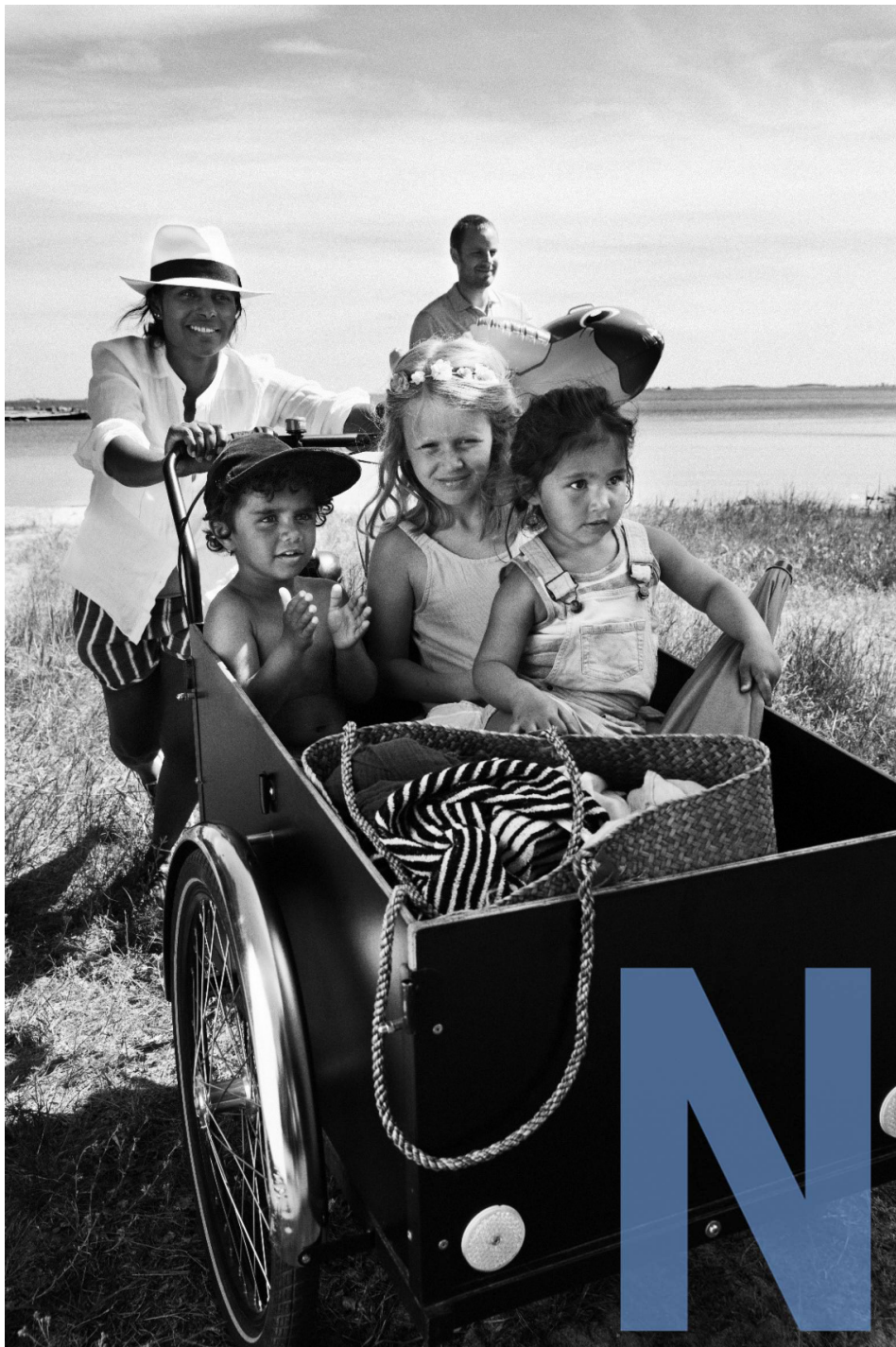


NYKÖPINGS KOMMUN

Budget 2022

-med flerårsplan 2023-2024



Kommunstyrelsen 2021-09-20 § 193
Antagen av Kommunfullmäktige 2021-10-12 § 136
Kommunstyrelsen 2022-02-28 § 46
Reviderad av Kommunfullmäktige 2022-04-12 § 51

Innehållsförteckning

Beslut	3
Nyköpings kommun satsar på att växa friskt	4
Organisation	5
Nyköping och omvärlden.....	6
Bakgrund	7
Demografisk utmaning	7
Svensk arbetsmarknad.....	8
Nyköping	8
Ekonomi.....	12
Budgetramar.....	13
Finansiell analys.....	14
Kommunfullmäktiges styrning.....	19
Politisk styrning.....	19
Verksamhetsstyrning.....	21
Koncernstyrning	46
Bolagen	47
Finansiell plan kommunkoncernen	51
Ekonomiska tabeller.....	52
Resultatbudget	52
Finansieringsbudget.....	53
Balansbudget.....	54
Investeringsramar.....	55
Exploateringsprognoser.....	56
Budgetregler	57
Upprätta budget.....	57
Riktlinjer för investeringar och exploateringar.....	58
Kontaktuppgifter:	62

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar:

att föreslagna förändringar av driftbudgetramar genomförs,

att föreslagna utökning av de "egna" investeringsramarna genomförs,

att godkänna förslag till reviderad budget för år 2022 med flerårsplan 2023-2024

Kvarstår tidigare beslutade av fullmäktige 2021-10-12:

att skattesatsen är oförändrad 21,42 %

att VA-taxan höjs med 5 %

att renhållningstaxan höjs med 2 %

att resultatet före exploateringsintäkter i kommunen ska vara minst 2 % av skatter och generella statsbidrag per år för åren 2022-2024

att verksamhetens totala nettokostnader per invånare årligen inte ökar mer än skatteintäkter, generella statsbidrag och bidraget från utjämningsystemet under perioden 2022-2024

att självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara minst 86 % under perioden 2022-2024

att vid tillämpning av kalkylmässig ränta fastställa räntesatsen till 1 %

att besluta om investeringsram för åren 2022-2026

att kommunstyrelsen har rätt att besluta om fördelning mellan verksamhetsområden och objekt av den ofördelade investeringsramen för planperioden

att besluta om föreslagen lånelimit för respektive bolag inom kommunkoncernen för år 2022 och plan för 2023-2026. Därmed upphävs de tidigare besluten om lånelimit för respektive bolag i kommunkoncernen

att kommunstyrelsen under år 2022 har rätt att omsätta lån som förfaller till betalning, samt har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens lån under år 2022 med totalt 300 mnkr

att investeringar inom exploateringsområden finansieras med medel från sålda exploateringsfastigheter under samma period

Nyköpings kommun satsar på att växa friskt

Vi lever fortfarande i en pandemi och med följderna av den riktigt allvarliga fasen. Det kommer vi att bära med oss in i 2022 också. Nyköpings kommuns organisation har under det gångna året visat en oerhört stor förmåga till omställning när det har varit nödvändigt. Nu planerar vi för en fortsatt växande kommun med alla de utmaningar det innebär.

Under de senaste åren har vi sett ett stort och ökande bostadsbyggande i både innerstad och på landsbygden. Det är bra. Vi har också sett ett antal företagsetableringar utifrån och lokala företag som ometablerat sig för att växa. Därför behöver vi under de kommande åren arbeta för att få fram mer mark för företagsetableringar. Det är ett prioriterat område och lägger en bra grund för att möta framtiden.

Ökat försörjningsstöd är en oroväckande trend i vår kommun. Under 2022 kommer stora satsningar att göras för att få människor i arbete och sysselsättning. Det är helt avgörande för individens frihet men även för kommunens ekonomi långsiktigt.

Medarbetare är självklart en kommuns viktigaste tillgång. En av flera viktiga pusselbitar är människornas mående. För att ytterligare främja hälsan fördubblas friskvårdsbidraget till kommunens anställda under 2022.

En rad positiva besked under hösten innebär att byggandet av ett resecentrum i Nyköping kommer allt närmare och även byggnationen av Ostlänken. Förberedande arbeten kommer att göras under året med förhoppning om en snar byggstart i Nyköping.

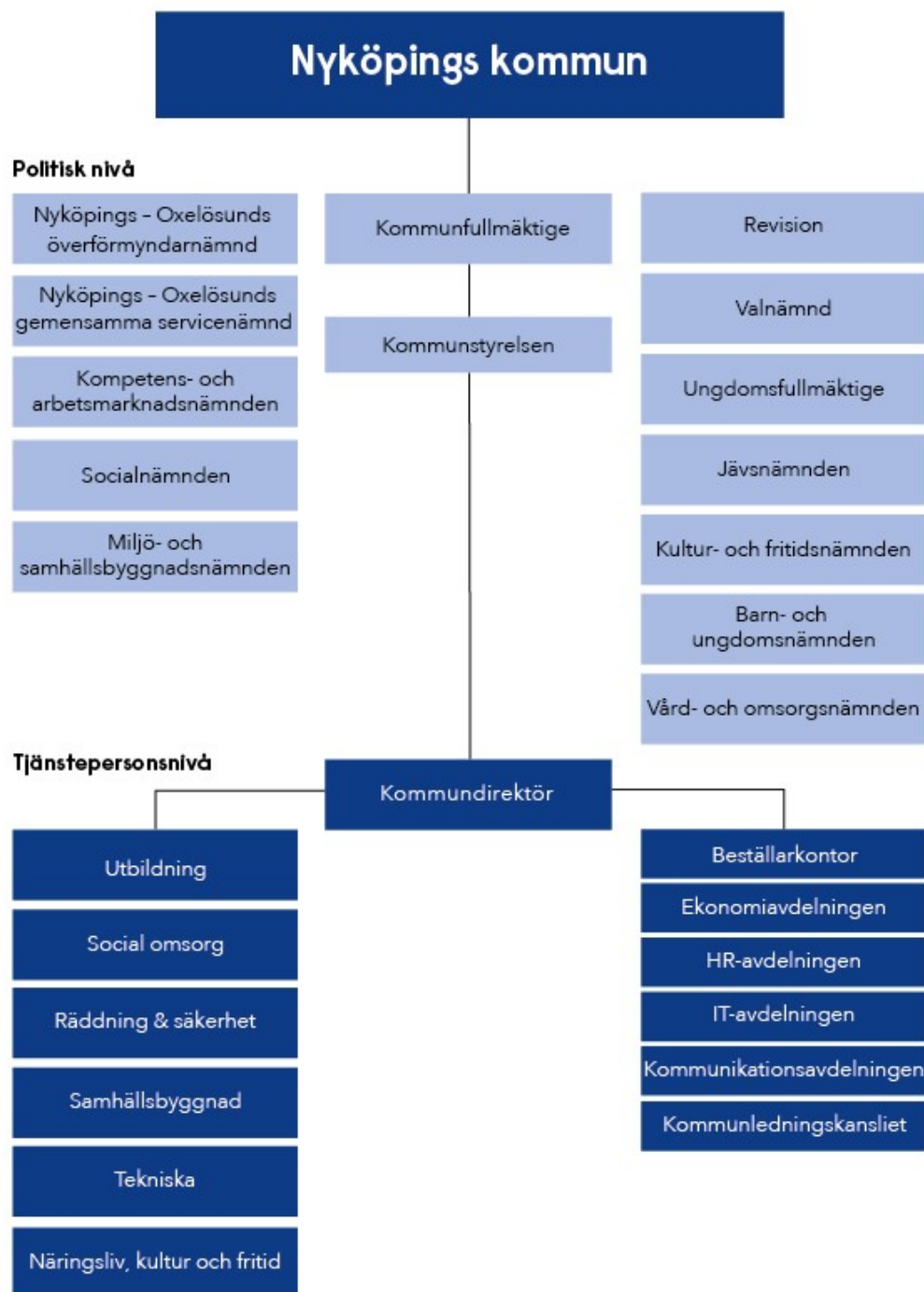
De utmaningar Nyköping står inför möts bäst med offensiva satsningar i förskolor och skolor för att rusta våra yngsta. Även i fortsatta satsningar på fler företagsetableringar och fler bostäder. Det kommer att prägla Nyköping under 2022.



A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Urban Granström'.

Urban Granström
Kommunstyrelsens ordförande

Organisation



Nyköping och omvärlden



Bakgrund

Under åren 2020 och 2021 påverkades både Sverige och omvärlden av coronapandemin. Belastningen på svensk välfärd, i synnerhet vård och omsorg, har varit enorm. Trots detta gick 274 av 290 kommuner, inklusive Nyköpings kommun, med ekonomiskt överskott 2020. Detta tack vare en ökning av det generella statsbidraget och de pandemirelaterade tillfälliga statsbidragen till kommunerna. Trots ekonomiskt överskott väntar stora utmaningar runt hörnet. Det handlar om vård som inte har kunnat utföras, omsorgsinsatser som ställts in och skolverksamhet för barn, unga och vuxna som har haft mycket stora utmaningar. Långsiktigt brottas kommunerna med den demografiska utmaningen då befolkningen blir allt äldre och antalet arbetade timmar minskar. Det finns därför ett behov att både effektivisera verksamheter och fokusera på sådant arbete som har blivit eftersatt på grund av pandemin. Dilemmat för kommunerna blir därför att hålla tillbaka förväntningarna som eventuellt ökar till följd av de tillfälligt starka resultaten och se till att effektiviseringar görs för att klara en ekonomi i balans även framåt.

Pandemins påverkan på samhällsekonomin

Trots att pandemin fortfarande pågår befinner sig ekonomin i en återhämtningsfas. Under år 2021 beräknas konjunkturen stärkas allt snabbare och prognosen för svensk BNP-tillväxt är dryga 3,3 %, vilket skulle innebära att raset från 2020 hämtas igen. De generella statsbidragen kommer dock att minska framåt och minskningen syns redan från år 2022 vilket ger kommunerna större ekonomiska utmaningar framöver.

Det kommer att dröja flera år innan arbetsmarknaden är återhämtad efter pandemin. Det kommer att vara en stor utmaning att förbättra matchningen på arbetsmarknaden, genom utbildning och omskolning, för att bryta trenden för framförallt utsatta grupper arbetslöshet. En del av de jobb som har gått förlorade kommer sannolikt inte tillbaka. Trots en tämligen snabb svensk konjunkturuppgång beräknas andelen arbetslösa i flera år överstiga nivån som gällde före pandemin. SKR räknar med att lågkonjunkturen ebbat ut först 2024.

Demografisk utmaning

Den demografiska utmaningen beror förenklat på att antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antal invånare i yrkesför ålder vilka bidrar till kommunernas intäkter. SCB:s senaste befolkningsprognos visar att grupperna barn- och unga nu beräknas minska under den kommande 10-årsperioden jämfört med en ökning som redovisats i tidigare prognos. Dessutom ökar befolkningen i arbetsför ålder långsammare än tidigare prognostiserat. De närmaste 10 åren beräknas hela 56 % av den totala befolkningsökningen bestå av åldersgruppen 80 år eller äldre. SKR räknar grovt med att behoven av välfärd kommer att öka med 1 % per år under den närmsta tioårsperioden. Framförallt ses ett ökande behov hos äldreomsorgen då vi blir allt äldre och kan leva med fler och svårare sjukdomar. För att klara denna utmaning har flera åtgärder diskuterats, såsom en höjd pensionsålder, höjda skatter, arbetskraftsinvandring samt effektiviseringar. En enskild åtgärd kommer dock antagligen inte att räcka utan flera bidrag från en rad olika åtgärder kommer troligtvis att krävas.

Svensk arbetsmarknad

Arbetsförmedlingens bedömning för år 2021 visar på en fortsatt ökning av arbetslösheten och långtidsarbetslösheten väntas öka till historiskt höga nivåer. Till följd av pandemin och dess effekter på svensk ekonomi och arbetsmarknad förväntar sig SKR en långsam återhämtning där Sverige inte är i balans igen förrän år 2024 men då på en högre arbetslöshetsnivå, 7,5 %, än innan pandemin. Krisen har slagit hårt mot branscher som hotell, restaurang och handel där tillfälliga anställningar är vanliga och där det finns många ingångsjobb. Krisen skyndar också på en strukturomvandling på arbetsmarknaden vilket leder till att vissa jobb inte kommer tillbaka.

En annan möjlig effekt av den pågående pandemin är att synen på distansarbete troligen kommer att förändras och accepteras i större utsträckning på den svenska arbetsmarknaden. En förväntan finns från dagens medarbetare att kunna fortsätta arbeta flexibelt och mer hemifrån. Detta ställer högre krav på digitala arbetsprocesser men effekten blir dock en ökad attraktivitet hos arbetsgivare vilket förhoppningsvis gör det lättare att kompetenssäkra vissa funktioner framgent.

Nyköping

Innan utbrottet av corona var kommunens ekonomi ansträngd. Sverige var på väg in i en lågkonjunktur och kommunen hade underskott att hantera i delar av kommunens verksamheter. Samtidigt visar kommunens prognoser att Nyköpings befolkning fortsatt ökar vilket leder till ökade skatteintäkter men även högre kostnader. Enligt prognoser från bland annat SKR kommer den närmaste tiden bli ekonomiskt kävare för kommunerna, bland annat då det generella statsbidraget kommer att minska redan från år 2022. Detta kommer att ställa allt högre krav på effektiviseringar bland annat i form av nya arbetssätt och prioriteringar. Kortsiktigt förväntas arbetslösheten att stiga men Nyköping med sitt läge, diversifierade näringsliv, planerade infrastrukturprojekt och starkt nyföretagande bör kunna verka i motsatt riktning. Nyköping förväntas få en tillströmning av investeringar, arbetstillfällen och affärsresenärer när planerade större infrastrukturprojekt såsom Ostlänken och Resecentrum inleds.

Effekter av pandemin

Coronapandemin konstaterades nationellt etablerad i mars 2020 och har haft stor påverkan på Nyköpings kommun, både som samhälle och som verksamhet. Sörmland var tidigt hårt drabbat och vården blev snabbt svårt belastad. Utvecklingen av smittspridning av corona i Nyköpings kommun har i stort följt den för Sörmland. Flera verksamheter inom kommunen har drabbats hårt, både genom risk för och hantering av smittspridning, men också genom behovet av att planera och ställa om till distansundervisning inom skolan. Störst påverkan utifrån ett samhällsperspektiv och som i dagsläget är överblickbart är coronapandemins negativa ekonomiska konsekvenser för det lokala näringslivet. Detta beror på de verksamhets- och beteendemässiga anpassningar som skett utifrån nationellt utfärdade förbud och rekommendationer.

Under 2021 pågick vaccinationsarbetet tillsammans med fortsatta nationella restriktioner. Alla personer över 18 år erbjöds vaccin under sommaren och under sensommaren påbörjades arbetet med vaccination av personer mellan 16–18 år i regionen. Även vid lättnader och vid återgång till mer ordinarie verksamhetsformer, väntas coronapandemin kunna innebära påverkan på kommunens verksamhet under en lång tid framöver. Inte minst med anledning av eventuella långsiktiga negativa effekter på samhället och folkhälsan. För

att ta höjd för en förväntad utveckling mot bakgrund av coronapandemins fortsatta påverkan på kommunen som verksamhet och samhälle, riktas blicken mot ett antal fokusområden.

Folkhälsa

Coronapandemin har påverkat folkhälsan på ett märkbart negativt sätt. Individer som hade sämre levnadsvanor och sämre socioekonomiska förutsättningar innan pandemin har också drabbats hårdast under pandemin. Nyköpings kommuns invånare har inom flera områden en sämre folkhälsa än landet i övrigt enligt SKR statistik, vilket innebär att det är ett viktigt område att fortsätta arbeta med. En försämrad folkhälsa i samhället i stort innebär som regel att fler barn och unga far illa, eller riskerar att fara illa på sikt. I synnerhet gäller det barn som redan lever i en utsatt hemmiljö. Det ställer krav på kommunens verksamheter att agera och följa upp vid oro för barns säkerhet och hälsa. Barn och ungas psykiska och fysiska hälsa behöver också bevakas efter en längre tid av ökad social isolering.

Arbetsmarknad

Nyköpings kommun, likväl som andra kommuner, drabbades hårt på arbetsmarknaden av coronapandemin. Det ser dock ljusare ut nu när halva 2021 har passerat jämfört med 2020. När vi jämför nyanmälda platser till Arbetsförmedlingen i Nyköping såg vi en stor ökning (74 %) mellan juli 2020 och juli 2021 vilket är en bra indikator på att arbetsmarknaden börjar att återhämta sig efter 2020 års nedgång på grund av pandemin. Antalet arbetslösa har i Nyköping gått ned med 12,2 % från juli 2020 till juli 2021. Det innebär att drygt 300 personer färre var arbetslösa i juli 2021 jämfört med året innan. Däremot ökar långtidsarbetslösheten fortfarande. Personer som har varit utan arbete över ett år ökade med 20,5 % från juli 2020 till juli 2021. SKR räknar med att arbetslösheten når sin peak under 2021 för att därefter långsamt sjunka. SKR prognostiserar dock en relativt hög nivå även kommande år; 7,5 % under år 2024. Detta kommer att vara en stor utmaning även för Nyköping. Behoven av omsorg och stödinsatser till invånare inom de sociala omsorgsverksamheterna, samt för arbetsmarknads- och utbildningsinsatser kan också komma att förändras och öka. Arbetslöshet, försämrad folkhälsa liksom ökad social utsatthet riskerar därmed leda till förhöjda samhällskostnader under lång tid framöver.

Ekonomiskt bistånd

I pandemins spår har arbetslösheten för gruppen med människor födda utomlands ökat ännu mer än för övriga grupper, vilket syns tydligt även i statistiken för ekonomiskt bistånd. Den vanligaste orsaken för behovet av ekonomiskt bistånd är arbetslöshet. I Nyköping har människor som fått ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet ökat med 18 % från maj 2020 till maj 2021, vilket är mer än både i länet och riket. Jämförelsen visar att antal hushåll är i behov av ekonomiskt bistånd har ökat med 13 % och antal barn under 18 år i hushåll med ekonomiskt bistånd har ökat med 23 % inom kommunen. Den negativa trenden fortsätter i Nyköping under 2021, tvärt emot trenden i Södermanland och riket där vi ser en positiv trend. Även den psykiska ohälsan har konstaterats öka under pandemin och förväntas öka även framöver vilket kan komma att leda till ökade volymer av biståndsbedömda insatser. Det behövs kraftfulla åtgärder att vända på utvecklingen. Kommunen har riktat fokus på det här området i såväl budgeten som i det kommande effektivitetsprojektet som SKR driver, som Nyköpings kommun deltar i under år 2021-2022.

Motverka segregation

Det är viktigt att motverka alla former av segregation i samhället. Känslan av trygghet och inkludering i samhället behöver stärkas, främst för unga, genom tidiga och samordnade insatser inom utbildningssystem, socialtjänst och kultur- och fritidsverksamhet enligt SKR.

Kommunen har idag betydande kostnader i form av ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsåtgärder och kostnader inom skolområdet samt indirekta kostnader i form av socialt utanförskap. Behov finns av fler kommunövergripande långsiktiga lösningar för mottagande och inkludering.

Det lokala näringslivet

Ett levande och bärkraftigt lokalt näringsliv gynnar kommunen, skapar arbetstillfällen, en levande stad och ger ökade skatteintäkter. Coronapandemin har slagit hårt mot flertalet av kommunens näringar och kommunen har utfärdat flera näringslivspaket för att stötta det lokala näringslivet genom krisen. Att eftersträva balans och tydlighet avseende kommunens roll att stötta näringslivet och bidra till samhällsåterhämtning, bidra till att allmänheten fortsatt följer nationella rekommendationer, samt att utföra kommunens tillsynsuppdrag är av stor vikt även framöver. Trots pandemin har Nyköpings kommun lyckats ro i hamn flera stora företagsetableringar vilket kommer att skapa ett stort antal nya arbetstillfällen i kommunen. Under 2021 offentliggjordes bland annat att det holländska fordonsbolaget Bosal etablerar en ny produktionsanläggning och ett kompetenscenter i Nyköping. Investeringarna planeras hamna runt 200 mnkr och kommer att skapa upp till 400 nya arbetstillfällen i kommunen. Dessutom startar det svenska elbåtsbolaget X Shore en ny båtfabrik i Nyköping. Fabriken kommer att ha en kapacitet på över 400 båtar per år, vilket uppskattas skapa över 100 nya arbetstillfällen. Fabriken väntas ha en full tillverkning av eldrivna fritidsbåtar under 2022. Även inom logistiketableringar har ett flertal satsningar presenterats under 2021.

Nyföretagandets utveckling i kommunen är fortsatt starkt. Tillväxttakten i antal nystartade företag ökade kraftigt under 2021 jämfört med tidigare år (+17 % jämfört 2020 till och med maj) och ligger högre än riket. Tydligt är även att de satsningar som gjorts för att underlätta för nysvenskar att starta eget ger effekt. Antalet konkurser under första halvåret 2021 är lägre än året innan.

Digitalisering

Pandemin har även resulterat i att högre krav kommer att ställas på kommunens digitala tjänster, tillgänglighet och service för besökare, turister, invånare och näringsverksamheter. En ökad digitalisering förväntas också gynna skolan då digital undervisning kan stödja elever som har behov av extra anpassningar och där distansundervisning bedöms vara en bra läroform. Förändrade beteendemönster medför dock både möjligheter och risker. De lärdomar som gjorts under pandemin med nya lösningar och syn på hur arbete kan bedrivas kommer att tillvaratas. Samtidigt behöver risken beaktas för ökad ohälsa genom isolering, minskad effektivitet och produktionsbortfall när vardaglig struktur, interaktion och utbyten går förlorade. Den ökade digitaliseringen kommer troligtvis även att generera kostnader då ökade krav ställs på teknisk utrustning och kräver också resurser och kompetensutveckling.

Befolkningsutveckling och konsekvenser

Antalet invånare i Nyköping ökar och prognoser visar även framåt på en fortsatt tillväxt. Under 2020 ökade befolkningen i Nyköpings kommun; en ökning som var betydligt högre i kommunen jämfört både med länet och riket. Befolkningsökningen kräver en kontinuerlig utbyggnad av bostäder och infrastruktur. Under den senaste 10-årsperioden har Nyköping procentuellt sett varit en av de kommuner i Sverige som byggt flest nya bostäder. Under 2020 färdigställdes också flest nya lägenheter någonsin i kommunen. Det höga byggandet fortsätter även framåt under budget- och planperioden då den ökande befolkningen medför en ökad efterfrågan på bostäder samt verksamhetslokaler för skola, barnomsorg och äldreomsorg.

Behovet av åtgärder förstärks också av den demografiska utvecklingen mot fler äldre och unga. Under den kommande tioårsperioden förväntas kostnaderna för barn och unga, 1-19 år, i dagens priser att öka med 185 mnkr (13,7 %) och kostnaderna inom äldreomsorgen att öka med cirka 200 mnkr (28 %). Totalt innebär detta en kostnadsökning med nästan 400 mnkr, det vill säga drygt 10 % av den totala budgeten inom Nyköpings kommun. Motsvarande förväntade kostnadsökning under den kommande treårsperioden är totalt sett för barn och unga och äldreomsorgen tillsammans nästan 100 mnkr.

Framtida planerade infrastrukturprojekt

Ostlänken är Sveriges största samhällsutvecklingsprojekt och första delen av en ny stambana för höghastighetståg. Den nya järnvägen kommer att öka kapaciteten i järnvägsnätet och minska restiden från Nyköping till Stockholm och Östergötland. Men kanske ännu viktigare, Ostlänken kommer att generera tillväxt för hela regionen. Ökad tillgänglighet till Stockholmsregionen och Östergötland innebär att Nyköping blir mer attraktivt för företag och nya invånare samt att arbetsmarknadsregionen vidgas ytterligare. Ostlänken kommer även att förbinda Sveriges tredje största utrikesflygplats, Stockholm Skavsta flygplats, med Stockholm och Arlanda och skapa potential för fler resenärer och företag på flygplatsen. För att möta utmaningen har kommunen pekat ut järnvägen som strategiskt viktig i gällande översiktsplan. I maj respektive juni 2018 fattade regeringen beslut om nationell plan för transportsystemet år 2018-2029 samt så kallad tillåtlighet vilket innebär att Ostlänkens lokalisering är prövad enligt Miljöbalken. Trafikverket är ansvarig myndighet för Ostlänken vilket innebär att det är Trafikverket som planerar och bygger järnvägen. Nyköpings kommun svarar på utredningar och tillhandahåller underlag.

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. Den 28 juli 2021 vann detaljplanen för Nyköpings resecentrum laga kraft. Ett förberedande arbete med rivning och marksanering påbörjades under 2021. Preliminär byggstart för det gemensamma arbetet med Trafikverket sker 2022. Byggskedet kommer att pågå från tre till fem år beroende på om alla delar kan byggas parallellt och samtidigt. Vissa delar byggs av Trafikverket, vissa av Nyköpings kommun. På Nyköpings resecentrum blir det enkelt att byta mellan tåg, buss, cykel och bil. Det ska vara en plats som upplevs som trygg och säker och som ska uppfylla invånarnas behov kopplade till resor. Det pågår också ett arbete med att planera för resecentrum på Stockholm Skavsta flygplats.

Hållbar utveckling

För Nyköpings kommun handlar hållbar utveckling om att skapa långsiktiga förutsättningar för en tillfredsställande livskvalitet och livsmiljö för varje invånare. Det handlar om jämlika villkor och att minska omotiverade sociala skillnader i människors livsförutsättningar, att uppnå jämlik hälsa och säkerställa trygghet, tillit, tillgänglighet, delaktighet och jämställdhet. Det handlar om att minska klimatpåverkan och att verka för förnybara och hållbara energikällor och material. Biologisk mångfald och ekosystemtjänster behöver värnas, liksom vatten av god kvalitet. Resurser ska nyttjas effektivt och den cirkulära ekonomin bör främjas, därigenom skapas en hållbar konsumtion och produktion. Ekonomi och tillväxt betraktas därför primärt som medel för hållbar utveckling snarare än ett mål i sig. Arbetet kring detta pågår redan inom kommunen.

Ekonomi



Budgetramar

Mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Barn och ungdomsnämnden	-1 379,3	-1 398,2	-1 459,5	-1 487,4	-1 523,8
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	-66,5	-68,9	-87,7	-89,4	-91,5
Kultur- och fritidsnämnden	-124,9	-126,6	-129,6	-132,1	-135,3
Vård- och omsorgsnämnden	-1 143,1	-1 121,4	-1 166,5	-1 188,9	-1 217,9
Social nämnden	-265,2	-261,9	-270,2	-275,3	-282,1
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden - skatt	-112,7	-126,1	-120,6	-131,0	-134,2
Överförmyndarnämnden	-5,4	-7,0	-7,0	-7,1	-7,3
Kommunstyrelsen	-380,1	-442,1	-459,4	-494,2	-500,4
Kommunfullmäktige	-5,0	-6,0	-6,6	-6,7	-6,9
Revisionsnämnden	-2,0	-2,0	-2,1	-2,1	-2,2
Övriga nämnder ¹	-0,1	-0,2	-2,3	-2,3	-2,4
Summa nämnder	-3 484,3	-3 560,4	-3 711,5	-3 816,5	-3 904,0
Skatteintäkter	2 639,0	2 678,9	2 806,8	2 902,0	2 991,3
Generella statsbidrag	898,2	935,7	1 018,8	998,3	1 004,8
Finansnetto	-16,5	0,0	-2,7	-9,4	-11,1
Övrigt	14,7	0,0	-4,9	3,7	-1,1
Summa finansiering	3 535,4	3 614,6	3 818,0	3 894,5	3 983,9
Resultat före försäljning av exploateringsfastigheter	51,1	54,2	106,5	78,0	79,9
Resultat exploateringsverksamhet ²	45,9	43,0	77,0	140,0	91,0
Redovisat resultat	97,0	97,2	183,5	218,0	170,9

¹ Kolumn för budget 2022 - Servicenämnd 100 tkr, Valnämnd 2 100 tkr och Jävsnämnd 100 tkr

² Den del av försäljningsintäkterna som ska finansiera investeringar inom exploateringsområden

Finansiell analys

	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens nettokostnader, mnkr*	3 512	3 712	3 716	3 813	3 905
Nettokostnadsutveckling ¹	3,8%	5,7%	0,1%	2,6%	2,4%
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mnkr	3 537	3 692	3 826	3 900	3 996
Utveckling av skatter och bidrag	4,8%	4,4%	3,6%	2,0%	2,5%
Redovisat resultat, mnkr	51	10	184	218	171
Redovisat resultat exklusive exploateringar, mnkr	5	-23	107	78	80
Resultat* /skatteintäkter och generella statsbidrag	0,1%	-0,6%	2,8%	2,0%	2,0%
Soliditet	25,5%	24,2%	25,4%	27,5%	28,9%
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser	7,6%	7,8%	10,7%	13,9%	16,3%
Investeringsvolym efter avdrag för investeringsinkomster, mnkr	314	591	491	533	530
Självfinansieringsgrad	84,1%	37,4%	77,0%	85,0%	79,4%
Självfinansieringsgrad skattekollektivet	86,2%	37,6%	85,8%	93,2%	86,3%
Nettoinvesteringar/invånare, kr	5 496	10 267	8 453	9 077	8 948
Nettoinvesteringar/Skatter och bidrag	8,9%	16,0%	12,8%	13,7%	13,3%
Nettokoncernskuld, kr/invånare	100 642	107 777	108 697	111 888	114 431
Befolkningsökning, antal	480	531	540	550	565
Befolkningsökning	0,8%	0,9%	0,9%	0,9%	1,0%

¹ Exklusive exploateringsresultat

Sammanfattning

Nyköpings kommun budgeterar ett resultat för 2022 på +184 mnkr, +107 mnkr bortsett från resultatet för exploateringsverksamheten. Utvecklingen av skatter och bidrag budgeteras till 3,6 % för år 2022 vilket är lägre än föregående år men högre än för åren 2023-2024.

Nyköpings totala nettoinvesteringar beräknas under budget- och planperioden uppgå till i genomsnitt 518 mnkr per år, vilket är högre än den faktiska investeringsvolymen de senaste 5 åren. Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet beräknas uppgå till 86 % under 2022 och ökar därefter under planperioden.

Under budget- och planperioden beräknas nettoinvesteringarna för skatte- och avgiftskollektiven uppgå till 26 tkr per invånare medan nettokoncernskulden per invånare ökar med 7 tkr. Det stärker soliditeten och möjliggörs genom att budgeterade resultat uppnås.

Väsentliga förändringar i nämndernas budgetramar

Nämndernas budgetram 2022 ökar med cirka 151 mnkr jämfört med ramen 2021, varav löneökning och övrig inflation uppgår till 57 mnkr. Alla nämnder har fått kompensation för löneökning, 2 %, och övrig inflation, 1 %. De största ökningarna syns hos Barn- och utbildningsnämnden, Vård- och omsorgsnämnden, Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden samt kommunstyrelsen. De främsta orsakerna till de utökade ramarna beskrivs kortfattat nedan.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden kompenseras med 19 mnkr för ökade volymer i verksamheterna. Vidare beror ökningen på att kostnaden för måltider ökar, -en ökning av ramen med drygt 13 mnkr.

Vård- och omsorgsnämnden

Nämnden ser ett ökat behov inom hemsjukvården, personlig assistans och LSS vilket beräknas ge ökade kostnader på 16 mnkr. Planer finns även för ett nytt gruppboende 2022 till en kostnad av 5 mnkr.

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Nämnden får en utökad budgetram med 17 mnkr för att vidta ytterligare åtgärder som syftar till att få in medborgare på arbetsmarknaden och därigenom minska försörjningsstödet. Utökningen ska också användas för extra satsningar inom vuxenutbildning.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens ramökning beror främst på en ökad kostnad för kollektivtrafik (8 mnkr), kostnad för kommunens nya ridhusanläggning (5 mnkr), centrala medel för satsning på barn och unga och en ökning av friskvårdsbidraget motsvarande det sänkta PO-pålägget (6 mnkr). I syfte att minska administration och öka effektiviteten har även beslut fattats att upphöra med viss del av interndebiteringen och låta kostnaden tas centralt. Det avser främst gemensam kundservice (4 mnkr) och vaktmästeritjänster (3 mnkr).

Skatteintäkter, nettokostnadsutveckling och befolkningstillväxt

Skatter och bidrag beräknas öka med 3,6 % under 2022 och därefter cirka 2 % per år för planperioden. Den högre ökningen mellan 2021-2022 beror på en ökning av de generella statsbidragen under 2022, vilka därefter kommer att sjunka under planperioden.

Kommunens nettokostnader, exklusive exploateringsresultat, beräknas öka med i genomsnitt 1,7 % under perioden. Förväntade löneökningar och volymökningar, främst inom skola och vård och omsorg, är den främsta orsaken till nettokostnadsökningen. Se även avsnitt ovan kring väsentliga förändringar i nämndernas budgetramar.

Befolkningstillväxten bedöms bli 0,9 % per år under budget- och planperioden, vilket är betydligt högre än riksgenomsnittet.

Årets resultat

Kommuner behöver, enligt kommunallagen, redovisa ett positivt resultat varje år. Om så inte blir fallet behöver underskottet återställas inom 3 år enligt lagen om god ekonomisk hushållning. Förutom att kommunen inom en treårsperiod ska ha balans mellan sina kostnader och intäkter, det så kallade balanskravet, så finns det argument för att dessutom ha ett positivt resultat med minst 2 %, eller minst inflationsökningen av de materiella anläggningstillgångarna. Det ger utrymme för att över en längre tid skattefinansiera större delen av normal investeringsvolym och innebär att kommunens kort- och långsiktiga finansiella handlingsutrymme, i form av likviditet och soliditet, behålls.

Under 2019 ändrade kommunen redovisningsprincip för exploateringar vilket innebär ett mer varierat resultat och ökade investeringsutgifter. För fortsatt kontroll av balanskravet inom kärnverksamheten redovisas ett resultat före försäljningsintäkter av exploateringar, och ett resultat efter.

Resultat före exploateringsintäkter bedöms bli 107 mnkr för 2022 och 78 mnkr respektive 80 mnkr för respektive år under planperioden. Resultatet år 2022 motsvarar 2,8 % av skatter och generella statsbidrag. Införandet av komponentredovisning som innebär en omfördelning mellan resultat- och investeringsredovisning gör att resultatkravet bör ökas för att bibehålla utrymme för investeringar. De positiva resultaten från exploateringsförsäljningar kommer att användas till att finansiera investeringar inom exploateringsområden.

Känslighetsanalys

Budget är en prognos över kommande kostnader och intäkter och innehåller alltid flera osäkerhetsfaktorer. Här nedan finns de största osäkerhetsfaktorerna samlade. Prognoser över kostnads- och intäktsutveckling som används som underlag för budgeten görs ofta långt innan budgetåret, och eventuella förändringar i ekonomisk utveckling globalt, nationellt och på lokalnivå påverkar direkt eller indirekt kommunens budget. Till exempel baseras prognosen över utveckling av skatteintäkter år 2022–2024 på SKR:s prognos från augusti 2021. Hur skatteintäkter utvecklas kommande åren är i sin tur beroende av antalet faktorer såsom konjunkturläget, befolkningsutveckling och läget på arbetsmarknaden.

Påverkansfaktorer	Mnkr
Nettokostnadsförändring 1%	+/- 35,0
Löneförändring 1%	+/- 24,7
Prisförändring 1% (Inflation)	+/- 7,5
Förändring ekonomiskt bistånd 10%	+/- 7,8
Förändring skatteintäkter och statsbidrag vid förändring av invånarantalet med 100 personer	+/- 6,8
Förändring skatteprognos 1%	+/- 37,0
Förändring av utdebitering 25 öre (Skatteintäkter)	+/- 3,9
Förändring av räntenivån 1%	+/- 27,0

Budgeterad investeringsvolym

Omfattningen av kommunens investeringar begränsas ytterst av kommunkoncernens finansiella utrymme. Utrymmet påverkas av koncernens resultat och kreditvärdighet. De fastställda finansiella målen begränsar omfattningen ytterligare. De budgeterade investeringsramarna för kommunen är framtagna så att de ryms inom kommunkoncernens finansiella utrymme och till en bibehållen soliditet och relativt hög självfinansieringsgrad.

Stora investeringar innebär omfattande planering och synkronisering med både egna och externa aktörer. Framförhållning och god beredskap för ändrade förutsättningar bör vara ledord i processen. Det är viktigt att den ekonomiska planeringen är långsiktig så att dagens beslut om investeringar inte begränsar nödvändiga investeringar i morgon. Därför är investeringsramarna framtagna till och med år 2026 (två år utanför planperioden) för att ge förutsättningar för en mer långsiktig investeringsplan.

Med angivna ramar kommer kommunens samlade investeringsvolym under åren 2021-2026 vara i snitt 626 mnkr per år, vilket är en betydligt högre volym än det faktiska utfallet de senaste fem åren där volymen i snitt varit 376 mnkr. Det finns alltid en skillnad mellan faktiskt utfall och önskad investeringsnivå och orsakerna är flera. Målsättningen bör dock vara att hålla investeringsplanen då förseningar kan innebära kortsiktiga kostnadskrävande lösningar.

Anledning till den ökade investeringsvolymen är bland annat en intensifiering av byggandet av Resecentrum med därtill kopplade delprojekt (330 mnkr), byggande av nya Oppeby skola med ny idrottsanläggning (390 mnkr), men också ett antal förskolor, gruppboenden och andra omsorgsboenden. Ytterligare en orsak är att objekt som eventuellt kan tänkas bli finansiell leasing. De har i tidigare investeringsplaner inte varit medräknade.

Omfattningen av investeringar inom exploateringsområden har under budgetperioden begränsats till att inte överstiga inkomna försäljningsintäkter och exploateringsersättning under samma period.

Självfinansieringsgraden av investeringar

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets resultat före avskrivningar. En självfinansieringsgrad på 100 % skulle innebära att kommunen kan finansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte skulle behöva låna till investeringarna och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks.

Inom kommunen hanteras investeringar för både avgiftskollektiv och skattekollektiv, till skillnad mot andra kommuner där avgiftskollektiven ofta ligger i egna bolag. Avgiftskollektiven lyder under en egen lagstiftning, vilket bland annat innebär att vinster inte får sparas men också att avgifterna kan höjas i takt med kostnaderna. Om en 100 % självfinansieringsgrad skulle eftersträvas i avgiftskollektiven innebär det en för låg investeringsnivå. De nuvarande tillgångarna skulle inte kunna upprätthållas. Om vi till det lägger en ökande befolkning, infrastruktursatsningar och att det inom VA-området i hela Sverige finns en stor underhållsskuld i form av ledningsförnyelse, så vore ett mål på 100 % självfinansieringsgrad inte förenligt med god ekonomisk hushållning.

Investeringar inom skattekollektivet är sällan kopplade till ökade intäkter eller ekonomisk vinning utan utgörs ofta av någon form av nytta för kommuninvånarna. Detta innebär att omfattningen av investeringarna inte bör öka mer än vad kommunen själv kan finansiera, för att inte belasta kommande generationer. En självfinansieringsgrad inom kollektivet på minst 86 % under perioden bedöms som en rimlig nivå för att kommunen ska ha en tillräckligt god

investeringstakt för att möta demografiska förändringar men ändå en rimlig lånenivå för att inte försämra den långsiktiga finansiella styrkan.

Riskkontroll

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas. Enligt god ekonomisk hushållning är målet att kommunens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser ska vara positiv. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt beräknas under budget- och planperioden öka från 10 % till 16 %.

Långfristiga lån

Med hänsyn till budgeterat resultat och investeringar är det inte möjligt att amortera under budget- och planperioden. Kommunkoncernens lån beräknas istället öka till ca 5,4 mdkr fram till och med 2024.

Kommunalskatt

År 2021 uppgår Nyköpings skattesats till 21,42. Skattesatsen har varit oförändrad sen 2004, bortsett från den skatteväxling med Region Sörmland som gjordes 2010 och 2019.

God ekonomisk hushållning och balanskravsutredning med resultatutjämningsreserv

Kommuner har sedan 1992 års kommunallag trädde i kraft, krav på sig att verksamheten bedrivs enligt god ekonomisk hushållning. Under år 2000 tillkom balanskravet och under 2013 infördes en möjlighet till resultatutjämningsreserver (RUR). Samtliga av dessa lagstiftningskrav ska följas upp i årsredovisningens förvaltningsberättelse.

Nyköpings kommun fattar beslut om finansiella mål och verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen genom beslut om KF budget. Utgångspunkten är att varje generation ska bekosta den kommunala service som konsumeras och därigenom lämna över en kommun med ett oförändrat eller förbättrat finansiellt handlingsutrymme till kommande generationer. Ekonomisk hållbar utveckling mäts genom flera indikatorer som kommenteras ovan i detta kapitel. Men även genom finansiella mål och indikatorer som beskrivs under Kommunfullmäktiges styrning nedan. Planen för de verksamhetsmässiga målen och uppdragen för god ekonomisk hushållning återfinns också i kapitlet för Kommunfullmäktiges styrning nedan.

Balanskravet innebär i korthet att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. För att hantera detta finns för kommunen en möjlighet att använda sig av en resultatutjämningsreserv (RUR). Syftet med RUR är att kunna reservera medel för att täcka underskott vid ett senare tillfälle när skatteunderlagsutvecklingen är svag. Med RUR kan kommunen vid en tillfällig intäktsdämpning undvika kortsiktiga neddragningar av verksamheter som eventuellt senare måste byggas upp igen. Avsikten är således att inte skjuta upp långsiktigt nödvändiga beslut om en verksamhet eller ekonomin i stort, det vill säga inte hämma åtgärder som är viktiga ur effektivitetssynpunkt. 16,1 mnkr avsattes till RUR i bokslut 2020 och planeras att inte användas under budget- och planperioden.

Kommunfullmäktiges styrning

Politisk styrning

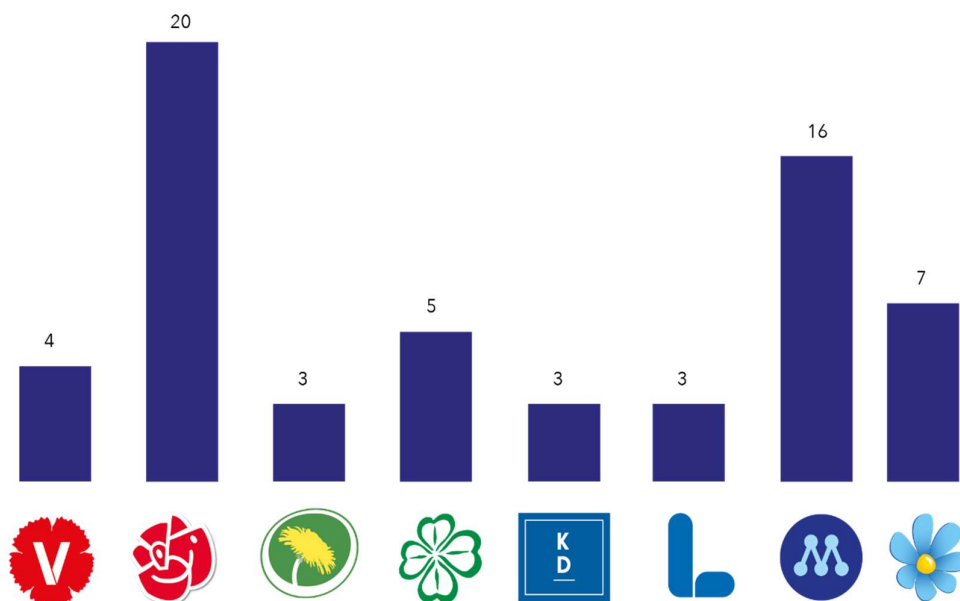
Kommunkoncernen

Kommunkoncernen omfattar Nyköpings kommun med dess nämnder och förvaltning samt aktiebolag och förbund i vilka kommunen har ett bestämmande inflytande eller betydande inflytande.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunkoncernens högsta beslutande organ med 61 ledamöter och 33 ersättare och utses vid allmänna val, vart fjärde år. Hur mandaterna fördelas mellan olika partier framgår nedan. Kommunen styrs av Socialdemokraterna, Centerpartiet och Miljöpartiet i samarbete.

Mandatfördelning 2019-2022



Vision 2030

Visionen är en politisk viljeinriktning som visar synen på hur Nyköpings kommunala verksamheter ska utvecklas fram till 2030. Visionen är vägledande när kommunens verksamheter planeras och genomförs.

Nyköping är en hållbar och växande kommun som tar vara på sina unika möjligheter. Det geografiska läget i en stark tillväxtregion med både lokal och internationell närhet gör Nyköping attraktivt.

Med förbättrade kommunikationer är Nyköping en integrerad del av Stockholm - Mälardalen. Ökad regional och internationell rörlighet är en del av vardagen.

Nyköping erbjuder livskvalitet med trivsamma boendemiljöer, välutbyggd samhällsservice och ett stort utbud av kultur- och fritidsaktiviteter. I Nyköping är det nära och tryggt att leva i livets alla skeden.

Det är enkelt för företagare att förverkliga sina idéer i Nyköping. Genom befolkningstillväxten och en god tillgång på mark för etablering skapas förutsättningar för ett rikt näringsliv. Här står utbildning och kunskap i centrum för ett livslångt lärande. I Nyköping finns framtidstro. Nyköping går före och byggs för ökad social sammanhållning och grön omställning.

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen i samband med budgeten ange finansiella mål för god ekonomisk hushållning, se målområde "Effektiv organisation". De kommenteras också i den finansiella analysen.

För att säkerställa att resurserna i verksamheten används rätt och på ett effektivt sätt, ska kommunen också ange verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige har identifierat mål och uppdrag för styrning av kommunens verksamheter under perioden 2022-2024.

Så arbetar vi för Nyköpingsborna

I Nyköpings kommun styrs och utvecklas organisationen utifrån vår vision och värdegrund, med en tydlig roll- och ansvarsfördelning, målområden samt genom mål och uppdrag.

Nyköpings kommuns främsta uppgift är att svara upp mot lagstiftning, nationella mål och medborgarnas förväntningar på kommunens verksamheter. Nämndernas ansvarsområden framgår av de reglementen som kommunfullmäktige beslutat om.

Kommunfullmäktige följer nämndernas resultat årsvis, bland annat utifrån nyckeltal som redovisas i form av officiell statistik, till exempel KKiK Kommunens kvalitet i korthet, brukarundersökningar och Svensk näringslivs årliga ranking. Synpunkten, kommunens gemensamma system för att fånga upp beröm, förslag och klagomål, är ytterligare en informationskälla för verksamhetsutveckling.

Omvärldsanalys av statistik och inkomna synpunkter utgör viktiga områden för kommunfullmäktiges prioriteringar kommande år.

Verksamhetsstyrning

I Nyköpings kommun pågår ett arbete med att utveckla styrmodellen. Införandet påbörjades redan i KF budget 2021 med nya målområden och mål och sker stegvis i kommande budgetar. En styrmodellsbeskrivning är under framtagning och fortsatt anpassning av budgeten kommer att göras i KF budget 2023.

Styrning och ledning

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

Kommunfullmäktige ger genom budget och dess målområden, mål och uppdrag förutsättningarna 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, 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

Utgångspunkten för kommunens mål- och uppdragsorienterade styrning är kommunens vision och kommunens målområden. Kommunen tillämpar en målorienterad styrning med övergripande mål för kommunens grundverksamhet där utveckling sker genom ständiga förbättringar, samt en mer uppdragsorienterad styrning för större utvecklingsinsatser och särskilda politiska fokusområden.

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

Kommunfullmäktiges uppdrag som riktas till nämnder och kommunstyrelse finns uttryckta i form av 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 och genomföra uppdrag tillsätter nämnder och verksamheter aktiviteter med ansvariga och tidplan för genomförande.

Planering och uppföljning

Årlig planering av verksamhet och ekonomi

Årets planeringsprocess inleds på våren med en gemensam budget-kickoff där kommunalråd, nämnder och verksamheter tillsammans analyserar tidigare årsresultat, erfarenheter, omvärldsbevakning, trender och önskemål om kommunens utveckling. Analys av volymutveckling och verksamhetsbehov görs på en övergripande nivå. Resultatet från den gemensamma budget-kickoffen sammanfattas och utgör sedan grund för fortsatt planeringsarbete. Verksamheten bidrar med inspel kring ekonomiska förutsättningar under förberedande budgetdialoger och politikerna tar sedan ställning kring fokusområden, prioriteringar och ekonomiska ramar i politiska budgetdialoger. Årets planeringsprocess avslutas med framtagning och beslut av kommunfullmäktiges budget samt av framtagning och beslut av nämndernas beställningar till verksamheterna för det kommande året. Verksamheterna genomför sedan detaljplanering baserad på de prioriteringar och ekonomiska ramar som politikerna tagit ställning till.

Uppföljning och rapportering

Kommunstyrelsen följer upp kommunfullmäktiges budget och nämndernas beställningar under året vad gäller ekonomi och verksamhet. Nämnder, verksamheter och centrala ekonomifunktionen analyserar och kommenterar då målområden, mål och uppdrag samt ekonomiskt utfall i jämförelse med 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.

Målområden

1. Målområde Kultur och fritid

Med ett rikt, tillgängligt och varierat kultur- och fritidsliv ge människor upplevelser, kunskaper och sammanhang som bidrar till livskvalitet såväl hälsofrämjande som socialt. Ett kultur- och fritidsliv vilket stärker möjligheterna för människor att bli delaktiga och aktiva i civilsamhället. Ett levande och aktuellt kulturarv som bevaras, tillgängliggörs och utvecklas. Ge konst och kultur en plats i det offentliga rummet för att skapa en attraktiv livsmiljö som ger en känsla av sammanhang och trygghet. Ett Nyköping som tillhandahåller hög tillgänglighet genom lokalers och fritidsområdets fysiska beskaffenhet samt med god tillgång till information och ett gott bemötande.

1.1. Verksamhetsområde Idrott, motion och fritid

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel som anser att möjligheten för invånare att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar är ganska bra eller mycket bra	SCB medborgarundersökning

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Hög andel medborgare vilka är nöjda med utbudet av idrotts- och motionsanläggningar i kommunen	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	KFN	H
Hög andel nöjda medborgare avseende fritidsaktiviteter i kommunen.	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	KFN	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Förstärka och kvalitetssäkra den öppna ungdomsverksamheten	I egen regi och i samverkan med civilsamhället möta ungdomars behov av öppna, kreativa och jämställda mötesplatser och verksamheter.	KFN	D+H

1.2. Verksamhetsområde Kultur

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel som anser att kommunens utbud av aktiviteter på biblioteken är ganska bra eller mycket bra	SCB medborgarundersökning

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Hög andel medborgare i kommunen som är nöjda med kommunens kulturverksamhet	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	KFN	H

2. Målområde Näringsliv och arbete

I Nyköping finns en stark framtidstro och ett företagsvänligt klimat. Grunden för Nyköpings näringslivstillväxt är att det befintliga näringslivet och entreprenörer har goda förutsättningar och är stolta ambassadörer. Nyköping arbetar proaktivt för att attrahera nya företag och investerare som vill satsa långsiktigt i kommunen vilket kompletterar befintligt utbud och stärker kommunens profil. Ett starkt lokalt näringsliv skapar förutsättning för en levande kommun dygnet runt och året om - en livfull stadskärna och landsbygd.

Att Nyköpings kommuns invånare har arbete och egen försörjning och att företagen har arbetskraft är en grundförutsättning för en hållbar social- och ekonomisk utveckling. En nära samverkan mellan offentliga aktörer, näringslivet och den idéburna sektorn är en förutsättning för att både personer med behov av stöd ska finna en plats på arbetsmarknaden och att företagen ska få sina behov av arbetskraft tillgodosedda.

2.1. Verksamhetsområde Företagande

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	Kolada
Mängd och typ av tillgänglig detaljplanerad företagsmark	Egen statistik
Andel invånare 25–64 år med eftergymnasial utbildning	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Det är enkelt och attraktivt att etablera, starta, utveckla och driva företag i Nyköping	NKI-resultat för alla delområden ska vara högre än 70	NKI-resultat för alla delområden ska vara högre än 70	NKI-resultat för alla delområden ska vara högre än 70	KS	H
	Mängd och typ av tillgänglig detalj-planerad företagsmark ska öka	Mängd och typ av tillgänglig detalj-planerad företagsmark ska öka	Mängd och typ av tillgänglig detalj-planerad företagsmark ska öka	KS	H
	Andel med eftergymnasial utbildning ska öka	Andel med eftergymnasial utbildning ska öka	Andel med eftergymnasial utbildning ska öka	KS	H

2.2. Verksamhetsområde Arbetsmarknad

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Antal deltagande i kommunala arbetsmarknadsåtgärder	Kolada

Indikatorer	Källa
Andel vuxna biståndsmottagare med försörjningshinder på grund av arbetslöshet	Kolada
Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/invånare	Kolada
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare som börjat arbeta eller studera	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Fler personer med försörjningsstöd deltar i utbildning- och arbetsmarknadsinsatser i Nyköpings kommun	Andel med försörjningsstöd på grund av arbetslöshet och som saknar inkomst har minskat i jämförelse med föregående år.	Andel med försörjningsstöd på grund av arbetslöshet och som saknar inkomst har minskat i jämförelse med föregående år.	Andel med försörjningsstöd på grund av arbetslöshet och som saknar inkomst har halverats jämfört med år 2020	KAN	D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Öka samarbetet med sociala företag	Uppdraget ska bedrivas i samverkan med Jobbtorg Nyköping, Campus Nyköping, Upphandlingsenheten och Tekniska divisionen och syftar till att under 2022 ta fram en lämplig metodik och ta initiala steg för att öka samarbetet med sociala företag. Framtagen metodik ska under 2023 implementeras och ett utvecklat samarbete med sociala företag ska fungera under 2024.	KAN	D+H
Sammanhållen och smidig praktikförmedling för bättre flöde in på arbetsmarknaden	För att lyckas med nödvändig kompetensförsörjning för offentlig och privat sektor i Nyköping på kort och lång sikt krävs ökad och förenklad samverkan mellan utbildningsanordnare, jobbförmedlare och näringslivet. Det går att åstadkomma smidigare processer med relativt enkla medel och avser därför att utveckla en sådan plattform. Näringslivsenheten föreslås leda uppbyggnadsarbetet och Campus tar över när det är klart. Start under 2021 och klart under 2022.	KAN	H

2.3. Verksamhetsområde **Vuxenutbildning**

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel invånare 25–64 år med gymnasial utbildning	Kolada
Andel invånare 25–64 år med eftergymnasial utbildning	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Utbildningsnivån hos kommunens invånare ska höjas	Andel invånare med gymnasial och eftergymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	Andel invånare med gymnasial och eftergymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	Andel invånare med gymnasial och eftergymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	KAN	H

3. Målområde Social omsorg

De sociala insatserna ska främja medborgarnas trygghet, jämlikhet och aktiva deltagande i samhällets gemenskap. Verksamheten ska bedrivas rättssäkert med individen i fokus och i god samverkan med andra myndigheter, ideella krafter och anhöriga. Personalen är verksamheternas viktigaste resurs som tillsammans med välfärdsteknik ska klara ett av samhällets viktigaste uppdrag för ett socialt och ekonomiskt hållbart Nyköping.

3.1. Verksamhetsområde Särskilda boenden för äldre

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Invånare 80+ i särskilt boende, andel (%) (kommunal och privat regi)	Kolada
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg, helhetssyn, andel (%) (kommunal och privat regi)	Kolada
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/invånare 80+ (kommunal och privat regi)	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Varje hyresgäst på särskilda boenden ska få sina individuella behov tillgodosedda med fokus på det funktionsbevarande och ska fortsätta att själv göra det han/hon klarar. Syftet är att få bästa möjliga livskvalitet med bevarade förmågor utifrån varje hyresgästs egna förutsättningar, inom ramen för "skälig levnadsnivå"	Ett förändringsarbete ska ha startat med målet att varje hyresgäst ska ha ett individuellt beslut utifrån sina behov på samma sätt som inom hemtjänsten	Det förberedande förändringsarbetet ska vara klart och genomförande ha påbörjats	Samtliga hyresgäster ska ha ett individuellt beslut utifrån sina behov på samma sätt som inom hemtjänsten	VON	D+H

3.2. Verksamhetsområde Hemtjänst

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Invånare 80+ hemtjänst i ordinärt boende, andel (%) (kommunal och privat regi)	Kolada
Brukarbedömning hemtjänst i ordinärt boende, helhetssyn, andel (%) (kommunal och privat regi)	Kolada
Personalkontinuitet, antal personer som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde (kommunal och privat regi)	Kolada
Kostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/invånare 80+ (kommunal och privat regi)	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Varje brukares beslut ska följas upp så ofta som krävs för att beslutet alltid ska spegla det aktuella behovet	Samtliga brukares beslut ska ha följts upp under året och anpassats efter det faktiska behovet	Myndighetsfunktionen ska ha inarbetade rutiner för att säkerställa att alla brukares beslut fortlöpande hålls aktuella	De nya inarbetade rutinerna ska fortsatt följas och fungera	VON	D+H

3.3. Verksamhetsområde Funktionsnedsättning

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Invånare 0–64 år med särskilt boende funktionsnedsättning, andel (%) (kommunal och privat regi)	Kolada
Nettokostnad funktionsnedsättning totalt (SOL, LSS, SFB), kr/invånare (kommunal och privat regi)	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Externa placeringar ska bara göras då förutsättningar för att tillgodose behoven inte kan skapas inom kommunens egen verksamhet	Andel externa placeringar ska minska	Andel externa placeringar ska ha minskat med 15%-enheter jämfört med 2021	Andel externa placeringar ska ha minskat med 30%-enheter jämfört med 2021	VON	D+H
Samverkan mellan boendestöd och hemtjänst ska fungera väl, med brukarens behov i centrum och god kunskap om målgruppen inom båda verksamheterna	Hemtjänstpersonal med kund inom boendestödet ska ha genomgått adekvat kompetensutveckling avseende bemötande av personer inom målgruppen	Målet ska vara fullt uppnått	-	VON	D+H

3.4. Verksamhetsområde **Hälsa- och sjukvård**

Indikatorer	Källa
Indikator för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Fällskador bland personer 80+, 3-årsm (genomsnitt för de tre senaste åren), antal /1000 invånare	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Det förebyggande och rehabiliterande arbetet ska vara i fokus inom såväl hemtjänst som särskilda boenden	Andel inflyttade på särskilt boende för äldre som fått den egna förmågan och hur den bäst bevaras, bedömd av arbets-terapeut och sjukgymnast under sin första boende-månad ska öka	Samtliga inflyttade på särskilt boende för äldre ska få en bedömning av den egna förmågan och hur den bäst bevaras, av arbets-terapeut och sjukgymnast under sin första boende-månad, vilket sedan ligger till grund för omvårdnaden	-	VON	D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Säkerställa en kvalitativ och kostnadseffektiv Hälsa- och sjukvårdsorganisation	En välfungerande Hälsa- och sjukvårdsorganisation har en central roll både idag och inom den äldreomsorg som Nyköpings kommun vill forma för framtiden. Ett hälsofrämjande och förebyggande fokus är angeläget framförallt för de äldres livskvalitet, men även för att kommunens resurser ska räcka till för en växande äldre befolkning	VON	H

3.5. Verksamhetsområde Ekonomiskt bistånd

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkning	Kolada
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) (andel av biståndsmottagare)	Kolada
Andel ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Behovet av långvarigt ekonomiskt bistånd ska minska	Ett samarbete mellan enheten för försörjningsstöd och Jobbtorg Nyköping ska vara etablerat	Att metoden som tas fram tillämpas och redovisas löpande	Andelen långvariga biståndstagare i Nyköpings kommun ska inte överstiga genomsnittet för länet	SN	D+H

3.6. Verksamhetsområde Barn och unga

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Kostnad barn- och ungdomsvård, kr/invånare	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Alla placerade barn och unga har möjlighet att komma till tals om sin situation för att säkerställa att de har det bra och får rätt stöd	Att verksamheten hittar system för att följa upp hur många barn som kommit till tals och på vilket sätt	Att metoden som tas fram tillämpas och redovisas löpande	Alla placerade barn och unga har möjlighet eller god möjlighet att komma till tals om sin situation för att säkerställa att de har det bra och får rätt stöd	SN	D+H

4. Målområde Stads- och landsbygdsutveckling

Hela Nyköpings kommun ska ges förutsättningar att växa hållbart. Utveckling av nya, attraktiva, funktionella och hållbara boendemiljöer kännetecknas av blandad bebyggelse av hög kvalitet med olika upplåtelseformer och mötesplatser för alla med en bra tillgång till parker, grönområden och natur. Gång, cykel och kollektivtrafik ska vara ett enkelt och lockande val i Nyköpings livsmiljö. Medborgarna ska vara nöjda med sin boendemiljö och det ska finnas möjlighet att påverka både utveckling och skötsel av kommunens allmänna platser.

För att kunna växa balanserat över hela kommunen behöver förutsättningar såsom detaljplanerad mark för bostäder, verksamheter och samhällsfastigheter planeras och tillgängliggöras synkroniserat. Servicebehovet och näringslivets behov av expansion och omflyttning möjliggörs genom strategisk planering och aktiva markförvärv. Planläggning i kommunen görs utifrån beräknad efterfrågan och marknad.

Förtätning, omvandling och utveckling av redan bebyggd mark är grundläggande principer för tätorters hållbara tillväxt. Det ger bättre utnyttjad infrastruktur och underlag för förbättrad kommersiell och kommunal service och kollektivtrafikförsörjning samt förutsättningar för socialt utsatta områden att utvecklas. Bygandet av Ostlänken påverkar Nyköpings tillväxt och bidrar till att göra kommunen till en integrerad del av Stockholm Mälardalen.

4.1. Verksamhetsområde Stads- och landsbygdsutveckling

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Antal pågående projekt för företagsmark	Egen statistik
Antal nya bostäder i årligen, lagakraftvunna, detaljplaner	Egen statistik

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
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	Mängd säljbar mark redo enligt plan	Mängd säljbar mark redo enligt plan	Mängd säljbar mark redo enligt plan	KS	H
	Beläggning i skolor på landsbygd enligt plan	Beläggning i skolor på landsbygd enligt plan	Beläggning i skolor på landsbygd enligt plan	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Revidera Nyköpings kommuns VA-policy och VA-strategi inklusive dagvatten (VA-plan)	En heltäckande långsiktig planering för hela kommunen både inom och utanför nuvarande VA-verksamhetsområde. Den täcker både vatten- och avloppsförsörjning och inom tätorterna även hantering av dag- och dräneringsvatten. VA-planeringen blir ett verktyg för att lyfta fram problem och utmaningar, för budgetarbete och för att visa var, när och i vilken ordning man ska bygga ut den allmänna VA-anläggningen. Det ger även en möjlighet att planera för en långsiktig hållbar VA-försörjning i områden som inte berörs av de allmänna vattentjänsterna.	MSN	H
Utredning av Arnö-länkens genomförbarhet	Arnö-länken är en tänkt koppling mellan Arnöleden och Oxelösundsvägen i höjd med rondellen vid Örstigsleden i form av en bro över TGOJ-banan. Anslutningen skulle medföra lättnader på trafiken som går in mot centrum från Arnö och öka tillgängligheten för boende och verksamheter på Arnö. Syftet med uppdraget är att utreda genomförbarhet och kostnader för länken som underlag till vidare beslut. Påbörjas tidigast 2023.	KS	H
Landsbygdsstrategin ska verkställas		KS	H

5. Målområde Trygghet och säkerhet

Nyköping ska upplevas som en trygg kommun med god förmåga att förebygga och hantera de risker som finns i kommunen. Utsattheten ska minska och tryggheten ska öka. Kommunens arbete ska tillsammans med alla andra aktörer bygga på inkludering och skapa förutsättningar för fler att bidra till vår gemensamma trygghet.

5.1. Verksamhetsområde Trygghet och säkerhet

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Konkret känsla av otrygghet - hela Nyköping	Polisens trygghetsundersökning
Personskador, antal sjukhusvårdade till följd av oavsiktliga skador per 1000 invånare	Öppna jämförelser – SKR/MSB
Antal utvecklade bränder i byggnad per 1000 invånare	Öppna jämförelser – SKR/MSB
Antal anmälda våldsbrott per 1000 invånare	Öppna jämförelser – SKR/MSB
Antal anmälda stöld och tillgreppsbrott per 1000 invånare	Öppna jämförelser – SKR/MSB
Sammanvägt värde – kommunplacering (av de fyra närmast ovanstående måtten)	Öppna jämförelser – SKR/MSB

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Tryggheten för de som bor, arbetar och vistas i kommunen ska öka och utsattheten för oönskade händelser ska minska	Konkret känsla av otrygghet lägre än 1,33 enligt Polisens trygghetsundersökning (hela Nyköping)	Konkret känsla av otrygghet lägre än 1,0 enligt Polisens trygghetsundersökning (hela Nyköping)	Konkret känsla av otrygghet lägre än 0,67 enligt Polisens trygghetsundersökning (hela Nyköping)	KS	H
	Person-skador mindre än 10,0 (Antal sjukhusvårdade till följd av oavsiktliga	Bättre än 2022	Person-skador mindre än 9,0 (Antal sjukhusvårdade till följd av oavsiktliga skador per 1000 invånare)	KS	H

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
	skador per 1000 invånare)				
	Utvecklade bränder i byggnad mindre än 0,43 (Antal utvecklade bränder i byggnad per 1000 invånare)	Bättre än 2022	Utvecklade bränder i byggnad mindre än 0,35 (Antal utvecklade bränder i byggnad per 1000 invånare)	KS	H
	Anmälda våldsbrott (Antal anmälda våldsbrott per 1000 invånare)	Bättre än 2022	-	KS	H
	Anmälda stöld och tillgreppsbrott mindre än 43 (Antal anmälda stöld och tillgreppsbrott per 1000 invånare)	Bättre än 2022	Anmälda stöld och tillgreppsbrott mindre än 40 (Antal anmälda stöld och tillgreppsbrott per 1000 invånare)	KS	H
	Sammanvägt värde bättre än nr 200, kommun-placering (av de fyra närmast ovanstående måtten)	Bättre än 2022	Sammanvägt värde bättre än nr 150, kommun-placering (av de fyra närmast ovanstående måtten)	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Samordna uppdragen från handlingsplanen för krisberedskap	Samordna uppdragen: trygghetspunkter, reservkraft, plan för storskalig utrymning/inrymning	KS	H

6. Målområde Utbildning

Utbildningen i Nyköpings kommun, från förskola till gymnasieskola, ska hålla högsta möjliga kvalitet och eftersträva att uppfylla Nyköpings barn och elevers behov och förväntningar oavsett bakgrund och individuella förutsättningar. För långsiktig och hållbar utveckling av verksamheten är en ekonomi i balans och en mångfald i form av pedagogik och huvudmän viktiga förutsättningar.

6.1. Verksamhetsområde Förskola

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel heltidstjänster i förskolan med förskollärlig legitimation, kommunal regi	Kolada
Personaltäthet, inskrivna barn/årsarbetare, kommunal regi, antal	Kolada
Andel barn 1–5 år inskrivna i förskola (kommunal och privat regi)	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Andelen vårdnadshavare som väljer att placera sitt/sina barn i förskola från 3 års ålder ska öka	Resultatet ska öka i jämförelse mot föregående år	Resultatet ska öka i jämförelse mot föregående år	Resultatet ska öka i jämförelse mot föregående år	BUN	H

6.2. Verksamhetsområde Fritidshem

Indikator	Källa
Indikator för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen (kommunal regi)	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Fritidshemmets status ska höjas och ses som en kompletterande del till skolans uppdrag	En successiv ökning av andelen behörig personal på fritidshemmet	En successiv ökning av andelen behörig personal på fritidshemmet	En successiv ökning av andelen behörig personal på fritidshemmet	BUN	H

6.3. Verksamhetsområde Grundskola

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor	Kolada
Andel elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor	Kolada
Andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Andelen elever som når godkända studieresultat ska öka	Studieresultaten ska öka jämfört mot föregående år för åk 3, 6 och 9	Studieresultaten ska öka jämfört mot föregående år för åk 3, 6 och 9	Studieresultaten ska öka jämfört mot föregående år för åk 3, 6 och 9	BUN	H

6.4. Verksamhetsområde Gymnasiet

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor	Kolada
Andel ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, kommunala skolor	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Öka andelen elever som når en gymnasieexamen, gäller både yrkesprogram och högskoleförberedande program	Andel elever som når en gymnasieexamen ska öka i jämförelse med föregående år	Andel elever som når en gymnasieexamen ska öka i jämförelse med föregående år	Andel elever som når en gymnasieexamen ska öka i jämförelse med föregående år	BUN	H

7. Målområde Hållbar utveckling

Inom målområde Hållbar utveckling finns områdena Social hållbarhet samt Ekologisk hållbarhet, vilka är två av tre hållbarhetsdimensioner som speglas i de globala målen i Agenda 2030.

Social hållbarhet

Ett framgångsrikt arbete för att nå målen för en socialt hållbar samhällsutveckling på lokal nivå sker genom att nå dem i samhället som är längst ifrån först. För Nyköpings kommun innebär det att utifrån verksamhetsövergripande samverkan arbeta systematiskt för att successivt identifiera och minska ojämlikheter och omotiverade sociala skillnader i människors livskvalitet, livsvillkor och förutsättningar. Kommunens verksamheter är föredömen och visar vägen för det övriga samhället.

Ekologisk hållbarhet

Ett framgångsrikt arbete för att nå målen för en ekologiskt hållbar samhällsutveckling handlar om att förebygga klimatförändringar genom att värdera och tillvarata de ekosystemtjänster som naturen försörjer oss med. Det uppnås genom verksamhetsövergripande samverkan med fokus på minskad klimatpåverkan, främjande av biologisk mångfald och att värdesätta vatten som en begränsad resurs. Kommunens verksamheter är föredömen och visar vägen för det övriga samhället.

7.1. Verksamhetsområde Social hållbarhet

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Skillnad i folkhälsa baserat på kön, bakgrund och utbildning	Eget index
Andel förvärvsarbetande invånare 20–64 år och skillnad utifrån kön och bakgrund	Kolada/ SCB N00914
Andel invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll	Kolada/SCB N02904
Anmälda brott om grov kvinnofridskränkning i kommunen, antal per 100 000 invånare	Kolada/ BRÅ N07402
Andel invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra	Kolada/HLV U01413

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
I Nyköping har alla jämlika och jämställda möjligheter för att utvecklas och leva ut sin önskade och fulla potential	Skillnad i folkhälsa baserat på kön, bakgrund och utbildning ska minska	Skillnad i folkhälsa baserat på kön, bakgrund och utbildning ska minska	Skillnad i folkhälsa baserat på kön, bakgrund och utbildning ska minska	KS	H
	Andel förvärvs-	Andel förvärvs-	Andel förvärvs-	KS	H

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
	arbetande invånare 20–64 år ska öka och skillnad mot bakgrund av kön ska minska	arbetande invånare 20–64 år ska öka och skillnad mot bakgrund av kön ska minska	arbetande invånare 20–64 år ska öka och skillnad mot bakgrund av kön ska minska		
	Andel invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll ska minska	Andel invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll ska minska	Andel invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll ska minska	KS	H
	Antal anmälda brott om grov kvinnofridskränkning i kommunen ska minska	Antal anmälda brott om grov kvinnofridskränkning i kommunen ska minska	Antal anmälda brott om grov kvinnofridskränkning i kommunen ska minska	KS	H
	Andel invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra ska minska	Andel invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra ska minska	Andel invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra ska minska	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Utred möjligheter för samordnat strategiskt arbete på området för tillgänglighet och delaktighet	Idag saknas ett samordnat arbete inom ramen för tillgänglighet, delaktighet och demokrati enligt MDF (Myndigheten för delaktighet). Samordningsmöjligheter inom området ska ses över och möjliga förbättringsåtgärder föreslås. Utredningen genomförs av Kommunledningskontoret. Återrapporteras till KS senast december 2022.	KS	H
Utred möjligheter för samordnat strategiskt arbete på området för HBTQ+ personers rättigheter	Idag saknas ett samordnat arbete inom ramen för HBTQ+-frågor. Samordningsmöjligheter inom området ska ses över och möjliga förbättringsåtgärder föreslås. Utredningen genomförs av Kommunledningskontoret. Återrapporteras till KS senast december 2022.	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Utred möjligheter för samordnat strategiskt arbete på området för tillgänglighet och delaktighet	Idag saknas ett samordnat arbete inom ramen för tillgänglighet, delaktighet och demokrati enligt MDF (Myndigheten för delaktighet). Samordningsmöjligheter inom området ska ses över och möjliga förbättringsåtgärder föreslås. Utredningen genomförs av Kommunledningskontoret. Återrapporteras till KS senast december 2022.	KS	H
Utred möjligheter för samordnat strategiskt arbete på området för folkhälsa inklusive ANDTS	Idag saknas ett samordnat arbete inom ramen för jämlik folkhälsa inklusive ANDTS (nationell strategi för: alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel om pengar). Samordningsmöjligheter inom området ska ses över och möjliga förbättringsåtgärder föreslås. Utredningen genomförs av Kommunledningskontoret. Återrapporteras till KS senast december 2022.	KS	H
Utveckla det förebyggande arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck, samordna kompetensteam för förebyggande arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck	Kunskap om förebyggande arbete och tidiga insatser för att förhindra att våld och kränkningar i nära relation alls sker utvecklas löpande. Arbetet bedrivs för att ligga i linje med och i framkant i arbetet att motverka våld i nära relation och mäns våld mot kvinnor.	KS	H

7.2. Verksamhetsområde **Ekologisk hållbarhet**

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel kommunala fordon med fossilfria bränslen	Egen statistik
Energiförbrukning i kommunala fastigheter	Egen statistik
Andel matsvinn i kommunala verksamheter	Egen statistik
Andel naturområden i tätort samt utanför tätort	Egen statistik
Andel kommunala vattendrag med fungerande vandringsvägar och flöden med god ekologisk funktion	Egen statistik/ (VISS/Kolada (N85051, N85052))

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
2045 är Nyköping klimatneutralt och rustat för klimatförändringar samt har god biologisk mångfald. Energiförbrukning och utsläpp av växthusgaser ska minska	Andel kommunala fordon med fossilfria bränslen ska öka	Andel kommunala fordon med fossilfria bränslen ska öka	Andel kommunala fordon med fossilfria bränslen ska vara 100%	KS	H
	Energiförbrukning i kommunala fastigheter ska minska	Energiförbrukning i kommunala fastigheter ska minska	Energiförbrukning i kommunala fastigheter ska minska	KS	H
	Andel matsvinn i kommunala verksamheter ska minska	Andel matsvinn i kommunala verksamheter ska minska	Andel matsvinn i kommunala verksamheter ska minska	KS	D+H
	Andel kommunala vattendrag med fungerande vandringsvägar och flöden med god ekologisk funktion ska öka	Andel kommunala vattendrag med fungerande vandringsvägar och flöden med god ekologisk funktion ska öka	Andel kommunala vattendrag med fungerande vandringsvägar och flöden med god ekologisk funktion ska öka	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Lokaliseringsutredning vindkraft/förnybar el	Idag finns inte lämpliga platser för vind/sol/våg-kraft, eller annan liknande verksamhet utpekade i till exempel Översiktsplanen. För att kunna möta framtida elförsörjningsbehov och förfrågningar genomförs en utredning för att peka ut lämpliga platser i kommunen för förnybar el. Uppdraget påbörjas under 2022.	KS	H
Klimatkartläggning, i syfte att bidra till minskade koldioxidutsläpp kartlägga kommunala organisationens koldioxidutsläpp	Vid en klimatkartläggning identifieras och kartläggs den kommunala organisationens koldioxidutsläpp. Detta i syfte att öka kännedomen om vart utsläppen finns och därmed öka träffsäkerheten för åtgärdsinsatser samt effektivisera åtgärdsarbetet inom målområde Klimat. Påbörjas och avslutas under år 2022.	KS	H
Strategisk vattenplanering, ta fram en plan för samordning	Behov av plan för samordning av det divisionsövergripande arbetet med strategisk vattenplanering. Kartläggning av	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
av det divisions- övergripande arbetet med strategisk vattenplanering	verksamhetsområden som på olika sätt arbetar med vatten är genomförd. En strategisk vattenplanering medför att verksamheter kan synkroniseras, vilket möjliggör synergieffekter och effektiviserar arbetet inom målområde Vatten. Påbörjas år 2022, beräknas färdigställd år 2023.		
Inventering av andel naturområden i och utanför tätort	I det långsiktiga arbetet med bevarande av biologisk mångfald behöver utgångsläget inventeras och kartläggas, för att fungera som referens vid mätning och uppföljning samt för att effektivisera åtgärdsarbetet inom målområde Biologisk mångfald. Påbörjas år 2022, beräknas färdigställd år 2023.	KS	H
Förstudie gällande omlastningscentral	En omlastningscentral möjliggör för effektivare transporter och genererar värden ur socialt, ekonomiskt och ekologiskt perspektiv. Kommunen kan köpa in större partier och lagerhålla produkter vilket effektiviserar inköp samt relaterade transporter. Transporter inom Nyköping med omnejd effektiviseras genom ruttoptimering, då transporterna kan lastas fulla med utgående transport men även när de går tillbaka. Lastbilarna som går tomma undviks därmed. Fler alternativa bränsleslag aktualiseras när avstånden blir kortare. Ur både ett ekologiskt och socialt perspektiv är det en vinst med färre tunga transporter inom Nyköping då lättare fordon kan tillämpas. Detta genererar kostnadsminskningar relaterat till effektivare inköp och färre transporter, men även minskade växthusgasutsläpp, ex CO2, relaterat färre transporter och alternativa drivmedel som exempelvis elektrifiering. En omlastningscentral genererar även arbetstillfällen. Förstudien kommer att utreda kostnadseffektivisering, minskad klimatpåverkan samt om detta bör genomföras i egen regi eller som en tjänst att köpa in.	KS	H
Uppdrag att bryta ner livsmedelsstrategin på kommunal nivå	Regeringen har tagit fram en livsmedelsstrategi som löper fram till 2030. Den har Länsstyrelsen brutit ner på regional nivå som i sin tur behöver brytas ner på kommunal nivå, målet är att hållbart öka vår livsmedelsproduktion.	KS	D+H

8. Målområde Effektiv organisation

För att skapa bästa möjliga medborgarnyttan, rätt kvalitet och god hushållning med resurser utifrån politiskt fattade beslut är en effektiv organisation en förutsättning. En organisation som fokuserar på nytta och kvalitet i allt som görs med dem vi finns till för i fokus. Det är en organisation som är lärande där allas kompetens tas till vara och utvecklas i ett ständigt gemensamt förbättringsarbete och införande av arbetsätt som underlättar utförande av grunduppdragen, är en attraktiv arbetsgivare där var och en kan, får och vill bidra, utvecklas och trivas. Organisationen präglas ansvarstagande där vi hushåller med våra gemensamma resurser.

8.1. Verksamhetsområde Effektiv organisation

Indikatorer	Källa
Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:	
Andel invånare som tycker att de vid den senaste kontakten med kommunens tjänsteperson blev bemött på ett ganska bra eller mycket bra sätt	SCB medborgarundersökning
Andel invånare som tycker att deras möjlighet att få svar på frågor om kommunen och dess verksamheter fungerar ganska bra eller mycket bra	SCB medborgarundersökning
Andel invånare som tycker att deras möjlighet att påverka innehållet i politiska beslut är ganska bra eller mycket bra	SCB medborgarundersökning
Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i förhållande till skatter och generella statsbidrag	Egen statistik
Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet	Egen statistik
Nettokostnader för kommunens verksamhet	Egen statistik
Sjukfrånvaro för kommunens verksamhet	Egen statistik

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Medborgarnas upplevelse av att åsikter och förslag behandlas med respekt och förtroende ska stärkas	Invånares möjlighet till påverkan och delaktighet enligt SCB medborgarundersökning ska förbättras	Invånares möjlighet till påverkan och delaktighet enligt SCB medborgarundersökning ska förbättras	Invånares möjlighet till påverkan och delaktighet enligt SCB medborgarundersökning ska förbättras	KS	H
Kommunens verksamheter ska årligen ha en ekonomi i balans, det vill säga hålla budget och	Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i	Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i	Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i	KS	D+H

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2022	År 2023	År 2024		
Medborgarnas upplevelse av att åsikter och förslag behandlas med respekt och förtroende ska stärkas	Invånares möjlighet till påverkan och delaktighet enligt SCB medborgarundersökning ska förbättras	Invånares möjlighet till påverkan och delaktighet enligt SCB medborgarundersökning ska förbättras	Invånares möjlighet till påverkan och delaktighet enligt SCB medborgarundersökning ska förbättras	KS	H
kommunens samlade resultat skall uppgå till minst 2%	förhållande till skatter och generella statsbidrag ska vara minst 2%	förhållande till skatter och generella statsbidrag ska vara minst 2%	förhållande till skatter och generella statsbidrag ska vara minst 2%		
Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%	Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%	Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%	Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%	KS	D+H
Verksamhetens nettokostnader årligen har en mindre ökning än skatteintäkter, generella statsbidrag och bidraget från utjämningsystemet	Kostnadsutveckling <intäktsutveckling	Kostnadsutveckling <intäktsutveckling	Kostnadsutveckling <intäktsutveckling	KS	H
Kommunen är en attraktiv arbetsplats där alla medarbetare presterar enligt förväntan och har förutsättningar att nå sin fulla potential	Sjukfrånvaron ska vara lägre än 10%	Sjukfrånvaron ska vara lägre än 8%	Sjukfrånvaron ska vara lägre än 6%	KS	D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Utveckla effektiviteten i kommunens verksamheter	Kommunen kommer att delta i SKR:s utvecklingsprojekt "Effektivare kommun 2021–2022". Syftet med projektet är att öka kunskapen kring effektivitet, att i samverkan med SKR och andra kommuner hitta verktyg för en tydligare styrning och ledning och påbörja ett utvecklingsarbete för en ökad effektivitet.	KS	D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans	BUN har tillsammans med DU tagit fram en långsiktig plan med åtgärder för en ekonomi i balans senast 2022. Uppföljning av planen sker på KS i april och oktober	BUN	D+H
Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans	VON har tillsammans med DSO tagit fram en långsiktig plan med åtgärder för en ekonomi i balans senast 2022. Uppföljning av planen sker på KS i april och oktober	VON	D+H

Koncernstyrning



Kommunallagen anger att kommunstyrelsen ska ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunägda företag eller kommunalförbund. Kommunfullmäktige beslutar i de principiella frågor som avses i kommunallag och den av kommunfullmäktige antagna Företagspolicyn och generella ägardirektiv. Specifika ägardirektiv fastställs av kommunfullmäktige genom huvudägarens eller moderbolagets initiativ. Kommunfullmäktige fastställer dessutom bolagens bolagsordningar. Inom ramen för denna struktur sker samordning av bolagskoncernens verksamheter för att tillgodose huvudägarens ändamål med bolagen, vilket är att verka för kommuninvånarnas intresse. Specifika samordningsområden framgår av huvudägarens Företagspolicy. Huvudägarens övergripande mål gäller för bolagskoncernen och följs upp regelbundet.

Bolagen

Nyköpings kommuns bolagskoncern - en del av kommunkoncernen

Nyköpings kommun har en bolagskoncern som leds av det helägda moderbolaget Stadshuset i Nyköping AB. Bolagskoncernen omfattar fyra helägda dotterbolag; Nyköpingshem AB, Gästabudsstaden AB, Stationsfastigheter i Nyköping AB (vilande) och Nyköping Vattenkraft AB.

Inom bolagskoncernen finns även dotterdotterbolaget Nyköpings Fastighetsförvaltning AB (vilande), Nyköpingshem Oppeby 1 AB (vilande), Nyköpingshem Oppeby 2 AB (vilande). Nyköpings kommun styr bolagskoncernen genom bolagsordningar och ägardirektiv.

Stadshuset i Nyköping AB

Stadshuset i Nyköping AB ska styra och verka för en gynnsam utveckling av de bolag som ingår i bolagskoncernen. Vidare ska bolaget främja tillväxt och attraktionskraft för inflyttning till kommunen. Bolagets ambition är en sund resultatutjämnning inom koncernen och att skapa goda förutsättningar för dotterbolagen samt att ge avkastning till huvudägaren.

En mer utvecklad ägardialog mellan huvudägare och moderbolag kommer att utarbetas för att förtydliga styrningen. Parallellt pågår även en översyn av ägarstyrningen. Bolagisering av ytterligare verksamhet kan aktualiseras om det bedöms som intressant för bolagskoncernen i enlighet med ägardirektivet.

Nyköpingshem AB

Nyköpingshem ska främja bostadsförsörjningen i Nyköpings kommun och erbjuda sina hyresgäster möjlighet till boendeinflytande. De ska också tillhandahålla ett varierat hyresrättsbestånd av god kvalitet, med en bredd i sitt utbud vilket ska attrahera allmänheten samt tillgodose dess behov över tid.

Med en fast förankring i ägardirektivens och affärsplanens intentioner visar budget 2022 på att planen följs. Stort fokus läggs på affärsmässighet och måluppfyllnad. En hög investeringstakt visar på en stark ambition med målsättning att utveckla fastighetsbeståndet och uppfylla ägardirektiv. Fram till 2026 ska bolaget skapa möjlighet att nyproducera 1000 lägenheter samt renovera cirka 100 lägenheter per år i snitt.

Bolaget arbetar med fyra fokusområden - kund, ekonomi, personal och samhälle. En väl avvägd balans mellan dessa fyra perspektiv är grunden för Nyköpingshems verksamhet. Affärsplanen är gjord utifrån mål satta inom respektive perspektiv. 2022 års budget läggs med strävan att uppfylla långsiktiga mål.

Kund

”Trygghet, stabilitet och nåbarhet” tillsammans med ”helt, rent och snyggt” är det som hyresgästen efterfrågar. För att säkerställa att Nyköpingshem håller efterfrågad servicenivå görs årligen kundundersökningar. Dessa görs genom eget arbete samt via extern leverantör och resultatet omhändertas antingen genom den dagliga driften och förvaltningen (enkla åtgärder) eller utreds och kommuniceras bland andra med Hyresgästföreningen samt budgeteras sedan för kommande år.

Ekonomi

Det omfattande nybyggnads- och underhållsprogrammet sätter fokus på finansieringsfrågorna. Kontinuerligt arbetas därför med simuleringar utifrån affärsplanen. I detta görs riskanalys utifrån omvärldsfaktorer och strategi formas för att hantera ett flertal framtidsscenario. Ekonomistyrning är fortsatt i fokus genom att företagets övergripande ekonomiska mål bryts ner på fastighets- och enhetsnivå. Ekonomisk planering, styrning och måluppfyllelse utförs av budget- och resultatansvariga. Arbetet utförs dels decentraliserat i företaget, dels på övergripande nivå. Detta sker växelvis för att säkerställa kvaliteten i såväl detalj som helhet.

Personal

Medarbetarperspektivet har i affärsplanen lyfts fram till att vara en framgångsfaktor och det strategiska och målmedvetna arbetet kring att säkerställa detta fortsätter. En inventering av den befintliga organisationens kompetensprofil samt analys av framtida behov av komplettering och utveckling etcetera har gjorts och fortsätter att göras. Ytterligare steg tas under 2022 i att säkerställa funktion, hantera risk samt att göra uppdraget tydligt, både för redan anställda och framtida medarbetare. Arbetet görs genom att kartlägga och effektivisera interna processer, rutiner och styrdokument.

Samhälle

Bolaget ska utveckla goda och trygga boendemiljöer som bidrar till ökad integration och mångfald samt bidrar till en hållbar samhällsutveckling sett ur ett socialt perspektiv. Nyköpingshem ska tillhandahålla 10 % av nyproducerade bostäder till befolkningsgrupper med särskilda behov. Nyköpingshems bostadssociala engagemang är stort. Samarbete med ägaren Nyköpings kommun samt övriga intressenter i samhället sker kontinuerligt.

Hållbarhetsfrågor prioriteras och det gäller även fortsatt att leva upp till branschöverenskommelser avseende energibesparingar. I samband med nyproduktion kommer programmet för miljöbyggnad att följas. Bolaget ska genom tekniska åtgärder och genom att verka för ett miljömässigt hållbart beteende, både i egen verksamhet och hos hyresgästerna, kontinuerligt minska miljöbelastningen. Vid ny- och ombyggnation ska miljö- och hållbarhetshänsyn tas - även för kända framtida klimatförändringar. Bolaget ska nyttja energi från förnyelsebara källor i största möjliga mån.

Nyköping Vattenkraft AB

Nyköpings Vattenkraft AB förvaltar vattenkraftverken i Nyköpingsån och producerar elkraft för försäljning till kommuninvånarna och andra.

Bolagets inköps- och tillika försäljningspris är rörligt och varierar per timme. Den prissättning som bolaget har till kund baserar sig på börsens elpris med självkostnadstillägg för balansansvar och effektreserv, elcertifikat, ursprungsgarantier och moms. Priset är transparent till bolagets kunder och går att följa varje månad på bolagets hemsida.

Bolagets produktion är beroende av vattenflödet i Nyköpingsån och är således beroende av väder och klimatförändringar. Prissättningen av den produktion som vattenkraftstationerna levererar är beroende av elbörsens pris. Bolaget är starkt beroende av och påverkat av omvärldsfaktorer i stort bortom bolagets kontroll.

Vattenkraftsanläggningar behöver kontinuerlig tillsyn och underhåll och utförs av en mycket begränsad personalstyrka. Kompetensöverföring är av stor vikt för att minska sårbarheten på personal- och kompetenssidan.

I linje med den nya energiöverenskommelsen och arbetet med omprövning av småskalig vattenkraft har Vattenkraftsbolaget anmält anläggningarna till den Nationella planen för vattenkraftverk. Under 2021 har arbetet påbörjats i samarbete med övriga kraftverksägare i Nyköpingsån. Senast februari 2023 ska kraftverken i Nyköpingsån lämna in sina ansökningar till domstol.

Arbetet med omprövning av vattenkraften går i samklang med huvudägarens arbete med förbättrade vandringsvägar för fisk och ökad ekologisk mångfald. Detta är av stor betydelse för bolaget ur såväl ett miljö- som produktionsperspektiv.

Beslut har tagits om försäljning av inkråmet i bolaget och arbete med att ta fram handlingar för genomförandet har genomförts under våren. Försäljningen planeras att genomföras senast innan årsskiftet 2021/2022.

Gästabudstaden AB

Utbyggnation av stadsnätet i Nyköpings kommun

Regeringen har visionen "Ett helt uppkopplat Sverige 2025" då det skapar förutsättningar för att bo och verka i hela landet, driva tillväxt och innovativ produktion. Gästabudsstaden bidrar till regeringens vision genom sin vision, "Fiber till alla". Visionen innebär ett helt uppkopplat Nyköping, hela vägen ut till kommungränser och skulle innebära att alla kommunmedborgare fullt ut kunde dra nytta av digitaliseringens möjligheter. Under 2021 kommer bolaget att ha anslutit drygt 900 nya kunder till stadsnätet och Gästabudstaden är på god väg att uppfylla regeringens vision om ett helt uppkopplat Sverige 2025. Samtidigt pågår fortfarande arbetet med anslutningar till de mest svårtillgängliga fastigheterna.

Pågående landsbygdsprojekt

Under 2021 räknar bolaget med att färdigställa större delen av bolagets fyra pågående landsbygdsprojekt. När dessa är avslutade kommer bolaget att ha anslutit drygt 1 600 fastigheter, cirka 60-70 % fler anslutna fastigheter än vad bolaget har sökt stödmedel för. Det är på intet sätt anmärkningsvärt eftersom de boendes intresse brukar öka vid påbörjade grävarbeten för fiber på orterna. Projekten har också marknadsförts återkommande via adresserad direktreklam, sociala medier och radioreklam riktad till fastighetsägarna i projektområdena. Sammantaget har det inneburit en stor mängd efteranslutna fastigheter.

Nya landsbygdsprojekt 2021 - 2025

Bolaget jobbar kontinuerligt med att skapa möjligheter för att ta del av nya stödmedel. Bolaget har under 2021 tilldelats ytterligare 21 mnkr i stödmedel med vilka ytterligare cirka 600 nya fastigheter kommer att kunna kopplas upp mot stadsnätet.

Grävning för- och blåsning av stamfiber startar i augusti 2021, och anslutning av de första fastigheterna kan påbörjas i början av 2022. Bolaget räknar med att projektet kommer att fortgå under hela 2022. När det är färdigställt är det ett av de enskilt största landsbygdsprojekten som genomförts i bolaget.

Regeringen har avsatt ytterligare 2,85 mdkr i bredbandsstöd fram till 2025. Bolaget har projekterat och ansökt om bidrag från Post och Telestyrelsen (PTS) för totalt 15 nya möjliga projekt under perioden. Hur många av dessa som kommer att kunna genomföras är i dagsläget okänt och beror på hur mycket stödmedel som bolaget kan tilldelas från PTS.

Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund

Nyköpings kommun och Oxelösunds kommun har gemensamt ett kommunalförbund, Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund, med ändamål att förse de båda kommunerna med dricksvatten. Förbundets syfte är att till låg kostnad och med hög säkerhet leverera dricksvatten av hög kvalitet till Nyköpings kommun och Oxelösunds kommun.

Samhällsutveckling

Trots en stadig befolkningsökning i området som förbundet levererar vatten till, har den totala vattenleveransen inte ökat markant de senaste åren. Möjliga förklaringar är att den genomsnittliga personen förbrukar mindre vatten och mindre läckage i kommunernas vattenledningar.

Dricksvattenbranschen i Sverige har många gemensamma utmaningar, inte minst med personalförsörjning och rekrytering av korrekt kompetens. Som ett led i att säkra kompetensen på Högåsens vattenverk har förbundet sedan slutet av 2020 byggt upp en ny organisation där personal anställs på förbundet, istället för att som tidigare hyras in från Nyköpings kommun. Förbundet deltar i flera olika nationella samarbeten, bland annat inom Svenskt Vatten, Sobona, Livsmedelsverket krisberedskapsgrupp VAKA och nätverket DRICKS.

Förbundet följer noggrant vattennivåerna i råvattentäkten Yngaren samt grundvattennivåerna inom Högåsens vattenskyddsområde.

Investeringar och ekonomi

Förbundet är i en intensiv förnyelseperiod, där hela vattenledningsnätet förnyas under en kort period. År 2021 blev reinvesteringen i Fyrsjöledningen färdig, en ny ledning mellan råvattentäkten Yngaren och Högåsens vattenverk. Under 2022 kommer delar av förbundets ledningar in till Nyköping att förnyas, och inom en snar framtid kommer även ledningen till Oxelösund att förnyas.

Förbundet driver ett intensivt arbete med att stärka säkerheten och redundansen för medlemmarnas dricksvatten på både kort och lång sikt. Förbundet förbättrar sin systematiska provtagning av vattnet, samt stärker kapaciteten för att genomföra viss provtagning i egen regi. Investeringar för att utveckla vattenanläggningarna leder till att Högåsens vattenverk kan leverera dricksvatten även i situationer där delar av anläggningen är störda. Förbundet utreder på lång sikt vilka möjligheter som finns till en helt redundant vattenleverans genom en parallell reningsprocess från ett annat råvatten.

Som ett led i att sänka nivåerna av järn och mangan i dricksvattnet har förbundet genomfört en pilotstudie för rening genom kol- och ozon.

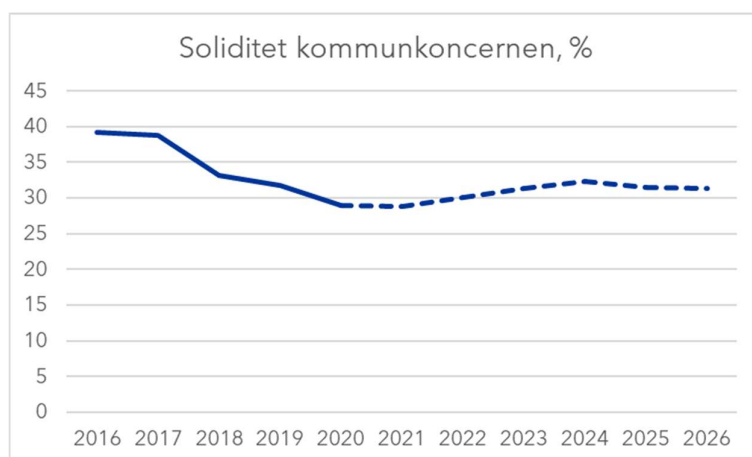
Den höga investeringstakten finansieras med ett visst upparbetat eget kapital de senaste åren, samt genom belåning. Förbundets prognoser visar inte på behov av att höja vattentaxan inom budget- och planperioden.

Finansiell plan kommunkoncernen

Kommunen och kommunkoncernens omfattning av investeringar begränsas ytterst av det finansiella utrymmet inom kommunkoncernen. Utrymmet påverkas av koncernens resultat och kreditvärdighet. De fastställda finansiella målen begränsar omfattningen ytterligare för att uppnå en god ekonomisk hushållning på lång- och kort sikt.

De kommande åren finns ett ökat behov av investeringar inom kommunkoncernen och därmed ett ökat behov av lån. Vid upplåning värderas kommunkoncernens gemensamma finansiella ställning och de senaste årens värdering har inneburit att den generella lånelimiten har sänkts. Utrymmet att genomföra önskade investeringar har därför begränsats. Det innebär att alla behov inte kommer kunna tillgodoses i önskad takt. Prioriteringar behöver göras inom respektive bolag men också mellan enheterna inom kommunkoncernen. En plan för det finansiella handlingsutrymmet har tagits fram för att ge möjlighet till planering och framförhållning.

I planen ges ett utrymme för investeringar med ca 5,6 mdkr (år 2021-2026). Om den budgeterade resultatnivån hålls så innebär det behov av lån på ca 1,8 mdkr för samma period. De förutsättningarna ger också en stabilisering av soliditeten, som skulle bli cirka 31 % fram till år 2026.



Planen innebär följande begränsningar i låneutrymme för respektive bolag.

Mnkr	Lån per 31/8 2021	Limit 2021	Limit 2022	Preliminär förändring limit 2023–2026
Nyköpingshem AB	1 380	1 900	1 600	+500
Nyköpings kommun	2 750	2 750	3 050	+800
-varav Gästabudsstaden AB	90	90	90	-90
-varav Nyköpings Vattenkraft AB	33	33	33	-33
-varav Nyköpings Oxelösunds vattenverksförbund	50	50	85	+35
Summa	4 130	4 650	4 650	+1 300

Ekonomiska tabeller

Resultatbudget

Mnkr	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	1 166	1 150	1 159	1 173	1 224
Verksamhetens kostnader	-4 420	-4 618	-4 603	-4 611	-4 788
Avskrivningar	-213	-211	-195	-235	-250
Verksamhetens nettokostnader	-3 466	-3 679	-3 639	-3 673	-3 814
Skatteintäkter	2 639	2 748	2 807	2 902	2 991
Generella statsbidrag och utjämning	898	944	1 019	998	1 005
Verksamhetens resultat	71	13	186	227	182
Finansnetto	-20	-3	-3	-9	-11
Redovisat resultat	51	10	184	218	171
Minus exploateringsförsäljning	-46	-33	-77	-140	-91
Redovisat resultat exkl. exploateringar	5	-23	107	78	80

Finansieringsbudget

Mnkr	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	51	10	184	218	171
Justering för avskrivningar	213	211	195	235	250
Justering för avsättningar	37	29	13	21	33
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	1	6	6	6	6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	302	256	398	480	460
+/- Minskning/ökning förråd mm	-20	-2	-15	-11	30
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	-25				
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder	155				
Kassaflöde från den löpande verksamheten	411	254	383	469	490
Investeringsverksamheten					
Investering i fastigheter och inventarier	-351	-591	-491	-533	-530
Investeringsbidrag och anslutningsavgifter	38				
Försäljning av fastigheter och inventarier	4				
Investering i aktier och andelar					
Försäljning av aktier och andelar					
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-309	-591	-491	-533	-530
Finansieringsverksamheten					
Köp av aktier och andelar, kortfristiga.	-202	-200			
Försäljning av aktier och andelar, kortfristiga	202				
Utlåning (amortering från dotterbolag)	0				
Nyupplåning	0	300	250	50	50
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1	100	250	50	50
ÅRETS KASSAFLÖDE	101	-238	141	-14	10
Likvida medel vid årets början	545	646	409	543	529
Likvida medel vid årets slut	646	409	550	529	539

Balansbudget

Mnkr	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	2	3	3	3	3
Materiella anläggningstillgångar	4 045	4 426	4 722	4 994	5 274
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 761	4 114	4 390	4 642	4 903
- varav maskiner och inventarier	285	312	332	352	371
Finansiella anläggningstillgångar	329	329	329	329	329
Summa anläggningstillgångar	4 376	4 757	5 054	5 325	5 605
Bidrag till statlig infrastruktur	71	65	59	53	47
Omsättningstillgångar					
Förråd och mark under exploatering	115	117	132	143	113
Fordringar	307	307	307	307	307
Kortfristiga placeringar	242	442	442	442	442
Kassa och bank	646	409	550	529	539
Summa omsättningstillgångar	1 310	1 274	1 431	1 421	1 401
SUMMA TILLGÅNGAR	5 758	6 097	6 543	6 799	7 053
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL	1 466	1 476	1 659	1 844	2 015
- varav årets resultat	51	10	184	218	171
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner och förpliktelser	311	340	353	374	407
Andra avsättningar	279	279	279	279	279
Summa avsättningar	590	619	632	653	686
SKULDER					
Långfristiga skulder	2 676	2 976	3 226	3 276	3 326
Kortfristiga skulder	1 026	1 026	1 026	1 026	1 026
Summa Skulder	3 702	4 002	4 252	4 302	4 352
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	5 758	6 097	6 543	6 799	7 053

Investeringsramar

Mnkr	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Total 2021–2026
Prognos investeringar inom exploatering	35	72	130	80	37	0	354
Ram skattekollektivet (inkl. finansiell leasing fr o m 2023)	471	338	320	367	715	691	2 902
Ram avgiftskollektivet	86	82	82	83	84	85	501
Total kommunal investeringsram	591	491	533	530	836	775	3 757

Egna ramar, mnkr	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Budget 2022–2024
Division utbildning	3,9	5,8	5,9	6,0	17,7
Division social omsorg	1,6	2,4	2,4	2,5	7,3
Tekniska divisionen					
- Kommunfastigheter	6,8	27,8	10,5	10,7	49,0
- Gata/Park/Hamn enl. ök med MSN och KFN	3,1	16,7	4,8	5,0	26,5
- Måltidsservice	3,8	3,9	4,0	4,1	12,0
Samhällsbyggnad	0,4	0,5	0,5	0,6	1,6
Räddning och säkerhet	1,3	2,0	2,0	2,1	6,1
Division Näringsliv, Kultur och fritid enligt ök med KFN	1,3	2,0	2,0	2,1	6,1
Kommunledningskontoret					
- IT	19,6	29,9	30,5	31,1	91,5
- KLK	0,4	0,6	0,6	0,7	1,9
Summa skattekollektivet	42,2	91,6	63,2	64,9	219,7

Egna ramar, mnkr	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Budget 2022–2024
Nyköping Vatten enligt överenskommelse med Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	25,3	35,1	35,8	36,5	107,4
Renhållning enligt överenskommelse med Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	5,6	6,4	6,5	6,6	19,5
Summa avgiftskollektivet	30,9	41,5	42,3	43,1	126,9

Exploateringsprognoser

Omsättnings- tillgångar, mnkr	Bokslu t 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
Ingående värde	95	115	117	132	143	113	111
Omklassificering	1						
Årets exploateringsutgifter/ inkomster	37	20	58	62	21	21	0
Sålda tomter (bokfört värde)	-17	-18	-43	-51	-51	-23	-22
Bokfört värde exploateringar	115	117	132	143	113	111	89

Kassaflödes- påverkan, mnkr	Bokslu t 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
Försäljningsintäkter	75	65	131	205	156	72	77
Exploateringsutgifter	-37	-20	-58	-62	-21	-21	0
Investeringar inom exploateringsutgifter	-10	-35	-72	-130	-80	-37	0
Kassaflödespåverkan exploateringar	28	10	1	13	55	14	77

Resultatpåverkan, mnkr	Bokslu t 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
Försäljningsintäkter	75	65	131	205	156	72	77
Kostnader sålda tomter	-17	-18	-43	-51	-51	-23	-22
Avskrivningar och ränta för investeringar inom exploateringsområden	-12	-14	-11	-14	-14	-14	-14
Resultatpåverkan exploateringar	46	33	77	140	91	35	41

Budgetregler

Genom att i budgeten ange budgetregler styr kommunfullmäktige beteenden och relationer i den kommunala verksamheten.

Upprätta budget

Av 8 kap Kommunallagen framgår att kommuner varje år måste upprätta en budget. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under året. Planen ska omfatta tre år och ange:

- skattesats
- anslag
- hur verksamheterna ska finansieras
- ekonomisk ställning vid budgetårets slut
- mål och riktlinjer som är betydelsefulla för god ekonomisk hushållning.

Mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning beskrivs i kapitlet Kommunfullmäktiges styrning.

Anslag/Ram

Budgetanslag innebär både ett bemyndigande att genomföra verksamheten och en finansiering av den. Budgeten har anslag på nämndnivå, med undantag för bygg- och tekniknämnden där anslag fördelas mellan skatte- och avgiftskollektiv. Fullmäktige fastställer anslaget på nettonivå.

Utfördelen av den kommunala verksamheten får sina resurser genom beställningar med avtal om prestationer och intäkter (kommunersättning).

Nämnderna ska fastställa en fördelning av budgetramen för 2022 inom sitt verksamhetsansvar, omhänderta KF mål och uppdrag samt fördela dessa kompletterat med egna i beställningarna i den mån de ryms inom ram.

Verksamheterna ska upprätta budgetar och verksamhetsplaner utifrån de beställningar som avtalats med respektive nämnd och med de mål och uppdrag som angivits. Budgetar för verksamheterna beslutas av kommunstyrelsen.

Omdisponering och ombudgetering

Huvudregeln är att ombudgetering inte ska ske.

Budgeten avser att visa på en planerad/förväntad framtid. För att ge förutsättningar för analys och utvärdering är det viktigt att kunna relatera det inträffade mot det planerade. Det kan dock uppstå behov av att justera anslagen under året på grund av organisatoriska förändringar, eller andra oförutsedda händelser som påtagligt påverkar det ekonomiska utrymmet.

Följande beslutsnivå gäller för omfördelning av driftbudget;

- omdisponering inom nämndens ram beslutas av nämnd
- ombudgetering mellan nämnder beslutas av kommunfullmäktige

- ombudgetering mellan kommunstyrelsen och annan nämnd beslutas av kommunfullmäktige
- teknisk ombudgetering med oförändrad anslagsomfattning och verksamhetsinriktning beslutas av kommunstyrelsen.
- teknisk ombudgetering mellan kommunstyrelsen och annan nämnd beroende på införande av komponentredovisning beslutas av kommunstyrelsen. Särskild beslutsordning i denna budget, då fulla konsekvenser av införande av komponentredovisning inte har kunnat beräknats vid framtagande av budgeten.

Alla omdisponeringar/ombudgeteringar ska rapporteras till Ekonomiavdelningen.

Taxor

Kommunfullmäktige beslutar om taxor.

Lokalkostnader

Investeringar i lokaler kräver långsiktighet. Verksamhetens lokalkostnader ska inrymmas i budget. När verksamheter flyttar till nya lokaler gäller den nya lokalens hyra.

Kommunfastigheter skriver och är ansvarig för hyresavtal vid intern och extern uthyrning. Syftet är dels att tydliggöra lokalkostnaderna, dels att få ett efterfrågeanpassat lokalbestånd. Samråd ska alltid ske mellan kommunfastigheter och verksamheten innan kontakt tas med extern hyresvärd angående inhyring av lokaler.

Underskott

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.

Riktlinjer för investeringar och exploateringar

Kommunkoncernen

Kommunfullmäktige fattar beslut om respektive bolags lånelimit det kommande året i samband med att budget beslutas för kommunen. (Första gången i denna budget)

Investeringsramar kommunen

I budgeten beslutas om investeringsramar som ska rymmas inom de fastställda finansiella målen. Ramar fastställs för skatte- respektive avgiftskollektivet. Strategisk samordningsgrupp (SSG) ansvarar över att ta fram förslag till investeringsplan för år 2022-2026 som ryms inom den av kommunfullmäktige beslutade investeringsramen.

Investeringsramarna är:

- Kommunstyrelsens ofördelade investeringsram. Respektive investeringar inom ramen ska godkännas av kommunstyrelsen.

- Egna ramar för mindre investeringar med återanskaffningskaraktär. Inom ramen kan investeringar för en miljon kronor eller mindre göras. Respektive investering inom ramen godkänns av divisionschef eller motsvarande i angivna fall efter samråd med respektive nämnd.
- Egna ramar för avgiftskollektiven. Respektive investering inom ramen godkänns av divisionschef efter samråd med utsedd nämnd. Enskilda projekt som är större än 10 mnkr ska också alltid godkännas av Kommunstyrelsen.
- Investeringar som finansieras med exploateringsintäkter.

Större strategiska investeringar ska alltid ska behandlas av kommunfullmäktige även om de ryms inom ram.

Tidigare års beslut om total investeringsram upphävs i och med denna budget. Tilldelade investeringsbudgetar för enskilda projekt genom beslut i KS eller KF kvarstår. Det gäller även tilldelade medel till specifika projekt inom verksamhetsområdets egen ram. Detta innebär att egna medel från ett års ram kan överföras till nästa år.

Investeringsbeslut

Beslut om och genomförande av en investering ska ske i överensstämmelse med kommunens vision, strategiska planer och övergripande politiska riktlinjer och inriktningsbeslut.

En investering ger verksamhetsmässiga fördelar samtidigt som den innebär både kort- och långsiktiga ekonomiska åtaganden. Kommunens investeringar ska ske utifrån ett helhetsperspektiv och bedömas utifrån ett långsiktigt behov. Bedömning ska göras utifrån ekonomiska och verksamhetsmässiga effekter och det mest fördelaktiga alternativet ska väljas. Besluten ska vara tydligt motiverade och dokumenterade.

Uppföljning av pågående investeringar och beslutade ramar sker till Kommunstyrelsen minst två gånger per år, förutom vid delår- och helårsbokslut.

När ett investeringsprojekt är slutfört ska slutredovisning med efterkalkyl anmälas till ekonomiavdelningen.

Kapitalkostnader: intern ränta och avskrivningar

Som ersättning för använt kapital belastas verksamheterna med intern ränta på bokförda värden för investeringar.

Intern ränta beräknas på anskaffningsvärde reducerat med avskrivningar.

Intern ränta utgår 2022-2024 med 1 % på mark, inventarier, fastigheter och anläggningar samt exploateringar.

För affärsdrivande verksamheter (vatten och renhållning) budgeteras 2022-2024 intern ränta med 1% på inventarier och anläggningar. Dessutom räknas ränta på betalningsflöden och resultatfondskapitalet.

Planmässig avskrivning tillämpas med av Rådet för kommunal redovisning och SKR:s rekommenderade avskrivningstider. Kapitalkostnaderna börjar löpa direkt efter färdigställandet av investeringen.

Kalkylräntor

Kalkylränta, eller diskonteringsränta, är den räntesats som uttrycker avkastningen på investerat kapital. Kalkylräntan används exempelvis vid investeringskalkyler och företagsvärdering för att kunna jämföra värdet på betalningar som är skilda i tid.

Olika kalkylräntor används vid olika typer av beräkningar. Kalkyler görs både för att nuvärdesberäkna kostnader och intäkter som kommer inträffa i framtiden, men används också för att beräkna hur stor en utbetalning/inbetalning kommer vara vid en framtida tidpunkt då man utgår från hur stort beloppet skulle vara om det inträffade idag. Exempel på tillfällen då kalkyler över kostnader/intäkter och/eller betalningsflöden behöver beräknas är vid:

- Avsättningar
- Finansiell leasing
- Hyresavtal
- Investeringar
- Livskostnads-kalkyler (LCC-kalkyler)

Kalkylmodeller

Det finns ett flertal kalkylmodeller. De fyra vanligaste är:

- Nuvärdeskalkyl
- Annuitetskalkyl
- Internräntemetod
- Återbetalningsmetod (Payback-metoden)

En kalkylform som används allt oftare är Livscykelkostnads-kalkylen (LCC-kalkylen) där även drift, underhåll och avvecklingskostnader tas med i beräkningen för att få en bättre bild av vad olika investeringsalternativ kommer att kosta ur ett helhetsperspektiv. När kalkylränta för LCC-kalkyler ska tas fram är det värt att notera att en omotiverat hög kalkylränta kan leda till beslut om investeringar som är mindre miljövänliga. Det kan till exempel handla om att välja komponenter med en kortare livslängd än vad som egentligen är motiverat. När komponenten behöver bytas ut oftare finns en risk att miljöbelastningen ökar. Kalkylräntan ska återspegla organisationens kostnad för eget och lånat kapital.

Den vanligaste kalkylformen inom investeringskalkylering är fortfarande Payback-metoden. Det är en enklare form av kalkyl som utgår från hur lång tid det tar att få tillbaka kostnaden för en investering. Den används vanligen vid kalkylering av kostnadsbesparande investeringar och hyresgästpassningar och kan användas både med och utan kalkylränta.

Finansiell leasing

Kommunen följer RKR:s rekommendation och använder bunden ränta för den avtalstid som gäller, alternativt om bedömning görs att avtalet kommer att förlängas eller sägas upp i förtid används bunden ränta för den period kommunen bedömer att tillgången kommer att nyttjas.

- Kontraktstid/nyttjandetid 0-10 år, internränta (f.n. 1,00 %)
- Kontraktstid/nyttjandetid 10-20 år, internränta plus 0,50 %
- Kontraktstid/nyttjandetid 20 - uppåt, internränta plus 0,75 %

Avsättningar

I avsaknad av reglerande avtal används långsiktig inflationsförväntan på 2 % för indexuppräknings och internräntan (f.n. 1,00 %) för nuvärdesberäkning.

Investeringskalkyler (såsom LCC-kalkyler)

Internränta (f.n. 1,00 %)

Investeringskalkyler för kostnadsbesparingar

Här används vanligen Paybackmetoden och kalkylräntan sätts då till internräntan (f.n. 1,00 %). Vid en paybacktid på upp till 5 år bör investeringen genomföras.

Investeringskalkyler för hyresgästanpassning

Här används vanligen Paybackmetoden och kalkylräntan utgår då från marknadsförutsättningar. Risken i avtalet ska återspeglas i kalkylräntan. En avstämning med andra fastighetsägare är därför eftersträvansvärt. Vid investering för en extern hyresgäst i en industrifastighet ska kalkylräntan vara högre än för en kontorsfastighet eller en intern hyresgäst. Investeringskostnaden ska betalas av hyresgästen inom kontraktstiden.

Exploateringar

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.

	Kassapåverkan	Resultatpåverkan
Försäljning sålda tomter och exploateringsersättningar	X	X
Exploateringsutgifter	-Y	
Investeringar inom exploateringsområden	-Z	
Kostnader sålda tomter		-Å
Ränta och avskrivningar för investeringar inom exploateringsområden		-Ä
Summa får ej vara mindre än noll	>0	>0

Kontaktuppgifter:

Politiker

Kommunstyrelsens ordf
Urban Granström (S)
Telefon 0155-24 83 50

Kommunstyrelsens 1:e v ordf
Martina Hallström (C)
Telefon 0155-45 75 40

Kommunstyrelsens 2:e v ordf
Anna af Sillén (M)
Telefon 0155-24 83 51

Nyköpings kommun
611 83 NYKÖPING

Telefon (vx) 0155 - 24 80 00
kommun@nykoping.se
www.nykoping.se

Tjänstemän

Kommundirektör
Mats Pettersson
Telefon 0155- 24 78 04

Ekonomichef
Jukka Taipale
Telefon 0155-24 78 64

