



ÅRSREDOVISNING

2022

Innehållsförteckning

Ett händelserikt år i Sveriges KvalitetsKommun	1	Överförmyndarnämnden	63
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4	FINANSIELLA RAPPORTER	65
Översikt över verksamhetens utveckling	4	Resultaträkning	65
Den kommunala koncernen.....	5	Balansräkning	66
Viktiga förhållanden för resultatet och ekonomisk utveckling	7	Kassaflödesanalys	67
Händelser av väsentlig betydelse.....	11	Driftredovisning.....	68
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	13	Investeringsredovisning	69
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	17	NOTER	70
Kommunens måluppfyllelse	19	Finansiella tillgångar och skulder.....	72
Nacka kommuns hållbarhetsarbete och miljömål	27	Redovisningsprinciper i driftredovisningen.	72
Ekonomiskt resultat.....	31	Finansrapport	85
Balanskravsresultat.....	42	Revision	90
Väsentliga personalförhållanden.....	43	Bilaga 1. Resultatindikatorer 2022	92
Förväntad utveckling	46	Bilaga 2. Nämndernas rapporterade hållbarhetsarbete utifrån Agenda 2030	100
NACKAS VERKSAMHETER	48	Bilaga 3. Nackas nyckeltal för Agenda 2030 i Kolada.....	109
Kommunstyrelsen	48	Bilaga 4. Miljömålen	112
Stadsutveckling.....	50	Bilaga 5. Riktade statsbidrag.....	115
Fastighetsenheten	51	Bilaga 6. Framtidsfonder	120
Välfärd skola	52		
Välfärd samhällsservice	53		
Arbets- och företagsnämnden	54		
Fritidsnämnden	55		
Kulturnämnden	56		
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	57		
Natur- och trafiknämnden	58		
Socialnämnden	59		
Utbildningsnämnden.....	60		
Äldrenämnden.....	61		

Ett händelserikt år i Sveriges KvalitetsKommun

Kommunstyrelsens ordförande Mats Gerdau och stadsdirektör Victor Kilén ser tillbaka på 2022.

Hur vill du beskriva året som gått?

Mats: 2022 var ett roligt, intensivt och händelserikt år med mycket framtidstro men också ett år med stor sorg över att Ryssland startade krig mot Ukraina. Det påverkar givetvis främst dem som bor i Ukraina, men till en viss del också oss i Nacka. Både direkt av att kommunen och Nackaborna har tagit emot många ukrainska familjer som flytt, med också genom att det blivit svårare med leveranser av olika varor och att energipriserna skjutit i höjden.

Victor: 2022 var året då vi såg fram emot att någon form av normalitet skulle återkomma efter pandemin och dess enorma konsekvenser på samhället. I stället startade Ryssland ett invasionskrig mot Ukraina. Det har påverkat kommunerna och hela samhället i stor utsträckning.

Vad är du mest stolt över under 2022?

Mats: I valrörelsen träffade jag många Nackabor och de allra flesta är mycket nöjda över att bo i här. Vardagen fungerar och det finns ett grundläggande förtroende för kommunen, det är en otrolig styrka som bygger ett gott samhälle.

Sedan finns det sakfrågor som gör mig extra stolt. Några exempel är att vi har en fortsatt välskött ekonomi, att vi fick utmärkelsen Årets KvalitetsKommun, att vi blev utsedda till Sveriges mest robusta kommun och att det nya området mellan Nacka Forum och Nacka stadshus börjar ta form. Sedan får vi inte glömma den nya badbryggan i Kyrkviken – vilken succé!

Victor: Nackaborna, Nacka kommun, dess medarbetare och partners har i det svåra läget med krig i Europa klivit fram och tagit ansvar. Inte minst vad gäller stöd och värme gentemot människor på flykt.

Nackas verksamheter håller generellt sett hög kvalitet till en rimlig kostnad. Det är därför naturligt att Nacka kommun blev utsedd till KvalitetsKommun. Nacka

blev också utsedd till Sveriges mest robusta kommun, vilket är ett mått på förmågan att stå stark även i svårare tider.

Hur kan kommunen bli bättre och vilka utmaningar står vi inför?

Mats: Trygghetsfrågorna behöver vi arbeta mer med. Det gäller både tryggheten utomhus och att arbeta brottsförebyggande, men också mot välfärdsfusk, bedrägerier och IT-attacker mot kommunen. Sedan har vi både pandemin och kriget i Ukraina som satt fingret på behovet av bättre krishantering och beredskapsplanering. Här har vi och alla andra kommuner en läxa att göra.

En utmaning är att ta oss igenom är lågkonjunkturen. Men med en god ekonomi i grunden, välutbildade invånare med stort driv och vårt läge med tunnelbaneutbyggnad har vi bättre förutsättningar än de flesta.

Victor: Risken är att vi känner oss nöjda eftersom Nacka utsågs till Årets KvalitetsKommun och att våra resultat visar att vi ligger i framkant jämfört med andra kommuner. Men känner vi oss nöjda faller vi snabbt tillbaka. Därför behöver vi bli ännu bättre på att peka ut riktningen framåt, mäta resultat, lära oss av de bästa och att skapa delaktighet i utvecklingen framåt.

Vilka är de viktigaste strategiska frågorna inför framtiden?

Mats: Stadsutvecklingen, utan tvekan. Det gäller att tänka smart och ha ett brett och långsiktigt perspektiv så att det nya som skapas blir trivsamt, grönt och hållbart och att vi verkligen får till de olika funktioner vi vill ha. Det ska vara natur nära bostäder och vi vill ha fler arbetsplatser så att folk inte ska behöva ha så långa jobbresor. Vi vill ha idrottsmöjligheter i närheten av där vi bygger nya bostäder och allt ska ske med rimlig ekonomi. Här krävs både klurighet och kompromissvilja från alla parter.

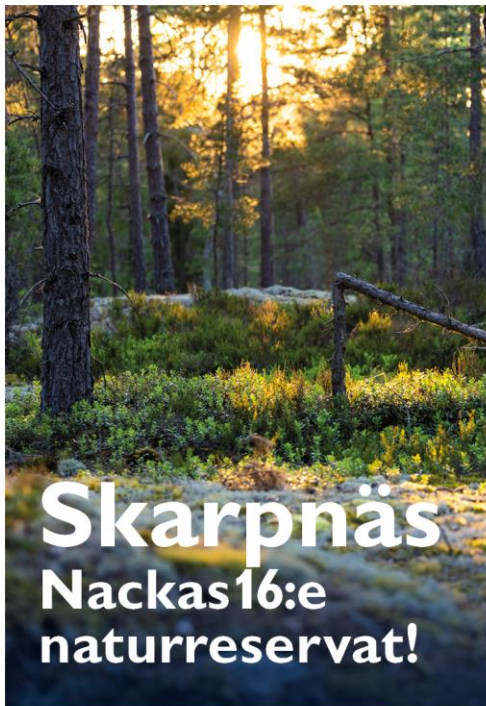
Victor: Nackas starka tillväxt med tusentals bostäder, arbetsplatser och tunnelbana behöver växa fram i samklang med naturen. Vi ska växa med trygghet, estetik och smarthet.

Vad är ditt viktigaste medskick till Nackaborna?

Mats: Det är att hålla ut med de trafikomläggningar som nu sker bland annat runt Nacka Forum, Värmdövägen, i Älta och Orminge. Det är lite rörigt ett tag, men det kommer att bli mycket bättre när det är klart. Det blir grönare med nya träd och bättre framkomlighet för alla.

Fortsätt höra av er med saker som kan bli bättre! Det är tillsammans som vi gör Nacka till den bästa platsen att bo och leva på.

Victor: Kommunen är och ska vara en stabil och serviceinriktad partner till Nackaborna. Samhället är dock något som vi skapar tillsammans.



Skarpnäs
Nackas 16:e
naturreservat!



Nya
träffpunkter
minskar ensamhet
för äldre.



Mer idrott

Fyra nya sporthallar och
klartecken för badhus.



Företagare ger
Nacka tummen upp!

Bäst företagsklimat visar Svenskt Näringsliv.



AAA

Nacka behåller
högsta betyg när
Standard & Poor's
granskar kommunens
ekonomi.



Nyckelfri hemtjänst
– första smarta låsen
på plats.



Årets tillväxtkommun

– för Nackas växtkraft och spännande utveckling.



Sveriges mest robusta kommun
för andra året i rad.

Årets KvalitetsKommun

Nacka lyckas bäst med att utveckla demokrati,
service, arbetsgivarpolitik och samhällsbyggnad.



Barn och unga från Ukraina

välkomnades till förskola
och skola.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

Nackas kommunkoncern har ett fortsatt starkt resultat. Den senaste femårsperioden har skattesatsen sänkts med 45 öre, kommunens soliditet förbättrats och befolkningen ökat.

Kommunen	2022	2021	2020	2019	2018
Invånare	109 486	108 234	106 505	105 189	103 656
Antal färdigställda bostäder	1 100	600	1 150	918	1 493
Kommunal skattesats	17:98	18:23	18:43	18:43	18:43
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 754,2	2 077,9	2 019,5	1 692,6	1 240,9
Verksamhetens kostnader, mnkr	-7 271,8	-6 919,8	-6 871,6	-6 542,7	-6 239,7
Årets resultat, mnkr	511,1	540,1	679,5	462,9	89,8
Årets resultat efter balanskravsjusteringar, mnkr	477,3	522,1	698,5	71,1	74,9
Resultat exklusive jämförelsestörande poster	367,6	398,5			
Soliditet %	51,7	50,2	49,3	41,7	41,1
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser %	40,1	37,4	35,3	26,8	24,3
Nettoinvesteringar, mnkr	727,6	770,6	830,4	1 123,9	968,2
Självfinansieringsgrad, %	109,5	104,1	113,1	64,6	32,1
Låneskuld, mnkr	1 550,0	1 350,0	1 350,0	1 400,0	900,0
Eget kapital, mnkr	5 922,6	5 411,5	4 953,5	4 075,5	3 639,5
Antal anställda	4 419	4 281	4 349	4 426	4 446

Kommunkoncernen	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter, mnkr	2 295,1	2 572,5	2 499,1	2 190,8	1 714,3
Verksamhetens kostnader, mnkr	-7 681,8	-7 330,6	-7 271,6	-6 930,7	-6 627,4
Årets resultat, mnkr	539,7	541,1	691,9	499,9	104,0
Soliditet %	48,6	47,4	47,4	40,2	39,7
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser %	38,1	35,7	34,5	26,4	24,1
Nettoinvesteringar, mnkr	1 089,5	1 038,5	1 301,1	1 556,9	1 090,8
Självfinansieringsgrad, %	81,5	81,9	76,2	58,1	29,4
Låneskuld, mnkr	1 550,0	1 350,0	1 350,0	1 400,0	900,0
Eget kapital, mnkr	6 123,2	5 587,9	5 149,6	4 253,4	3 774,4
Antal anställda	4 584	4 435	4 555	4 573	4 579

Under de senaste fem åren har Nacka haft en hög befolkningstillväxt med 1 458 fler Nackabor per år. Tillväxten under 2022 blev lite lägre 1 252. Den 31 december 2022 var antalet Nackabor 109 486. Befolkningsutvecklingen är starkt kopplat till skapandet av nya bostadsområden och bostadsbyggande. Sedan 2018 har antalet färdigställda bostäder legat i snitt på 1 040 per år.

Under femårsperioden har skattesatsen sänkts med 45 öre. Under 2022 beslutades att sänka skattesatsen 2022 med ytterligare 25 öre.

Kommunkoncernens resultat blev 539,7 miljoner kronor för 2022, varav kommunens del blev 511,1 miljoner kronor.

Kommunens resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 477,3 miljoner kronor eller 7,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det är klart över det uppsatta målet om att kommunen ska sträva efter ett resultatöverskott motsvarande minst två procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Kommunens soliditet uppgår till 51,7 procent och har förbättrats sedan 2017. Nettoinvesteringarna är fortfarande höga, men har minskat de senaste åren. 2022 uppgår nettoinvesteringarna till 727,6 miljoner kronor. Under femårsperioden har större investeringar skett i förskolor, skolor, idrotts- och fritidsanläggningar samt infrastruktur. Investeringarna har i stor utsträckning varit självfinansierade och låneskulden har legat oförändrat lågt de senaste åren. För 2022 ökar låneskulden med 200 miljoner kronor till 1 550 miljoner kronor, varav 1 347 miljoner kronor vidare utlånas till kommunens bolag.

Nacka kommun är kommunens största arbetsgivare med 4 419 anställda. 2017 skedde en organisationsförändring då Nacka vatten och avfall AB bildades. 2022 hade Nackas kommunala bolag Nacka vatten och avfall och Nacka Energi AB sammanlagt 165 anställda.

Den kommunala koncernen

Områden för vatten och avfall, distribution av el, marknadsföring av Centrala Nacka samt en strategisk fastighet Nacka Bo 1:207 drivs i kommunala aktiebolag.

Kommunens bolag

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta en sammanställd redovisning (koncernredovisning). Syftet är att ge en helhetsbild av kommunens ekonomi och åtaganden inklusive de kommunala bolagen. I resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter redovisas uppgifter dels för kommunen, dels för koncernen.

Kommunfullmäktige i Nacka kommun har valt att driva distribution av el, vatten och avfall, marknadsföring av Centrala Nacka samt den strategiska fastigheten Nacka Bo 1:207 i aktiebolagsform. Inom sina respektive verksamhetsområden tar bolagen, i olika grad över det huvudmannaskap och ansvar som kommunen annars skulle haft.

Nacka kommun äger 100 procent av Nacka Stadshus AB. Nacka Stadshus AB är moderbolag i stadshuskoncernen och äger per den 31 december 2022 fem bolag: Nacka vatten och avfall AB, Nacka Energi AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB, Boo

1:207 AB och Nacka Skarpnäs Exploaterings AB (underavveckling). Nacka Energi AB äger i sin tur Nacka Energi Försäljning AB.

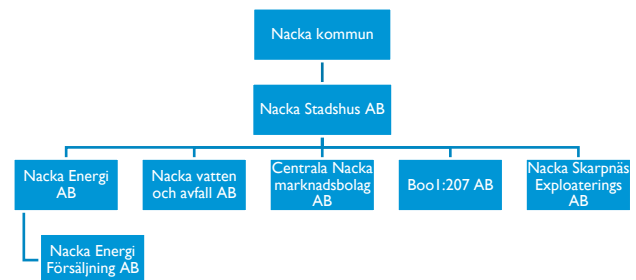


Bild 1. Nacka kommuns helägda bolag

Nacka Stadshus AB (NSAB) bedriver ingen egen verksamhet, utan förvaltar aktier i de helägda dotterbolagen.

Nacka Energi AB bedriver elnätverksamhet för cirka 28 700 anslutna kunder inom sitt koncessionsområde, vilket geografiskt omfattar Nacka kommun, exklusive Boo kommunedel.

Nacka Energi försäljning AB erbjuder administrativa tjänster för elhandelsbolag, samförläggning för andra ledningsägare, nyanläggning och förnyelse av vägbelysning för Nacka kommun, verifiering av mätplatser samt energitjänster i form av laddinfrastruktur.

Nacka vatten och avfall AB ansvarar för kollektiva bastjänster som rent vatten, omhändertagande av spillvatten och dagvatten samt av avfall. Tjänsterna levereras till abonnenter inom VA-kollektivet enligt vattentjänstlagen och till abonnenter inom avfallskollektivet enligt miljöbalken. För båda kollektiverna finns kompletterande kommunala föreskrifter och taxor.

Centrala Nacka marknadsbolag AB syftar till att utveckla kännedom om det geografiska området Centrala Nacka och att koordinera marknadsföringsinsatser för att bidra till större attraktivitet. Bolaget samordnar och utvecklar ett långsiktigt samarbete mellan fastighetsaktörer som är verksamma i området.

Boo 1:207 AB ska äga, förvalta, utveckla och försälja för kommunen strategiska fastigheter och säkerställer

dess utnyttjande ur ett stadsutvecklingsperspektiv. Bolaget äger idag fastigheten Nacka Bo 1:207.

Nacka Skarpnäs Exploaterings AB förvärvades under 2022 för att komma över fastigheterna Skarpnäs 2:4, 2:6-2:13, 2:19 och Björknäs 1:59 i Nacka.

Fastigheterna har därefter sålts till kommunen för att möjliggöra bildande av ett naturreservat. Bolaget bedriver ingen verksamhet utan ska avvecklas under 2023.

De kommunala aktiebolagen följer samma regler och styrande dokument som nämnderna och verksamheterna i Nacka kommun. Bolagen ska bidra till kommunens vision om öppenhet och mångfald samt till att kommunens övergripande mål nås.

Nacka kommun äger även mindre delar av ett par aktiebolag. Kommunen är också medlem i några kommunalförbund.

Nacka kommun är en av tio delägare i Södertörns brandförsvärsförbund. Ägandet uppgår till drygt 11,6 procent. I kommunens balansräkning återfinns ansvarsförbindelser för brandmän. Nacka kommun är även delägare i Käppalaförbundet, vilket uppgår till 6,1 procent. Kommunens garantiförpliktelser för förbundets lån uppgår till 125,0 miljoner kronor.

Bolag	Aktieägare	Andel
Nacka Stadshus AB	Nacka kommun	100,0%
Nacka vatten och avfall AB	Nacka Stadshus AB	100,0%
Centrala Nacka marknadsbolag AB	Nacka Stadshus AB	100,0%
Boo 1:207 AB	Nacka Stadshus AB	100,0%
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	Nacka Stadshus AB	100,0%
Nacka Energi AB	Nacka Stadshus AB	100,0%
Nacka Energi försäljnings AB	Nacka Energi AB	100,0%
Käppalaförbundet	Nacka kommun	6,1%
Stockholmsregionens försäkringsbolag AB	Nacka kommun	7,8%
Södertörns brandförsvärsförbund	Nacka kommun	11,6%
Saltsjö Pir AB	Nacka kommun	1,0%
Inera AB	Nacka kommun	0,2%
Adda AB (fd Kommentus gruppen AB)	Nacka kommun	0,01%

Tabell 2. Kommunens ägande i kommunala aktiebolag och kommunalförbund

Resultatet i kommunkoncernen uppgick till 539,7 miljoner kronor. Nacka Stadshus AB och dotterbolagens samlade resultat efter finansiella poster uppgick till 51,1 miljoner kronor (20,5 miljoner kronor 2021). Det högre resultatet är främst kopplat

till Nacka Energi AB och Nacka Skarpnäs Exploaterings AB.

Privata anordnare

Enligt kommunallagen kan kommunen lämna över vården av en kommunal angelägenhet till privata anordnare. En stor del av verksamheterna i Nacka kommun drivs av privata anordnare. En privat anordnare kan till exempel vara ett aktiebolag, ett handelsbolag eller en ideell förening. Kundval är grundläggande i kommunens styrprinciper för alla individuella tjänster. För de gemensamma tjänsterna används upphandling. Kommunen har kundval eller avtal med privata anordnare inom många områden, till exempel arbetsmarknadsinsatser, vuxenutbildning, kultur, individ- och familjeomsorg, äldreomsorg, förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem.

Kommunens köp av verksamhet uppgår till cirka 3,0 miljarder kronor 2022. Nedan följer några exempel på verksamhetsområden där privata anordnare levererar tjänster.

Inom utbildningsområdet låg andelen köpt verksamhet av privata anordnare på 40,0 procent av kostnaderna. Öppen förskola, skolskjuts samt omsorg på kvällar, nätter och helger sker genom upphandling medan resterande verksamhet finansieras via checksystemet. Inom förskola låg andelen på 54,0 procent, grundskola 31,0 procent och 47,0 procent för gymnasieskolan.

10,0 procent av kostnaderna inom vuxenutbildningen utgjordes av köpt verksamhet och 41,0 procent för arbetsmarknadsinsatser.

Inom individ och familjeomsorgen utförs den största delen av insatserna av privata anordnare, 77,0 procent av kostnaderna för utförda insatser avsåg ersättning till privata anordnare för upphandlad verksamhet eller för checkar inom kundvalen. Det gäller till exempel vård och behandling på hem för vård och boende (HVB), biståndsbedömda insatser inom öppenvården och insatser av coacher/kvalificerade kontaktpersoner. Cirka 208 personer har en bostad med särskild service enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), varav den största andelen är entreprenadupphandlad men det finns också kundval och upphandlade enstaka platser.

Inom äldreomsorgen utförs den största delen av insatserna av privata anordnare. 63,9 procent av kostnaderna för utförda insatser inom särskilt boende avsåg ersättning till privata anordnare. I december har 661 personer insatsen särskilt boende för äldre, den största andelen är kundval. För hemtjänst utförs 100 procent av privata anordnare. Nytt för 2022 är dagverksamheten som fått sin första privata utförare som under året står för 8,5 procent av kostnaderna.

Inom kultur och fritid har Nacka kommun ett flertal verksamheter som är upphandlade och som bedrivs av privata anordnare. Det gäller biblioteksverksamheten, Museet Hamn, simhallsdriften, fritidsgårdsverksamheten och kolloverksamhet. Utöver det har kommunen ett flertal överenskommelser med olika föreningar, bland annat med föreningar som bedriver verksamhet för funktionsvarierade. Kundval kulturskola med 16 auktoriserade kulturskolor finansieras via check-system. 73,7 procent av kostnaderna för verksamheter inom kultur utgjordes av ersättningar till privata anordnare. Verksamheter inom fritid hade en lägre andel på 68,4 procent av de totala kostnaderna.

Viktiga förhållanden för resultatet och ekonomisk utveckling

Kommunens ekonomi påverkas starkt av yttre faktorer såsom världsekonomi, inflation, sysselsättning och ränteläge. År 2022 har varit ett turbulent år och världsekonomin har präglats av tvära kast. Initialt var tillväxten i både omvärlden och i svensk ekonomi hög men bland annat Rysslands anfallskrig mot Ukraina har fått påtagliga konsekvenser. Nya bostäder har byggts i stora delar av Nacka och antalet Nackabor ökade till över 109 000.

Samhällsekonomisk utveckling

Initialt 2022 stod svensk ekonomi stark. Restriktionerna i samband med coronapandemin lättade i februari vilket ledde till en hög efterfrågan på arbetskraft och prognoserna för tillväxten i svensk ekonomi var höga. Rysslands anfallskrig mot Ukraina fick sedan påtagliga konsekvenser för den ekonomiska utvecklingen i världen, Europa och även i Sverige. Omvärldens kraftiga ekonomiska sanktioner mot Ryssland har slagit hårt. Ryssland och Ukraina är stora

exportörer av olika råvaror och kriget har lett till en kraftig uppgång i råvarupriser. Samtidigt är många länder i Europa beroende av import från Ryssland för sin energiförsörjning.

Inflationen i euroområdet steg till höga nivåer redan före krigsutbrottet och prognoserna för inflationen fortsatte att stiga under hela 2022. Högre råvarupriser och förvärrade flaskhalsproblem till följd av kriget och förnyade pandemirelaterade nedstängningar i Kina har ökat inflationstrycket ytterligare. Efter många år med en låg inflation som knappt nått upp till 2 procent har inflationen både i EU och Sverige under 2022 legat närmare 10 procent. De stora prisuppgångarna har gjort att centralbankerna efter en lång tid av låga räntor svängt drastiskt och nu pågår en period av flertalet räntehöjningar. Svenska Riksbanken som så sent som i februari 2022 prognostiserade nästa räntehöjning först år 2024, har under 2022 höjt styrräntan med sammanlagt 2,5 procent. Detta för att minska konsumtionen och på så vis få ner inflationen till Riksbankens mål på 2 procent. Räntehöjningarna har dämpat inflationen något men en stor del av den höga inflationen orsakas av utbudsbrist, vilket ligger utanför centralbankernas förmåga att påverka.

Hushållen har drabbats hårt ekonomiskt under 2022 dels på grund av ökade priser, främst på energi och livsmedel, dels på grund av stigande räntor på bostadslån. Den vikande konjunkturen i omvärlden och de dystra utsikterna för de svenska hushållen har bidragit till att produktionen i näringslivet har minskat under hösten 2022. Offentlig konsumtion och produktion har ökat jämförelsevis snabbt, bland annat till följd av fler brukare i äldreomsorgen, fler elever i skolan och satsningar på försvaret. BNP har trots det utvecklats mycket svagt under andra halvan av 2022 och tillväxttakten för BNP för hela 2022 prognostiseras till 2,8 procent. År 2023 bedöms BNP-tillväxten bli negativ och uppgå till -0,6 procent.

Sysselsättningen har ökat under 2022 och arbetslösheten har sjunkit från 8,8 procent 2021 till 7,5 procent 2022 (SCB). Bristen på arbetskraft är stor men företagens anställningsplaner indikerar att en omsvängning är på väg, främst inom handeln och byggbranschen. Statistik från arbetsförmedlingen visar att Nackas arbetslöshet under 2022 uppgick till

4,1 procent jämfört med rikets 6,7 procent (SCB och arbetsförmedlingen beräknar arbetslösheten på olika sätt därav de olika siffrorna på riksnivå).

De stora svängningarna i omvärldsekonomin har också fått konsekvenser för bostadsmarknaden. Bostadspriserna som stigit relativt snabbt under en lång tid har under 2022 sjunkit. Nedgången har varit bred och index för både bostadsrätter och småhus har fallit i hela landet. Samtidigt ligger bostadsbyggandet på historiskt höga nivåer som tillsammans med högre styrräntor talar för en långsam återhämtning av bostadspriserna.

Rådande oroligheter i världsekonomin genomsyrar de ekonomiska prognoserna för kommande år och Sverige bedöms gå in i en lågkonjunktur 2023.

Kommunernas ekonomi

De senaste åren har kommunernas resultat varit starka. Resultaten har varje år under de senaste tio åren överstigit 2 procent av skatter och generella statsbidrag. Av allt att döma kommer 2022 att bli ytterligare ett starkt ekonomiskt år. Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) bedömning (dec 2022) pekar på ett resultat på 32 miljarder kronor år 2022, vilket motsvarar 4,5 procent av skatter och generella statsbidrag. Kostnadsutvecklingen är relativt hög 2022 främst i löpande priser men en snabb förstärkning av den svenska ekonomin och skatteunderlagets utveckling förklarar stora delar av överskotten. En kraftig försämring av resultatet bedöms 2023 jämfört med 2022 vilket främst beror på ökad inflation, högre löneökningar och ökande pensionskostnader.

Finansiella risker

Nacka kommun agerar koncernbank med en gemensam kassa där alla penningströmmar från kommunen och dess helägda bolag ingår. Detta möjliggör mer effektiv hantering, då likviditeten kan optimeras bland annat genom att kommunen och bolagen kan nyttja varandras över- och underlikviditet. Koncernkontot återfinns hos Nordea, som är kommunkoncernens husbank. All upplåning för kommunen och dess bolag görs i kommunens namn genom koncernbanken.

Under perioden 2013 till 2017 har kommunen minskat låneskulden i syfte att möjliggöra en låg

låneskuld som utgångspunkt inför den ökade tillväxten. Från och med 2018 ökade låneskulden något och har under flera år legat på en i stort sett oförändrad nivå. Låneskulden uppgick den 31 december 2022 till 1 550 miljoner kronor, vilket är 200 miljoner kronor högre än föregående år. Kommunen har lånat ut 1 348 miljoner kronor till bolagen, endast 202 miljoner kronor avser därmed kommunens egna upplåningsbehov. Låneskulden kommer under de kommande åren att öka, som följd av ett ökat investeringsbehov i samband med en ökande befolkning.

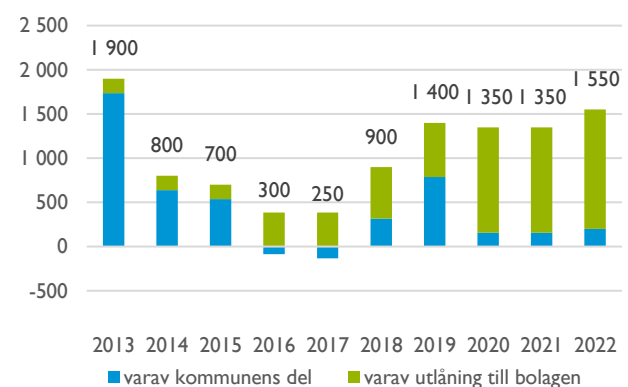


Diagram 3. Låneskultsutveckling 2013-2022 (miljoner kronor)

Låneskulden på 1 550 miljoner kronor ryms inom det lånetak på 2 100 miljoner kronor som kommunfullmäktige fastställde för 2022 i samband med Mål och budget 2022–2024. Nacka kommun verkar på den finansiella marknaden genom att emittera (ge ut) obligationer och certifikat. Kommunen emitterar även gröna obligationer. Standard & Poor's, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning, ger kommunen högsta ratingbetyg (AAA).

Ränterisk

Vid utgången av 2022 uppgick kommunkoncernens räntebärande skulder (skuldportfölj) till 1 550 (1 350 för år 2021) miljoner kronor och de räntebärande finansiella tillgångar (placeringar) till 0 (0) miljoner kronor. Trots genomförda nettoinvesteringar på 727,6 miljoner har kommunens egen del av låneskulden endast ökat med 45 miljoner kronor. Bolagens investeringar uppgick till 363,7 miljoner kronor och låneskulden ökade med

155 miljoner kronor. Den låga låneskulden utgör en god grund för det växande Nacka som med sin ökande befolkning, behöver fortsatta investeringar.

Vid årets slut uppgick skuldportföljens genomsnittliga ränta till 1,31 procent, vilket är en ökning med 0,81 procentenheter jämfört med för ett år sedan. En ökad ränta med +1 procentenhet skulle på nuvarande skuldportfölj medföra ökade nettokostnader på 15,5 miljoner kronor. För att minska ränterisken har kommunstyrelsen fastställt att den genomsnittliga räntebindningstiden för skulder inte får understiga 2 år och inte heller överstiga 5 år, och att skuldportföljens maximalt får ha 60,0 procent ränteförfall inom ett år.

Genomsnittlig räntebindning 2–5 år: Skuldportföljen består av 1 350 miljoner kronor i obligationer och 200 miljoner kronor i certifikat. Lånen är för närvarande antingen emitterade till fast ränta eller till rörlig ränta i kombination med en swap till fast ränta. Ränteswap används för att säkra ränterisken och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen. Kommunen har en ränteswap på 500 miljoner kronor, som fullt ut matchar kommunens enda obligation med rörlig ränta. Räntebindningen uppgår till 2,30 år och risklimiten är därmed uppfylld.

Maximalt 60 procent i ränteförfall inom ett år:
Ränteförfallet per 31 december uppgår till 23 procent och risklimiten är sålunda uppfylld.

Kreditrisk och marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar

Kommunen har inga placeringar per den 31 december.

Valutarisk

All upplåning har gjorts i SEK, varför det inte finns någon valutarisk.

Finansieringsrisk

För att minska finansieringsrisken, det vill säga att kommunen inte kan ta upp lån på marknaden när finansieringsbehov uppstår, får enligt de finansiella styrdokumenterna, maximalt 40,0 procent av låneskulden förfalla inom ett år. Per den 31 december förfaller 23,0 procent (350 miljoner kronor) av de

upptagna lånen inom ett år och limiten är därmed uppfylld.

Likviditetsrisk

För att säkerställa att kommunkoncernen har tillräckligt med likvida medel för att klara sina betalningar ska en likviditetsreserv hållas. Enligt styrdokumenterna ska likviditetsreserven mätas med hjälp av Liquidity Coverage Ratio, LCR och vara mer än 100 procent.

Kassan är vid periodens slut god och koncernkontot uppgår till 200,6 miljoner kronor. Finansieringsrisken säkras med hjälp av kommunens checkkredit på 1 000 miljoner kronor och två backupfaciliteter på sammanlagt 1 000 miljoner. Backupfaciliteter är att betrakta som en försäkring avsedd att nyttjas i specifika fall då upplåningen på den finansiella marknaden inte fungerar. Detta sammantaget bidrar till att likviditetsreserven mer än väl uppfyller målet LCR>100 procent.

Över 109 000 Nackabor

I slutet av 2022 hade Nacka 109 486 invånare, vilket är 1 252 fler än motsvarande period 2021. Det motsvarar en befolkningstillväxt på 1,2 procent vilket är en något lägre tillväxttakt jämfört med de senaste åren. Tillväxten blev lägre än prognostiserat, det beror på färre färdigställda bostäder än planerat och att färre än planerat flyttade in i de färdigställda bostäderna. En mer osäker bostadsmarknad än normalt antas ha haft en effekt på befolkningstillväxten. Tillväxttakten var i genomsnitt cirka 30 personer i veckan.

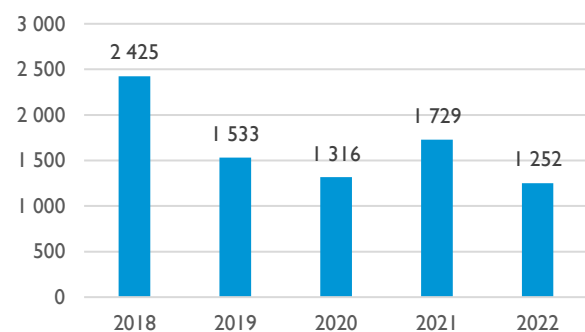


Diagram 4. Befolkningstillväxt 2018–2022, antal personer

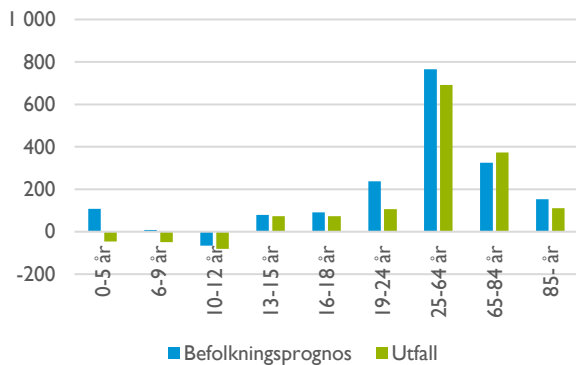


Diagram 5. Förändringar antalet personer 2022, prognos och utfall

Framåt förväntas Nackas befolkning öka kraftigt, framför allt på grund av de kommande årens planerade bostadsbyggande. Från 2023 och fram till 2040 beräknas ett årligt färdigställande av cirka 1 000–1 500 bostäder. Enligt befolkningsprognosen från augusti 2022 förväntas antalet Nackabor år 2025 till drygt 117 000 och 2030 öka till drygt 133 000. Befolkningsprognosen sträcker sig till 2040, då antalet Nackabor förväntas uppgå till knappt 156 000. Befolkningen beräknas öka kraftigt i alla åldersgrupper fram till 2040. Procentuellt sett är ökningen som störst i den äldsta åldersgruppen med personer från 85 år och uppåt. Den åldersgruppen ökar med cirka 141 procent, från knappt 2 300 till drygt 5 500 personer till 2040. Totala befolkningen ökar med 42 procent under samma period.

Långsiktig bostadsplanering i Nacka

Stadsutvecklingen i Nacka är inne i ett intensivt skede. Genomförandet av ett stort antal projekt pågår som ska bidra till att hela Nacka ska vara en attraktiv, växande och långsiktigt hållbar kommun. Byggandet av nya bostäder i Nacka har en bred geografisk spridning och utanför västra Sicklaön sker parallellt en utveckling i flera av kommunens lokala centrum och förnyelseområden.

Arbetet med den långsiktiga planeringen på olika platser i kommunen för att möjliggöra tillkomsten av nya bostäder och verksamhetsytor över tid men även tillräcklig kapacitet i välfärdsfastigheter fortsätter. Kommunen eftersträvar en blandad bebyggelse med olika typer av bostäder i planeringen. Under 2022 har flera detaljplaner antagits av kommunfullmäktige som skapar förutsättningar för cirka 1 100 bostäder i Boo

och på västra Sicklaön, men även yta för förskola och annan verksamhet. Planläggning pågår av flera projekt som ska bidra med nya bostäder och arbetsplatser i kommunen.

Hur många bostäder som påbörjas och färdigställs varierar mellan enskilda år. Sedan 2014 har närmare 9 600 nya bostäder byggstartat och 8 200 nya bostäder färdigställts i kommunen, varav cirka 1 100 under 2022. En majoritet av de tillkommande bostäderna under året utgörs av flerbostadshus på Telegrafberget i Boo, Kvarnholmen och Nobelberget samt på Nya Gatan i centrala Nacka och Nacka strand. Ett antal småhus färdigställdes också på olika platser i kommunen, främst i Älta och Boo.

Många projekt pågår i kommunen samtidigt som byggbranschen och bostadsmarknaden påverkas av rådande marknadsförutsättningar. Bostadsbyggandet förväntas bromsa in under 2023, vilket medför osäkra planeringsförutsättningar i stadsutvecklingen på kort sikt. Nacka är dock en långsiktigt attraktiv kommun att investera och bygga i, varför kommunen behöver ha fortsatt framdrift i planeringsarbetet.

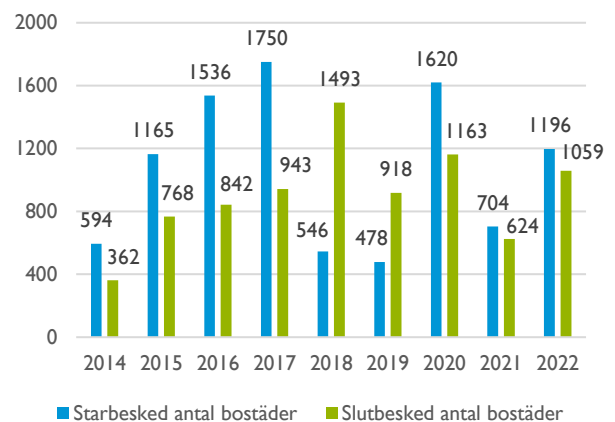


Diagram 6. Antal startbesked och slutbesked 2014-2022

Pensionsförpliktelser

Nacka kommuns pensionsförpliktelser är uppdelad i tre delar. De pensionsåtaganden som är intjänade 1997 eller tidigare redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen uppgår till 1 325,1 miljoner kronor (1 374,7 miljoner kronor år 2021). Pensioner som är intjänade från år 1998 och framåt redovisas direkt i balansräkningen som en avsättning.

År 2022 uppgår avsättningen för pensioner i kommunen till 1 025,8 miljoner kronor (972,5 miljoner kronor år 2021) och för bolagen till 0,5 miljoner kronor (0,6 miljoner kronor år 2021). Den tredje delen av pensionsförpliktelsen återfinns i balansräkningen som en upplupen kostnad under kortfristiga skulder eftersom den ska betalas inom ett år. Den delen avser avgiftsbestämd ålderspension och innebär att minst 4,5 procent av de anställdas årsinkomst årligen betalas in till en valcentral som administrerar de anställdas pensionsval.

Pensionsskulden för avgiftsbestämd ålderspension inklusive löneskatt uppgår till 100,9 miljoner kronor i kommunen (99,7 miljoner kronor 2021).

Pensionskostnaderna kommer att öka kraftigt från 2023 dels med anledning till att inflationen ökat, dels på grund av ett nytt pensionsavtal som berör alla kommuner och regioner i Sverige. För Nacka kommuns del innebär det preliminärt en ökad kostnad med 200 miljoner kronor för år 2023.

Kommunens externa pensionsförvaltare är KPA.

Händelser av väsentlig betydelse

Året har präglats av yttre faktorer såsom världsekonomi, inflation, ränteläge och Rysslands anfallskrig i Ukraina. Trots det fortsätter stadsutvecklingen enligt plan. Nacka vinner både årets KvalitetsKommun och årets tillväxtkommun och årets medborgarundersökning visar att åtta av tio Nackabor är nöjda med hur kommunen sköter sina verksamheter.

Aktiverat massflyktningdirektiv och höga elpriser

Samtidigt som coronapandemin lättade startade Rysslands anfallskrig mot Ukraina med inflation och ökade elpriser som följd. Utbildningsnämnden och Arbets- och företagsnämnden är några av de verksamheter som varit med i mottagandet. Massflyktningdirektivet som aktiverats för flyktingar från Ukraina ger rätt till förskola och skola. Under året har cirka 160 familjer med barn och elever från Ukraina sökt förskola, grundskola och gymnasieskola i Nacka kommun. Arbets- och företagsnämnden har under året arbetat med mottagandet av cirka 500 flyktingar

från Ukraina och har skapat samverkansgrupp med kommun och civilsamhälle för att bäst möta behoven.

I takt med att restriktioner från pandemin upphörde under våren följdes det av fokus på energifrågan. Natur- och trafiknämnden och fastighetsenheten är några av de verksamheter som påverkats av ökade elpriser. Trycket på kommunens energi- och klimatrådgivning ökade under året i spåren av de ökade energipriserna.

Covidbonus till skola och omsorg

Medarbetare inom skolan och omsorgen belönades med upp till 10 000 kronor i form av en covidbonus under 2022, som tack för fantastiska insatser och ansträngningar under pandemin. Bonusen gick både till kommunalt anställda och anställda hos privata anordnare. Totalt utbetalades 65,6 miljoner kronor.

Stark och stabil ekonomi trots konjunktur

Kommunens ekonomiska resultat för 2022 visar på stark och solid ekonomi. I konsultföretaget WSP:s årliga mätning, robustindex, placerar sig Nacka på en första plats i riket för andra året i rad. Detta visar tydligt att Nackas förmåga att klara sig igenom kriser är bättre än bland många andra kommuner. Nacka behåller högsta möjliga ratingbetyget av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poors. Detta är på ett kvitto på att kommunens ekonomi är robust och stabil.

Viktiga detaljplaner vinner laga kraft

Under året har detaljplanerna Ryssbergen och Järila station norr vunnit laga kraft vilket ger möjlighet för utveckling i dessa delar av Centrala Nacka. Dessutom har detaljplaner tillstyrkts för Sarvträsk, Pylonen och Volten. Detaljplanerna möjliggör för såväl bostäder, förskola som verksamhetslokaler.

Färdigställda investeringar

Under 2022 färdigställdes flera större investeringar, som tex Orminge etapp 2, Sickla industriväg och Skönviksvägens verksamhetsområde inom stadsutveckling. Boo Gårds sporthall och Sigfridsborgs sporthall färdigställdes också.

Fortsatt minskade kostnader för ekonomiskt bistånd

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har minskat med 10,0 miljoner kronor jämfört med 2021. Minskningen beror på att antalet hushåll som beviljats ekonomiskt bistånd minskat för andra året i rad.

Nytt bolag

Under 2022 förvärvade Nacka Stadshus AB bolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB för att få åtkomst till fastigheterna Skarpnäs 2:4, 2:6-2:13, 2:19 och Björknäs 1:59 i Nacka. Fastigheterna har därefter sålts till kommunen för att möjliggöra bildande av ett naturreservat. Bolaget bedriver ingen verksamhet utan ska avvecklas under 2023.

Årets KvalitetsKommun och andra utmärkelser

Nacka kommun tilldelas utmärkelsen Årets KvalitetsKommun. Priset delas ut till den kommun som lyckats bäst med att utveckla demokrati, service, arbetsgivarpolitik och samhällsbyggande samt leverera tjänster av hög kvalitet. Sveriges KvalitetsKommun är en utmärkelse som delas ut vartannat år av SKR och Kvalitetsmässan.

Nacka kommun placerar sig på första plats i teknik- och analysföretaget WSP årliga rapport om robusta och sårbara kommuner och regioner. Nacka får högsta utdelning på i stort sett alla parametrar såsom invånarnas inkomst, studienivå, kommunens hållbarhetsarbete samt företagsklimat och rankas för andra året i rad som landets mest robusta kommun i mätningen.

I februari utsågs Nacka till årets tillväxtkommun på Fastighetsgalan av World in Property och Lokalguiden. Priset delas ut till kommuner i Sverige som särskilt har lyckats med utvecklingen av stads- och infrastrukturprojekt.

Företagen i Nacka är väldigt nöjda med kommunens myndighetsutövning och ger kommunen det högsta betyget sedan mätningarna startade. Det visar Sveriges kommuner och regioners (SKR:s) nationella kvalitetsmätning av kommuners myndighetsutövning och service mot företag. Nacka ökar från 79 i indexvärde till 83, och ökar sin ranking från plats 24 till

första plats. Bland kommuner över 100 000 invånare är Nacka på första plats i en nationell jämförelse. Ett område som får särskilt högt betyg, indexvärde 93, är kommunens myndighetsutövning för serverings-tillstånd.

Nacka kommun rankas på plats 30 av alla 290 kommuner när tidningen Aktuell Hållbarhet presenterar "Årets miljöbästa kommun". Det är en förbättring med 31 placeringar jämfört med förra året. Några områden där Nacka specifikt utmärker sig i jämförelse med andra kommuner: Växthusgasutsläpp per invånare, Koldioxidutsläpp per invånare, Inköp av ekologiska livsmedel, Håll Sverige Rents kommunindex, Kommunens fordonsflotta, KI miljö- och hälsoskydd, Skyddad natur.

Nöjda Nackabor

Statistiska centralbyråns (SCB) årliga medborgarundersökning visar att Nackaborna är nöjda med att bo i Nacka och med hur kommunens verksamheter sköts. I frågorna om kommunen som helhet hamnar Nacka bland de tio procent bästa kommunerna i tre av fyra frågor.

Undersökningen visar att 97,5 procent av de som svarar tycker att kommunen är en mycket eller ganska bra plats att leva och bo på. 81,1 procent kan rekommendera andra som inte bor i Nacka att flytta till kommunen. 88,8 procent tycker att kommunen sköter sina verksamheter på ett mycket bra eller ganska bra sätt. Liksom tidigare år är Nackaborna minst nöjda med möjligheterna till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter. Enbart 28,8 procent är positiva men Nacka ligger mycket högre än rikssnittet på 21,1 procent. Rikets värde visar att det är ett förbättringsområde för alla kommuner.

Undersökningen visar även att Nacka har ett bättre resultat än riksgenomsnittet i 81,1 procent av frågorna. Nackaborna är mycket nöjda med bland annat förskola, grundskola och gymnasieskola, bibliotek, motions- och friluftsutbud, underhåll av boende och boendemiljö, tillgång till samhällsservice, resor och kommunikationer, lekplatser, parklekar och friluftsliv, trygghet och räddningstjänst, den offentliga miljön, gott bemötande och information. Inom dessa frågeområden ligger Nacka med i den absoluta toppen. Klimat- och miljöarbete står för den största

förbättringen och är nu över riksnittet. Förbättringsområdena är bland annat lokala arbets-

och utbildningsmöjligheter, lokalt kultur- och nöjesliv, jämlikhet och integration samt förtroende.

Kommunen som helhet	Andel höga betyg kommun 2022	Andel höga betyg kommun 2021	Andel höga betyg riket 2022	Andel höga betyg riket 2021
Vad tycker du om din kommun som en plats att bo och leva på?	97,5	97	92,4	92
Hur tycker du att din kommun sköter sina olika verksamheter?	88,8	89	80,7	81
Tycker du att invånarna i din kommun har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter?	28,8	31	21,1	19
Kan du rekommendera andra som inte bor här i kommunen att flytta hit?	81,1	84	62,6	62

Tabell 7. Nackas resultat inom frågeområdet kommunen som helhet, medborgarundersökningen 2022

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Nacka kommun styrs efter visionen ”öppenhet och mångfald” och den grundläggande värderingen ”förtroende och respekt för människors kunskap och egen förmåga samt för deras vilja att ta ansvar”.

I styrmodellen, ingår också: ambition, övergripande mål och styrprinciper.

Vision

Nacka kommuns vision är öppenhet och mångfald. Det innebär att vara nyfiken på nya idéer och att kommunen ska vara transparent. Mångfald kan avspeglade sig i hur verksamheter drivs, att tänka nytt och genom vilka som bor och verkar i Nacka.

Värdering

Den grundläggande värderingen handlar om förtroende och respekt för människors kunskap och egen förmåga samt för deras vilja att ta ansvar. Värderingen speglar tron på att människor kan och vill själva, att de fattar rationella beslut utifrån sin situation och sina behov. Värderingen är en viktig byggsten i hur kommunen bygger samhället och ser på sin roll i det.

Ambition - bäst på att vara kommun

Ambitionen ”Vi ska vara bäst på att vara kommun” slår fast att kommunen ska ägna sig åt sina kärnuppdrag samt att verksamheterna ska hålla hög kvalitet. Ambitionen tydliggör också vikten av att resultat mäts och jämförs med andra kommuner. Nacka kommun ska vara bland de 10 procent bästa kvalitetsmässigt i kommunala jämförelser.

Kommunens verksamheter ska arbeta med kostnadseffektiva lösningar och Nacka kommun ska vara

bland de 25 procent mest kostnadseffektiva kommunerna i landet per område. Med detta följer att inspireras och lära av andra framgångsrika kommuner och organisationer. Nacka ska vara en smart, enkel och öppen kommun. Verksamheterna ska utvecklas i nära samspel med dem kommunen är till för och tillsammans med andra aktörer.

Mål för Nacka kommun

Nacka kommun har fyra övergripande mål som gäller för all verksamhet inom kommunen och dess helägda bolag. Maximalt värde för skattepengarna, Bästa utveckling för alla, Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka samt Stark och balanserad tillväxt. Under 2022 har särskilt fokus legat på målet Maximalt värde för skattepengarna. Det innebär god budgethållning för alla nämnder och verksamheter samt att säkerställa långsiktig god ekonomisk hushållning för kommunen som helhet.

Utifrån målen fastställer kommunfullmäktige nämndernas fokusområden för budgetperioden. Målen är utgångspunkt när måluppfyllelsen för 2022 ska bedömas, de följs upp nämndvis genom fastställda resultatindikatorer.

Styrprinciper

Kommunens fyra styrprinciper utgör grunden för styrningen av produktionen av tjänster och service. Styrprinciperna vägleder verksamheten så att målen uppnås och god ekonomisk hushållning säkras.

Den första styrprincipen är att **skilja på finansiering och produktion**. Kommunfullmäktige och nämnder har ansvar för finansieringen av verksamheterna. Produktionen kan vara privat eller kommunal regi. Den kommunala produktionen är organiserad i en separat

del av verksamheten: Valfärd skola och Valfärd samhällsservice.

Den andra styrprincipen, **konkurrensneutralitet**, innebär att kommunala och privata anordnare ska ha samma villkor.

Den tredje styrprincipen är **konkurrens genom kundval eller upphandling**. Det innebär att vem som ska utföra tjänster och service för kommunen bestäms genom kundval eller upphandling. Kundval används för individuellt riktade tjänster som skola och

äldreboende. Tjänster som riktar sig till alla medborgare, exempelvis snöröjning och parkunderhåll, ska upphandlas.

Den fjärde styrprincipen är tillit genom **delegerat ansvar och befogenheter**. Ansvaret ska ligga på lägsta effektiva nivå. I Nacka har den kommunala produktionen stort utrymme att själva besluta om hur deras verksamhet ska utformas. Principen är viktig för att de på bästa sätt ska kunna möta konkurrensen inom sitt område.



Bild 8. Nacka kommuns styrmodell

Enkel och tydlig organisation

Kommunfullmäktige, som väljs av medborgarna vart fjärde år, är kommunens högsta beslutande organ. I kommunfullmäktige sätter de folkvalda upp mål för vad kommunen ska uppnå och hur pengarna ska fördelas.

Nacka kommun finansierar tjänster och service, till exempel skola och äldreomsorg. Tjänsterna och servicen utförs av den som på bästa sätt kan erbjuda det Nackaborna har rätt till. Det kan vara kommunens produktionsverksamhet, ett företag eller en förening. Nackaborna har därmed stor möjlighet att välja andra anordnare än kommunen.

Kommunen har myndighets- och huvudmannaheter som ser till att de beslutsfattande politiska organen har tillräcklig information för att fatta beslut. Enheterna planerar och fattar också myndighets- respektive tillsynsbeslut. Det kan till exempel gälla bygglov och serveringstillstånd. Dessutom finns stödenheter som exempelvis personal, ekonomi, kommunikation och IT.

Cheferna i Nacka kommun har ansvar för sin enhet och för att samspela med andra och lösa sina uppdrag på bästa sätt.

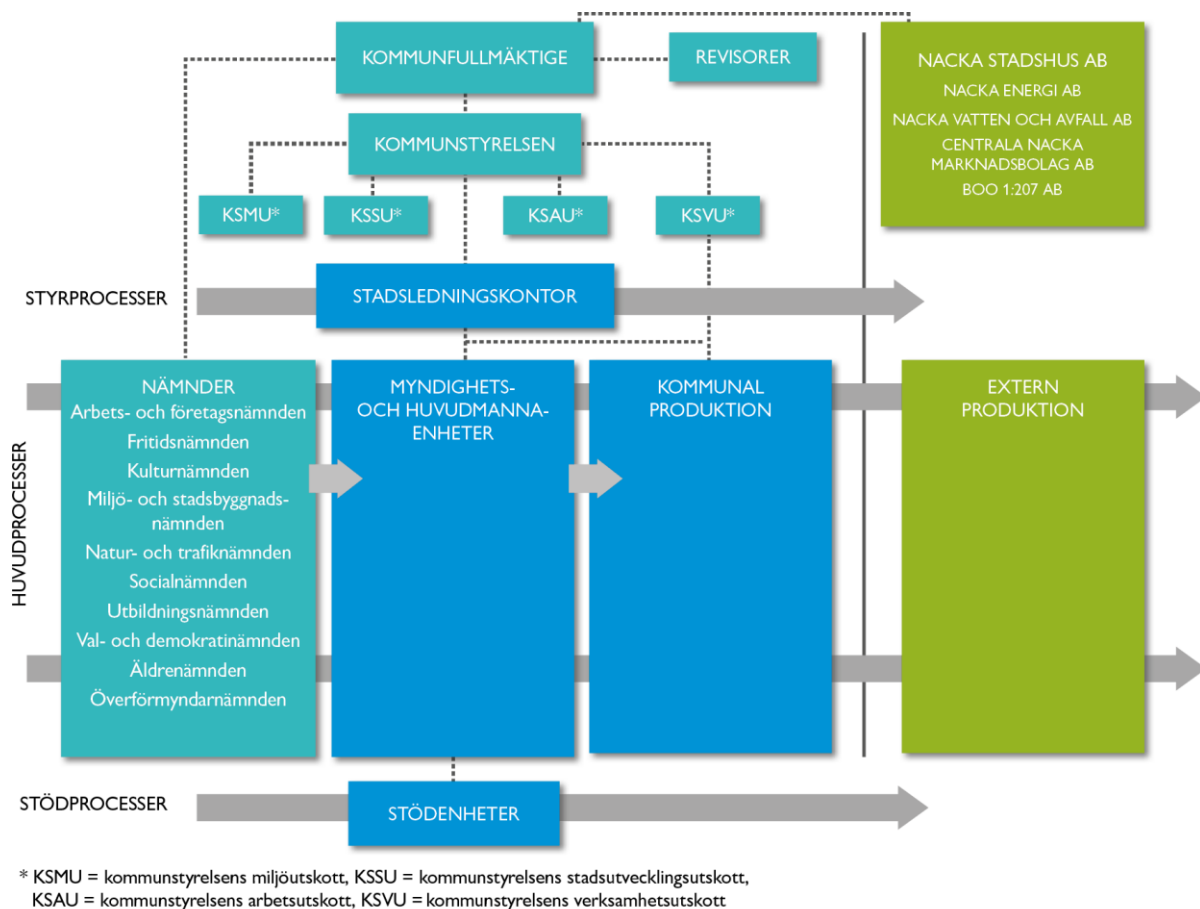


Bild 9. Nacka kommuns organisation 2022

Nacka kommun styrs politiskt av en borgerlig allians bestående av Moderaterna, Centerpartiet, Liberalerna och Kristdemokraterna med stöd av miljöpartiet.

Mandatfördelning i Kommunfullmäktige 2023–2026	Kvinnor	Män		Procent kvinnor
Moderaterna	20	8	12	40%
Liberalerna	3	2	1	67%
Centerpartiet	5	3	2	60%
Kristdemokraterna	2	1	1	50%
Socialdemokraterna	13	7	6	54%
Miljöpartiet	3	2	1	67%
Nackalistan	7	4	3	57%
Vänsterpartiet	4	1	3	50%
Sverigedemokraterna	4	1	3	25%
Antal ledamöter	61	29	32	48%

Tabell 10. Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2023–2026

Styrning av de kommunala bolagen

Nacka Stadshus AB och dess dotterbolag bildar stads-huskoncernen. Nacka Stadshus AB bedriver ingen egen verksamhet, utan förvaltar aktier i de helägda dotterbolagen.

Styrelsen för respektive bolag, samt ordförande och en eller två vice ordförande, utses av kommunfullmäktige i Nacka kommun. Kommunfullmäktige utser också lekmannarevisorer till respektive bolag.

Bolagsordning och ägardirektiv för respektive bolag beslutas av kommunfullmäktige. Bolagsordningen är ett aktiebolags regelverk, som tillsammans med lagstiftning och ägardirektivet anger ramarna för verksamheten. Bolagsordningen beskriver bland annat bolagets ändamål, syfte, säte och namn. Ägardirektivet beskriver vad bolaget ska göra, hur bolaget ska förhålla sig till kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning och att bolaget ska bidra till kommunens vision om öppenhet och mångfald samt att kommunens övergripande mål nås. Av ägardirektiven framgår också att de kommunala aktiebolagen följer samma regler och styrande dokument som nämnderna och verksamheterna i Nacka kommun.

Kommunfullmäktige beslutade i november om nya ägardirektiv för såväl Nacka Stadshus AB som dess dotterbolag. De nya ägardirektiven gäller från och med 1 maj 2023. Nacka Stadshus AB får ett samlat

uppdrag att, utifrån ett tydligt koncernperspektiv, utöva en tydligare ägarstyrning över kommunens helägda dotterbolag. Såväl Nacka Stadshus AB som dess dotterbolag ska ha ett tydligt fokus på koncernnyttan, den samlade styrningen och kommunens styrmodell.

Internkontroll

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att god intern kontroll upprätthålls i Nacka kommun. Nämnderna och bolagen ansvarar för internkontrollen inom sina respektive verksamhetsområden. Internkontrollen är ett viktigt verktyg i att understödja kommunstyrelsens uppsikt över nämnder och bolagsstyrelser.

God intern kontroll handlar ytterst om att kommunens verksamhet bedrivs ändamålsenligt och kvalitativt med invånarnas bästa för ögonen. Internkontroll syftar till att på en rimlig nivå säkerställa:

- Att verksamheten lever upp till målen kvalitativt och är kostnadseffektiv.
- Att information om verksamheten och den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig.
- Att tillämpliga lagar, föreskrifter och styrande dokument följs.
- Att möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs.

En bra internkontroll förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister som hindrar att organisationen kan nå sina mål på ett effektivt och säkert sätt. Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument. Det handlar sammantaget om att bygga och stödja trygghet och tillit, ordning och reda, förtroende och utveckling.

Den interna kontrollen har sin tyngdpunkt i en systematisk återrapportering och uppföljning. För att säkerställa återrapporteringen och uppföljningen till kommunfullmäktige har nämnderna som krav att i samband med tertialbokslut och årsbokslut göra en lägesrapportering av internkontrollen. I samband med

årsbokslut sker återsrapporteringen av resultatet som ett separat ärende. Årets internkontrollplaner är framtagna utifrån genomförda riskanalyser.

Under året har internkontrollarbetet fortgått utifrån respektive nämnds internkontrollplaner. Samtliga nämnder har följt upp sina internkontrollplaner för och återsrapporterat arbetet i uppföljnings- och planeringsverktyget Stratsys. Både administrativa rutiner och verksamhetskontroller har genomförts, analyserats samt åtgärder och förbättringar vidtagits. Kontroller har genomförts inom områden som upphandling, utbetalningar, kundvals-system och upphandlad verksamhet, incidenthantering, projektstyrning och uppföljning, underhåll av anläggningar, informationssäkerhet, personuppgiftshantering, kompetensförsörjning, interna regelverk och policys samt nämnd- och verksamhetsspecifika risker.

Sammanfattningsvis har 17 incidenter rapporterats under året. Samtliga har analyserats av respektive verksamhet och erforderliga åtgärder har vidtagits. Inga väsentliga avvikelser har rapporterats.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Nacka kommun har fyra finansiella resultatindikatorer som ska säkerställa god ekonomisk hushållning. Enligt kommunallagen ska varje kommun ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet.

Kommunallagen kräver att kommuner anger mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. I Nacka kommun innebär god ekonomisk hushållning att:

- Graden av uppfyllnad av de övergripande målen är god.
- Kommunens resultatöverskott och soliditet ska ligga på en långsiktigt hållbar nivå.
- Kommunen ska sträva efter en hög självfinansieringsgrad av investeringar, både inom ramen för stadsutveckling och för övriga investeringar.

Finansiella resultatindikatorer

För att bättre bedöma kommunens ekonomiska ställning och säkerställa god ekonomisk hushållning i verksamheterna har Nacka kommun satt upp finansiella resultatindikatorer, som redovisas nedan. Tre av fyra indikationer uppfylls 2022.

Resultatöverskott på en långsiktigt hållbar nivå

Kommunens resultatöverskott ska ligga på en långsiktigt hållbar nivå. Resultatandelen är årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning. Vad som är en långsiktigt hållbar nivå beror på flera faktorer, som kommunens ekonomi i utgångsläget och framtida planer för tillväxt och investeringar. Det behövs en tillräckligt hög resultatnivå i budget för att klara svängningar i ekonomin till exempel förändringar i skatteintäkter och oväntade kostnadsökningar. Resultatet behövs också för att finansiera behovet av investeringar. Målnivån på resultatandelen är en avvägning, dagens behov ska tillgodoses utan att begränsa framtida generationers möjligheter till utveckling. Samtidigt ska investeringar som görs för framtiden inte belasta nuvarande Nackabor.

Målet för 2022 är ett resultat exklusive jämförelsestörande poster motsvarande minst 2,0 procent i den ordinarie verksamheten. Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 5,8 procent och är klart över målet på 2,0 procent.

Långsiktigt hållbar soliditet

Kommunens soliditet ska vara på en långsiktigt hållbar nivå. Soliditeten visar hur stor andel av kommunens tillgångar som finansieras av eget kapital. Indikatorns utveckling har en stark koppling till resultatandelen och självfinansieringsgraden av investeringar. Målet för 2022 är att soliditeten ska överstiga 50,0 procent.

Soliditeten i kommunen uppgår till 51,7 procent, jämfört med 50,2 procent året innan. Det är en förbättring med 1,5 procentenhet. Målet om en soliditet över 50,0 procent har därmed uppnåtts. Soliditeten, inklusive ansvarsförbindelser, uppgick till 40,1 procent. Motsvarande siffra för 2021 var 37,4 procent.

Hög självfinansieringsgrad av investeringar

Kommunen ska sträva efter en hög självfinansieringsgrad av investeringar, både inom ramen för stadsutveckling och övriga investeringar. Självfinansieringsgraden visar i vilken mån kommunen finansierar sina investeringar med egna medel, det vill säga med sitt resultat, avskrivningar och försäljningar. Målen för självfinansieringsgraden har delats in i två områden:

1. Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod

Självfinansiering innebär att inkomsterna ska vara minst lika stora som utgifterna. Uppföljning ska ske över hela stadsutvecklingsportföljen, inte i enskilda projekt. Det ekonomiska resultatet i den samlade projektportföljen för stadsutvecklingsekonomin ska vara i balans för perioden 2021–2025, det vill säga vara självfinansierade över femårsperioden. I resultatet räknas reavinsten med från exempelvis försäljning av mark.

En prognos baserad på samtliga pågående och planerade projekt visar i nuläget en stadsutvecklingsekonomi i obalans för perioden 2016–2030. Arbetet pågår med att få balans i stadsutveckling genom en robust genomförandeplanering.

2. Övriga investeringar ska vara självfinansierade till hälften

Övriga investeringar avser alla investeringar som kommunen genomför med undantag för stadsutvecklingsverksamheten. Här ingår till exempel välfärdsinvesteringar när kommunen själv investerar, exempelvis bygger en skola som inte ligger inom ett exploateringsområde. Självfinansieringsgraden visar hur stor del av investeringarna som kommunen finansierar med egna medel, det vill säga från ett positivt resultat, avskrivning eller försäljningar. 100 procent av övriga investeringar finansierades med egna medel. Kommunen når därmed målet om självfinansiering av övriga investeringar med god marginal.

Finansiella resultatindikatorer	Utfall 2022
Resultat exklusive jämförelsestörande poster (minst 2%)	5,8%
Soliditeten ska överstiga 50 procent	51,7%
Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod	ej uppnått
Övriga investeringar ska självfinansieras till minst 50 %	100%

Tabell 11. Utfallet för de finansiella resultatindikatorerna 2022

Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Utifrån uppfyllelsegraden av de övergripande målen och de finansiella resultatindikatorerna bedöms Nacka kommun och dess bolag sammantaget ha en god ekonomisk hushållning.

Uppföljningen av kommunens fyra övergripande mål visar att måluppfyllelsen är god eller mycket god inom samtliga övergripande mål. Inom kvalitet och effektivitet har Nacka både styrkor och möjliga utvecklingsområden.

För kommunen blev resultatet enligt balanskravet 477,3 miljoner kronor. Det motsvarar 7,5 procent av kommunens samlade skatteintäkter och statsbidrag.

Bidragande för det positiva resultatet 2022 har varit ökade statsbidrag, skatteintäkter, och att samtliga nämnder utom två håller budget eller går med överskott.

Bolagen uppvisar sammanlagt ett positivt resultat efter finansiella poster. Nacka vatten och avfall AB redovisar ett bättre resultat (före överuttag) jämfört med budget, vilket medför att skulden till VA-kollektivet inte har återställts i den omfattning som budgeterades och att en skuld har upparbetats till avfallskollektivet. Nacka Energi AB uppvisar ett positivt resultat, och har ett högre resultat än budgeterat.

Soliditeten i kommunen har ökat med 1,5 procentenheter sedan 2021 och uppgår till 51,7 procent för kommunen, koncernens soliditet uppgår till 48,6 procent. Sammantaget bedöms soliditetsnivån som mycket god.

För hela perioden (2016–2025) visar investeringar inom ramen för stadsutveckling ett underskott. Övriga investeringar finansieras med överskott från driftbudgeten.

En framåtblick visar att kommunen och dess bolag behöver uppnå resultatnivåer som är långsiktigt hållbara för att möjliggöra tillväxtambitionerna.

Det finns en viss osäkerhet i utvecklingen av skatteunderlaget framöver. Svensk och global konjunktur är på väg att försvagas, tillväxten i Sverige framöver blir svag och en fas med sjunkande BNP under 2023 är sannolik. Även antalet sysselsatta minskar och arbetslösheten stiger kommande år. Det leder till en ekonomisk avmattning som påverkar skatteunderlagstillväxten och därmed kommunens skatteintäkter. Dessutom förväntas Nackabornas åldersstruktur att förändras. Antalet yngre och äldre över 80 år ökar snabbare än antalet yrkesverksamma personer, vilket leder till ökade behov av välfärdstjänster och ett ökat behov av personal inom bland annat skola, vård- och äldreomsorg.

Ökade behov av välfärdstjänster leder också till stora investeringsbehov av bland annat välfärdsfastigheter, ökade avskrivningar och eventuella räntekostnader som kommer att påverka driftbudgeten framgent. För att klara av att fortsätta leverera välfärd och service med god kvalitet är det nödvändigt med fortsatta effektiviseringar och prioriteringar i verksamheterna.

Kommunens måluppfyllelse

Nacka kommun har höga mål för välfärd och service till Nackaborna. Det gäller även målen för livsmiljön i kommunen. Nackabor och kunder ska ha valfrihet, få den bästa kvaliteten och vara bland de nöjdaste kommuninvånarna i landet.

Nacka kommun har fyra övergripande mål som gäller all verksamhet: Maximalt värde för skattepengarna, Bästa utveckling för alla, Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka samt Stark och balanserad tillväxt. För varje mål har kommunfullmäktige beslutat om underliggande fokusområden och målsatta resultatindikatorer för varje nämnd. Utfallet för varje resultatindikator redovisas i bilaga 1 Resultatindikatorer 2022.

Nacka kommun uppvisar goda verksamhetsresultat och den samlade bedömningen är att graden av måluppfyllnad är god eller mycket god. Målet ”Maximalt värde för skattepengarna” uppnår en hög måluppfyllelse på 74,1 procent. Målet ”Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka” har lägst måluppfyllelse på 56,8 procent. De övergripande målen gäller även de kommunala bolagen.

Vad tycker Nackaborna?

Nackabornas bedömning av kommunens arbete mot de övergripande målen följs upp genom tilläggsfrågor i Statistiska centralbyråns (SCB) årliga medborgarundersökning. Målen bedöms utifrån en betygsskala på 1–10. Resultatet från 2022 visar ett högre medelbetyg än föregående år för sex av målen. Högst betyg får målet ”Bästa utveckling för alla” (6,6), lägst betyg får målet ”Maximalt värde för skattepengarna” (6,0).

Maximalt värde för skattepengarna



Sammantaget bedöms måluppfyllelsen för målet ”Maximalt värde för skattepengarna” vara mycket god. Bedömningen baseras på en måluppfyllelsegrad på 74,1 procent. Nackaborna ger medelbetyget 6,0 (skala på 1–10) på frågan ”I vilken grad tycker du att kommunen erbjuder maximalt värde för skattepengarna”, enligt medborgarundersökningen 2022.

Låg skattesats

Under 2022 sänkte Nacka skatten med 25 öre jämfört med 2021. Skattesatsen är 17,98 procent och hamnar under rikssnittet på 20,67 procent, vilket gör att Nacka hamnar på sjätte plats över kommuner i riket som har lägst skattesats.

Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd fortsätter att minska

Antalet hushåll som tagit emot ekonomiskt bistånd fortsätter att minska. Under 2022 har det minskat med 175 hushåll jämfört med 2021, vilket motsvarar en minskning med 20,6 procent. Minskningen beror delvis på att arbetsmarknaden stabiliserats efter pandemin. Sammanlagt har 673 hushåll tagit emot ekonomiskt bistånd under året.

Hög kundnöjdhet med biblioteken

Biblioteksverksamheten i Nacka håller fortsatt hög kvalitet. Enkätundersökningen om kundnöjdhet på

biblioteken svarar 95 procent av besökarna att de är mycket eller ganska nöjda med biblioteken.

Åtta av tio barn delaktiga i socialtjänstens uppföljning

77 procent av barn och unga 13–17 år, har kommit till tals vid uppföljningen av den insats de berörs av från socialtjänsten. De barn som inte har haft samtal i både beslut och genomförandefasen har fått komma till tals i samband med uppstart, utredning, målformulering eller uppföljning.

Nackas skolor i kvalitetstoppen

Nackas förskolor och skolor ska vara i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner. Förskolan har mycket goda resultat och når upp till målet ”bland de tre bästa kommunerna” när det gäller andel föräldrar som är nöjda med sin förskola. I enkätundersökningen hamnar Nacka på plats tre jämfört med fjärde plats föregående år.

Inom grundskolan uppger eleverna i hög utsträckning att de är nöjda med sin skola. Även här hamnar Nacka på plats tre jämfört med fjärde plats föregående år. Två andra kommuner, Täby och Danderyd, uppvisar högre nöjdhet.

När det gäller betygspoäng inom gymnasieskola hamnar Nacka på en tionde plats. Det innebär att målet om att vara bland de tio bästa kommunerna i landet uppnås. Nacka ligger också över genomsnittet i länet när det gäller andelen elever som kan rekommendera sin gymnasieskola.

Nio av tio elever i Nackas grundskolor når kunskapskraven i alla ämnen i årskurs 9, vilket innebär att målet om 90,0 procent uppnås. Här placerar sig Nacka på plats sju bland landets kommuner. Andelen elever som tar gymnasieexamen inom tre år har ökat jämfört med föregående år, från 87,0 procent till 88,0 procent. Även detta mål, som är på 85,0 procent nås.

Nackas hemtjänst mäts i nytt index

Under året lanserades för nationellt hemtjänstindex som ska göra det enkelt att jämföra hemtjänstens kvalitet i olika kommuner. Nacka fick ett indextal på 58,3, vilket innebär en placering på plats 18 av landets 290 kommuner och på plats två av de tre kommuner i

Stockholms län som hamnade på topp 30. Genomsnittligt index för riket är 51, där max är 100.

Välfärdsteknik för äldreomsorgen

Sedan några år tillbaka kan äldre som bor kvar hemma få mobila trygghetslarm, i december har 171 kunder denna typ av larm, jämfört 121 kunder föregående år. Syftet med just mobila trygghetslarm är att bibehålla eller öka, individens självständighet, aktivitet, trygghet och därmed livskvalitet. 31 personer har nattinsyn via trygghetskamera jämfört med 18 kunder föregående år.

Målet att granska samtliga årsredovisningar nås

Under 2022 har överförmyndarnämnden haft som mål att granska alla årsredovisningar senast den 30 september. Målet har uppnåtts genom fokuserat arbete där samtliga årsräkningar granskats i tid.

Överförmyndarnämnden ska verka för att minimera andelen beslut vars utfall ändras efter överklagande till domstolen. Under 2022 har sex av nämndens beslut överklagats och ingen av dessa har ändrats utan stått fast efter rättens prövning.

Maximalt värde för nätpriset

Nacka Energi AB är bland de effektivaste nätbolagen i Sverige. Bland jämförbara bolag är bolagets elnätspriser som genomsnittet eller under genomsnittet.

Bästa utveckling för alla



Måluppfyllelsen för Bästa utveckling för alla bedöms sammantaget som god. Bedömningen baseras på en måluppfyllelsegrad på 66,1 procent. I SCB:s medborgarundersökning 2022 ger Nackaborna medelbetyget 6,6 (skala på 1–10) på frågan ”I vilken grad tycker du att Nacka kommun erbjuder bästa utveckling för alla?”. I undersökningen ligger Nacka bland de tio procent bästa av medverkande kommuner när

det gäller nöjdheten med kommunen som en plats att bo och leva på. Nackaborna är mycket nöjda med förskolan, grundskolan och gymnasieskolan. Dessa områden tillsammans med hög nöjdhet med kommunens skötsel av gator och vägar gör att Nacka ligger med i den absoluta toppen.

Goda elevresultat

Det genomsnittliga meritvärdet för de elever som gick ut årskurs nio våren 2022 var 267 poäng vilket är oförändrat jämfört med året innan. Motsvarande värde för riket är 229 och maxvärdet är 340.

Kommunens mål är 270. Andelen elever som blev behöriga till gymnasieskolan uppgår till 95,0 procent. Resultaten är oförändrade.

Av gymnasieskolan avgångselever tar 96,0 procent gymnasieexamen. Målet är 95,0 procent och utfallet är 1 procentenhet sämre sedan 2021. Betygspoängen ligger på 15,3 jämfört med 15,5 2021.

Resultaten från kvalitetsenkäter i förskola ligger över målet om stimulerande verksamhet. Grund- och gymnasieskola visar att områdena ”stimulans” ligger under målvärdena. Även ”elevinflytande” i grund- och gymnasieskolan ligger under målvärdena. Endast var tredje gymnasieelev instämmer i att de har inflytande över arbetssätt i undervisningen. Yngre elever är generellt sett mer nöjda än äldre elever. Sex av tio elever i grundskolan instämmer med att skolan bidrar till stimulans och inflytande. Inom förskolan uppger nästan alla föräldrar att verksamheten är stimulerande.

Förbättrat resultat inom sfi

Sex av tio deltagare slutför kurs i svenska för invandrare (sfi) med godkänt betyg 2021. Målet är 50,0 procent. Preliminära siffror för 2022 tyder på en nedgång till 44,0 procent. Under året har en högre andel deltagare registrerats för avbrott, 56,0 procent jämfört med förra årets 40,0 procent. Totalt har 1 091 elever läst på sfi under 2022.

Färre barn deltar i fritidsutbudet

Andelen barn i åldern 7–20 år som deltar i de föreningar som får kommunalt aktivitetsbidrag (kommunalt LOK-stöd) har minskat från 76,0 procent 2021, till 71,0 procent 2022. Andelen flickor är oförändrad och ligger kvar på 45,0 procent.

Färre barn och unga deltog i kulturskolan

Totalt har 4 950 elever deltagit inom kulturskoleverksamheten. Det är en minskning med 0,7 procent jämfört med 2021. Målet är att 27 procent av befolkningen i åldersgruppen 7–19 år ska delta i någon av kulturskolornas verksamheter. Resultat på 24,8 procent gör att målet inte har uppnåtts.

Handläggningstiden ökar för planbesked men minskar för bygglov

Mediantiden för handläggning av planbesked har ökat från 17 till 18 veckor, vilket är strax över det lagstadgade kravet på 16 veckor. De ärenden som har kommit in är ofta av mer komplex karaktär, vilket förlänger handläggningstiden. Mediantiden för bygglovsärenden har förbättrats från 7 till 6 veckor. Målet är 5 veckor. Mängden bygglovsärenden har minskat med cirka 10,0 procent jämfört med 2021.

Rekordhög kundnöjdhet för service inom myndighetsutövning

Nacka deltar i servicemätningen Insikt, som mäter upplevd service inom myndighetsutövning. Det är Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) som står bakom mätningen. Nöjd-kund-index för miljö- och hälsoskydd har förbättrats jämfört med 2021 och livsmedelstillsyn är oförändrat. Området bygglov backar något och hamnar på 74 jämfört med 76 för 2021. Ett område där Nacka kommun uppnådde högt NKI-värde i landet är myndighetsutövningen av serveringstillstånd, där kommunens totala indexvärde uppgick till 97 på en 100 gradig skala. Sammantaget för all myndighetsutövning i kommunen, uppnåddes NKI-värdet till 79. Nacka placerade sig på plats 24 av 189 deltagande kommuner 2021, vilket är det högsta sedan mätningen började genomföras. Jämförelsen för 2022 är inte släppt.

Nackaborna nöjda med underhållet av den offentliga miljön

Nackaborna är nöjda med hur skötseln av den offentliga miljön fungerar i kommunen. Medborgarundersökningen 2022 visar att Nacka tillhör bland de 12,0 procent bästa kommunerna när det gäller nöjdheten med underhåll och skötsel av gator och vägar. Nackaborna ser gärna en förbättring snöröjning av gång- och cykelvägar samt gator och vägar, även om resultatet för Nacka är bättre än rikets.

Åtta av tio får den hjälp de behöver i sin gruppbostad

Andelen vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de har fått den hjälp de vill ha i sin gruppbostad uppgår till 78 procent, målet är 85 procent. För kunder som bor i servicebostad är resultatet 100 procent, där är målet 85 procent.

SkolFam stärker skolresultatet för barn i familjehem

Sammanlagt 23 placerade barn har ingått i insatsen Skolfam under läsåret 2021/2022. 70 procent av de placerade barnen inom Skolfam har uppnått kunskapsmålen i skolan för läsåret. För samtliga barn finns en tydlig plan för hur de med rätt hjälp och stödmaterial ska uppnå kunskapsmålen och slutligen gå ut årskurs 9 med godkända betyg, vilket är målet med insatsen.

Fortsatt god personalkontinuitet inom hemtjänsten

Kunder inom hemtjänsten träffar i genomsnitt 10,5 unika medarbetare i sitt hem under en 14-dagarsperiod. Det är oförändrat jämfört med 2021. Målet är 9,5 unika medarbetare. Syftet med mätningen är att begränsa antalet personer som kommer in i kundens hem för att utföra insatsen, då det medför risk för att kvaliteten blir lidande.

Nöjdheten hög med gode män

Åtta av tio huvudmän är nöjda med sin gode man. Målet är 80,0 procent. Den höga nöjdheten kan förklaras av att fler huvudmän har en erfaren god man, det vill säga någon som varit god man i mer än två år.

Smarta elmätare

Nacka Energi AB avslutade under året utrollningen av nästa generations smarta elmätare till samtliga kunder. Det möjliggör för kunden att följa sin momentana förbrukning genom att koppla på tredjepartsprodukter i mätarens gränssnitt.

Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka



Den sammantagna bedömningen är att målet ”Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka” har en god måluppfyllelsegrad på 58,3 procent. Nio av tio Nackabor tycker att kommunen är en bra plats att bo och leva på enligt SCB:s medborgarundersökning 2022. Nacka ligger bland de tio procent bästa bland deltagande kommuner. Åtta av tio Nackabor kan starkt rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen, även här ligger Nacka i topp. På frågan ”Hur nöjd är du med att kommunen utvecklar attraktiva livsmiljöer i hela Nacka?” ger Nackaborna medelbetyget 6,5 (skala på 1–10).

Elever och föräldrar är trygga med skolan

Nackas förskolor och skolor ska hålla hög kvalitet. 98,0 procent av förskolorna uppnår minst 80,0 procent nöjdhet bland föräldrarna jämfört med 95,0 procent föregående år. För grundskolan är siffran lägre, 86,0 procent. Resultatet för grundskolan har ökat med 10,0 procentenheter jämfört med 2021. 38,0 procent av gymnasieeleverna kan rekommendera sin skola. Det är oförändrat jämfört med föregående år.

Föräldrar och elever uppger att de i hög grad är trygga med förskola och skola. Förskolan ligger på 97,0 procent. Även för grundskolan och gymnasieskolan är resultatet högt, 89,0 respektive 91,0 procent.

Andelen förskolor som har minst 20,0 procent förskollärare uppgår till 80,0 procent jämfört med 88,0 procent året innan, målet på 95,0 procent uppnås därmed inte.

Arbetslösheten bland utrikesfödda sjunker

Arbetslösheten bland utrikesfödda var 4,5 procent i Nacka under december. Det är 5,0 procent lägre än vid samma tidpunkt 2021. Skillnaden i arbetslöshet mellan utrikesfödda och hela befolkningen är

- 0,9 procent i Nacka. Det är en betydligt mindre skillnad än motsvarande period 2021 (-5,1 procent).

Nya sporthallar har öppnats

Under året har de nybyggda Boo gårds sporthall och Sigfridsborgs sporthall öppnat. Ytterligare tillskott till kommunens kapacitet är inhyrningen av sporthallen på Kvarnholmen och gymnastiksalen i Sickla.

Mark- och miljöödomstolen har gett tillstånd till Näckenbadet och byggstart planeras under våren 2023.

Färre besökare på bibliotek, kulturhus och museer

Under 2022 registrerades 5,6 besök per invånare på Nackas bibliotek. Det är en minskning jämfört med tidigare år. Kulturhuset Dieselverkstaden registrerade 6,3 besök per invånare, även här en minskning jämfört med föregående år. Hembygdsmuseet och Museet Hamn har ökat sina besökssiffror, från 4 721 besökare år 2021 till 9 397 under 2022.

Nära till natur

Nackaborna har god tillgång till parker, grönområden och natur för fysisk aktivitet och rekreation. Andelen bostäder med högst 300 meter till park eller naturområde, uppgår i årets föreslagna detaljplaner till 100,0 procent. Målet ligger på 90,0 procent.

Nacka har god badvattenkvalité

Kommunen har som mål att nå god vattenstatus för Nackas grund- och kustvatten samt att insjöarnas status inte ska försämrats. Resultatet för andelen godkända badvattenprover blev 94 procent. Målet är 100 procent. Anledningen till att vissa prover fick anmärkning eller att badvattnet bedömdes som "otjänligt" kan handla om avföring från djur eller människa vid provtillfället. Alla prover som får anmärkning eller underkänt följs upp med nya prover, tills dess att två på varandra följande provsvar blir godkända. Om flera nya prover visar på en bristande kvalitet, ska källan till problemet undersökas. Detta har inte varit nödvändigt i år.

Kommunen tillhandahåller bostäder med särskild service för vuxna

Av 208 kunder som omfattas av socialtjänstens insats "bostad med särskild service" enligt lagen om stöd

och service till vissa funktionshindrade (LSS) bor 38 kunder utanför kommunen. Det innebär att 82,0 procent av kunderna bor inom Nacka kommuns gränser. Målet är 90,0 procent då det finns ett antal personer med mycket speciella behov som inte kan tillgodoses i Nacka.

Användandet av e-tjänsterna för gode män ökar

Målet att gode män ska lämna in hälften av alla årsredovisningar digitalt nås inte, trots en ökning från 49,0 procent 2021 till 51,0 procent 2022. För att stimulera ökat användande av e-tjänsterna har en ny modern e-tjänst införts som har anpassats för att alla typer av ställföreträdare ska kunna använda den. Vidare genomförs informations- och utbildningsinsatser kring e-tjänsterna regelbundet.

Gode män och förvaltare uppmuntras att minska användningen av bil i sina uppdrag. 47 procent anger att de inte använder bilen i sina uppdrag. Målet är 80 procent.

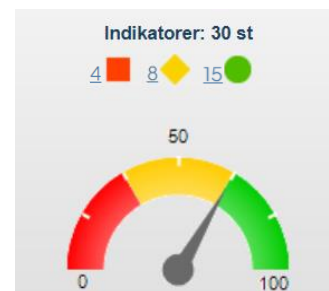
Laddinfrastruktur för elbilar

Ett antal projekt för anslutning av snabbladdare har genomförts, som bland annat främjar elbilstillväxten i kommunen och bidrar till ett fossilfritt samhälle.

Bra dricksvatten

Andelen vattenprov "tjänligt med anmärkning" har minskat vilket bidrar till ökat förtroende från allmänheten. Av 110 analyserade dricksvattenprov har 104 bedömts som tjänliga utan anmärkning, detta motsvarar 95,0 procent jämfört med 91,0 procent 2021. I de fall anmärkning har uppmätts har inga åtgärder bedömts som nödvändiga.

Stark och balanserad tillväxt



Måluppfyllelsen för målet "Stark och balanserad tillväxt" bedöms sammantaget som god med en mål-

uppfyllelsegrad på 70,3 procent. En viktig faktor i kommunens tillväxt är antalet färdigställda bostäder. Under 2022 började runt 1 100 bostäder att byggas och 1 100 färdigställdes. Utbyggnad pågår bland annat på Telegrafberget i Boo, Kvarnholmen och Nobelberget samt på Nya Gatan i centrala Nacka och Nacka strand. Ett antal småhus färdigställdes också på olika platser i kommunen, främst i Älta och Boo. Under året har kommunfullmäktige antagit flera detaljplaner som möjliggör att 1 100 nya bostäder byggs i Boo och på västra Sicklaön.

Av medborgarundersökningens Nackaspecifika tillägsfrågor är Nackaborna minst nöjda med stadsutvecklingen i Nacka. På frågan ”Hur nöjd är du med att Nacka ska bygga stad mellan Stockholm och Nacka Forum?” angav Nackaborna medelbetyget 5,9 (skala på 1-10) vilket är en liten förbättring jämfört med 2021.

Starkt ekonomiskt resultat

Årets balanskravsresultat på 477,3 miljoner kronor utgjorde 7,5 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag. Det är klart över uppsatt mål om att kommunen ska sträva efter resultatöverskott på minst två procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag. Standard & Poors, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning ger Nacka kommun det högsta ratingbetyget AAA. Under året utsågs Nacka till Sveriges mest stabila kommun av teknik och analysföretaget WSP för andra året i rad.

Samtliga nämnder utom två håller budget eller redovisar överskott. Nacka Energi AB redovisar ett bättre resultat efter finansiella poster. Bolaget har bland annat haft betydligt större intäkter i anslutningsavgifter och flytt av kabel förläggning i samband med exploatering av Sicklaön. Nacka vatten och avfall AB redovisar ett något bättre resultat efter finansiella poster (exklusive över/underuttag till taxekollektiven) jämfört med budget. Nettoöveruttaget till taxekollektivet ökar med 3,1 miljoner kronor.

Soliditeten i kommunen och uppgår till 51,7 procent och har stärkts med 159 procentenheter sedan 2021. Soliditetsnivån visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga och bedöms som mycket god.

Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen uppnås inte. För övriga investeringar är självfinansieringsgraden långt över målnivån.

Attraktiv skolkommun

Nacka är en attraktiv skolkommun, något som återspeglas i nöjdheten bland huvudmän för fristående förskolor och skolor. 100 procent av huvudmännen är nöjda med att driva utbildningsverksamhet i Nacka. Det är en förbättring jämfört med 2021 med 2 procent. Målet är 95 procent. Målet att Nacka ses som en attraktiv kommun att verka inom som förskole- eller skolhuvudman uppnås med mycket god marginal, jämfört med andra kommuner.

Fortsatt goda resultat inom vuxenutbildningen

Trots pandemin har resultatet inom Nackas kommunala vuxenutbildning inte påverkats negativt. Preliminärt har 67 procent av elever på både grundläggande och gymnasial nivå har betyget godkänt efter avslutad kurs. Målet är uppsatt med minst 75,0 procent godkända betyg. Därmed uppfylls inte målet, vilket kan bero på distansundervisningen. Andelen elever som har avbrutit studierna ökar till 20,0 procent från 16,0 procent föregående år.

Barn och unga nöjda med Nackas fritidsgårdar

Under hösten fick ett stort antal barn och ungdomar i Nackas fritidsgårdar besvara en enkät med frågor om bland annat aktiviteter, personalens bemötande och kompetens, tjejers och killars lika möjligheter, delaktighet och trygghet. Enkäten visade att 92,0 procent av besökarna var nöjda med fritidsgården.

Nya detaljplaner för bostäder

Detaljplaner ska tas fram i en takt som stödjer kommunens mål på 20 000 nya bostäder och 15 000 nya arbetsplatser fram till år 2030. På västra Sicklaön har detaljplaner med bostäder 940 tillstyrkts. Antalet bostäder i tillstyrkta detaljplaner i övriga kommunen uppgår till 425. Det rör sig till stor del om detaljplaner för Ryssbergen och Järla station.

Infartsparkeringar för bil och cykel

Behovet av infartsparkeringar är stort, inte minst när Nacka växer. Totalt erbjuder kommunen 1 626 infartsparkeringsplatser för bil. Under året har det

tagits bort 99 platser. Därmed nås inte målet med att bibehålla eller öka antalet infartsparkeringar. För cykel finns 856 kollektivnära infartsparkeringar. 20 nya infartsparkeringar har anlagts vid Ångbåtsvägen i Saltsjö-Boo.

Fler Nackabor väljer att cykla

Antalet cyklister som passerar kommunens fasta mätpunkter har ökat i jämförelse med 2021 vid samtliga passager. Nya arbetssätt möjliggör att många hel- eller delvis arbetar hemifrån. Därför är det positivt att se att många väljer att cykla. Ett delmål som kommunen satt är att antalet cykelpassager ökar med 10,0 procent på Sicklavägen varje år, under 2022 syns en ökning med 7,0 procent.

Fler familjer söker stöd

Under 2022 har 1 077 familjer fått föräldrastöd individuellt och 195 föräldrar i grupp, jämfört med 190 2021. Under året har 360 föräldrar som tagit del av familjestöd besvarat en enkät om hur de upplever insatsen. 95,0 procent anser att de fått stöd och vägledning i sin föräldraroll.

Fler certifierade gode män

För att säkra att de som vill vara god man har de rätta förutsättningarna för att utföra uppdraget ställs krav på att gode män deltar i ett obligatoriskt digitalt kunskapstest. Under 2021 återupptogs certifieringen av gode män, totalt är 52,0 procent certifierade jämfört med 15,0 procent 2021. Målet är satt till 60,0 procent och uppnås inte.

Andelen huvudmän som fått sin gode man inom två månader var 94,0 procent jämfört med 71,0 procent 2021. Målet är 85 procent. De som inte fått förslag inom två månader har haft en komplexitet i ärendet som gjort det svårt att rekrytera.

Investeringar i framtida kapacitetsbehov

Nacka Energi AB har inom kapacitetsprojektet bytt ut kablar i Duvnäs, Kvarnholmen och Nacka Strand. Inför bygget av tunnel har större kabelprojekt genomförts mellan Järla och nya gatan för att säkra framtida kapacitet.

Hållbar VA-försörjning

En förnyelseplan för den framtida VA-försörjningen togs redan fram under 2020. Planen bygger på data

som driftstörningar, tekniska förutsättningar och förväntad livslängd samt förutsättningarna för en hållbar VA-försörjning i hela Nacka. Bolaget genomför ett förebyggande underhåll av ledningsnätet där förnyelsetakten mäts. Enligt Svenskt Vattens förnyelseberäkningsmodell ligger Nacka vatten och avfall i dagsläget på en god förnyelsetaktnivå, 0,7 procent i rullande treårsvärde.

Kvalitet och effektivitet 10/25

I Nacka kommun arbetar varje verksamhet med kvalitets- och utvecklingsfrågor. Kvalitetsarbetet är anpassat till den specifika verksamheten, samtidigt behövs en gemensam syn på vad kvalitet är och i viss mån på hur kommunen ska arbeta för en god kvalitet i verksamheterna. Resultat ska mätas och jämföras med andra kommuner. Nacka kommun ska vara bland de 10,0 procent bästa i kommunala jämförelser.

Kommunens verksamheter ska arbeta med kostnadseffektiva lösningar och Nacka kommun ska vara bland de 25,0 procent mest kostnadseffektiva kommunerna i landet per område. Det innebär att goda exempel och idéer ska tas tillvara och spridas.

Varje verksamhet identifierar och följer upp de mått och indikatorer som är mest relevanta för att nå önskad kvalitet och effektivitet. Underlag hämtas bland annat från statistikdatabasen Kolada som samlar nyckeltal om resurser, volymer och kvalitet i kommuners och regioners verksamheter. Utöver Kolada är SCB:s medborgarundersökning ett viktigt underlag i kommunens kvalitetsjämförelse. Förutom en jämförelse med rikets snitt har Nacka kommun valt att jämföra sig med Danderyd, Sollentuna, Solna, Täby och Tyresö, som alla ingår i kommungruppen ”pendlingskommun nära storstad”.

Nedan följer några exempel på kommunens starka sidor samt utvecklingsområden baserat på verksamheternas resultat.

Kommunens starka sidor

Socialstyrelsens kundundersökning från 2022 ”Vad tycker de äldre om äldreomsorgen” visade att äldre Nackabor var nöjda med hemtjänst och äldreboende. Någon motsvarande undersökning gjordes inte 2021. Inom hemtjänst och äldreboende har Nacka bland de lägsta kostnaderna per brukare, trots beslutade check-

höjningar och en satsning på kontinuitetsbonus. Ekonomidata är från 2021.

När det gäller elevresultat ligger Nacka mycket bra till för flertalet mått. Elevers och föräldrars nöjdhet ligger också högt. Nacka ligger på den absoluta toppen när det gäller hur stor andel barn och unga som deltar i kulturskolan.

Inom ekonomiskt bistånd fortsätter Nacka kommun att vara bland de 25,0 procent mest kostnadseffektiva kommunerna i landet. Nacka har också korta utredningstider för vuxna personer med missbruksproblematik och kostnaderna för missbruksvården är mycket lägre än rikssnittet.

Även Nackas kostnad för stöd och service till personer med funktionsnedsättning enligt LSS är lägre än liknande jämförelsekommuner och mycket lägre än rikets snitt.

I förhållande till kommunerna i länet har Nacka näst lägst kostnad per invånare för fritidsverksamhet. I jämförelse med hela riket ligger Nacka bland de 19,0 procent som har lägst kostnad per invånare. Nacka har en idrottsaktiv ung befolkning och jämförelse med alla kommuner i riket låg Nacka på 7:e plats och tillhör därmed de 2,0 procent med högst antal idrottsaktiva unga. Inom kulturområdet har Nacka hög besöksfrekvens på biblioteken i relation till jämförelsekommunerna. Nackaborna är också aktiva låntagare, vilket gör att Nacka ligger bland de 10,0 procent bästa kommunerna i landet med flest antal aktiva låntagare per 1 000 invånare. Även inom dessa område är data från 2021.

Nackabornas nöjdhet med kommunens skötsel av naturområden, badplatser, åtgärder mot skadegörelse och möjlighet att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken för att ta sig till fritidsaktiviteter är mycket hög. Där placerar sig Nacka bland de 10,0 procent bästa kommunerna i landet. Nacka ligger också på topp när det gäller Nöjd-kund-index (NKI) inom bygglov, miljö- och hälsoskydd samt livsmedelstillsyn.

Utvecklingsområden

Det finns förbättringsområden. Medborgarundersökningen visar att 73,2 procent av Nackaborna anser att möjligheten att nyttja kommunens idrotts-

och motionsanläggningar är ganska eller mycket bra. Det är lågt i relation till riket och jämförelsekommunerna men förbättras från 70,0 procent 2021. Nackaborna anser också att utbudet av pendlarparkeringar kan bli bättre. Även här ligger Nacka under rikssnittet.

Kommunens ekonomiska ersättning när det gäller förskolor och grundskolor ligger fortfarande högre än i jämförelsekommunerna. I förhållande till länet ligger Nackas ersättning bland de högsta när det gäller grundskola årskurs 1 och 7 samt förskola 3–5 år. Däremot ligger Nacka bland de lägsta när det gäller ersättning till pedagogisk omsorg och i mitten för grundskola årskurs 6.

När det gäller kostnaden för barn- och ungdomsvård ligger Nacka bland de högsta av jämförelsekommunerna och strax över genomsnittet jämfört med kommunerna i länet. Utredningstiden inom barn- och ungdom är för Nacka 103 dagar jämfört med 84 2021. Enligt lag ska en utrednings slutföras inom 120 dagar. Medianen för att vara bland de 10,0 procent bästa av kommunerna är 80 dagar. Nacka når inte heller upp till att vara bland de 10,0 procent bästa kommunerna i landet avseende handläggningstid som rör ekonomiskt bistånd.

Nettokostnaden per kommuninvånare för arbetsmarknadsåtgärder ligger under rikets snitt men är högre än i jämförelsekommunerna. Inom arbetsmarknadsområdet är Nacka inte bland de 25,0 procent mest kostnadseffektiva kommunerna. Nettokostnaden för Vuxenutbildningen på grundläggande nivå ligger högre än i de flesta jämförelsekommuner men under snittet i riket. Där är Nacka inte bland de 25,0 procent mest kostnadseffektiva kommunerna. På gymnasial nivå ligger nettokostnaden per kommuninvånare under rikets snitt och näst bäst inom jämförelsekommunerna. Där är Nacka bland de 25,0 procent mest kostnadseffektiva kommunerna.

Inte heller är Nacka bland de 10,0 procent bästa kommunerna i landet när det gäller andel kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som slutfört kurs vid årets slut. Nacka ligger på 77,1 procent och över rikssnittet som är 71,9 procent. Nacka har också högre resultat när det gäller andel deltagare som får godkänt i svenska för invandrare (sfi).

Nettokostnaden för sfi per kommuninvånare ligger under rikets snitt och på tredje plats jämfört med jämförelsekommunerna. Nacka förbättrar sig och hamnar nu bland de 25 mest kostnadseffektiva kommunerna i landet.

Nacka kommun har i relation till jämförelsekommunerna och riket en hög nettokostnad per invånare för sin kulturverksamhet. Förklaringen till

den höga kostnaden är de centralt placerade biblioteken och kulturhusen samt kundval kulturskola.

Nacka kommuns hållbarhetsarbete och miljömål

Nacka kommun bidrar till en hållbar utveckling och ställer sig bakom FN:s globala hållbarhetsmål i Agenda 2030.



Bild 12. Globala målen för hållbar utveckling. 1 ingen fattigdom

Från globalt till lokalt

Nacka kommun står bakom FN:s globala hållbarhetsmål i Agenda 2030. Agenda 2030 är FN:s femtonåriga handlingsplan för en global hållbar utveckling. Den innehåller 17 mål och 169 delmål och antogs av FN:s generalförsamling 2015. Nacka ska arbeta för att bidra till samtliga 17 mål i Agenda 2030 inom ramen för kommunens rådighet. Tillsammans ska målen leda till en hållbar värld, såväl ekologiskt som socialt och ekonomiskt.

Kommunfullmäktige tog den 15 juni 2020 (KFKS 2020/53) beslut om att implementera Agenda 2030 i Nacka kommun. Beslutet bygger på att hållbarhet ska ses som en helhet och ingå som en naturlig del i alla nämnder och enheters ordinarie verksamhet. Det innebär också att varje verksamhet i kommunen själv identifierar vilka prioriterade mål och områden som

just de kan bidra till och påverka mest. En stor del av kommunens uppdrag och dagliga verksamhet ligger naturligt inom ramen för Agenda 2030, men även en rad olika projekt och initiativ pågår som direkt bidrar till måluppfyllelse. Trots att ett omfattande arbete bedrivs idag, krävs en stor långsiktig omställning i det kommunala arbetet för att bidra till att nå de globala målen. Nacka har också en rad pågående kommunövergripande initiativ som följs upp under Nackas kommuns miljömål, se efterföljande avsnitt.

Övergripande arbete under året

Nacka kommun strävar efter att förenkla och tydliggöra redovisning samt uppföljning av nämndernas och verksamheternas hållbarhetsarbete. Därför har kommunen under året implementerat en Agenda 2030-modul i resultatstyrningssystemet Stratsys. Modulen gör det möjligt att på ett

strukturerat sätt följa och styra arbetet inom Agenda 2030. Som ett led i att ytterligare integrera Agenda 2030 i nämndernas verksamhet har under 2022 även ett avsnitt ingått i kommunens bokslut med fokus på nämndens hållbarhetsarbete utifrån de globala målen i Agenda 2030. Hur verksamheterna och nämnderna har rapporterat sitt arbete med hållbarhet under 2022 finns att läsa i bilaga 2. Under året har även ett arbete påbörjats med att ta fram en ny sida på Nacka.se med syfte att uppmärksamma kommunens arbete med målen, men också informera för hur Nacksamhället själva kan bidra till målen. Hemsidan planeras att presenteras under våren 2023.

Nämndernas hållbarhetsarbete utifrån Agenda 2030

Sammantaget kan konstateras att nämnderna och verksamheterna har tagit många initiativ inom ramen för Agenda 2030. De flesta globala målen har genomförda eller planerade aktiviteter. Nedan följer en sammanställning hur de övergripande målen kopplar an till de globala målen. Många av de genomförda eller planerade aktiviteterna är kopplade till globala mål som kategoriseras under två av kommunens övergripande mål: Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka och Bästa utveckling för alla. Respektive nämnds och verksamhetens rapporterade arbete finns redovisat i bilaga 2.

Maximalt värde för skattepengarna



Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka



Bästa utveckling för alla



Stark och balanserad tillväxt

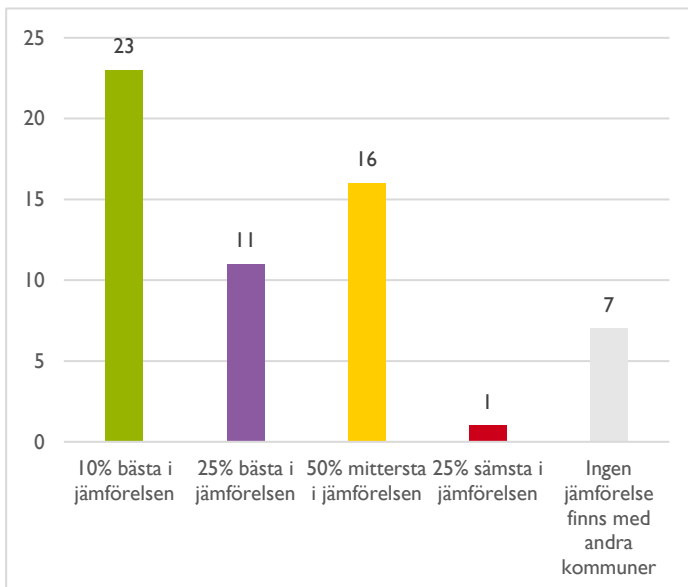


Nyckeltal för Agenda 2030

Ett viktigt verktyg i Nackas hållbarhetsarbete är de nyckeltal för Agenda 2030 som publiceras i kommun databasen Kolada som Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) ansvarar för.

Nacka är fortsatt en kommun som står sig väl i jämförelser med andra kommuner. Nackas senaste resultat innebär att ambitionen om att vara bland de 10 procent bästa kommunerna uppnås i år för 23 av totalt 58 nyckeltal för Agenda 2030 i Kolada. Nackas styrkor utifrån nyckeltalen jämfört med andra kommuner består främst i folkhälsa, utbildning, infrastruktur och energiområdet.

För redovisning av utfall för respektive nyckeltal i Kolada, se bilaga 3, Nackas nyckeltal för Agenda 2030 i Kolada.



Tabell 13. Nacka kommun i jämförelse med andra kommuner utifrån Agenda 2030 - Koladanyckeltalen

Nackas klimat och miljöarbete

Miljömålen är den miljömässiga dimensionen av Agenda 2030. Kommunens miljöprogram 2016–2030 består av sex miljömål och 50 indikatorer. Varje år följs målarbetet upp av kommunstyrelsen och redovisas i kommunens årsredovisning. För att arbetet ska kunna anpassas utefter de förutsättningar som finns i kommunen utvärderas miljömålen årligen och revideras vid behov. Samarbete mellan kommunens egna verksamheter, företag och invånare i Nacka är grunden till ett bra miljömålsarbete.

För att minska utsläppen från kommunens transporter har kommunen medverkat i projektet Fossilfritt 2030. Projektet syftar till att ge stöd mot mer hållbara transporter där fossila drivmedel ska fasas ut. En första uppföljning av aktiviteter utifrån åtgärdsplanen påbörjades under slutet på 2022 och planeras sammanställas under våren 2023.

I och med deltagandet i projektet med Viable cities klimatneutrala städer till 2030 2.0 har Nacka signerat ett klimatkontrakt där Nacka sammanfattar sina åtaganden för att öka takten i arbetet med klimatomställningen.

Årets miljöpris 2022 delades ut till två pristagare, Frida Berry Eklund och företaget Edyoutell för sitt arbete med att inkludera barn och unga i samtalen om klimat- och hållbarhet.

Nedan redovisas läget för Nackas sex miljömål. Uppdaterade resultat för alla indikatorer kan alltid följas på webben på: www.nacka.se/miljobarometern. Utfall för respektive indikator redovisas i bilaga 4 Miljömålen 2022.



Begränsad klimatpåverkan

Växthusgasutsläpp per person inom kommunens geografiska område har minskat något mellan åren 2019 och 2020. De största utsläppsposterna är transporter som sker inom kommunen vilket även framgår i kommunens koldioxidbudget men även utsläpp kopplade till energianvändning i bebyggelse står för en betydande del av utsläppen. Indikatorerna om klimatpåverkande utsläpp baseras på tillgängliga data från nationella emissionsdatabasen och sker med två års fördröjning. Vidare ser vi att utsläppen från kommunens tjänsteresor med flyg ökat jämfört med året 2021. Den 15 december välkomnades de första besökarna in i Nacka vatten och avfalls nya cirkulära hubb i forumgallerian. Rummet är tänkt att bli en samlingsplats för cirkulär ekonomi dit företag och andra aktörer får möjlighet att visa och testa hållbara och cirkulära lösningar, produkter och tjänster.



Frisk luft

Halten av partiklar och andra luftföroreningar ligger på fortsatt låga nivåer i de senaste beräkningarna från SLB-analys som genomförts för skolor och förskolor i Nacka. Projektet vintercyklist och bilfria veckan har genomförts och avslutas med ett lyckat resultat även i år. Nacka har deltagit i årets Kommunvelometer och hamnade på nionde plats, bäst i regionen. Förberedelser har även inletts för att se över möjligheter till ett hyrcykelsystem i Nacka likt Stockholm stads. Under 2022 har totalt fler cykelpassager uppmätts vid kommunens mätpunkter för cykelpassager jämfört med år 2021. Det har skett en ökning av 7 procent från år 2021 på Sicklavägen. En minskning av antalet cykelresor vid Skurubron har dock skett vilket kan bero på Skurubrons ombyggnad. Totalt har 1 775 268 passerat cykelräknarna år 2022.



Giftfri miljö

Under året har tillsyn genomförts på ett stort antal konstgräsplaner. Syftet är att minska risken för spridning av mikroplaster från planerna. Den årliga enkäten-”checklista för giftfri förskola” skickades ut under hösten. Enkäten visade att förskolorna i snitt klarat av 93 procent av checklistan. Utifrån de svar som inkommit är det 61 procent av skolorna som angett att de använt sig av checklistan. Farligt avfall som slängs i vanliga soppåsen har minskat utifrån de plockanalyser som genomförs under 2022. Andel ekologisk mat i kommunens verksamheter har minskat under 2022. En möjlig anledning är ökade livsmedelspriser.



Rent vatten

Sjöklippning har genomförts i ett tiotal av Nackas sjöar för att hålla vattenytan öppen. Detta genomförs då kraftig vegetation tär på sjöarnas syreinhåll. Under 2022 uppmättes 62 procent av Nackas sjöar ha god status vad gäller övergödning, vilket är något mindre jämfört med tidigare år. Klassningen av sjöarnas näringstillstånd utgår från medelvärde av totalhalten fosfor tre år i rad. Resultaten av åtgärder

för att minska övergödningen syns oftast några år efter att åtgärden är genomförd.

Under 2022 har växtbäddar för rening av dagvatten anlagts längs Vikdalsvägen och Värmdövägen vid Nacka Forum och längs Sicklaindustrigata. Växtbäddarna renar dagvattnet och mindre mängder med föroreningar släpps ut i Järlasjön och Sicklasjön. Under 2022 var 94 procent av Nackas badvattenprover utan anmärkning. Antalet enskilda avlopp i kommunen har minskat under 2022, till 1 746 st. Under året skickades en enkät ut till båtklubbar för att få svar på hur många båtägare som inte använder giftiga båtbottnfärger. Årets resultat är ganska likt föregående års som då låg på 56,5 procent. Under 2022 angav 57,5 procent av de svarande att de inte använt giftiga båtbottnfärger.



God bebyggd miljö

I maj 2022 fattade kommunfullmäktige beslut om program för klimatanpassning. Nacka kommuns ambition är att anpassning till framtida klimat sker i all planering och genomförande. Arbetet med att möjliggöra snabb etablering av publika laddstolpar på både allmän platsmark och kommunalägd kvartersmark har också fortgått. En laddkarta, rutiner för interna arbetssätt och flera samverkansmöten med elbolag har genomförts. Det finns nu en tydlig plan för 72 laddplatser i Nacka som kommer byggas ut under den närmsta tiden. Under 2022 har antalet publika laddpunkter för elbilar ökat, från 140 till 152. En ökning har även skett för kommunalt installerade solcellsanläggningar.

Under året har det även pågått ett arbete med att tillämpa grönytefaktor i kommunens markanvisningsavtal samt exploateringsavtal. Fler av kommunens markanvisning- och exploateringsavtal har tillämpat grönytefaktor jämfört med tidigare år.



Ett rikt växt och djurliv

Under året har två projekt fått medel från Miljö- och klimatfonden och projekten syftar till att ta fram ett nytt gröstrukturprogram samt ett projekt för

våtmarker där det totalt planeras för åtgärder på ett tiotal våtmarker.

Under året har bekämpning skett av invasiva växter. På den kommunala marken fanns det under året 35 bestånd av jättelokor och 3 bestånd av jättebalsamin.

Mensätra våtmark iordningställdes och öppnades juni 2022. Ytan som tidigare varit utdikad har nu anlagts till en rekreativ och pedagogisk våtmark med syfte att rena vatten från näringsämnen, verka flödesdämpande och bidra till att stärka områdets biologiska mångfald. Långsjöns groddamm blev också klar våren 2022. Ytan är främst anlagd för att gynna kräldjur, som grodor och vattensalamandrar. Nacka har även med bidrag från Länsstyrelsen i Stockholms län friställt grova ekar i Natura 2000 område i Velamsund för att bevara och gynna de arter som är knutna till ekarna. Under början av 2022 togs beslut om att bilda Ryssbergens naturreservat. Bildandet av ett nytt naturreservat i Skarpnäs har vunnit laga kraft. Syftet är att bevara och utveckla områdets värden för natur, kultur och friluftsliv. Skarpnäs är ett område med värdefulla skogsmarker utmed Nackas norra kust. Andelen skyddat land och sötvatten har under 2022 ökat från 21,9 procent 2021 till 24,3 procent. Under året har även ett arbete påbörjats för bildandet av kulturnaturreservat vid Baggenstaket.

Ekonomiskt resultat

Nacka kommun redovisade ett resultat på 511,1 miljoner kronor för 2022, vilket motsvarar 8,0 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Alla nämnder utom två redovisar överskott eller håller budget. Soliditeten har stärkts och är god, självfinansieringsgraden av investeringar är hög och vid årets slut var låneskulden fortfarande låg.

Starkt resultat

Kommunkoncernens resultat för 2022 är 539,7 miljoner kronor. Resultatet förklaras av goda resultatnivåer för både kommunen och för koncernen Nacka Stadshus AB.

Nacka kommun redovisar ett ekonomiskt resultat på 511,1 miljoner kronor för 2022, vilket är 49,0 miljoner

kronor lägre än årsbudget. Från ett övergripande perspektiv är årets resultat till stor del en följd av ökade skatteintäkter och att nämnderna visar på överskott jämfört med budget. Att Nacka kommun som helhet redovisar ett starkt resultat innebär att det finansiella målet om ett resultatöverskott på minst 2,0 procent av skatteintäkter och statsbidrag är uppnått. Resultatet enligt det lagstadgade balanskravet blev 477,3 miljoner kronor eller 7,5 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

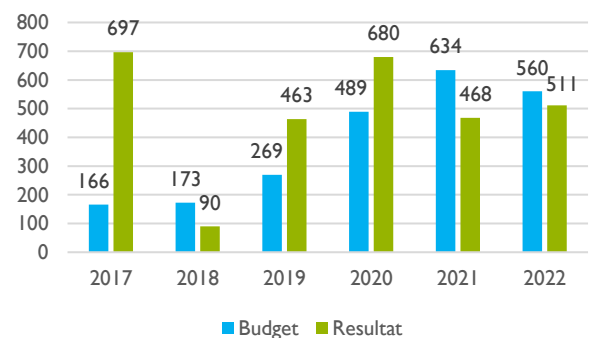


Diagram 14. Kommunens ekonomiska resultat och budget 2017–2021, miljoner kronor

Resultaträkning

Verksamhetens intäkter

Intäkterna från kommunens verksamheter uppgick till 1 754,2 miljoner kronor (2 077,9). Det är en minskning med 323,7 miljoner kronor jämfört med 2021, vilket beror på lägre exploateringsintäkter i form av gåvor från övertagandet av anläggningar från privata exploatörer.

Under året har kommunen erhållit intäkter på 304,8 miljoner kronor från olika taxor och avgifter som medborgare och organisationer betalar för att få tjänster från kommunens olika verksamheter, till exempel barnomsorg och bygglov.

Bidrag från staten i form av ersättning från Försäkringskassan och Migrationsverket samt bidrag från Skolverket och Socialstyrelsen uppgår totalt till 520,6 miljoner kronor. Jämfört med 2021 har bidragen ökat med 47,7 miljoner kronor. Bland annat har kommunen erhållit statsbidrag på 33,9 miljoner kronor från Socialstyrelsen för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre. Detta statsbidrag erhöles även år 2021 (33,1 miljoner kronor).

Kommunen har under året sålt verksamhet till andra kommuner och övriga organisationer för 426,3 miljoner kronor, vilket är en ökning med 45,3 miljoner kronor jämfört med 2021. Försäljning av verksamhet till andra kommuner uppgår till 194 miljoner kronor och avser elever från andra kommuner som går i Nackas skolor, eller när medborgare från en annan kommun bor på någon av Nackas äldreboenden. Försäljning av verksamhet till övriga uppgår till 214,8 miljoner kronor och avser intäkter från detaljplaner i exploateringsprojekt och kostnadsersättningar från exploatörer, där motsvarande kostnader finns och belastar verksamhetens kostnader.

Under året har kommunen erhållit bidrag på 54,2 miljoner kronor från privata aktörer i form av gåvor från övertagandet av anläggningar. De anläggningar som övertagits av kommunen 2022 avser en strandpromenad och delar av kaj i de nya bostadsområdena i Tollare samt gator och naturmark på Kvarnholmen. Jämfört med 2021 är det en stor minskning av bidrag/gåvor från privata aktörer som då uppgick till 610,4 miljoner kronor.

Under 2022 uppgick reavinster från försäljningar av mark, byggnader och exploateringsmark till 241,4 miljoner kronor. Det är en ökning med 171,1 miljoner kronor jämfört med 2021. En större markförsäljning har skett i centrala Nacka på 197,9 miljoner kronor liksom en mindre försäljning av mark i Älta centrum. Enligt budget var det planerat att säljas ytterligare mark under 2022 för 219,7 miljoner kronor. Några större planerade försäljningar har blivit försenade på grund av överklaganden samt försenade detaljplaner och bygglöv.

Verksamhetens kostnader

Kommunens verksamhetskostnader uppgick till 7,3 miljarder kronor vilket är en ökning med 352,0 miljoner kronor jämfört med 2021.

En av kommunens största kostnadsposter är löner, sociala avgifter och pensioner till kommunens anställda och pensionstagare. Kostnaderna uppgår till 2,7 miljarder kronor. Det är ungefär samma utfall som 2021. Månadslönerna inklusive semesterlöner och sjuklöner har ökat med 44,7 miljoner kronor jämfört med förra året. Här ingår 36,4 miljoner kronor som

avser beslutad och utbetald Covidbonus till kommunens anställda som arbetar inom vård, omsorg och skola. Pensionskostnaderna uppgår till 268,1 miljoner kronor. Det är en minskning med 58,6 miljoner kronor i jämförelse med föregående år vilket beror på att föregående års pensionskostnad innehöll en extra kostnad på 47 miljoner som avsåg förändrat livslängsantagandet vid beräkning av framtida pensioner.

Kommunens största kostnadspost, köp av huvudverksamhet från externa anordnare uppgår till 3,0 miljarder. Det är en ökning med 8,1 procent eller 229,4 miljoner kronor jämfört med 2021. Detta beror på att kostnaderna för utbildningsplatser för grundskolan och förskolan har ökat med 37 miljoner kronor respektive 30 miljoner kronor. Kostnaderna för särskilda boenden och hemtjänst ökat med 63 miljoner kronor samt att kostnader för andra omsorgsboenden ökat med 27 miljoner kronor.

Övriga verksamhetskostnader uppgår till 782,8 miljoner kronor vilket är en ökning med 63,3 miljoner kronor jämfört med 2021. Här finns exempelvis entreprenadkostnader för drift av kommunens gator, vägar, parker och fastigheter. I övriga verksamhetskostnader ingår även kostnader för detaljplaner och övriga driftkostnader för kommunens exploateringsprojekt med 170,6 miljoner kronor vilket är en minskning med 74 miljoner kronor. En stor del av dessa kostnader täcks av motsvarande intäkter vilket medför att endast cirka 34 av 170 miljoner kronor belastat årets resultat. Kommunen har haft engångskostnader för investeringsprojekt som inte har blivit någon anläggningstillgång dessa uppgår till 34,6 miljoner kronor, vilket är 11 miljoner kronor lägre än föregående år.

Kostnader för material och varor uppgår till 270,1 miljoner kronor vilket är en ökning med 54,3 miljoner kronor jämfört med 2021. De beror på att elkostnaderna blivit 27,8 miljoner kronor dyrare och livsmedelskostnaderna stigit med 9,8 miljoner kronor samt att kostnad för såld mark ökat med 19,2 miljoner kronor. Kostnader för lämnade bidrag har ökat med 23,4 miljoner kronor jämfört med 2021. Avvikelsen avser ej budgeterad Covidbonus på 29,2 miljoner kronor som utbetalats till privata utförare inom vård, omsorg och skola.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Den största delen av kommunens intäkter utgörs av skattemedel som betalas av de med förvärvsinkomst som är folkbokförda i kommunen. De statliga bidragen kan vara generella, då får kommunerna använda bidraget där kommunen anser att det behövs mest, eller riktade, då ska bidraget gå till specifika verksamheter till exempel flyktingmottagande eller kvalitetsutveckling inom skolan.

Skatteintäkter

2022 uppgick kommunens skatteintäkter till 6 434,7 miljoner kronor vilket är en ökning med 413,9 miljoner kronor jämfört med 2021. I skatteintäkterna ingår också avräkning för åren 2021 och 2022 som påverkade skatteintäkterna positivt med sammanlagt 160,2 miljoner kronor. Jämfört med budget visar skatteintäkter en positiv avvikelse på 136,2 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på en snabbare ekonomisk återhämtning från pandemin än bedömningen då budgeten beslutades, vilket gav en större ökning av den totala lönesumman i både hela riket och Nacka kommun. Från och med 2022 har Nacka kommun sänkt den kommunala skattesatsen från 18,23 till 17,98. Det motsvarar ungefär 90,0 miljoner kronor lägre skatteintäkter för kommunen. Skattekraften uppgick 2022 till 323 353 kronor per invånare och skattekraften i procent av rikets uppgick till 131,3 procent.

Utjämning och generella statsbidrag

För att ge alla kommuner likvärdiga förutsättningar finns ett utjämningssystem mellan landets kommuner. Nacka är en av få kommuner som är netto-bidragsgivare till det kommunalekonomiska utjämningssystemet som innefattar inkomstutjämning, kostnadsutjämning, införandebidrag, regleringsavgift/bidrag, LSS-utjämning och övriga generella bidrag.

2022 betalade Nacka 737,5 miljoner kronor i inkomstutjämning vilket var 2,4 miljoner kronor mer än budgeterat. Kommunen erhöll 315,2 miljoner kronor i kostnadsutjämning vilket var 7,7 miljoner mer än budgeterat. Regleringsbidraget uppgick till 297,9 miljoner kronor och avvek därmed positivt från budget med 26,8 miljoner kronor, vilket främst beror på en kompensation för sänkt skatt för pensionärer

som riksdagen beslutade om efter att kommunens budget beslutades. Motsvarande negativa avvikelse finns i skatteintäkterna. I utjämningen för kostnader enligt lagen om stöd till vissa funktionshindrade (LSS) betalade kommunen 143,6 miljoner kronor vilket var i nivå med budget. De generella statsbidragen uppgår till 29,2 miljoner kronor och avviker negativt från budget med 13,9 miljoner kronor. Avvikelsen beror på främst på ett äldreomsorgsbidrag motsvarande 33,9 miljoner kronor budgeterades som en skatteintäkt men redovisas nu som ett bidrag under verksamhetens intäkter. Övriga generella statsbidrag har överskridit budget med sammanlagt 19,2 miljoner kronor. För 2022 har kommunen bokfört följande statsbidrag som generella; stöd från staten för att stärka skolan på 17,3 miljoner, tillfälligt stöd till kommunerna för att täcka extra kostnader för kriget i Ukraina på 2,5 miljoner kronor, statsbidrag för ökad bemanning av sjuksköterskor på särskilt boende på 4,4 miljoner kronor, stöd för allmänna val på 2,8 miljoner kronor samt tillfälligt stöd för ökade kostnader för finansiering på 2,2 miljoner kronor.

Nacka fick 174,2 miljoner kronor i bidrag för fastighetsavgiften 2022 vilket var 1,8 miljoner kronor mer än budget.

Totalt avviker skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag och fastighetsavgiften (skattenettot) positivt mot budget med 162,9 miljoner kronor.

Det beror främst på en starkare samhällsekonomi än prognosen vid budgetbeslutet, som i sin tur ledde till högre skatteintäkter.

Fortsatt låg låneskuld men räntekostnaderna ökar

De finansiella intäkterna för 2022 uppgår till 72,7 miljoner kronor, vilket är 0,7 miljoner kronor bättre än budget. I utfallet ingår en utdelning från Nacka Stadshus AB på 16,8 miljoner kronor, ränteintäkter avseende utlåning till bolagen på 17,8 miljoner kronor, reavinster på bostadsrätter på 34,8 miljoner kronor, låneramsavgifter på 1,3 miljoner kronor samt övriga ränteintäkter såsom ränteintäkter på placeringar, kundfordringar med mera på 2,0 miljoner kronor.

De finansiella kostnaderna för året uppgick till 128,1 miljoner kronor vilket är 71,8 miljoner kronor högre än budgeterat. Utfallet består främst av 87,2 miljoner kronor för KPI-uppräknning för tunnelbanan, 18,9 miljoner kronor för ränta på pensionsavsättningen, 14,8 miljoner kronor för räntor på lån, 3,4 miljoner kronor för övriga kostnader såsom bankkostnader, backupfaciliteter, checkkredit med mera, 2,8 miljoner kronor för nedskrivning av aktier i Nacka Stadshus AB (med anledning av köp av Nacka Skarpnäs Exploaterings AB) och 1,0 miljoner kronor för reaförlust för bostadsrätter.

Budgetavvikelsen uppgår till 71,8 miljoner kronor och kan i huvudsak hänföras till ökade kostnader för KPI-uppräknningen för tunnelbanan på 72,1 miljoner kronor jämfört med budget, vilket är en effekt av den höga inflationen som uppstått under året.

Driftredovisning

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunens nämnder klarar av att bedriva verksamhet inom givna budgetramar. Av driftredovisningen framgår att nämnderna sammantaget redovisar ett överskott på 110,7 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse jämfört med årsbudget på 1,8 procent. Samtliga nämnder redovisar överskott eller håller budget utom äldrenämnden som har ett underskott och överförmyndarnämnden som har ett mindre underskott.

Kommunstyrelsens budget för 2022 är 203,9 miljoner kronor och redovisar sammantaget ett överskott på 9,7 miljoner kronor. Överskottet beror på att fastighetsenheten inte aktiverat kapitaltjänstkostnader såsom det var budgeterat. Överskott finns även inom stadsutveckling samt inom oförutsett. Överskottet balanseras delvis av underskott på kommunstyrelsen.

Produktionsverksamheterna Valfärd skola och Valfärd samhällsservice redovisar ett mindre överskott. Valfärd skola har minskade barngrupper inom förskolan och minskat elevantal inom grundskolan som balanseras av högt söktryck på gymnasieskola och ökade intäkter från statsbidrag. Valfärd samhällsservice redovisar överskott där affärsområdet familj och arbete står för den största positiva avvikelsen. Valfärd samhällsservice har nu

återställt tidigare års underskott och får positivt ingående kapital för 2023.

Arbets- och företagsnämnden redovisar ett överskott på 47,6 miljoner kronor. Överskottet beror främst på lägre efterfrågan på kommunal vuxenutbildning där gymnasial vuxenutbildning står för största avvikelsen och minskat behov av ekonomiskt bistånd än budgeterat. Fortsatt lägre kostnader för arbetsmarknadsinsatser bidrar också till nämndens överskott.

Fritidsnämndens resultat på 2,7 miljoner kronor i överskott beror på ökade intäkter för fritidsanläggningar och minskad hyra. Två försenade 11-spelsplaner i Källtorp bidrar till överskottet.

Kulturnämndens redovisar ett överskott på 3,6 miljoner kronor som i huvudsak beror på att kundval kulturskola och öppen kulturskola har färre elever, dessutom nyttjar eleverna något färre checkar per person. Även restaureringen av Nyckelviken är förenad och bidrar till överskottet.

Miljö- och stadsbyggnadsnämndens överskott på 2,4 miljoner kronor förklaras i huvudsak av lägre personalkostnader främst på grund av vakanser inom flera verksamheter och att intäkterna för bygglov är högre. Inom bygglov har intäkterna ökat på grund en större andel medelstora och stora bygglovsärenden än budgeterat. Intäkter för nämndens detaljplaner är lägre än budgeterat vilket balanseras av lägre personalkostnader.

Natur- och trafiknämnden redovisar ett överskott på 16,3 miljoner kronor som i huvudsak beror på lägre kapitaltjänstkostnader än budgeterat till följd av försenade anläggningar, bland annat Kvarnholmen, Orminge och Värmdövägen. Nämnden har även högre intäkterna för parkering, schakt och trafik- och markupplåtelse. Överskottet dämpas av ökade elpriser och ökad kostnad för snöröjning

Socialnämndens överskott är på 22,3 miljoner kronor. Överskottet beror i huvudsak på lägre kostnader än budgeterat för LSS-boenden på grund av nya boenden som inte öppnat och på att kunder som tidigare haft dyra direktupphandlade placeringar i andra kommuner har erbjudits boendeplats i Nacka och flyttat tillbaka till kommunen. Även skyddade

boende bidrar till överskottet med såväl färre personer samt färre placeringsdygn per person. Fler barn och unga samt personer inom socialpsykiatri har varit i behov av heldygnsvård. De ökade kostnaderna för detta balanseras av minskade volymer för öppenvård.

Utbildningsnämndens överskott på 21,8 miljoner kronor beror främst på att antalet barn och elever i förskola, grundskola och gymnasieskola är lägre än budgeterat. Även höjningen av maxtaxan som inte var känd när budgeten gjordes, bidrar till överskott. Likvärdighetsgarantin visar underskott eftersom fler har behövt tilläggsbelopp än budgeterat.

Äldrenämnden redovisar ett underskott på 15,6 miljoner kronor. Störst underskott har verksamheten korttidsvård som beror på högt inflöde av kunder i kombination med låg platstillgång på särskilt boende till följd av renovering samt försening av nya boendet Ednahemmet. Hemtjänstens underskott beror på en ökning av både befintliga kunder som åter vill ha hemtjänst samt nya kunder. Äldrenämnden ser även en ökning av hemtjänststimmar till följd av den lägre platstillgången på särskilt boende. Verksamheten särskilt boende har ett underskott som beror på ökade volymer och högre omsorgsnivåer. Underskottet uppvägs av särskilt boende avtal som har lägre volymer.

Överförmyndarnämnden redovisar ett mindre underskott om 0,2 miljoner kronor som förklaras av högre kostnader för IT och frankering än budgeterat.



Diagram 15. Så används skattepengarna, per nämnd 2022

Resultat för de kommunala bolagen

Nacka Stadshus AB bedriver ingen egen verksamhet, utan förvaltar aktier i de helägda dotterbolagen. Bolaget redovisar ett negativt resultat efter finansiella poster (exklusive koncernbidrag) på minus 5,8 miljoner kronor, vilket är 3,2 miljoner lägre resultat än budget. Budgetavvikelsen är i huvudsak hänförlig till nedskrivning av andelar i dotterbolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB. Resultat efter finansiella poster inklusive koncernbidrag uppgår till 11,0 miljoner kronor.

I april 2022 förvärvade bolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB (före detta Goldcup AB) för att komma över fastigheterna Skarpnäs 2:4, 2:6-2:13, 2:19 och Björknäs 1:59 i Nacka. Fastigheterna har därefter sålts till kommunen för att möjliggöra bildande av ett naturreservat. Köpeskillingen för Nacka Skarpnäs Exploaterings AB översteg marknadsvärdet på fastigheterna (köptes till motsvarande fastigheternas utköpspris). När försäljningen av fastigheterna gjordes till kommunen, skedde det till marknadsvärderingen och därmed uppstod ett nedskrivningsbehov på kvarvarande värde av aktierna för Nacka Skarpnäs Exploaterings AB.

Nacka Energi AB redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster på 53,2 miljoner kronor (för 2021 20,8). Resultatet är 21,4 miljoner kronor högre än budget. Bolaget har under 2022 haft ett ökat fokus på reinvesteringar som är kopplade till den nya inmatningen i form av projekt som tar bort flaskhalsar och möjliggör flytt av last mot de nya stationerna vid Kolbotten samt Rosetten. Under 2022 har elnätsavgiften höjts med i genomsnitt cirka 7,5 procent för säkringskollektivet och för högspänningskollektivet cirka 4,5 procent.

Avvikelsen jämfört mot budget förklaras av högre intäkter i samband med exploatering på Sicklaön (flytt av kabelförläggningar och anslutningsavgifter). Därutöver har bolaget lägre kostnader för personal på grund av senare rekryteringar samt lägre kostnader till regionnät och elnätsförluster med anledning av lägre transitering och förbrukning i elnätet.

Bolaget har under året investerat för 86,0 miljoner kronor (för 2021 82,7 miljoner kronor), främst i elnätet. På västra Sickla genomförs flera större investeringsprojekt för att säkerställa leverans till det utbyggda reningsverket i Henriksdal, bostadsbyggandet och för att möjliggöra utbyggnaden av tunnelbanan. Bland annat har planering och projektering för att bygga ytterligare en fördelningsstation på centrala Sickla påbörjats tillsammans med kommunen.

Årets investeringar är 15,3 miljoner kronor högre än budgeterat, främst är det kundinitierade investeringar som ökat under året. Dessa finansieras till stor del via anslutningsavgifter. Bolaget uppnådde redan efter första halvåret årets budgeterad mål för kundinitierade investeringar. Av denna anledning tog styrelsen i maj beslut om utökad investeringsbudget på 12 miljoner kronor för att säkra den fortsatta tillväxten i Nacka. Till skillnad från branschen i övrigt har bolaget inga kunder som avvisats eller fått orimliga väntetider för sin anslutning.

Som en följd av en ökad takt och omfattning på kunddrivna investeringar och en snabbare expansion av laddinfrastruktur utökade kommunfullmäktige i oktober bolagets låneram med 20 miljoner kronor till 60 miljoner kronor. 55 miljoner kronor av låneramen har nyttjats under året.

Nacka Energi Försäljning AB redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster på 0,7 (för 2021 1,8) miljoner kronor, och ligger i stort sett i nivå med budget.

Bolaget har under året investerat för 4,7 (1,3) miljoner kronor främst avseende laddstolpar. Under året färdigställdes 11 nya laddgator med totalt 54 laddpunkter. Tre av dessa laddgator har snabbbladdare. Markarbete har under året utförts för ytterligare nio laddgator där leverans av laddare inväntas till i februari 2023.

Nacka vatten och avfall AB resultat efter finansiella poster uppgår till 1,0 (för 2021 0,5) miljoner kronor. Bolaget består av två taxekollektiv, VA och avfallsverksamhet. I resultatet ingår ett överuttag på netto 3,1 miljoner kronor, vilket minskar bolagets resultat och är en skuld till taxekollektiven.

Verksamheten följs upp på respektive taxekollektiv för att säkerställa att intäkter och kostnader tillgodogörs rätt kollektiv.

Anfallsverksamheten Resultatet före överuttaget uppgår till 9,0 miljoner kronor (0,5 miljoner kronor lägre än budget). Taxan hölls inför 2022 oförändrad men sänktes vid halvårsskiftet med 12 procent. Bakgrunden till sänkningen var att avfallskollektivets resultat 2021 var positivt och överskottet under 2022 såg ut att öka, vilket därmed skulle leda till en ökad skuld till taxekollektivet.

VA-verksamheten Resultatet före underuttaget uppgår till minus 4,9 miljoner kronor (0,8 miljoner kronor högre än budget). Brukningsavgiften höjdes med 10 procent inför 2022 och anläggningsavgiften med 7 procent.

Budgetavvikelsen består i huvudsak av lägre intäkter som en följd av lägre försäld vattenvolym och lägre aktiverat arbete samt av lägre kostnader relaterat till lägre volym avloppsrening och inköpt vatten och personalkostnader. Årsvolymen avlopp till Stockholm vatten och avfall var den näst lägsta sedan 1985.

Resultatöverskott och underskott, så kallat över/underuttag, ska enligt lag återställas till respektive taxekollektiv. Avfallskollektivet har ett överuttag för året på 9,0 miljoner kronor medan VA-

kollektivet har ett underuttag på 4,9 miljoner kronor. Vid årets slut uppgår den ackumulerade skulden för VA-kollektivet till 27,5 miljoner kronor (varav 16,1 miljoner fonderades 2021 till projektet Järlasjöledning) och för avfallskollektivet till 34,0 miljoner kronor.

Vatten och avfallsverksamheten har, på grund av den lagstiftning de lyder under, ingen möjlighet att över tid bygga upp sitt egna kapital genom att generera vinst eftersom eventuellt resultatöverskott ska återbetalas till respektive taxekollektiv. Av denna anledning beslutade kommunfullmäktige i november om att tilldela ett ovillkorat aktieägartillskott på 40 miljoner kronor för att stärka bolagets egna kapital.

Bolaget har under året investerat för 273 (för 2021 181) miljoner kronor, främst i VA-investeringar (för åtgärder i befintliga VA-ledningsnät och VA-anläggningar) och i stadsbyggnadsinvesteringar (investeringar i områden som inte tidigare haft kommunalt VA). Stadsbyggnads-investeringar pågår bland annat inom Sydöstra-Boo, Kvarnholmen, Sydöstra Kummelnäs och Riset Sångfågelvägen.

Under året har även kärtaggningsprojektet färdigställts, genom att varje plats där avfall hämtas märks upp digitalt. Detta beräknas öka bolagets intäkter på årsbasis mellan 8 och 10 miljoner kronor.

Centrala Nacka marknadsbolag AB redovisar ett resultat efter finansiella poster på 0,3 miljoner kronor, vilket överstiger budgeten med motsvarande belopp. Bolagets omsättning och kostnader är lägre än budgeterat, vilket beror på en minskad omfattning och färre genomförda aktiviteter än planerat på grund av pandemin med mera.

Boo 1:207 AB redovisar ett negativt resultat på minus 0,1 miljoner kronor, vilket är 0,1 miljoner kronor bättre än budget. Bolaget har kostnader för löpande förvaltning och eventuella oförutsedda kostnader för underhåll av sin ägda fastighet Nacka Bo 1:207. Inga intäkter budgeterades för 2022, men bolaget har under del av året haft fastigheten uthyrd för lagerhållning till en mindre verksamhetsutövare, vilket tillsammans med lägre kostnader förklarar den positiva budgetavvikelsen.

Nacka Skarpnäs Exploaterings AB, bildades oktober 2021 och förvärvades av Nacka Stadshus AB i april 2022 för att få åtkomst till Skarpnäs 2:4, Skarpnäs 2:6 - 2:13, Skarpnäs 2:19 och Björknäs 1:59. Dessa fastigheter såldes därefter till kommunen. Bolaget redovisar ett resultat på 8,9 miljoner kronor efter finansiella poster, vilket härrör från denna markförsäljning. Bolaget kommer att avvecklas under 2023.

Resultat efter finansiella poster i kommunens helägda bolag (miljoner kronor)						
Mnkr	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2019	Bokslut 2018
Nacka Stadshus AB *)	-5,8	-2,6	-2,6	-2,5	-2,3	-3,2
Nacka Energi AB	53,2	31,8	20,8	27,2	76,2	63,2
Nacka Energi Försäljnings AB	0,7	0,8	1,8	1,9	3,5	3,8
Nacka Vatten och avfall AB**)	4,1	3,8	41,3	3,5	-1,9	-8,2
Centrala Nacka marknadsbolag AB	0,3	0	0	0,1	-	-
Boo 1:207 AB	-0,1	-0,2	-0,1	-	-	-
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	8,9	-	-	-	-	-

*) Exklusive koncernbidrag

***) Exklusive över- och underuttag till taxekollektivet

Tabell 16. Resultat efter finansiella poster i kommunens helägda bolag 2018-2022, miljoner kronor

Projekt inklusive investeringar

Nettoinvesteringarna i kommunen uppgick till 727,6 miljoner kronor under året, vilket är 43,0 miljoner kronor lägre än året innan. Genomsnittet för nettoinvesteringar har varit 884,1 miljoner kronor de senaste fem åren. Årets utfall utgör 63,3 procent av årets justerade budget på 1 149,9 miljoner kronor, och förklaras av:

- Fastighetsenheten, utfall 41,1 procent av budget, beror på att medel från tidigare års komponentutbyten inte har nyttjats fullt ut och projekt som planerats under 2020 och 2021 inte har kunnat genomföras med anledning av coronapandemin. En översyn pågår av tidigare års beviljade investeringsmedel som inte utnyttjats.
- Stadsutveckling, utfall 53,4 procent av budget, beror på förseningar i projektering och utbyggnad inom projekten. Viss fakturering från kommunens sida är också försenad.
- Enheten för bygg- och anläggning, utfall 70,8 procent utav budget, avviker pga förändrade likvidplaner för flera projekt (främst Näckenbadet, Multihall i Fisksätra och Källtorp 11-spelarplaner) samt lägre totalkostnad för Boo gårds och Sigfridsborg skola.

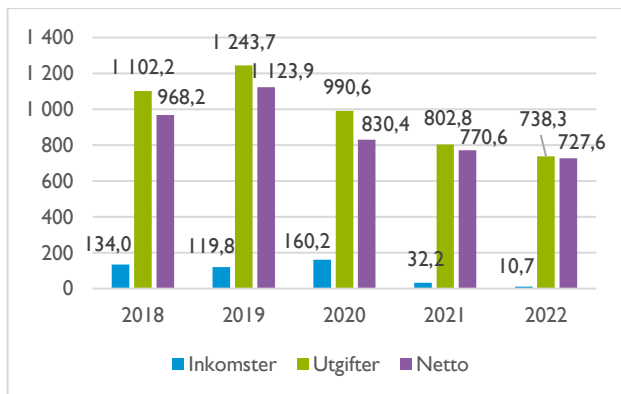


Diagram 17. Nettoinvesteringar 2018–2022, miljoner kronor

Investeringsinkomsterna uppgick till 10,7 miljoner kronor, vilket är 21,5 miljoner kronor lägre än 2021.

Investeringsutgifterna uppgick till 738,3 miljoner kronor vilket är 64,5 miljoner kronor lägre jämfört med 2021.

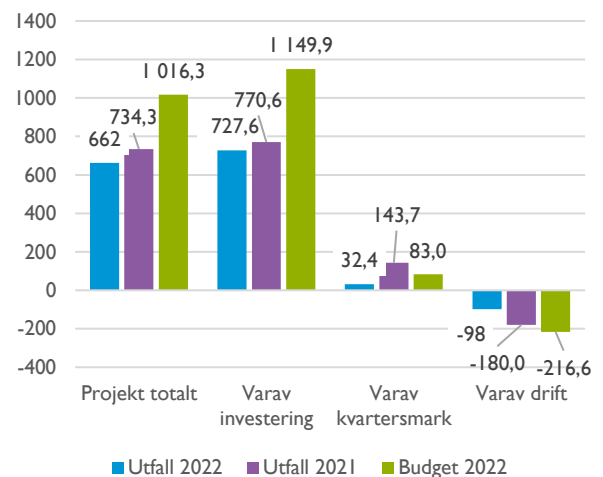


Diagram 18. Projekt inklusive investeringar, miljoner kronor

Jämförelsesiffrorna för 2021 är omräknade jämfört med årsredovisningen 2021 pga nya redovisningsprinciper som började tillämpas 2021 i redovisningen, men först 2022 även i uppföljningen. Förändringen innebär att delar som till exempel detaljplaner, exploateringsersättning och arbete på kvartersmark ingår i projekten men klassificeras som drift och särskiljs från projektens investeringsnetto.

De största projekten under 2022 finns inom Stadsutveckling och är utbyggnationen av Värmdövägen 76,0 miljoner kronor, Samordning Orminge centrum 37,2 miljoner kronor och Sydöstra Boo 54,6 miljoner kronor.

Projektname	Budget 2022				Utfall 2022				Total per projekt			
	Inkomster	Utgifter	Netto	IB	Inkomster	Utgifter	Netto	UB	Budget	Utfall	Aktiverat	
Värmdövägen	13,7	-135,2	-121,5	148,3	23,7	-99,7	-76	224,0	-830,5	-230,2	0,4	
Samordning Orminge C	20,1	-65,7	-45,6	65,8	21	-58,1	-37,2	57,2	-329,4	-241,9	180,3	
Sydöstra Boo	17,4	-51,6	-34,2	11,2	0	-54,6	-54,6	65,9	19	-66,3	0	
Sickla skola	0	-37	-37	2,6	0	-50,9	-50,9	53,5	-249	-53,5	0	
Sigfridsborgs sporthall	0	-39,8	-39,8	30,4	0	-34,5	-34,5	64,9	-70,2	-64,9	0	
Järlahöjdens förskola / f d Kristallen	0	-32,5	-32,5	3,0	0	-33,3	-33,3	36,3	-68	-36,3	0	
Älta Centrumkvarter	27,9	-59,6	-31,7	8,3	34,0	-33,4	0,6	5,7	92,4	-15,4	6,3	
Dagvattenrening Kyrkviken	2	-28,8	-26,8	19,1	0	-31,1	-31,1	17,2	-33	-51,2	33	
Kyrkviksparken	0	-8,0	-8,0	7,0	1,6	-14,6	-13,1	20,0	-45,5	-20	0	
Multihall i Fisksätra	0	-25,0	-25,0	4,0	0	-28,5	-28,5	32,5	-165	-32,5	0	
Skönkvisvägens verksamhetsområde	2,9	-32,7	-29,8	16,8	0	-27	-27	0,2	-96,4	-52,4	43,6	

Tabell 19. Största pågående projekten 2022, miljoner kronor

Nämnd/enhet	2022				2021			
	Budget	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget	Inkomster	Utgifter	Netto
Fastighetsenheten (KS)	-87,5	0,0	-36,0	-36,0	-112,6	0,0	-53,0	-53,0
Enheten för bygg- och anläggning (KS)	-298,9	0,0	-211,6	-211,6	-208,6	0,0	-171,8	-171,8
Stadsutveckling (KS)	-438,8	292,4	-526,8	-234,4	-439,5	298,1	-640,7	-342,6
varav investering	-572,4	8,9	-308,9	-300,0		26,6	-405,5	-378,9
Välfärd skola (KS)	-40,0	0,0	-20,2	-20,2	-40,0	0,0	-36,8	-36,8
Välfärd samhällsservice (KS)	-4,0	0,0	-1,9	-1,9	-7,0	0,0	-4,6	-4,6
Summa Kommunstyrelsen	-869,2	292,4	-796,5	-504,1	-807,7	298,1	-906,9	-608,8
Fritidsnämnden	-12,6	0,0	-3,7	-3,7	-3,7	0,0	-0,1	-0,1
Kulturnämnden	-6,1	0,0	-3,8	-3,8	-6,7	0,0	-1,5	-1,5
Natur- och trafiknämnden	-128,4	1,8	-152,2	-150,4	-129,5	5,6	-129,5	-123,9
Totalt	-1 016,3	294,2	-956,2	-662,0	-947,6	303,7	-1 038,0	-734,3
varav investering	-1 149,9	10,7	-738,3	-727,6		32,2	-802,8	-770,6

Tabell 20. Projekt inklusive investeringar per nämnd, miljoner kronor

Fastighetsenheten

Under 2022 har cirka 90 projekt gällande komponentinvesteringar samt fyra projekt gällande upprustning av förskolegårdar slutförts. De största komponentprojekten är ombyggnation till lägenheter på Gamla landsvägen, ny ventilation i Samskolan Hus G, VA i Kolarängens förskola samt ny LED-belysning i 18 skolfastigheter för att energieffektivisera. Större enskilda projekt utöver komponentutbyten är Eklidens skola kök och matsal, investering i Stadshuset och utbyte av ventilation på Järla skola.

Enheten för bygg- och anläggning

Inom bygg och anläggning sker utbyggnad av allmänna anläggningar i kommunens stadsbyggnadsprojekt, utbyggnad av de kommunala fastigheterna och utbyggnad mot natur- och trafiknämnden. Exempel på pågående utbyggnad av kommunala fastigheter är Boo gårds sporthall, Sigfridsborgs sporthall och Järlahöjdens förskola.

Stadsutveckling

Projektområde Östra Nacka stad

I Centrala Nacka växer en naturban stadsdel fram, ett koncept för samspel mellan naturen och det urbana. Klimatneutrala Nacka 2030 har sin testbädd i Centrala Nacka med ambition att skapa en stadsdel som är bra både för människorna som lever i den och för klimatet. I Centrala Nacka planeras för en stadshuspark som avser att knyta samman parken med de kringliggande bebyggelseområdena. Markanvisningsavtal för nya naturbana bostäder vid 2:ans fritidsgård, intill Nya gatan och stadshusområdet, har tecknats med Selvaag Bostad.

Inom projekt Värmdövägen pågår utbyggnad av Värmdövägen till en levande, trygg och grön stadsgata. Omfattande ledningsarbeten sker inom projektet för att försörja nya bostäder med bland

annat el, vatten och avlopp. Arbetena längs Vikdalsvägen färdigställdes huvudsakligen under 2022.

Projektområde Västra Nacka stad

Under våren färdigställdes Sickla industriväg och gatan öppnade efter en längre tids avstängning för genomfart. Industrivägen har byggts om till en trafiksäker, framkomlig och levande stadsgata delvis kantad av träd. I anslutning till Sickla industriväg, Tvärbanan och Saltsjöbanan planeras för Sickla stationshus med anslutning till all kollektivtrafik som passerar Sickla. Under sommaren öppnades bryggdäcken vid Kyrkviken. Vid den västra bryggan erbjuds flera slags sitt- och liggplatser. På den östra bryggan finns också sittplatser och solsängar samt möjlighet att bada. En ramp gör bryggan tillgänglig för den som sitter i rullstol eller vill undvika trappor. Strandpromenaden finns kvar som förut men har rustats upp. Dagvattenläggningen som ligger i anslutning till bryggorna är ännu inte färdigställd.

Projektområde Mötesplats Nacka

Mötesplats Nacka blir en ny stark kommunikationsnod och mötesplats för hållbart resande i och mellan Nacka, Värmdö och Stockholm. En ny inbyggd bussterminal planeras i direkt anslutning till tunnelbanestationen Nacka och skapar en attraktiv kollektivtrafiknod för byte mellan buss och tunnelbana. För att göra detta möjligt ska väg 222, Värmdöleden, flyttas norrut. Genom en cirka 300 meter lång överdäckning av Värmdöleden och bussterminalen, binds de norra och södra delarna av Centrala Nacka samman och motorvägens barriärer byggs bort.

Projektområde Boo

Utvecklingen av Orminge Centrum fortsätter. Under året har nya lokalgator byggts och en tillfällig bussgata byggts. Bostadsbyggande pågår inom två kvarter. I nära anslutning till Orminge Centrum har även den luftburna kraftledningskabeln markförlagts och givit möjlighet till tre nya detaljplaner; Volten, Pylonen och Amperen.

Bland de återstående förnyelseområdena, där kommunen rustar upp gator och drar in kommunalt vatten och avlopp, startade utbyggnad inom Bågvägen /Åbroddsvägen i norra Boo i somras. För att öka framkomligheten för boende, har gång- och

cykelvägen genom naturreservatet öppnats för personbilstrafik och en gång- och cykelväg har tillfälligt breddats och förstärkts under byggtiden. Projektet Samordning Sydöstra Boo omfattar genomförandet av detaljplanerna Mjölkkudden-Gustavsviks gård, Solbrinken-Grundet, Dalvägen-Gustavsviksvägen och Galärvägen. Nu pågår fortsatt projektering och entreprenad- och utbyggnadsplanering.

Projektområde Södra Nacka

Älta Centrumkvarter utvecklas med ny bebyggelse och allmänna platser. Här planeras för ett nytt torg, cirka 950 nya bostäder, lokaler för olika verksamheter, en förskola samt ett äldreboende. Ältadalen innehåller nya småhus, förskola, äldreboende och parkmark och är till stor del genomfört.

Detaljplanen för Fisksätra entré har vunnit laga kraft och genomförandet har påbörjats. Detaljplanen omfattar i huvudsak bostäder, men detaljplanen ger även utrymme för en förskola samt ett vårdboende. Detaljplaner som är under framtagande är Sydvästra Stensö, Ektorps centrum samt Fisksätra Södra.

Natur- och Trafiknämnden

Några av de investeringsåtgärder som avslutats under perioden är bland annat ny gångbana längs med Sjöängsvägen och Kärrstigen, förlängning av gång- och cykelbanan på Mensättravägen, utökad och förbättrad belysning från Skarpövägen till Myrsjöskolan samt en del av cykelstråket utmed Saltsjöbadsvägen. En trafikbrygga i Saltsjöbaden och broarna vid Fisksätra holme och vid Repvägen i Fisksätra har renoverats samt broräckena till broarna till Restaurangholmen och strandpromenad i Neglinge har bytts ut. Nämnden även utfört trafiksäkerhetshöjande åtgärder samt maximering och förbättringar inom parkeringsområdet.

I Kyrkviksparken planeras för en framtida park i kombination med dagvattenrening och skyfallsavledning. Projekteringen beräknas vara klar 2023, för genomförande 2025 då det behöver ske en samplanering med Saltsjöbanans avstängning och utbyggnaden av Värmdövägen.

Färdigställda investeringar

Under 2022 färdigställdes investeringsprojekt för 572,7 miljoner kronor (varav 54,2 miljoner kronor avser gåvor).

Exempel på färdigställda investeringar inom fastighetsenheten:

- Utbyte ventilation Järla skola, 6,1 miljoner kronor.
- Gamla Landsvägen ytor lägenheter, 5,1 miljoner kronor.
- Ny ventilation Samskolan 2,1 miljoner kronor.

Färdigställda investeringar inom enheten för bygg- och anläggning:

- Strandparksskolan inför evakuering Stavsborg, 28,3 miljoner kronor (varav 4,3 miljoner kronor 2022)

Exempel på färdigställda investeringar inom natur- och trafik:

- Reinvestering vägnät, 29,8 miljoner kronor.
- Reinvestering konstruktionsbyggnader bland annat broar, 16,1 miljoner kronor.
- Reinvestering Fisksätra trafikplats, 13,3 miljoner kronor.

Exempel på färdigställda investeringar inom stadsutveckling:

- Sickla industriväg, 134,3 miljoner kronor (varav 113,5 miljoner kronor 2022).
- Orminge centrum etapp 2: 173,6 miljoner kronor (varav 45,2 miljoner kronor 2022).
- Skönviksvägen verksamhetsområde, 43,6 miljoner kronor.

Exempel på stora inköp som aktiverats inom den kommunala produktionen:

- Digitala verktyg som till exempel datorer 15 miljoner kronor, möbler och inventarier 5 miljoner kronor inom välfärd skola.
- Dokumentationssystem 1,4 miljoner kronor, möbler till seniorcentren 1,2 miljoner kronor inom Välfärd Samhällsservice.

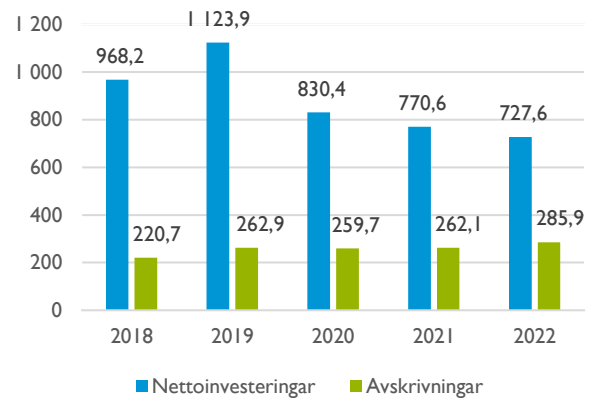


Diagram 21. Nettoinvesteringar och avskrivningar 2018–2022, miljoner kronor

Under året uppgick avskrivningarna till 285,9 miljoner kronor vilket är 23,8 miljoner kronor högre än 2021.

Riktade statsbidrag

Under 2022 erhöll Nacka kommun totalt 348,7 miljoner kronor i riktade statsbidrag. Totalt uppgick kostnaderna kopplade till insatserna för vilka riktade statsbidrag har sökts till 384,5 miljoner kronor. Netto uppgick kostnaderna för Nacka kommun till 35,8 miljoner kronor. I bilaga 5 Riktade statsbidrag 2022 redovisas de statsbidrag som nämnderna och verksamheterna erhållit under perioden samt kostnaderna kopplade till insatserna för vilka riktade statsbidrag har sökts under året.

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen ska kommunernas intäkter vara större än kostnaderna, det så kallade balanskravet. Ett uppfyllt balanskrav är en förutsättning för en långsiktig, stabil finansiell utveckling och ett instrument för att förhindra negativ utveckling av kommunens ekonomi

Balanskravsresultatet visar årets resultat rensat från intäkter och kostnader, som inte hör till den löpande verksamheten. Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar ska dras av från balanskravsresultatet. 2022 års balanskravsresultat blev 477,3 miljoner kronor. Det innebär att kommunen har uppfyllt lagens krav på en ekonomi i balans med mycket god marginal.

Balanskravsresultat MNKR	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	511,1	540,1
Reducering av samtliga realisationsvinster	-53,3	-65,1
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	18,5	36,6
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	1,0	10,5
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	-0,2
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,2
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	477,3	522,1
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Balanskravsresultat före sanering	477,3	522,1
Uttag från sanering inom eget kapital	0,0	0,0
Balanskravsresultat	477,3	522,1

Tabell 22. Kommunens balanskravsresultat 2022

Resultat efter jämförelsestörande poster

Kommunens resultat i resultaträkningen, 511,1 miljoner kronor, samt balanskravsresultatet, 477,3 miljoner kronor, är redovisade enligt RKR:s (Rådet för kommunal redovisning) rekommendationer. I resultaten ingår jämförelsestörande poster både på intäkts- och kostnadssidan. På intäktsidan avser de största posterna intäkter från försäljning av exploateringsmark och andra reavinster med 241,4 miljoner kronor, främst försäljningen av Nya gatan i centrala Nacka. Andra större poster är intäkter på totalt 79,2 miljoner kronor från gåvor i form allmänna anläggningar från privata aktörer samt exploateringsersättningar. På kostnadssidan är den största posten Covidbonus på 65,6 miljoner kronor som betalats ut till både kommunens anställda och

privata utförare inom vård, omsorg och skola samt förgäves- rivnings- och saneringskostnader på 61,6 miljoner kronor som är jämförelsestörande.

Kommunens underliggande resultat exklusive jämförelsestörande poster är 367,6 miljoner kronor och motsvarar 5,8 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Detta resultat visar resultatet i kommunens ”ordinarie” verksamhet och är det resultat som är viktigt för kommunens ekonomi långsiktigt.

Väsentliga personalförhållanden

Årets medarbetarundersökning visar att Nacka kommun är en attraktiv arbetsgivare med högt medarbetarengagemang där nio av tio medarbetare ser sitt arbete som meningsfullt.

Nacka kommun har stolta medarbetare med ett högt medarbetarengagemang. Kommunen erbjuder meningsfulla arbetsuppgifter i en attraktiv och spännande kommun, bra arbetsförutsättningar med hälsofrämjande satsningar, attraktiva anställningsvillkor, utvecklingsmöjligheter och en rad uppskattade förmåner för att visa medarbetarna uppskattning. Kommunen uppmärksammade under året utmärkelsen Sveriges Kvalitetskommun genom en julgåva om 500 kronor i form av valbart presentkort. Medarbetarna kunde välja presentchecken hos leverantörer inom det lokala näringslivet i Nacka vilket även var ett led i att stötta det lokala näringslivet. Knappt 3 400 medarbetare nyttjade erbjudandet om julgåvan. Kommunstyrelsen visade även sin uppskattning med en Covid-bonus på 10 000 kronor till de medarbetare som arbetat i fronten för Nackas medborgare under pandemin.

Medarbetarundersökningen visar på ett starkt genomslag för kommunens vision och grundläggande värdering, ett högt förtroende för cheferna och att nya medarbetare välkomnas med en bra introduktion. Nacka kommun har precis som tidigare år ett starkt resultat i medarbetarundersökningen och ett högre resultat på flertalet av de frågor som är jämförbara med andra kommuner.

Hållbart medarbetarengagemang, HME, som kommunen mäter enligt rekommendationen från Sveriges kommuner och regioner (SKR), ligger på oförändrad nivå 80, vilket är motsvarande nivå som SKR:s jämförelsetal för kommuner 2021.

Arbetsmiljöarbete och åtgärder för att främja hälsa och hållbar utveckling i fokus

Under året har en rad nya initiativ lanserats inom arbetsmiljö- och hälsoområdet såsom en FOKUS-uppföljning som ger underlag till ett än mer proaktivt systematiskt arbetsmiljöarbete, arbetsmiljöutmärkelser till förebildsenheter samt inspirations- och träningspass med kommunens hälsocoach.

Uppföljning av medarbetarnas aktivitetsnivå för träning visar att rörelse och fysisk aktivitet ger en positiv effekt på hälsofrämjande faktorer såsom till exempel förmågan att hantera stress och ha en god sömn. Samtliga initiativ syftar till att stärka kommunstyrelsens fokus – Nacka är en attraktiv arbetsgivare med kompetenta, motiverade, stolta och friska medarbetare.

Hälsoinspiration och satsningar på att medarbetare ska inspirera varandra till en hållbar och hälsosam livsstil har genomförts löpande under året. Kommunen satsar på flera åtgärder för att främja hälsa och hållbar utveckling såsom att erbjuda friskvårdsbidrag och SL-kort med nettolöneavdrag. Kommunens medarbetare erbjöds även i år vaccination mot säsongsinfluensan i form av en vaccinationscheck som nyttjades av drygt 700 medarbetare vilket är en ökning från året innan då ca 650 medarbetare nyttjade vaccinationschecken. (cirka 400 år 2020).

Medarbetare erbjuds även att hyra förmånsprodukter under tre år genom bruttolöneavdrag. 88 procent av medarbetarna har under året nyttjat friskvårdsbidrag på 1 500 kronor, vilket är en ökning från förra årets 74 procent.

Nacka kommun erhöll en fjärdeplats i Feelgoods utmärkelse Sveriges friskaste företag, som syftar till att lyfta goda exempel på arbetsgivare som genom systematiskt förebyggande arbetsmiljö- och hälsoarbete skapar en välmående och sund arbetsmiljö. I den granskning som genomfördes av hur kommunen arbetar för att skapa en välmående och sund arbetsmiljö ingick områdena systematiskt arbetsmiljöarbete, ledarskap, medarbetarskap, delaktighet samt hälsa och hållbart liv.

Gott ledarskap är en viktig konkurrensfaktor för att Nacka ständigt ska utvecklas som en attraktiv arbetsgivare i framkant med goda arbetsförutsättningar. Utmärkelsen Årets chef är ett sätt att lyfta fram och premiera förebilder. I år var det Karin Hidestrand inom Valfärd Samhällsservice som utsågs till Årets chef.

Personalsammansättning

Kommunen har totalt 4 419 medarbetare varav 87 procent är tillsvidareanställda och 13 procent är visstidsanställda. Av antalet anställda totalt arbetar 78 procent inom produktionen (58 procent inom Valfärd Skola och 20 procent inom Valfärd Samhällsservice). 22 procent arbetar inom myndighets- och huvudmannorganisationen.

73 procent av de anställda är kvinnor och 27 procent är män. Antal anställda och könsfördelningen ligger på ungefär motsvarande nivåer som tidigare år. Medelåldern för de anställda har sänkts med ett år sedan 2021 och uppgår till 46 år.

Utländsk bakgrund

Andelen anställda med utländsk bakgrund har successivt ökat och uppgår till 30,2 procent. Antal medborgare med utländsk bakgrund uppgår till 25,9 procent vilket innebär att de anställda i Nacka kommun speglar, vad gäller bakgrund, befolkningen väl.

Majoriteten heltidsanställda

Av de månadsavlönade medarbetarna har 89 procent en heltidsanställning, vilket är en ökning med 2 procentenheter sedan 2021. Kvinnor och män arbetar heltid i lika stor utsträckning. 89,2 procent av kvinnorna och 88,6 procent av männen har en heltidsanställning. Andelen är i stort sett oförändrad jämfört med året innan.

Anställningar med arbetsmarknadspolitiskt stöd

114 personer är anställda med arbetsmarknadspolitiskt stöd en minskning fortsätter jämfört med 2021. (2021: 123 personer. 2020: 139 personer. 2019: 139 personer. 2018: 74 personer).

Personalsättning och pensionsavgångar

Personalsättningen exklusive pensionsavgångar uppgår till 11,5 procent för Nacka totalt. (2021: 9,7 procent. 2020: 9,0 procent. 2019: 10,6 procent. 2018: 11,1 procent.) Inom Valfärd Skola har personalsättningen ökat med 0,6 procentenheter. Inom Valfärd Samhällsservice har

personalsättningen ökat med 2,5 procentenheter. För myndighets- och huvudmannorganisationen har personalsättning ökat med 4,6 procentenheter.

Den totala personalsättningen, inklusive pensionsavgångar uppgick till 13,5 procent vilket är en ökning med 2,1 procentenheter sedan året innan. (2021: 11,4 procent. 2020: 10,3 procent. 2019: 12,6 procent. 2018: 12,8 procent).

Under året gick 78 personer i pension, vilket är en ökning jämfört med året innan då antalet pensionsavgångar var 67. (2020: 48 pensionsavgångar. 2019: 101 pensionsavgångar. 2018: 86 pensionsavgångar). De närmaste fem åren beräknas i genomsnitt ett åttiotal medarbetare gå i pension varje år. Den genomsnittliga pensionsåldern uppgick till 65,3 år vilket är en minskning jämfört med förra året då den var 66 år (2020: pensionsålder 65 år. 2019: pensionsålder 65,2 år. 2018: pensionsålder 65,3 år.)

Personalsättning (exkl. pensionsavgångar)	2022	2021
Valfärd Skola	9,5	8,9
Valfärd Samhällsservice	14,3	11,8
Enheter	14,4	9,8
Totalt	11,5	9,7

Tabell 23. Personalsättning 2022 och 2021

Kompetensförsörjning och kompetensutveckling

Nacka kommun har lyckats väl med att såväl attrahera, rekrytera, introducera, utveckla och behålla medarbetare. Nacka blev under året nominerad av Omställningsfonden till Årets kompetensutveckling för satsningen på att utbilda barnskötare till förskollärare.

En strategisk satsning har inletts på employer branding där Nacka flyttat fram positionerna genom en rad utvecklingsinitiativ såsom studentsamarbeten som har initierats med universitet för att attrahera ingenjörstudenter till spännande utvecklingsresor i kommunen. Målet är att Nacka ska placera sig i toppskiktet som en drömarbetsgivare för studenter.

Elfte omgången av den ledarförberedande utbildningen Ledarskapsakademien avslutades under året och närmare hälften av deltagarna har under året påbörjat ledaruppdrag i kommunen. Rekryteringen till

ny omgång av Ledarskapsakademin genomfördes under året och även denna gång användes AI-roboten Tengai som stöd i urvalsprocessen.

Kommunen har fortsatt satsningarna på kompetenslyft som finansieras via Omställningsfonden och inom ramen för Äldreomsorgslyftet. Ett tjugotal vårdbiträden och undersköterskor har utbildats för att leva upp till de nya nationella yrkeskraven för undersköterskor, ett tiotal undersköterskor har utbildats till språkombud och 20 undersköterskor har utbildats till specialistundersköterskor.

Inom produktionen är utmaningen främst att rekrytera förskollärare, stödassistenter, sjuksköterskor och undersköterskor. I övrigt är det framför allt projektledare bygg, planarkitekter, och ingenjörer inom stadsutveckling som är mest utmanande att rekrytera.

Professionellt bemötande av alla

Nacka kommuns medarbetarpolicy slår tydligt fast att diskriminering, kränkande särbehandling, sexuella trakasserier, trakasserier i övrigt och repressalier inte får förekomma i Nacka kommun. Kommunen har låg förekomst av den typ av bemötande som inte ska förekomma på kommunens arbetsplatser och arbetar proaktivt för likabehandling och ett professionellt bemötande av alla.

Löner

Den totala lönekostnaden inklusive personalomkostnadspålägg (PO-pålägg) uppgick till 2,7 miljarder 2022, vilket är samma summa som 2021. (2,6 miljarder 2020. 2,5 miljarder 2019. 2,4 miljarder 2018).

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för 2022 uppgår till 6,8 procent vilket är en ökning med 0,3 procentenheter sedan året innan (2021: 6,5 procent. 2020: 7,6 procent). Sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 7,4 procent vilket är en ökning med 0,3 procentenheter jämfört med föregående år (2021: 7,1. 2020: 8,6 procent). För män uppgår den totala sjukfrånvaron till 5,4 procent, vilket är en ökning med 0,3 procentenheter jämfört med

motsvarande period i fjol (2021: 5,1 procent. 2020: 5,6 procent). Ökningen av frånvaron kan främst härledas till den högre sjukfrånvaron i början av året. I januari 2022 uppgick den totala sjukfrånvaron till 10,3 procent, vilket är 4,8 procentenheter högre än motsvarande period 2021 (5,5 procent) och i februari uppgick sjukfrånvaron till 8,1 procent, vilket är en ökning med 0,7 procentenheter jämfört med 2021 (7,4 procent).

Sjukfrånvaron har ökat i samtliga åldersintervall med högst ökning för medarbetare som är femtio år och äldre. Medarbetare som är femtio och äldre har fortfarande högst sjukfrånvaro och medarbetare 30–49 år är den åldersgrupp som även i år har den lägsta sjukfrånvaron.

Sjukfrånvaro i procent	2022	2021	2020	2019	2018
Sjukfrånvaro	6,85	6,52	7,64	5,94	5,97
Kvinnor	7,40	7,05	8,40	6,62	6,68
Män	5,36	5,05	5,48	3,96	3,87
<29 år	6,61	6,33	7,10	5,73	5,80
30–49 år	6,34	6,08	6,81	5,38	5,55
>50 år	7,46	7,08	8,73	6,67	6,51

Tabell 24. Sjukfrånvaro 2018-2022

Förväntad utveckling

Årets KvalitetsKommun står starkt rustad inför framtiden

Nacka kommun står sig starkt ekonomiskt och visar på goda verksamhetsresultat. Även kommunkoncern redovisar ett stabilt resultat för året. Under året utsågs Nacka till Sveriges mest stabila kommun av teknik- och analysföretaget WSP för andra året i rad. Detta stärks av att kommunens ratingutsikter är stabila AAA, enligt Standard & Poors. Det innebär att kommunens finansiella utgångsläge inför framtiden är god.

Nacka är en attraktiv kommun att bo samt verka i. I takt med den pågående stadsutvecklingen i Nacka och att tunnelbanans byggs ut förväntas efterfrågan och marknadsförutsättningarna att stärkas ytterligare. De stora svängningarna i omvärldsekonomin har också fått konsekvenser för bostadsmarknaden. Bostadspriserna som stigit relativt snabbt under en lång tid har under 2022 sjunkit. Nedgången har varit bred och index för både bostadsrätter och småhus har fallit i hela landet. Samtidigt ligger bostadsbyggandet på historiskt höga nivåer som tillsammans med högre styrräntor talar för en långsam återhämtning av bostadspriserna.

Stadsutvecklingen i Nacka är inne i ett aktivt genomförandeskede och omfattningen kommer att öka ytterligare under 2023 då de båda infrastrukturprojekten Mötesplats Nacka med ny bussterminal och överdäckning samt Upphöjningen av Saltsjöbanan vid Sickla kommer att ta fart. Flera större projekt i utbyggnadsfas fortsätter intensivt även nästa år som utbyggnad av Gamla Värmdövägen, förnyelseområdena i sydöstra Boo, anläggningsarbeten i Orminge centrum samt stadsbyggnadsprojekten Älta Centrum och Bågvägen-Åbroddsvägen.

Näringslivet i Nacka ska växa och utvecklas vidare. Det pågår utveckling av ett flertal verksamhetsområden exempelvis i Kummelnäs, Orminge och Ältaberg. Efterfrågan på olika typer av verksamhetslokaler är hög men varierande beroende på bransch och läge. Merparten av kontorspotentialen finns i Nacka Stad där Sickla är ett etablerat kontorsläge som växer och utvecklas. Nästa steg är att konkretisera och påbörja utvecklingen av kontor och

andra arbetsplatser i Centrala Nacka i takt med att tunnelbanan och nya stadskvarter växer fram.

Långsiktiga utmaningar

Långsiktigt väntar stora framtidsutmaningar för kommunen. Det gäller inte bara oroligheter i världsekonomin och att Sverige bedöms gå in i en lågkonjunktur, utan också Nackabornas åldersstruktur som förändras. Antalet äldre och yngre förväntas öka snabbare än antalet yrkesverksamma personer, vilket leder till ökade behov av välfärdstjänster och ett ökat behov av att rekrytera utbildad personal inom skola, vård- och äldreomsorg samt inom kommunens bolag. Personalförsörjningen kommer att vara en fortsatt utmaning. Det är viktigt att både attrahera nya medarbetare och behålla befintliga.

De demografiska utmaningarna, tillsammans med en väsentligt ökad takt i planerat bostadsbyggande i Nacka, ställer höga krav på samtliga verksamheter.

Samtidigt fortsätter förväntningarna på verksamheterna att öka. Nackaborna förväntar sig en enklare, snabbare och mer flexibel service. Utmaningen framöver innebär att kunna erbjuda lika bra eller bättre service, samtidigt som utgifterna ska minska. Stor vikt ska läggas på att jämföra, utvärdera och utveckla arbetssätt. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som uppnår lika bra eller bättre resultat men till en lägre kostnad.

En ökad digitalisering och automatisering av arbetssätt är nödvändigt. Det innebär att digitaliseringstakten behöver öka ytterligare, inte bara i sättet att bedriva kommunal verksamhet, utan också när det ska skapas förutsättningar för Nackabor, organisationer och företag att etablera sig och verka i Nacka.

Ökade behov av välfärdstjänster och annan service leder till fortsatt stora investeringsbehov av välfärdsfastigheter och andra allmänna anläggningar. Stora fastighetsprojekt som ska byggas under de kommande åren är nya Sickla skola, Multihall Fisksätra, Velamsunds Ridanläggning, Näckenbadets nya simhall och förskolan på Järlahöjden. Planer har även startats för Myrsjö simhall som kommer att drivas av HemTag fastigheter AB, skolan i Duvnäs

Utskog (ersätter Borgvallaskolan) samt flertalet projekt på Järlahöjden inklusive Nacka gymnasium.

Även kommunens bolag Nacka Energi AB och Nacka Vatten och Avfall AB står inför stora utmaningar. VA-branschen står generellt inför en åldrande anläggning i kombination med växande storstadsregioner. För att klara dessa utmaningar behöver VA-verksamheten bygga ut anläggningen i den takt som efterfrågas. De närmaste tre åren planerar Nacka Vatten och Avfall investeringar i VA för cirka 1 miljard kronor.

Avfallsbranschen är beroende av att det kommunala ansvaret är under förändring. Från och med 2023 är bygg- och rivningsavfall från hushåll ett kommunalt ansvar.

Livsmedelsavfallet ska minska med 25 procent fram till 2025 och 65 procent av det kommunala avfallet ska materialåtervinnas eller förberedas för materialåtervinning senast 2035. Vidare har en ökad ambition om cirkulär ekonomi fastslagits av regeringen.

Nacka Energi AB räknar med att investeringsbehovet kommer att behöva öka från cirka 10,0 miljoner kronor årligen till närmare 40,0 miljoner kronor årligen under 20-talet. Den bakomliggande orsaken är ett ökat behov av el på främst Sicklaön samtidigt som en större andel av nätet når sin tekniska åldersgräns.

En avgörande utmaning blir hur mycket av investeringarna som ska finansieras via skatteintäkter respektive finansieras via lån. Kommunen har under en längre tid haft en låg låneskuld, trots omfattande investeringar. Kommunen kommer också att ha ansvar för en stor mängd anläggningar som kräver underhåll. Kostnaderna för drift och underhåll kommer därmed att öka. Med dessa utmaningar blir det tydligt att det fortsättningsvis behövs betydande årliga överskott på minst två procent av skatter, statsbidrag och utjämning för att ha utrymme att hantera oförutsedda utgifter.

Miljö, klimat och hållbarhetsarbetet håller på att växlas upp i Nacka. I och med deltagandet i projektet med Viable cities ”Klimatneutrala städer” har Nacka signerat ett klimatkontrakt där Nacka sammanfattar sina åtaganden för att öka takten i arbetet med klimatomställningen. Kommunens uppdaterade

koldioxidbudget visar att utsläppen måste minska med 13,6 procent per år för att leva upp till Parisavtalet. Åtgärder så som fortsatt utbyggnad av laddinfrastruktur, installation av solceller på kommunala fastigheter, restaurering av våtmarker samt energi- och klimatoptimering av byggnader är exempel på några av många åtgärder som behövs för att minska utsläppen. För att nå de mål som kommunen satt upp är Nacka kommun i hög grad beroende av andra aktörer och behöver därmed samverka med hela Nackasamhället, inklusive akademi och näringsliv, för att målen ska kunna nås.

Medborgarundersökningen 2022 visar att Nackaborna känner sig trygga och att den upplevda tryggheten är högre i Nacka jämfört med riket. Men många Nackabor känner en viss oro för att drabbas av brott och att den ökande grova brottsligheten är ett problem. Den 2 maj 2022 fattade kommunstyrelsen beslut om att genomföra politikerinitiativet Framgång Fisksätra med 27 konkreta förslag i ett program för ett trivsammare och tryggare Fisksätra.

2023 inrättar Nacka kommun ett särskilt trygghetsutskott under kommunstyrelsen. BRÅ Nacka läggs med detta ned. Utskottet ska få i uppdrag att samordna det brottsförebyggande arbetet i kommunen för att få mer effekt och slagkraft med syfte att öka tryggheten i vardagen för alla Nackabor. Kommunen ska inte och kan inte ta över statens brottsförebyggande eller rättsvårdande uppgifter, men kan bidra utifrån sitt eget ansvar för bland annat bra skolor, närvarande socialtjänst, ett rikt utbud av kultur- och fritidsaktiviteter mm. När det byggs nytt eller byggs om, vare sig det gäller stadsbyggnad, infrastruktur eller samhällsbygge, så måste trygghet vara i fokus. Utskottet ska arbeta nära civilsamhället, polisen, skolor och socialtjänst. och verksamheten.

NACKAS VERKSAMHETER

Kommunstyrelsen

Ett händelserikt år med fokus på digital utveckling i årets KvalitetsKommun. Ny visseblåsarfunktion och fortsatt arbete med framtidsfonderna för utveckling och innovation. Kommunstyrelsen har en löpande uppsiktsplikt som innebär att kommunstyrelsen ska följa upp att nämnder och bolagsstyrelser:

- Lever upp till fullmäktiges fastställda mål för verksamheten.
- Verksamheten följer de lagar och regler som ska tillämpas på området.
- Verksamheten håller sig inom sin budgetram.

För att följa upp nämndernas ekonomi och verksamhet är tertialuppföljningar och årsredovisning de viktigaste dokumenten. Även årliga uppföljningar av internkontrollarbetet och uppföljning av miljöarbetet är exempel på hur kommunstyrelsen fullföljer sin uppsiktsplikt. Uppsikten är i praktiken begränsad till att lämna råd och anvisningar och påpekanden samt i de fall det anses nödvändigt se till att fullmäktige i egenskap av högsta beslutande organ ingriper.

Fokus på digital utveckling

Ett nytt ärendehanterings- och diarieföringsystem är implementerat under året. Dessutom pågår projekt för automatiserade beslut utifrån en förändring i kommunallagen. Nya upphandlingar har genomförts under året för det nya elevadministrativa systemet, ett gemensamt arkivsystem, ett nytt administrativt system för vuxenutbildning samt ett nytt verksamhetssystem för skolhälsovård och elevakter. I Digiakademin har det genomförts en serie kunskapshöjande seminarier som täckte områden som innovation, IT-säkerhet, digitala arbetssätt, robotisering och objektsstyrning.

Visseblåsare säkrar organisationen

Utifrån en ny lagstiftning som ger skydd för personer som rapporterar om missförhållanden på

arbetsplatser, så kallade visseblåsare, har implementering av en visseblåsarfunktion införts i Nacka kommun. Utifrån denna funktion får kommunen relevant information om eventuella missförhållanden som är av allmänintresse och kan därmed hantera och förebygga eventuella felaktigheter inom kommunens organisation. Även allmänheten kan lämna tips i denna visseblåsarfunktion.

Fyra framtidsfonder

Fyra framtidsfonder på totalt 125 miljoner kronor inrättades 2021 för utveckling, kompetens, trygghet och miljö. Fonderna är tänkta att stimulera effektivare och smartare lösningar, ge Nackasamhället större mervärde och möjliggöra utveckling och innovation som inte annars varit möjliga i närtid. Kommunstyrelsen beslutar om hur medlen får användas och beviljar medel från dessa fonder. Under 2022 beslutades om 5 nya projekt på totalt 12,5 miljoner kronor. Totalt är det 18 projekt som fått medel ur framtidsfonderna. Under 2022 förbrukades totalt 11,3 miljoner kronor ur fonderna.

Ekonomiskt överskott

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget ett överskott på +9,7 miljoner kronor. Överskottet beror på att fastighetsenheten inte aktiverat kapitaltjänstkostnader såsom det var budgeterat. Överskott finns även inom stadsutveckling samt inom oförutsett. Överskottet balanseras av underskott på kommunstyrelsen.

Produktionsverksamheterna Valfärd skola och Valfärd samhällsservice bidrar till överskottet. Valfärd skola har minskade barngrupper inom förskolan och minskat elevantal inom grundskolan som balanseras av högt söktryck på gymnasieskola och ökade intäkter från statsbidrag. Valfärd samhällsservice redovisar överskott där affärsområdet familj och arbete står för den största positiva avvikelsen. Valfärd samhällsservice har nu återställt tidigare års underskott och får positivt ingående kapital för 2023.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunfullmäktige	0,0	-7,9	-7,9	-6,4	-1,5	0,0	-7,6	-7,6
varav revision	0,0	-2,6	-2,6	-3,0	0,4	0,0	-2,5	-2,5
Kommunstyrelsen, egen nämnd	48,8	-150,3	-101,5	-87,6	-13,9	52,3	-144,5	-92,2
Stadsledningskontoret och stab	50,1	-96,8	-46,7	-44,4	-2,3	41,9	-78,6	-36,6
varav stab	2,1	-20,5	-18,4	-17,8	-0,6	6,6	-22,9	-16,3
Stöd- och serviceenheter	239,7	-253,5	-13,8	-16,4	2,6	241,1	-252,6	-11,6
Södertörns brandförsvär	0,0	-41,0	-41,0	-39,9	-1,1	0,0	-39,6	-39,6
Fastighetsenheten	680,1	-650,0	30,1	23,0	7,1	671,0	-642,8	28,2
Enheten för Bygg och Anläggning	123,4	-132,1	-8,7	-9,3	0,6	66,6	-73,8	-7,2
Särskilda fastighetsobjekt	0,0	-10,0	-10,0	-10,0	0,0	0,0	-9,4	-9,4
M&H-enheter	596,1	-596,4	-0,2	0,0	-0,2	612,9	-614,0	-1,1
Stadsutveckling	74,2	-76,4	-2,1	-6	3,9	63,3	-64,6	-1,3
Välfärd skola	2 187,4	-2 176,4	11,0	10,7	0,3	2 138,1	-2 133,84	4,3
Välfärd samhällsservice	721,4	-710,7	10,7	10,0	0,7	686,8	-678,9	7,8
Oförutsett	0,0	-14,2	-14,2	-27,6	13,4	0,0	-18,6	-18,6
Summa	4 682,8	-4 877,0	-194,2	-203,9	9,7	4 574,0,8	-4 759,2	-185,1

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) Kommunfullmäktige har tidigare antagit ett program för utveckling av Velamsund och även avsatt investeringsmedel för detta. Kommunstyrelsen ska i samband med T1 2022 återkomma med en redovisning av vilka åtgärder som genomförts och hur planeringen framåt ser ut.

I samband med tertial 1 rapporterade Fastighetsenheten och Enheten för offentlig utemiljö gemensamt om de åtgärder som gjorts sedan utvecklingsprogrammet beslutades 2016 och även vad som planeras i både Nyckelviken och Velamsund. För Velamsunds del har flera åtgärder gjorts: renovering av herrgårdsparkens arboretum; det har anlagts vigselplats, vindskydd och grillplats; nya informationsskyltar, folder och parkeringsmöjligheter har tillskapats; sensorstyrd belysning har installerats för att undvika onödig ljusförorening; stängsling runt betesmarker har setts över samt restaurering av Rudsjöns utlopp. Nya avtal för båtklubben, arrende av mark för vinodling, hästbetesagor samt för Knarnäsgränd har tecknats. I planerna ligger tillgänglighetsanpassning med anpassad wc, fågeltorn vid Rudsjön, fler parkeringsplatser

samt underhåll av byggnader. Utveckling och bättre utnyttjande av Magasinet och Kihlsgränd utreds. Vidare har projektering av ridanläggning, stall och hagar pågått under 2022 och planen är att det ska tilldelas en byggentreprenör 2023.

- ii) Genom tidigare uppdrag så pågår nu utbyggnad av laddstolpar längs gator och allmänna platser. Detta ska intensifieras kommande år. Kommunstyrelsen får även i uppdrag att bygga ut laddstolpar på lämplig kvartersmark vid till exempel större idrottsanläggningar och skolor.

En fortsättning på utvecklingsarbetet med att utöka laddinfrastruktur på kommunägda fastigheter har skett under året. Ett första avtal tecknades redan 2020 men fler avtal har tecknats under året och planeras kommande år med laddaktörer i syfte att möjliggöra plats på all kommunal mark. Flest laddplatser finns på allmänna gator och vägar men även i anslutning till exempel skolor och idrottsanläggningar. Nacka ligger väldigt bra till i utbyggnaden av laddinfrastruktur i jämförelse med andra kommuner i regionen.

- iii) Att i samverkan mellan skolor, socialtjänst och barn- och elevhälsan öka insatserna för förbättrad psykisk hälsa hos unga samt för minskad alkohol- och drogkonsumtion hos unga. Målet är att Nackas resultat i Stockholmsenkäten inom dessa områden ska förbättras.

Bus och unga i samverkan möten har skett regelbundet under 2022 med deltagande av samtliga parter. En gemensam utbildningsinsats med fokus på ogiltig skolfrånvaro har genomförts. Gemensam handlingsplan har följts och en ny har skapats för 2023. Alkohol, narkotika, doping, tobak, och spel har på totalen minskat något.

Den 2 maj 2022 fattade kommunstyrelsen beslut om att uppdraga åt stadsdirektören att utse en styrgrupp och en samordnare ("Fisksättrasamordnare") för politikerinitiativet Framgång Fisksätra (M, C, L, KD) från den 22 februari 2022. Kommunstyrelsen beslutade vidare att uppföljning av samtliga förslag i politikerinitiativet ska ske i samband med tertialbokslut. Till förfogande finns 3 mnkr för Fisksättrasamordnaren och för att initiera aktiviteter inom programmet. Framgång Fisksätra med 27 konkreta förslag i ett program för ett trivsammare och tryggare Fisksätra arbetar på. Styrgrupp, referensgrupp samt interna arbetsgrupper är tillsatta och nuläget i samtliga 27 punkter är kartlagda inför fortsatt arbete. Inom ramen för initiativet kan bland annat Karriärsmässan som anordnades lokalt i Fisksätra i samarbete med Stena Fastigheter och Hammarby fotboll "Samhällsmatchen" och initierat utökad fritidsverksamhet för målgruppen 7-12 år nämnas som genomförda aktiviteter. 2022 var lägsta perioden på 5 år av anmälda brott i Fisksätra.

Stadsutveckling

I Centrala Nacka växer en naturban stadsdel fram. Start för utbyggnad sydöstra Boo och utveckling av kollektivtrafik.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Intensiv utveckling i naturbana Centrala Nacka

Utvecklingen av Centrala Nacka går nu in i ett intensivt skede. Området utvecklas till en naturban stadsdel där det urbana och naturen möts på nya sätt. En stadsmiljö med kontraster och variation där naturen och den befintliga topografin får ta större plats och påverka både den fysiska och sociala miljön. På sikt förväntas 6 000 bostäder och 7 000 arbetsplatser för nya och gamla Nackabor samt verksamheter tillkomma i området.

Arbetet med planeringen för Parkkvarteren med den nya stadshusparken och utvecklingen av Nacka Forum har påbörjats. Nya gatan är en del av Centrala Nacka. Där byggs nya kvarter, gator och torg, caféer och restauranger. Flera nya kvarter är redan färdigställda och inflyttade, andra under uppförande. 2022 togs ett första spadtag för det klassicistiska kvarteret Nacka Grace. En viktig pusselbit för utvecklingen av området föll på plats när den första etappen av kvarteret Elverkshuset byggstartade med nya lägenheter längs med Värmdövägen.

Genomförandebeslut sydöstra Boo

Efter flera års planering är det dags att handla upp och starta arbetena med att bygga ut sydöstra Boo. Det är det största förnyelseområdet i Nacka kommun. Området ska byggas ut med kommunalt vatten och avlopp samt bättre vägstandard. Utbyggnaden kommer att pågå resten av 20-talet och ett logistikcenter planeras i Dalkarlsängen för att minimera transport och hantera massor.

Utveckling av kapacitetsstark kollektivtrafik

Utbyggnaden av tunnelbanan startade i början av 2020. Arbetet sker mest under jord, men under 2022 blev arbetet kring de kommande stationerna tydligt. Med nya stationer i Sickla, Järla och Nacka utvecklas flera viktiga knutpunkter i kollektivtrafiken. Byggtiden är 10 år och trafikstart är år 2030.

Nacka kommun och Region Stockholm har kommit överens om fortsatt utveckling av Mötesplats Nacka, genom ett tilläggsavtal till tidigare

principöverenskommelse, samt en avsiktsförklaring rörande satsningar på Saltsjöbanan. Båda avtalen syftar till att säkra en kapacitetsstark kollektivtrafik för framtidens resande.

Fastighetsenheten

Två färdställda sporthallar och fortsatt satsning på solceller. Sociala bostadsbeståndet har minskat för att bli mer ändamålsenligt.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Fastighetsförvaltning som når målen

Tillhandahållandet av bostäder för sociala ändamål har nått målet att ha ett bestånd i nivå det behovet som finns. Detta trots utmaningen att hyra in bostäder för mottagande av flyktingar i samband med kriget i Ukraina. Under 2022 har 12 bostadsrätter sålts och totalt har 143 bostadsrätter sålts sedan uppdraget att anpassa beståndet startade. Lokalförvaltningen har enligt årets mätning en ökning av nöjda kunder. Särskilda satsningar för att förbättra omklädningsrum och toaletter slutfördes under året. Dessutom har satsning för att installera solceller på skolorna fortsatt tillsammans med en intensifiering av arbetet med energieffektivisering.

Två stora projekt klara

Byggverksamheten är sedan mitten av 2022 en del av fastighetsenheten och arbetar med flera stora projekt.

Bland annat har Boo Gårds och Sigfridsborgs sporthallar färdigstälts, nybyggnation av multihall Fisksätra, nya Näckenbadet och Sickla skola påbörjats och arbetet med en ny ridanläggning i Velamsund initierats. Under året har arbete skett för att möta stigande kostnader i byggprojekten på grund av omvärldsläget med stigande inflation och index. Ett flertal projekt i tidiga skeden har pågått under 2022 till exempel välfärdslokaler på Järlahöjden och framtida kulturlokaler i Fisksätra.

Proaktiv markförvaltning

Markgruppen arbetar med att säkerställa en proaktiv markförvaltning på marknadsmässiga villkor. Långsiktiga markintäkter säkerställs genom upplåtelse av tomträtter men även friköp erbjuds för småhus och industritomter.

Ekonomiskt överskott

Fastighetsenheten har ett resultat på +30,1 miljoner kronor. Det är +7,1 miljoner kronor bättre än budget. I budgeten ligger att enheten ska leverera ett överskott på +23,0 miljoner kronor. Överskottet utöver de +23,0 miljoner kronorna beror främst att kapitaljämskostnader inte har aktiverats såsom det var budgeterat vilket har medfört ett överskott. Samtidigt ökar kostnaderna för el.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Kostnader (-)								
Intäkter (+)								
Lokal	+546,7	-541,7	+5,0	0	+5,0	+540,9	-532,5	+8,4
Bostad	+86,8	-86,2	+0,6	0	+0,6	+82,2	-87,5	-5,3
Mark- och Fastighetsutveckling	+45,6	-23,4	+22,2	+23,0	-0,8	+46,7	-19,4	+27,3
Övrigt	+1,0	+1,3	+2,3	0	+2,3	+1,2	-3,4	-2,2
Summa	680,1	-650,0	30,1	23,0	7,1	671,0	-642,8	28,2

Välfärd skola

Välfärd skola har det övergripande ansvaret för Nackas kommunala förskolor, grundskolor och gymnasium. Fokus på kompetensutveckling för att möta konkurrens och ny läroplan.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Goda resultat och satsning på kompetens

Välfärd skola visar fortsatt goda pedagogiska resultat. I betygsjämförelser för 2022 låg Välfärd skolas verksamheter klart över rikssnittet, såväl i grundskolans olika ämnen och årskurser som i gymnasiet. Medarbetarundersökningen visade goda resultat. Området Attraktiv arbetsgivare har minskat något. Generellt visade också elev- och föräldraenkäter hög nöjdhet bland elever och föräldrar.

Välfärd skola arbetar strategiskt och långsiktigt med olika projekt och satsningar för att fortsättningsvis vara en attraktiv arbetsgivare och därigenom bibehålla höga resultat inom alla våra verksamheter.

Välfärd skola har bland annat satsat på att höja medarbetarnas digitala kompetens, öka alla medarbetares förmåga att arbeta språk- och kunskapsutvecklande, delta i och utveckla olika internationella samarbeten samt att medverka i unika forskningsprojekt som kan öka kvaliteten i våra förskolor och skolor.

Gemensam kompetensutveckling

För första gången sedan pandemins start hade Välfärd skola möjlighet att samla alla sina skolledare på en två-

dagars konferens. Dagarna innehöll inspirationsföreläsare som talade om tillit och engagemang, ledarskap på hjärnans villkor och hur man ska hantera det goda mötet. Dagarna visade även exempel på Välfärd skolas devis Våga göra -Våga dela där skolledare berättade om sitt ledarskap och praktisk målstyrning.

Den 13 oktober anordnade Välfärd skola en specialkompensatorisk eftermiddag i Nacka Stadshus. Totalt kom 70 medarbetare och träffade företag som tillhandahåller kompensatoriska resurser för barn och elever. Barn- och elevhälsans stödteam fanns också på plats och berättade om sin verksamhet. Utvärderingen visade att besökarna var mycket nöjda med eftermiddagen.

Ny läroplan

Det har kommit en ny läroplan för grundskolan, Lgr22. Välfärd skola genomförde en föreläsning för samtliga medarbetare årskurs F-6 i augusti som stöd för arbetet med Skolverkets material kring implementering. Inom ramen för Välfärd skolas nätverk för matematik och NO/teknik har diskussioner förts med ämneslärare kring den nya läroplanen.

Ekonomiskt överskott

Välfärd skola omsätter 2 176,4 miljoner kronor och redovisar ett resultat på +11,0 miljoner kronor, vilket är +0,3 miljoner kronor bättre än budgeterat överskottsmål 2022. Välfärd skola har minskade barngrupper inom förskolan och minskat elevantal inom grundskolan som balanseras av högt söktryck på gymnasieskola och ökade intäkter från statsbidrag.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Välfärd skola	2 187,4	-2 176,4	11,0	10,7	0,3	2 138,0	-2 133,8	4,3
Summa	2 187,4	-2 176,4	11,0	-2 150,3	10,7	2 138,0	-2 133,8	4,3

Välfärd samhällsservice

Välfärd samhällsservice är det kommunala alternativet för många av Nackas välfärdstjänster. Produktionsområdet är uppdelat i fyra affärsområden, äldreomsorg, omsorg och assistans, familj och arbete samt kultur och fritid.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Överskottskravet uppnått och överträffat

Trots förutsättningar som ökade kostnader, hög sjukfrånvaro och problem med rekrytering har Välfärd samhällsservice överträffat överskottskravet på 10 miljoner kronor. Intensivt och systematiskt arbete med en strukturerad uppföljning av ekonomin har gett resultat. Hela produktionsområdet har bidragit till resultatet.

Nytt dokumentationssystem infört

Ett nytt dokumentationssystem har införts under året i alla berörda verksamheter. Systemet som är användarvänligt och kvalitetssäkrat ersätter tre gamla system. Det innebär en kvalitetshöjning och bidrar till högre rättssäkerhet. Systemet är uppskattat av medarbetarna och kommer bland annat att bidra till att dokumentationen blir mer enhetlig. Systembytet har lett till att en del arbetssätt setts över och effektiviseras vilket gynnar kunderna. Nu kan medarbetarna exempelvis sköta dokumentationen mobilt.

Större verksamhetsförändringar från året

En ombyggnation av seniorcenter Talliden är påbörjad och fortskrider enligt plan. Kulturhuset Dieselverkstaden har renoverats och firade 20-årsjubileum i samband med nyöppning som firades med öppet hus och vernissage för Vintersalongen.

Affärsområde Omsorg och assistans vann en upphandling av grupp- och servicebostäder som innebär fortsatt drift av två befintliga verksamheter samt uppstart av en ny servicebostad på Nya gatan. En annan vunnen upphandling inom affärsområde Familj och arbete avser drift av öppna förskolor. Två nya överenskommelser har medfört uppdrag gällande ledsagning och genomgångsboende, båda stödinsatser riktade till ukrainska flyktingar. Ytterligare en verksamhet som tillkommit är Ungdomsmottagningen i samverkan med regionen. Personlig assistans har ökat sin volym genom tre nya och uppdrag

Ekonomiskt överskott

Välfärd samhällsservice redovisar ett utfall på +10,7 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse mot budget med +0,7 miljoner kronor. Tre av fyra affärsområden har under perioden gått bättre än budgeterat samtidigt som affärsområde Kultur och fritid går med underskott. Familj och arbete står för den största positiva avvikelsen. Välfärd samhällsservice har nu återställt tidigare års underskott och får positivt ingående kapital för 2023.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021			
	Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budgetavvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
AO Äldreomsorg		272,8	-271,3	1,4	2,6	-1,2	262,0	-267,0	-5,0
AO Omsorg- och assistans		152,3	-149,0	3,3	2,6	0,7	149,2	-143,5	5,7
AO Familj och arbete		99,0	-92,1	6,9	3,6	3,3	97,3	-90,6	6,7
AO Kultur och fritid		94,1	-95,0	-0,9	1,2	-2,1	92,4	-91,9	0,4
Summa		618,2	-607,4	10,7	10,0	0,7	600,9	-593,0	7,8

Arbets- och företagsnämnden

Fokus på mottagande av ukrainska flyktingar samt översyn av verksamheterna och införande av nya digitala verksamhetssystem

Mottagande av personer med uppehållstillstånd enligt massflyktingdirektivet

Arbets- och företagsnämnden har under året arbetat med mottagandet från Ukraina. Totalt bor cirka 500 flyktingar i Nacka, både hos privatpersoner och i olika kommunala boenden. En samverkansgrupp startades med representanter från kommun och civilsamhälle. Nacka kommun organiserade drop-in i stadshuset och har hjälpt till att ordna förskole- och skolplats till barn samt svara på frågor kring boende, arbete och studier. En rekryteringsträff ordnades i Nackasalen i maj tillsammans med Arbetsförmedlingen och tretton Nackaföretag vilket resulterade i att cirka tolv personer fick ett arbete. Genom en dialog med Migrationsverket har ett stort antal hushåll som inte längre har kunnat bo kvar hos privatpersoner i stället kunnat flytta till kommunens boenden och därmed kunnat stanna i Nacka.

Systemutveckling för effektivare handläggning

Under året har processen Vägen till egen försörjning och etablering implementerat ett nytt verksamhetssystem för handläggning och uppföljning av kommunens arbetsmarknadsinsatser och ekonomiskt bistånd. Med införandet ersätts flera tidigare system av ett gemensamt samtidigt som arbetsprocessen vidareutvecklas och effektiviseras. Även inom processen för handläggning och uppföljning av ensamkommande barn och unga har ett systembyte påbörjats.

Under året har också ett nytt verksamhetssystem för den kommunala vuxenutbildningen handlats upp och införts. Det nya systemet innebär möjligheter till förenklad handläggning och effektivare arbetsprocesser, och ger också bättre möjligheter att analysera elevers resultat hos olika anordnare.

Fortsatt utveckling av verksamheterna

På uppdrag av arbets- och företagsnämnden har en extern översyn av de kommunala arbetsmarknadsinsatserna genomförts. Översynens slutsatser är att kommunens arbetsmarknadsinsatser är relevanta och kompletterar Arbetsförmedlingens insatser men kan utvecklas. Översynen rekommenderar vidareutveckling av både uppdragsbeskrivningar och månadsuppföljningar samt utveckling av ersättningsmodellen till anordnarna. Vidare rekommenderas nämnden att utreda möjligheten att dela jobbpeng förstärkt i två insatser.

Under året har det kommunala aktivitetsansvaret undersökts av externa konsulter. Studien visar att:

- Ungdomar upplever bemötandet är gott och tillgängligheten hög.
- Det finns ett stort och flexibelt utbud av insatser.
- Samarbete med olika utförare och anordnare fungerar väl.

Bland utvecklingsområdena finns det förebyggande arbetet och uppföljningen av kommunens insatser. Ett utvecklingsarbete har påbörjats med resultaten som grund.

Ekonomiskt överskott

Arbets- och företagsnämnden redovisar ett överskott på +47,6 miljoner kronor. Överskottet beror främst på lägre efterfrågan på kommunal vuxenutbildning där gymnasial vuxenutbildning står för största avvikelsen och minskat behov av ekonomiskt bistånd än budgeterat. Fortsatt lägre kostnader för arbetsmarknadsinsatser bidrar också till nämndens överskott.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Grundläggande vuxenutbildning, check	1,3	-8,2	-6,9	-10,0	3,1	1,7	-10,8	-9,1
Gymnasial vuxenutbildning, check	36,2	-44,2	-8,1	-24,0	15,9	46,2	-56,9	-10,7
Svenska för invandrare, check	0,7	-11,2	-10,4	-17,4	7,0	1,0	-15,1	-14,1
Arbetsmarknadsinsatser, check	0,0	-10,4	-10,4	-13,0	2,6	0,0	-10,1	-10,1
Arbetsmarknadsinsatser, övrigt	2,8	-15,1	-12,2	-18,5	6,3	5,2	-20,3	-15,2
Ekonomiskt bistånd	1,6	-58,7	-57,1	-70,0	12,9	3,3	-70,4	-67,1
Ensamkommande barn	6,7	-10,7	-4,1	0,0	-4,1	17,0	-15,6	1,4
Nyanlända flyktingar inkl bostadsförsörjning och samhällsorientering	29,9	-25,6	4,3	2,0	2,3	27,8	-21,8	6,0
Nämnd	0,0	-1,3	-1,3	-1,8	0,5	0,0	-1,5	-1,5
Myndighet och huvudmannauppgifter, OH, Dödsbo och BUS handläggning	2,0	-56,0	-54,0	-55,2	1,2	2,5	-48,9	-46,4
Grundläggande vuxenutbildning, check	1,3	-8,2	-6,9	-10,0	3,1	1,7	-10,8	-9,1
Summa	81,2	-241,4	-160,2	-207,9	47,6	104,7	-271,4	-166,8

Fritidsnämnden

Fritidsåret har präglats av utveckling, nya taxor och mer rättvis fördelning av sporthallar till skolorna och fler verksamheter går in i nya bokningssystemet. Tillgängligheten till kommunens fritidsanläggningar har ökat med två nya hallar och två inhyrningar.

Nya taxor och vässad fördelning

Fritidsnämnden har beslutat om införande av nya taxor. Nämndens självkostnadshyra har räknats fram och för första gången redovisats i samband med taxesättningen. De nya taxorna införs för föreningar, privatpersoner och företag den 1 januari 2023 och för skolor 1 januari 2024.

Som ett led i införandet av kommunens nya internhyresmodell har skolorna tilldelats tider i sporthallar och gymnastiksalarna i enlighet med fritidsnämndens fördelningsprinciper. Ett arbete har påbörjats tillsammans med Valfärd skola för att anpassa principerna i syfte att åstadkomma en mer rättvis och transparent fördelning till skolor.

Fyra nya sporthallar och klartecken för badhus

Under 2022 har de nybyggda Boo gårds sporthall och Sigfridsborgs sporthall öppnat. Ytterligare tillskott till kommunens kapacitet är inhyrningen av sporthallen på Kvarnholmen och gymnastiksalen i Sickla.

Mark- och miljödomstolen har gett tillstånd till Näckenbadet och byggstart planeras under våren 2023.

Fler verksamheter in i bokningssystem

Fritidsnämnden har i införandeprojektet av nytt boknings- och bidragssystem lanserat simskoleplatser, platser till kollo och dagläger. Simskoleplatser erbjuds genom direktbokning och direktbetalning i systemet. Alla fritidsnämndens föreningsbidrag förutom aktivitetsbidraget har under året lanserats i systemet. Aktivitetsbidraget lanseras direkt efter årsskiftet. Utbetalningar av tilldelade bidrag sker numera digitalt. Arbetet med lansering av bokning av idrotts- och fritidslokaler i det nya systemet har pågått under året och efter årsskiftet blir ishallarna bokningsbara.

Ekonomiskt överskott

Fritidsnämndens överskott på +2,7 miljoner kronor beror på ökade intäkter för fritidsanläggningar och

minskad hyra. Två försenade 11-spelsplaner i Källtorp bidrar till överskottet.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Fritidsanläggningar - hyra & drift	24,1	-141,3	-117,1	-119,6	2,5	22,6	-133,2	-110,6
Fritidsverksamhet	3,0	-39,2	-36,2	-36,1	-0,1	1,9	-37,0	-35,1
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,1	-1,1	-1,1	0,0	0	-1,0	-1,0
Myndighet & Huvudman	0,0	-8,2	-8,2	-8,5	0,3	0	-8,2	-8,2
Summa	27,1	-189,7	-162,6	-165,3	2,7	24,5	-179,4	-154,9

Kulturnämnden

Invigning av nytt kulturhus i Orminge under ett år där många verksamheter fortfarande delvis påverkas av pandemin.

Invigning av nytt kulturhus

Under 2022 firade Kulturhuset Diesilverkstaden 20-års jubileum och Boo Folkets Hus invigde det nya kulturhuset i Orminge. Kulturhuset Diesilverkstaden har byggts om och renoverats och fler publika och ändamålsenliga ytor har skapats, bland annat en ny danssal och en tyst läsesal.

Inventeringar av kommunens konst- och kulturarvssamlingar

Inventeringar för delar av kommunens samling av konst för utlån och hela kulturarvssamlingen på

byggnadsminnet Nyckelviken har genomförts och underhållsplaner har tagits fram. Delar av konsten och inventarierna är i dåligt skick och restaurering pågår och kommer att fortsätta under 2023.

Coronapandemin

Pandemin har även under 2022 till delar präglat och påverkat verksamheter inom kulturnämndens ansvarsområde. Inom flera sektorer återhämtar sig nu branschen succesivt.

Ekonomiskt överskott

Kulturnämnden redovisar ett överskott på +3,6 miljoner kronor som i huvudsak beror på att kundval kulturskola och öppen kulturskola har färre elever, dessutom nyttjar eleverna något färre checkar per person. Även restaureringen av Nyckelviken är förenad och bidrar till överskottet.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Anläggning - hyra & drift	1,1	-48,1	-47,0	-46,6	-0,5	0,8	-47,6	-46,8
Kundval kulturskola	13,4	-52,8	-39,4	-42,6	3,1	13,1	-54,1	-40,9
Kulturverksamhet	0,3	-42,9	-42,6	-43,7	1,1	0,6	-44,2	-43,6
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,1	-1,1	-1,1	0,0	0,0	-1,2	-1,2
Myndighet & Huvudman	0,0	-8,2	-8,2	-8,1	-0,1	0,0	-7,9	-7,9
Summa	14,8	-153,2	-138,4	-142,0	3,6	14,5	-155,0	-140,5

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Ökat energifokus och förbättrad miljö när Nacka växer. Nöjdare kunder med fullbemannade verksamheter.

Från restriktioner till energifokus

Restriktioner från pandemin upphörde under våren och följdes av fokus på energifrågan. Trycket på kommunens energi- och klimatrådgivning ökade under året i spåren av de ökade energipriserna. Energi- och klimatrådgivarna har genomfört rekordmånga energirådgivningar under hösten. Även ansökningar om tillstånd för värmepumpar är på rekordnivå. Nämnden har sökt och fått extra medel för energi- och klimatrådgivning beviljade från energimyndigheten.

Miljön blir allt bättre i Nacka, till stor del driven av exploatering med bland annat marksaneringar. Tunnelbaneutbyggnaden är Nackas genom tiderna största infrastruktur- och klimatprojekt med en mängd miljöfrågor som ska hanteras. Utbyggnaden av tunnelbanan går framåt. Nämndens tillsynsverksamhet följer utvecklingen och ser till att egenkontrollen håller en acceptabel nivå. Kommunala lantmäterimyndigheten håller tidplanen vad gäller fastighetsbildning kopplat till tunnelbanan. Nämnden ser att spridning av plast från kommunens konstgräsplaner minskar. Tillsyn genomförs tillsammans med verksamhetsansvariga som har genomfört åtgärder på ett flertal bollplaner.

Myndighetsprocessen bidrar till stadsutvecklingen

Flera viktiga detaljplaner har blivit tillstyrkta/antagna under året. Det handlar om detaljplaner för bland annat Ryssbergen, Orminge Sarvträsk, Järla station norr, Ormingehus. Nämnden driver sin verksamhetsutveckling emot en mer proaktiv roll i stadsbyggnadsprocessen, allt för att tidigt kunna stötta Nackaborna i processer för till exempel fastighetsbildning och bygglov.

Nacka kommun jobbar aktivt för att öppna upp olika datakällor i enlighet med lagen om vidareutnyttjande av handlingar från den offentliga förvaltningen (PSI-

lagen). Tanken med lagen är att främja återanvändning av offentliga data. Vem som helst ska, utan restriktioner annat än källangivelse och vidarelicensiering, kunna använda och distribuera data för att skapa nya tjänster.

Ett exempel är en extern aktör som skapat en 3D-modell över Booledden med hjälp av kommunens öppna höjddata. Modellen används bland annat för att visa tillgänglighet, längd och hur tuff terrängen är.

Färre ärenden och ökat fokus på service

En tydlig trend är att ärendemängden för bygglov, fastighetsbildning samt kart- och mätärenden minskar. Det är främst kopplat till privatpersoner som avvaktar med anledning av det ekonomiska läget. För medelstora och stora bygglov syns ännu inte samma trend. Det ökade behovet av service och rådgivning fortsätter, men hjälper också nämndens verksamhet i ett senare skede av handläggningen.

Kommunala lantmäterimyndigheten är nu fullbemannade och såväl handläggningstid som kö har minskat under året. Detta skapar möjlighet att arbeta mer proaktivt, till exempel genom deltagande i projekt och effektivisering av processer vilket i slutändan leder till nöjdare kunder. Nacka ligger högt vad gäller NKI (Nöjd-Kund-Index) och i det absoluta toppskiktet i Sverige vad gäller nöjda kunder i serveringsbranschen. Även tillsyn inom livsmedelsområdet och miljötillsynen ligger högt vad gäller NKI jämfört med övriga Sverige. Bygglövsverksamheten är nu fullbemannad med en robust organisation på plats, vilket ger goda förutsättningar för fortsatt högt NKI.

Ekonomiskt överskott

Miljö- och stadsbyggnadsnämndens överskott på +2,4 miljoner kronor förklaras i huvudsak av lägre personalkostnader främst på grund av vakanser inom flera verksamheter och att intäkterna för bygglov är högre. Inom bygglov har intäkterna ökat på grund av en större andel medelstora och stora bygglovsärenden än budgeterat. Intäkter för nämndens detaljplaner är lägre än budgeterat vilket balanseras av lägre personalkostnader.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Projektverksamhet	0	-2,8	-2,8	-2,8	0,0	0	-2,6	-2,6
Nämnd & nämndstöd	0	-3,2	-3,2	-2,6	-0,6	0	-2,6	-2,6
Myndighet & Huvudmannastöd	0	-33,7	-33,7	-33,8	0,1	0	-33,5	-33,5
Ombokning resultat Myndighet & Huvudmannastöd	0	2,9	2,9	0,0	2,9	0	4,8	4,8
Summa	0	-36,8	-36,8	-39,2	2,4	0	-33,9	-33,9

Natur- och trafiknämnden

Nacka får sitt sextonde naturreservat och kommunen arbetar för fler laddstolpar. Under året har framkomlighet och kommunikation varit i fokus.

Fortsatt fokus på framkomlighet och kommunikation

Nämnden har haft fokus på framkomlighetsfrågorna under byggtid, och kommunikationsinsatser till medborgare inför större trafikomläggningar för att säkerställa framkomlighet, tillgänglighet och trafiksäkerhet. Verksamheten har säkerställt att samverkan och gemensam planering fortlöpt med Trafikförvaltningen och Stockholms stad kring Saltsjöbanas avstängning, och konsekvenser avseende försenad tunnelbana till Nacka.

Fler laddstolpar och ny gatubelysning

Tillsammans med elbolagsaktörer pågår ett gemensamt arbete för att tillgodose behovet av ökad elektrifiering i samhället och utbyggnad av laddstolpar. Under året har kostnaden för el ökat väsentligt och kopplat till det har ett arbete inletts för att optimera

gatubelysningen. Ett intensifierat arbete med att byta ut gamla ljuskällor till LED har beslutats.

Naturreservat i Skarpnäs

Nämnden har även arbetat med bildandet av Skarpnäs naturreservat som vunnit laga kraft under 2022. Planering inför att restaurera våtmarker har startats upp för att kunna genomföras under 2023. Samtidigt pågår arbeten med att förbättra vattenkvaliteten i Nackas sjöar. Det pågår även ett förberedande arbete inför övertagande av ansvaret av förpackningsinsamlingen från Förpacknings- och tidningsinsamlingen (FTI) i nära samverkan med Nacka vatten och avfall.

Ekonomiskt överskott

Natur- och trafiknämnden redovisar ett överskott på +16,3 miljoner kronor som i huvudsak beror på lägre kapitaltjänstkostnader än budgeterat till följd av försenade anläggningar, bland annat Kvarnholmen, Orminge och Värmdövägen. Nämnden har även högre intäkter för parkering, schakt och trafik- och markupplåtelse. Överskottet dämpas av ökade elpriser och ökad kostnad för snöröjning.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Gator, vägar, park & naturvård	28,6	-132,6	-104,0	-110,0	6,0	26,2	-119,4	-93,2
Kapitaltjänstkostnader	2,6	-171,8	-169,3	-182,9	13,6	1,6	-156,9	-155,3
Vinterunderhåll	0,0	-42,0	-41,9	-40,1	-1,9	0,0	-42,1	-42,1
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,6	-1,6	-1,7	0,1	0,0	-1,7	-1,7
Myndighet och huvudman	0,0	-23,0	-23,0	-21,4	-1,6	0,1	-19,2	-19,1
Summa	31,2	-371,0	-339,8	-356,1	16,3	27,9	-339,3	-311,4

Socialnämnden

Fokus på Fisksätra som 2021 klassades som utsatt område och ny anordnare i kundvalet bostad med särskild service.

Barn och familjeenheten hjälper fler och allt yngre barn i riskzon för kriminalitet

Fisksätra blev klassat som utsatt område hösten 2021. Sedan våren 2022 har socialnämnden ökat sina insatser i området. Genom statliga medel tillsattes fem tjänster inriktade på unga i riskzon, deras föräldrar samt våldsutsatta och våldsutövare med barn. Samordnare för unga i riskzon tillsammans med socialsekreterare har ett ökat samarbete i området och fler unga och deras föräldrar har fått stöd. Samverkan med polisen och andra aktörer är väl etablerad och har fördjupats under året. Den gemensamma kunskapsnivån gällande gängkriminalitet och tystnadskultur har ökat, genom att socialtjänsten genomfört flera utbildningsinsatser där samverkan varit i fokus.

På två år har antalet anmälningar kring barn som far illa ökat med 17 procent, vilket leder till fler utredningar och insatser. Den vanligaste anmälningsorsaken under året har varit barns normbrytande beteende, följt av förälders missbruk och våld i familjen.

Fler våldsutsatta kvinnor och män har fått en insats som ska göra det möjligt att lämna relationen och utsattheten. Fler vuxna som lever i våldsutsatthet har sökt stöd på enheten det gångna året. Antalet anmälningar har ökat med 17 procent och antalet utredningar med 28 procent.

Omsorgsenheten möter kundernas behov

Resultaten i uppföljning och brukarundersökning visar att kunderna på Omsorgsenheten är nöjda med sina insatser, handläggningen och handläggarnas tillgänglighet och bemötande.

Kunder som väntat på bostad med särskild service får sitt behov tillgodosett. Flera platser i bostad med särskild service har tillkommit då en anordnare anslutit sig till kundvalet Bostad med särskild service. Upphandling har genomförts av servicebostaden Nya gatan, som kommer i drift 2023. Även kunder som haft sitt boende utanför Nacka kommun kommer nu få sitt behov tillgodosett inom kommunens gränser under 2023.

Nöjda företag

Socialtjänsten har nöjda anordnare. Indikatorn för nöjda anordnarna är ny för 2022. Resultatet för enkätundersökningen visar att 95 procent är nöjda med att vara anordnare i Nacka. Detta ger förutsättningar för att ge bra insatser till våra kunder och att fler anordnare vill etablera sig i Nacka.

Insikt är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning i samarbete med Stockholm Business Alliance. Snabb, effektiv och tydlig handläggning vid såväl nyansökningar som vid förändringar och sanktionsärenden. Ett professionellt kundbemötande där man ser lösningar och möjligheter inom lagens ramar. Hög tillgänglighet samt frekvent tillsyn både på dag och kvällstid tillsammans med ett inarbetat synsätt ”att det ska vara lätt att göra rätt” uppskattas av företagarna och ger ett NKI på 97 för serveringstillstånd.

Ekonomiskt överskott

Socialnämndens har ett överskott på +22,3 miljoner kronor. Överskottet beror i huvudsak på lägre kostnader än budgeterat för LSS-boenden på grund av nya boenden som inte öppnat och på att kunder som tidigare haft dyra direktupphandlade placeringar i andra kommuner har erbjudits boendeplats i Nacka och flyttat tillbaka till kommunen. Även skyddade boende bidrar till överskottet med såväl färre personer samt färre placeringsdygn per person. Fler barn och unga samt personer inom socialpsykiatrin har varit i behov av heldygnsvård. De ökade kostnaderna för detta balanseras av minskade volymer för öppenvård.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Barn och unga 0-20 år	12,0	-185,7	-173,7	-172,5	-1,2	8,7	-168,6	-159,9
Vuxna 21-64 år	16,6	-78,5	-61,9	-69,3	+7,4	18,3	-84,4	-66,0
Personer med funktionsnedsättning	43,6	-611,6	-568,1	-579,0	+10,9	40,3	-580,9	-540,6
Gemensam socialtjänst	0,0	-3,4	-3,4	-6,7	+3,3	0,0	-5,1	-5,1
Myndighet och huvudmannaskap	0,0	-126,1	-126,1	-128,2	+2,1	0,0	-123,5	-123,5
Nämnd och nämndstöd	0,0	-2,7	-2,7	-2,4	-0,3	0,0	-2,6	-2,6
Summa	72,2	-1 008,0	-935,8	-958,1	22,3	67,3	-965,1	-897,7

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) Att ta fram riktlinjer och rutiner för ett kommunalt bostadstillägg för personer med beslut om LSS-bostad eller personer under 65år med beslut om bostad med särskild service enligt Socialtjänstlagen (SoL).

Socialnämnden beslutade om riktlinjen för kommunalt bostadstillägg för personer med funktionsnedsättning boende i bostad med särskild service för vuxna 26 april med revidering den 31 maj.

- ii) Kommunfullmäktige bemyndigar socialnämnden att fastställa riktlinjer för kommunalt bostadstillägg för personer med beslut om LSS-bostad eller personer under 65år med beslut om bostad med särskild service enligt SoL.

Socialnämnden beslutade om riktlinjen för kommunalt bostadstillägg för personer med funktionsnedsättning boende i bostad med särskild service för vuxna 26 april med revidering den 31 maj.

Utbildningsnämnden

Skola och sommarskola till barn och elever från Ukraina. Ny fördelningsmodell för resursskolor och obetydlig effekt av pandemin.

Återhämtning efter pandemin

Under året har förskolor och skolor till stor del kunnat bedriva verksamhet utan att påverkas av pandemin. De flesta kunskapsresultat i grundskolan fortsätter vara stabilt höga och på samma nivå som

före pandemin. De kvalitetssamtal och resultatdialoger som utbildningsenheten har haft med rektorerna bekräftar bilden av en relativt obetydlig pandemieffekt. I gymnasieskolan steg betygsresultaten något under pandemin, men våren 2022 är resultaten på samma nivå som innan pandemin. Var tredje gymnasierector, ansåg i samtal med utbildningsenheten, förra året att pandemin haft påverkan på avgångselevernas resultat, men flertalet ansåg att undervisning på distans ändå fungerat väl.

Under året har observationerna inom Våga visa startat upp på nytt efter pandemin. Totalt har fyra grundskolor, två fristående och två kommunala, observerats inom ramen för utvärderingssamarbetet.

Förändringar i likvärdighetsresursen till grundskolor

Under året har resursfördelningen som görs i den så kallade likvärdighetsresursen setts över för förskoleklass och grundskola. Översynen resulterade i att modellen för strukturtillägget för förskoleklass och grundskola nu ändras till 2023 och tre nya variabler tillförs i den modell som används för fördelningen av resursen. Den nya modellen fångar i högre grad än tidigare utmaningar i bostadsområden och skolor där många elever har sämre förutsättningar. Resurserna som omfördelas i strukturtillägg har även utökats med 25 miljoner kronor till 2023.

En annan förändring med anledning av översynen är att nyanländresursen utökats till att även omfatta nyanlända elever i förskoleklass för att möjliggöra tidiga insatser för dessa elever.

I likvärdighetsresursen införs nu en särskild ersättning för resursskolor genom ett förhöjt grundbelopp

utöver ordinarie checkbelopp. Det nya grundbeloppet ger resursskolor en större förutsägbarhet i ersättningsnivån och förenklar hanteringen. Det förhöjda grundbeloppet för resursskolan beräknas träda i kraft höstterminen 2023.

Mottagande av barn och elever från Ukraina

Massflyktsdirektivet som aktiverats för flyktingar från Ukraina ger rätt till förskola och skola. Under året har cirka 160 familjer med barn och elever från Ukraina sökt förskola, grundskola och gymnasieskola i Nacka kommun. I slutet av december var 17 barn placerade i förskola, 81 elever i grundskola och 19 elever i gymnasieskolan, det vill säga totalt 117 ukrainska barn och ungdomar. Barn och elever har tagits emot på ett stort antal olika skolor i kommunen, både kommunala

och fristående. I likhet med andra har vårdnadshavare och elever valt skola.

Under sommaren erbjöds en särskild sommarspråkskola för nyanlända elever efter ett särskilt beslut av utbildningsnämnden. Sammantaget har 66 barn, främst från Ukraina, deltagit. Förutom undervisning i svenska språket har olika aktiviteter anordnats för eleverna såsom museibesök och fysiska aktiviteter.

Ekonomiskt överskott

Utbildningsnämndens överskott på +21,8 miljoner kronor beror främst på att antalet barn och elever i förskola, grundskola och gymnasieskola är lägre än budgeterat. Även höjningen av maxtaxan som inte var känd när budgeten gjordes, bidrar till överskott. Likvärdighetsgarantin visar underskott eftersom fler har behövt tilläggsbelopp än budgeterat.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Förskola och pedagogisk omsorg	127,9	-897,1	-769,1	-777,0	7,9	119,9	-868,0	-748,1
Fritidshem	52,1	-248,7	-196,6	-197,0	0,3	49,1	-247,7	-198,6
Öppen fritidsverksamhet	0,1	-6,7	-6,6	-5,9	-0,7	0,1	-6,5	-6,4
Förskoleklass	1,1	-65,2	-64,2	-64,4	0,2	0,8	-64,5	-63,7
Grundskola	28,6	-1 223,1	-1 194,5	-1 206,4	11,9	23,5	-1 183,2	-1 159,7
Grundsärskola	0,1	-34,8	-34,7	-34,3	-0,4	0,1	-33,7	-33,6
Gymnasieskola	13,4	-449,3	-435,9	-441,6	5,7	12,1	-441,4	-429,3
Gymnasiesärskola	0,4	-22,9	-22,6	-22,0	-0,6	0,3	-22,0	-21,7
Likvärdighetsresurs	4,9	-273,3	-268,4	-264,6	-3,8	4,1	-264,9	-260,8
Öppen förskola	0,3	-8,8	-8,6	-8,6	0,0	0,3	-8,7	-8,4
Nämnd & nämndstöd	0,0	-1,2	-1,2	-1,3	0,1	0,0	-1,2	-1,2
Myndighet och huvudmannauppgifter	0,1	-25,8	-25,6	-26,4	0,8	0,1	-24,1	-24,0
Forskning och utveckling	11,9	-13,5	-1,7	-2,0	0,4	2,4	-3,4	-1,0
Summa	240,8	-3 270,5	-3 029,7	-3 051,5	21,8	212,8	-3 169,3	-2 956,5

Äldrenämnden

Goda resultat trots högt inflöde efter pandemin. Satsning på två nya träffpunkter och nyckelfri hemtjänst.

Goda kundresultat men ökade kostnader för Nackas äldreomsorg

Majoriteten av Nackas äldre är nöjda med sin hemtjänst och sitt äldreboende. Nackas positiva

siffror överstiger snittet i Stockholms län och i riket. Förbättringar har också gjorts inom palliativ vård där samarbetet med Palliativt kunskapscentrum varit värdefullt.

Under året har inflödet av kunder till äldreheten varit högt. Äldreheten noterar stora vård- och omsorgsbehov i pandemins efterdyningar, vilket också har påverkat äldrenämndens ekonomiska resultat. Samtidigt har platstillgången på särskilt boende varit

lägre än väntat till följd av pågående renovering samt förseningar av det planerade nya boendet Ednahemmet. Kunderna har ändå fått sina behov tillgodosedda genom särskilda boenden inom ramen för länsöverenskommelsen, upphandlade korttidsplatser i länet eller genom hemtjänst.

Nyckelfri hemtjänst - de första smarta låsen på plats

Äldrenämnden har inlett en riktad språksatsning och äldreomsorgslyft. Dessutom beslutade nämnden att höja kompetenskraven i hemtjänsten och öka bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden.

Under året har den första prestationsbaserade ersättningen inom kundvalen i Nacka kommun införts. Bonus betalas ut till de hemtjänstanordnare som har en hög personalkontinuitet. Detta ska stimulera till ökad trygghet och kvalitet för hemtjänstkunderna och till trygga anställningsvillkor för anordnarnas personal.

Under hösten har de första smarta låsen installerats hos Nackas hemtjänstkunder. Det innebär att kundernas dörrar och även portar i flerfamiljshus kommer kunna öppnas med en app i hemtjänstpersonalens tjänstemobiler. Den smarta nyckelhanteringen är snabbare och säkrare än hanteringen av fysiska nycklar.

Äldreenheten har tagit emot positiv respons från kunder och andra hemtjänstanordnare är positiva och vill gärna komma igång. Breddinförandet fortsätter under 2023.

Satsning på hälsofrämjande insatser - två nya träffpunkter minskar ensamheten

Äldreenheten har under året öppnat två nya träffpunkter för äldre i Nacka. Det innebär att det nu finns en träffpunkt för seniorer i varje kommundel i Nacka, vilket har varit målet för strategin för hälsosamt åldrande - Nacka äldrevänlig kommun. En viktig grund för träffpunkterna är att deltagarna själva är med och formar verksamheten.

Träffpunkt Saltsjöbaden bokas per timme för hälsofrämjande aktiviteter för seniorer. Träffpunkt Knutpunkten för äldre drivs av Älta kulturförening, som i samarbete med äldreenheten och seniorföreningarna SPF, PRO och Seniornet skapar denna nya verksamhet med samtalsgrupper, studiecirkel och olika typer av träningsformer.

Ekonomiskt underskott

Äldrenämnden redovisar ett underskott på +15,6 miljoner kronor. Störst underskott har verksamheten korttidsboende som beror på högt inflöde av kunder i kombination med låg platstillgång på särskilt boende till följd av renovering samt försening av nya boendet Ednahemmet. Hemtjänsten underskott beror på en ökning av både befintliga kunder som åter vill ha hemtjänst samt nya kunder. Äldrenämnden ser även en ökning av hemtjänststimmar till följd av den lägre platstillgången på särskilt boende. Verksamheten särskilt boende har ett underskott som beror på ökade volymer och högre omsorgsnivåer. Underskottet uppvägs av särskilt boende avtal som har lägre volymer.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Särskilt boende - check	54,2	-552,6	-498,4	-487,5	-10,9	46,7	-517,9	-471,2
Särskilt boende - avtal	2,4	-36,1	-33,6	-42,3	8,7	2,7	-41,9	-39,2
Hemtjänst - check	34,9	-272,7	-237,7	-232,0	-5,7	31,7	-247,9	-216,2
Verksamhet med beslut enl LSS	0,0	-25,6	-25,6	-30,1	4,5	0,0	-26,2	-26,2
Dagverksamhet äldre - check	1,9	-8,7	-6,8	-9,6	2,8	0,7	-4,1	-3,3
Korttidsvård - ej check	4,4	-35,3	-31,0	-18,3	-12,7	2,6	-22,6	-20,0
Trygghetslarm - ej check	3,7	-13,1	-9,5	-10,3	0,8	3,2	-11,9	-8,7
Övrig verksamhet	13,4	-58,8	-45,5	-42,2	-3,3	33,8	-69,9	-36,1
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,4	-1,4	-1,6	0,2	0,0	-1,4	-1,4
Myndighet & Huvudmannaskap	0,0	-49,1	-49,1	-49,1	0,0	0,0	-43,7	-43,7
Summa	114,8	-1 053,5	-938,7	-923,1	-15,6	121,4	-987,5	-866,0

Överförmyndarnämnden

Fokus på en helt digitaliserad verksamhet och nytt samverkansavtal. Överförmyndarnämnden åter i fas.

Målet med den årliga granskningen har uppnåtts

Överförmyndarnämndens viktigaste verktyg i sin tillsynsverksamhet är att granska ställföreträdarens årsredovisningar. Nämnden har goda granskningsrutiner och en bra rutin för genomförandetiden. Efter ett par år med eftersläpning med handläggningstiderna för granskningen har verksamheten kommit i fas och målet med att 100 procent av årsräkningarna ska vara granskade per den 30 september har uppnåtts för 2022.

Utveckling av e-tjänster och digitalisering

Nämnden har under 2022 satsat extra för att verksamheten ska bli digitaliserad. Under hösten infördes en ny modern e-tjänst för ställföreträdarna, vilken innebär att samtliga ställföreträdare ska kunna utföra sitt uppdrag digitalt. Under året har även en

digitaliseringsplan upprättats för att verksamheten ska kunna gå i mål med att vara helt digital under 2023.

Förnyat samverkansavtal med Värmdö och Vaxholm

Under hösten slöts ett förnyat samverkansavtal mellan Nacka kommun, Värmdö kommun och Vaxholms stad. Syftet med avtalssamverkan om gemensam organisation är att minska sårbarheten genom att upprätthålla kontinuitet och kompetens hos personalen och samtidigt uppnå en högre kostnadseffektivitet. Samverkansavtalet innebär att Nacka kommun ansvarar för myndighetsutövningen för avtalskommunerna. Ledning och styrning av överförmyndarverksamheten ligger kvar på respektive kommun. Samverkansavtalet reglerar att kommunernas styrdokument ska vara harmoniserade. Avtalet gäller till den 31 december 2026.

Ekonomiskt underskott

Överförmyndarnämnden redovisar ett mindre underskott på -0,2 miljoner kronor som förklaras av högre kostnader för IT och frankering än budgeterat.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2022			Budget 2022		Utfall 2021		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Arvoden och omkostnader för gode män	0,8	-3,5	-2,7	-3,9	1,2	0	-3,6	-3,6
Nämnd	0	-0,2	-0,2	-0,2	0,0	0	-0,3	-0,3
M&H Drift av verksamhet	0	-5,7	-5,7	-4,3	-1,4	0	-4,1	-4,1
Summa	0,8	-9,4	-8,6	-8,4	-0,2	0	-8,0	-8,0

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning

MNKR	Not	Kommunen 2022			Kommunen 2021			Kommunkoncernen	
		Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse	2022 Utfall	2021 Utfall
Verksamhetens intäkter	2,10	1 754,2	1 665,9	88,3	2 077,9	1 674,3	403,6	2 295,1	2 572,5
Verksamhetens kostnader	3,10	-7 271,8	-7 030,0	-241,8	-6 919,8	-6 580,7	-339,1	-7 681,8	-7 330,6
Avskrivningar	4	-285,9	-306,5	20,6	-262,1	-300,9	38,8	-348,1	-309,4
Verksamhetens nettokostnader		-5 803,5	-5 670,6	-133,0	-5 103,9	-5 207,3	103,4	-5 734,8	-5 067,4
Skatteintäkter	5	6 434,7	6 298,5	136,2	6 020,7	5 838,3	182,4	6 434,7	6 020,7
Generella statsbidrag och utjämning	6	-64,6	-83,7	19,0	35,8	36,7	-0,9	-64,6	35,8
Verksamhetens resultat		566,5	544,3	22,2	952,6	667,7	284,9	635,2	989,1
Finansiella intäkter	7, 10	72,7	72,1	0,7	62,1	29,9	32,3	37,6	29,8
Finansiella kostnader	8, 10	-128,1	-56,3	-71,9	-57,3	-63,3	6,0	-133,1	-60,5
Resultat efter finansiella poster		511,1	560,0	-49,0	957,4	634,2	323,2	539,7	958,4
Extraordinära poster	9, 10	0,0	0,0	0,0	-417,3	0,0	-417,3	0,0	-417,3
Årets resultat		511,1	560,0	-49,0	540,1	634,2	-94,1	539,7	541,1

Balansräkning

MNKR	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2022	2021	2022	2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	11	4,7	3,7	6,9	6,5
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	6 435,9	6 236,5	8 129,3	7 512,0
Maskiner och inventarier	13	100,7	107,6	164,4	175,6
Övriga materiella anläggningstillgångar	14	1 924,0	1 828,2	2 599,3	2 613,1
Finansiella anläggningstillgångar					
Långfristig utlåning	15	1 613,6	1 295,4	265,2	102,0
Värdepapper, andelar och bostadsrätter	16	177,1	147,4	86,9	104,4
Summa anläggningstillgångar		10 255,9	9 618,6	11 252,1	10 513,6
Bidrag till infrastruktur	17	86,4	91,2	86,4	91,2
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	18	255,0	151,8	257,2	153,4
Fordringar	19	784,1	566,1	802,4	611,4
Kortfristiga placeringar		-	-	-	-
Kassa och bank	20	83,9	360,7	208,1	431,4
Summa omsättningstillgångar		1 122,9	1 078,7	1 267,7	1 196,2
Summa tillgångar		11 465,3	10 788,5	12 606,2	11 801,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		511,1	540,1	539,7	541,1
Resultatutjämningsreserv		131,0	131,0	131,0	131,0
Övrigt eget kapital		5 280,5	4 740,4	5 452,5	4 915,8
Summa eget kapital	21	5 922,6	5 411,5	6 123,2	5 587,9
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	22	1 025,8	972,5	1 026,2	973,1
Andra avsättningar	23	1 167,5	1 205,6	1 220,5	1 251,4
Summa avsättningar		2 193,2	2 178,1	2 246,8	2 224,5
Skulder					
Långfristiga skulder till kreditinstitut	24	1 350,0	1 350,0	1 350,0	1 350,0
Övriga långfristiga skulder	25	886,4	824,6	1 493,5	1 357,0
Kortfristiga skulder	26	1 113,1	1 024,4	1 392,8	1 281,6
Summa skulder		3 349,5	3 199,0	4 236,3	3 988,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		11 465,3	10 788,5	12 606,2	11 801,0
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
Ansvarförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar	27	1 325,1	1 374,7	1 325,1	1 374,7
Övriga ansvarförbindelser					
Borgensförbindelser	28	32,9	39,0	32,9	39,4
Leasingåtaganden	29				

Kassaflödesanalys

MNKR	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2022	2021	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		511,1	540,1	539,7	541,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster	30	435,2	230,9	519,3	291,2
Poster som redovisas i en annan sektion	31	-34,3	-36,9	-43,3	-36,9
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		912,0	734,1	1 015,6	795,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-218,0	-20,1	-283,2	32,6
Ökning/minskning förråd och varulager		-103,1	-151,8	-103,1	-151,8
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-127,1	-136,2	-25,9	-139,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		463,9	426,0	603,4	536,3
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar		-738,3	-802,8	-1 099,8	-1 070,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		6,8	25,8	17,8	26,0
Erhållna investeringsbidrag		10,7	32,2	10,7	32,2
Erhållna övriga bidrag		94,0	153,9	94,0	153,9
Investering i finansiella tillgångar		-365,4	-115,5	-170,4	-125,5
Försäljning av finansiella tillgångar		51,3	122,1	51,3	122,1
Förändring av placeringar		-	250,6	-	250,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-940,7	-333,8	-1 096,3	-611,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering av lån		-	-	-	-
Nyupptagna lån		200,0	-	200,0	-
Förändring av långfristiga skulder		-	-	74,7	67,4
Förändring av checkräkningskredit		-	-6,8	-5,1	20,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		200,0	-6,8	269,5	87,8
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till infrastruktur		-	-	-	-
Årets kassaflöde		-276,9	85,5	-223,3	12,7
Likvida medel vid årets början		360,7	275,2	431,4	418,7
Likvida medel vid periodens slut		83,8	360,7	208,1	431,4

Driftredovisning

Driftredovisningens intäkter och kostnader speglar respektive nämnds och verksamhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra nämnderna och verksamheterna utgör en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller kommunexterna poster, har driftredovisningen påförts även kommuninterna poster, såsom köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter.

Förutom nämndernas och verksamheternas intäkter och kostnader innehåller driftredovisningen skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, nettot av finansiella intäkter och kostnader samt extraordinära poster. Driftredovisningen summerar därmed till årets resultat i resultaträkningen.

MNKR	Utfall 2022			Budget 2022				Utfall 2021		
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvikelse	Utfall netto	Budget netto	Avvikelse
Kommunstyrelsen totalt	4 682,8	-4 877,0	-194,2	4 532,5	-4 736,3	-203,9	9,7	-185,1	-185,4	0,3
varav revision	0,0	-2,6	-2,6	0,0	-3,0	-3,0	0,4	-2,5	-2,8	0,3
Arbets- och företagsnämnden	81,2	-241,4	-160,2	88,0	-295,9	-207,9	47,6	-166,7	-222,0	55,3
Fritidsnämnden	27,1	-189,7	-162,6	25,7	-191,0	-165,3	2,7	-155,0	-155,5	0,6
Kulturnämnden	14,8	-153,2	-138,4	13,1	-155,2	-142,0	3,6	-140,5	-141,0	0,5
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0,0	-36,8	-36,8	0,0	-39,2	-39,2	2,4	-33,9	-39,3	5,4
Natur- och trafiknämnden	31,2	-371,0	-339,8	24,0	-380,1	-356,1	16,3	-311,4	-312,1	0,7
Socialnämnden	72,2	-1 008,0	-935,8	59,8	-1 018,0	-958,1	22,3	-897,8	-898,7	1,0
Utbildningsnämnden	240,8	-3 270,5	-3 029,7	212,0	-3 263,5	-3 051,5	21,8	-2 956,5	-2 960,1	3,6
Äldrenämnden	114,8	-1 053,5	-938,7	61,6	-984,7	-923,1	-15,6	-866,2	-866,2	0,0
Överförmyndarnämnden	0,8	-9,4	-8,6	0,8	-9,3	-8,4	-0,2	-8,0	-8,0	0,0
Summa nämnder	5 265,6	-11 210,4	-5 944,8	5 017,7	-11 073,1	-6 055,5	110,7	-5 720,9	-5 788,3	67,4
Tunnelbanan	0,0	-90,3	-90,3	0,0	-18,2	-18,2	-72,1	-445,1	-26,1	-419,0
Övergripande verksamhet	467,7	-318,7	149,0	663,2	-275,3	387,9	-239,0	619,4	583,5	35,8
Återföring finansnetto ¹⁾	0,0	82,6	82,6	0,0	15,2	15,2	67,5	442,8	23,5	419,2
Verksamhetens nettokostnader	5 733,2	-11 536,8	-5 803,5	5 680,8	-11 351,4	-5 670,6	-133,0	-5 103,9	-5 207,3	103,4
Skatter	0,0	6 434,7	6 434,7	0,0	6 298,5	6 298,5	136,2	6 020,7	5 838,3	182,4
Generella bidrag	0,0	-64,6	-64,6	0,0	-83,7	-83,7	19,0	35,8	36,7	-0,9
Finansnetto	0,0	-55,4	-55,4	0,0	15,8	15,8	-71,2	4,8	-33,5	38,3
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-417,3	0,0	-417,3
Summa enligt resultaträkning	5 733,2	-5 222,2	511,1	5 680,8	-5 120,8	560,0	-49,0	540,1	634,2	-94,1

¹⁾ Återföring nämndernas bokningar finansnetto samt för 2021 extraordinär del tunnelbana

Investeringsredovisning

MNKR Nämnd/ enhet	2022				2021			
	Budget	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget	Inkomster	Utgifter	Netto
Kommunstyrelsen								
Fastighetsenheten (KS)	-87,5	0,0	-36,0	-36,0	-112,6	0,0	-53,0	-53,0
Enheten för bygg-och anläggning (KS)	-298,9	0,0	-211,6	-211,6	-208,6	0,0	-171,8	-171,8
Stadsutveckling (KS)	-572,4	8,9	-308,9	-300,0	-439,5	26,6	-405,5	-378,9
Välfärd skola (KS)	-40,0	0,0	-20,2	-20,2	-40,0	0,0	-36,8	-36,8
Välfärd samhällsservice (KS)	-4,0	0,0	-1,9	-1,9	-7,0	0,0	-4,6	-4,6
Summa Kommunstyrelsen	-1 002,8	8,9	-578,6	-569,7	-807,7	26,6	-671,7	-645,1
Fritidsnämnden	-12,6	0,0	-3,7	-3,7	-3,7	0,0	-0,1	-0,1
Kulturnämnden	-6,1	0,0	-3,8	-3,8	-6,7	0,0	-1,5	-1,5
Natur- och trafikinämnden	-128,4	1,8	-152,2	-150,4	-129,5	5,6	-129,5	-123,9
Totalt	-1 149,9	10,7	-738,3	-727,6	-947,6	32,2	-802,8	-770,6

NOTER

Not I Tillämpade redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag eller kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande. Nacka kommuns helägda dotterbolag Nacka Stadshus AB äger 100 procent av Nacka vatten och avfall AB, Nacka Energi AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB, Boo 1:207 samt det under året förvärvade bolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av not 33. Den sammanställda redovisningen upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. De kommunala bolagen använder sig av Årsredovisningslagen och K3 regelverket. Vid avvikelse i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande för den sammanställda redovisningen. I not 33 framgår även ägarandelar i organisationer och bolag där kommunen har ett ägande under 20 procent.

Värderings- och omräkningsprinciper samt uppskattningar och bedömningar

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Tillgångar som har tagits emot utan ersättning, eller till en ersättning som väsentligt understiger tillgångarnas verkliga värde, har redovisats till det verkliga värdet vid förvärvstidpunkten. Det blir aktuellt när kommunen övertar allmänna anläggningar, gåvor, i exploateringsområden.

Alla tillgångar och skulder är i svenska kronor, inga omräkningar har gjorts från utländsk valuta.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och att intäkterna kan

beräknas på ett tillförlitligt sätt. Periodiseringar av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed.

Anläggningstillgångar

Utvecklingsarbete och immateriella rättigheter av väsentligt värde som medför framtida ekonomiska fördelar tas upp som immateriell tillgång. Med väsentligt värde menas minst 100 000 kronor. Immateriella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Kommunen har inga egenutvecklade immateriella tillgångar. Förvärvade IT-licenser skrivs av linjärt under nyttjandetiden som uppgår till tre till fem år.

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Avskrivning sker linjärt över den beräknade nyttjandeperioden och påbörjas senast månaden efter det att tillgången tagits i bruk. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs det inga avskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar som har betydande komponenter med ett anskaffningsvärde på minst 100 000 kronor, med väsentlig skillnad i nyttjandeperiod skrivs av separat. En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (till exempel verksamhetsförändringar, teknikskiften och organisationsförändringar).

Korttidsinventarier med en ekonomisk livslängd på max 3 år och inventarier med värde under 100 000 kronor kostnadsförs direkt.

Ränteutgifter aktiveras inte. Kommunen tillämpar huvudmetoden och redovisar ränteutgifter som kostnad i resultaträkningen det räkenskapsår de hänför sig till.

Pågående investeringsprojekt redovisas sedan tidigare på egna rader i balansräkningen. Investeringsutgifter redovisas som en tillgång och investeringsinkomster som avser offentliga bidrag redovisas som långfristig

skuld i balansräkningen och löses upp i takt med att tillgången skrivs av.

I rekommendationen RKR R4 materiella anläggningstillgångar finns definition vad som ska ingå i anskaffningsvärdet för en anläggningstillgång. Ett avsteg från rekommendationen RKR R4 finns. Det gäller lön som aktiveras för personal som arbetar med att utveckla och iordningställa anläggningstillgångar som i kommunen delvis baseras på en timtaxa som innehåller delar utöver vad som framgår i rekommendationen.

Omsättningstillgångar

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta. Kundfordringar bedöms som osäkra tre månader efter förfallodatum.

Från och med 2021 bokförs kostnader för att iordningställa kvartermark till försäljning, så kallade exploateringsfastigheter som omsättningstillgångar. Dessa utgifter kommer att räknas av försäljningspriset den dag tomten säljs. I anskaffningsvärdet på tomter för försäljning ingår mark, andel av projektering och direkta utgifter för åtgärder att iordningställa tomtmarken.

Redovisning av skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2 Intäkter.

Redovisning av statsbidrag

I posten generella statsbidrag och utjämning har under året 29,2 miljoner kronor i statsbidrag bokförts. Statsbidrag utan krav på återrapportering eller återbetalning redovisas i sin helhet under posten generella statsbidrag och utjämning i resultaträkningen och periodiseras utifrån fastställda kriterier från respektive statlig myndighet hur länge de får användas. Under verksamhetens intäkter redovisas riktade statsbidrag.

Redovisning av jämförelsestörande intäkter och kostnader

I kommunens årsbokslut kan det finnas jämförelsestörande poster. I enlighet med RKR R11

ska en post betraktas som jämförelsestörande när posten uppgår till ett väsentligt belopp och är av sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet. Som jämförelsestörande post betraktas i kommunen poster som överstiger 10 miljoner kronor. Jämförelsestörande poster särredovisas i egen not till resultaträkningen. Exempel på jämförelsestörande poster är försäljning av anläggningstillgångar, gåvor från privata exploitörer, förgäveskostnader och utranteringskostnader.

Pensioner

Pensionsskulden är den framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden, inklusive löneskatt återfinns under rubrikerna, avsättningar, kortfristiga skulder och ansvarsförbindelser. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld) i enlighet med RKR R10 Pensioner. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt, görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.

Avsättningar

Förutom avsättningar till pensioner finns i kommunens balansräkning avsatt bidrag till Region Stockholm för byggnation av tunnelbana till Nacka. Avsättningen prisjusteras med hjälp av konsumentprisindex KPI. När prisutveckling till innevarande år är känd justeras avsatt belopp om skillnaden är väsentlig. Årets prisjustering uppgår till 87,3 miljoner kronor. Avsättningen inklusive årlig justering för KPI, betalas ut till Region Stockholm årligen fram till 2030 när tunnelbanan beräknas vara färdig.

Leasing

Enligt RKR R5 Leasing finns två typer av leasingavtal, operationella och finansiella leasingavtal. Ett

finansiellt leasingavtal innebär att de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av ett objekt i allt väsentligt ligger på hyrestagaren (leasetagaren). Vid ett operationellt leasingavtal är det den som hyr ut (leasegivaren) som bär risker och fördelar. För 2022 redovisas samtliga leasingavtal som operationell leasing. En översyn av samtliga leasingavtal kommer att ske 2023 vilket innebär att det är sannolikt att delar av den leasing som nu redovisas som operationell kommer att övergå till att redovisas som finansiell leasing.

Om försäljningspriset vid en sale-and-leaseback-transaktion överstiger tillgångens redovisade värde, ska mellanskillnaden inte omedelbart redovisas som vinst i säljarens/leasetagarens resultaträkning. Vinsten ska i stället periodiseras över leasingperioden. Nacka kommun sålde 2016 ett tiotal fastigheter till Hemsö Fastighets AB för 612 miljoner kronor. Det bokförda restvärdet för fastigheterna uppgick vid årets slut till 182,1 miljoner kronor. För respektive fastighet har kommunen tecknat hyresavtal. Hyresavtalen har olika löptider, de längsta löper till år 2035. Reavinsten per fastighet fördelas under hyresavtalens löptid.

Finansiella tillgångar och skulder

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när kommunen blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Detta innebär att köp och försäljning av finansiella tillgångar redovisas per affärsdagen. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen fullgjorts, annullerats eller på annat sätt upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar som inte innehas i syfte att generera avkastning eller värdestegring värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärde och försäljningsvärde, med avdrag för beräknad försäljningskostnad. Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Räntebärande finansiella anläggningstillgångar redovisas till upplupet anskaffningsvärde.

Finansiella skulder

Finansiella skulder värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde. Direkta emissionsutgifter och eventuella transaktionsutgifter periodiseras jämnt över lånets löptid. Efter första redovisningstillfället redovisas såväl kortfristiga finansiella som långfristiga skulder till anskaffningsvärde.

Säkringsredovisning

Kommunen innehar räntederivat för att säkra exponering för ränterisk. Derivatet kvalificerar för säkringsredovisning; därmed redovisas inte någon skuld för derivat som har ett negativt verkligt värde. Då ränteswapparna innehas i syfte att säkra ränterisk i kommunens upplåning redovisas räntekuponger på swapparna som en del av räntekostnaderna.

Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Löner har belastats med ett personalomkostnadspålägg på 46,84 procent som inkluderar sociala avgifter och pensionskostnader. Andra personalomkostnadspålägg finns för löner inom den kommunala produktionen av skola (43,3) och övriga välfärdstjänster (38,93).

Materiella och immateriella anläggningstillgångar belastas med verklig avskrivningskostnad samt en internränta på 1,25 procent. Internhyror för lokaler debiteras respektive verksamhet med självkostnad, värme, vatten, el och vaktmästeri utifrån verklig förbrukning/nyttjande. Kostnader för IT interndeberas utifrån självkostnad och verkligt nyttjande. En del kostnader för gemensam central administration som ekonomi, personal och upphandling fördelas ut på de olika verksamheterna.

Not 2 Verksamhetens intäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Taxor och avgifter	304,8	317,6	304,8	317,6
Hyror och arrenden	157,9	158,6	157,9	158,6
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	520,6	472,9	520,6	472,9
Bidrag och gåvor från privata aktörer	54,2	610,4	54,2	610,4
Övriga bidrag	16,6	33,4	16,6	33,4
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	426,3	380,9	426,3	380,9
Reavinster och intäkter exploateringsverksamhet	241,4	70,3	241,4	70,3
Övriga verksamhetsintäkter	32,5	33,8	573,3	528,4
Summa verksamhetens intäkter	1 754,2	2 077,9	2 295,1	2 572,5

Not 3 Verksamhetens kostnader

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Personalkostnader*	-2 691,2	-2 690,3	-2 825,3	-2 815,8
Lämnade bidrag	-192,8	-169,4	-192,8	-169,4
Material och varor	-270,1	-215,8	-497,0	-428,6
Lokal- och markhyror	-305,0	-324,2	-292,0	-336,9
Köp av huvudverksamhet	-3 029,9	-2 800,6	-3 029,9	-2 800,6
Bolagsskatt	-	-	-12,9	-2,7
Övriga verksamhetskostnader*	-782,8	-719,5	-831,8	-776,6
Summa verksamhetens kostnader	-7 271,8	-6 919,8	-7 681,8	-7 330,6

* Jämförelsetalet för 2021 på raden övriga verksamhetskostnader är omräknad med 81,3 mnkr som avser aktivering av eget arbete vid utveckling av anläggningstillgångar som flyttats till personalkostnader som ökat med motsvarande belopp.

Not 4 Avskrivningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Avskrivningar immateriella tillgångar	-0,4	-2,0	-1,0	-2,3
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-257,3	-229,2	-306,4	-266,4
Avskrivningar maskiner och inventarier	-28,2	-30,9	-40,7	-40,7
Summa avskrivningar	-285,9	-262,1	-348,1	-309,4

Not 5 Skatteintäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Preliminär kommunalskatt	6 274,4	5 882,0	6 274,4	5 882,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	126,4	121,3	126,4	121,3
Slutavräkningsdifferens föregående år	33,9	17,4	33,9	17,4
Summa skatteintäkter	6 434,7	6 020,7	6 434,7	6 020,7

Not 6 Generella statsbidrag och utjämning

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Utjämningsavgift LSS	-143,6	-133,3	-143,6	-133,3
Inkomstutjämningsavgift	-737,5	-635,7	-737,5	-635,7
Kostnadsutjämningsbidrag	315,2	274,0	315,2	274,0
Regleringsbidrag	297,9	315,6	297,9	315,6
Generella bidrag från staten	29,2	48,5	29,2	48,5
Kommunal fastighetsavgift	174,2	166,6	174,2	166,6
Summa generella statsbidrag och utjämning	-64,6	35,8	-64,6	35,8

Not 7 Finansiella intäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ränta på koncerninterna lån	17,8	13,8	-	-
Övriga ränteintäkter	1,9	1,2	2,7	1,2
Reavinst bostadsrätter	34,8	28,2	34,8	28,2
Utdelning koncernföretag	16,8	16,8	-	-
Utdelning aktier och andelar i andra företag	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga finansiella intäkter	1,3	2,0	-	0,3
Summa finansiella intäkter	72,7	62,1	37,6	29,8

Not 8 Finansiella kostnader

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ränta på långfristiga skulder	-14,8	-7,1	-14,8	-7,1
Ränta på pensionsavsättning	-18,9	-11,3	-18,9	-11,3
Reaförlust försäljning bostadsrätter	-3,7	-10,5	-3,7	-10,5
Övriga finansiella kostnader	-90,7	-28,4	-95,7	-31,6
Summa finansiella kostnader	-128,1	-57,3	-133,1	-60,5
Räntesäkringar har påverkat kostnaden med	4,6	1,1	4,6	1,1

Not 9 Extraordinära poster

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Förändrad avsättning avseende tunnelbanan enligt tilläggsavtal	-	-389,0	-	-389,0
KPI uppräknings tilläggsavtal	-	-28,3	-	-28,3
Summa extraordinära poster	0,0	-417,3	0,0	-417,3

Nacka kommun har ingått ett tilläggsavtal till 2013 års avtal om tunnelbaneutbyggnaden och dess finansiering. Avtalet innebär en ökad medfinansiering med 389 miljoner kronor som belastar resultatet 2021. KPI uppräknings tillkommer med 28 miljoner kronor.

Kostnaden klassificeras som extraordinär eftersom den är ovanligt förekommande och att det inte ingår i kommunens ordinarie verksamhet att ge bidrag i denna storleksordning.

Not 10 Jämförelsestörande poster

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Jämförelsestörande intäkter				
Upplösning reavinst sale-and-leaseback	18,5	17,7	18,5	17,7
Gåva Tollare	44,5	594,5	44,5	594,5
Gåva Kvarnholmen	9,8	-	9,8	-
Gåva Telegrafberget	-	15,9	-	15,9
Försäljning mark Nya gatan	197,9	-	197,9	-
Försäljning mark i Norra Skuru m fl	24,9	32,5	24,9	32,5
Försäljning Ringgårdens förskola	-	13,7	-	13,7
Exploateringsersättningar och gatukostnader, medfinansiering tunnelbana	21,3	51,1	21,3	51,1
Summa	316,8	725,4	316,8	725,4
Jämförelsestörande kostnader				
Förgäves-, rivnings- och saneringskostnader investeringsprojekt	61,6	88,8	61,6	90,4
Evakueringskostnader skolor	14,1	28,9	14,1	28,9
Utrangering (Saltsjö pir, Boo gårds skola, Sigfridsborgsskolan och Myrsjöskolan etc.)	19,6	10,5	19,6	10,5
Försäljningsomkostnader försäljning bostadsrätter	17,4	13,8	17,4	13,8
Covid bonus	65,6	-	65,6	-
Kostnad såld mark Nya gatan, Norra skuru m fl	29,0	9,5	29,0	9,5
Ökning pensionsavsättning ändrat livslängdsantagande i RIPS inkl. löneskatt	-	46,6	-	46,6
Summa	207,2	198,1	207,2	199,7
Jämförelsestörande finansiella intäkter och kostnader				
Realisationsvinst försäljning bostadsrätter	34,8	28,2	34,8	28,2
Realisationsförlust försäljning bostadsrätter	1,0	10,5	1,0	10,5
Extraordinära kostnader				
Ökad avsättning inkl. KPI tunnelbaneavtal	-	417,3	-	417,3

Not 11 Förvärvade immateriella tillgångar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	87,5	90,3	90,8	93,0
Årets aktiverade utgifter	1,4	-	1,4	0,6
Försäljningar/utrangeringar	-	-2,8	-	-2,8
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	88,9	87,5	92,2	90,8
Ingående ackumulerade avskrivningar	-83,8	-84,7	-84,3	-84,8
Årets avskrivningar	-0,4	-1,9	-1,1	-2,3
Försäljningar/utrangeringar	-	2,8	-	2,8
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-84,2	-83,8	-85,4	-84,3
Utgående redovisat värde	4,7	3,7	6,9	6,5
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	3 år	3 år		

Enligt avtal rörande naturreservat inom del av Erstavik utdelades 1992 3,0 mnkr som en engångsersättning till markägaren (50 %) och dennes

arrendator (50 %) för det intrång som inträdandet av naturreservat utgör för all framtid. På ersättningen sker ingen avskrivning.

Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	8 265,7	6 830,4	10 154,6	8 527,6
Årets aktiverade utgifter	558,5	1 524,8	1 027,0	1 717,6
Försäljningar/utrangeringar	-60,3	-80,0	-64,2	-81,1
Överföringar	-76,5	-9,5	-76,5	-9,5
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 687,4	8 265,7	11 040,9	10 154,6
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 029,2	-1 857,3	-2 642,6	-2 434,6
Årets avskrivningar	-257,3	-229,3	-306,4	-266,4
Försäljningar/utrangeringar	35,0	57,4	37,4	58,4
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 251,5	-2 029,2	-2 911,6	-2 642,6
Utgående redovisat värde	6 435,9	6 236,5	8 129,3	7 512,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	40 år	40 år		

Not 13 Maskiner och inventarier

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	426,1	409,9	541,0	515,6
Årets aktiverade utgifter	23,1	44,2	31,5	84,8
Försäljningar/utrangeringar	-18,5	-28,0	-33,6	-59,4
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	430,7	426,1	538,8	541,0
Ingående ackumulerade avskrivningar	-318,5	-315,7	-365,4	-380,8
Årets avskrivningar	-28,2	-30,9	-40,7	-40,7
Försäljningar/utrangeringar	16,7	28,0	31,6	56,1
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-330,0	-318,5	-374,5	-365,4
Utgående redovisat värde	100,7	107,6	164,4	175,6
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	10 år	11 år		

Not 14 Övriga materiella anläggningstillgångar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ingående pågående investeringar	1 828,2	2 379,1	2 613,1	3 082,6
Årets investeringar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar, fastigheter	402,8	352,6	765,4	575,3
Mark, byggnader, tekniska anläggningar, exploatering	305,5	405,5	305,5	405,5
Maskiner och inventarier	30,0	44,7	30,0	44,7
Summa årets investeringar	738,3	802,8	1 100,9	1 025,5
Omklassificering - aktivering	-642,5	-1 353,7	-1 114,7	-1 495,0
Utgående redovisat värde	1 924,0	1 828,2	2 599,3	2 613,1

Not 15 Långfristig utlåning

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Utlåning till koncernbolag och kommunalförbund	1 387,7	1 193,4	39,3	-
10-årig avbetalning VA-anläggningsavgifter och gatukostnadsersättning	2,9	3,1	2,9	3,1
Långfristig utlåning till staten för medfinansiering tunnelbana	223,0	98,9	223,0	98,9
Summa långfristig utlåning	1 613,6	1 295,4	265,2	102,0

Not 16 Värdepapper, andelar och bostadsrätter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Aktier Nacka Stadshus AB	90,2	43,0	-	-
Övriga aktier och andelar	8,4	8,4	8,4	8,4
Bostadsrätter	78,5	96,0	78,5	96,0
Summa värdepapper, andelar och bostadsrätter	177,1	147,4	86,9	104,4

Not 17 Bidrag till infrastruktur

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Akkumulerade bidrag till infrastruktur vid årets början	114,0	114,0	114,0	114,0
Årets bidrag	-	-	-	-
Omfördelningar	-	-	-	-
Akkumulerade bidrag till infrastruktur vid årets slut	114,0	114,0	114,0	114,0
Akkumulerad upplösning vid årets början	-22,8	-18,1	-22,8	-18,1
Årets upplösning	-4,8	-4,7	-4,8	-4,7
Omfördelningar	-	-	-	-
Akkumulerad upplösning vid årets slut	-27,6	-22,8	-27,6	-22,8
Summa redovisat värde bidrag till infrastruktur	86,4	91,2	86,4	91,2

Projekt	Bidrag	Akkumulerad upplösning	Upplösning år
Påfartsramp Skurubro vid Skuru	10,0	-4,2	25
Påfartsramp Skurubro vid Björknäs	23,4	-6,6	25
Trafikplats Hedvigslund	24,4	-8,7	25
Tvärbanans sträckning Sickla genom Uddvägen	14,6	-2,9	20
Kvarnholmsförbindelsen	41,6	-5,1	25
Summa	114,0	-27,6	

Not 18 Förråd m.m.

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Tekniska förrådet	0,1	0,0	2,3	1,6
Exploateringsfastigheter	254,9	151,8	254,9	151,8
Summa förråd lager och exploateringsfastigheter	255,0	151,8	257,2	153,4

Not 19 Fordringar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	451,6	276,7	469,3	294,5
Statsbidrag	131,6	131,2	131,6	131,2
Kundfordringar	100,8	85,7	135,5	120,5
Kortfristiga fordringar koncernbolag	43,3	15,6	-	-
Mervärdesskatt	52,2	45,3	52,2	45,3
Övriga kortfristiga fordringar	4,5	11,6	9,1	15,5
Uppskjuten skattefordran	-	-	4,7	4,3
Summa fordringar	784,1	566,1	802,4	611,4

Not 20 Kassa och bank

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Kassa och bank	83,9	360,7	208,1	431,4
Summa kassa och bank	83,9	360,7	208,1	431,4

Not 21 Eget kapital

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ingående bokfört värde	5 411,5	4 953,5	5 587,9	5 149,6
Aktieägartillskott	-	-	-4,3	-19,0
Byte av redovisningsprincip	-	-82,1	-	-83,8
Årets resultat	511,1	540,1	539,7	541,1
Summa eget kapital	5 922,6	5 411,5	6 123,2	5 587,9
varav resultatutjämningsfond	131,0	131,0	131,0	131,0
varav saneringsfond	74,0	74,0	74,0	74,0
varav framtids- och utvecklingsfond	42,8	48,8	42,8	48,8
varav kompetensfond	28,2	29,7	28,2	29,7
varav trygghetsfond	11,9	15,0	11,9	15,0
varav miljö- och klimatfond	29,3	29,4	29,3	29,4

Specifikation byte av redovisningsprincip		Kommunen	
MNKR		2022	2021
	Detaljplaner och vidarefaktureringar från pågående projekt från 2020 och tidigare	-	-82,1
Summa		0,0	-82,1

Not 22 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	972,5	856,7	973,1	857,4
Nya förpliktelser under året	65,2	114,1	65,1	113,9
varav				
Nyintjänad pension	51,6	65,6	51,6	65,6
Ränte och basbeloppsuppräknig	19,7	11,7	19,7	11,7
Ändring av livslängdsantagande i RIPS	-	37,5	-	37,5
Pension till efterlevande	0,5	-	0,5	-
Övrig post	-6,6	-0,7	-6,7	-0,9
Årets utbetalningar	-22,3	-20,9	-22,3	-20,9
Förändring av löneskatt	10,4	22,6	10,4	22,6
Summa avsatt till pensioner	1 025,8	972,5	1 026,2	973,1

Specifikation per förmån MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Pensionsbehållning	3,3	3,5	3,3	3,5
Förmånsbestämd ålderspension	743,0	702,6	743,5	703,2
Särskild avtalspension, visstidspension och liknade	30,1	35,4	30,1	35,4
Pension till efterlevande	3,7	5,3	3,7	5,3
PA-KL och äldre avtal	45,4	35,8	45,4	35,8
Summa pensioner	825,5	782,7	826,0	783,3
Löneskatt	200,3	189,9	200,3	189,9
Summa avsatt till pensioner	1 025,8	972,5	1 026,2	973,1
Övriga upplysningar avseende pensioner				
Aktualiseringsgrad	93%	93%	93%	93%
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF	10	11	10	11
Antal anställda med rätt till visstidspension	15	15	15	15

Not 23 Andra avsättningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Avsatt till bidrag till Region Stockholm för byggnation av tunnelbana				
Redovisat värde vid årets början	1 205,6	834,7	1 205,6	834,7
Nya avsättningar	-	389,0	-	389,0
lanspråktaga avsättningar	-125,4	-64,6	-125,4	-64,6
Förändring av nuvärde (KPI)	87,3	46,5	87,3	46,5
Utgående avsättning bidrag tunnelbana	1 167,5	1 205,6	1 167,5	1 205,6
Uppskjuten skatteskuld obeskattade reserver i Nacka Energi AB och Centrala Nacka marknadsbolag AB	-	-	52,0	44,9
Övriga avsättningar	-	-	1,0	0,9
Summa andra avsättningar	1 167,5	1 205,6	1 220,5	1 251,4

Nacka kommun skrev 2014 ett avtal med Region Stockholm om utbyggnad av tunnelbana till Nacka. Det övergripande syftet med utbyggnaden av tunnelbana till Nacka är att öka kapaciteten i kollektivtrafiksystemet och ge förutsättningar till en hållbar tillväxt med nya bostäder och arbetsplatser. Total medfinansiering uppgår till 1 339 miljoner

kronor. Betalningsplanen är fastställd av Region Stockholm, Trafikverket samt de kommuner som får utbyggd tunnelbana. År 2022 fakturerades 125 miljoner kronor och för åren 2023-2027 uppgår den totala faktureringen, exklusive KPI, till 831 miljoner kronor.

Not 24 Långfristiga skulder till kreditinstitut

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Handelsbanken obligationslån	400,0	400,0	400,0	400,0
Danske Bank obligationslån	450,0	450,0	450,0	450,0
Swedbank gröna obligationer	500,0	-	500,0	-
SEB gröna obligationer I80608	-	500,0	-	500,0
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	1 350,0	1 350,0	1 350,0	1 350,0
Swedbank kommuncertifikat	100,0	-	100,0	-
SEB kommuncertifikat	100,0	-	100,0	-
Nordea checkkredit	-	-	22,0	27,2
Summa kortfristiga skulder till kreditinstitut	200,0	0,0	222,0	27,2
Summa skulder kreditinstitut	1 550,0	1 350,0	1 572,0	1 377,2

Kortfristiga skulder till kreditinstitut redovisas även under övriga kortfristiga skulder enligt not 26.

Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning	Kommunen		Kommunkoncernen	
MNKR	2022	2021	2022	2021
Genomsnittlig räntebindningstid exklusive räntesäkringar, år	1,90	0,80	1,90	0,80
Genomsnittlig räntebindningstid inklusive räntesäkringar, år	2,30	1,63	2,30	1,63
Genomsnittlig ränta exklusive räntesäkringar, %	1,95	0,59	1,95	0,59
Genomsnittlig ränta inklusive räntesäkringar, %	1,31	0,53	1,31	0,53
Lån som förfaller inom				
1 år	350,0	500,0	350,0	500,0
2-3 år	700,0	650,0	700,0	650,0
3-5 år	500,0	200,0	500,0	200,0
Summa lån som förfaller	1 550,0	1 350,0	1 550,0	1 350,0

Marknadsvärde säkringsinstrument	Kommunen		Kommunkoncernen	
MNKR	2022	2021	2022	2021
Nordea ränteswap	25,0	7,0	25,0	7,0
Summa värde ränteswap	25,0	7,0	25,0	7,0

Erlagd och erhållen ränta på ränteswapparna redovisas som en del av räntekostnaderna i resultaträkningen se not 8.

Not 25 Övriga långfristiga skulder

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Sale-and-leaseback långfristig del	166,3	182,1	166,3	182,1
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Anläggningsavgifter				
Redovisat värde vid årets början	-	-	305,5	279,2
Flytt till korta skulder	-	-	-1,5	-0,4
Försäljningar/utrangeringar	-	-	-16,2	-
Nya anläggningsavgifter under året	-	-	191,5	31,4
Resultatförda anläggningsavgifter	-	-	-7,6	-4,7
Summa förutbetalda anläggningsavgifter	0,0	0,0	471,7	305,5
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag				
Redovisat värde vid årets början	52,8	22,2	57,4	26,9
Nya investeringsbidrag under året	10,2	32,2	10,2	32,2
Resultatförda investeringsbidrag	-2,0	-1,6	-2,2	-1,7
Summa förutbetalda offentliga investeringsbidrag	61,0	52,8	65,5	57,4
Ingående pågående investeringar inkomster	589,7	684,7	812,0	873,7
Pågående förutbetalda intäkter anläggnings-/anslutningsavgifter	94,0	153,9	202,6	218,5
Pågående förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	10,7	32,2	10,7	32,2
Summa årets ersättningar	104,8	186,1	213,3	250,7
Omklassificering - aktivering	-35,4	-281,2	-235,3	-312,5
Utgående pågående investeringsinkomster	659,1	589,7	790,0	812,0
Summa förutbetalda intäkter	720,1	642,5	1 327,2	1 174,9
Summa övriga långfristiga skulder	886,4	824,6	1 493,5	1 357,0

Det offentliga investeringsbidraget periodiseras på 40 år (43) vilket är lika med nyttjandeperioden för den tillgång som bidraget avser.

Not 26 Kortfristiga skulder

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	200,0	-	222,0	27,2
Skulder koncernföretag	4,3	5,3	-	-
Leverantörsskulder	338,9	389,5	449,7	469,4
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	37,5	38,4	37,5	38,4
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	470,8	586,5	508,8	631,6
Övriga kortfristiga skulder	61,6	4,7	174,8	115,1
Summa	1 113,1	1 024,4	1 392,8	1 281,6

Kommunens checkkredit var outnyttjad år 2022 och 2021.

Not 27 Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl. löneskatt	1 374,7	1 401,0	1 374,7	1 401,0
Aktualisering	-	-	-	-
Ränteuppräknig	7,6	7,8	7,6	7,8
Sänkning av diskonteringsränta	-	-	-	-
Basbeloppsuppräknig	25,0	12,1	25,0	12,1
Ändring av livslängdsantagande i RIPS	-	34,8	-	34,8
Årets utbetalningar	-69,8	-68,4	-69,8	-68,4
Övrig post	-2,7	-7,5	-2,7	-7,5
Förändring av löneskatt	-9,7	-5,1	-9,7	-5,1
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl. löneskatt	1 325,1	1 374,7	1 325,1	1 374,7

Not 28 Borgensförbindelser

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Föreningar, fritid	7,7	11,5	7,7	11,5
Föreningar, förskola, skola	24,4	26,6	24,4	26,6
Föreningar, övrigt	0,3	0,3	0,3	0,3
Nacka Energi AB	0,5	0,6	0,5	1,0
Summa borgensförbindelser	32,9	39,0	32,9	39,4
Garantiförpliktelser kommunalförbund				
Käppalaförbundet	125,0	98,8	125,0	98,8

Garantiförpliktelse för förbundets lån är utifrån ägd andel av Käppala, 6,1 procent år 2022 och 5,9 procent år 2021.

Not 29 Leasingåtaganden

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år				
Förfall inom 1 år	186,4	186,5	192,3	191,8
Förfall 1-5 år	785,2	729,0	807,6	749,2
Förfall senare än 5 år	1 515,1	1 049,1	1 519,2	1 057,8
Finansiell leasing				
Förfall inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Förfall 1-5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa leasingåtaganden	2 486,7	1 964,6	2 519,2	1 998,8

Nacka kommun sålde 2016 ett tiotal fastigheter till Hemsö Fastighets AB för 612 miljoner kronor. Det bokförda restvärdet för fastigheterna uppgick till 255 miljoner kronor. För respektive fastighet har kommunen tecknat hyresavtal. Hyresavtalen har olika löptider, de längsta löper till år 2035. Reavinsten per fastighet fördelas under hyresavtalens löptid.

Not 30 Justering för ej likviditetspåverkande poster

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Årets avskrivningar	285,9	262,1	348,1	309,4
Upplösning investeringsinkomster	-2,0	-1,6	-9,8	-6,4
Avsättning till pensioner	53,3	115,8	53,3	115,8
Upplösning av bidrag till staten	4,7	4,7	4,7	4,7
Intäktsförda ej likvida gåvor	-54,2	-610,4	-54,2	-610,4
Periodisering sale-and-leaseback	-15,8	-15,8	-15,8	-15,8
Utrangeringar	20,6	15,9	20,6	15,9
Kostnadsförda investeringsprojekt	84,4	76,0	84,4	76,0
Intäktsförda investeringsprojekt	-19,6	-20,5	-19,6	-20,5
Upplösning reserv tunnelbana	-125,4	-71,2	-125,4	-71,2
KPI-uppräknig tunnelbana	87,3	53,1	87,3	53,1
Ökad avsättning tunnelbanan	-	389,0	-	389,0
Övriga omklassificeringar	116,0	33,7	145,7	51,6
Summa justering för ej likviditetspåverkande poster	435,2	230,9	519,3	291,2

Not 31 Poster som redovisas i annan sektion

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2022	2021	2022	2021
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-0,5	-19,1	-9,5	-19,1
Realisationsresultat vid försäljning av bostadsrätter	-33,8	-17,8	-33,8	-17,8
Summa poster som redovisas i annan sektion	-34,3	-36,9	-43,3	-36,9

Not 32 Kostnader för räkenskapsrevision

MNKR	Kommunen	
	2022	2021
Kostnader för räkenskapsrevision		
Sakkunnigt biträde	0,3	0,3
Förtroendevalda revisorer	0,2	0,2
Summa räkenskapsrevision	0,5	0,5
Kostnader för övrig revision		
Sakkunnigt biträde	1,1	1,1
Förtroendevalda revisorer	0,9	0,9
Summa övrig revision	2,0	2,0
Total kostnad revision	2,5	2,5

Not 33 Koncerninterna ekonomiska förhållanden

MNKR	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Nacka kommun		40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,8
Nacka Stadshus AB	100,0%	40,0	40,0	0,0	26,8	16,8	0,0
Nacka Energi AB	100,0%	0,0	0,0	26,8	0,0	0,0	0,0
Nacka Energi Försäljnings AB	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nacka vatten och avfall AB	100,0%	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Centrala Nacka marknadsbolag AB	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Boo I:207 AB	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Enhet	Ägd andel	Lån		Räntor		Borgen			
		Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare		
Nacka kommun	62,5	32,8	1 348,0	0,0	19,2	0,0	0,6	0,0	
Nacka Stadshus AB	100,0%	0,0	1,1	221,3	314,3	3,2	4,6	0,0	0,0
Nacka Energi AB	100,0%	16,3	5,4	0,0	55,0	0,0	0,4	0,0	0,6
Nacka Energi Försäljnings AB	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nacka vatten och avfall AB	100,0%	14,3	55,8	0,0	1200,3	0,0	17,4	0,0	0,0
Centrala Nacka marknadsbolag AB	100,0%	2,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Boo I:207 AB	100,0%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	100,0%	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Enhet	Ägd	Ägare
Nacka Stadshus AB	100,00%	Nacka kommun
Nacka vatten och avfall AB	100,00%	Nacka Stadshus AB
Nacka Energi AB	100,00%	Nacka Stadshus AB
Nacka Energi försäljnings AB	100,00%	Nacka Energi AB
Centrala Nacka marknadsbolag AB	100,00%	Nacka Stadshus AB
Boo I:207 AB	100,00%	Nacka Stadshus AB
Nacka Skarpnäs Exploaterings AB	100,00%	Nacka Stadshus AB
Käppalaförbundet	6,10%	Nacka kommun
Stockholmsregionens försäkringsbolag AB	7,76%	Nacka kommun
Södertörns brandförsvarsförbund	11,59%	Nacka kommun
Saltsjö Pir AB	1,00%	Nacka kommun
Inera AB	0,16%	Nacka kommun
Adda AB	0,01%	Nacka kommun

Nacka vatten och avfall AB, Nacka Energi AB och Centrala Nacka marknadsbolag AB ägs till 100 procent av Nacka Stadshus AB, som i sin tur ägs av Nacka kommun. Verksamheten och redovisningen i Nacka vatten och avfall AB regleras till viss del av lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster. Verksamheten och redovisningen i Nacka Energi AB

regleras till viss del av ellagen (1997:857) och fjärrvärmelagen (2008:263). Aktiebolagslagen (2005:551) gäller för samtliga helägda aktiebolag i kommunkoncernen. Mer information om respektive bolags redovisning finns i bolagens egna årsredovisningar med tillhörande redovisningsprinciper och noter.

Finansrapport

Nacka kommun har en ökande befolkning, vilket medför behov av ökade investeringar som får effekter på kommunens ekonomi. Låneskulden är relativt låg och uppgår per den 31 december till 1 550 miljoner kronor, vilket innebär en låneskuld på knappt 14 200 kronor per invånare. Snitträntan per den 31 december är 1,31 procent. Kommunen har för närvarande inga placeringar.

I samband med att investeringarna under de närmaste åren ökar kommunens upplåningsbehov. Kommunen har medvetet minskat låneskulden fram till år 2017 för att möjliggöra en låg låneskuld som utgångspunkt inför den ökade tillväxten. Upplåningen har därefter ökat något för att nu uppgå till 1 550 miljoner kronor se diagrammet Låneskuldutveckling. Upplåningen sker för att finansiera investeringar när Nacka kommun växer. Kommunens andel av låneskulden per 31 december är låg och uppgår till 13 procent. Resterande är utlåning till kommunens helägda bolag.

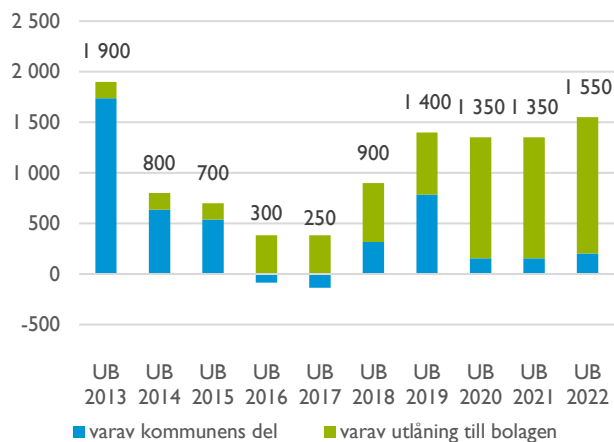


Diagram 1. Låneskuldutveckling (miljoner kronor)

Låneskulden på 1 550 miljoner kronor ryms inom det lånetak på 2 100 miljoner kronor som kommunfullmäktige fastställde för 2022 i samband med Mål och budget 2022–2024.

Nacka kommun verkar på den finansiella marknaden genom att emittera (ge ut) obligationer och certifikat. Kommunen emitterar även gröna obligationer. Standard & Poor's, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning, ger kommunen det högsta ratingbetyget (AAA). Genom att vara aktiv och närvarande på marknaden säkerställer Nacka att

investeringarna fortsätter att ha intresse av att finansiera kommunens verksamhet till bästa villkor.

Strukturerad finansförvaltning

Koncernbanken har en gemensam kassa (koncernkonto) där alla penningströmmar från kommunen och dess helägda bolag ingår. Detta möjliggör en effektiv hantering, då likviditeten kan optimeras bland annat genom att kommunen och bolagen kan nyttja varandras över- och underlikviditet. Genom den gemensamma koncernbanken optimeras administrativa kostnader och upplåningskostnader.

Kommunens upplåning och behov av att placera medel sker med utgångspunkt från en samlad bild av kommunens och bolagens likvida flöden. Varje månad görs därför en rullande 12 månaders likviditetsprognos på hela koncernen. Likviditetsprognosen baseras bland annat på information från kommunens verksamheter och bolag samt historiska trender. I början av året hade kommunen överlikviditet och 75 miljoner kronor placerades då i certifikat. Placeringen förföll i augusti och förstärkte då kommunens kassa. Under året har den gröna obligationen på 500 miljoner kronor refinansierats genom två gröna obligationer på vardera 250 miljoner kronor. Tre certifikataffärer genomfördes i november på sammanlagt 200 miljoner kronor.

Kommunens finansiella styrdokument, *Reglemente för medelsförvaltning* och *Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning*, har reviderats under året. Styrdokumenten omfattar numera även utlåning till Käppalaförbundet (ägarlån). Donationsfonder, som tidigare fanns i *Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning*, har tagits bort och ersatts av *Förvaltnings- och placeringspolicy för stiftelser förvaltade av Nacka kommun*. Detta för att tydliggöra att även om kommunen administrerar och förvaltar kapitalet i respektive stiftelse så får medlen inte sammanblandas med kommunens egna medel.

Dialogen med marknaden och bankerna pågår kontinuerligt genom kontakter, träffar och erfarenhetsutbyten. En aktiv dialog bidrar till att upplåningen kan optimeras genom en viss

marknadsanpassning till investerarnas preferenser. För att få en ökad professionalitet och ett bankoberoende har Nacka kommun en finansiell rådgivare. Under året har Norm Finanspartner AB varit kommunens finansiella rådgivare.

Likviditetshantering – god betalningsberedskap

Saldot på koncernkontot per den 31 december uppgår till 200,6 miljoner kronor, varav 83,6 miljoner kronor avser kommunen och 116,7 miljoner kommunens bolag. Likviditeten är fortsatt god och ligger inom målintervallet 0–300 miljoner kronor.

För att säkra en god betalningsberedskap finns en checkkredit kopplat till koncernkontot på 1,0 miljard

Likviditet	Risklimit	2022-12-31	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31
Likviditet (mnkr)	LCR>100%	200,6	113,6	101,3	416,1
varav kommunen		83,6	71,2	-22,8	360,6
varav bolag		116,7	42,4	124,1	55,6

Tabell 25. Likviditet

Placeringar

När överskottlikviditet uppstår i kommunkoncernen kan amortering göras eller placering ske i avvaktan på att lån förfaller till betalning.

Vid ingången av 2022 och fanns en överlikviditet. Banksaldot uppgick till 416,1 miljoner kronor, men den tillfälliga överlikviditeten var svårplacerad.

kronor samt två backupfaciliteter hos Nordea och SEB på sammanlagt 1,0 miljard kronor.

Backupfaciliteter är att betrakta som en försäkring avsedd att nyttjas i specifika fall då upplåningen på den finansiella marknaden inte fungerar.

Likviditetsreserven är för närvarande god och överstiger kommunstyrelsens beslutade nivå på LCR>100 procent¹.

Under året har en bankupphandling genomförts och ett förnyat bankavtal har tecknats med Nordea. Avtalet löper till och med 2025-04-30 med möjlighet till ytterligare ett års förlängning. Koncernkontot återfinns därmed hos Nordea.

Åtkomsten till placeringar med låg risk och positiv ränta var vid denna tidpunkt ytterst begränsad. I februari placerades 75,0 miljoner kronor i certifikat. Då placeringen förföll i augusti förstärkte den kommunens kassa. Kommunen har vid årets slut inga placeringar. Likviditeten är god, men kommunkoncernen har inte längre någon överlikviditet.

Placeringsportfölj	Risklimer Volym: 0–750 mnkr	2022-12-31	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31
Placeringar (mnkr), summa		0,0	0,0	75,0	0,0
Tillgångsslag:					
Räntebärande placeringar					
varav Certifikat	Lägst rating BB (enl S&P eller motsvarande rating)*)	0,0	0,0	75,0	0,0
varav Obligationer	Lägst rating BB (enl S&P eller motsvarande rating)*)	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>S:a räntebärande placeringar</i>	Max 100%, Löptid max 3 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Deposit eller insättningar i bank					
Bank (fasträntekonto)	Nordiska banker, lägst rating A-/A3 (S&P/Moody's)	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>S:a deposit</i>	Max 100%, Löptid max 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0

*) **Begränsning:** Maximalt 50 procent (dock maximalt 100 miljoner kronor) av det sammantagna placeringsbeloppet för företagscertifikat och företagsobligationer får, vid placeringstillfället, ligga inom intervallet BB+ till BB enligt S & P eller motsvarande rating från godkända ratinginstitut.

¹ Liquidity Coverage Ratio (LCR) mäts genom att *tillgänglig likviditet* divideras med *kapitalförfall och räntekostnader*. LCR-måttet baseras på ett år och mäts genom att rullande vikta andelen kvarvarande månader på innevarande år och resterande andel för nästkommande år.

Med tillgänglig likviditet avses: obundna bankmedel, bekräftade ej utnyttjade kreditlöften (i form av låneavtal för betalningsberedskap och ej utnyttjad checkräkningskredit), 75 procent av placeringstillgångar i obligationer med Investmentgrade och 50 procent av övriga placeringstillgångar vilka minskas med prognosticerat upplåningsbehov.

Tabell 26. Placeringar

Skuldportfölj – högsta ratingbetyg från Standard and Poor's

All upplåning för kommunen och dess helägda bolag sker i kommunens namn, med utlåning till de kommunala bolagen, det vill säga genom att kommunen agerar koncernbank. Skuldportföljen uppgår vid årets slut till 1 550 miljoner kronor. Sammanställningen i tabellen Skuldportfölj visar innevarande skuldportfölj.

Den relativt låga låneskulden skapar goda förutsättningar inför framtiden, då lånebehovet förväntas öka till följd av kommunens befolkningstillväxt och behov av att bygga ut välfärden. Kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's har betygsatt Nacka kommun finansiella styrka och styrning och tilldelat Nacka kommun det högsta möjliga kreditbetyget AAA. Detta möjliggör att fler investerare är intresserade att låna ut till kommunen, vilket ökar åtkomsten på kapital och ger lägre räntor.

I syfte att möjliggöra en diversifiering av låneportföljen har kommunen tillgång till flera

lånealternativ såsom ett certifikatprogram för löptider under ett år och ett MTN-program (obligationer) för löptider längre än ett år. Respektive program möjliggör en upplåning på 4 miljarder kronor vardera.

Inom MTN-programmet finns möjlighet att emittera gröna obligationer. Kommunen har under året refinansierat sin gröna obligation på 500 miljoner kronor, med två gröna obligationer på vardera 250 miljoner kronor, vilka kommer att förfalla 2 maj 2027 och 2 maj 2028. De gröna projekt som ingår i dessa emissioner avser investeringar som återfinns inom gröna ramverkets projektkategorier för Vatten- & avloppsvattenhantering (såsom utbyggnad och reinvesteringen av vattenledningar, avloppspumpstation med mera), Energieffektiva lokaler (Boogårds skola), Hållbara transporter (utbyggnad av tunnelbanan) och Avfallshantering (Älta kretsloppscentral).

Skuldportfölj	Risklimiter	2022-12-31	2022-08-31	2022-04-30	2021-12-31
Volym: 1000-2000 mnkr					
Skuld (mnkr), summa		1 550,0	1 350,0	1 350,0	1 350,0
varav utlån. till bolag (mnkr)		1 348,3	1 333,3	1 293,3	1 193,0
varav utlån. till Käppalaförbundet		39,4	-	-	-
Derivatvolym (% av skuld)		32%	37%	37%	37%
Ränta inklusive derivat		1,31%	1,22%	0,52%	0,52%
Räntebindningstid (år)	2–5 år ^{*)}	2,30	2,96	1,30	1,63
Max ränteförfall inom 1 år	Max 60%	23%	11%	48%	37%
Kapitalbindningstid (år)	-	2,30	2,96	1,30	1,63
Max kapitalförfall inom 1 år	Max 40% ^{*)}	23%	11%	48%	37%
Antal lån		8	5	4	4
Största emissionsinstitut		Swedbank	Swedbank	SEB	SEB
Största emissionsinstitut (andel)		39%	37%	37%	37%
Största derivatmotpart		Nordea	Nordea	Nordea	Nordea

^{*)} KS beslutade 29 mars 2021 om att godkänna avvikelser för dessa riskbegränsningar till och med 30 juni 2022.

Tabell 27. Skuldportfölj

Låneskulden, vilken under året ökat med 200 miljoner kronor, uppgår till 1 550 miljoner kronor och ryms därmed inom lånetaket på 2 100 miljoner kronor som kommunfullmäktige fastställde i Mål och budget 2022.

Av låneskulden är 1 348,3 miljoner kronor utlånade till kommunens helägda bolag. 201,7 miljoner avser därmed kommunens egna upplåningsbehov, inklusive

ett ägarlån till Käppalaförbundet på 39,4 miljoner kronor.

Nacka Stadshus AB lånar 314,3 miljoner kronor, varav 221,3 miljoner kronor har vidareutlånats till Nacka vatten och Avfall AB. Bolaget har ingen tillkommande upplåning under året. Nacka vatten och avfall AB lånar sammantaget 1 200,3 miljoner kronor,

varav 221,3 miljoner via Nacka Stadshus AB och 979,0 miljoner direkt från kommunen. Bolagets upplåning har under året ökat med 100 miljoner kronor. Nacka Energi AB lånar 55,0 miljoner kronor och detta är i sin helhet upplånat under 2022.

Kommunens låneskuld består dels av 1 350 miljoner kronor i obligationer, dels av 200 miljoner kronor i certifikat. Av obligationerna är 850 miljoner kronor emitterade till fastränta och 500 miljoner kronor till rörlig ränta. I samband obligationsaffären, som emitterades till rörlig ränta, togs en ränteswap (derivat) på motsvarande 500 miljoner kronor, för att växla rörlig ränta till fast ränta. Derivatvolymen uppgår till 32,0 procent av den totala låneskulden och uppfyller därmed, i enlighet med Reglemente för medelsförvaltning, att räntederivat inte får överstiga den totala låneskulden. Nacka kommun tillämpar säkringsredovisning, vilken har effektivitetstestats och bedöms vara uppfylld.

Vid årets slut uppgick skuldportföljens genomsnittliga ränta till 1,31 procent, vilket är en ökning med 0,81 procentenheter jämfört med för ett år sedan. Utan derivatet hade räntan vid årets slut uppgått till 1,95 procent.

Under året har världens centralbanker genomfört kraftiga räntehöjningar. Riksbanken höjde styrräntan vid fyra tillfällen, från 0 procent vid årets början till 2,5 procent vid årets slut. Senast Riksbanken hade en positiv ränta var 2014. Styrräntan påverkar räntorna på den finansiella marknaden, som också ökat markant under året, och nu ligger på helt andra nivåer än för några år sedan. Under våren refinansierade kommunen ett lån på 500 miljoner kronor. Lånet som förföll hade en ränta på 0,41 procent och ersattes av två lån på sammantaget 500 miljoner kronor till en genomsnittlig räntenivå på 2,28 procent. Under hösten har kommunen lånat upp 200 miljoner kronor i certifikat (kort upplåning). Den genomsnittliga räntan på certifikaten uppgick till 1,90 procent. Historiskt har certifikatlånen varit lägre och under en period till och med genererat minusränta.

På det senaste penningpolitiska möte i februari 2023 beslutade Riksbanken om att höja styrräntan med ytterligare 0,5 procentenheter till 3,0 procent. Detta

för att få ner inflationen och värna inflationsmålet. Riksbanken kommer att anpassa penningpolitiken på det sätt som behövs för att säkerställa att inflationen återförs till målet inom rimlig tid. Styrräntan kommer sannolikt att höjas ytterligare under våren.

Befintlig låneskuldssnivå på 1 550 miljoner kronor ligger inom intervallet 1 000– 2 000 miljoner kronor och den finansiella styrningen ska därmed, i enlighet med Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning, tillämpa de risklimiter (riskbegränsningar) som är kopplade till detta intervall.

Den genomsnittliga räntebindningstiden ska vara mellan 2–5 år. Räntebindningstiden uppgår till 2,30 år och risklimiten är sålunda uppfylld.

Maximalt ränteförfall inom ett år får maximalt uppgå till 60 procent. Ränteförfallet per 31 december uppgår till 23 procent och risklimiten är sålunda uppfylld.

Maximalt kapitalförfall inom ett år får maximalt uppgå till 40 procent. Kapitalförfallet uppgår till 23 procent och risklimiten är uppfylld.

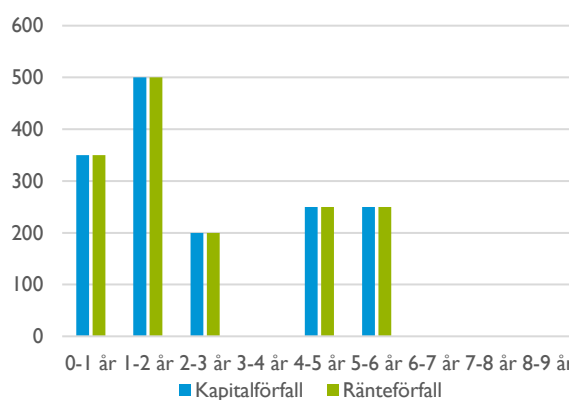


Diagram 2. Fördelning kapital- och räntebindning

Diagrammet Fördelning kapital- och räntebindningen visar när nästa ränteomsättning respektive kapitalförfall sker. Ränte- och kapitalbindningen speglar varandra fullt ut. Obligationslånen är för närvarande antingen emitterade till fast ränta eller till rörlig ränta i kombination med en swap till fast ränta. Certifikatlånen löper på 3 månader och med samma räntesats.

Både ränteförfallet som kapitalförfallet inom ett år ligger på 350 miljoner kronor och avser en obligation

på 150 miljoner kronor som förfaller i mars 2023 och 200 miljoner kronor i certifikatupplåning med förfall i februari. Förfall 1-2 år på 500 miljoner kronor avser ett större obligationslån som löper ut i april 2024.

Kommunen arbetar med flera banker för att säkerställa god spridning av krediterna, se tabellen

Motpart/emissionsinstitut						
Miljoner kronor	Nominellt (lån)	Andel (lån)	Antal *)	Nominellt (derivat)	Andel (derivat)	Miljoner kronor
Danske Bank	450,0	29%	1,5	0	0%	Danske Bank
Handelsbanken	400,0	26%	1,5	0	0%	Handelsbanken
Nordea	0,0	0%	0	500,0	100%	Nordea
SEB	100,0	6%	1	0	0%	SEB
Swedbank	600,0	39%	4			Swedbank

*) Handelsbanken och Danske Bank har en syndikerad emission

Tabell 28. Motpart/Emissionsinstitut

Kommunen arbetar aktivt för att säkerställa god spridning på kommande upplåning. Genom att vara aktiv och närvarande på marknaden säkerställer Nacka

Motpart/Emissionsinstitut. I nuläget har kommunens sammanlagda upplåning på 1 550 miljoner kronor skett via emissionsinstitutene Danske Bank, Handelsbanken, SEB och Swedbank. Swedbank har den största emissionsaffären på 600 miljoner kronor, motsvarande 39 procent av kommunens sammanlagda upplåning. Kommunen har en ränteswap om 500 miljoner kronor. Denna återfinns hos Nordea.

att investera fortsätter att ha intresse av att finansiera kommunens verksamhet till bästa villkor.

Revision

Bilaga I. Resultatindikatorer 2022

Övergripande mål - Maximalt värde för skattepengarna

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
Kostnadseffektivitet - låg kostnad per invånare jämfört med andra kommuner på alla områden. Digitalisering som gör att kommunen är smart, enkel, öppen och tillgänglig för medborgarna. Öppen och proaktiv kommunikation och dialog på alla områden. (Kommunstyrelsen)	Antal nämnder som når upp till sina mål 10/25 Kommunstyrelsen		
	Digitaliseringsindex Kommunstyrelsen		
	Låg Skattesats utifrån var i rankningen vi ligger bland "lägsta skatt bland kommunerna" Kommunstyrelsen	6	10
Aktiv markpolitik som är tydligt kopplat till näringslivets förutsättningar och en väl fungerande process för att etablera nya företag. Säkerställa att kommunens markinnehav används på ett affärsmässigt sätt. Överskottsmål i kommunal produktion. Kostnadseffektivitet i alla verksamheter. (Kommunstyrelsen)	Nöjd kundindex NKI kopplat till ex bygglov, miljö Kommunstyrelsen		80 %
	Nöjd kundserviceindex, kundcenter Kommunstyrelsen		78 %
	Tillgänglig mark för företagsetableringar Total Kommunstyrelsen		
Individanpassade insatser mot arbete och utbildning skapar förutsättningar för egen hållbar försörjning. (Arbets- och företagsnämnden)	Andel vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (Kolada) Arbets- och företagsnämnden		35 %
	Andel unga vuxna mellan 18-24 år med ekonomiskt bistånd (Kolada) Arbets- och företagsnämnden		5 %
	Antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, median (Kolada) Arbets- och företagsnämnden	15	10
	Nettokostnad för arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv (Kolada) Arbets- och företagsnämnden		380
Fritidsanläggningarna är välbesökta. Avgifter ska anpassas utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla och samutnyttjas. (Fritidsnämnden)	Antal besök per invånare och år på Nacka simhall och Näckenbadet. Fritidsnämnden	0,9	1,1
Kulturverksamheterna håller hög kvalitet. Avgifter och utbud är anpassat utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla, tillgängliga för alla och samutnyttjas. (Kultur- och fritidsnämnden)	Andel aktiva låntagare på bibliotek, antal/1000 invånare. Kultur- och fritidsnämnden	259	300
	Andel barn och unga som är nöjda med den kulturskoleverksamhet de deltar i. Kultur- och fritidsnämnden	95 %	98 %
Avgiftsbelagda verksamheter ska vara självfinansierade. Taxor ska vara på lägsta möjliga nivå och påverkbara. Vid detaljplanering ska kommunens markinnehav nyttjas hållbart, affärsmässigt och nya välfärdsfastigheter (skolor, äldreboende, idrotts- och kulturbyggnader etc.) ska vara finansierade. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	Det genomsnittliga antalet bygglovsbeslut per handläggare Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	143beslut	140beslut
	Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, livsmedel Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	120besök	140besök
	Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, miljötillsyn Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	35besök	45besök
	Grad av självfinansiering av verksamhetsområde (miljötillsyn) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	46 %	50 %
	Andel (brutto) verksamheter inom livsmedelstillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	19 %	20 %
	Andel (brutto) verksamheter inom miljötillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	9 %	20 %
	Antal bostäder som gått från en omodern till aktuell detaljplan Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	252	0
	Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (<50 bostäder) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-	950
	Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (> 50 bostäder) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-	145
	Skötsel och investeringar genomförs i rätt tid till rätt kostnad. (Natur- och trafiknämnden)	Andel av kommunens totala kostnader Natur- och trafiknämnden	5,7 %
	Upparbetningsgrad i investeringsprojekt Natur- och trafiknämnden	128 %	75 %

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
◆ Nackaborna har tillgång till lättillgängliga, förebyggande och väl utvecklade tjänster. Handläggningen utgår från kunden och är smidig och effektiv. (Socialnämnden)	◆ Andel kvinnor och män, flickor och pojkar som fått en förbättrad situation med stöd från socialtjänsten (IFO) Socialnämnden	75 %	80 %
	◆ Andel flickor och pojkar 13-17 år som är delaktiga i uppföljning av sin insats Socialnämnden	77 %	90 %
● Nackas förskolor och skolor ska vara i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner (Utbildningsnämnden)	● Bland de tre bästa kommunerna i enkätundersökningen när det gäller andel föräldrar som är nöjda med sin förskola - Förskola Utbildningsnämnden	plats 3	plats 1-3
	● Bland de tio bästa kommunerna i landet när det gäller andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 - Grundskola Utbildningsnämnden	plats 7	plats 1-10
	● Bland de tre bästa kommunerna i enkätundersökningen när det gäller andel elever som är nöjda med sin skola - Grundskola Utbildningsnämnden	plats 3	plats 1-3
	● Bland de tio bästa kommunerna i landet när det gäller betygspoäng - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	plats 10	plats 1-10
	● Över länets genomsnitt i enkätundersökningen när det gäller andel elever som kan rekommendera sin skola - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	Ja	Ja
	● Alla elever klarar skolan inom avsedd tid (Utbildningsnämnden)	● Andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 - Grundskola (GL-mål) Utbildningsnämnden	90 %
	● Andel elever som tar gymnasieexamen inom tre år - Gymnasieskola (GL-mål) Utbildningsnämnden	88 %	85 %
● Nackas äldreomsorg är i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner. Vår handläggning är effektiv och anpassas utifrån kundens behov. Insatserna är av god kvalitet och följs upp regelbundet. (Äldrenämnden)	● Nackas äldreomsorg är bland de 10 % bästa kommunerna i landet avseende kvalitet och effektivitet Äldrenämnden	Rank 18 av 235	Rank 25 av 235
	◆ Nöjd Medborgar-Index (NMI) Äldreomsorg (källa SCB medborgarundersökningar) Äldrenämnden	56 %	67 %
Rätt från början och i rätt tid (Överförmyndarnämnden)	● Andel redovisningar fullständigt granskade per 30/9 Överförmyndarnämnden	100 %	100 %
	● Andel av nämndens beslut som efter överklagan kvarstår efter rättsens prövning. Överförmyndarnämnden	100 %	90 %

Övergripande mål - Bästa utveckling för alla

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
Kundvalssystemen är väl fungerande för medborgarna och attraktiva för anordnarna. Kvaliteten i alla verksamheter håller en hög nivå och förbättras över tid. Reellt inflytande och påverkan i alla verksamheter ökar. (Kommunstyrelsen)	■ Kvalitet skolor Kommunstyrelsen		
	■ Kvalitet äldreomsorg Kommunstyrelsen		
	■ Kvalitet socialtjänsten Kommunstyrelsen		
	■ Kvalitet verksamhet för personer med funktionsnedsättning Kommunstyrelsen		
	■ Kvalitet vuxenutbildning Kommunstyrelsen		
	■ Kvalitet i kommunens verksamheter Kommunstyrelsen		
	■ Invånarnas insyn och inflytande Kommunstyrelsen		35 %
Kommunens verksamhet ska drivas med hög kvalitet, ständiga förbättringar och ligga i framkant inom sitt område. Attraktiv arbetsgivare med kompetenta, stolta, friska och motiverade medarbetare. Utveckla dynamiskt företagsklimat i toppklass som främjar innovation och entreprenörskap. (Kommunstyrelsen)	■ Hållbart medarbetarengagemang HME Kommunstyrelsen		83 %
	■ Attraktiv arbetsgivare Kommunstyrelsen		77 %
	■ Grundläggande värderingen genomsyrar Kommunstyrelsen		82 %
	■ Totalt nöjdhet arbetssituationen Kommunstyrelsen		74 %
	■ Företagsrankning totalt Kommunstyrelsen		25
Egen försörjning är en vinst för alla. Kommunen skapar förutsättningar till arbete, studier och eget företagande genom arbetsmarknads- och utbildningsinsatser (Arbets- och företagsnämnden)	■ Andel kursdeltagare som slutfört kurs i sfi (Skolverket) Arbets- och företagsnämnden		60 %
	● Arbetslöshet bland utrikesfödda i Nacka i förhållande till arbetskraften (Arbetsförmedlingen). Arbets- och företagsnämnden	4,5 %	11 %
	■ Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare som börjat arbeta eller studera (Kolada) Arbets- och företagsnämnden		65 %





















Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
	● Andel arbetslösa ungdomar 16-24 år i förhållande till arbetskraften (Kolada) Arbets- och företagsnämnden	2,1 %	8 %
	◆ Andel anvisade nyanlända i egen bostad efter etableringsperiodens slut Arbets- och företagsnämnden	80 %	100 %
Fritidsutbudet ska stimulera till fysisk aktivitet för alla. Fritidsutbudet utvecklas genom Nackas och medborgarnas delaktighet. (Fritidsnämnden)	◆ Andelen barn i åldersgruppen 7-20 år som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd) Fritidsnämnden	71 %	75 %
	◆ Andelen av dem som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd) som är flickor. Fritidsnämnden	45 %	50 %
	■ Andelen medborgare som anser att utbudet av ställen för unga att träffas på (t.ex. fritidsgårdar) är ganska eller mycket bra. Fritidsnämnden	44 %	80 %
Kulturutbudet är attraktivt och tillgängligt för alla. Kulturutbudet utvecklas genom Nackabornas delaktighet och utifrån deras förutsättningar och intressen. Biblioteken stimulerar och bidrar till läslust, bildning och livslångt lärande. (Kulturnämnden)	● Andel barn som har deltagit i kulturskolan av den totala befolkningen inom målgruppen. Kulturnämnden	24,8 %	27 %
	● Nöjdhetsindex för bibliotek, museet Hamn, Hembyggsnämnden och Dieselverkstaden. Kulturnämnden	90 %	82 %
	● Andelen medborgare som anser att bibliotekens utbud av böcker och tidskrifter är ganska eller mycket bra. Kulturnämnden	95 %	80 %
◆ Nacka utvecklas med hög kvalitet, stor variation och i samklang med nackabornas intressen. Framtagna detaljplaner stödjer en utveckling av bostäder, infrastruktur och näringslivet i Nacka. Nackaborna är delaktiga i stadsutvecklingsprocessen. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	■ Mediantid fastighetsbildning Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	433dagar	280dagar
	◆ Mediantid fastighetsbildning handläggningstid från att ärenden fördelats till beslut (faktiskt handläggningstid) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	107dagar	100dagar
	◆ Mediantid planbesked Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	18veckor	16veckor
	● Mediantid detaljplaner förnyelseområden Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0månader	36månader
	■ Mediantid detaljplaner (ej förnyelseområden) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	70månader	24månader
	◆ Mediantid bygglovsärenden Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	6veckor	5veckor
	● Mediantid fastighetsbildning (faktiskt handläggningstid, privat bostadsbyggande) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	93	90
	■ Mediantid fastighetsbildning (faktiskt handläggningstid, samhällsservice) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	1 185	170
	● Mediantid fastighetsbildning (faktiskt handläggningstid, kommersiell och offentlig mark- och fastighetsutveckling) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	164	160
● Myndighetsutövningen är effektiv, rättssäker, serviceinriktad och kundorienterad. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	● NKI Bygglöv Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	74	76
	● NKI Miljö- och hälsoskydd Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	82	75
	● NKI Livsmedelstillsyn Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	83	77
	● Andelen överprövade planärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0 %	0 %
	◆ Andelen överprövade bygglovsärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	28 %	<20 %
	◆ Andelen överprövade miljöärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	38 %	<20 %
	● Andel överprövade lantmäteriförrättningar (av totalt antal fattade beslut) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	3 %	4 %
	● Andel överprövade lantmäteriförrättningar återförvisade från domstol Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0 %	0 %
◆ Bra verksamhet varje dag i samspel med medborgarna. (Natur- och trafiknämnden)	◆ Medborgarna nöjda med underhåll och skötsel av gator och vägar (SCB)- mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	12 %	10 %
	◆ Medborgarna nöjda med snöröjning av gång- och cykelvägar (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	20 %	10 %
	■ Medborgarna nöjda med skötsel av allmänna platser, tex parker, torg, lekplatser (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	31 %	10 %

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
	◆ Medborgarna nöjda med utbudet av friluftsområden i kommunen (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	11 %	10 %
	● Medborgarna nöjda med hanteringen av synpunkter och fel Natur- och trafiknämnden	3,3	3,2
Barn och vuxna är delaktiga i det stöd och skydd de behöver. Insatserna utvecklas utifrån kundens behov, är av god kvalitet och följs upp regelbundet. (Socialnämnden)	■ Andel familjehemsplacerade flickor och pojkar som uppnår kunskapsmålen i skolan. Socialnämnden	60 %	95 %
	◆ Andel kvinnor och män över 18 år som vid avslutad placering på skyddat boende uppger att de inte utsätts för våld. Socialnämnden	76 %	85 %
	◆ Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin gruppbostad (LSS) Socialnämnden	78 %	85 %
	● Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin servicebostad Socialnämnden	100 %	85 %
	◆ Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får bestämma om saker som är viktiga i sin dagliga verksamhet (Mål 10 Minskad ojämlikhet i Agenda 2030) Socialnämnden	83 %	85 %
	◆ Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin gruppbostad (SoL) Socialnämnden	77 %	85 %
◆ Alla barn och elever utvecklas maximalt (Utbildningsnämnden)	● Andel barn 3-5 år inskrivna i förskola och pedagogisk omsorg den 15 oktober - Förskola (GL-mål) Utbildningsnämnden	98 %	97 %
	◆ Andel elever i årskurs 3 som klarar alla delprov i svenska och matematik (nationella prov) - Grundskola Utbildningsnämnden	76 %	80 %
	◆ Andel elever i åk 9 som blir behöriga till gymnasieskolan - Grundskola (GL-mål) Utbildningsnämnden	95 %	97 %
	● Andel avgångselever som får gymnasieexamen - Gymnasieskola (GL-mål) Utbildningsnämnden	96 %	95 %
	◆ Genomsnittlig betygsnivå (åk 9) - Grundskola Utbildningsnämnden	267	270
	● Genomsnittlig betygsnivå - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	15,3	15,3
◆ Alla barn och elever stimuleras till nyfikenhet och lust att lära (Utbildningsnämnden)	● Andel föräldrar som upplever att verksamheten är stimulerande - Förskola Utbildningsnämnden	96 %	95 %
	◆ Andel elever som - tycker det är roligt att lära sig saker (åk 3) - anser att undervisningen motiverar till att vilja lära sig mer (åk 6 och 8) - Grundskola Utbildningsnämnden	59 %	70 %
	◆ Andel elever som anser att undervisningen motiverar till att lära sig mer - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	45 %	50 %
	● Andel föräldrar som anser att deras barns tankar och intressen tas tillvara - Förskola Utbildningsnämnden	86 %	85 %
	◆ Andel elever som instämmer i att deras lärare får dem att tro på sig själva i skolarbetet (åk 6 och 8) - Grundskola Utbildningsnämnden	68 %	73 %
	◆ Andel elever som anser att de kan påverka arbetssättet under lektionerna - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	34 %	40 %
	■ Bedömning av målområdet utveckling och lärande i Våga Visa-observationerna de två senaste åren - Förskola Utbildningsnämnden		3,3
	■ Bedömning av målområdet kunskaper i Våga Visa-observationer de två senaste åren - Grundskola Utbildningsnämnden		3,3
Seniorer och deras anhöriga är trygga, delaktiga och nöjda med det stöd de får samt har stora möjligheter vid val av insatser. (Äldrenämnden)	◆ Kontinuitet Äldrenämnden	10,5	9,5
	● Andel kunder som sammantaget är nöjda med sin hemtjänst Äldrenämnden	88 %	89 %
	◆ Andel hemtjänstanordnare som har minst 85% nöjda kunder Äldrenämnden	67 %	81 %
	● Andel anhöriga som sammantaget är nöjda med anhörigstödet Äldrenämnden	92 %	80 %

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
Huvudmannens intresse står i fokus. (Överförmyndarnämnden)	Andel gode män som är nöjda med servicen Överförmyndarnämnden	90 %	90 %
	Andel huvudmän som är nöjda med sin gode man Överförmyndarnämnden	76 %	80 %
	Andel huvudmän vars gode man förklarat sitt uppdrag för huvudmannen Överförmyndarnämnden	67 %	80 %

Övergripande mål - Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
Säkerställa en aktiv strategisk planering för mark, bostäder, lokaler och anläggningar. Säkerställa blandad bebyggelse med olika typer av bostäder, arbetsplatser, mötesplatser och gestaltning i hela Nacka. Säkerställa att minst halva Nacka är grönt och att invånare har nära till olika grönområden och vatten. Balans mellan verksamhet och bostäder i större utvecklingsområden med god infrastruktur (30-70). (Kommunstyrelsen)	Andel hyresrätter i nyproduktion över tid Kommunstyrelsen		30 %
	Gångavstånd till friluftsområde (<1000m) Kommunstyrelsen		88 %
	Utsläpp av växthusgaser per person (ton/person) Kommunstyrelsen		
Skapa goda urbana lokaliseringförutsättningar för verksamheter och arbetsplatser inom olika branscher i kommersiellt attraktiva lägen. Utveckla infrastruktur som bidrar till stadsutveckling och ökad framkomlighet i nära samspel med regionala och nationella aktörer. Tillhandahålla ändamålsenliga och kostnadseffektiva lokaler, bostäder och anläggningar med högt nyttjande, låg energiförbrukning i giftfria och trygga miljöer. (Kommunstyrelsen)	Andel Nackabor som är nöjda med framkomligheten Kommunstyrelsen		
	Nöjd medborgarindex NMI (SCB) med 5 Nackafrågor Kommunstyrelsen		65 %
	Nöjd kundindex NKI, för hyresgäster i kommunens lokaler och anläggningar Kommunstyrelsen	58	48
	Minskad klimatpåverkan i våra välfärdsfastigheter (energiförbrukning kWh/kvm). Kommunstyrelsen	111	120
Kommunen skapar möjligheter till etablering för alla via arbete och egen försörjning i samspel med andra aktörer i hela Nacka. (Arbets- och företagsnämnden)	Andel kommundelar med bostäder för sociala ändamål. Arbets- och företagsnämnden	100 %	100 %
	Det ska finnas attraktiva, välskötta och lättillgängliga fritidsanläggningar. Det ska finnas ett rikt utbud av platser för organiserad och egen fritidsaktivitet. Skötseln av fritidsanläggningarna bidrar till låg klimatpåverkan och en giftfri miljö. (Fritidsnämnden)	Andelen simhallsbesökare som är nöjda sitt besök. Fritidsnämnden	57 %
Andelen medborgare som anser att öppettiderna i kommunens idrotts- och motionsanläggningar är ganska eller mycket bra. Fritidsnämnden		79 %	80 %
Andelen medborgare som anser att möjligheten för invånare att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar är ganska eller mycket bra. Fritidsnämnden		73 %	80 %
Andelen medborgare som anser att skötseln av kommunens idrotts- och motionsanläggningar är ganska eller mycket bra. Fritidsnämnden		80 %	80 %
Bibliotek, kulturhus, museer och kulturella arenor är öppna mötesplatser som bidrar till ett levande och hållbart samhälle. Kulturarvet och den offentliga konsten utvecklas, bevaras och berikar. Kulturverksamheterna bidrar till låg klimat- och miljöpåverkan. (Kultur- och miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	Antal besök per invånare och år på kulturhuset Dieselverkstaden Kultur- och stadsbyggnadsnämnden	6,3	11,2
	Antal besök per invånare och år på bibliotek. Kultur- och stadsbyggnadsnämnden	5,6	11,5
	Antal besökare per år på museet Hamn och Hembygds-museet. Kultur- och stadsbyggnadsnämnden	9 397	6 000
	Andelen medborgare som anser att det lokala kultur- och nöjeslivet (t.ex. konstupställning, teater och konserter) är ganska eller mycket bra. Kultur- och stadsbyggnadsnämnden	43 %	80 %
Genom stadsutvecklingen skapas samband och offentliga rum som är attraktiva och trygga. Nackaborna har god tillgång till parker, grönområden och natur. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	Betygsindex på faktorn trygghet i medborgarundersökningen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-	81
	Andel bostäder i föreslagna planer med högst 300 meter till park eller naturområde. Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	100 %	90 %
	Andel av befolkningen som bor i bostäder med en god ljudmiljö inomhus Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	89 %	89 %
Den negativa påverkan på miljön minskar. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	Antal enskilda avlopp i kommunen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	1 746	1 600

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
 Attraktiva och trygga miljöer/platser som underhålls och utvecklas. Friska sjöar och ett rikt växt- och djurliv (Natur- och trafiknämnden)	 Hur stort eller litet problem medborgarna tycker det är med nedskräpning (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	22 %	10 %
	 Andel energismart belysning Natur- och trafiknämnden	49 %	52 %
	 Andel sjöar med god status vad gäller övergödning Natur- och trafiknämnden	62 %	75 %
	 Andel godkända badvattenprover Natur- och trafiknämnden	94 %	100 %
Den som har en funktionsnedsättning får möjlighet att delta i samhällslivet på lika villkor. Anpassade boendeformer av god kvalitet finns tillgängliga och integrerade i Nackas olika kommundelar. (Socialnämnden)	 Antal barn och unga per som vräks från sin bostad Socialnämnden	2	0
	 Andel av hyresgästerna med socialt kontrakt som efter avslutad insats anskaffar en egen bostad. Socialnämnden	65 %	75 %
	 Andel kunder som bedömts och beviljats bistånd till boende enligt LSS och där behovet kan tillgodoses inom kommunens gränser Socialnämnden	82 %	90 %
 Alla förskolor och skolor i Nacka håller hög kvalitet (Utbildningsnämnden)	 Andel förskolor som har minst 80 procent nöjda föräldrar - Förskola Utbildningsnämnden	98 %	95 %
	 Andel skolor som har minst 80 procent nöjda elever - Grundskola Utbildningsnämnden	86 %	75 %
	 Andel skolor som har minst 80 procent elever som kan rekommendera sin skola - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	38 %	50 %
	 Andel förskolor som har minst 20 procent förskollärare - Förskola (GL-mål) Utbildningsnämnden	80 %	95 %
	 Andel skolor som har positiv salsavvikelse både vad gäller meritvärde och andel som nått kunskapskraven i alla ämnen - Grundskola Utbildningsnämnden		80 %
	 Andel skolor som har minst 90 procent avgångselever med gymnasieexamen - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	90 %	90 %
 Alla förskolor och skolor är goda miljöer för utveckling och lärande (Utbildningsnämnden)	 Andel föräldrar som anser att barnet är tryggt i förskolan - Förskola Utbildningsnämnden	97 %	95 %
	 Andel elever som är trygga i skolan - Grundskola Utbildningsnämnden	89 %	95 %
	 Andel elever som är trygga i skolan - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	91 %	95 %
 Nacka är en äldrevänlig kommun som ger goda förutsättningar för hälsosamt åldrande. Våra seniorer har möjlighet att välja mellan attraktiva särskilda boenden. (Äldrenämnden)	 Andel kunder som sammantaget är nöjda med sitt äldreboende Äldrenämnden	81 %	88 %
	 Andel kunder i särskilt boende som uppger att de är nöjda med de sociala aktiviteter som erbjuds. Äldrenämnden	64 %	72 %
	 Andel äldreboenden som har minst 80% nöjda kunder Äldrenämnden	62 %	72 %
	 Andel demenscertifierade särskilda boenden Äldrenämnden	62 %	50 %
	 Andel personer som får god omsorg i livets slutskede på särskilt boende utifrån sju områden i palliativa registret Äldrenämnden	87 %	85 %
 Socialt, ekonomiskt och miljömässigt hållbart utförande av uppdrag (Överförmyndarnämnden)	 Andel redovisningar som lämnas in via digital tjänst Överförmyndarnämnden	51 %	55 %
	 Andel ställföreträdare som huvudsakligen använder miljövänliga färdmedel vid genomförande av uppdraget. Överförmyndarnämnden	47 %	80 %

Övergripande mål - Stark och balanserad tillväxt

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
Resultatöverskott ska ligga på långsiktigt hållbar nivå. Soliditet ska öka över tid. Nya bostäder och nya arbetsplatser färdigställs enligt målen och är attraktiva över tid. (Kommunstyrelsen)	 Balanskrav / Skatteintäkter och statsbidrag Kommunstyrelsen		2 %
	 Färdigställda bostäder Kommunstyrelsen		1 100
	 Nya arbetsplatser Kommunstyrelsen		1 000
	 Nya Nackabor Kommunstyrelsen		1 979

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
	■ Soliditeten ska överstiga 50% Kommunstyrelsen		50 %
God tillgång till arbetskraft med relevant kompetens för strategiskt viktiga branscher. Stadsutvecklingsekonomi ska vara självfinansierad över tid. Övriga investeringar ska ha en hög grad av självfinansieringsgrad. Kommunens eget markinnehav ska utvecklas så att det bidrar till minst 40% av bostäder och arbetsplatser av det samlade målet till 2030. (Kommunstyrelsen)	■ Företagens tillgång till medarbetare med relevant kompetens (Svenskt näringslivs ranking) Kommunstyrelsen	122	30
	■ Stadsutvecklingsekonomi är självfinansierad i rullande 5-årsperioder Kommunstyrelsen		
	■ Övriga investeringar är självfinansierade till 50% Kommunstyrelsen		50 %
	■ Nya företag per år Kommunstyrelsen		1 000
	■ Andel projekt som följer beslutad budget Kommunstyrelsen		90 %
	■ Andel projekt som följer beslutad tidsplan Kommunstyrelsen		90 %
	■ Andel projekt som följer beslutad produkt Kommunstyrelsen		95 %
	Nacka kommun växer. Kommunen skapar förutsättningar för arbets sökande att matcha arbetsgivarnas behov av kompetens. (Arbets- och företagsnämnden)	■ Andel ungdomar inom det kommunala aktivitetsansvaret som börjar, eller återgår till, studier efter avslutad åtgärd/vägledning (Egen statistik) Arbets- och företagsnämnden	56 %
■ Andel kursdeltagare med godkänt betyg i kommunal vuxenutbildning på grundläggande nivå (Skolverket) Arbets- och företagsnämnden			75 %
■ Andel kursdeltagare med godkänt betyg i kommunal vuxenutbildning på gymnasial nivå (Skolverket) Arbets- och företagsnämnden			75 %
Fritidsverksamhetens utförare är flexibla, innovativa och utvecklas i takt med ny och ökad efterfrågan av aktiviteter. För utveckling av fritidsutbudet sker samverkan lokalt, regionalt och nationellt. (Fritidsnämnden)	◆ Andelen kolloidlagare som är nöjda med sin kollovistelse. Fritidsnämnden	81 %	94 %
	■ Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (statligt LOK-stöd). Fritidsnämnden	-	44
	● Nöjd-kund-index fritidsgårdsverksamhet. Fritidsnämnden	92 %	86 %
Innovation och mångfald ska leda till att kulturverksamheter startas och utvecklas i takt med efterfrågan. För kulturutbudets utveckling ska samverkan ske lokalt, regionalt och nationellt. Kulturen ska bidra till tillväxt och utveckling. (Kulturnämnden)	● Andel barn och unga som deltar i den kulturskolekurs som de helst vill. Kulturnämnden	97 %	98 %
Nacka utvecklas tillsammans med nackabor och näringsliv. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	■ Betygsindex på faktorn bostäder i medborgarundersökningen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-	62
	■ Betygsindex på faktorn arbetsmöjligheter i medborgarundersökningen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-	65
● Detaljplaner tas fram i en takt som stödjer de övergripande målen om 20 000 nya bostäder och 15 000 nya arbetsplatser fram till år 2030. Framkomligheten i samhällsplaneringen bevakas. Detaljplaner tas även fram för att möjliggöra ny infrastruktur och en god tillgång till kollektivtrafik. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	● Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner västra Sicklaön Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	940	800
	◆ Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner övriga kommunen (ej västra Sicklaön) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	425	670
	◆ Antal kvm BTA för verksamheter i tillstyrkta detaljplaner Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	37 670kvm	0
	● Andel av bostäder i föreslagna planer med högst 400 meter till närmaste hållplats Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	100%	90%
◆ God framkomlighet och hållbart resande (Natur- och trafiknämnden)	◆ Antal cykelpassager Sicklavägen ska öka med 10% årligen Natur- och trafiknämnden	7 %	10 %
	● Antal infartsparkeringsplatser cykel nära kollektivtrafik Natur- och trafiknämnden	856	850
	■ Medborgarnas uppfattning om utbudet av pendlarparkeringar i kommunen nedskräpning (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	72 %	10 %
	■ Medborgarnas uppfattning om utbudet av laddningsstationer för elfordon i kommunen nedskräpning (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	37 %	10 %

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2022	Mål 2022
	● Medborgarnas uppfattning om möjligheten att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken i sina vardagliga resor, tex till arbete eller annan sysselsättning kommunen nedskräpning (SCB)-mål att vara bland de 10% Natur- och trafiknämnden	8 %	10 %
Det är attraktivt för anordnare och utförare att verka i Nacka. Samarbetet med andra huvudmän och civilsamhället förebygger sociala problem (Socialnämnden)	● Antal anordnare inom kundval med särskild service enligt LSS Socialnämnden ● Andel anordnare och utförare som är nöjda med att verka i Nacka Socialnämnden	3 95 %	2 80 %
● Föräldrar och elever har stora valmöjligheter vid val av förskola och skola (Utbildningsnämnden)	● Det finns möjlighet till plats i förskolan i varje kommunal - Förskola (GL-mål) Utbildningsnämnden ● Andel elever som fått plats i ordinarie skolval på den skola de valt i första hand - Grundskola Utbildningsnämnden	Ja 94 %	Ja 90 %
● Det är attraktivt att driva förskola och skola i Nacka. Anordnare som ligger i framkant när det gäller kvalitetsutveckling vill verka här. (Utbildningsnämnden)	● Andel huvudmän som är nöjda med att verka i Nacka (huvudmän vägs efter antal enheter) Utbildningsnämnden ● Andel huvudmän som anser att Nacka är en mer attraktiv kommun att bedriva verksamhet i jämfört med andra kommuner (anordnare med erfarenhet av andra kommuner) Utbildningsnämnden	100 % 100 %	95 % 85 %
● Det är attraktivt för anordnare att verka i Nacka. Vården för Nackas seniorer utvecklas i nära samarbete mellan kunder, anordnare, hälso- och sjukvård samt civilsamhället. Det finns välutvecklade digitala verktyg och tjänster som förenklar för våra kunder. (Äldrenämnden)	● Andel anordnare som är nöjda med att verka i Nacka Äldrenämnden ◆ Antal personer med fallskador 65+ per tusen invånare (KF) Äldrenämnden ◆ Andel verksamheter som arbetar med sin miljöpåverkan Äldrenämnden ● Antal kunder som använder välfärdsteknologi inom hemtjänsten Äldrenämnden ● Andel kunder som är nöjda med kontakten äldreheten Äldrenämnden	97 % 4 172 90 % 202 87 %	85 % 3 300 100 % 200 85 %
Alla huvudmän har en kompetent god man (Överförmyndarnämnden)	◆ Andel huvudmän som får god man inom två månader. Överförmyndarnämnden ◆ Andel ställföreträdare som certifieras (gruppen ställföreträdare för anhöriga är undantagna). Överförmyndarnämnden	94 % 52 %	100 % 60 %

Bilaga 2. Nämndernas rapporterade hållbarhetsarbete utifrån Agenda 2030

Kommunstyrelsen som nämnd

Fastighetsområdet

Fastighetsenhetens verksamhet är kopplat till flera av FN:s globala mål för en hållbar utveckling. De mest relevanta målen är Hållbar energi för alla, Hållbara städer och samhällen och Bekämpa klimatförändringarna.

Nacka kommuns miljöprogram 2016–2030 har sex miljömål kopplade till nio hållbarhetsmål i Agenda 2030. Dessa är (*mest relevanta för Fastighetsenheten);

1. Begränsad klimatpåverkan*
2. Frisk luft*
3. Giftfri miljö*
4. Rent vatten
5. God bebyggd miljö*
6. Ett rikt växt och djurliv

Genom att sänka direkta och indirekta utsläpp av växthusgaser minskar klimatpåverkan. Detta sker bland annat genom att minska energianvändningen i fastighetsbeståndet. Målet 100 kWh/kvm nås med 3 procent minskning per år till 2025 - i befintligt bestånd genom energieffektiviseringsåtgärder och i nytt bestånd genom kravställning i nybyggnadsprojekt att energianvändningen ska vara lägre än gällande myndighetskrav, bland annat genom Miljöbyggnad Silver. För att nå en cirkulär ekonomi krävs dessutom en ökad återanvändning och återvinning.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
7. Hållbar energi	Installation av solceller	Egenproducerad förnyelsebar energi ökar vilket medför minskad klimatbelastning.	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
7. Hållbar energi	Fortsatt kravställning i upphandling av förnyelsebar energi	Minskat utsläpp av växthusgaser och minskad klimatbelastning	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
11. Hållbara städer och samhällen	Nybyggnadsprojekt ska utgå ifrån minst Miljöbyggnad nivå silver	Lägre energianvändning, fokus på en god inommiljö för luftkvalitet, dagsljus, radon mm samt att byggmaterialen är sunda och giftfria	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
11. Hållbara städer och samhällen	Antalet gröna avtal ska öka i såväl eget som inhyrt bestånd	Minska miljöpåverkan genom information och samverkan kring energi och inomhusmiljö, materialval och avfallshantering	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
13. Bekämpa klimatförändringarna	Utbyte till led-armaturer	Minska energianvändningen och kostnader i byggnader	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka och Maximalt värde för skattepengarna

Stadsutvecklingsområdet



Klimatanpassningsplanen är en översiktlig redogörelse för huvudsakliga klimatrelaterade risker för Nackasamhället. En direkt effekt av planen är att Natur- och trafiknämnden har fått 10 miljoner kronor för att återställa våtmarker.



Nacka kommun är sedan 2021 medlem i Viable Cities och är en av flera svenska kommuner som får medel från Energimyndigheten genom medverkan i satsningen *Klimatneutrala städer 2030 2.0*. Satsningen är en del av det strategiska innovationsprogrammet Viable Cities. Projektet fokuserar på stadsutvecklingsprocessen och platsen Centrala Nacka med utgångspunkt i konceptet Naturban med syftet att lära, utveckla och testa nya arbetssätt och lösningar som bidrar till utvecklingen av ett klimatneutralt Nacka. Inom ramen för projektet tecknade kommunen ett så kallat Klimatkontrakt 2030. I kontraktet sammanfattar kommunen sina åtaganden för att öka takten i arbetet för klimatomställningen. Kontraktet tydliggör

Nackas ambitioner om att stärka sin position som en kommun präglad av stark, grön och långsiktigt hållbar tillväxt. Naturbana Centrala Nacka är arenan för arbetet i Nacka.



Den regionala masshanteringsplanen är i stort sett färdig. Nu måste en lokal strategi tas fram vilket är ett pågående arbete. Nacka jobbar aktivt med planering av hanteringen.

En viktig del i arbetet med Nackas utveckling är en öppen och proaktiv kommunikation och dialog. Formerna för tidiga dialoger kan variera. Kommunen har under 2022 inlett ett arbete hur Björknäs och Eknäs kan se ut år 2050 inom ramen för en så kallad områdesplan. Under sommaren har en digital medborgardialog genomförts där ett stort antal synpunkter inkom. Kompletterande fysiska dialogtillfällen har genomförts under hösten, bland annat med fokus på barn. De olika stadsbyggnadsprojekten arbetar kontinuerligt med dialog som en del i processen och arbete pågår med att utveckla den strategiska kommunikationen om den pågående och planerade utvecklingen. Flera öppna hus har genomförts under året för att berätta och svara på frågor om exempelvis utvecklingen i Sickla och Fisksätra. I Nacka Forum har Nackarummet invigts under året. Det är en utställning om Nacka stad och den nya tunnelbanan. Nackarummet har även använts som lokal i samband med öppna hus om utbyggnaden av tunnelbanan och resandet i Nacka.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
11. Hållbara städer och samhällen	Arbete med klimatanpassningsplan	Genom att ta höjd för de effekter som klimatförändringarna medför skapas förutsättningar att hantera dessa	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
11. Hållbara städer och samhällen	Översiktlig planering	Hållbara transportsystem, hållbar bostadsförsörjning med mera	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
11. Hållbara städer och samhällen	Medverkan i Viable cities	Lära, utveckla och testa nya arbetssätt och lösningar i samverkan med en bredd av aktörer där vi med gemensamt fokus kan bidra konkret till hållbara lösningar som bidrar till utvecklingen av ett klimatneutralt Nacka 2030	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
12. Hållbar konsumtion och produktion	Masshantering, jobbar aktivt med planering av hanteringen	Minimerar till exempel långa transporter	Maximalt värde för skattepengarna Stark och balanserad tillväxt
13. Bekämpa klimatförändringarna	Översiktsplan	Översiktsplanen har mål för utsläppsminskning och vägen dit går via tunnelbana och bebyggelseförtätning som dels ska skapa ett minskat resbehov, dels med hjälp av klimatvänliga transporter. Även energieffektivt byggande lyfts i översiktsplanen	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
16. Fredliga och inkluderande samhällen	Tydliga, objektiva och framför allt kompletta beslutsunderlag	Bidrar till rättssäkerhet och trovärdighet i beslutsprocessen	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
16. Fredliga och inkluderande samhällen	Strategisk kommunikation stadsutveckling	God information till och dialog med Nackasamhället bidrar till öppenhet	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Välfärd skola

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030:	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell?
7. Hållbar energi för alla delmål 7.3: Fördubbla ökningen av energieffektivitet	Lärarnätverk PEAK (att kapa energiförbrukningstopparna) och NTA (Naturvetenskap och teknik för alla) arrangerar kompetensutveckling för lärare i grundskolan inom lärande för hållbar utveckling samt särskilda elevaktiviteter med koppling till energieffektivisering, klimatförändringar och hållbar utveckling. Det finns även undervisningsmaterial särskilt framtaget för ändamålet.	Genom ökad kunskap hos lärare kring undervisning för hållbar utveckling och medvetenhet hos eleverna i enlighet med grundskolans styrdokument ökar kunskapen om energieffektivisering och hållbarhetsfrågor.	Bästa utveckling för alla
17. Genomförande och globalt partnerskap, delmål 17.17: Uppmuntra effektiva partnerskap	Samarbete med Gyeongnam Office of Education (GOE), Sydkorea. Samarbetet innebär ett utbyte på skollärdnivå där Välfärd skola tar emot besök samt genomför en studieresa till Sydkorea, preliminärt i april 2023. Samarbetet fokuserar bl.a. på pedagogiskt ledarskap, elevhälsoarbetet, möjligheter med digital teknik och utmaningar med hälsa/utbildningsskuld i samband med COVID-19.	Fokus för samarbetet är utbyte av kunskap och expertis och därigenom kapacitetsutveckling inom respektive organisation. Det yttersta syftet är att genom ett ömsesidigt lärande på skollärdnivå bidra till ökad undervisningskvalitet för eleverna i grund- och gymnasieskolan samt hälsa och välbefinnande.	Bästa utveckling för alla
3. Hälsa och välbefinnande, delmål 3.4.1: Dödlighet kopplad till livsstilssjukdomar	Måltidspedagogik-nätverk för pedagogisk personal i förskola, fritidsverksamhet samt måltidspersonal. Nätverket erbjuder kompetensutveckling inom måltidspedagogik, läran om och med mat och måltider samt Saperemetoden där barn och elever får möjlighet att lära känna sina egna sinnen, sin smak och förmåga att uttrycka sin åsikt. Syftet med nätverket är att ge deltagarna kunskap och verktyg att arbeta med måltidspedagogik som ett sätt att uppnå mål i läroplanen, vägledningsdokumentet Hållbara måltider, de nationella folkhälsomålen och för att arbeta med Agenda 2030	Med hjälp av måltidspedagogik läggs grunden för hälsosamma och hållbara matvanor hos barn och elever.	Bästa utveckling för alla
12. Hållbar konsumtion och produktion, delmål 12.3 Halverat matsvinn i världen	Mätning av matsvinnet som uppstår i Nackas kommunala förskolor och skolor. Mätningen kommer genomföras under fem sammanhängande dagar hösten 2022. Syftet med mätningen är att få ett utgångsvärde för mängden matsvinn som uppkommer i verksamheterna att jämföra mot efter genomförda minimeringsåtgärder.	Genom att mätningen synliggörs matsvinnet och rätt åtgärder kan sättas in för att minimera det.	Maximalt värde för skattepengarna.

3. Hälsa och välbefinnande, delmål 3.4.1: Dödlighet kopplad till livsstilssjukdomar	Skolorna och förskolorna har möjlighet att certifiera sin verksamhet enligt Nacka kommunala skolors vägledningsdokument Hållbara måltider. Syftet med certifieringsprogrammet är att öka kunskapen om hållbara måltider i Nackas kommunala förskolor och skolor. En ökad kunskap i hela verksamheten och samarbete är en förutsättning för att verksamheten ska servera goda, trivsamma och näringsriktiga måltider.	Goda, trivsamma och näringsriktiga måltider i förskola och skola bidrar till att lägga grunden för hälsosamma och hållbara matvanor.	Maximalt värde för skattepengarna.
---	--	--	------------------------------------

Arbets- och företagsnämnden

Arbets- och företagsnämndens uppdrag syftar till att nämndens målgrupper når en långsiktigt hållbar egen försörjning och en hållbar etablering på bostadsmarknaden. Nämndens kontinuerliga arbete innefattar måluppfyllelse av kommunens övergripande mål om maximalt värde för skattepengarna, bästa utveckling för alla, attraktiva livsmiljöer i hela Nacka samt målet om en stark och balanserad tillväxt. Hållbarhetsarbetet genomsyrar hela arbets- och företagsnämndens verksamhet.

Nedan redovisar nämnden de delar som anses relevanta utifrån de nyckeltal inom ramverket Agenda 2030 som tydligt visar på progression inom respektive mål.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
1. Ingen fattigdom	Verksamheten stödjer kunderna genom tydliga krav, arbetsmarknadsinsatser och behovsanpassat stöd på vägen till egen försörjning och etablering. Samverkan i team kring nämndens kunder, strukturerad kartläggning, aktiv uppföljning och flexibilitet i insatser.	Genom effektivt stöd och omsorg att bistå de som lever i ekonomisk utsatthet att ta sig ur den. Att snabbt identifiera hushåll, inte minst barnfamiljer, som lever i fattigdom och satsa resurser som ger stöd på vägen mot egen försörjning och etablering i samhället.	Maximalt värde för skattepengarna
8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	Översyn och utveckling av utbudet av arbetsmarknadsinsatser. Tät uppföljning och relevant omvärldsanalys. Utveckling av myndighetssamverkan med Arbetsförmedlingen och andra myndigheter sker kontinuerligt.	Genom att stödja utvecklingen av arbetstillfällen även för de som står långt från arbetsmarknaden.	Bästa utveckling för alla
8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	Individ- och behovsanpassat stöd till unga vuxna. Relevant insats beviljas utifrån individuell kartläggning, förutsättningar, behov och individens framtidsplanering.	Genom att den kommunal vuxenutbildningen bidrar till kompetensutveckling och möjliggör inträde på arbetsmarknaden.	Stark och balanserad tillväxt
10. Minskad ojämlikhet	Stöd och insatser i form av boende, arbetsmarknadsinsatser, kommunal vuxenutbildning, studie- och yrkeslivsvägledning samt budget- och skuldrådgivning.	Genom att motverka ojämlikhet mellan individer och grupper såväl barn som vuxna.	Bästa utveckling för alla
10. Minskad ojämlikhet	Samverkan i team runt individer med insats minskar risken för fördröjning och ökar därmed sannolikheten till ett snabbare inträde på arbetsmarknaden.	Genom att motverka ojämlikhet mellan individer och grupper såväl barn som vuxna.	Bästa utveckling för alla
10. Minskad ojämlikhet.	Ungdomar ges stöd i syfte att återuppta studier för att erhålla en gymnasieexamen. Studievägledning, insatser i form av studieförberedande praktik eller	Genom att fullföljande av gymnasieexamen skapar högre förutsättningar för inträde på arbetsmarknaden vilket bidrar till minskad ojämlikhet.	Stark och balanserad tillväxt

	arbetsmarknadsinsatser. Arbetet med ökad samverkan mellan Nacka kommun och skolorna i förebyggande syfte fortsätter. Utveckling av arbetssätt, individuell uppföljning och datainsamling.		
--	---	--	--

Fritidsnämnden

Mål 3 God hälsa och välbefinnande

Fritidsnämndens stöd till föreningslivet är en folkhälsosatsning med fokus på barn och unga samt personer med funktionsnedsättning.

Mål 4 God Utbildning/Livslångt lärande

Genom nämndens stöd till föreningslivet för öppen kostnadsfri idrott stimuleras ungas möjligheter till fysisk aktivitet vilket i sin tur leder till bättre motorik, koncentrations- och inlärningsförmåga. Fritidsnämndens avgiftsfria verksamheter ger unga möjligheter att pröva olika aktiviteter som stimulerar informellt lärande.

Mål 11 Hållbara städer

Ett sätt är att skapa trivsel och stolthet för platsen där man bor är att främja möjligheterna till att mötas kring gemensamma intressen och aktiviteter.

Mål 14 Hav och marina resurser

I nämndens drift- och underhållsplan för konstgräsplaner ingår att installera granulatfällor i dagvattenbrunnar och andra insatser i anslutning till planerna för att minimera risken att granulat sprids i olika vattendrag.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
3. God hälsa och välbefinnande	Satsningar på nya idrottsanläggningar Införande av digitalt boknings- och bidragsverktyg	Skapar möjligheter till en meningsfull fritid och god hälsa	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
4. God Utbildning/Livslångt lärande	Utvecklad verksamhet inom fritidsgårdarna Öppen fritidsverksamhet i Fisksätra	Rörelse stimulerar god hälsa och är positivt i läroprocesser	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
11. Hållbara städer	Satsningar på nya och moderna idrottsanläggningar när Nacka utvecklas	Ökar platsens attraktivitet och skapar positiva upplevelser	Stark och balanserad tillväxt Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Kulturnämnden

Mål 3 God hälsa och välbefinnande

Kultur berikar och stimulerar den enskildes tankar och fantasi och bidrar därför till livskvalitet och välbefinnande. Forskning visar att musik aktiverar områden i hjärnan som ökar dess kapacitet.

Mål 4 God Utbildning/Livslångt lärande

Genom nämndens stöd till kulturföreningar och kulturaktörer och för öppen kostnadsfri kulturskola stimuleras ungas möjligheter att uppleva och pröva på olika kulturella aktiviteter, vilket stimulerar informellt lärande.

Mål 11 Hållbara städer

Ett sätt är att skapa trivsel och stolthet för platsen där man bor är att skapa kulturutbud och möjligheter att mötas. Nämndens mål om att värna kulturarven, erbjuda attraktiva och tillgängliga kulturlokaler ger förutsättning för möten över generationsgränserna och möjligheter att göra saker tillsammans med andra.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
3. God hälsa och välbefinnande	Renovering och ombyggnation av Dieselverkstadens kulturhus Bidrag till byggnation av Boo folkets Hus	En meningsfull fritid med möjlighet att utöva kultur stimulerar god hälsa och välbefinnande	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
4. God Utbildning/Livslångt lärande	Innovationspott inom biblioteksverksamheten	En meningsfull fritid med möjlighet att utöva och ta del av kultur stimulerar god hälsa och välbefinnande	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
11. Hållbara städer	Planering av nya kulturlokaler i lokala centrum	Ökar platsens attraktivitet och skapar positiva upplevelser	Stark och balanserad tillväxt Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden



Nackas energi- och klimatrådgivning har under hösten sökt och fått ökade medel vilket ger mer service till Nackaborna. Såväl lokala som regionala seminarium har ägt rum. Dock sker ingen uppföljning över flytt av kWh från gamla till nya energislag. Arbete inför ett pilotprojekt i Kummelberget har tyvärr fått avbrytas på grund av bristande intresse.



KLM håller tidplan som FUT (Förvaltning för Utbyggd Tunnelbana) har satt. Totalt 7 fastighetsbildnings- och tillträdesbeslut har vunnit laga kraft.



Boverkets byggregler stipulerar krav på tillgänglighet. Uppföljning sker att byggaktörer följer lagstadgade krav för tillgänglighet. Tillsyn sker vid anmälan.



Representant för MIS-gruppen är med i varje stadsbyggnadsprojekt och bevakar att miljö- och klimatkrav tas om hand i planering och byggande.



Satsning på digitalisering i allmänhet och e-tjänster i synnerhet gör att kunder kan följa i sitt eget ärende vad som händer, vilket ökar deras förståelse. Arkivet har öppnats upp genom digitalisering.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
7. Hållbar energi för alla	Klimat- och energirådgivning för Nackabor och näringsliv	Rådgivningen mynnar ut i konkreta energieffektiva åtgärder	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	Effektivt och prioriterade förrättningar för tunnelbana	Tunnelbanan är en av Nackas största hållbarhetsåtgärder	Maximalt värde för skattepengarna Stark och balanserad tillväxt

10. Minskad ojämlikhet	Krav på tillgänglighet vid bygglovsansökan och tillsyn om anmälan kommer in	Tillgänglighet är inkluderande	Maximalt värde för skattepengarna Stark och balanserad tillväxt
11. Hållbara städer och samhällen	MIS-gruppen är med i stadsbyggnadsprojekten	Bidrar till att i förebyggande syfte utreda konsekvenser av miljö, hälsa och klimat i stadsbyggnadsprojekten	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
16. Fredliga och inkluderande samhällen	Transparens i våra processer, inom ramen för vad som är möjligt	Främja rättssäkerhet för att bidra till en tilltro till samhällets institutioner, motverka mutor och korruption	Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Natur och trafiknämnden

Trafikenheten och enheten offentlig utemiljö är miljödiplomerade enligt Svensk Miljöbas vilket är ett kvitto på att nämnden bedriver ett aktivt arbete för att minska miljöpåverkan av den egna verksamheten. Exempel på åtgärder som genomförts är att driftfordon tankas med förnybar diesel, att elfordon är standard vid nyinköp, att krav numera ställs på entreprenörer i upphandlingar på successiv utfasning av fossila drivmedel och att elförbrukningen för gatubelysningen minskas genom att armaturerna byts ut till sådana som förbrukar mindre el.

Utöver att minska miljöpåverkan från den egna verksamheten genomför också nämnden olika aktiviteter och projekt som syftar till att förbättra den kemiska och ekologiska statusen i sjöar, stärka den biologiska mångfalden, förbättra förutsättningarna för gång-, cykel- och kollektivtrafik, påverka medborgares resvanor och skapa attraktiva utemiljöer som inbjuder till rekreationer, motion och lek.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
3. God hälsa och välbefinnande	Upprustning och god skötsel av park och natur	Lockar människor till rekreation och vistelse i park och natur	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
13. Bekämpa klimatförändringar	Bilfria veckan, vintercykelprojektet, sopsaltning, utbyggnad av gång- och cykelbanor, ombyggnationer för att förbättra förutsättningarna för att resa kollektivt samt underlätta etableringen av publika laddstolar	Minska koldioxidutsläppen genom att bidra till förändrade resvanor och samtidigt förenkla för kollektivtrafik och hållbart resande	Stark och balanserad tillväxt
15. Ekosystem och biologisk mångfald	- Restaurera våtmarker - Skötsel som främjar biologisk mångfald - Insatser som minskar övergödningen i sjöar - Bilda nya naturreservat	- Fler våtmarksbiotoper - Mer livsmiljöer för olika typer av insekter, djur och växter - Livskraftiga sjöar - Skydda värdefull natur	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Socialnämnden

Andel placerade* barn och unga som genomgått en hälsoundersökning

Hälsoproblem är överrepresenterade hos barn som kommer i kontakt med socialtjänsten. Därför har socialtjänsten ett särskilt fokus på placerade barns hälsa.

Andel familjehemsplacerade flickor och pojkar som uppnår kunskapsmålen i skolan

Barn som är familjehemsplacerade har generellt sett lägre skolresultat än andra elever. Insatsen Skolfam hjälper barnen att uppnå kunskapsmålen.

Andel kvinnor och män över 18 år som vid avslutad placering på skyddat boende uppger att de inte utsätts för våld

Ett liv fritt från våld kräver ofta stöd från flera aktörer. Lösningar behöver ses över för att minska situationen kring hot och våld samt hedersrelaterat förtryck.

Vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får bestämma saker som är viktiga i sin dagliga verksamhet

Genom uppföljning av insatsen tar enheten reda på om kunden upplever att de får bestämma saker som är viktiga i sin dagliga verksamhet.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
3. Hälsa och välbefinnande	Placerade barns hälsa som kommer följas upp regelbundet under socialtjänstens vård för att snabbt kunna åtgärda eventuella brister.	Minska psykiska och fysiska hälsoproblem hos barn och unga	Bästa utveckling för alla
4. God utbildning för alla	Skolfam ger stöd för att uppnå kunskapsmål. Samverkan med utbildningsenheten och elevhälsan.	Placerade barn får möjlighet till en inkluderande och likvärdig utbildning	Bästa utveckling för alla
5.2 Utrota våld mot och utnyttjande av kvinnor och flickor	Se över boendelösningar så att den våldsutsatta inte återvänder till våldsutövaren.	Minska våld och utnyttjande av flickor och kvinnor	Bästa utveckling för alla
10. Minskad ojämlikhet	Systematisk uppföljning av insatsen daglig verksamhet på individnivå.	Öka känslan av delaktighet och självbestämmande	Bästa utveckling för alla

Utbildningsnämnden

Sju av utbildningsnämndens indikatorer är specifikt märkta och stödjer FN:s globala utvecklingsmål, Agenda 2030 (GL-mål ovan).

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
4. God utbildning för alla	Uppföljning av andelen elever som når kunskapskraven eller får gymnasieexamen. Utbildningsenheten arbetar även med skolpliktsbevakning där det kontrolleras att alla elever har en skolplacering och inte har problematisk skolfrånvaro.	Utbildningsenhetens aktiviteter säkrar att alla elever får den utbildning de har rätt till. Statistik jämförs mellan skolor och dialog förs med rektorer.	Maximalt värde för skattepengarna
4. God utbildning för alla	Uppföljning av andelen barn 3-5 år som går i förkola/pedagogisk omsorg, andelen som i årkurs 9 blir behöriga till gymnasieskolan samt andelen avgångselever som tar gymnasieexamen.	Resultaten jämförs mellan skolor och dialog förs med rektorer.	Bästa utveckling för alla
4. God utbildning för alla	Uppföljning av andelen legitimerade förskollärare i Nackas förskolor. Förskolor med låg andel följs upp ytterligare.	En hög andel legitimerade förskollärare främjar en god kvalitet.	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

4. God utbildning för alla	Utbildningsenheten arbetar aktivt tillsammans med verksamheterna att säkra att det finns plats i förskolan i varje kommundel. Prognoser görs för kommande behov.	En god tillgång till platser i förskolan medför att föräldrar får goda valmöjligheter av förskola.	Stark och balanserad tillväxt
----------------------------	--	--	-------------------------------

Äldrenämnden

Äldrenämnden har arbetat med flera aktiviteter med koppling till Mål 3, se i tabellen nedan.

Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
Mål 3 handlar om att säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar.	Strategi för hälsosamt åldrande - Nacka äldreännlig kommun finns sedan 2018. Den består av 6 utvecklingsområden som följs upp årligen. Alla underliggande aktiviteter är kopplade till denna strategi utöver att de är kopplade till Mål 3.	Möjliggör för seniorer att ta del av hälsofrämjande aktiviteter som kan utveckla eller bibehålla funktionsförmågor. Ge stöd och anpassa omgivningen så att seniorer med funktionsnedsättning kan göra aktiviteter de värdesätter.	Maximal nytta för skattepengarna, bästa utveckling för alla, attraktiva livsmiljöer och stark balanserad tillväxt. Aktiviteterna som beskrivs i tabellen har en koppling till samtliga övergripande mål.
	Utökad tjänst för syn- och hörselinstruktör.	Ökad livskvalitet för personer med syn- och hörselnedsättning och minskat antal fallolyckor.	
	Erbjuda alla som fyller 80 år förebyggande hembesök	Ge råd, stöd och information för att undvika fallskador och/eller tidigt förebygga ohälsa.	
	Erbjuda balansträning på EKEN, 85+gymna och stötta föreningar genom äldrekoordinator och via träffpunkter arrangera fler fysiska aktiviteter	Personer över 65 år bör enligt WHO särskilt träna sin balans för att förebygga skador.	
	Öppnat två nya träffpunkter för seniorer, en i Saltsjöbaden och en i Älta.	Minskad ensamhet och isolering minskar risken för ohälsa.	

Överförmyndarnämnden

I Agenda 2030 anges att mål 16 – Fredliga och inkluderande samhällen – syftet är att främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, se till att alla har tillgång till rättvisa samt bygga upp effektiva och ansvarsskyldiga och inkluderande institutioner på alla nivåer. Målet handlar om att minska våldet, särskilt mot barn, eliminera människohandel och främja rättssäkerheten.

Genom överförmyndarens uppdrag om att utöva tillsyn av de gode männen försäkras sig nämnden om att huvudmannen har rätt stöd och i förlängningen främjar det rättssäkerheten och möjliggör för ett inkluderande samhälle. I sammanhanget ska tillsynen över gode män för ensamkommande barn lyftas särskilt.

Nämndens arbete med att rekrytera, utbilda och kompetensutveckla lämpliga personer till uppdrag som god man och förvaltare bidrar till att deras arbete ger huvudmännen god hälsa och välbefinnande. Nämnden bidrar till att minska klimatförändringar genom att informera och uppmuntra gode männen att använda miljövänliga färdmedel vid utförande av uppdraget.






Prioriterat globalt mål enligt Agenda 2030	Genomförda aktiviteter år 2022 (korta exempel)	Hur bidrar detta till det globala målet?	Koppling till övergripande mål enligt Nackas styrmodell
3. God hälsa och välbefinnande	Rekrytera och utbilda lämpliga och kompetenta ställföreträdare	Ställföreträdarnas uppdrag syftar till att huvudmannen ska kunna nå sin fulla potential utifrån sina förutsättningar.	Bästa utveckling för alla där huvuduppdraget är att huvudmän har en god man eller förvaltare som fullgör sitt uppdrag med huvudmannens bästa i fokus.
13. Bekämpa klimatförändringar	Informera och uppmuntra ställföreträdare att använda miljövänliga färdmedel vid utförande av uppdraget.	Bidrag till att minska klimatförändringar.	Attraktiva livsmiljöer, nämnden har antagit indikatorn - gode männen använder huvudsakligen miljövänliga färdmedel vid genomförande av uppdraget.
Mål 16. Fredliga och inkluderande samhällen	Nämndens tillsynsverksamhet genom att bland annat granska årsräkningar väl och i god tid.	Det främjar den enskildes rättssäkerhet och möjliggör ett inkluderande samhället.	Samtliga fyra övergripande mål.








Bilaga 3. Nackas nyckeltal för Agenda 2030 i Kolada






Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) har tagit fram ett urval av nyckeltal som stöd för kommuners genomförande av Agenda 2030. För en närmare beskrivning och interaktiv presentation hänvisas till kommundatabasen Kolada (www.kolada.se). Nyckeltalens värden har färgmarkerats för att illustrera Nackas status i förhållande till övriga kommuner i Sverige. För varje nyckeltal rangordnas alla kommuner efter sina resultat. Notera att färgsättningen visar om en kommun har bra eller dåliga resultat i jämförelse med andra kommuner. Nyckeltalet visar inte om de absoluta resultaten är bra eller dåliga. En kommun kan ha dåliga resultat jämfört med andra trots att resultatet egentligen är bra (och vice versa).

Resultat för 2022 har enbart rapporteras för några enstaka nyckeltal och kommer uppdateras under våren.

- Mörkgrön - Kommunen är bland de bästa 10 procenten bland kommuner
- Ljusgrön - Kommunen är bland de bästa 25 procenten bland kommuner
- Gul - Kommunen är bland de mittersta 50 procenten bland kommuner
- Röd - Kommunen är bland de sämsta 25 procenten bland kommuner
- Grå – Data eller jämförelser med andra kommunen saknas

 Mål 1 Avskaffa fattigdom.	2022	2021	2020	2019	2018
Invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)			3,8	4,6	4,6
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen		0,52	0,59	0,62	0,75
 Mål 2 Ingen hunger					
Invånare med fetma, andel (%)	11	9	10		10
Ekologiskt odlad åkermark, andel (%)		11,2	11,8	46,9	46,5
 Mål 3 Hälsa och välbefinnande					
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	78	79	80		79
Medellivslängd kvinnor, år		85,5	85,3	85,1	84,9
Medellivslängd män, år		83,2	82,8	82,6	82
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)	90	88	88		
Fallskador bland personer 65+, 3-årsrm, antal/100 000 inv		4 172	4 179	4 311	4333
Antibiotikaförsäljning kommun, recept/1000 inv		213,4	216,9	273,4	291,6
 Mål 4 God utbildning för alla					
Barn 1–5 år inskrivna i förskola, andel (%)		85,7	84	85,5	84,5
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	94,1	94,7	94,3	94,5	94,7
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)		85,5	85,5		86,3
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	84,5	82,5	80,1	80,7	80,6
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)			85,5	86,7	81,6
Invånare 25–64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)		60,3	59,4	59,4	57,9
 Mål 5 Jämställdhet					
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)		78	77	78	76
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	32,8	32,5	33,1	33,5	33

Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	40,1	39,1	40	39	37,6
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)			82	81,8	82,1
6  Mål 6 Rent vatten och sanitet					
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)		100	100	100	100
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)		14,3	14,3	14,3	14,3
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)					
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)		100	100	100	100
7  Mål 7 Hållbar energi för alla					
Elavbrott, genomsnittlig avbrottsid per kund (SAIDI), minuter/kund			29	19	10
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor på värmeverk inom det geografiska området, andel (%)			99,9	100	100
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv			15	16	
8  Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt					
Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare				379,4	365,7
Invånare 17–24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)			6,3	6,5	6,5
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	2,2	3,1	2,7	2,4	2,5
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)		83,3	82,1	82,8	83,5
9  Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur					
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)		92,9	92,1	95,2	94,9
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI		83	79	77	74
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)			91,4	92	92
10  Mål 10 Minskad ojämlikhet					
Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	23		17		18
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelseid 4-6 år, andel (%)		66,8	60,4	60,2	60,2
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	83	81	85	80	77
11  Mål 11 Hållbara städer och samhällen					
Demografisk försörjningskvot		0,78	0,77	0,77	0,77
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)		17,6	18,1	19,4	20,4
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg/inv			4	5,1	5,6
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg			425 368	538 938	577 387
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom), kg			67 694	72 406	76 979
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom). kg/inv			0,64	0,69	0,74
12  Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion					
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare		392	421	405	418
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)		33	33	32	31
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)		37	36	32	31

	Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna					
	Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv. ²		1,05	1,15	1,19	
	Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv		111 554	120 465	123 444	
	Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)		28,6	44,4	45,4	
	Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, (%)		23,2	17,9	20,6	
	Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)		28,5	22,4		
	Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)		65,5	43,7		
	Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	641,4	636,5	668,2	628,7	
	Mål 14 Hav och marina resurser					
	Nyckeltal för mål 14 saknas för kommuner					
	Mål 15 Ekosystem och biologisk mångfald					
	Skyddad natur totalt, andel (%)		18,5	18	18	18
	Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen					
	Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	25	27	27		26
	Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv		572	781	758	744
	Förstagångsväljare som röstade i senaste kommunfullmäktigevalet (%)		87	87	87	87
	Verksamhetens resultat kommun, andel (%) av skatter och stadsbidrag		15,7	12,3	8,6	
	Mål 17 Genomförande och globalt partnerskap					
	Nyckeltal för mål 17 saknas för kommuner					

² Här ingår utsläpp från jordbruk, egen uppvärmning, avfall, arbetsmaskiner, industri, inrikes transporter, el- och fjärrvärme. Utrikes flyg samt internationell fartygstrafik ingår ej.

Bilaga 4. Miljömålen

Nedan redovisas utfall 2022 för de två senaste mätperioderna för respektive indikator i miljöprogrammet. Du kan följa miljömålen utveckling på www.nacka.se/miljobarometern.

Uppföljning miljömålen	Utfall	Basår	Uppsett mål
Begränsad klimatpåverkan			
1.1 Utsläpp av växthusgaser per person	2020: 1,8 ton/person 2019: 2,0 ton/person	1990: 4 ton/person	2030: -63% (1,5 ton/person)
1.2 Utsläpp av per person från vägtrafik	2020: 0,69 ton/person 2019: 0,73 ton/person	2010: 1,05 ton/person	2025: -50% (0,5 ton/person) 2030: -80% (0,21 ton/person)
1.3 Utsläpp av växthusgaser per person från energianvändning i bebyggelse	2020: 0,68 ton/person 2019: 0,8 ton/person	2011: 1,07 ton/person	2025: -15% (0,9 ton/person) 2030: -30% (0,75 ton/person)
1.4 Klimatpåverkan från konsumtion	2021: Undersökning genomförd 2016: Undersökning genomförd	2016: via undersökning	Ska minska
1.5 Andel uppkommet matavfall som skickats till biologisk behandling	2022: 35% 2021: 31%	2015: 21 %	2026: 50%
1.6a Energianvändning i kommunens egna byggnader	2022: 111,8 kWh/kvm 2021: 119 kWh/kvm	2014: 150 kWh/kvm	Minska med minst 3% minskning per år till 2025
1.6b Armaturer i kommunens gatubelysning som är utbytt till energisnåla alternativ	2022: 49% 2020: 42%	2017: 20%	2022: 52% 2023: 57%
1.7 Klimatpåverkan från kommunens livsmedelsinköp	2022: 2 kg CO ₂ e/kg mat 2021: 2 kg CO ₂ e/kg mat	2017: 2,2 kg CO ₂ e/kg mat	2030: 1,1 kg CO ₂ e/kg mat
1.8 Klimatpåverkan från anställdas tjänsteresor med flyg	2022: 160,552 ton 2021: 15,8 ton	2014: 479 ton CO ₂ e	2030: - 90% (47,87 ton CO ₂ e)
1.9 Andel av kommunens fordon som kan drivas med förnybart bränsle	2022: 58,1 % 2021: 52,6 %	2020: 34,6%	2025: 100 %
1.10 Andel av återbrukade möbler i kommunens verksamheter (inköp)	2022: 13% 2021: 24%	2017: 24%	2025: 100%
1.11 Antal laddbara fordon i Nacka som geografiskt område	2022: 11 575 st 2021: 8 745 st	2013: 99 st	Inget uppsatt målvärde
Frisk luft			
2.1 a) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt mål för partiklar	2022: 99% 2020: 99%	2016: 99%	2025: 100%
2.1b) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt miljömål för kvävedioxid	2022: 100% 2020: 100%	2015: 100%	2025: 100%
2.1c) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt miljömål för bensen	2022: 100% 2020: 100%	2007: 100%	2025: 100%
2.2 Andelen av alla resor i högttrafik som sker med cykel	2019: 14% 2015: 10%	2015: 10%	2030: 20 %
2.3 Antal cyklande vid vissa mätpunkter i förhållande till total befolkning	2022: 8,8 passager/invånare 2021: 7,9 passager/invånare	2014: 7,8 passager/invånare	2030: 15 passager/invånare
2.4 Antal påstigande i kollektivtrafiken i förhållande till total befolkning (påstigande/invånare).	2020: 0,49 2019: 1 påstigande/invånare	2014: 0,7 påstigande/invånare	2030: 0,8 påstigande/invånare
Giftfri miljö			
3.1 Andel punkter på checklistan för giftfri förskola som förskolorna i snitt klarat av (%).	2022: 93,27% 2021: 95%	2016: 86%	2025: 100%
3.2 Andel verksamheter som är inventerade och åtgärdade inventerade avseende särskilt farliga ämnen (%).	Inget värde	Inget basår	2025: 60% 2030: 100%
a) förskolor b) skolor c) lekplatser d) Idrottsanläggningar			
3.3 Mängd farligt avfall som slängs i vanliga soppåsen (g/hushåll/vecka)	2022: 5,7g/hushåll/vecka 2021: 24g hushåll/vecka	2014: 100g/hushåll /vecka	2030: 0g/hushåll och vecka
3.4 Andel ekologisk mat i kommunens verksamheter (%).	2022: 33% 2021: 34%	2014: 30%	2030: 75 %

Uppföljning miljömålen	Utfall	Basår	Uppsatt mål
3.5 Andel miljömärkta varor som köps in av kommunen (%).	2021: 25% 2020: 25,9%	2014: 21 %	2030: 60%
3.6 Andel närproducerad mat i kommunens verksamheter inom varugrupperna kött, fågel, mejeri och ägg från djur som är födda, uppfödda och slaktade i Sverige (%)	2022: 84% 2021: 85%	2017: 73%	2030: 90%
Rent vatten			
4.1 Andel badvattenprover som inte har någon anmärkning (%).	2022 Nacka: 94% Riket 91,7 % 2021 Nacka 93,3% Riket 88%	2014: 83%	Årsmål: 100%
4.2 Andel vattenförekomster som uppnår god ekologisk status (%).	2021: 6% 2020: 6%	2015: 13%	2027: 100%
4.3 Andel vattenförekomster som uppnår god kemisk status (%).	2021: 56 % 2020: 56%	2015: 67%	2027: 100%
4.4 Andel sjöar med god status vad gäller övergödning (%).	2022: 62% 2021: 67%	2015: 65%	2025: 85 % 2030: 100%
4.5 Antal enskilda avlopp i kommunen (st).	2022: 1746 st 2021: 1783	2015: ca 2 260 st	2025: 900 st 2030: 350 st
4.6 Andel båtar som inte använder giftiga båtbottnfärger (%).	2022: 57,5% 2021: 56,5%	2017: 38%	2025: 50% 2030: 75%
God bebyggd miljö			
5.1 A) Andelen kommunal nybyggnation som uppnått kraven för Miljöbyggnad eller motsvarande certifiering där kommunen är byggherre (%).	2022: 100 % 2021: 100%	2015: 0%	2025: 100%
5.1 B) Antal miljöcertifierade byggnader i Nacka kommun (st).	2022: 228 st 2021: 200 st	2015: 63 st	2025: 200 st 2030: 400 st
5.2 Framtagen strategi för klimatanpassning av Nacka kommun senast år 2018 (Ja/nej).	2022: Ja 2021: Nej	Inget basår uppsatt	Senast 2018
5.3 Andel nya projekt som uppfyller samtliga indikatorer/nyckeltal enligt Genomförandeplanen inom Nackas miljö- och klimatambitioner i stadsutvecklingen. (%)	Inget värde	Inget basår uppsatt	Inget uppsatt målvärde
5.4 Andel invånare som har högst 1 kilometers gångavstånd till större friluftsområde (%).	2021: 83 % 2020: 83%	2017: 61,5%	Inget uppsatt målvärde
5.5 Andel invånare som har högst 300 meters gångavstånd till ett grönområde eller park (%).	2021: 55,53%	2021: 55,53%	Inget uppsatt målvärde
5.6 Andel av befolkningen som bor i bostäder med en god ljudmiljö inomhus (%).	2022: 89% 2021: 89%	2016: 87%	Inget uppsatt målvärde
5.7 A) Andel årliga markanvisningsavtal på kvartersmark där grönytefaktor tillämpas. (%)	2022: 66% 2021: 25%	2021: 25%	Inget uppsatt målvärde
5.7 B) Andel årliga exploateringsavtal som tillämpar grönytefaktorn. (%)	2022: 66% 2021: 0%	2021: 0%	Inget uppsatt målvärde
5.8 Nätanslutna solcellsanläggningar i Nacka, antal och installerad effekt.	2021: 650 st (9,54 MW) 2020: 514 st (7 MW)	2016: 56 st (0,36 MW)	Inget uppsatt målvärde
5.9 Kommunala solcellsanläggningar: total installerad takyta, antal byggnader, topp effekt totalt.	2022: Yta: 2165 kvm Installerad topp effekt: 335 kWp Ingen data på antal byggnader 2021: Yta: 1450 kvm Installerad topp effekt: 271 kWp Antal byggnader: 8	2021: installerad takyta 450 kvm, antal byggnader 8, topp effekt totalt 271 kWh	Ska öka
5.10. Antal publika laddpunkter för elbilar	2022: 152 st 2021: 140 st	2019: 110 st.	Antalet publika laddpunkter för elbilar ska öka
Ett rikt växt och djurliv			
6.1 Andel av kommunytan som är naturmark med höga naturvärden ska inte minska, utan snarare öka genom skötselåtgärder och restaureringar	2018: 6,8 % 2010: 6,9%	2010: 6,9%	Ska öka genom skötselåtgärder och restaureringar.
6.2 Andel skyddad natur av land- och sötvattenområden	2022: 24,3 % 2021: 21,9 %	2015: 20,8 %	2030: 25%
6.3 Indikatorarter: a) vattensalamandrar (större och mindre) b) törnskata, skogsduva och mindre hackspett c) fladdermöss d) trollsländor	Inget värde	Inget uppsatt basår	Arterna ska ha god status och inte minska i antal.

Uppföljning miljömålen	Utfall	Basår	Uppsett mål
e) bastardvärmare f) hävdgynnade kärlväxter i ängs- och betesmark			
6.4 Skötselåtgärder och restaureringar	2022: 17 st 2021: 14 st	2019: 11 st	Varje år ska skötsel utföras enligt skogsskötselplanen inom minst 12 av skötselområdena
6.5a) invasiva arter: Jättebalsamin	2022: 3 st 2021: 2 st	2010: 100 bestånd	Antalet bestånd ska minska varje år
6.5b) invasiva arter: Jätteloka	2022: 35 st 2021: 35 st	2019: 2 bestånd	Antalet bestånd ska minska varje år
6.6 Grönstruktur och ekologiska spridningsfunktioner	2020: genomförd spridningsanalys	2020: genomförd spridningsanalys	2030: Funktioner för spridning mellan reservat och andra kärnområden för biologisk mångfald ska säkerställas och områdenas kvalitétéer ska bibehållas
6.7 Utvärdering av genomförda åtgärder för biologisk mångfald.	Inget värde	Inget basår uppsatt	Genomföra åtgärder för att gynna biologisk mångfald.

Bilaga 5. Riktade statsbidrag

Här redovisas de riktade statsbidrag som nämnderna och verksamheterna erhållit under 2022 samt vilka kostnader som är kopplade till insatserna för vilka riktade bidrag har sökts.

Under året erhöll Nacka kommun totalt 348,7 miljoner kronor i riktade statsbidrag. Totalt uppgick kostnaderna till 384,5 miljoner kronor. Netto uppgick kostnaderna för Nacka kommun till 35,8 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Krisberedskap och civilförsvaret	4,0	-3,5	0,5
Totalt	4,0	-3,5	0,5

Exploatering (KS)

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Värmdövägen	13,7	-15,2	-1,5
Värmdövägen	3,7	-7,4	-3,7
Nya gatan	9,7	-10,7	-1,0
Orminge C, etapp 3	27,3	-55,0	-27,7
Totalt	54,4	-88,3	-33,9

Värmdövägen etapp 3 har beviljats 13,7 miljoner kronor från Naturvårdsverket för dagvattenåtgärder på Värmdövägen och Vikdalsvägen. Det kommer att byggas 27 täckta och två öppna regnbäddar längs gatorna och det motsvarar 90 procent av kommunens kostnader. Under 2021 har 10 miljoner kronor betalats ut och resterande 3,7 miljoner kronor har kommit under 2022.

Värmdövägen etapp 3 har också sökt och beviljats bidrag från Trafikverket. Åtgärden består av breddning och nyanläggning av gång- och cykelväg, installation av radardetektorer för cykelprioritet vid passager samt förbättrad belysning. Bidraget uppgår till 3,7 miljoner kronor och motsvarar 50 procent av den totala kostnaden och kommer att betalats under senare delen av 2023.

Nya gatan har beviljats 9,7 miljoner kronor från Naturvårdsverket för dagvattenåtgärder inom projektet. Det kommer att byggas 30 regnbäddar längs gatorna inom Nya gatan och Elverkshuset och det motsvarar 90 procent av kommunens kostnader. Under 2021 har en del av bidraget betalats ut och resterande 5,3 miljoner kronor kom under 2022.

Samordning Orminge Centrum etapp 3, har beviljats 27,3 miljoner kronor. Ett förskott om halva beloppet är redan utbetalt och ytterligare utbetalning kommer under 2023 och 2024. Trafikverket betalar ut sista delen när slutredovisningen är godkänd kring 2027. Bidraget används till Mensättravägens framkomlighetsåtgärder såsom breddning och cirkulationsplatser liksom gång- och cykelväg samt ombyggnad av bussgatan.

Välfärd samhällsservice (KS)

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Personligt ombud	1,6	-1,6	0
Totalt	1,6	-1,6	0

Välfärd skola (KS)

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Likvärdig skola	33,5	-33,5	0
Lärlönelyftet	26,5	-26,5	0
Karriärtjänster	14,0	-14,0	0
Lärrassistenter	4,3	-8,6	-4,3
Personalförstärkning elevhälsa och specialpedagogik	1,5	-1,5	0
Skapande skola	0,7	-0,7	0
Specialpedagogik för lärande	0,6	-0,6	0
Högskolestudier specialpedagogik	0,5	-0,5	0
Gymnasial lärlingsutbildning	0,5	-0,5	0
Lovskola	0,4	-0,4	0
Totalt	82,5	-86,8	-4,3

Utöver de statsbidrag som redovisas ovan har Välfärd skola erhållit 11,3 miljoner kronor till förskolan avseende kvalitetshöjande åtgärder- och språkutveckling. Dessa statsbidrag söks av utbildningsnämnden och är därför inte redovisade i tabellen ovan.

Arbets- och företagsnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Kommunal vuxenutbildning	24,8	-41,6	-16,8
Schablonersättning ensamkommande barn (en del av dessa avser tidigare sökta perioder/år).	10,8	-10,7	0,1
Schablonersättning nyanlända	20,3	-21,0	-0,7
Tillfälligt stöd till kommuner med anledning av kriget i Ukraina	2,5	Samtliga kostnader för flyktingmottagande redovisas på raden Schablonersättning nyanlända	
Ersättning för iordningsställande och avveckling av boendeplatser (Ukraina)	1,9	Samtliga kostnader för flyktingmottagande redovisas på raden Schablonersättning nyanlända	
Totalt	60,3	-73,3	-17,4

Av det erhållna beloppet för kommunal vuxenutbildning år 2022 intäktsförs 24,8 miljoner kronor medan 9,4 miljoner kronor reserveras för återbetalning till Skolverket år 2023. Erhållet belopp innehåller även 2,0 miljoner kronor avseende år 2021.

Med anledning av kriget i Ukraina betalade Migrationsverket i augusti ut det tillfälliga stödet till kommuner som regeringen beslutade om i juni. För Nackas del innebär detta cirka 6,7 miljoner kronor som fördelas ut jämnt varje månad mellan juni 2022 och december 2023. Bidraget avser täcka kostnader som uppstår av mottagandet av personer som har beviljats tillfälligt skydd i Sverige på flykt från Ukraina. För 2022 innebär detta 2,5 miljoner kronor.

Ersättningen på 10 000 kronor per boendeplats enligt anvisningstalet betalades ut i augusti och fördelades jämnt per månad från augusti till december 2022. Bidraget avser täcka kostnader för iordningställande och avveckling av boendeplatser för flyktingar från Ukraina.

Kulturnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Kulturrådets utvecklingsbidrag till kulturskolor	1,6	-1,5	0,1
Kulturrådets bidrag till Stärkta bibliotek	0,3	-0,3	0
Totalt	1,9	-1,8	0,1

Utvecklingsbidraget till kulturskolor går till fyra utvecklingsprojekt med syfte att bland annat bredda och förnya utbudet, erbjuda möjlighet till fördjupad undervisning och nå nya målgrupper i områden med socioekonomiska utmaningar. Beviljat bidrag gäller för utvecklingsprojekt under läsåret 2022/2023.

Bidraget för Stärkta bibliotek går till båda kommunens biblioteksaktörer. Fokus för projekten är kompetensutveckling inom digital källkritik och utveckling av metoder för att kommunicera bibliotekets verksamhet utåt. Beviljat bidrag gäller för utvecklingsprojekt under 2022.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Kammarkollegiet	0,2	-0,2	0
Länsstyrelsen	0,1	-0,1	0
Totalt	0,3	-0,3	0

Bidragen avser statlig ersättning för tillsyn av tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. Utbetalning 2022 har gjorts av Kammarkollegiet och skedde utan rekvisition. Resterande ersättning är från länsstyrelsen.

Natur- och trafiknämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Utredning av att anlägga en fisklek i Vrakoviken/Nyckelvik	0,2	-0,2	0,0
Pluggning av diken i naturmark	0,3	-0,3	0,0
Mensättra våtmark	1,5	-0,7	0,8
Dagvatterening Kyrkviksparken (2021–2022)	3,5	-1,5	2,0
Dagvatterening Kyrkviksparken (2021–2023) - genomförande	12,1	0	12,1
Sjöängsvägen "missing link"	0,2	0	0,2
Skyddvärda träd Velamsund	0,1	-0,1	0,0
Bekämpning invasiva arter	0,1	-0,1	0,0
Summa	18,0	-2,9	15,1

Natur- och trafiknämndens bidrag söks till största del inom investeringsprojekten, och påverkar alltså inte årets resultat. De flesta bidrag erhålls från Naturvårdsverket.

Socialnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Stimulansmedel Psykisk hälsa 2022	3,1	-3,1	0
Stimulansmedel stärkt samverkan för personer med samsjuklighet 2022	0,5	-0,5	0
Stimulansmedel stärkt Brukarmedverkan 2022	0	0	0
Stimulansmedel Suicudprevention 2022	0,9	-0,9	0
Statsbidrag för arbete mot våld i nära relationer 2022	1,2	-1,2	0
Statsbidrag för subventioner av familjehemsplaceringar	0,7	-0,7	0
Statsbidrag för sociala insatser för barn och unga i utsatta områden 2022	6,0	-3,3	2,7
Habiliteringsersättning 2022	2,4	-2,1	0,3
Stimulansmedel Ungdomsmottagning 2022	0,8	-0,8	0
Statsbidrag 2022 för att stärka arbetet med att motverka hemlöshet, enligt metoden Bostad först	0,1	0	0,1
Totalt	15,8	-12,6	3,2

Medel som inte förbrukats, 3,2 miljoner kronor, ska återbetalas. Äldrenämnden har erhållit statsbidraget God och nära vård, varav socialnämnden har fått ta del av 6,5 miljoner kronor.

Utbildningsnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Asylsökande barn och elever i förskola och skola	5,2	-7,2	-2
Omsorg på kvällar, nätter och helger	1,1	-13,8	-12,7
Papperslösa barn	0,2	-0,4	-0,2
Barn som inte är folkbokförda i Sverige	1,7	-1,7	0
Bättre språkutveckling i förskolan	2,3	-2,3	0
Kvalitetshöjande åtgärder i förskolan	8,9	-8,9	0
Maxtaxa	27	-27	0
Totalt	46,4	-61,3	-14,9

Statsbidrag för asylsökande barn och elever i förskola och skola har reserverats till 70 procent i enlighet med tidigare besluts utfall för bidrag som ännu inte beslutats.

Kommunen fick totalt 4,0 miljoner kronor i statsbidrag för bättre språkutveckling i förskolan. Redovisat belopp i tabellen ovan avser fristående anordnare.

Statsbidraget avseende kvalitetshöjande åtgärder i förskolan infördes under 2022 och fördelades mellan de förskolor som anmälde sitt intresse. Utfallet avser de fristående anordnarna. Välfärd skola redovisar statsbidraget för den kommunala verksamheten. Kommunen fick totalt 24,7 miljoner kronor i statsbidrag för 2022. 6,5 miljoner kronor av beloppet tilldelas de centrala kommunfinanserna som delfinansiering av förskolechecken då statsbidraget för kvalitetssäkrande åtgärder har utgått.

Statsbidraget för tillämpning av maxtaxa tillfaller kommunfinanserna centralt.

Äldrenämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Statsbidrag Äldreomsorgslyftet 2022	14	-10,9	3,1
Statsbidrag motverka ensamhet bland äldre och ökad kvalitet i vården och omsorgen om personer med demens 2022	5,2	-5,2	0
Statsbidrag teknik, kvalitet och effektivitet med den äldre i fokus 2022	1,1	-1,1	0
Statligt stimulansmedel inom God och nära vård 2022	7,3	-6,5	0,8
Statsbidrag för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer	22,6	-22,6	0
Statsbidrag för att främja ett hållbart arbetsliv inom vård och omsorg 2022	4,1	-2,4	1,7
Statsbidrag för utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilt boende	9,2	-9,2	0
Statsbidrag Äldreomsorgslyftet 2022	14	-10,9	3,1
Totalt	63,5	-57,9	5,5

Bilaga 6. Framtidsfonder

Framtidsfonderna är medel för utveckling och innovation inom fyra områden. De är tänkta att stimulera effektivare och smartare lösningar, ge Nackasamhället större mervärde och möjliggöra utveckling och innovation som inte annars varit möjliga i närtid. Nacka kommun har inrättat fyra framtidsfonder om totalt 125 miljoner kronor. Kommunstyrelsen beslutar om hur medlen får

användas och beviljar medel ur fonderna. Under 2022 var det fem projekt som beviljades medel ur framtidsfonderna på totalt 12,5 miljoner kronor: framtidssäkrad digital infrastruktur i kommunens lokaler och anläggningar, våtmarkspaketet, förutsättningar för automatiserade beslut, externa webbkartan och grönstrukturprogram. Ackumulerat har 13,2 miljoner kronor använts ur framtidsfonderna.

Kommunstyrelsen

Framtidsfond mnkr	Projekt	Budget	Ack utfall	Kvar
Framtids- och utvecklingsfond	Wall Street Stockholm	2,0	-2,0	0
Framtids- och utvecklingsfond	Växla upp och utveckla den strategiska stadsutvecklings-kommunikationen	2,9	-0,8	2,1
Framtids- och utvecklingsfond	Vercity	6,0	-1,5	4,5
Framtids- och utvecklingsfond	Stärkta kommunikationsinsatser näringsliv	3,0	0	3,0
Framtids- och utvecklingsfond	Förutsättningar för automatiserade beslut	1,5	-0,5	1,0
Trygghetsfonden	Kommunvakter	6,0	-0,7	5,3
Miljö- och klimatfonden	Fosforfällning i Bastusjön	0,8	-0,7	0,1
Totalt		22,2	-6,2	16,0

Wall Street Stockholm. Genom WALLSTREET Stockholm 2022 har Nacka kommun och regionen totalt fått över 100 nya tillfälliga och permanenta konstverk. I Nackas fall blev resultatet 43 nya konstverk, varav de flesta är permanenta. Utmärkande för årets festival var det tydliga miljötanket med återvunnen konst som både köpts in och hyrts av konstnärer från hela Europa samt det nytänkande konceptet med miniatyrkonst. Flera platser som tidigare upplevts otrugga och tråkiga har fått nytt liv, till exempel muralmålningen av Sagie i en tunnel i Mensättra där många barn dagligen går till förskola och skola.

Växla upp och utveckla den strategiska stadsutvecklingskommunikationen. Projektet stärker det strategiska kommunikationsarbetet i det dagliga linjearbetet där ett lyft sker från projektkommunikation till att även kommunicera helheten, nyttan och värdet utifrån målgruppernas perspektiv och behov. Projektet har inledningsvis bidragit till att realisera Nackarummet, beläget i Nacka Forum, som skapar nytt för Nackaborna och samhället varje dag då det ger en inblick, förståelse och kunskap om nuläget och framtidens Nacka samt skapar förutsättningar för dialog. Nackarummet är en del av att utveckla och visualisera berättelsen om Nacka.

Kulturnämnden

Framtidsfond mnkr	Projekt	Budget	Ack utfall	Kvar
Framtids- och utvecklingsfond	Vård- och underhållsinventering av kommunens konstsamling för utlåning	3,5	-1,0	2,5
Trygghetsfond	Tillsammans för ett drogfritt Nacka för unga	1,5	-1,5	0
Framtids- och utvecklingsfond	Framtidssäkrad digital infrastruktur i kommunens lokaler och anläggningar	3,0	-0,1	2,9
Totalt		8,0	-2,6	5,4

Vård- och underhållsinventering av kommunens konstsamling för utlåning. Projektet inleddes med upphandling av konservatorjänster. Uppdraget tilldelades Helena Strandberg Konservator AB. Under året har utlånad konst på alla grundskolor inventerats, vilket innebär en genomgång av totalt 290 konstverk, och av dessa saknas i dagsläget totalt 89 verk. Dessa kommer att eftersökas i kommande inventeringar under året. Totalt har cirka 150 verk fått vård- och underhållsätgärder.

Tillsammans för ett drogfritt Nacka för unga. Kulturnämnden ansvarar för projektet tillsammans med fritidsnämnden, kommunstyrelsen, utbildningsnämnden, socialnämnden och arbets- och företagarnämnden. Projektbidrag om totalt 1,1 miljoner kronor har betalats ut till sammanlagt fem sökande organisationer. Samverkansform för Stockholmsenkäten har initierats och arbetet löper på enligt plan.

Framtidssäkrad digital infrastruktur i kommunens lokaler och anläggningar. Kulturnämnden ansvarar för projektet tillsammans med fritidsnämnden och kommunstyrelsen. Under perioden har styrgruppen tagit fram ett projektdirektiv och en projektledare är nyligen tillsatt.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Framtidsfond mnkr	Projekt	Budget	Ack utfall	Kvar
Framtids- och utvecklingsfond	Digitalisering av bygglovsenhetens arkiv	1,8	-0,6	1,2
Framtids- och utvecklingsfond	Externa webbkartan	1,5	0	1,5
Totalt		3,3	-0,6	2,7

Digitalisering av bygglovsenhetens arkiv. Bygglovsenheten har upphandlat ett digitalt mellanarkiv för handlingarna. Alla delar av bygglovsenhetens arkiv kommer vara samlade i ett e-arkiv som blir tillgängligt för kommunens medborgare via kommunens hemsida. Det blir ett digitalt e-arkiv där medborgare enkelt kan hämta ritningar och andra efterfrågade handlingar. Samtidigt blir det en minskad kostnad för nämnden för arbetet med utlämning av handlingar. En extern aktör har fått i uppdrag att digitalisera de återstående fysiska akterna och leverantören har varit på plats och hämtat handlingar från bygglovsenhetens arkiv.

Externa webbkartan. Projektet med externa webbkartan har precis startat, en del förberedande arbete innan upphandling har utförts. Det krävs en extern konsult för att utveckla kartan. Upphandling är planerad att ske under första tertiet 2023.

Natur- och trafiknämnden

Framtidsfond mnkr	Projekt	Budget	Ack utfall	Kvar
Trygghetsfonden	Tryggare och säkrare utemiljö	2,0	-1,4	0,6
Miljö- och klimatfonden	Våtmarkspaketet	4,5	0	4,5
Totalt		6,5	-1,4	5,1

Tryggare och säkrare utemiljö. En ny kategori "otrygg plats" har införts i appen för felanmälan och möjligheten att anmäla otrygga platser har marknadsförts med annons i lokaltidningen. Dialogmöten har hållits i Fisksätra och Älta. Åtgärder har genomförts, eller planeras att genomföras, i Fisksätra, Orminge, Älta, Saltsjöbaden och Sickla. Samverkan sker både inom kommunen samt externt med fastighetsägare, Folkets hus, fritidsgårdar samt via det veckomöte där polis, räddningstjänst, socialtjänst, trygghetsvårdar med flera deltar.

Våtmarkspaketet. Målet med våtmarkspaketet är att återskapa och iståndsätta våtmarker i Nacka. Våtmarker har historiskt dikats ur och torrlagts till förmån för bebyggelse, skogs- och jordbruk. Detta har lett till att majoriteten av Sveriges våtmarker försvunnit helt. Målet är att öka och stärka biologisk mångfald, begränsa våtmarkernas klimatpåverkan, rena vatten, öka grundvattenbildning och verka flödesdämpande. Totalt planeras för åtgärder på ett tiotal våtmarker, bland annat Böle mosse, entrén Trollsjöns naturreservat och Näckdjupet.

Socialnämnden

Framtidsfond mnkr	Projekt	Budget	Ack utfall	Kvar
Framtids- och utvecklingsfonden	Ett modernt kundval	1,0	-0,6	0,4
Kompetensfonden	Kompetenshöjning kring kunder med komplexa behov	1,4	-1,1	0,3
Totalt		2,3	-1,7	0,6

Ett modernt kundval. Utvecklingen av kundgränssnittet i Jämföraren klar. Förändringarna är baserade på intervjuer med kunder och analys av deras användning av Jämföraren och designskisser från pilotprojektet samt best practice för liknande jämförelselösningar. Fokus har legat på användarvänlighet och mobil användning. Utvecklingen innebär bland annat förbättrade och förenklade sorterings- och filtreringsfunktioner, en förbättrad och interaktiv kartfunktionalitet och en förbättrad och mer modern kundupplevelse. I ansökan om medel framgick att målsättning för projektet också var att effektivisera den interna administrationen. Ett nästa steg i arbetet är att utveckla det interna användargränssnittet för att minska tiden för administration och mängden uppkomna fel.

Kompetenshöjning kring kunder med komplexa behov Projektet kompetenshöjning till att anordnare och utförare inom bostad med särskild service har haft ett syfte att personalen ska få kompetensutveckling i att möta kunder med komplexa behov. Detta förväntas att leda till att kunderna ska få bra omsorg och att de ska kunna bo kvar i Nacka. Aktiviteter som är utförda under juni-december är handledning för personal på plats på boendena och slutrapportering till omsorgsenheten. Enligt slutrapporten har projektet lett till bättre förståelse och kunskap att hantera kundernas komplexa behov på boendena. Det innebär att kunder med komplexa behov har större möjlighet att få sina behov tillgodosedda av kompetent personal i Nacka kommuns verksamheter.

Äldrenämnden

Framtidsfond mnkr	Projekt	Budget	Ack utfall	Kvar
Kompetensfonden	Språksatsning	1,1	-0,7	0,4
Framtids- och utvecklingsfonden	Förenklad handläggning	0,8	0	0,8
Totalt		1,9	-0,7	1,2

Språksatsning. Syftet med projektet är att Nackas seniorer möts av personal med tillräckliga språkkunskaper. De ska få trygg och säker omsorg och social stimulans. Syftet är även att minska risken för missförhållanden när dokumentationen kring kunder är av en bättre språklig kvalitet. Äldrenämnden har inom ramen för detta projekt under 2022 erbjudit språkstärkande utbildning till personal inom äldreomsorgen. Under våren utbildades tjugotal medarbetare inom hemtjänsten och inom särskilda boenden. En liknande utbildning startades i november 2022 och den pågår fram till februari 2023. Utbildningen innebär att ytterligare ett tjugotal medarbetare deltar i en 15-veckors digital, lärarledd språkstärkande utbildning med fokus på omvårdnadssituationer och dokumentation. Eftersom kursen pågår har ej utvärdering gjorts men anordnare har varit positiva till satsningen.

Förenklad handläggning. Den första delen av projekt Förenklad biståndshandläggning var en förstudie som genomfördes hösten 2021 för att fånga behov och förutsättningar som ska ligga till grund för en digitaliserad och eventuellt delvis automatiserad process av ansökan om biståndsinsatser för äldre. Behovsanalysen bestod bland annat av intervjuer och workshops med respondenter ur målgruppen seniorer (65+), sakkunniga handläggare, chefer och jurist inom sociala omsorgsprocessen och resulterade i en nulägeskarta och en processbeskrivning ur kundperspektiv. Behovsanalysen har förtydligat kundernas behov och vi har därmed fått bättre förutsättningar för att utveckla vår service. Ett viktigt led i Förenklad handläggning har varit att förbereda för en anpassning till den nya lagstiftningen. Äldrenämnden fattade i juni 2022 utifrån en tjänsteskrivelse framtagen inom ramen för projektet beslut om att vissa insatser, till exempel städning, tvätt, inköp, matdistribution och trygghetslarm ska beviljas utan behovsprövning i enlighet med 4. kap 2 a § SoL. Under hösten har ett utvecklingsprojekt drivits på äldreheten för att implementera förändringarna. Nästa steg är att införa en e-tjänst samt effektivisera processen för ansökan om insatser utan föregående behovsprövning.

