjecentraler kan lyssna in vilka behov som finns hos familjerna och utifrån det bjuda in externa aktörer.

Under 2023 höjde säkerhetspolisen terrorhotnivån till en fyra på en femgradig skala. För att öka medvetenheten kring detta upprättades informationssidor på både kommunens intranät och på kommunens externa webbsida. Informationen bestod av allmän information om det förhöjda säkerhetsläget baserat på säkerhetspolisens vägledningar, film, samt länkar till olika myndigheter för vidare råd och stöd, därtill fortsätter kommunen sitt arbete med en robust säkerhetsskyddsorganisation.

Samarbetet mellan kommun, polis och socialtjänst intensifierades med anledning av de skjutningar, sprängningar och bränder som skedde under sensommaren. I samband med dessa händelser upprättades en statisk informationssida på kommunens externa webbsida som beskriver kommunens systematiska trygghetsarbete. Utifrån dessa händelser men också i ett brottsförebyggande helhetsperspektiv fortsätter kommunen att omvärldsbevaka och föra en nära dialog med berörda aktörer för uppdaterade lägesbilder.

SÄRSKILT UPPDRAG KF


### Utred hur valfriheten kan stärkas för äldre, inför kommande upphandling av leverantör för matinköp för äldre och personer med funktionsnedsättning (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

Under första kvartalet 2024 kommer det finnas en större valfrihet för de hemtjänstkunder som får mat levererad hem. Ett system med kylda skåp sätts upp runt om i kommunen och efter det kan de näringsidkare som vill och som uppfyller kraven ansluta sig till beställningssystemet. Den stora skillnaden blir att det kommer att finnas fler än en upphandlad leverantör, så det blir upp till kunden att välja bland de som är anslutna. Samverkan har skett mellan Inköp och upphandling och Vård- och omsorgsnämnden med syfte att utveckla valfriheten och för att teckna nya avtal.


SÄRSKILT UPPDRAG KF

### Arbete med att införa Bostad Först för hemlösa ska inledas (SN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	


Överenskommelser om Idéburna offentliga partnerskap (IOP) har tagits fram och Nyköpings kommun kan genom Verdandi och Sörmlands Stadsmission från och med 2024 erbjuda 14 platser för Bostad först. Implementering har genomförts genom utbildningar, studiebesök samt tät samverkan inom IOP-avtalen.

## Arbeta för att utveckla fler familjecentraler (SN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2025-12-31	

Under året har division Social omsorg haft möten med Region Sörmland för att planera för en ny familjecentral. Beslut finns nu om att den nya familjecentralen ska lokaliseras i Oppeby. I slutet av det gångna året har planeringen gått in i en ny fas och verksamheten inväntar nu beslut om vilken vårdcentral det blir som får uppdraget att samverka med kommunen i den nya familjecentralen. Den nya familjecentralen beräknas stå klar för att flytta in tidigast 2026. Parallellt har också diskussioner inletts om att utveckla regionens medverkan i Arnö Familjecentral.

## Arbetet för ett tryggare Nyköping ska utvecklas (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2025-12-31	

Kommunens brottsförebyggande arbete handlar bland annat om att minska antalet våldsbrott i offentliga miljöer, minska drog- och alkoholdebuten hos unga och minska sådant som skapar otrygghet på allmän plats. Under året har arbetet utvecklats för att anpassas till den nya lagstiftningen, BRÅ har fortsatt utvecklats och ett nytt handlingsprogram för brottsförebyggande arbete är framtaget inför beslut första kvartalet 2024.

## Fler i arbete och färre i behov av bidrag


Bedömning


Arbetet med fler i arbete och färre i behov av bidrag går framåt genom bland annat verksamheten inom Jobbtorg och Tillväxt Nyköping. Verksamheten inom Jobbtorg bedrivs i samarbete med Campus och Arbetsförmedlingen bland andra.

Det ekonomiska biståndet med orsak arbetslöshet har minskat med 16 procent sedan år 2021. Antalet hushåll i snitt per månad med orsak arbetslöshet har minskat med 22 procent sedan 2021. En mer detaljerad analys visar att antalet hushåll med unga arbetslösa upp till 25 år har minskat med hela 44 procent sedan 2021.


77 procent fler har fått en arbetsmarknadsanställning 2023 jämfört med året innan. Under året har 86 personer haft en kommunal arbetsmarknadsanställning. 74 personer utöver de som fått arbetsmarknadsanställningar har gått vidare från Jobbtorg till arbete eller studier. Under året har också 43 deltagare fått praktik genom Arbetsförmedlingen och i kommunens egen organisation har 133 platser använts under året.

**Utred en förflyttning av ansvar för försörjningsstöd (KS)**

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Utredningen har genomförts av KPMG och är avrapporterad till kommunalråd och nämndsordföranden.

**Kartlägg och sammanställ kommunens integrationsinsatser (KS)**

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Kartläggning och sammanställning av Nyköpings kommuns riktade insatser mot integration och segregation genomförd och har avrapporterats till kommunalråd.

## Målområden

### 1. Kultur och fritid

Bedömning


Under året har fokus lagts på utveckling och breddning av ungdomsproducerad verksamhet inom Öppen Fritidsverksamhet. Bland annat har verksamheten "Pride Arena" utvecklats och det blev ett Pridetåg i samband med Park till Park festivalen.

Ett förslag för kommunikation om spontanidrottsplatser finns framtagen och utrustning har setts över. Lokaler för föreningar och idrottsverksamhet ses kontinuerligt över.

**Verksamhetsområde Idrott, motion och fritid**

Division Näringsliv, kultur och fritid och Tekniska divisionen ansvarar för driften av flera sportanläggningar. Ett förslag för kommunikation om spontanidrottsplatser är framtaget för att öka idrottandet i kommunen. Utrustningen på flera motions- och idrottsanläggningar har setts över och vid behov upprustats. Lokaler för föreningar och idrottsverksamhet ses kontinuerligt över för att säkerställa att de nyttjas optimalt och är rätt anpassade för föreningsverksamheten.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar, andel (%)	-	80,0%	89,0%	86,3%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen, andel (%)	-	51,9%	53,8%	48,5%

MÅL KF

### 1.1.1 Hög andel medborgare vilka är nöjda med utbudet av idrotts- och motionsanläggningar i kommunen (KFN)

**Önskat resultat**


År 2023-2025: Förbättring jämfört med föregående år

Bedömning


SCB:s medborgarundersökning 2023 visar en andel höga betyg på 86,3 procent (89 procent 2022) som svar på frågan om möjligheten att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar. Det finns ett stort behov av byte av konstgräsplaner på Rosvalla. Att det tar lång tid att byta bidrar till att nöjdheten sjunker. Lokalerna på Culturum är inte anpassade för dagens krav vilket också bidrar till att nöjdheten sjunker.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

### 1.1.2 Förstärka och kvalitetssäkra den öppna ungdomsverksamheten (KFN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Nyköpings Arenor följer upp bidrag som betalats ut för att kvalitetssäkra verksamheter som bedriver ungdomsverksamhet. Uppsökande verksamhet görs i skolan en gång per vecka. Genom att skapa plattformar och lärande har man bidragit till att öka ungdomars initiativ till att anordna egenproducerad verksamhet. Nyköpings Arenor har också utvecklat arbetet med Pride Arena, samt utbildat anställda och föreningar i bland annat MI, NPF diagnoser och trauma-medvetenhet.

Biblioteket har fortsatt erbjuda öppen verksamhet för unga genom bokcirkeln "Bokslukarna" för 9-12-åringar samt ungdomshänget "Bokdejt" för 13-19-åringar. Bokdejt utvecklas och samskapas med timanställda ungdomar och erbjuder aktiviteter som att teckna manga, quiz och "black out

poetry". Under sommarlovet förstärktes den uppsökande verksamheten och barn och unga erbjöds aktiviteter på Bokbussen eller bibliotekscyklarna i Brandkärr, Arnö, Runtuna, Jönåker, Näveklarn, Tystberga, i hamnen, på Rosvalla och på Nyköping Pride. Bokbussen samverkade med Kulturskolan, Barnkulturcentrum samt Teknik- och Designlabbet genom aktiviteten Barnkultur på turné.

Under sommaren har Barnkulturcentrum haft Ung skaparverkstad öppen vid några tillfällen med pride-tema. Det har skett i samarbete med Nyköpings pride, Ung kraft och Ung arena. Ung skaparverkstad är en deltagarstyrd verksamhet och utgår ifrån besökarnas önskemål och förslag. Barnkulturcentrum fortsätter med att ha unga assistenter (ca 18-25 år) anställda och feriepraktikanter till hjälp för att stärka upp verksamheterna Öppen skaparverkstad, Barnkultur på turné och Barnens Egen Loppis.

Kulturskolan erbjuder lovkurser för att nå nya målgrupper och för att bidra till en meningsfull fritid för barn och ungdomar. Kulturskolan har vidgat verksamheten till fler platser i Nyköpings kommun, samt verkat för att nå fler ungdomar från socioekonomiskt utsatta områden.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Kultur

Kulturprogramverksamheten har hittat tillbaka till mer normal nivå efter pandemin. Trots stor oro i ekonomin har biljettförsäljningen varit god. Kommunen har fortsatt utveckla "Park till Park" med gott resultat. Biblioteket samverkar med BKC och Kulturskolan i sommarlovsaktiviteter för barn. Inom "Barnkultur på turné" får barn och unga i Brandkärr, Arnö, Jönåker, Tystberga, Näveklarn och Runtuna möjlighet att läsa, skapa, utforska och leka. Översynsarbetet för Culturums innehåll och utformning fortgår och ny bokbuss är i drift.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Medborgarundersökningen - Bra utbud av bibliotekets aktiviteter (t.ex. bokklubbar, författarbesök, sagostunder, utbildning), andel (%)	-	79,1%	81,1%	80,2%
Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)	-	69,9%	79,0%	80,3%
Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%)	-	64,2%	70,9%	69,9%

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)	-	90,3%	93,2%	93,1%

MÅL KF

### 1.1.3 Högt andel medborgare i kommunen som är nöjda med kommunens kulturverksamhet (KFN)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Förbättring jämfört med föregående år

Bedömning


Andelen medborgare som är nöjda med det lokala nöjes- och kulturutbudet är i årets medborgarmätning 80,1 procent vilket är en ökning jämfört med föregående två år.

För att bidra till målet har verksamheten arbetat med publikens upplevelse av kulturevenemangen, från biljettköp tills de lämnar evenemanget. Exempel är:

- implementering av biljettkassa i kundservice i Stadshuset mars 2023
- genomförande av årligt möte med biljettleverantör Tickster
- utbildning i HLR för publikvärdar på Culturum & Teatern
- samarbete med pausserveringsleverantör
- arbetat med marknadsföring

## 2. Näringsliv och arbete

Bedömning


Resultatet från servicemätningen av kommunens myndighetsutövning inom området markupplåtelse för 2022 ligger fortfarande mycket högt. Med en NKI på 84 placerar sig Nyköpings kommun på plats 11 av totalt 84 deltagande kommuner. Resultat över 80 är mycket bra. Resultatet för 2023 är inte redovisat.

VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Företagande

"Fokus Nöjd Kund" och företagsklimatet har varit viktiga områden under året, och kommunen har ett fortsatt högt Nöjd Kund Index. För att öka förståelsen och närvaron ytterligare kommer Stora

Mötesdagen ersätts av ett löpande arbetssätt där tjänstepersoner och politiker träffar företag ute på plats. Olika aktiviteter avseende näringslivsutveckling fortsätter som "Dukat bord" för företag, starta eget-utbildningar, samverkansmöten med företagsfrämjande organisationer, workshops och mentorträffar.

Effekterna av det ekonomiska läget inom näringslivet märks av genom ett ökat antal konkurser och att investeringsviljan till exempel vid nya byggnationer minskat kraftigt.

Under året har ett flertal landsbygdsdialoger hållits där företagare, medborgare, tjänstepersoner och politiker har mötts och diskuterat olika frågeställningar. I april infördes en ny betalningsmodell för företag som nyttjar återvinningscentralen på Björshult för en mer rättvis debitering.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	77	75	76	-
Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking	169	185	159	156
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	37,0%	37,6%	38,9%	-

#### MÅL KF

### 2.1.1 Företagsklimatet ska stärkas genom att företag i kommunen har en god upplevelse av kommunens myndighetsutövning och upphandling (KS, MSN)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) Totalindex minst 74

År 2023-2025: Minst index 70 på varje område

#### Bedömning



Nöjd Kund Index ligger preliminärt på 76 med ökning inom de flesta myndighetsområden. Slutligt resultat kommer under våren 2024. Näringslivsenheten har arbetat med att skapa bättre förutsättningar inom kommunens verksamheter i form av utbildningar, verktyglåda och

introduktionsmaterial för nyanställda. Upphandling är implementerad i NUI -mätning (nöjd upphandlings-index) som en del i utvecklingsarbetet. Utifrån undersökningar såsom NKI och Svenskt näringsliv kan en fortsatt uppåtgående trend ses vad gäller företagsklimatet i kommunen.

För att bidra till fortsatta förbättringar av företagsklimatet har arbete med Dukat bord fortsatt under året, en rådgivande funktion för att skapa bättre förutsättningar för företagande i kommunen. Rådgivning och vägledning har tillhandahållits i samband med tillsyn, informationsbrev, företagslots på bygglov, närvaro vid etableringar och tidiga skeden, förbättrad information på hemsidan. Handläggningstiden har minskat på områden som bygglov, miljötillsyn och livsmedelskontroll. Digitala hjälpmedel och e-tjänster som möjliggör hantering av ärenden dygnet runt.

MÅL KF

### **2.1.2 Tillgången på säljbar företagsmark ska säkras över tid för att möjliggöra jobbtillväxt (KS, MSN)**

#### **Önskat resultat**

ÅR 2023-2025: Minst tre pågående planprojekt för företagsmark

#### **Bedömning**



Under 2023 har företagsmark tagits fram genom planläggning på Arnö östra etapp 3 och i Påljunghage. Områdena har olika karaktär och kan fylla flera behov för företag både för nyetableringar och omflyttningar.

MÅL KF

### **2.1.3 Företagsklimatet ska stärkas genom förbättrade förutsättningar för företagande (KS)**

#### **Önskat resultat**

År 2023: Betyg Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimat minst 3,4

År 2024: Betyg Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimat minst 3,5

År 2025: Betyg Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimat minst 3,6

#### **Bedömning**




Resultatet från Svenskt Näringslivs enkät från maj visar 3,4, ranking 156. Uppföljande dialoger med näringslivet har skett och aktiviteter har genomförts inom önskade områden som energiförsörjning, hållbarhetsomställning och kompetensförsörjning. Nya initiativ har också genomförts som Tillväxtmotorn, Framtidsverkstan och Kvinnligt entreprenörskap. Ett nytt kundcentrerat arbetssätt



med KAM-upplägg har påbörjats med större fokus på företagsbesök och behovsbaserade insatser kommande år.

SÄRSKILT UPPDRAG KF


#### 2.1.4 Införa tillsynsmodul till iPad för livsmedels- och miljökontroll (MSN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Tillsynsmodulen är inköpt och installerat i verksamhetssystemet Ecos. Miljöenheten har infört verktyget och tillämpat den för de större tillsynsprojekten. Ännu har inte tillsynsrapporter börjat lämnas på plats eftersom utformningen inte är helt klar och leverantören ska komma med en uppgradering av produkten. Livsmedelsenheten har avvaktat med införandet till 2024 på grund av förändringar i myndighetsrapporteringen.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

#### 2.1.5 Nedbrytning av regionala livsmedelsstrategin till kommunal nivå (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Beslut om strategi togs i oktober 2023 och en handlingsplan ska utvecklas under kommande år.

VERKSAMHETSOMRÅDE

#### Verksamhetsområde Arbetsmarknad

Under året har Jobbtorg byggt upp verksamheten för att bättre möta behovet av arbetsmarknadsinsatser och öka antalet deltagare som får jobb och egen försörjning. Tack vare en ny överenskommelsen med Arbetsförmedlingen finns arbetsförmedlare på plats på Jobbtorg. Arbetsförmedlingens närvaro och de nya lokalerna har bidragit till att öka tillgängligheten för deltagare. 323 personer som inte är programanvisade av Arbetsförmedlingen har aktualiserats från ekonomiskt bistånd till Jobbtorg, en stor ökning jämfört med 105 personer 2022.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Vuxna biståndsmottagare av ekonomiskt bistånd med försörjningshinder, arbetslösa, andel (%)	52,9%	53,9%	51,6%	-
Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv	284	243	200	-

MÅL KF

## 2.1.6 Förvärvsfrekvensen ska öka (KS)

### Önskat resultat

År 2023-2025: Förvärvsfrekvensen ska öka jämfört med föregående år

Bedömning


SCB:s statistik över sysselsättningsgraden (förvärvsfrekvensen) i Nyköping (20-64 år) visar en ökning jämfört med tidigare år, från 80,7 andra kvartalet 2022 till 81,1 andra kvartalet 2023.

MÅL KF

## 2.1.7 Fler personer med ekonomiskt bistånd deltar i utbildnings- och arbetsmarknadsinsatser i Nyköpings kommun (KAN)

### Önskat resultat


År 2023-2025: Andel personer som får ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet och som saknar ersättning har minskat jämfört med föregående år

Bedömning


Antalet unika personer som har ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet och som saknar ersättning har minskat med 8,9 procent mellan åren 2021-2023. År 2023 var det 611 unika personer vilket motsvarar 56 procent av de 1 090 unika personer som hade arbetslöshet som orsak till behovet av ekonomiskt bistånd och 28 procent av samtliga 2 168 vuxna personer som fick ekonomiskt bistånd i kommunen. Att personer saknar ersättning vid arbetslöshet innebär att de inte ingår i något av Arbetsförmedlingens program för arbetslösa och inte har rätt till a-kasseersättning. Under 2023 har 323 personer som inte är programanvisade av Arbetsförmedlingen aktualiserats från ekonomiskt bistånd till Jobbtorg, en stor ökning jämfört med 105 personer 2022.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

## 2.1.8 Öka samarbetet med sociala företag (KAN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2022-01-01	2023-12-31	

Ett pilotprojekt har genomförts för att testa köp av platser hos arbetsintegrerande sociala företag med syfte att säkerställa att de sociala företagen kan leverera med kvalitet. De sociala företagen ska enligt avtalen erbjuda språkträning och arbetsträning. En del av de sociala företagen har haft svårighet att leverera språkträning vilket har påverkat deltagares möjligheter att få rätt stöd. Under året har 17 deltagare fått arbetsträning i sociala företag.

## Verksamhetsområde Vuxenutbildning

Campus Nyköping arbetar för att öka antalet elever i samverkan med kommunens andra verksamheter och olika instanser. Andel elever som går vidare till arbete sex månader efter examen från Yrkeshögskolan ökar, vilket är ett tecken på att kommunen möter behov av efterfrågade utbildningar.

Inom Kommunala aktivitetsansvaret (KAA) finns en oroande trend att fler elever kommer direkt från årskurs 9 till KAA. För att skapa förutsättningar för att eleverna i stället går från grundskola till gymnasiet, har ett samarbete mellan rektorer på Campus Nyköping, grundskolan och gymnasiet startats.

### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare, 25-64 år, med låg utbildningsnivå, andel (%)	11,9%	11,5%	11,1%	-
Kursdeltagare i kommunal vuxenutbildning i egen regi, andel (%)	21,7%	22,5%	23,2%	-
Elever i kommunens egen SFI-utbildning, andel (%)	100,0%	100,0%	100,0%	-
KAA-ungdomar som är i aktivitet, andel (kommunalt aktivitetsansvar)	49,0%	48,0%	52,0%	51,0%
Resultat efter avslutad YH-utbildning, andel som har jobb 6 mån efter examen	95,0%	90,0%	93,5%	93,0%

## 2.1.9 Utbildningsnivån hos kommunens invånare ska höjas (KAN)

### Önskat resultat

År 2023-2025: Andel invånare 25-64 år med gymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år

-----

År 2023-2025: Andel invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år

#### Bedömning



Andel kommuninvånare med gymnasial och eftergymnasialutbildning har ökat samtidigt som kommuninvånare med högst gymnasienivå har minskat. Fokus kommande år blir att öka antalet elever i utbildning för att bidra till att utbildningsnivån höjs.

Andel elever som går vidare till arbete sex månader efter examen från Yrkehögskolan ökar, vilket är ett tecken på att de av arbetsgivarna efterfrågade utbildningar möts. En anledning till den positiva utvecklingen är den goda dialog som förs med arbetsgivare.

Antal personer inom Kommunala aktivitetsansvaret (KAA) ökar och det finns en oroande trend att fler elever kommer direkt från årskurs 9. I syfte att skapa förutsättningar för att eleverna går från grundskola till gymnasiet i stället för till KAA har ett samarbete mellan rektorer på Campus Nyköping, grundskolan och gymnasiet startats. Gruppen kommer att jobba vidare under kommande år.

## 3. Social omsorg

#### Bedömning



Kommunen befinner sig, liksom landets övriga kommuner, i en tid då antalet äldre ökar kraftigt och behovet av kompetensförsörjning är mycket tydligt. Som komplement till personal behövs allt större inslag av digitalisering. Det är nödvändigt att genom förebyggande insatser skjuta upp behoven av tyngre insatser.

Kommunens arbete med bland annat verksamheten Jobbtorg bidrar till att fler kommer i egen försörjning och det ekonomiska biståndet minskar. Inom verksamhetsområdet för barn och unga har utredningarna ökat medan inkomna orosanmälningar har minskat under året. Totalt har det varit 169 placeringsinsatser för barn och unga under året. Komplexiteten i utredningar och insatser har ökat, vilket har lett till ökad arbetsbelastning.

## Verksamhetsområde Särskilda boenden för äldre

Vård- och omsorgsverksamheten är komplex och i ständig utveckling och förändring. Behoven och samhället i stort förändras och anpassningar behövs. Inom särskilda boenden är det funktionsbevarande arbetet i fokus som syftar till höjd livskvalitet för de boende och innebär en måttligare kostnadsutveckling för Nyköpings kommun. Det råder en allt tydligare brist på boendeplatser, varför det nya boende som beräknas stå klart 2026/2027 är mycket angeläget.

### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 80+ i särskilt boende, andel (%)	12,8%	11,4%	11,4%	-
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	81,0%	-	77,0%	82,0%
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv 80+	141 146	137 148	147 219	-

### MÅL KF

#### 3.1.1 Varje hyresgäst får rätt hjälp för att bevara sina egna förmågor så långt som möjligt (VON)

##### Önskat resultat

År 2023: De första hyresgästerna ska ha fått individuella beslut utifrån sina behov och fortsätter att göra själv så mycket som möjligt

År 2024: 100 % av alla hyresgäster har ett individuellt beslut utifrån sina behov och fortsätter att göra själv så mycket som möjligt

##### Bedömning



Biståndshandläggarna arbetar utifrån Individens behov i centrum (IBIC) enligt Vård- och omsorgsnämndens riktlinjer. I nuläget genomförs bedömningar av den egna förmågan av Rehabiliteringen hos näst intill samtliga nyinflyttade på särskilt boende för äldre inom de första fyra veckorna. Utvecklingsarbete med hälsofrämjande och personcentrerat perspektiv i

genomförandeplan är påbörjat och kommer fortsätta under kommande år. Det önskade resultatet för 2023 att de första hyresgästerna ska ha fått individuella beslut utifrån sina behov är uppnått.

Inom verkställigheten pågår ett utvecklingsarbete för att medvetandegöra metoden IBIC, vilket fortsätter under 2024. Målet är varje individ får insatser som genomförs med arbetsätt och metoder som stärker dennes egna resurser i det dagliga livet.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Hemtjänst

Hemtjänsten behöver utvecklas vad gäller bland annat kompetensförsörjning och kvalitet. Viktiga steg i att utveckla hemtjänsten har varit inrättandet av ett serviceteam inom kommunal hemtjänst samt hemgångsteamets arbete kring kunder som kommer hem från lasarett. Trygghetskamera behöver nyttjas i ökad utsträckning. Vård- och omsorgsnämnden kommer att göra en genomlysning av hemtjänstverksamheten under 2024.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 80+ med hemtjänst i ordinärt boende, andel (%) [Ny hemtjänstdefinition]	1 639,5%	1 640,3%	1 565,4%	-
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	90,0%	-	88,0%	88,0%
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	16	16	16	16
Kostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv 80+	82 438	82 421	84 258	-

### 3.1.2 Varje kunds beslut och individuella plan speglar alltid det aktuella behovet (VON)

#### Önskat resultat

År 2023: 70 % av kunderna ska ha beslut och individuell plan som speglar det aktuella behovet

År 2024: 100 % av kunderna ska ha beslut och individuell plan som speglar det aktuella behovet

Bedömning


Myndighetsfunktionen har tagit fram gemensamma rutiner för uppföljningar för att säkerhetsställa att de genomförs lika. Dessutom har statistik tagits fram systematiskt varje månad avseende genomförda uppföljningar. Utförda insatser har visat sig ha god överensstämmelse med beslutade insatser. Däremot är det inte säkerställt att beslutade insatser stämmer med det faktiska behovet.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Funktionsstödsomsorg

Inom funktionsstödsomsorgen har grunden för alternativa boendeformer lagts under 2023. IOP-avtal har slutits med Stadsmissionen och Verdandi för metoden Bostad först. Det har gjorts i samverkan mellan Vård- och omsorgsnämnden och Socialnämnden. Den nya insatsen Egen bostad med stöd finns numera också. Fler boendeplatser på bland annat gruppboende inom den egna regin är ett måste för att kunna minska antalet externa placeringar. Verksamhetsuppföljningen av funktionsstödsomsorgen under hösten visar på behov av kompetensutveckling och bättre efterlevnad av riktlinjer och rutiner.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 0-64 år med särskilt boende funktionsnedsättning, andel (%)	0,1%	0,1%	0,1%	-
Nettokostnad funktionsnedsättning totalt (SoL,LSS,SFB), kr/inv	8 534	8 924	8 199	-

### 3.1.3 Externa placeringar görs enbart då förutsättningar för att tillgodose den enskildes behov inte kan skapas inom kommunens egen verksamhet (VON)

#### Önskat resultat

År 2023: Omdisponering av befintliga boendeplatser ska vara påbörjad så att fler än tidigare får omsorg på rätt nivå utifrån sina behov

År 2024-2025: Högre andel än året innan får omsorg på rätt nivå utifrån sina behov och inom kommunens egen verksamhet.

#### Bedömning



Det råder fortsatt platsbrist inom funktionsstödsomsorgen och det är nödvändigt med externa placeringar. Åtgärder har vidtagits i form av att den nya insatsen Egen bostad med stöd har skapats. Samverkan pågår mellan kommunens verksamheter för att planera på bästa sätt efter behov och tre nya gruppboendestäder planeras byggas inom de närmaste åren.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Hälso- och sjukvård

Rehabenheten är nu med vid samtal med nya hemtjänstkunder och man arbetar med fallprevention och har startat utbildningar i förflyttningsteknik för personal. Det är en satsning från Vård- och omsorgsnämnden. Då det numera finns två medicinskt ansvariga sjuksköterskor och en medicinskt ansvarig för rehabilitering, kommer hälso- och sjukvårdsfrågorna alltmer i fokus.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Fallskador bland personer 80+, 3-årsm, antal/1000 inv.	6 3	6 8	6 5	-



MÅL KF

### 3.1.4 Det förebyggande och rehabiliterande arbetet är i fokus inom hemtjänsten (VON)

#### Önskat resultat

År 2023: Rehabenheten ska ha deltagit i samtal med ny hemtjänst-kund i 70 % av fallen

År 2024: Rehabenheten ska ha deltagit i samtal med ny hemtjänst-kund i 100 % av fallen

-----  
År 2023: Antalet fallskador bland 80+ ska minska

År 2024-2025: Antalet fallskador bland 80+ ska minska ytterligare

#### Bedömning



Det önskade resultatet för 2023 är uppfyllt att Rehabenheten ska ha deltagit i samtal med ny hemtjänstkund i 70 procent av fallen. I maj anställdes två arbetsterapeuter för detta.

Fallpreventionsteamet påbörjade under våren sitt arbete med sjukgymnast och arbetsterapeut och en sjuksköterska tillkommer 2024. Hemtjänstgrupperna har fått information om teamet. Man tar emot fallavvikelser från personer som inte är inskrivna i hemsjukvården och erbjuder ett fallpreventivt besök och efterföljande insatser utifrån individens behov. Andra exempel är arbete med att höja hemtjänstpersonalens kompetens samt att besöka patientföreningar och pensionärsföreningar för att informera och utbilda medborgare som saknar hemtjänst. Uppfyllelsen av det önskade resultatet i form av minskat antal fallskador kan ännu inte bedömas, då data för 2023 inte hunnit presenteras i Kolada.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Ekonomiskt bistånd

Totalt sett har det utbetalda ekonomiska biståndet minskat med 7,5 procent mellan 2023 och 2021, trots en höjning av riksnormen med 8,6 procent inför år 2023 och hög inflation. Antalet unika hushåll som erhåller ekonomiskt bistånd minskade med 20,4 procent under samma period.

Biståndet till följd av arbetslöshet minskade med 16 procent, och antalet hushåll med unga arbetslösa minskade med 44 procent sedan 2021. En betydande ökning har noterats av personer som fått arbetsmarknadsanställningar, 77 procent fler jämfört med föregående år.

Socialekreterare har aktivt hänvisat klienter till Jobbtorg för stöd mot självförsörjning, och arbetsprocessen inom Ekonomiskt bistånd har organiserats utifrån målgrupper för effektivare stöd. Integrationsvägledning planeras för 2024 för att förbättra självförsörjningsstödet, även om utmaningar som hög personalomsättning och en ökad riksnorm förväntas påverka verksamheten.

## INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av bef.	5,1	5,2	4,6	-
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)	46,5%	51,4%	53,8%	-
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	66,0%	72,0%	87,0%	78,0%

## MÅL KF

**3.1.5 Behovet av ekonomiskt bistånd ska minska (SN)****Önskat resultat**

År 2023: Andelen biståndsmottagare i Nyköpings kommun ska minska

År 2024-2025: Andelen biståndsmottagare i Nyköpings kommun ska inte överstiga genomsnittet för länet

**Bedömning**

Det utbetalda ekonomiska biståndet har minskat med 7,5 procent mellan 2021 och 2023, trots en höjning av riksnormen med 8,6 procent inför år 2023 och en hög inflation som ökat hushållens kostnader. Antalet hushåll som erhåller ekonomiskt bistånd har minskat med 20,4 procent under samma period, med en ännu större nedgång för hushåll med orsak i arbetslöshet.

## Verksamhetsområde Barn och unga

Under året har antalet inledda utredningar ökat, medan inkomna orosanmälningar har minskat. Antalet interna öppenvårdsinsatser har hållit sig stabilt medan de externa har ökat. Totalt har det varit 169 placeringsinsatser för barn och unga under 2023, varav 65 procent i egna familjehem, 13 procent i köpta familjehem och 22 procent på HVB eller SIS-institutioner. Komplexiteten i utredningar och insatser har ökat för socialsekreterarna med ökad arbetsbelastning till följd. Arbetstygnden som uppmåtts är mer än vad som kan anses acceptabelt.

Familjerättens volymer har varit stabila, med en ökning av informationssamtal men färre utredningar av vårdnad, boende och umgänge. Samarbetssamtalen har påverkats av väntetider under året, och cirka 60 barn har berörts av sådana samtal. De interna öppenvårdsinsatser har legat på samma nivå som föregående år, medan antalet externa öppenvårdsinsatser har ökat. Svårigheter att rekrytera familjehem har lett till användning av köpta familjehem, men en insats har också genomförts med rekrytering av nya familjehem.

Verksamheten samverkar med skolan och andra aktörer för att förebygga problematisk skolfrånvaro och kriminalitet.

### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Kostnad barn och ungdomsvård, kr/inv	1 967	1 951	1 889	-
Brukarbedömning barn- och ungdomsvård IFO - helhetssyn, andel (%)	-	-	-	93,0%

### MÅL KF

#### 3.1.6 Alla placerade barn och unga har kunskap om sina rättigheter samt upplever att de har inflytande på sin situation (SN)

##### Önskat resultat

År 2023: Andelen placerade barn och unga som har kunskap om sina rättigheter och upplever att de har inflytande på sin situation har ökat sedan föregående år

År 2024-2025: Alla placerade barn och unga har kunskap om sina rättigheter och upplever att de har inflytande på sin situation

##### Bedömning



Enligt SKR:s brukarundersökning för året kände 93 procent av barnen som svarade att de kunde påverka vilken typ av hjälp de fick från kommunen. 92 procent ansåg att socialsekreterarna frågade efter deras synpunkter på hur deras situation kunde förbättras.

Verksamheten genomförde också en egen mätning av barns delaktighet under våren. Resultaten visade att socialsekreterarna uppskattade kvaliteten på barnens delaktighet något lägre än föregående år, men högre än 2021 och 2020. Ingen bedömde delaktigheten som otillräcklig, vilket indikerar en ökad medvetenhet och reflektion kring barns delaktighet hos socialsekreterarna.

Barnhandläggare och familjehemssekreterare ska ha gemensamma möten och att barnhandläggare ska genomföra minst två hembesök per år. Endast 40 procent av barnen hade haft ett gemensamt möte under januari till april, främst på grund av personalbrist hos familjehemssekreterarna. Trots detta hade över 85 procent av barnen fått minst ett hembesök under samma period.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Överförmyndarverksamhet

Överförmyndarverksamheten arbetar fortlöpande med arbetet kring rekrytering av ställföreträdare. Utvecklande av skrivmallar och informationsmaterial utvecklas löpande vilket ger positiva resultat. Obligatoriskt kunskapstest för de som vill bli gode män eller förvaltare infördes i januari 2023 och har gett goda resultat.

## 4. Stads- och landsbygdsutveckling

### Bedömning



En samlad bedömning av målområde Stads- och landsbygdsutveckling är att det är delvis uppfyllt. Målet bedöms i hög grad vara uppfyllt, det särskilda uppdraget är påbörjat och kommer beslutas i kommunfullmäktige under våren 2024. Indikator om Nya bostäder i lagakraftvunna detaljplaner inom centralort avviker men bedöms även vara delvis uppfyllt med tanke på resultat tidigare år.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Stads- och landsbygdsutveckling

Stads- och landsbygdsutvecklingen i Nyköpings kommun har fortsatt med god fart under 2023 trots rådande ekonomiska omständigheter. Lågkonjunkturen har påverkat negativt men på det stora hela fortsätter bostadsbyggandet i god takt. 487 nya bostäder har påbörjats under året, främst på grund av omvandlingsprojektet Stockrosen i centrala Nyköping.

Kommunen fortsätter med satsningen på utveckling av bostäder i Tystberga. Under året har också nästa utvecklingsprojekt för landsbygdsorterna startats upp i Nävekvärn. Projektet är i en inledande fas och ska resultera i fler bostadsmöjligheter.

Arbetet med Ostlänken löper på i planerad takt och byggandet av Nyköpings resecentrum fortskrider. Kommunen står inför flera stora investeringsbehov inom infrastruktur för både VA och trafik. En genomförandeplan är framtagen kopplad till Översiktsplan 2040 för att kunna planera långsiktigt för investeringar som skapar god nytta. Under året har kommunen också jobbat vidare med ett antal strategidokument för tydligare riktlinjer och en mer hållbar utveckling av kommunen.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Verksamhetsmark tillgänglig för försäljning i centralorten, antal kvm*	-	-	-	-
Verksamhetsmark tillgänglig för försäljning på landsbygden, antal kvm*	-	-	-	-
Nya bostäder i lagakraftvunna detaljplaner i centralort, antal	617	644	1 601	0
Nya bostäder i lagakraftvunna detaljplaner på landsbygden, antal	73	0	1	35
Bostäder i byggrätter i lagakraftvunna detaljplaner i centralort och på landsbygden, antal	690	644	1 602	0

\*Mätningen genomförs inte på så vis att utfall kan redovisas.

#### 4.1.1 Förutsättningar ska ges för tillväxt spridd över kommunen och anpassas efter behov och marknad. Strategiska markförvärv samt samarbeten med privata markägare och fastighetsägare drivs aktivt av kommunen. Kommunen verkar för en fortsatt levande landsbygd med utvecklingsmöjligheter och en stark centralort (KS)

##### Önskat resultat

År 2023-2025: Alltid minst ett pågående exploaterings-projekt för bostäder på kommunal mark på landsbygden i tätorter utpekade som noder i ÖP

År 2023-2025: Minst 300 bostäder i byggrätter i lagakraftvunna detaljplaner i landsbygd och centralort

##### Bedömning



Satsningen på utveckling av bostäder i Tystberga och Näveklarn fortsätter. I Tystberga är den nedlagda bensinstationen riven, marken sanerad och detaljplanearbetet fortgår. I Näveklarn har kommunen startat upp nästa utvecklingsprojekt för bostäder på landsbygdsorterna. I Näveklarn håller också ett par villatomter att förberedas till försäljning.

Målet om minst 300 nya bostäder i nya detaljplaner uppfylls inte under 2023, men det finns planberedskap för minst 5 års bostadsbehov. Det samlade målet för perioden 2023-2025 kan uppfyllas.

Under året har landsbygdsforum, landsbygdsnätverk och dialoger inom olika områden ägt rum. Näringsliv, kultur och fritid har också ansökt om projekt hos Leader Sörmlandskusten och fått beviljat 1,2 mnkr för fortsatt utveckling av Horsvik för att tillgängliggöra området för fler och skapa förutsättningar för fler verksamheter.

##### SÄRSKILT UPPDRAG KF

#### 4.1.2 Revidera Nyköpings kommuns styrdokument för VA, inklusive dagvatten (VA-plan) (MSN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

VA-planen tas fram av en divisionsövergripande arbetsgrupp och har delats upp för att uppfylla kraven i vattendistriktens åtgärdsprogram samt lagändring om vattentjänstplaner. Strategi för vatten och avlopp, samt för dagvatten och skyfall planeras antas i Kommunfullmäktige februari 2024. Arbetet fortsätter med den tredje och sista delen vattentjänstplan.

## 5. Trygghet och säkerhet

### Bedömning



Under 2023 höjde säkerhetspolisen terrorhotnivån till nivå fyra på en femgradig skala. För att öka medvetenheten kring detta upprättades informationssidor på både kommunens intranät och på kommunens externa webbsida. Informationen bestod av allmän information om det förhöjda säkerhetsläget baserat på säkerhetspolisens vägledningar, film, samt länkar till olika myndigheter för vidare råd och stöd, därtill fortsätter kommunen sitt arbete med en robust säkerhetsskyddsorganisation.

Samarbetet mellan kommun, polis och socialtjänst intensifierades med anledning av de skjutningar, sprängningar och bränder som skedde under sensommaren. I samband med dessa händelser upprättades en informationssida på kommunens externa webbsida som beskriver kommunens systematiska trygghetsarbete. Utifrån dessa händelser men också i ett brottsförebyggande helhetsperspektiv fortsätter kommunen att omvärldsbevaka och föra en nära dialog med berörda aktörer för uppdaterade lägesbilder.

### VERKSAMHETSOMRÅDE

#### Verksamhetsområde Trygghet och säkerhet

2023 var ett udda år utifrån trygghet och säkerhetsområdet då det under sensommaren skedde ett antal skjutningar och sprängningar riktade mot utvalda personer som skapade otrygghet i kommunen. Utifrån dessa händelser intensifierades samarbetet mellan kommun, polis och socialtjänst för att utbyta lägesbilder men också planering för fortsatt trygghetsskapande åtgärder. Utifrån ett trygghetsarbete har kommunen också utvecklat POSOM verksamheten genom att dels utöka numerären av medarbetare och stärkt samarbetet med frivilliga organisationer, Nyköpings församling, Röda korset och Rädda barnen.

Fortsatt är en del anmälningar och rapporter till Polisen oroväckande när det gäller händelser mot barn och ungdomar. För Nyköpings del är antalet anmälda våldsbrott mot unga över riksnittet. Kommunen har tillsammans genomfört olika punktinsatser som bidragit till extra trygghet med bland annat närvaro av väktare och poliser.

### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Konkret känsla av otrygghet, hela Nyköping*	-	-	-	1,16
Sammanvägt värde A1-A4 (skador, bränder, brott), kommunplacering Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet	238	254	256	245

\*Mätningen har förändrats vilket innebär att det inte går att följa som tänkt.

### 5.1.1 Tryggheten för de som bor, arbetar och vistas i kommunen ska vara god och utsattheten för oönskade händelser ska vara låg (KS)

#### Önskat resultat

År 2023: Konkret känsla av otrygghet lägre än 1,33 enligt Polisens trygghetsundersökning (hela Nyköping)

År 2024-2025: Bättre än föregående år

År 2023: Sammanvägt värde (A1-A4) i Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet, kommunplacering bättre än 200

År 2024: Bättre än föregående år

År 2025: Sammanvägt värde (A1-A4) i Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet, kommunplacering bättre än 150

#### Bedömning



Under året har utökad belysning på otrygga platser samt vegetationsröjning utmed promenadstråk genomförs och ökar känslan av trygghet. Även belysningsåtgärder utmed Lennings väg och Stockholmsvägen pågår.

## 6. Utbildning

#### Bedömning



Under året har Barn- och ungdomsnämnden arbetat med att säkerställa olika riktlinjer såsom skolpliktsbevakning och tilläggsbelopp/tilläggsresurs så att det blir tydligt och transparent. Barn- och ungdomsnämndens handläggare har haft informationsträffar för rektorer och specialpedagoger för att säkerställa en rättssäker ansökningsprocess. Verksamheternas ansökningar är av högre kvalitet vilket bidrar till en bättre handlägningsprocess. Även ett arbete med resursfördelningsmodellen har genomförts med målet att långsiktigt kunna rikta insatser och säkerställa att de får önskad effekt. Närvaroteamet har m-----ed fortsatt gott resultat bidragit till att uppnå en högre närvaro samt utbildat kommunala och fristående verksamheter i modellen, för att uppnå högre närvaro. Detta är steg för att uppnå målet Sveriges bästa skola 2030.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Förskola

Andelen heltidstjänster i förskolan med förskollärlig legitimation har ökat en aning från 2021 till 2022 sett till samtliga förskolor i kommunen. De kommunala förskolorna har en högre andel förskollärare med legitimation (45 procent) vilket är betydligt mer än de fristående förskolorna (24 procent).



Jämför man statistik från föregående år gällande personaltätheten (inskrivna barn per årsarbetare) har den ökat marginellt, från 5,4 barn per årsarbetare till 5,3 för alla förskolor sammantaget. Jämför man den kommunala verksamheten och de fristående verksamheterna har den kommunala verksamheten en personaltäthet på 5,6 barn per årsarbetare och de fristående 4,6 barn per årsarbetare.

Under dialogmöten lyfter samtliga verksamheter svårigheten med att rekrytera och behålla utbildad personal. I den kommunala förskolan har en plan för långsiktig kompetensförsörjning tagits fram. Även satsningar på förbättrad arbetsmiljö och utveckling av kollegiala forum för förskollärare genomförs.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%)	42,0%	41,0%	45,0%	-
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, kommunal regi, antal	5	5	6	-
Barn 3-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	97,2%	96,8%	98,0%	-

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Fritidshem

Resultatet hos den kommunala verksamhetens fritidshemensenkät visar höga siffror för trygghet och trivsel. Gemensamma delar som identifierats både i skolan och fritidshemmen är att utveckla arbetet med att skapa förutsättningar för att öka elevernas delaktighet och möjlighet till inflytande.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)	26,0%	28,0%	24,0%	-

### 6.1.1 Andel årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen ska öka (BUN)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Andelen behörig personal på fritidshem ska öka

#### Bedömning



Andelen årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen har minskat från 2021 till 2022, vilket tillsammans med 2019 är den lägsta nivån som återfinns i Kolada. I diagrammet redovisas årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, andel (%) från 1995-2022. Trenden har varit stadigt nedåtgående sedan 1995. Vanligt är att grundlärare som är utbildade mot fritidshem väljer att ta en lärartjänst i ett praktiskt estetiskt ämne.

I diagrammet över inskrivna barn/årsarbetare, är trenden att antalet barn per årsarbetare ökar. För 2022 är värdet 18,6 vilket kan verka högt men om man ser i förhållande till övriga Sverige är det under medel. I riket är det 21,7 barn per årsarbetare. Samtliga verksamheter lyfter svårigheten med att rekrytera och behålla utbildad personal. En analys och en plan för långsiktig kompetensförsörjning har tagits fram av verksamheten.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Grundskola

Resultaten i den kommunala grundskolan har visat en mycket negativ trend de senaste åren för kunskapsutvecklingen, men börjar sakta vända och resultatet förbättrades under 2023.

Meritvärdesmedel för årskurs 9 har ökat en aning men ligger fortfarande för lågt. Genom ökade resurser till de lägre åldrarna har man vänt trenden så att den nu är försiktigt positiv.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Barn/elever med oroande frånvaro, kommunala skolor, andel*	-	-	-	-
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, lägeskommun, kommunal skola,	-	-	55,6%	52,6%

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
genomsnittlig andel (%)				
Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor, andel (%)	58,2%	68,5%	61,0%	63,7%
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor, andel (%)	65,3%	63,0%	44,5%	51,7%
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	83,2%	75,8%	68,5%	77,7%

\*Utfall går inte att få fram

MÅL KF

## 6.1.2 Andelen elever som når godkända studieresultat ska öka (BUN)

### Önskat resultat

År 2023-2025: Positiv trendlinje över 5 år

Bedömning


Våren 2023 var 86 procent av eleverna i åk 9 med Nyköping som hemkommun behöriga till ett nationellt program. Jämfört med 2022 ökade andelen från 81 procent. Det är stor skillnad mellan kommunala skolan och fristående grundskolor. Dock ska understrykas att andelen behöriga ifrån den kommunala skolan har ökat från 69 procent till 78 procent det senaste året. Andelen behöriga elever till ett yrkesprogram har minskat något ifrån de fristående verksamheterna, 91 procent i år. Förra året var det 93 procent.

I åk 3 genomförs nationella prov i SV, Sv2 och Ma. Av alla åk 3:or i skolorna i Nyköpings kommun klarade 63 procent av eleverna alla delprov. Andelen som klarade alla i den kommunala skolan är

53 procent och andelen elever i de fristående verksamheterna som klarade alla delprov är 73 procent.

Våren 2023 var 78 procent av eleverna i åk 9 behöriga till ett nationellt program. Det är en ökning jämfört med föregående års 69,2 procent. Även meritvärdet har ökat från 177 till 189. Även om en försiktigt positiv vändning kan ses av resultat i åk 9 och även delvis i åk 6 jämfört med föregående år, finns det mycket kvar att förbättra. Framför allt gäller det inom matematik och svenska. De utmaningar som finns i grundskolan kommer så småningom att komma upp till gymnasiet och slutligen påverka hela samhället.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Gymnasiet

Andel elever med examen inom 3 år har ökat jämfört med föregående år men ligger på samma nivå efter 4 år. Skolledarna i gymnasiet har utvecklat arbetet med elevhälsa, stöd och studieteknik för att bättre kunna möta eleverna. Skolledarna har även utvecklat arbetet med fördjupade orsaksanalyser.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	63,5%	64,4%	63,1%	67,1%

## 7. Hållbar utveckling

### Bedömning



På en övergripande nivå bedöms utvecklingen för målområde Hållbar utveckling som försiktigt positiv. Det är märkbart att omvärldskrav och styrningen genom mål som uppdrag ger ett allt större avtryck i kommunens verksamheter inom såväl grunduppdrag som i utvecklingsarbete. Vikten av att utveckla effektiva arbetsätt för samordning har varit påtaglig under året. Kommunens verksamheter har tagit viktiga kliv i en ökad förståelse för hållbarhetsområdet samt att samverka kring gemensamma utmaningar och öka systematiken i arbetet.

Kommunen fortsätter arbetet med att omsätta CSRD i verksamheten. Det är ett EU-direktiv om företags och organisationers hållbarhetsredovisning. En del av det hänger samman med utvecklingsbehov av hållbara inköp och upphandlingar.

## Verksamhetsområde Social hållbarhet

Under året har samverkan varit viktigt inom social hållbarhet, att förbättra samordningen av insatser. Både strategiskt och operativt arbete främjar genomförandet av mänskliga rättigheter, motverkar segregation och främjar integration, främjar jämlik hälsa och trygghet, motverkar våld i nära relation och främjar tillgänglighet och delaktighet. Kommunens verksamheter har på olika vis bidragit till verksamhetsområdets utveckling genom arbete inom ramen för utveckling och grunduppdrag.

Kommunens mål för social hållbarhet är långsiktiga och rör samhället i stort, och effekter av arbetet förväntas därför först långsiktigt. Kortsiktigt finns ett behov av förebyggande och främjande arbete. Syftet är att minska osakliga skillnader i medborgarnas möjligheter att utvecklas. Barn och ungas fysiska och psykiska hälsa, aktiv fritid, folkhälso- och ANDTS-arbete samt osakliga skillnader kopplat till socioekonomiska förutsättningar bedöms vara fortsatt viktigt fokus framåt.

Kommunövergripande samverkan enligt ny arbetsmodell inom områdena Jämlik hälsa och Främja integration och motverka segregation bedöms kunna bidra till ökat fokus och förbättrad måluppfyllelse för verksamhetsområdet som helhet.

### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	6,7%	6,0%	-	-
Elever som provat tobak, narkotika, doping, alkohol, andel*	-	-	-	-
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	-	28,0%	29,7%	-
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	87,5%	88,3%	88,4%	-
Barn och unga som känner sig trygga i skolan, andel (utfall avser åk 9)	94,0%	-	89,0%	-

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Barn och unga som känner sig trygga i staden/centrum, andel**	-	-	-	-
Unga som röker dagligen, andel (utfall avser åk 9)	12,0%	-	9,0%	-

\*Det är inte möjligt att följa indikatorn som helhet. \*\*Inget utfall för denna indikator finns tillgängligt.

MÅL KF

### 7.1.1 Förutsättningar för självständighet, jämlik hälsa och ett gott liv för alla invånare ska stärkas med fokus på möjlighet till utbildning och egen försörjning (KS)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Antal barn och unga som använder tobak, narkotika, dopningsmedel eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska.

#### Bedömning



Målet bedöms vara delvis uppfyllt med positiv trend. Framgångsfaktor för fortsatt arbete är fokus på tidiga, förebyggande insatser och på barn och ungas förutsättningar, livsvillkor och hälsa. Riktningen bedöms ha genomtyrat verksamhetens grunduppdrag och utvecklingsarbete, vilket bland annat kommit till uttryck i prioriterade insatsen för samverkan kring rörelse och jämlik hälsa där flertalet verksamheter varit delaktiga.

Samverkansmodellen SSPF -skola, socialtjänst, polis och fritid, utifrån särskild anställd koordinator, är ytterligare en utveckling av det förebyggande arbetet under året. Det kommunövergripande arbetet med ANDTS är återupptaget och en ny strategi togs fram av länsstyrelsen Södermanland för år 2024-2025. Insatser riktade till att öka andelen i befolkningen i självförsörjning pågår och utvecklas, inom bland annat Jobbtorg, Tillväxt Nyköping och Starta eget för utlandsfödda.

MÅL KF

### 7.1.2 Genom delaktig samhällsutveckling skapas ett tryggt samhälle med stark social sammanhållning där invånare känner tillit till varandra och till samhällets institutioner (KS)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Våld i nära relation ska minska med ökad andel förebyggande insatser

År 2023-2025: Andel i befolkningen som känner förtroende för kommunen och kommunens förtroendevalda ska öka

#### Bedömning



Målet bedöms vara delvis uppfyllt med positiv trend. För en fortsatt positiv utveckling bedöms fokus på att öka medborgarnas delaktighet och förtroende för kommunens verksamheter vara viktigt. Under året har arbete genomförts på såväl strategisk som operativ nivå för att öka delaktigheten bland medborgare, brukare och intressenter och därmed också organisationens förmåga att utveckla kvaliteten på kommunens service och tjänster.

Samverkan för ökad delaktighet och trygghet har vidareutvecklats under året inom och mellan kommunens verksamheter, samt med andra samhällsaktörer. Exempel på områden: samhällsplanering, jämlik hälsa, arbete för att främja integration och motverka segregation, trygghetsskapande arbete, ungas aktiva fritid samt främjandet av tillgänglighet till kommunens service och tjänster. En stärkt fokus på medborgardialog, intressent- och brukardialog bedöms bidra till måluppfyllelsen.

MÅL KF

### **7.1.3 Med särskilt fokus på de tidiga uppväxtåren, ska alla barn och unga i Nyköpings kommun ges goda och jämlika förutsättningar till att må bra, utvecklas och nå sin fulla potential (KFN)**

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Andel unga som har en aktiv fritid ska öka

#### Bedömning




Under året har verksamheten inom kultur- och bibliotek aktivt bidragit till en socialt hållbar kommun för barn- och unga, genom Kulturskolan, barn och ungdomsverksamheten på Stadsbiblioteket, Barnkulturcentrum och Teknik- och designlabbet. Genom utbudet som verksamheten erbjuder tillåts barn och unga delta i en mängd olika aktiviteter som främjar konstnärlig och kulturell utveckling, kreativ problemlösning och innovation, självuttryck och självkänsla. Verksamheten har bidragit till en hållbar och inkluderande samhällskultur.

Kommunen har givit bidrag till föreningar som vill hålla utbildningar inom förebyggande insatser. SSPF-arbetet är uppstartat. Ung Arena har givit förutsättningar till ungdomar som saknar sysselsättningar/fritidsaktiviteter.

Mötesplats Brandkärr erbjuder utbildning, inspiration och information från sådana instanser såsom polis, socialtjänst, brandkår. Arbetet ska bidra till ett mer jämställt samhälle med en ökning av andelen barn och unga med utlandsfödda föräldrar i föreningslivet.

### 7.1.4 Utveckling ANDTS för hälsofrämjande och frisk kommun (KS)


Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

En kommunövergripande samverkan har startats upp för jämlik hälsa, med fokus på rörelse och barn och unga. Under kommande år påbörjas implementeringen. Rutiner med metodstöd för suicidprevention har tagits fram i verksamheterna utifrån en kommunövergripande handlingsplan. I arbetet har möjligheterna stärkts för utsatta grupper att få rätt stöd, exempelvis för kvinnor med missbruk och hemlösa.

Utifrån kommunens ANDTS-plan för gymnasieskolor har Nyköpings gymnasium utarbetat handlingsplaner såsom Tobaksplanen, Konsekvenshanteringsplan, och Plan för frivilligt drogtest av elever. På grupp- och klassnivå genomförs föreläsningar för åk 1 om stöd och hjälp att sluta använda nikotin och alkohol. För åk 2 har Mentors in Violence Prevention (MVP) bidragit med kunskapshöjande åtgärder kring drogpåverkans koppling till våld. Informationstillfällen har hållits med elever och personal om risker kring spel om pengar. Drogtest av elever sker regelbundet på Byggprogrammet och Skavstas elever, i övrigt sker testerna slumpmässigt.

Myndighetsutövningen inom Vuxen och beroende och Barn- och ungdomsenheten har fortsatt att utveckla arbetssättet kring familjer med barn där det förekommer riskbruk, missbruk eller beroende vilket möjliggör ett tidigt uppfångande av destruktiva beteenden som påverkar barnens välfärd och utveckling till hälsosamma vuxna. Kommunens ungdomsbehandlare har arbetat med ungdomar som har en kriminell livsstil och/eller problem med droger. Livsmedelsenheten arbetar med riskbaserad kontroll inom receptfria läkemedel och folköl. Miljöenheten bidrar genom tillsyn av rökfria miljöer som innefattar skolgårdar.

### 7.1.5 Samordnad insats för en trygg, säker och inkluderande livsmiljö för en socialt sammanhållen kommun (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

För ökad trygghet, säkerhet och inkludering har arbete genomförts med suicidprevention, till exempel inom fysiska miljöer. Kommunen har också deltagit i Regionens arbete om folkhälsa (FASIS). Inom ramen för Mötesplats Brandkärr samt Integrationssekretariatet har man främjat arbete med trygghet, säkerhet och inkludering i den fysiska planeringen.

Ungdomsstödjarna möter ungdomar i skolan och på fritiden samt i Toleransprojektet med syfte att motverka kriminalitet, utanförskap, skolfrånvaro och psykisk ohälsa. Arbetet sker i samverkan med polisen, föreningar, kommunens verksamhet Räddning och säkerhet med flera.

Skolornas trygghetsteam och elevhälsan har under året arbetat med trygghetsskapande aktiviteter med barn och unga. Bland annat så har platser som elever upplevt som otrygga förbättrats.




Implementeringsarbete pågår av samverkansmetoden SSPF (skola, socialtjänst, polis och fritid) med syfte att fånga upp ungdomar i riskzon i ett tidigt skede.

En kampanj har genomförts under året där affischer satts upp på strategiska platser om var våldsutsatta kan vända sig för stöd. Antalet orosanmälningar till socialtjänsten för vuxna inom VINR har återigen ökat i Polisens hantering av anmälningar.

Skolorna arbetar med metoden MVP (mentorer i våldsprevention) och en plan finns att skolor i kommunal regi ska arbeta med metoden 2025. Våldsutsatta och våldsutövare får god hjälp i kommunen, men det är svårt att få våldsutövare att söka hjälp. Individ- och familjeomsorgen har utvecklat sitt arbete med att erbjuda stöd till personer som utövar våld i nära relationer. Stöd erbjuds också via Familjefridsmottagningen.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

### 7.1.6 Samordnad insats för en jämlik kommun genom delaktig samhällsutveckling (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

En förstudie kring medborgardialog har genomförts med förslag till åtgärder för att förbättra befintliga dialoger för ökad delaktighet. Utvecklingsarbetet mot en gemensam kundservice i hela kommunen syftar till att öka kommunens tillgänglighet för medborgarna och göra det enkelt att få hjälp med enkla ärenden direkt. Nyköpings DigidelCenter arbetar för att motverka digitalt utanförskap i form av digital drop-in-hjälp, kurser och aktiviteter.

Informationsinsatser har genomförts genom Familjecentralerna där medborgare fått saklig information om socialtjänsten som motvikt till den desinformationskampanj som pågått nationellt i sociala medier. Ungdomsstödjare och socialsekreterare har genom uppsökande arbete och informationsinsatser bidragit till att effekterna av desinformationskampanjen inte blivit så påtagliga i Nyköping.


Under hösten 2023 inledde kommunens bibliotek en särskild satsning på att stärka arbetet med nationella minoriteter. Den nya regnbågshyllan på biblioteket invigdes med syfte att det ska vara lätt att hitta böcker och andra medier med hbtq+ perspektiv och vänder sig framför allt till ungdomar och vuxna.

Barn har idag ett stort inflytande i verksamheten inom Ung Arena, Barnkulturcentrum och Kulturskolan. Mycket av verksamheten är "ungdomsproducerad", vilket är en viktig pusselbit.

Inom stadsplaneringen har dialog med allmänheten och sakägare bidragit till att stärka medborgarinflytandet och delaktighet i planeringen. Det har skett i såväl stadsutvecklingsplaner, tidiga skeden som i detaljplaner.

Inom kommunens kvalitetsarbete har medborgarnas synpunkter och förbättringsförslag omhändertagits i kommunens verksamheter. Medarbetare och chefer har också i olika forum träffat intresse- och brukar- samt anhörigorganisationer och haft dialog om behov och förutsättningar.

### 7.1.7 Insats för att förbättra Nyköpings kommun som en plats där barn mår bra och utvecklas (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

Inom stadsplanering bevakas barnperspektivet i kommunens detaljplaneprojekt. I planer som berör barnens uppväxtvillkor särskilt görs barnkonsekvensanalyser för att säkerställa barns behov av rörelse och trygghet samt stimulerande miljöer. På samma sätt arbetas det med sociala konsekvensanalyser för nya bebyggelseområden. Under året har även lekplatsen och området Åkroken färdigställts.

Samverkansgrupp för jämlik hälsa och rörelse har skapats under ledning av skolläkaren. Förutsättningar skapas för en rörelserik och aktiv befolkning, särskilt för barn och unga. Beslut har fattats inför kommande år om att etablera "skolskogar" med enklare arrangemang av stubbar, rep med mera för att inspirera till rörelse.

Inom elevhälsan har man arbetat förebyggande och hälsofrämjande för att skapa bättre hälsa hos barn och ungdomar, vilket är avgörande skyddsfaktor för slutförd skolgång och i förlängningen anställningsbarhet. Östra skolan har under året blivit en certifierad Pep-skola och får stöd av Generation Pep i arbetet med att införa mer fysisk aktivitet och hälsosamma matvanor under skoldagen. Arbetet med Ung arena liksom Ungdomsstad samverkar för att utveckla ett inkluderande utbud av fritidssysselsättningar för barn och unga.

Barnkulturverksamheten genom Kulturskolan, Stadsbiblioteket, Barnkulturcentrum och Teknik- och designlabbet spelar en central roll i att främja barns trygga uppväxtvillkor och aktiva fritid. Till det har uppsökande verksamhet under sommarlovet, Barnkultur på turné, genomförts. Nya hallar och arenor syftar till att främja barn och ungdomars meningsfulla fritid och möjligheten till idrott och fysisk och psykisk hälsa.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Ekologisk hållbarhet

Nyköpings kommun utvecklar arbetet för att bidra till ekologisk hållbarhet och fokus bör ligga på fortsatt arbete inom energi och transport samt bevarande av biologisk mångfald.

Energieffektiviserande åtgärder i fastigheter har genomförts under året och tydligare kravställan inarbetats i upphandling inom transport och IT i linje med kommunens koldioxidbudget. Framtagande av styrdokument för strategisk vattenplanering har kommit långt och kommer tydliggöra hur kommunen ska hantera frågor om dagvatten och skyfall. Lovprocessen för solceller och återskapande av våtmark i naturreservaten har förbättrats.

Bevakning och främjande åtgärder för bevarande av rödlistade arter pågår liksom omfattande arbete med revidering av vattenskyddsområden. Inom Måltidsservice har nyttjandet av ekologiska livsmedel ökat i linje med mål om bevarande av biologisk mångfald och stärkta ekosystem. Inriktningsbeslut om framtida insamlingsssystem för avfall har fattats och arbete för att överta ansvar för insamling av förpackningar enligt ny lag har genomförts. Utbyggnad av solceller på

organisationens fastigheter pågår liksom ett uppdrag kring lokalisering av vindkraft, förnybar och fossilfri energi som kommer hanteras inom ram för Översiktsplan.

Nyköpings kommun deltog som medarrangör i "Nordens största hållbarhetskonferens" där ArlandaStad Group är en hub. Kommunikationsinsatser som gjorts under året handlar om Earth hour, klimatveckan, mobilitetsveckan, kommunens energianvändning, klimatkartläggning och koldioxidbudget.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)	69,2%	79,0%	70,5%	-
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	50,0%	50,0%	57,0%	-
Skyddad natur totalt, andel (%)	9,9%	9,9%	10,1%	-
Måltidssvinn, grund- och gymnasieskola, gram/ätande*	67	-	-	-
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	43,0%	41,2%	39,0%	-

\*Nyckeltalet i Kolada förses inte med utfall efter 2020.

#### MÅL KF

### 7.1.8 Nyköpings kommun ska minska organisationens klimatpåverkan och vara klimatneutralt 2045, samt verka för förnybara och hållbara energikällor och material (KS)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Energiförbrukning i organisationens byggnader ska minska

Bedömning


Nyköpings kommun som geografiskt område ligger över koldioxidbudgeten. Klimatkartläggning för den kommunala organisationen har genomförts där energiförbrukning samt fordon/transporter

är de områden där kommunala utsläppen är störst. Med kartläggningen som grund kan arbete samt uppföljningsarbete inom respektive område utvecklas, för att komma mer i linje med koldioxidbudget.

Energieffektiviserande åtgärder har beslutats och genomförts under hösten och kommer att fortsätta framöver. Kommunfastigheter har löpande uppföljning av energiförbrukningen för att kunna optimera drifttider och följa energiförbrukning över tid. Solceller har installerats på Nyäng och Rosvalla. Belysningen i nya verksamhetslokaler är rörelsestyrd för att minska energiåtgången. Flertalet av de tyngre fordonen drivs i första hand med HVO.

Medarbetare uppmuntras att cykla och åka kollektivt där så är möjligt och digitala möten tillämpas som bidrar till minskat antal resor. Återbruk av möbler tillämpas där så är möjligt och koncept för Hållbara evenemang tillämpas vid arrangemang i egen regi.

MÅL KF

### **7.1.9 Nyköpings kommun ska värna den biologiska mångfalden samt bevara och stärka de ekosystem vi är beroende av (KS)**

#### **Önskat resultat**

År 2023-2025: Andel ekologiska och närproducerade livsmedel i kommunens verksamhet ska öka

#### **Bedömning**



MEX bedriver och beviljar ett antal LONA-projekt för att värna biologisk mångfald och tillskapa platser för hotade arter. Arbetet med att revidera kommunens vattenskyddsområden pågår. Kommunen arbetar med att miljöanpassa vattenkraften i Nyköpingsån.

Måltidsservice arbetar för att minimera klimatpåverkan genom att menyerna komponeras med en stor andel växtbaserade livsmedel, där färsk frukt och grönsaker anpassas efter säsong. Matsvinnet har minskat med 29 procent i jämförelse med 2022 och andel ekologiska livsmedel är 43 procent. Den tidigare nedåtgående trenden för andel ekologiska livsmedel i kommunal verksamhet har med det vänt uppåt och ligger i nivå med år 2020. Definition av närproducerade livsmedel saknas så detta följs ej upp.

MÅL KF

### **7.1.10 Nyköping kommun växer genom en medveten samhällsplanering och en långsiktigt hållbar investeringsplan för att gynna en socialt och ekologiskt hållbar samhällsutveckling (KS)**

#### **Önskat resultat**

År 2023-2025: Möjligheterna att färdas hållbart inom kommunen ska öka.


#### **Bedömning**



En medvetenhet i samhällsplaneringen finns genom den genomförandeplan av översiktsplanen som togs fram under 2023. Denna kan bidra till att resursåtgången för olika investeringar kan minska och att nyttjandegraden blir högre.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

### 7.1.11 Ökad hållbar upphandling och ökad cirkulär ekonomi (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	


I dagsläget finns inte system på plats för att mäta och följa upp hållbarhetskrav i upphandling, eller växthusgasutsläpp per produkt/tjänst som upphandlats. Utredning av systemstöd alternativt utveckling av kontering vid bokföring behövs för att leverera på uppdraget om ökad hållbar upphandling.

Adda erhåller databas för cirkulär ekonomi men då organisationen saknar uppföljningsmöjligheter för specifikt antal upphandlingar av cirkulär karaktär kan vi inte få syn på om vi tillämpar cirkulär ekonomi genom Addas databas.

Uppdrag om ökad cirkulär ekonomi är påbörjad genom uppbyggnad av Returen för intern cirkulär ekonomi kopplat till möbler och inredning. Men ytterligare åtgärder behöver implementeras för ökad cirkulär ekonomi.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

### 7.1.12 Utveckla kommunens strategiska vattenplanering (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Uppdrag om strategisk vattenplanering finns hos Samhällsbyggnad. En strategitjänst med fokus på vattenplanering har tillsatts och framtagande av övergripande strategisk vattenplanering har under 2023 kommit långt. Det kommer leda till större tydlighet i hur kommunen ska hantera frågor om dagvatten och skyfall. Uppstart av en divisionsövergripande vattengrupp som följer upp kommunens strategiska vattenplanering planeras till början av 2024.

VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Ekonomisk hållbarhet

Kommunen gör framsteg inom det ekonomiska hållbarhetsområdet genom leveransen av Översiktsplanen med plan för genomförande. Det är den enskilt största faktorn för framtida bidrag till utveckling inom området. Ett antal aktiviteter har genomförts med inriktning mot att öka tillväxt och skapa förutsättningar för ett diversifierat näringsliv, samt en hållbar turism. På det övergripande planet, nationellt, har tillväxt-begreppet fått en mer positiv innebörd. Där återges bilden av att en ekonomi som är hållbar över tid och växer hållbart, också stödjer möjligheterna att uppnå andra hållbarhetsmål.

En samordnad styrning och en utökad samverkan i kommunen är en viktig parameter för att uppnå effektivitet och ekonomisk hållbarhet i det långa loppet. Möjligheterna att på ett enkelt sätt kunna

mäta och följa de ekonomiska transaktionerna som är sprungna ur inköpen, kommer att vara en nyckel i beslutsfattandet.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	84,7%	84,6%	-	-
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	87,7%	89,6%	92,0%	-
Nystartade arbetsställen, antal/1000 inv. 16-64 år	14	16	14	-
Lönegap median kvinnor - median män anställda av kommunen, kr	127	-76	-97	-
Inköp av godkända leverantörer (avtalstrohet), andel	87,7%	84,6%	90,5%	-

#### MÅL KF

### 7.1.13 Nyköpings kommun bidrar till ett differentierat och livskraftigt näringsliv samt en hållbar och livskraftig turism och besöksnäring (KS)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Antalet nystartade arbetsställen ska öka

-----

År 2023-2025: Antalet hållbara evenemang ska öka

#### Bedömning



Tillväxt Nyköping har gått i spetsen som den enskilt största satsningen under året för att stödja näringslivet i att växa och anlita människor som behöver komma i egen försörjning. Andra exempel är projektet Starta eget för utlandsfödda och en rad upphandlingar av sociala företag inom såväl tjänstesektorn som inom arbetsmarknadssegmentet. Nyköpingskommun deltar i nationella satsningar med målsättningar kring världens mest hållbara resmål och arbetar tillsammans med Visit Sweden med marknadsföring gentemot den utländska turistmarknaden.

MÅL KF

### 7.1.14 Nyköpings kommun ska genomföra inköp och upphandlingar effektivt och transparent för att säkerställa kvalitets- och hållbarhetsmål (KS)

#### Önskat resultat

År 2023: 100% fler avtal i kommunens E-handeln

År 2024: 70% fler avtal i kommunens E-handeln

År 2025: 40% fler avtal i kommunens E-handeln

-----

År 2023: 20% ökad avtalstrohet (kr) på genomförda direktupphandlingar

År 2024: 30% ökad avtalstrohet (kr) på genomförda direkt-upphandlingar

År 2025: 40% ökad avtalstrohet (kr) på genomförda direkt-upphandlingar

#### Bedömning



Under året har ingen utveckling eller framdrift av E-handel skett till följd av brist på resurser. Då vi ännu inte kan mäta avtalstrohet så är leverantörstroheten den närmaste indikatorn. Leverantörstroheten ligger för 2023 på höga nivåer och utvecklingspotentialen är god.


SÄRSKILT UPPDRAG KF

### 7.1.15 Utveckling av ett mer effektivt och samhällsekonomiskt sätt att hantera resurser (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2025-12-31	

En rad aktiviteter pågår inom området såsom miljökartläggningen och utredning gällande masshantering. Dessa kommer ligga till grund för en mer effektiv och samhällsekonomisk resurshantering.

**7.1.16 Antalet avtalsreglerade köp ska öka (KS)**

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Månadsuppföljning har utförts och tillhandahållits verksamheterna under året och mängden avtalslösa köp har minskat med 110 mnkr på helårsbasis sedan implementationen av House of Control. Andelen avtalslösa köp uppgick till 8,6 procent vilket är den lägsta nivån sedan mätningarna startade.

**8. Effektiv organisation**

Bedömning


Den sammanvägda bedömningen av målområdet är att kommunen fungerar bra men kan förbättras. De senaste årens kommunövergripande arbete med ny styrmodell, fokus nöjd kund-uppdrag, effektivitetsprojekt, hållbarhetsstyrning, samverkande organisation, gemensam kundtjänst, kvalitets- och förbättringsarbete, systematiskt arbetsmiljöarbete, och uppstartat arbete med internkontrollplan har givit synbara resultat.

I KPMG:s revisionsrapport 2022 står att nämnder och styrelser i allt väsentligt skapat förutsättningar för tillräcklig styrning, uppföljning och kontroll av verksamhet. KPMG noterar att styrelser och nämnder arbetar utifrån Nyköpings styrmodell men pekar samtidigt på utvecklingsområden inom uppföljning och att styrningen kan bli tydligare och bättre kring kommunövergripande mål och nyckeltal.

Genom arbetet med Fokus nöjd kund ökar kommunen också servicegraden och möjliggör effektivisering av kommunens processer. Kommunen utvecklas genom ökad samverkan mellan verksamheterna där information och erfarenheter kan delas och ett effektivare arbetssätt utvecklas.

## VERKSAMHETSOMRÅDE

**Verksamhetsområde Det gemensamma samhällsuppdraget**

Under året har uppdragen Fokus Nöjd Kund och en Gemensam Kundservice fortsatt med fokus på dem kommunen finns till för. Arbetet fortsätter under 2024 då fler verksamheter kommer ingå i den kommunövergripande Kundservice-lösningen.

Kommunen har under året mottagit ett antal ärenden i visselblåsarfunktionen, varav ett har utretts som visselblåsärende. I huvudsak handlade ärendet om problematik och risker inom inköp och upphandling, främst inom bygg och anläggning. Ett antal åtgärdsförslag är överlämnade till kommundirektören, såsom att öka kunskapen hos medarbetarna, att arbeta med uppkomna risker samt ökad kommunikation.



## INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)	-	78,0%	81,6%	86,2%
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%)	-	26,2%	24,8%	20,9%
Medborgarundersökningen - Kommunens politiker upplevs arbeta för kommunens bästa, andel (%)	-	41,6%	48,7%	41,1%
Medborgarundersökningen - Kommunens anställda upplevs arbeta för kommunens bästa, andel(%)	-	54,2%	64,8%	55,0%
Medborgarundersökningen - Korruption upplevs förekomma inom kommunens verksamheter, andel(%)*	-	25,8%	-	-
Servicemätning tillgänglighet sammanvägt, telefonsamtal och e-post**	-	-	-	82,2%
Infosäkkollen (MSB)	-	0	-	1

\*Nyckeltalet i Kolada förses inte med utfall efter 2021.

\*\*Utfall finns inte på motsvarande sätt föregående år.

### 8.1.1 I Nyköping leder en tydlig politisk styrning till kvalitativ verksamhet där planering, uppföljning och förbättring sker systematiskt med fokus på de vi finns till för (KS)

#### Önskat resultat

År 2023-2025: Snitt för digital mognad och informationssäkerhet ska öka

Bedömning



Under året har projekten Fokus Nöjd Kund och en Gemensam Kundservice fortsatt arbetet med ett stärkt fokus på dem vi finns till för. Detta arbete fortsätter under hösten 2023 och 2024 då fler verksamheter kommer ingå i den kommunövergripande Kundservice-lösningen.

Arbetet med att implementera beslutad styrmodell fortsätter. Under våren 2023 har bland annat:

- Det tidigare kvalitetssystemet har avvecklats av KS och en ny riktlinje för kvalitets- och förbättringsarbete antagits. Den nya riktlinjen har börjat implementeras under hösten 2023 i verksamheterna.
- Arbetet med uppföljning av grundverksamhet har utvecklats på nämndnivå.
- Utbildningar i informationssäkerhet har under året genomförts i många verksamheter.
- En författningssamling har antagits av KS där politiskt beslutade styrdokument fått en grafisk genomarbetning och samlats i register på kommunens externa web.
- De fyra hållbarhetsprogrammen har reviderats under hösten.

#### SÄRSKILT UPPDRAG KF


### 8.1.2 Utveckla systematisk dialog med medborgare (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

Utredning har genomförts av hur kommunen kan skapa en gemensam struktur för dialoger som bedrivs i kommunens verksamheter samt ge förslag på utvecklingsområden. Uppdraget rapporterades för Kommunalråden i september.

Kommunens verksamheter har fortsatt arbeta med att utveckla de egna dialogerna såsom: KEKS-enkät, företagsluncher och föreningsmöten, brukarråd inom social omsorg, samråd för renhållning och avfallshantering, samt olika stadsutvecklingsprojekt.

### 8.1.3 Förbättra kommunens tillgänglighet och service genom en gemensam kundservice (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Kommunens projekt Kommungemensam kundservice bidrar till en effektiv organisation där de som kontaktar kommunen får svar på enkla frågor vid första kontakten. Hanteringen av kommunens e-postbrevlåda är också flyttad till Kundservice. Idag ingår verksamheterna Samhällsbyggnad och Näringsliv, kultur och fritid, delar av Utbildning samt konsumentvägledningen. Fler verksamheter planeras anslutas under kommande år.

Under våren genomfördes en servicemätning gällande bemötande, enkelhet, tydlighet och återkoppling på Kundservice, Växel, Tekniskas kommunservice och kommun@nykoping.se. Statistik följs upp där vi ser att kommunens tillgänglighet förbättras allt eftersom projektet fortskrider. Kundservice har dessutom infört biljettförsäljning i stadshuset för Arenorna och ett nytt besökssystem.

#### VERKSAMHETSOMRÅDE

### Verksamhetsområde Ekonomi och effektivitet

Övergripande bedömningen är att det har varit en god utveckling inom kommunen. Oaktat att två finansiella mål inte uppnåtts kopplat till självfinansieringsgraden för investeringar och att nettokostnadsutvecklingen överstigit intäktsutvecklingen, har det tredje och viktigaste målet uppnåtts -resultat före exploateringsresultat. Det visar på att även under utmanande perioder har kommunen god ekonomisk hushållning och ett resultat i balans. Kommunen har också arbetat en hel del med digitalisering inom olika divisioner och ser en positiv utveckling mot lagda mål. Utvecklingen av kommunens effektivitetsindex kommenteras i årsredovisningen under rubriken Jämförelse andra kommuner.

#### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Kommunens totala resultat före exploateringsresultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag*	0,1%	3,2%	4,2%	3,6%
Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet (inkl. finansiell leasing)	83,0%	83,7%	96,8%	68,1%
Nettokostnadsutvecklingen för kommunen	2,8%	4,5%	1,9%	9,6%
Effektivitetsindex förskola	59	55	41	-

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9	51	40	16	-
Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola	64	84	71	-
Effektivitetsindex LSS boende och daglig verksamhet	21	29	51	-
Effektivitetsindex äldreomsorg	69	72	62	-
Effektivitetsindex ekonomiskt bistånd	0	0	21	-

\* Rättad, tidigare exploateringsintäkt

MÅL KF

### 8.1.4 Långsiktig ekonomisk hållbarhet ska råda i hela kommunen genom att all verksamhet bedrivs ändamålsenligt och effektivt (målet följs upp kommunövergripande av KS) (KS)

#### Önskat resultat

År 2023: Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska minst vara 2,8%.

År 2024-2025: Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska minst vara 3,2% respektive år.

År 2023-2025: Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%.

År 2023-2025: Nettokostnadsutveckling understiger nettointäktsutveckling

#### Bedömning




Den sammanfattande bedömningen är god. De finansiella målen är delvis uppfyllda och återspeglar påverkan av den osäkra marknaden på kommunens ekonomi. Trots det hamnar kommunens övergripande utfall för resultat i balans som överstiger det satta målet på årsbasis. Kommunens totala resultat före exploateringsresultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag har ett utfall på 3,6 procent och överstiger målet på 2,8 procent.

Självfinansieringsgraden av investeringar i skattekollektivet är 68,1 procent för 2023 med ett satt mål på 86 procent på helårsbasis. Oaktat den finansiella leasingens påverkan så är målet inte uppfyllt för 2023 på helårsbasis och beror på att kommunen har ett sämre resultat inklusive exploateringsresultat än budgeterat. Exploateringsresultatet budgeterades till 165 mnkr för 2023 där utfallet hamnade på -16,5 mnkr. Drivaren till den stora skillnaden är inflationen och den rådande osäkerheten på marknaden.

Nettokostnadsutvecklingen är +9,6 procent jämfört med föregående år och intäktsutvecklingen +5,6 procent med föregående år. Under 2023 har inflationen haft en stark påverkan på kommunens kostnader och drivit en högre utveckling än föregående år. I nettokostnadsutvecklingen ingår också exploateringsresultatet som i sin tur också påverkats negativt av inflationen och den rådande osäkerheten på marknaden.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

### 8.1.5 Digitalisering för ett mer effektivt resursutnyttjande (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Division Näringsliv, kultur och fritid har köpt in ett nytt digitalt system för in- och utlåning på Lokalbokningen samt påbörjat översyn av ett nytt system för Lokalbokning och föreningsbidrag. Biblioteket arbetar fortlöpande med digital kompetensutveckling och att motverka digitalt utanförskap genom arbetet med DigidelCenter.

Division Social omsorg har förbättrat förutsättningarna för digitalisering genom införande av WiFi. Förberedelser pågår kring länsgemensam upphandling av ett nytt verksamhetssystem samt implementering av ett digitalt system för samverkan med Region Sörmland.


Under 2023 har division Utbildning arbetat med tio digitaliseringsprojekt, varav hälften har avslutats och resten fortsätter in i 2024. Exempel på avslutade IT-projekt är implementering av elevjournalssystem samt utveckling av ett nytt system för hantering av personuppgiftsbiträdesavtal.

Kommunledningskontoret har utvecklat e-tjänster och ersatt blanketter för medborgare på kommunens webb, vilket kommer färdigställas 2024. Förväntad effekt är effektivitet med bättre kvalitet i underlag, en förenkling för kunden och för handläggningen. Uppdrag har startats upp för att införa portföljstyrning för digitalisering. Ett pilotprojekt kring införande av RPA har startats upp på löneenheten.

Samhällsbyggnad har utvecklat fler nya e-tjänster och infört systemstöd för hjälpmedel i fält, förbättrade möjligheter till visualisering och vidareutveckling av bygglovsroboten Atom. Den kan nu fatta vissa enkla beslut på delegation. Man har även infört ett nytt och bättre skolskjutssystem.


Inom Tekniska divisionen utvecklas "Mina sidor" för abonnenter av VA och renhållning, samt implementeras ett nytt verksamhetssystem, Nova TG. Under året har man även fortsatt utveckla fastighetssystemet med digitala ritningar, originalarkiv för fastighetsinformation, energiförbrukningsanalyser och "hyresmodulen" som exempel.

### 8.1.6 Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans, BUN (BUN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

Kommunfullmäktige har gett BUN och DU ett särskilt uppdrag. BUN ska tillsammans med DU säkra en ekonomi i balans. Arbetet sker fortlöpande med kontinuerliga uppföljningar av handlingsplaner.

### 8.1.7 Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans, VON (VON)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2024-12-31	

Från nämndens sida har en satsning på myndighetsfunktionen gjorts för att säkerställa att fattade beslut stämmer med behovet och inte överkompenserar. Olika satsningar på det förbyggande och funktionsbevarande arbetet är i fokus. Där kan exempelvis den utvecklade rehabenheten, volontärverksamheten, IOP-avtal och visningslägenheten Smarta hemmet nämnas. Inom funktionsstödsomsorgen arbetar nämnden med att åstadkomma olika typer av boendeformer för att dels höja livskvaliteten för brukarna dels minska behovet av mer kostsamma boendeformer. Här kan även samverka med divisionen och Kommunfastigheter kring nybyggnation av bland annat gruppboendestäder nämnas. Fler boendeplatser inom kommunens egna verksamhet är ett måste för att kunna minska antalet kostsamma externa placeringar.

Divisionen arbetar med att minska behovet av kostsamma inhyrda sjuksköterskor. Kostnaderna för sådana har minskat och fler sjuksköterskor anställs. Samtidigt behövs fler åtgärder för att Nyköpings kommun ska bli en mer attraktiv arbetsgivare för denna personalkategori.

Fortsatt implementering av Nyköpings hemtjänstmodell förväntas bidra till att sänka kostnaderna på sikt.

Inom Funktionsstödsomsorgen pågår ett analysarbete för att identifiera enheter vars budget inte är i balans.

Inom verksamheterna korttidstillsyn och korttidsvistelse för barn har ett arbete gjorts för att anpassa verksamheternas storlek utifrån aktuella beslut.

## Verksamhetsområde Attraktiv arbetsgivare

Den sammanfattande bedömningen är att detta verksamhetsområde i sin helhet fungerar bra. Den allmänna uppfattningen är att kommunen skapat en bra struktur för arbetet och blir ständigt bättre, men utmaningarna är många. Divisionerna är nöjda med arbetet kring arbetsmiljö och sjukfrånvaro och även om sjuktalen är höga så sjunker sjukfrånvaro med 1 procentenhet för året. Ett arbete har initierats att ta fram kompetensförsörjningsplaner utifrån strategin för området.

### INDIKATOR

Titel	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023
Sjukfrånvaro totalt bland anställda kommun, %*	9,8%	9,6%	9,7%	9,0%
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex	75	76	77	78
Attraktiv arbetsgivarindex	-	82	72	92

\*I samband med införande av nya rapporter för sjukfrånvaron har beräkningen gjorts om med utgångspunkt i SKR:s anvisningar. Den nya beräkningen har medfört att sjukfrånvaron är ca 0,5 procent lägre än tidigare redovisat.

### MÅL KF

## 8.1.8 Nyköping kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetare har bra arbetsvillkor, samt med hög kompetens kan möta de vi finns till för (KS)

### Önskat resultat

År 2023: Sjukfrånvaron ska vara lägre än 8%

År 2024: Sjukfrånvaron ska vara lägre än 6%

År 2025: Sjukfrånvaron ska vara lägre än 5%

I samband med införande av nya rapporter för sjukfrånvaron har beräkningen gjorts om med utgångspunkt i SKR:s anvisningar. Den nya beräkningen har medfört att sjukfrånvaron är ca 0,5 % lägre.

-----  
 År 2023-2025: HME (hållbart medarbetar-engagemang) ska öka  
 -----

År 2023: Attraktiv arbetsgivarindex ska vara minst 83

## Bedömning



Kommunens totala sjukfrånvaro har minskat med ca en procentenhet jämfört med 2022. Vi nådde inte riktigt målet på 8 procent sjukfrånvaro men verksamheterna har gjort insatser på att minska sjukfrånvaron. Social omsorg och Samhällsbyggnad har haft den största minskningen av sjukfrånvaron under 2023.

Kommunen har fortfarande en för stor andel med långtidssjukfrånvaro där vi under året arbetat med utredningar, åtgärder, arbetsanpassningar och även avslut. Arbetet behöver fortsätta under 2024 för att inte skapa flera långtidssjuka. Vi har 81 st olycksfall med sjukfrånvaro, det vill säga där medarbetare har blivit skadade av arbetet. Här behövs rotorsaksanalyser på varför olycksfallen inträffar och göra rätt åtgärder så de inte inträffar igen.

Arbetet med uppbyggnad av nödvändig struktur för ett systematiskt arbetsmiljöarbete fortsätter i rätt riktning, vilket bekräftades vid Arbetsmiljöverkets återbesök efter den nationella tillsynen SAM. Hållbart medarbetarengagemang har i årets arbetsmiljömätning ökat med 1 procent. Kommunens verksamheter har under året implementerat systemstödet KIA.

Trenden är positiv för Attraktiv arbetsgivarindex med en ökning jämfört med föregående år. Mätningen har justerats avseende källdata för att kommunens index ska vara jämförbart med övriga kommuner som följer indexet. Skillnaden är att timavlönade ingår inte i beräkningsgrunden i årets mätning och kommer inte heller att göra det framåt i tiden.

### SÄRSKILT UPPDRAG KF

#### 8.1.9 Implementering av ledningssystem för arbetsmiljö (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Implementeringen av det digitala systemet för arbetsmiljö, KIA, har pågått en tid i samtliga divisioner. Man genomför till exempel risk- och konsekvensanalyser, skyddsronder och uppföljningar i systemet. Ledningssystem för Kommunens systematiska arbetsmiljöarbete (SAM) införd och återfinns på IN. Arbetet kommer att fortsätta inom ramen för ständig förbättring.

### SÄRSKILT UPPDRAG KF


#### 8.1.10 Inför ett digitalt rehab-arbete (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Projektet fortlöper enligt plan och pilot inkl. testprotokoll pågår med gott utfall. Implementering i kommunen sker första kvartalet 2024 enligt plan. Översyn av tillhörande riktlinje, Medarbetares hälsa, genomförd.



### 8.1.11 Säkerställa långsiktig kompetensförsörjning (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2023-01-01	2023-12-31	

Under våren har en kompetensförsörjningsstrategi för kommunen arbetas fram med syfte att ge en ram och riktning för det kommunövergripande långsiktiga arbetet och ge ett stöd för att samordna divisionernas arbete. Strategin utgår ifrån SKR:s rekommendationer och nio fokusområden. Under våren har division Social omsorg tagit fram en divisionsspecifik plan. Ett arbete har inletts för att under hösten ta fram en plan för division Utbildning. Ett arbete pågår för att använda KOM-KR avtalet för att nyttja medel och möjlighet som omställningsavtalet ger.

## Bilaga 2

# Volymer och nyckeltal

## Kommunstyrelsen

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
<b>Samhällsbyggnad, Mark och exploatering</b>				
Antal sålda småhustomter	70	23	16	0
Antal sålda flerbostadshustomter	1	2	4	1
Antal sålda arbetsplatsomter	4	3	8	4
Antal lägenheter i sålda flerbostadshustomter	50	134	54	0
<b>Samhällsbyggnad, Kollektivtrafik</b>				
Antal påstigande i stadstrafiken	809 347	549 890	1 177 228	1 410 567
Antal påstigande i landsbygdstrafiken	639 399	638 241	872 239	959 296
Intäktsutveckling stadstrafiken, mnkr	9,2	6,3	14,7	17,6
Intäktsutveckling landsbygdstrafiken (kommunens linjer), mnkr	11,1	10,1	10,3	10,9
<b>Samhällsbyggnad, Samhällsbetalda resor</b>				
Antal elever med buss som skolskjuts	1 486	1 102	1 132	1 147
Antal elever med taxi som skolskjuts	406	452	489	452
Kostnad/taxielev (tkr)	27	27	27	42
<b>Räddning och säkerhet</b>				
Totalt antal händelser inom Sörmlandskustens räddningstjänst	1 321	1 298	1 293	1 277
Totalt antal händelser utanför Sörmlandskustens räddningstjänst	27	46	51	75
Totalt antal rörelser inom Sörmlandskustens räddningstjänst	1 801	1 868	1 593	1 881
Brand i byggnad	94	94	90	108
Därav i bostad	67	73	71	66
Brand i skog och mark	70	48	85	64
Brand i avfall/återvinning	36	25	15	27
Brand fordon/fartyg	68	67	48	48
Brand övrigt	25	9	9	21
Trafikolyckor	261	254	254	218
Automatlarm	234	298	285	326
Hjärtstoppslarm	96	81	99	93
Hot om suicid, Hjälp till polis	48	34	30	35
Antal utbildade personer, totalt	453	200	180	1 582
Tillsyner, LSO och LBE	35	27	61	87
Antal tillstånd LBE	299	247	337	275
Grannsamverkansområden, antal	57	61		72
Krisledningsövningar, genomförda	0	0	0	3
Stabs och ledningsmetodikutbildningar	3	2	1	3
<b>Tekniska divisionen</b>				
Förvaltad yta, m2	336 855	336 918	340 433	341 688
Inhyrda lokaler, m2	97 563	106 687	102 804	107 620
Kommunkontrakt antal 1	114	184	180	166
Vakanta lokaler m2 2	3 880	4 976	3 366	18 076
Bokförda värden i mnkr	2 368	2 496	2 526	2 629
Reparationer kr/m2 3	26	38	39	86
Planerat samt förebyggande underhåll kr/m2 4	124	133	Utgår	78

Volym och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Förhållande mellan reparationer jämfört med förebyggande och planerat underhåll kr/m2 *)	Reparationer 17% underhåll 83%	Reparationer 22% underhåll 78%	Utgår pga K3 som gör att det inte blir jämförbart med tidigare år	Reparationer 52% Underhåll 48%
Uthyrningsgrad, % av total yta	99	99		96
Förvaltningskostnad drift kr/m2 5	188	232	134	
Förvaltningskostnad admin kr/m2 6	62	62	53	
Energikostnad el+värme kr/m2 7	140	184	233	
Förbrukning fastighetsel kwh/m2	73	72	70	69
Förbrukning fjärrvärme kwh/m2	70	83	76	72
Energikostnad kr/m2 exkl Rosvalla och Hjortensbergsbadet	127	167	194	
Förbrukning el kwh/m2 exkl Rosvalla och Hjortensbergsbadet	58	66	57	62
Förbrukning fjärrvärme kwh/m2 exkl Rosvalla och Hjortensbergsbadet	57	68	61	65
Medelhyra egna fastigheter, kr/m2	912	928	972	
Medelhyra inhyrda lokaler kr/m2	1 582	1 575	1 667	
Kapitalkostnad, kr/m2	345	289	277	
Kommunbidrag förlustfastigheter, tkr	2 550	5 100	5 500	

## Barn- och ungdomsnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023
<b>Volym</b>					
<b>Förskola</b>	<b>2 997</b>	<b>2 994</b>	<b>2 961</b>	<b>2 908</b>	<b>2 890</b>
varav i kommunal verksamhet	2 407	2 390	2 342	2 276	2 344
varav i fristående verksamhet	590	603	619	632	546
<b>Pedagogisk omsorg</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
varav i kommunal verksamhet	0	0	0	0	0
varav i fristående verksamhet	10	15	13	11	12
<b>Fritidshem</b>	<b>2 550</b>	<b>2 566</b>	<b>2 689</b>	<b>2 738</b>	<b>2 712</b>
varav i kommunal verksamhet	2 092	2 083	2 158	2 204	2 200
varav i fristående verksamhet	458	482	531	534	512
<b>Förskoleklass</b>	<b>676</b>	<b>670</b>	<b>705</b>	<b>696</b>	<b>722</b>
varav i kommunal verksamhet	571	549	580	583	599
varav i fristående verksamhet	105	121	125	113	123
<b>Grundskola åk 1-9</b>	<b>6 077</b>	<b>6 158</b>	<b>6 183</b>	<b>6 177</b>	<b>6 348</b>
varav i kommunal verksamhet	4 361	4 331	4 280	4 202	4 218
varav i fristående verksamhet	1 716	1 827	1 903	1 975	2 130
<b>Grundskola åk 1-6</b>	<b>4 051</b>	<b>4 104</b>	<b>4 148</b>	<b>4 145</b>	<b>4 225</b>
varav i kommunal verksamhet	3 157	3 217	3 290	3 302	3 314
varav i fristående verksamhet	894	888	858	843	911
<b>Grundskola åk 7-9</b>	<b>2 026</b>	<b>2 054</b>	<b>2 035</b>	<b>2 032</b>	<b>2 123</b>
varav i kommunal verksamhet	1 204	1 114	990	900	904
varav i fristående verksamhet	822	940	1 045	1 132	1 219
<b>Grundsärskola åk 1-9, inskrivna</b>	<b>68</b>	<b>70</b>	<b>65</b>	<b>75</b>	<b>72</b>
varav i grundsärskoleklass/träningsskola	53	53	60	71	67
varav integrerade i grundskola	15	17	5	4	5
<b>Gymnasieskola</b>	<b>2 079</b>	<b>2 148</b>	<b>2 151</b>	<b>2 153</b>	<b>2 135</b>
varav i kommunal verksamhet	1 116	1 173	1 156	1 136	1 178
varav i fristående verksamhet	963	975	995	1 017	957

Volym och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023
<b>Nyckeltal</b>					
<b>Kostnader, (Skolverket)</b>					
Förskola, kostnad/inskrivet barn, kr	156 300	163 700	169 500	-	-
Pedagogisk omsorg, kostnad/inskrivet barn, kr	106 300	129 200	256 600	-	-
Fritidshem, kostnad/inskrivet barn, kr	48 400	47 400	47 100	-	-
Förskoleklass, kostnad/elev, kr	67 400	66 900	71 200	-	-
Grundskola, kostnad/elev, kr	119 300	122 700	125 000	-	-
Anpassad grundskola åk1-9 kostnad/elev, kr	580 900	598 300	628 400	-	-
Gymnasieskola, kostnad/elev kr	125 700	128 800	130 000	-	-
Anpassad gymnasieskola, kostnad/elev kr	742 400	731 600	624 900	-	-

12 Under 2023 har verksamheterna förskolan och fritidshem haft fler inskrivna barn och elever än under 2022. Den kommunala förskolan har minskat antal barn jämfört med föregående år. Antalet barn inskrivna i fristående verksamhet har ökat. Ökningen av antalet fritidsbarn är nästan helt och hållet inom de kommunala fritidshemmen.

13 I kommunen är det tre verksamheter med pedagogisk omsorg. Antalet inskrivna barn har varit förhållandevis konstant under de senaste fyra åren, 10-13 barn. Under det senaste året var det 11 barn inskrivna. Förskoleklass, grundskola och gymnasieskolan har haft ungefär lika många elever som 2022. Anpassad grundskola åk 1-9 har utökats från 65 elever 2022 till 75 elever 2023. 4 av eleverna är integrerade i grundskolan.

14 Kostnaden per barn eller per elev har i stort sett ökat för samtliga verksamheter under 2022.

## Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2023
<b>Volym</b>					
Grundläggande vux, antal årsstudieplatser	246	177	123	101	200
Gymnasial Vux, antal årsstudieplatser	256	254	188	271	300
Yrkesvux, antal årsstudieplatser	349	328	417	295	350
SFI, antal utbildningsmånader	4 250	4 472	3 991	3 635	3 800
Högre utbildning, antal studerande	1 720	1 823	2 004	1 955	2 000
Feriepraktik, antal ferieplatser	407	375	454	389	400
Antal ungdomar inom KAA/månad	193	190	180	184	195
Anpassad utbildning för vuxna, antal studerande	36	36	36	35	39

15 Förändrade volymer syns särskilt inom grundläggande vuxenutbildning där antalet årsstudieplatser successivt har minskat sedan pandemiåret 2020 från 246 till 101 årsstudieplatser år 2023 (en minskning med 59 procent). Inom SFI finns också en tydligt nedåtgående trend från 4 838 utbildningsmånader år 2019 till 3 635 utbildningsmånader år 2023 (en minskning med 25 procent). Orsaken till volymförändringen inom SFI är ett minskat flyktingmottagande.

## Kultur- och fritidsnämnden

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
<b>Volymer</b>				
Antal kulturprogram och aktiviteter	390		312	770
Antal fysiska besök, bibliotekets samtliga enheter	176 226		140 088	197 744
Utlån samtliga medietyper, alla enheter	320 779		270 995	346 485
Utlån av barnböcker	142 483		137 681	179 188
Antal kulturprogram och aktiviteter för barn och unga	253		149	685
Antal besök på Barnkulturcentrum	914		4 512	8 067
Antal ärenden konsumentvägledningen	465		498	308
Antal deltagare i Kulturskoleverksamhet				2 342
Antal evenemang i Kulturskoleverksamhet				123

En positiv utveckling i antalet fysiska besök på bibliotekets samtliga enheter där det skett en ökning på 41,2 procent mellan 2022 och 2023. Utlån av samtliga medier har ökat med 28 procent mellan 2022 och 2023. Antalet aktiviteter och kulturprogram har ökat med 102 procent mellan 2022 och 2023. Utlån av barnböcker har ökat med 30 procent mellan 2022 och 2023. Antalet aktiviteter och kulturprogram för barn och unga har ökat med 62 procent mellan 2022 och 2023.

Den positiva utvecklingen under 2023 bör delvis ses mot bakgrund av öppnandet av en ny filial på Mötesplats Brandkärr, samt golvbytet som skedde under 2022, vilket innebar stora verksamhetsbegränsningar och tillfälliga lokaler under ett halvår vilket påverkat antal besök och utlån negativt.

Antal besök på Barnkulturcentrum har ökat kraftigt 2023 jämfört med 2022, Barnkulturcentrum och Teknik- och designlabbet har tillsammans haft 443 aktiviteter under 2023.

## Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
<b>Volymer</b>				
<b>Nyköping Vatten</b>				
Antal VA-abonnenter, st	7 418	7 360	7 408	
Debiterat dricksvatten, 1000 m3	3 021	3 011	2 953	
Antal meter förnyad vattenledning	1 150	962	2 190	
<b>Renhållning</b>				
Antal renhållningsabonnemang, st	13 043	12 843	12 939	13 051
Insamlat hushållsavfall, ton	12 086	12 077		
Antal tömda slambrunnar och slutna tankar, st	6 266	6 220	6 033	6 380
Björshult: Totalt invägt avfall, ton	62 238	52 292	86 034	101 995
Björshult: Totalt deponerat beskattat avfall, ton	470	477	290	388
Björshult: Producerad deponi gas, MWh	1 595	1 648	1 632	841
<b>Gata, park och hamn</b>				
Antal avgiftsbelagda parkeringsplatser i centrum	1 578	1 578	1 630	
Antal avgiftsfria parkeringsplatser i centrum	661	607	720	
Intäkter från p-avgifter, tkr	6 933	5 623		

<b>Volym och nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Bokslut 2023</b>
Intäkter från felparkeringsavgifter, tkr	4 098	3 482		
Areal gator, m <sup>2</sup>	1 266 580	1 280 500	1 266 548	
Areal gång- och cykelvägar inklusive trottoarer, m <sup>2</sup>	566 881	605 596	566 922	
Areal övrig hårdgjord yta (torg mm), m <sup>2</sup>	98 522	101 995	98 521	
Antal lekplatser	62	63	64	
Areal prioriterade parker, m <sup>2</sup>	86 844	87 023	87 020	
Areal övrig parkmark, m <sup>2</sup>	1 268 280	1 278 710	1 240 850	
Areal naturmark, m <sup>2</sup>	2 486 913	2 461 400	2 426 120	
Antal båtbottentvättar	136	120	115	
Antal synpunkter gata, park och hamn		552	431	
<b>Bygglov</b>				
Antal inkomna ärenden: bygglov, ansökningar mm exkl anmälningar	-	694	648	522
Antal avgjorda ärenden, exkl. anmälningar	473	637	730	541
Antal inkomna tillsynsärenden	-	144	167	164
Antal avgjorda tillsynsärenden	153	23	67	121
Antal anmälningar enligt PBL	-	314	332	233
Antal avgjorda anmälningar enligt PBL	143	319	341	241
Antal nybyggnadskartor	-	225	125	87
Antal husutstakningar	14	54	9	9
<b>Stadsbyggnad</b>				
Antal inkomna planbeskedsansökningar	14	12	12	12
Antal nya bostäder i årligen antagna detaljplaner	635	630	1 634	35
Antal antagna detaljplaner (tidigare lagakraft)	13	9	17	5
<b>Miljö- och hälsoskydd</b>				
Antal miljöskyddsobjekt med regelbunden tillsyn	15	320	396	370
Antal hälsoskyddsobjekt med regelbunden tillsyn	0	230	255	280
Antal inkomna ärenden	1 082	1 122	1 131	1 120
Antal beslut om miljösanktionsavgifter	39	16	9	37
<b>Livsmedel och LEFT</b>				
Antal livsmedelsobjekt inkl dricksvatten	571	596	596	602
Antal objekt inom animaliska biprodukter	18	17	13	13
Antal objekt inom LF		74	74	73
Antal inkomna ärenden till livsmedelsenheten, anmälan och registreringar	123	83	58	62
Antal inkomna ärenden till livsmedelsenheten klagomål och misstänkta matförgiftningar	94	108	85	97
Antal livsmedelssanktionsavgifter	17	30	29	2
<b>Samhällsbetalda resor</b>				
Antal utfärdade parkeringstillstånd för personer med funktionsnedsättning, st (MSN)	94	141	198	229
<b>Nyckeltal</b>				
<b>Nyköping Vatten</b>				
Vattenledningsläckor, st	38	63	62	

<b>Volym och nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Bokslut 2023</b>
Kostnad drickvatten från NOV, kr/ m <sup>3</sup>	5	5	5	
Kostnad drickvatten egen produktion, kr/m <sup>3</sup>	23	30	31	
Årlig förnyelse av vattenledningsnätet (%)	0	0	1	
Kostnad för "normalvilla" (kr/år)	8 643	8 990	9 439	
Antalet vattenprov som visar tjänligt med anmärkning, st	44	50	33	
Antalet vattenprov som visar otjänligt, st	0	0	0	
Processkostnad Brandholmen, kr/m <sup>3</sup>	5	5		
Processkostnad övriga reningsverk, kr/m <sup>3</sup>	7,0	7,0		
Debiterad vattenmängd/levererad vattenmängd	84,0	79,0	82,0	
Levererad vattenmängd/behandlad avloppsmängd %	73	72		
<b>Renhållning</b>				
Insamlad hushållsavfall, kg/invånare	213	210	i.u	i.u
Insamlad mängd avfall, inkl grovavfall, kg/inv	i.u	i.u	i.u	i.u
Insamlad mängd matavfall av tillgängligt, %	55		i.u	i.u
Andel återvunnet material i förhållande till totala mängden hushållsavfall, % (KKiK)	i.u	i.u	i.u	i.u
Nöjdhet sophämtning, skala 1-10	8	i.u	i.u	
Hur tycker du följande saker fungerar i din kommun? Andel positiva, %.				
Hämtningen av hushållsavfall.	i.u	95	93	96
Utbudet av platser för förpacknings-återvinning i närheten till där du bor.	i.u	85	87	86
Utbudet av återvinningscentraler i din kommun, där du kan lämna in farligt avfall, grovsopor och elektronik.	i.u	74	70	71
Möjligheten att kunna återvinna avfall utan att behöva transportera bort det med bil eller annat motordrivet fordon.	i.u	35	37	38
<b>Gata, park och hamn</b>				
Hur tycker du följande saker fungerar i din kommun? Skötsel av allmänna platser, t.ex. parker, torg, lekplatser (andel positiva)	i.u	86	86	
Hur tycker du följande saker fungerar i din kommun? Skötsel av gator och vägar (andel positiva)	i.u	74	74	
Hur tycker du följande saker fungerar i din kommun? Skötsel av gång- och cykelvägar (andel positiva)	i.u	77	77	
Förnyelse av asfalt %	2	2	2	
<b>Bygglov</b>				
Nöjdhetsindex Bygg (NKI, mätningen genomförs av SKL och SBA)*	70	64	63	72
Medel handläggningstid för ansökningar inom bygglov (dagar)	-	61	24	42

Volym och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Median handläggningstid för ansökningar inom bygglov från komplett ansökan				15
<b>Miljö och Hälsoskydd</b>				
Andel utförda planerade tillsynsbesök Miljöskydd, (%)	90	97	95	95
Andel utförda planerade tillsynsbesök Hälsoskydd, (%)	-	47	95	100
Andel inspektionsrapporter skickade inom tre veckor				1
Nöjd kundindex miljö- och hälsoskyddstillsyn (NKI*)	72	70	71	68
<b>Livsmedel och LF</b>				
Andel anläggningar inom livsmedelsområdet som kontrolleras enligt beslutad kontrollplan, (%)	96	91	91	93
Andel planerade kontroller med utlåtande "Godtagbart" (%)	39	42	40	5
Nöjd kundindex livsmedelskontroll (NKI*)	79	77	76	77
<b>Miljö och livsmedel</b>				
Antal utförda trängselkontroller		337	0	0

Volym och nyckeltal visar att verksamheterna arbetar efter överenskommelser och mål i dessa. Avvikelse på antal ärenden inom bygglov men detta är beroende på konjunkturläget.

## Renhållning

Inom Renhållning taxekollektiv visar nyckeltalen en ökad nöjdhet hos kunderna med hämtning av hushållsavfall på en redan hög nivå på 93 procent till 96 procent i kundnöjdhet. Man är även nöjd med utbudet av platser för förpackningsåtervinning, och ligger något högre än andra kommuner. Resultatet är oförändrat jämfört med föregående år. Man är inte nöjda med möjligheten att sortera förpackningar utan att använda bil eller annat motordrivet fordon.

Nöjdheten gällande förpackningsinsamlingen kommer förhoppningsvis att öka i och med att den fastighetsnära insamlingen byggs ut. Mängden insamlat restavfall ser ut att fortsatt minska i kommunen vilket ligger i linje med avfallsplanen. Siffrorna för år 2023 har ännu inte kommit men mellan år 2021 och 2022 syns en minskning med 2 kg/person från 148 kg till 146 kg. Medborgarna blir alltmer medvetna om vikten av att sortera sitt avfall. Mängden avfall som sorteras ut till materialåtervinning kommer förhoppningsvis att öka i och med kravet på fastighetsnära insamling av förpackningar.

## Gata Park Hamn

NKI (Nöjd kundindex) för området markupplåtelse har fortsatt har ett mycket högt resultat på 83 procent, där målet är att ha en kundnöjdhet över 80 procent. Verksamheten arbetar för att ta fram fler nyckeltal. Antal kvm gator har ökat med 2 procent mellan åren och tillsammans med GC-vägar och hårdgjorda ytor som exempelvis torg, har de allmänna ytorna ökat med 3,5 procent i hela kommunen.



## Bygglov

Både antal ansökningar och anmälningar har minskat, men trenden ser lika ut inom hela landet. Under året har mer resurser lagts på tillsynsärenden och flera beslut har fattats. Hanteringen av sanktionsavgifter har också ökat. Inom bygglov syns en ökning av NKI (Nöjd kundindex), vilket kan bero på att verksamheten under året satsat på en snabbare återkoppling till kund.

## Stadsbyggnad

Ett mycket stort antal bostäder i byggrätter har skapats i år vilket främst beror på att detaljplanen för Nöthagen vunnit laga kraft. Denna innehåller ca 1500 bostäder. Antalet inkomna ärende sjunker något vilket möjligtvis kan bero på det ekonomiska världsläget och flera detaljplaner har avslutats.

Mellan 2019 till 2023 är variationen stor mellan åren för antalet sålda småhustomter. Utfallet följer det antal småhustomter som lagts ut till försäljning. För 2023 har inga småhustomter funnits tillgängliga. Under 2023 såldes en flerbostadshustomt i kvarteret Förrådet där HSB påbörjat byggnation av kontor. Även antalet arbetsplatstomter varierar över åren, och ligger för 2023 i nivå med snittet.

## Miljö

Inom miljö har antalet sanktionsavgifter ökat kraftigt, troligen på grund av de nya avfallsreglerna. Vid införande av modulen "digital tillsyn i fält" uppstod en del problem som innebar att andelen inspektionsrapporter inom tre veckor minskade. NKI inom miljö har minskat något, kan förklaras med att vi haft tillsyn på andra verksamheter och de nya reglerna för avfallshantering.

## Livsmedel

Inom livsmedel har klagomål och misstänkta matförgiftningar ökat något. Det kan till viss del bero på att e-tjänsten för detta har förbättrats, bland annat med en utökning av information om allergiincidenter.

## VA

Utvecklingen med antal abonnenter inom kollektivet är ökande med cirka 1 procent mellan åren. Kostnaden för en normalvilla har ökat med 20 procent vilket motsvarar den taxeökning som genomförts mellan åren. Anledningen är bland annat att kostnaderna är högre på grund av eftersatt underhåll samt för nyanläggningar och kapitaltjänstkostnader. Antal läckor minskade från 62 till 51 stycken under året vilket är positivt.

## Socialnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
<b>Volym</b>				
Ekonomiskt bistånd, antal hushåll	1 253	1 276	1 143	1 016
varav antal hushåll med barn	429	448	402	342
Institution/familjehem vuxna, antal vårddygn*	1 866	1 277	1 463	2 104
Institution/familjehem barn och unga, antal vårddygn**	37 385	40 763	37 818	39 123
<b>Nyckeltal</b>				
Ekonomiskt bistånd, kronor/hushåll	61 470	67 319	72 434	78 185
Institution vuxna, kronor/vårddygn	2 643	2 240	2 992	3 024

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Institution/upphandlade familjehem barn och unga, kronor/vårddygn***	4 497	3 650	3 493	4 284

\*Från statistikark "Vuxna placeringar"

\*\*Inklusive ensamkommande sedan 2021

\*\*\*Upphandlade familjehem ingår inte sedan 2021

Antal hushåll med ekonomiskt bistånd har minskat och det gäller även antalet hushåll med ekonomiskt bistånd som har barn. Antalet vårddygn i hem för vård och boende (hvb) har ökat något och kostnaden per vårddygn har även den ökat till följd av att verksamheten haft fler placeringar där i vilka det funnits mer omfattande behov av stödinsatser.

## Vård- och omsorgsnämnden

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
<b>Volymer</b>				
Antal bifallna beslut om bostadsanpassning	667	644	675	783
Antal personer med matdistribution	192	222	274	385
Antal personer inskrivna i hemsjukvård	404	439	406	389
Antal personer med trygghetslarm	1 474	1 454	1 637	1 778
Antal trygghetskameror i drift	30	29	24	23
Antal invånare 65 år och äldre	13 689	13 852	13 954	14 128
- andel av befolkningen, %	23,8	24,1	24,1	24,2
Antal invånare 80 år och äldre	3 829	3 938	4 031	4 268
- andel av befolkningen, %	6,6	6,8	6,9	7,3
Utförda hemtjänsttimmar, 1 000-tal	375	353	330	348
- varav i privat regi	177	157	148	162
- varav i kommunal regi	198	196	182	186
Antal platser på särskilt boende för äldre	722	652	634	634
- varav äldreboende	401	361	344	344
- varav demensboende	297	267	266	266
- varav korttidsboende	24	24	24	24
- varav i privat drift	153	153	153	153
Antal personer i dagverksamhet för äldre	89	110	137	129
Antal personer med personlig assistans	94	94	89	98
Antal personer med korttidsvistelse	33	27	26	33
Antal personer med korttidstillsyn	25	21	17	19
Antal personer på grupp-/servicebostad*	148	172	194	206
Antal personer med boendestöd	116	123	136	156
Antal personer i boende psykiatri*	iu	32	56	58
Antal personer i FiA	274	275	293	293
<b>Nyckeltal</b>				
Antal personal en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, snitt (KKiK)	16	16	16	16
Brukarbedömning hemtjänst, helhetssyn, % (KKiK)	90	iu	88	88
Andel > 65 år med hemtjänst, %	6,4	6,3	6,2	iu
Brukarbedömning säbo, helhetssyn, % (KKiK)	81	iu	77	82

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Andel > 65 år på särskilt boende för äldre, %	4,4	4,1	4,1	iu

\* Fr o m 2022 inklusive externt placerade

Ökningen av antalet äldre personer fortsätter och det visar sig också i ökade volymer när det bland annat gäller insatser som bostadsanpassning, matdistribution och trygghetslarm. Den stora volymökningen avseende matdistribution beror sannolikt även på den förändring som gjordes under året och som enligt uppföljning fått mycket gott betyg.

## Överförmyndarnämnden

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
<b>Volymer</b>				
Förvaltarskap Nyköping	101	107	80	82
Förvaltarskap Oxelösund	38	42	28	20
<b>Totalt förvaltarskap</b>	<b>139</b>	<b>149</b>	<b>108</b>	<b>102</b>
Förvaltarskap/Godmanskap (kombinerade ärenden) Nyköping	iu	iu	33	29
Förvaltarskap/Godmanskap (kombinerade ärenden) Oxelösund	iu	iu	13	12
<b>Totalt Förvaltarskap/Godmanskap (kombinerade ärenden)</b>	<b>iu</b>	<b>iu</b>	<b>46</b>	<b>41</b>
Godmanskap Nyköping	459	454	455	465
Godmanskap Oxelösund	91	97	91	112
<b>Totalt godmanskap</b>	<b>540</b>	<b>551</b>	<b>546</b>	<b>577</b>
Godmanskap ensamkommande barn Nyk	4	8	4	2
Godmanskap ensamkommande barn Oxd	3	2	0	0
<b>Totalt godmanskap ensamkommande barn</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>2</b>
Tillfälliga godmanskap Nyköping	iu	iu	9	12
Tillfälliga godmanskap Oxelösund	iu	iu	4	2
<b>Totalt tillfälliga godmanskap</b>	<b>iu</b>	<b>iu</b>	<b>13</b>	<b>14</b>
Förmyndarskap Nyköping	247	254	255	283
Förmyndarskap Oxelösund	60	54	53	53
<b>Totalt förmyndarskap</b>	<b>307</b>	<b>308</b>	<b>308</b>	<b>336</b>
<b>Totalt antal gode män/förvaltare</b>	<b>iu</b>	<b>405</b>	<b>396</b>	<b>403</b>
<b>Antal uppdrag per ställföreträdare*</b>				
antal ställföreträdare med fler än 5 uppdrag	iu	25	19	26
antal ställföreträdare med fler än 10 uppdrag	iu	8	7	8
<b>Antal ärenden per årsarbetare**</b>	<b>iu</b>	<b>254</b>	<b>191</b>	<b>225</b>
<b>Nyckeltal</b>				
Årsräkningar inkomna 1 mars %	90	82	88	86
Årsräkningar inkomna 1 mars % som granskats till 1 september (årsräkningar som inkommit i tid ska granskas inom 6 månader)	94,0	95,0	100	100
Samtliga årsräkningar granskade till 1 oktober	100	91	100	100

\* Går ej att få fram då vissa gode män och förvaltare endast har ett uppdrag och vissa andra har flera, år 2021-2023. Finns inte ett bestämt antal uppdrag om man inte tar ett genomsnitt som då blir 1,83 vilket är 736 uppdrag delat på 403 gode män och förvaltare.

\*\* För 2023. Beräknat på totalt antal ärenden delat med 4,76 årsarbetare vilket inkluderar samtlig personal på överförmyndarkontoret.

Antal förvaltarskap, som är en tvångsåtgärd, har minskat något totalt sett och framför allt i Oxelösunds kommun. Antalet godmanskaper har ökat totalt sett i båda kommunerna. En anledning till detta kan vara att i och med att förvaltarskapen har upphört så har dessa övergått till ett godmanskaper i stället. Totalt sett så är det en ökning av antalet personer som är i behov av god man eller förvaltare i båda kommunerna.

Antalet godmanskaper för ensamkommande barn har fortsatt minskat och i Oxelösund har det inte funnits några sådana ärenden under året. Antalet förmyndarskapsärenden har ökat under året. En anledning till detta är att fler barn fått utbetalat till exempel arv, försäkringspengar eller brottskadeersättning.

Antalet årsräkning som inkommit i tid, före 1 mars, har minskat något men det är marginellt.

Nämndens mål att alla årsräkningar som inkommit i tid ska vara granskade till 1 september har uppnåtts. Målet att alla inkomna årsräkningar ska vara granska till 1 oktober har uppnåtts.

Antalet ställföreträdare som har fler än 5 uppdrag har ökat och skälet till detta är svårigheterna att rekrytera ställföreträdare. Detta gör att befintliga ställföreträdare erbjuder sig att ta fler uppdrag.

## Bilaga 3

# Avgiftskollektiven

## Vatten och Avlopp

### Resultaträkning

Mnkr	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	161	116	113	108	106
Verksamhetens kostnader	-118	-114	-95	-86	-86
Avskrivningar	-28	-19	-21	-24	-23
Avsättning till pensioner	0	0	0	0	0
<b>Redovisat resultat</b>	<b>15</b>	<b>-17</b>	<b>-3</b>	<b>-2</b>	<b>-4</b>
Reavinster					
<b>Årets resultat enligt balanskravet</b>	<b>15</b>	<b>-17</b>	<b>-3</b>	<b>-2</b>	<b>-4</b>

### Balansräkning

TILLGÅNGAR	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	690	648	635	481	495
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	687	646	634	475	495
- varav maskiner o inventarier	3	2	2	6	-
Finansiella anläggningstillgångar				-	-
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>690</b>	<b>648</b>	<b>635</b>	<b>481</b>	<b>495</b>
Omsättningstillgångar					
Kundfordringar	10	21	12	8	12
Kassa o bank					
Summa omsättningstillgångar	<b>10</b>	<b>21</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>12</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>700</b>	<b>670</b>	<b>647</b>	<b>490</b>	<b>507</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER</b>					
Avsättningar för pensioner o förpliktelser	3	3	2	2,30	2,20
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder (interna lån)	670	672	641	484	496
<b>Skuld till abonnenterna</b>	<b>-7</b>	<b>-22</b>	<b>-5</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>
varav årets resultat	15	-17	-3	-2	-4
<b>Leverantörsskulder</b>	<b>34</b>	<b>18</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>9</b>
<b>Summa skulder</b>	<b>697</b>	<b>667</b>	<b>645</b>	<b>487</b>	<b>505</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER</b>	<b>700</b>	<b>670</b>	<b>647</b>	<b>489</b>	<b>507</b>

# Renhållning

## Resultaträkning

Mnkr	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	66	59	58	53	51
Verksamhetens kostnader	-63	-60	-57	-53	-45
Avskrivningar	-3	-3	-3	-2	-5
Avsättning till pensioner	0	0	0	0	0
<b>Redovisat resultat</b>	<b>-1</b>	<b>-4</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>1</b>
Reavinster					
<b>Årets resultat enligt balanskravet</b>	<b>-1</b>	<b>-4</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>1</b>

## Balansräkning

Mnkr	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
<b>TILLGÅNGAR</b>					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar	29	20	20	22	26
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	2	3	3	6	10
- varav maskiner o inventarier	27	17	16	17	17
Finansiella anläggningstillgångar				-	-
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>29</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>22</b>	<b>26</b>
Omsättningstillgångar					
Kundfordringar	3	6	2	4	4
Kassa o bank				-	-
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>30</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER</b>					
Avsättningar för pensioner o förpliktelser	3	3	2	2	2
Skulder					
Långfristiga skulder (interna lån)	20	14	10	11	12
Skuld till abonnenterna	3	4	8	9	12
varav årets resultat	-1	-4	-2	-2	1
Leverantörsskulder	2	2	2	4	4
<b>Summa skulder</b>	<b>26</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>24</b>	<b>28</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>30</b>