



ÅRSREDOVISNING 2023

Innehållsförteckning

Robusthet i Sveriges framtidskommun.....	1	Driftredovisning.....	73
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4	Investeringsredovisning	74
Översikt över verksamhetens utveckling	4	Noter	74
Den kommunala koncernen.....	5	Revision	90
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk utveckling	7	Bilaga 1. Resultatindikatorer	91
Händelser av väsentlig betydelse.....	10	Bilaga 2. Hållbarhet utifrån Agenda 2030 ...	99
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	13	Bilaga 3. Miljömålen	123
Kommunens måluppfyllelse	17	Bilaga 4. Riktade statsbidrag	126
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	24		
Ekonomisk analys	26		
Väsentliga personalförhållanden.....	44		
Förväntad utveckling	47		
Klimat- och miljöarbetet	49		
NACKAS VERKSAMHETER	51		
Kommunstyrelsen	51		
Nämnden för arbete och försörjning	58		
Fritidsnämnden	59		
Kulturnämnden	60		
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	61		
Natur- och trafiknämnden	62		
Socialnämnden	64		
Utbildningsnämnden.....	66		
Äldrenämnden.....	68		
Överförmyndarnämnden.....	69		
FINANSIELLA RAPPORTER	70		
Resultaträkning	70		
Balansräkning	71		
Kassaflödesanalys	72		

Robusthet i Sveriges framtidskommun

Kommunstyrelsens ordförande Mats Gerdau och stadsdirektör Victor Kilén ser tillbaka på 2023.

Hur vill du beskriva året som gått?

Mats: Året präglades av globalt mörker med krig, höga elpriser och rekordhöga räntor. Gängkriminalitet och avmattning inom bostadsbyggandet var utmaningar i hela Sverige. I detta har Nacka klarat sig relativt bra. Vi har haft fokus på trygghet och beredskap och klarat oss från skjutningar. Trots omvärldens turbulens, känner jag att det fortfarande finns en stark framtidstro i Nacka.

Victor: 2023 fick Sverige och världen ett nytt ekonomiskt läge med höga energipriser och hög inflation som har påverkat många. Det är också ett år där alla har tvingats fokusera på krishantering och upprätthållande av samhällsservice. Det har vi i Nacka hanterat bra genom ett välutvecklat trygghetsarbete med beredskapsutskott, nödvattenplaner, och under 2024 fortsätter vi att arbeta fram en krigsorganisation.

Vad är du mest stolt över 2023?

Mats: Jag är stolt över att Nacka är fortsatt en välskött kommun med hög kvalitet i välfärden och god ekonomi. Under året presenterade vi en tilläggsbudget för extra stöd till skolor och omsorg för högre mat- och elkostnader. Dessutom sänkte vi skatten för att stötta hushållen. Jag är dessutom stolt över våra framstående skolresultat och för att vi för tredje året i rad utsetts som Sveriges mest robusta kommun, vilket ger stabilitet och trygghet.

Victor: Varje dag är jag stolt över att möta kompetenta och engagerade medarbetare som bidrar till att upprätthålla den höga kvaliteten på service till Nackaborna och Nackasamhället. I Nacka vågar vi pröva nya arbetssätt för att ständigt bli bättre. Jag vill även lyfta fram att Nacka utsågs till Årets framtidskommun och för tredje året i rad har vi rankats som Sveriges mest robusta kommun. Nacka blev dessutom slutfinalist till Årets digitaliseringskommun.

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

Mats: Trafiken är en stor utmaning. Det är många pågående byggnationer som påverkar framkomligheten, men de blir förhoppningsvis snart klara. Att Region Stockholm drar in bussar och Stockholm planerar att flytta bussterminalen underlättar inte. Vi försöker övertyga dem om bättre lösningar, både för framkomlighet och klimat om fler tar bilen i stället. Dessutom är tempot och kostnaderna för stadsutvecklingen en utmaning.

Victor: Vi behöver fortsätta att arbeta med trygghet och säkerhet, hantera byggtakten för stadsutveckling, och möta utmaningar som den åldrande befolkningen och kompetensförsörjning. Vi strävar efter att vara en attraktiv arbetsgivare genom employer-branding och fokuserar på hög kompetens för att upprätthålla kvalitet. Genom att digitalisera, automatisera och robotisera där det är möjligt, vill vi skapa utrymme för att lägga resurser på det mest betydelsefulla och säkerställa att vårt arbete är rättssäkert, förutsägbart och effektivt.

Vilka är de viktigaste strategiska frågorna inför framtiden?

Mats: Självklart trygghet, klimat och ekonomi. Jag vill också lyfta tempofrågan - det tar för lång tid från idé till genomförande. Statliga regler och överklaganden bidrar, men vi måste också göra vår hemläxa. Tidseffektivitet och att hålla den beslutade budgeten är avgörande. Högprioriterat är att lyfta Fisksätra från polisens lista över utsatta områden genom att bygga en ny sporthall, en riktigt bra skola samt skapa fler bostäder och arbetstillfällen. Vi behöver också jobba mer förebyggande, särskilt genom SSPF-teamen (samarbetet mellan skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamheter), för att förhindra att gäng etablerar sig i Nacka och säkerställa att hela kommunen förblir trygg och attraktiv.

Victor: De viktigaste strategiska frågorna inför framtiden innefattar kompetensförsörjning och strategiskt arbete för att hantera den snabba digitala utvecklingen. Arbetet med Framtidsdialog Nacka har påbörjats, där alla inbjuds att delta och bidra för att gemensamt forma vår framtid. Målet är att fortsätta vara bland de 10 procent av kommuner med högst

kvalitet och bland de 25 procent mest kostnadseffektiva kommunerna.

Vad är ditt viktigaste medskick till Nackaborna?

Mats: Håll ut, det blir bättre snart! Det kommer att bli smidigare att ta sig fram och nya idrottsanläggningar är snart färdiga. Jag vill passa på att tacka Nackaborna för deras tålamod och samtidigt bjuda in dem till Framtidsdialogen, så att vi tillsammans kan göra Nacka ännu bättre!

Victor: Mitt medskick till Nackaborna är: Grattis, du bor i en fantastisk kommun! Vi är en organisation som ständigt strävar efter utveckling och engagerar oss för att fortsätta skapa ett robust, stabilt och nyfiket Nacka. Vi värnar om öppenhet, bygger på tillit och demokrati samt strävar efter att ge alla möjlighet att bidra till de värden som kännetecknar Nacka. Det är vår förmåga till sociala kontakter och relationer som är en konstant i den föränderliga världen.

Nackabornas avfall minskar



Ljusaste
framtiden
finns i Nacka
enligt Dun&Bradstreets



Gymnasieskolor i framkant

– här finns några av Sveriges
bästa gymnasieskolor



Nominerad till Sveriges friskaste företag och
vinner Employee Journey



AAA

Nacka behåller högsta
betyg i ekonomisk
granskning av
Standard & Poor's



Först i Sverige
med automatiserade beslut



Nya Skurubron öppnade
– trafiksäker förbindelse med bättre framkomlighet



Sveriges mest robusta kommun
för tredje året i rad

Slutfinalist till
årets DigitaliseringsKommun



Nacka i topp på Agenda 2030

– jämställdhet, klimat
och miljö, hälsa och
samhällsutveckling



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	2023	2022	2021	2020	2019
Invånare	110 633	109 486	108 234	106 505	105 189
Antal färdigställda bostäder	1 079	1 100	600	1 150	918
Kommunal skattesats	17:98	17:98	18:23	18:43	18:43
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 381,9	1 437,4	1 352,5	1 233,9	1 158,6
Verksamhetens kostnader, mnkr	-7 370,9	-7 064,6	-6 735,5	-6 440,9	-6 495,7
Årets resultat, mnkr	572,9	511,1	540,1	679,5	462,9
Årets resultat efter balanskravsjusteringar, mnkr	525,1	477,3	522,1	698,5	71,1
Resultat exklusive jämförelsestörande poster	298,5	367,6	398,6	350,4	-13,1
Soliditet %	50,3	51,7	50,2	49,3	41,7
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser %	39,9	40,1	37,4	35,3	26,8
Nettoinvesteringar, mnkr	1 128,80	727,6	770,6	830,4	1 123,9
Självfinansieringsgrad, netto %	133,7%	137,6%	500,6%	125,7%	76,1%
Självfinansieringsgrad, brutto %	73,5%	108,0%	99,9%	94,8%	58,3%
Låneskuld, mnkr	2 200,0	1 550,0	1 350,0	1 350,0	1 400,0
Eget kapital, mnkr	6 495,5	5 922,6	5 411,5	4 953,5	4 075,5
Antal anställda	4 250	4 419	4 281	4 349	4 426

Kommunkoncernen	2023	2022	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 948,1	1 978,3	1 847,1	1 713,5	2 190,8
Verksamhetens kostnader, mnkr	-7 792,6	-7 474,6	-7 144,7	-6 840,9	-6 930,7
Årets resultat, mnkr	600,7	539,7	541,1	691,9	499,90
Resultat exklusive jämförelsestörande poster	326,3	396,2	401,2	362,8	23,90
Soliditet %	47,7	48,6	47,4	47,4	40,20
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser %	38,3	38,1	35,7	34,5	26,4
Nettoinvesteringar, mnkr	1 507,7	1 089,5	1 038,5	1 301,1	1 556,9
Självfinansieringsgrad, netto %	94,2%	94,3%	198,7%	81,4%	58,0%
Självfinansieringsgrad, brutto %	62,0%	80,7%	79,4%	67,8%	48,0%
Låneskuld, mnkr	2 200,0	1 550,0	1 350,0	1 350,0	1 400,0
Eget kapital, mnkr	6 766,9	6 123,2	5 587,9	5 149,6	4 253,4
Antal anställda	4 418	4 584	4 435	4 555	4 573

Självfinansieringsgraden brutto avser investeringsutgifter. Självfinansieringsgraden netto inkluderar även offentliga bidrag, exploateringsersättning, gatukostnadsersättning och gåvor.

Under de senaste fem åren har Nacka haft en befolkningstillväxt med 1 361 fler Nackabor per år. Tillväxten under 2023 blev lägre 1 147. Den 31 december 2023 var antalet Nackabor 110 633. Befolkningsutvecklingen är starkt kopplat till skapandet av nya bostadsområden och bostadsbyggande. Sedan 2019 har antalet färdigställda bostäder legat i snitt på 889 per år.

Under femårsperioden har skattesatsen sänkts med 45 öre. Under 2023 var skattesatsen oförändrad (17:98).

Kommunkoncernens resultat blev 600,7 miljoner kronor för 2023, varav kommunens del blev 572,9 miljoner kronor.

Kommunens resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 525,1 miljoner kronor eller 7,9 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Kommunens resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 298,5 miljoner kronor eller 4,5 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 minskar till 50,3 procent men har förbättrats sedan 2017. Nettoinvesteringarna är högre än året innan och högre än snittet de senaste fem åren. 2023 uppgår nettoinvesteringarna till 1 128,8 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 2023 faller dock självfinansieringsgraden till 73,5 procent. För 2023 ökar låneskulden med 650 miljoner kronor till 2 200 miljoner kronor, varav 1 618 miljoner kronor vidare utlånas till kommunens bolag.

Nacka kommun är kommunens största arbetsgivare med 4 250 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 168 anställda.

Den kommunala koncernen

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 Boo 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 2023 fyra bolag: Nacka vatten och avfall AB, Nacka Energi AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB och Boo 1:207 AB. Nacka Energi AB äger i sin tur Nacka Energi Försäljning AB.

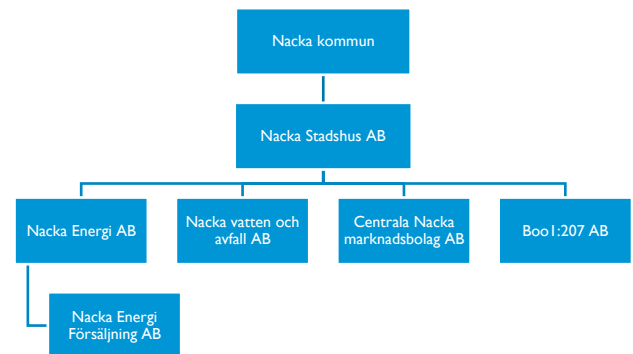


Bild 1. Nacka kommuns helägda bolag

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

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

Nacka Energi Försäljning AB (NEFAB) erbjuder administrativa tjänster för elhandelsbolag, samförläggning för andra ledningsägare, nyanläggning och förnyelse av vägbelysning för Nacka kommun, verifiering av mätplatser samt energitjänster, bland annat i form av publik och icke-publik laddinfrastruktur.

Nacka vatten och avfall AB (NVOA) 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 (CNAB) 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 (BOO) 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.

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 6,3 procent. Kommunens garantiförpliktelser för förbundets lån uppgår till 84,7 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 Energi AB	Nacka Stadshus AB	100,0%
Nacka Energi Försäljning AB	Nacka Energi AB	100,0%
Södertörns brandförsvärsförbund	Nacka kommun	11,6%
Stockholmsregionens försäkringsbolag AB	Nacka kommun	7,0%
Käppalaförbundet	Nacka kommun	6,3%
Saltsjö Pir AB	Nacka kommun	1,0%
Inera AB	Nacka kommun	0,2%
Adda AB	Nacka kommun	0,01%

Tabell 2. Kommunens ägande i kommunala aktiebolag och kommunalförbund

kommunkoncernen uppgick till 600,7 miljoner kronor. Nacka Stadshus AB och dotterbolagens samlade resultat efter finansiella poster uppgick till

49,1 miljoner kronor (51,1 miljoner kronor 2022). Det lägre resultatet är främst kopplat till Nacka Skarpnäs Exploaterings AB, som år 2022 hade ett positivt resultat men som under 2023 avyttrats och därmed inte ingår i resultatet 2023.

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 2023. Nedan följer några exempel på verksamhetsområden där privata anordnare levererar tjänster.

Inom utbildningsområdet låg andelen köpt verksamhet av privata anordnare på knappt hälften av kostnaderna. Öppen förskola, skolskjuts samt omsorg på kvällar, nätter och helger sker genom upphandling medan resterande verksamhet finansieras via checksystemet.

Inom individ och familjeomsorgen utförs den största delen av insatserna av privata anordnare. Det gäller till exempel vård och behandling på hem för vård och boende (HVB), biståndsbedömda insatser inom öppenvården och insatser av coacher/kvalificerade kontaktpersoner. 217 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. I december har 660 personer insatsen särskilt boende för äldre, den största andelen är kundval. För hemtjänst utförs enbart av privata anordnare.

Inom kultur och fritid har Nacka kommun ett flertal verksamheter som är upphandlade och som bedrivs av privata anordnare. Det gäller biblioteksverksamheten, 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 17 auktoriserade kulturskolor finansieras via check-system.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk utveckling

Kommunens ekonomi påverkas starkt av yttre faktorer såsom världsekonomi, inflation, sysselsättning och ränteläge. Världsekonomin präglades under 2023 fortfarande av störningar efter pandemin och Rysslands pågående anfallskrig mot Ukraina. Det har gett avtryck i fortsatt hög inflation, högt ränteläge, låg tillväxt och lägre sysselsättning i såväl värden som Sverige. Även Nacka kommun och Nackaborna påverkas av konjunkturläget genom till exempel högre priser och en svagare arbetsmarknad. Trots svagt omvärldsläge har Nacka god ekonomi i grunden och står stark i konjunktursvängningar.

Samhällsekonomisk utveckling

Fortsatt hög inflation präglade både världsekonomin och Sveriges ekonomi 2023. Toppen på inflationen har passerat i flertalet länder inklusive Sverige och den prognostiseras komma ned till centralbankernas inflationsmål under 2024. En bidragande orsak till att inflationen har fallit under hösten 2023 i många länder, och även Sverige, kommer av att internationellt satta energipriser och råvarupriser har sjunkit. För att dämpa inflationen har styrrentorna i många länder höjts i en snabb takt sedan mitten av 2022. Hushållen i Sverige har förhållandevis höga bostadslån, liksom en hög andel lån med mycket kort räntebindning. Sammantaget ger det en större ränteeffekt jämfört med många andra länder. De höga priserna och höga räntorna tynger både hushåll och företag i Sverige vilket bidrar till att konjunkturen har försvagats rejält och BNP tillväxten väntas bli negativ 2023 i Sverige (-0,3 procent enligt Sveriges kommuner och regioner, SKR, december). Även bostadsinvesteringarna har utvecklats svagt på grund

av höjda finansieringskostnader och en svag bostadsprisutveckling som pressar lönsamheten för byggbolagen. Med sjunkande hushållskonsumtion och bostadsbyggande har svensk konjunktur 2023 räddats något av en förhållandevis stark utveckling av exporten och tillverkningsindustrin som gynnas av en svag krona.

Trots svagare ekonomi var svensk arbetsmarknaden relativt stark under första halvan av 2023, men det tredje kvartalet minskade sysselsättningen och arbetslösheten ökade. Det råder fortfarande brist på arbetskraft i delar av ekonomin men inte i samma utsträckning som tidigare. Utsikterna på arbetsmarknaden är dämpade, med negativa anställningsplaner. Nedgången bedöms inte bli lika stor som vid tidigare lågkonjunkturer då företagen till viss del behåller personal för att snabbt kunna möta efterfrågan då konjunkturen vänder.

Prognoser visar att lågkonjunkturen kommer bestå 2024. Både inflationen och räntorna bedöms dock falla under nästa år vilket bidrar till att stötta den svenska konjunkturen. Såväl i Sverige som i omvärlden antas en konjunkturuppgång 2025.

Kommunernas ekonomi

De ekonomiska utmaningarna för kommunerna är stora. Hög inflation, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrar till ett historiskt lågt resultat. Många kommuner förväntas redovisa underskott både 2023 och 2024. Förändringen har gått mycket snabbt från 2000-talets starkaste resultat till de svagaste. Flera år med starka resultat har stärkt soliditeten och den långsiktiga beredskapen har förbättrats i de flesta kommuner. Det bidrar till ett bra utgångsläge inför de stora ekonomiska utmaningar som nu drabbar sektorn och medför att resultaten faller i snabb takt. Det finns ett behov av att fortsätta med långsiktiga åtgärder.

Befolkning

I slutet av 2023 hade Nacka 110 633 invånare, vilket är 1 147 fler än 2022. Det motsvarar en befolkningstillväxt på omkring 1,0 procent, vilket är en lägre tillväxttakt jämfört med de senaste åren och också tydligt under prognosen i Mål och budget för 2023. Befolkningsökningen är den lägsta ökningen i Nacka sedan år 2003.

Tillväxten under 2023 var omkring 1 500 färre invånare än vad som var prognosen i Mål och budget 2023. Under andra halvåret 2023 hade Nacka stillastående siffror eftersom ökningen främst kom under första halvåret 2023.

Avvikelsen beror av flera orsaker i form av långsammare inflyttning i färdigställda lägenheter, lägre fertilitet och migration, viss utflyttning från storstadsregionerna av främst unga och barnfamiljer samt att Skatteverket och Migrationsverket under 2023 har gjort en större revision av i riket felaktigt folkbokförda.

Befolkningsprognoser framåt för riket, länet och för Nacka är också tydligt sänkta jämfört med hittillsvarande prognoser beroende på ovan faktorer samt på grund av lägre byggtakt, högre byggkostnader, högre räntor med mera.

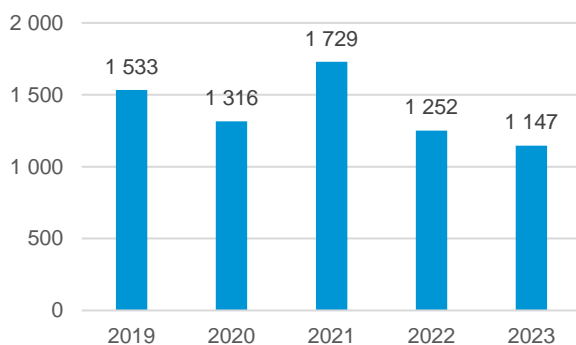


Diagram 3. Befolkningsstillväxt 2019–2023, antal personer

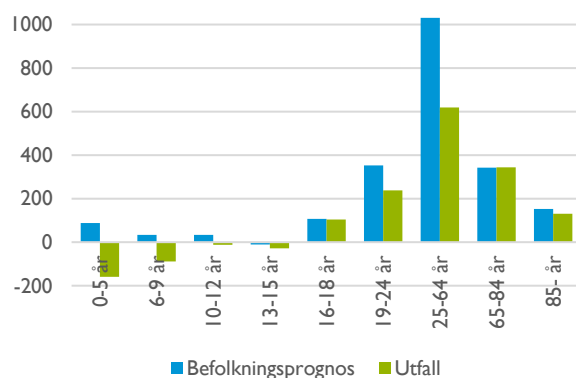


Diagram 4. Förändringar antalet personer 2023, prognos och utfall

Från 2023 och fram till 2030 beräknas ett årligt färdigställande av cirka 600 – 700 bostäder. Ökningstakten i befolkningen är bedömd till cirka

1 procent per år fram till år 2030, vilket är betydligt lägre jämfört med tidigare års prognoser.

Bostäder

Stadsutvecklingen i Nacka är i ett intensivt skede med många parallella infrastrukturprojekt för att ge förutsättningar för bostadsbyggande. För närvarande främst i Centrala Nacka, Orminge, Älta samt i Nacka strand.

Efterfrågan på bostäder har tydligt fallit och det tillsammans med högre bygg- och finansieringskostnader gör att framdriften av fler bostäder och kontor går långsammare i Nacka, i regionen och i riket. Den långsammare takten kommer gälla fram till åtminstone år 2030.

Ett viktigt steg innan byggandet tar vid är detaljplanearbetet och flera planer är nu ute på granskning, till exempel den kommande trästaden som Atrium Ljungberg planerar i Sickla och de kommande nya naturbana stadskvarteren i Centrala Nacka. Ytterligare detaljplaner som varit ute på samråd är sydvästra Stensö i Älta liksom Berget och Fabrikörsvägen i Nacka strand. I början av året var detaljplanen för bostäder vid Fasanvägen i Saltängen på samråd och även detaljplanen för fler nya bostäder i projekt Fisksätra södra. Planering för arbetsplatser och bostäder pågår också på olika platser i kommunen.

Planering av nya verksamhetsområden pågår i flera kommundelar. Detaljplanerna för Ältabergets- respektive Kummelbergets verksamhetsområden har varit ute på samråd under 2023. Planen för Orminge trafikplats har varit på granskning och väntas antas under nästa år.

Under året har närmare 600 bostäder påbörjats och knappt 1 100 bostäder färdigställts. Merparten av de nya bostäderna har tillkommit i Orminge och Nacka strand samt på Kvarnholmen, i Nobelberget och Nya Gatan vid stadshuset i centrala Nacka. Av de under året färdigställda bostäderna kan kommunen tillgodoräkna sig drygt 750 inom kommunens bostadsåtagande kring utbyggnaden av tunnelbana till Nacka.

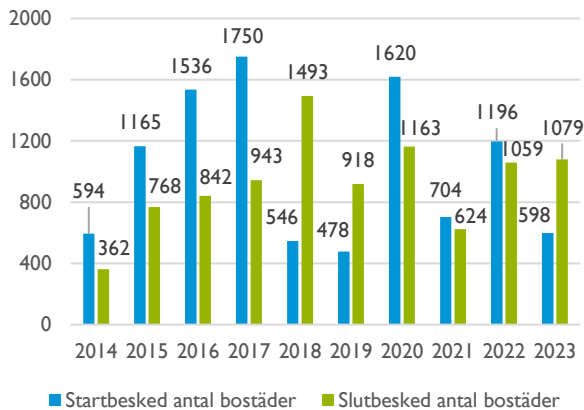


Diagram 5. Antal startbesked och slutbesked 2014-2023

Finansiella risker

Nacka kommuns koncernbank med dess medelsförvaltning styrs utifrån de ramar som beslutats av kommunfullmäktige i *Mål och budget* (såsom upplåningstak med mera) och i *Reglemente för medelsförvaltningen*. Reglementet omfattar bland annat likviditetshandling, placeringar och skuldhantering. Kommunstyrelsen beslutar sedan i *Kommunstyrelsens beslut om medelsförvaltning* om de risklimiter (riskbegränsningar) som ska gälla i den finansiella verksamheten.

De risker som identifierats är likviditetsrisk, ränterisk, valutarisk, finansieringsrisk och kreditmarginalrisk. Kommunen har för närvarande inga placeringar, varpå identifierade risker är kopplade till likviditet och skuldhanteringen.

Samtliga av kommunstyrelsen beslutade risklimiter är uppfyllda och därmed har samtliga av de identifierade riskerna begränsats. Läs mer under Ekonomisk analys, avsnitt Finansförvaltning hur dessa risker hanterats.

Kommunens bolag

Nacka Energi AB

Energimarknadsinspektionen (Ei) beslutar om intäktsramar för elnätsföretag, vilket reglerar hur stora avgifter ett elnätsföretag får ta ut av sina kunder. Intäktsramen omfattar en fyra års period, så kallad reglerperiod. Senaste reglerperiod sträcker sig mellan 2020–2023 och för perioden har bolaget en total intäkt om 787 miljoner kronor, varpå bolaget ligger inom beslutad intäktsramen för perioden (852 miljoner kronor inklusive investeringar). Nästkommande

period sträcker sig 2024–2027 och Ei har ännu inte fattat beslut om intäktsram för den perioden.

Det osäkra världsläget med Rysslands anfallskrig mot Ukraina har fortsatt påverkat verksamheten på flera sätt som att råvarupriserna på metall och energi ökat dramatiskt vilket påverkat bolagets materialkostnader. Det osäkra världsläget både avseende säkerhetsläget och leveranskedjor gör att verksamheten planerar vidare för ökad robusthet med större lagerhållning och breddning av antal leverantörer. Omplanering av investeringsportföljen har gjorts löpande för att fokusera på de projekt som är kritiska och kopplat till kundförfrågningar samt för att säkerställa framtida kapacitet.

Elprisets utveckling under året, med en markant ökning, har inte påverkat bolagets kostnader nämnvärt då priset för 2023 prissäkrats innan rådande prisutveckling. Med de höga energipriserna ser bolaget däremot en fortsatt återhållsamhet av elenergianvändning och ökade energibesparingsåtgärder hos sina kunder. En lägre elkonsument ger bolaget lägre huvudintäkter och har givit en minskning av transiterad energi på 8 procent mellan åren 2021 och 2023.

Bolagets investeringsverksamhet i elnätet är starkt kopplat till den takt som Nacka kommun exploaterar sina områden och bygger ut den allmänna infrastrukturen. Under senare år har takten för bostadsbyggande avmattats från tidigare prognos och flera projekt har skjutits framåt i tid. Nacka kommun reviderade åter den framtida tillväxten under 2023 med nedjusterade volymer i genomförandeplan för byggandet inom kommunen. Utifrån det och övriga kunders reviderade prognoser har under 2023 en förnyad analys av det framtida kapacitetsbehovet gjorts. Fokus under 2023 har i stället varit att säkra plats för ny fördelningsstation centralt i Nacka samt att följa med kommunens infrastrukturprojekt med samförläggning.

Nacka vatten och avfall AB

Under 2023 byttes till digitala vattenmätare i Älta, Hästhagen och Sicklaön, vilket ökade antalet inlämnade vattenavläsningar och medförde högre intäkter.

Bolaget har under 2023 återfört intäkter från tidigare års resultatöverskott med sammanlagt 12,1 miljoner kronor, vilket minskar överuttaget till taxekollektivet med motsvarande belopp. Avfallskollektivets övertag minskade med 4,9 miljoner kronor och uppgår per 31 december till 29,1 miljoner kronor. VA-kollektivet minskar med 7,2 miljoner kronor och uppgår till 20,3 miljoner kronor, varav 16,1 miljoner kronor är fonderade till projektet Järlasjöledningen.

Centrala Nacka marknadsbolag AB

Bolagets kostnader och omsättning är 2023 lägre än budgeterat på grund av nödvändig förskjutning av planerade aktiviteter till 2024.

Boo 1:207 AB

Bolaget har låg omsättning och låg aktivitet generellt och påverkar ej kommunens ekonomi i någon större omfattning.

Händelser av väsentlig betydelse

Året har präglats av yttre faktorer såsom konflikter i omvärlden, och en fallande konjunktur. Nackas förutsättningar är dock relativt som en robust framtidskommun. Medborgarundersökningen visar att nio av tio Nackabor är nöjda med hur kommunen sköter sina verksamheter.

Trygghet och säkerhet

Under året har trygg- och säkerhetsfrågorna stått i särskilt fokus på grund av kriget i Ukraina, ökat terrorhot, eskalerande våldsutveckling och väderrelaterade kriser. En kommunövergripande risk- och sårbarhetsanalys och en nödvattenplan har fastställts. Övningar har genomförts utifrån störningar i vattenförsörjning, en lägesbild i höjd beredskap och pågående dödligt våld i Stockholm. Arbete har även initierats kring trygghetspunkter vid allvarliga eller längre samhällsstörningar, lokal krisbroschyr ”Om krisen eller kriget kommer till Nacka” och en digital utbildning för Nackaborna i hemberedskap i samverkan med bland annat länsstyrelsen, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och Civilförsvarsförbundet. Nacka kommun deltog även för första gången i MSB:s årliga beredskapsvecka, bland annat genom att visa kommunens skyddsrum i Finnboda hamn.

I mars 2023 drabbades Nacka som en av 150 kommuner av en cyberattack som drabbade de kunder som har stationära trygghetslarm. Systemet var utslaget ett knappt dygn och påverkade cirka 1 600 kunder. Ingen kund for illa under incidenten.

Stadsutveckling

Detaljplaner som vunnit laga kraft under 2023 är Område W i Sydöstra Lännersta, som innebär att kommunen kan påbörja genomförandet av förnyelseområdet för kommunala vägar och VA, samt Dalvägen-Gustavsviksvägen som ingår i det större samordningsprojekt SOBOO (Sydöstra Boo) för utbyggnad av kommunalt vatten och avlopp samt nya vägar.

Under 2023 färdigställdes flera större investeringar, som till exempel Järlahöjdens förskola inklusive ledningsarbeten och infrastruktur utanför fastighetsgränsen, Värmdövägens första etapp, Hasseluddens vårdboende gällande utbyggnad av kommunal gata samt delar av Ältadalen. Sigfridsborgs sporthall, som färdigställdes 2022, har under 2023 tagits i bruk och resterande arbeten har slutförts, främst skolgårdsarbeten. Utöver det kommunen själva byggt och färdigställt har anläggningar byggda av annan lämnats över till kommunen utan ersättning. Det rör till exempel broar, kajer och gator inom Telegrafberget och kajer, hissar och gator på Kvarnholmen.

Tilläggsbudget

Den 15 maj 2023 beslutade kommunfullmäktige om en tilläggsbudget motsvarande 36,2 miljoner kronor för att säkra kvaliteten i välfärden. Det innefattade att höja checkbeloppen för förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, särskilt boende samt ledsagning och avlösning med 2 procent från 1 juli 2023 samt checken för hemtjänst och boendestöd med 6 procent från 1 juli 2023. Tilläggsbudgeten finansierades till fullo av statsbidrag som inte var kända, då budgeten för 2023-2025 beslutades i november 2022.

Utmärkelser

Nacka kommun har tilldelats den främsta positionen i regionernas kamp om att vara 2023 års mest robusta kommun. Med ett robusthetsindex på 129 av 140

möjliga placerar sig Nacka högst bland Sveriges 290 kommuner. I rapporten får Nacka genomgående högsta poäng inom nästan alla parametrar, inklusive skolelevernas meritvärde, näringslivets uthållighet, stark ekonomi, trygghet och kommunernas brottsförebyggande arbete.

Nacka toppar listan över Sveriges framtidskommuner. Det visar data- och analysföretaget Dun & Bradstreets kommunranking. Enligt rankingen bedöms Nacka ha den mest gynnsamma miljön för företagare och goda förutsättningar för att ekonomin och befolkningen ska växa.

Nacka behåller högsta möjliga ratingbetyget av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poors. Detta är på ett kvitto på att kommunens ekonomi är robust och stabil.

Nacka kommun är vinnare av årets Employee Journey som är ett pris till organisationer som utmärkt sig extra i sitt arbete inom HR och kompetensförsörjning.

Värmdö kommun utsågs till årets digitaliseringskommun tätt följd av Nacka som kom på andra plats. Till Sveriges Digitaliserings Kommun utses den kommun som har lyckats bäst med att använda digitaliseringens möjligheter för att utveckla verksamheterna, demokratin och kommunen som helhet.

Nacka klättrar 37 placeringar till plats 47 när det gäller företagsklimat, och vi befinner oss återigen bland de 50 bästa kommunerna i Sverige. Störst förbättring sker på området ”Kommunens service och bemötande”. Detta enligt Svenskt Näringslivs kommunranking, som genomförs årligen. Nackas ambition är att vara bland de 10 procent bästa i kommunala jämförelser och kommunens verksamheter ska vara bland de 25 procent mest kostnadseffektiva kommunerna i Sverige. För att vara bäst på riktigt i förhållande till våra medborgare, företag och föreningar behöver kommunens verksamheter ha fokus på gott bemötande och en god service.

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 fyra av fyra frågor.

Undersökningen visar att 97,8 procent av de som svarar tycker att kommunen är en mycket eller ganska bra plats att leva och bo på. 80,0 procent kan rekommendera andra som inte bor i Nacka att flytta till kommunen. 89,0 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. 28,9 procent är positiva vilket dock är högre än riksnittet på 19,8 procent. Rikets värde visar att det är ett förbättringsområde för alla kommuner.

Undersökningen visar även att Nacka har ett bättre resultat än riksgenomsnittet i 70,3 procent av frågorna. Nackaborna är mycket nöjda med bland annat förskola, grundskola och gymnasieskola, mötesplatser för unga, underhåll av boende och boendemiljö, tillgång till samhällsservice, resor och kommunikationer, lekplatser och parklekar, trygghet och friluftsliv, den offentliga miljön, gott bemötande och information. Inom dessa frågeområden ligger Nacka med i den absoluta toppen. För 2023 går Nacka framåt inom området resor och kommunikationer med en förbättring på 3,1 procentenheter. Förbättringsområdena är bland annat lokala arbets- och utbildningsmöjligheter, lokalt kultur- och nöjesliv, jämlikhet och integration samt förtroende.

Finansförvaltning

Låneskulden uppgår per den 31 december till 2 200,0 miljoner kronor, vilket innebär en låneskuld på cirka 20 000 kronor per invånare. Snitttråntan per den 31 december är 2,29 procent. Kommunen har för närvarande inga placeringar. Likviditeten är god och saldot på koncernkontot vid årets slut uppgår till 243,4 miljoner kronor. I samband med att investeringarna ökar under de närmaste åren, växer kommunens upplåningsbehov.

Kommunens bolag

Nacka Stadshus AB

Under 2023 har Nacka Stadshus AB avyttrat det tidigare dotterbolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB. Dotterbolagets tidigare enda tillgångar (fastigheter) såldes till kommunen 2022 för att möjliggöra bildande av ett naturreservat i Skarpnäs.

Nacka Energi AB

Bolaget har under 2023 anpassat sig inför de nya EU-direktivet *Ren energipaketet* som träder i kraft vid årsskiftet 2023/2024. Det har inneburit en förändring av bolagets struktur där all personal, vilka tidigare varit anställda i Nacka Energi AB, under 2024 kommer att anställas i Nacka Energi Försäljning AB, vilka tidigare inte haft några anställda.

Under 2023 pågick arbetet med att hitta en plats för en ny fördelningsstation.

Nacka vatten och avfall AB

Stort fokus har varit på det kommande förpackningsansvaret och för att hantera ansvaret från årsskiftet 2023/2024. Grovavfallsmängderna på kretsloppscentralerna ökade med 7 procent jämfört med 2022.

Totalt för 2023 har ungefär 1700 digitala vattenmätare installerats.

År 2023 inleddes med ett stort antal vattenläckor, men stabiliserades under året. En större vattenläcka uppstod i november på Värmdövägen vid infarten till Finntorp. Läckan, orsakad av en entreprenör, var nära att tömma närliggande vattentorn.

Den cirkulära huben för att minska avfallsmängder och öka återbruk, öppnades i en lokal i Nacka forum under parollen ”Slut cirkeln”.

Centrala Nacka marknadsbolag AB

Fyra kvarter, Prisman, Nya Gatan, Stadsporten och Brytaren Mindre, är helt inflyttade med totalt 562 lägenheter av de cirka 1 100 som är planerade i Central Nacka. Övriga lägenheter befinner sig i olika faser av produktion eller i planeringsskede. Ett 40-tal lokaler om totalt cirka 9 000 kvm är planerade i området. Drygt 75 procent av dessa är uthyrda. Övriga lokaler är under produktion.

Boo I:207 AB

Ett arrendeavtal är tecknat med SOBOO-projektet för byggetablering från och med 2024. Därmed förväntas bolaget generera positiva resultat kommande år.

Kommunen som helhet	Andel höga betyg kommun 2023	Andel höga betyg kommun 2022	Andel höga betyg riket 2023	Andel höga betyg riket 2022
Vad tycker du om din kommun som en plats att bo och leva på?	97,8	97,5	91,8	92,4
Hur tycker du att din kommun sköter sina olika verksamheter?	89,0	88,8	79,4	80,7
Tycker du att invånarna i din kommun har möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter?	28,9	28,8	18,8	21,1
Kan du rekommendera andra som inte bor här i kommunen att flytta hit?	80,0	81,1	62,3	62,6

Tabell 6. Nackas resultat inom frågeområdet kommunen som helhet, medborgarundersökningen 2023

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 kostnads-effektiva 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

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 2023 har särskilt fokus legat på målet Maximalt värde för skattepengarna. Det innebär god budgethållning för nämnder och verksamheter samt säkerställa långsiktig god ekonomisk hushållning för kommunen som helhet.

Utifrån målen fastställer kommunfullmäktige nämndernas fokusområden för budgetperioden. Målen är utgångspunkt när måluppfyllelsen för 2023 ska bedömas. Målen 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 besluta om hur deras verksamhet ska utformas. Principen är viktig för att de på bästa sätt ska kunna möta konkurrensen inom sitt område.



Bild 7. Nacka kommuns styrmodell

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.

Kommunens tjänstemannaorganisation ser till att de beslutsfattande politiska organen har tillräcklig information för att fatta beslut.

Nacka kommun äger 100 procent av Nacka Stadshus AB. Nacka Stadshus AB är moderbolag i stadshuskoncernen och äger per den 31 december 2023 fyra bolag: Nacka vatten och avfall AB, Nacka Energi AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB och Boo 1:207 AB. Nacka Energi AB äger i sin tur Nacka Energi Försäljning AB.

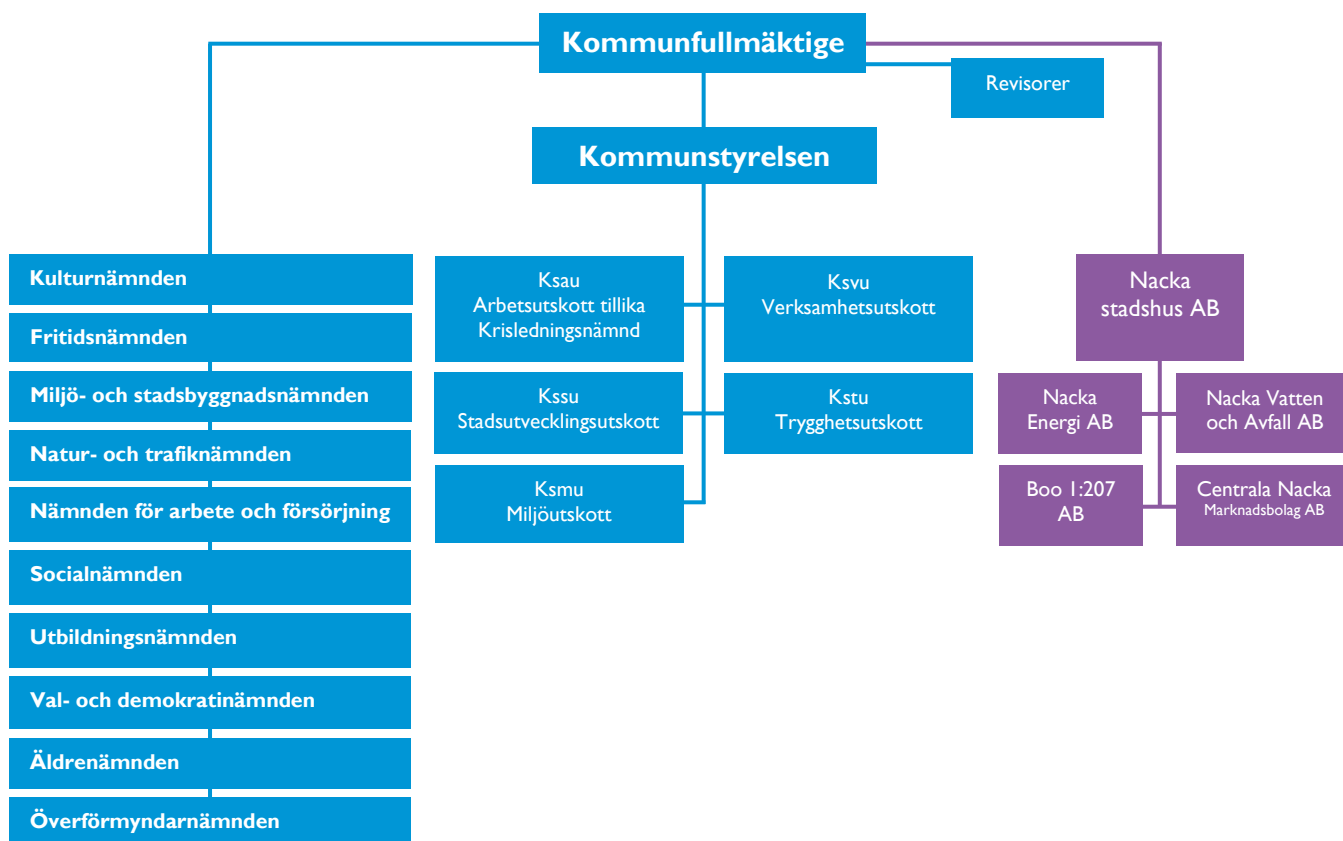


Bild 8. Nacka kommuns organisation 2023

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 9. Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2023–2026

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 återrapporteringen 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 återrapporterat 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, kundvalssystem och upphandlad verksamhet, incidenthantering, projektstyrning och uppföljning, underhåll av anläggningar, informationssäkerhet, personuppgiftshandling, 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.

Styrning av de kommunala bolagen

Nacka Stadshus AB och dess dotterbolag bildar stadshuskoncernen. 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.

Ägardirektiven beskriver bland annat vad bolaget ska göra, hur bolaget ska förhålla sig till kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning samt att bolaget ska ha ett tydligt fokus på koncernnyttan, den samlade styrningen och kommunens styrmodell. Av ägardirektiven framgår också att de kommunala aktiebolagen följer samma regler och styrande dokument som nämnderna och verksamheterna i Nacka kommun. Nuvarande ägardirektiv började gälla från och med 1 maj 2023.

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 2023. Den samlade bedömningen avser kommunen. Bolagen finns med i respektive avsnitt men ingår inte i den samlade bedömningen. Nacka kommun avser att utveckla modellen 2024.

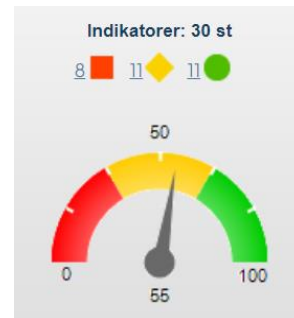
Nacka kommun uppvisar goda verksamhetsresultat och den samlade bedömningen är att graden av måluppfyllnad är god eller mycket god. Målet ”Bäst utveckling för alla” uppnår en hög måluppfyllelse på 62,7 procent. Målet ”Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka” har lägst måluppfyllelse på 53,9 procent. De övergripande målen gäller även de kommunala bolagen.

Vad tycker Nackaborna?

Nackabornas bedömning av kommunens arbete mot de övergripande målen följs bland annat upp frågor i Statistiska centralbyråns (SCB) medborgarundersökning. Målen bedöms utifrån en

betygsskala på 1–10. Resultatet från 2023 visar en minskning till 2021 års nivåer för 6 av tilläggsfrågorna. Nöjdheten med att Nacka bygger stad är oförändrad jämfört med 2022. Högst betyg får målet ”Bästa utveckling för alla” (6,4), lägst betyg får målet ”Maximalt värde för skattepengarna” (5,9).

Maximalt värde för skattepengarna



Sammantaget bedöms måluppfyllelsen för målet ”Maximalt värde för skattepengarna” vara god. Bedömningen baseras på en måluppfyllelsegrad på 55,0 procent. Nackaborna ger medelbetyget 5,9 (skala på 1–10) på frågan ”I vilken grad tycker du att kommunen erbjuder maximalt värde för skattepengarna”, enligt medborgarundersökningen 2023.

Låg skattesats

Under 2023 var skatten i Nacka oförändrad jämfört med 2022. Skattesatsen är 17,98 procent och hamnar under rikssnittet på 21,68 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 för tredje året i rad. Under 2023 har det minskat med 65 hushåll jämfört med 2022, vilket motsvarar en minskning med 9,7 procent. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har därmed minskat med 10,5 miljoner kronor jämfört med 2022. Minskningen är fördelad på alla typer av hushåll och alla orsaker till behovet av ekonomiskt bistånd. Sammanlagt har 608 hushåll tagit emot ekonomiskt bistånd under året.

Hög kundnöjdhet med biblioteken

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

biblioteken svarar 99 procent av besökarna att de är mycket eller ganska nöjda med biblioteken.

Åtta av tio barn delaktiga i socialtjänstens uppföljning

80 procent av barn och unga 13–17 år, har kommit till tals vid uppföljningen av den insats de berörs av från socialtjänsten. I samtliga uppföljningar av insatser är tanken att ungdomar ska vara med och socialsekreterarna arbetar intensivt med att skapa delaktighet på det sätt som passar barnet bäst.

Nackas skolor i kvalitetstoppen

Nackas förskolor och skolor ska vara i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner.

Andelen nöjda föräldrar med barn i förskolan har sjunkit med ett par procentenheter jämfört med 2022. I enkätundersökningen hamnar Nacka på plats sju jämfört med tredje plats föregående år.

Inom grundskolan uppger eleverna i hög utsträckning att de är nöjda med sin skola. Här hamnar Nacka på plats fyra jämfört med tredje plats föregående år.

När det gäller betygspoäng inom gymnasieskola hamnar Nacka på plats 17. Det innebär att målet om att vara bland de tio bästa kommunerna i landet inte uppnås. Nacka ligger 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 som föregående år. Andelen elever som tar gymnasieexamen inom tre år är på samma nivå som föregående år på 88,0 procent. Även detta mål, som är på 87,0 procent nås.

Nackas hemtjänst mäts i nytt index

Under 2022 lanserades nationellt hemtjänstindex som ska göra det enkelt att jämföra hemtjänstens kvalitet i olika kommuner. Nacka fick 2023 ett indextal på 76,0 vilket innebar en placering på plats 18 av landets 290 kommuner och på plats och bäst bland jämförelsekommunerna. Genomsnittligt index för riket är 66,4.

Välfärdsteknik för äldreomsorgen

Antal kunder som använder välfärdstekniska lösningar i form av trygghetskameror och mobila GPS-larm är totalt 222 jämfört med 202 under föregående år. Syftet med just mobila GPS-larm är att bibehålla eller öka, individens självständighet, aktivitet, trygghet och därmed livskvalitet. 42 kunder har natttillsyn via trygghetskamera jämfört med 31 kunder föregående år.

Målet att granska samtliga årsräkningar nås

Under 2023 har överförmyndarnämnden haft som mål att granska alla årsräkningar senast den 30 september. Målet har uppnåtts genom fokuserat arbete där samtliga årsräkningar granskats i tid.

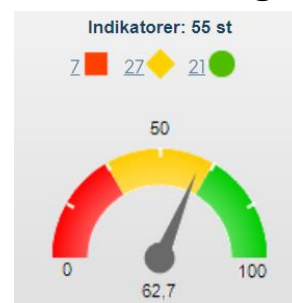
Överförmyndarnämnden ska verka för att minimera andelen beslut vars utfall ändras efter överklagande till domstolen. Under 2023 har 16 av nämndens beslut överklagats. Av dessa har 4 ärendet ändrats och 10 stått fast efter rättens prövning. Resterande 2 har ännu inte avgjorts.

Maximalt värde för nätpriset

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

Bolaget har de senaste åren fokuserat på en förbättrad dialog med kunderna och arbetat med varumärket. Kundnöjdheten ökar 2023 till 75 jämfört med 69 2022 och nådde nivån ”Mycket väl godkänt”.

Bästa utveckling för alla



Måluppfyllelsen för Bästa utveckling för alla bedöms sammantaget som god. Bedömningen baseras på en måluppfyllelsegrad på 62,7 procent. I SCB:s medborgarundersökning 2023 ger Nackaborna medelbetyget 6,4 (skala på 1–10) på frågan ”I vilken grad tycker du att Nacka kommun erbjuder bästa utveck-

ling 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.

Goda elevresultat

Det genomsnittliga meritvärdet för de elever som gick ut årskurs nio våren 2023 var 265 poäng jämfört med 267 poäng året innan. Motsvarande värde för riket är 229 och maxvärdet är 340. Andelen elever som blev behöriga till gymnasieskolan uppgår till 94,0 procent jämfört med 95,0 procentenheter 2022.

Av gymnasieskolan avgångselever tar 96,0 procent gymnasieexamen. Målet är 95,0 procent och utfallet är oförändrat sedan 2022. Betygspoängen ligger på 15,5 jämfört med 15,3 2022.

Förbättrat resultat inom sfi

Fem av tio deltagare slutför kurs i svenska för invandrare (sfi) med godkänt betyg 2022. Målet är 62,0 procent. Preliminära siffror för 2023 tyder på en nedgång till 43,0 procent. Under året har en högre andel deltagare registrerats för avbrott, 49,0 procent jämfört med förra årets 39,0 procent. Totalt har 1 178 elever läst på sfi under 2023.

Färre barn deltar i fritidsutbudet

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

Färre barn och unga deltog i kulturskolan

Totalt har 4 803 elever deltagit inom kulturskoleverksamheten. Det är en minskning med 3,0 procent jämfört med 2022. Målet är att 27 procent av befolkningen i åldersgruppen 7–19 år ska delta i någon av kulturskolornas verksamheter. Resultat på 21,5 procent gör att målet inte har uppnåtts.

Handläggningstiden ökar för planbesked men minskar för bygglov

Mediantiden för handläggning av planbesked har ökat från 18 till 19 veckor, vilket är strax över det lagstadgade kravet på 16 veckor. Antalet beslutade planbesked är bara sex, varav två har ovanligt lång

handläggningstid. Alla ärenden beslutas numera politiskt, mindre beslut via nämnden och större beslut via kommunstyrelsen inklusive sitt stadsutvecklingsutskott, vilket påverkar handläggningstiden. Mediantiden för bygglovsärenden har förbättrats från 6 till 5 veckor. Målet är 5 veckor. Målet har nåtts genom satsning på digitala verktyg, arbetet med bygglovsrådgivning för att nå kunden i ett tidigt skede och automatiska beslut för vissa typer av ärende.

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 och livsmedelstillsyn har förbättrats jämfört med 2022. Området bygglov ökar och hamnar på 77 jämfört med 74 för 2022. Nacka har högst nöjd kund index (NKI) för serveringstillstånd bland kommuner över 40 000 invånare i Sverige. Sammantaget för all myndighetsutövning i kommunen, uppnåddes NKI-värdet till 81.

Nackaborna nöjda med underhållet av den offentliga miljön

Nackaborna är nöjda med hur skötseln av den offentliga miljön fungerar i kommunen. Medborgarundersökningen 2023 visar att Nacka tillhör bland de 7,0 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.

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 78 procent, där är målet 90 procent.

Fler unga i riskzonen får stöd

Under 2023 har antalet unga i riskzon för kriminalitet som fått stöd från SSPF (skola, socialtjänst, polis och fritid) ökat från 72 till 117, varav 39 är flickor. Individbaserad systematisk uppföljning genomförs kontinuerligt för att följa nöjdheten kring insatsen. Av

de som ingår är 92,0 procent av de unga nöjda med stödet och samtliga föräldrar är nöjda stödet.

Skolfam stärker skolresultatet för barn i familjehem

Sammanlagt 28 placerade barn har ingått i insatsen Skolfam under läsåret 2022/2023. 62 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.

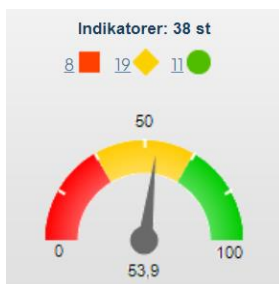
Fortsatt god personalkontinuitet inom hemtjänsten

Kunder inom hemtjänsten träffar i genomsnitt 11,6 unika medarbetare i sitt hem under en 14-dagars-period. Det är en ökning med 1,1 jämfört med 2022. 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

82,0 procent huvudmännen är nöjda med sin gode man. Målet är 80,0 procent. Den höga nöjdheten kan förklaras i utbildning och certifiering av gode männen. Vidare har verksamheten hög tillgänglighet samt fortsätter att utveckla servicen inklusive de e-tjänster som erbjuds.

Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka



Den sammantagna bedömningen är att målet ”Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka” har en god måluppfyllelsegrad på 53,9 procent. Nio av tio Nackabor tycker att kommunen är en bra plats att bo och leva på enligt SCB:s medborgarundersökning 2023. 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 6,3 (skala på 1–10).

mendera 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 6,3 (skala på 1–10).

Elever och föräldrar är trygga med skolan

Nackas förskolor och skolor ska hålla hög kvalitet. 90,0 procent av förskolorna uppnår minst 80,0 procent nöjdhet bland föräldrarna jämfört med 98,0 procent föregående år. För grundskolan är siffran lägre, 76,0 procent. Resultatet för grundskolan har minskat med 10,0 procentenheter jämfört med 2022.

Föräldrar och elever uppger att de i hög grad är trygga med förskola och skola. Förskolan ligger på 96,0 procent. Även för grundskolan och gymnasieskolan är resultatet högt, 88,0 respektive 92,0 procent.

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

I Nacka har 92 procent av grundskolorna positiv salsaaavvikelse både vad gäller meritvärde och andel som nått kunskapskraven i alla ämnen, målet på 80 procent uppnås därmed.

Arbetslösheten minskar bland skyddsbehövande

Arbetslöshetsmättet är uppdaterat till att använda Agenda 2030 målet förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga 20-64 år med en vistelsetid på 4-6 år. Andelen förvärvsarbetare i gruppen ökade till 76,3 procent för 2022 jämfört med 72,5 procent för 2021.

Färre besökare på kulturhus och museer

Kulturhuset Dieselverkstaden registrerade 6,0 besök per invånare, även här en minskning jämfört med föregående år. Museet Hamn stängde sina lokaler och blev digitalt under året. Hembygds museet hade 6 380 besökare år 2023.

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 natur-

område, 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 93 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 222 kunder som omfattas av socialtjänstens insats ”bostad med särskild service” enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) bor 39 kunder utanför kommunen. Det innebär att 80,0 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.

Ny e-tjänsterna för gode män

Målet att gode män ska lämna in hälften av alla årsredovisningar digitalt nås inte, trots en ökning från 51,0 procent 2021 till 42,0 procent 2023. 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. Införandet drabbades av problem vilket påverkar resultatet.

Laddinfrastruktur för elbilar (NEFAB)

Ett antal projekt för anslutning av snabbaddare har genomförts, som bland annat främjar elbilstillväxten i kommunen och bidrar till ett fossilfritt samhälle. Under året har det tillkommit fler publika laddplatser vid bland annat Finntorps centrum, Myrsjöskolan Ekuddsvägen, Älta idrottsplats och Tranvägen.

Bra dricksvatten

Andelen vattenprov ”tjänligt med anmärkning” har minskat vilket bidrar till ökat förtroende från allmänheten. Av analyserade dricksvattenprov har 97,0 procent bedömts som tjänliga utan anmärkning jämfört med 95,0 procent 2022.

Stark och balanserad tillväxt



Måluppfyllelsen för målet ”Stark och balanserad tillväxt” bedöms sammantaget som god med en måluppfyllelsegrad på 57,4 procent. En viktig faktor i kommunens tillväxt är antalet färdigställda bostäder. Under 2023 började runt 600 bostäder att byggas och 1 100 färdigställdes. Utbyggnad pågår bland annat i Orminge och Nacka strand samt på Kvarnholmen, i Nobelberget och Nya Gatan vid stadshuset i centrala Nacka.

Av medborgarundersökningens Nackaspecifika tillägsfrågor är Nackaborna minst nöjda med stadsutvecklingen i Nacka och maximalt värde för skattepengarna. På frågan ”Hur nöjd är du med att Nacka ska bygga stad mellan Stockholm och Nacka Forum?” och ”I vilken grad tycker du att Nacka kommun erbjuder maximalt värde för skattepengarna?” angav Nackaborna medelbetyget 5,9 (skala på 1-10).

Starkt ekonomiskt resultat

Målet för 2023 är ett resultat exklusive jämförelsestörande poster motsvarande minst 2,0 procent i den ordinarie verksamheten. Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 4,5 procent och är klart över uppsatt mål om att kommunen ska sträva efter resultatöverskott på minst 2,0 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag. Standard & Poors, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning ger Nacka kommun det högsta kreditbetyget AAA. Under året utsågs Nacka

till Sveriges mest robusta kommun för tredje året i rad av teknik och analysföretaget.

Samtliga nämnder utom två håller budget eller redovisar överskott. Samtliga av kommunen helägda bolag redovisar ett bättre resultat än budgeterat. Nacka Energi AB redovisar ett bättre resultat efter finansiella poster och når samtliga finansiella mål. Nacka vatten AB redovisar ett bättre resultat jämfört med 2022 och når två av tre av mål som bidrar till god ekonomisk hushållning. Bolaget är bland de 25 procent mest kostnadseffektiva på samtliga mål.

Soliditeten i kommunen och uppgår till 50,3 procent och har sjunkit med -1,4 procentenheter sedan 2022. Soliditetsnivån visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga och bedöms som mycket god.

Investeringarna har till övervägande del varit självfinansierade under perioden 2019-2023. För 2023 faller dock självfinansieringsgraden brutto till 73,5 procent och netto 133,7 procent. Självfinansieringsgraden brutto avser investeringsutgifter. Självfinansieringsgraden netto inkluderar även offentliga bidrag, exploateringsersättning, gatukostnadsersättning och gåvor. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen uppnås inte. För övriga investeringar är självfinansieringsgraden över målnivån om minst 50 procent.

Attraktiv skolkommun

Nacka är en attraktiv skolkommun, något som återspeglas i nöjdheten bland huvudmän för fristående förskolor och skolor. 98 procent av huvudmännen är nöjda med att driva utbildningsverksamhet i Nacka. Det är en försämring jämfört med 2022 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 68 procent av elever på både grundläggande och gymnasial nivå har betyget godkänt efter avslutad kurs. Målet är uppsatt med

minst 77,0 procent godkända betyg. Därmed uppfylls inte målet, vilket kan bero på distansundervisningen. Andelen elever som har avbrutit studierna ökar till 22,0 procent från 20,0 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 98,0 procent av besökarna känner sig välkomna på fritidsgården.

Få 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 inga detaljplaner med bostäder tillstyrkts. Antalet bostäder i tillstyrkta detaljplaner i övriga kommunen uppgår till 55. En detaljplan innehållandes bostäder, Fasanvägen, har tillstyrkts under 2023.

Infartsparkeringar för bil och cykel

Behovet av infartsparkeringar är stort, inte minst när Nacka växer. Totalt erbjuder kommunen 1 607 infartsparkeringsplatser för bil. Under året har det tagits bort 17 platser. Därmed nås inte målet med att vara bland de 10 procent bästa. För cykel finns 856 kollektivnära infartsparkeringar. 16 nya infartsparkeringar har anlagts vid Hasseluddens brygga.

Fler Nackabor väljer att cykla

Antalet cyklister som passerar kommunens fasta mätpunkter har ökat i jämförelse med 2023 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 2023 syns en ökning med 1,0 procent.

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 2023 utvecklades ett nytt

kunskapstest som beräknas vara klar i februari 2024 varför inga gode män certifierats under året.

Andelen huvudmän som fått sin gode man inom två månader var 90,0 procent jämfört med 94,0 procent 2022. Målet är 100 procent. De som inte fått förslag inom två månader har haft en komplexitet i ärendet som gjort det svårt att rekrytera.

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 kommuner 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 2023 ”Vad tycker de äldre om äldreomsorgen” visade att äldre Nackabor var nöjda med hemtjänst och äldreboende. Inom hemtjänst och äldreboende mäts Nacka via Koladas effektivitetsindex inom äldreomsorg, vilket är en sammanvägning av kvalitetsindex och resursindex

för äldreomsorg. Nacka fick 2022 ett maximalt resultat på 100. Resultatet för 2023 kommer att presenteras senare under året.

När det gäller elevresultat ligger Nacka mycket bra till för flertalet mått. Elevers och föräldrars nöjdhet ligger också högt. Nacka ligger på plats 5 i riket 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. Nacka har en idrottsaktiv ung befolkning och jämförelse med alla kommuner i riket låg Nacka på 8:e plats och tillhör därmed de 2,8 procent med högst antal idrottsaktiva unga. Inom kulturområdet har Nacka högst besöksfrekvens på biblioteken i relation till jämförelsekommunerna. Nackaborna är också aktiva låntagare, vilket gör att Nacka ligger på 5:e plats bland kommunerna i landet med flest antal aktiva låntagare per 1 000 invånare. Även inom dessa område är data från 2022.

Nackabornas har hög nöjdhet med kommunens åtgärder mot skadegörelse, skötsel av gator och vägar, utbudet av friluftsområden, skötsel av badplatser i kommunen, möjligheterna att enkelt använda kollektivtrafik och utbudet av gång- och cykelvägar. 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. Nacka kommun har bättre resultat än rikssnittet i 70,3 procent av frågorna 2023 jämfört med 81,1 procent 2022. De områden som minskar mest är bemötande, information och

inflytande samt förtroende. Där minskar även riket och minskar mer än Nacka på förtroende. 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 över genomsnittet jämfört med kommunerna i länet. Utredningstiden inom barn- och ungdom är för Nacka 110 dagar jämfört med 103 2022. Enligt lag ska en utredning slutföras inom 120 dagar. Nacka når inte heller upp till att vara bland de 10,0 procent bästa kommunerna i landet avseende handläggningstid som rör ekonomiskt bistånd men sänker antalet dagar.

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 i mitten inom jämförelsekommunerna. Där är Nacka inte 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 77,6 procent och över rikssnittet som är 70,5 procent. Nacka har lägre resultat än riket när det gäller andel deltagare som får godkänt i svenska för invandrare (sfi) där Nacka har 55,0 procent jämfört med riket på 55,0 procent. Nettokostnaden för sfi per kommuninvånare ligger

under rikets snitt och på tredje plats jämfört med jämförelsekommunerna. Nacka är 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.

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 2023.

Resultatmål

Kommunens resultatöverskott ska ligga på en långsiktigt hållbar nivå. 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.

Målet för 2023 är ett resultat exklusive jämförelsestörande poster motsvarande minst 2,0 procent i den ordinarie verksamheten. Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 4,5 procent och är klart över målet på 2,0 procent.

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 2023 är att ha en soliditet som uppgår till minst 50,0 procent.

Soliditeten i kommunen uppgår till 50,3 procent, jämfört med 51,7 procent året innan. Det är en försämring med -1,4 procentenhet. Målet om en soliditet som uppgår till minst 50,0 procent har därmed uppnåtts. Soliditeten, inklusive ansvarsförbindelser, uppgick till 39,9 procent. Motsvarande siffra för 2022 var 40,1 procent.

Det bör dock beaktas att kommunens pågående översyn kring leasing kan innebära en omklassning under 2024 mellan operationell och finansiell leasing. Inklusivt utfallet av denna översyn hade soliditeten under 2023 sannolikt varit lägre än 50 procent.

Kommunkoncernens soliditeten uppgår till 47,7 procent, jämfört med 48,6 procent året innan. Det är en försämring med -0,7 procentenhet. Kommunkoncernens soliditeten, inklusive ansvarsförbindelser, uppgick till 38,3 procent. Motsvarande siffra för 2022 var 38,1 procent.

Självfinansieringsgrad

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.

Investeringarna har i stor utsträckning varit självfinansierade. För 2023 faller dock den totala självfinansieringsgraden netto till 133,7 procent och brutto till 73,5 procent. Självfinansieringsgraden brutto avser enbart finansiering av

investeringsutgifter. Självfinansieringsgraden netto inkluderar även offentliga bidrag, exploateringsersättning, gatukostnadsersättning och gåvor.

Kommunkoncernens självfinansieringsgrad är netto 94,2 procent och brutto 62,0. Den minskar jämfört med föregående år.

Målen för självfinansieringsgraden har delats in i två områden:

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 reavinster 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. Arbete pågår med en genomförandeplanering tillsammans med analys av det svåra marknadsläget, höga kostnader samt osäkerheter. Målet från 2024 är att försöka uppnå en stadsutvecklingsekonomi i balans för perioden 2014–2040 om bland annat markförsäljningsintäkter inkluderas.

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 under 2023. Kommunen når därmed målet om självfinansiering av övriga investeringar med god marginal.

Finansiella resultatindikatorer	Utfall 2023
Resultatöverskott (minst 2%)	4,5%
Soliditeten ska överstiga 50 procent	50,3%
Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod	ej uppnått
Övriga investeringar ska självfinansieras till 50 %	100%

Tabell 10. Utfallet för de finansiella resultatindikatorerna 2023

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.

Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår för kommunen till 4,5 procent och är klart över målet på 2,0 procent. Bidragande för det positiva resultatet 2023 har varit ökade skatteintäkter, statsbidrag, och att samtliga nämnder utom två håller budget eller går med överskott.

Soliditeten i kommunen har minskat med -1,4 procentenheter sedan 2022 och uppgår till 50,3 procent för kommunen. Koncernens soliditet uppgår till 47,7 procent. Sammantaget bedöms soliditetsnivån som mycket god.

För hela perioden (2016–2030) 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 och säkra de demografiska utmaningarna.

Ekonomisk analys

Nacka kommun redovisade ett resultat på 572,9 miljoner kronor för 2023, vilket motsvarar 8,6 procent av kommunens skatteintäkter och

generella statsbidrag. Alla nämnder utom två redovisar överskott eller håller budget. Soliditeten har minskat men är fortsatt god.

Utvärderingen av den ekonomiska ställningen, utöver finansiella mål, utfall och nedanstående tre resultatmätt visar att kommunen har förutsättningar att möta förväntad tillväxt och utmaningar. Enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning samt tillhörande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska förvaltningsberättelsen redovisa periodens resultat (förändring av eget kapital) och uppgifter om periodens resultat efter balanskravsjusteringar.

Ett mer stabilt resultatmätt över tid är det av kommunfullmäktige beslutade finansiella målet (Resultat exklusive jämförelsestörande poster) som exkluderar jämförelsestörande poster och synnerliga skäl.

Årets resultat, förändring av eget kapital

Nacka kommun redovisar ett ekonomiskt resultat på 572,9 miljoner kronor för 2023 (511,1 miljoner kronor 2022), vilket är -9,3 miljoner kronor lägre än årsbudgeten.

Budgetavvikelsen innebär en positiv förändring i förhållande till delårets resultat med 217,6 miljoner kronor och en avvikelse på 231,4 miljoner kronor i förhållande till delårets årsprognos. Från ett övergripande perspektiv är årets resultat till stor del en följd av ökade skatteintäkter och att nämnderna visar på överskott jämfört med budget.

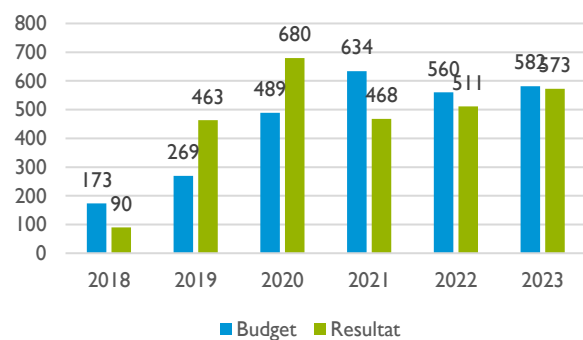


Diagram 11. Kommunens ekonomiska resultat och budget 2018–2023, miljoner kronor

Balanskravsresultat, resultat efter balanskravsjusteringar

Resultat efter balanskravsjusteringar är ett resultatmått som regleras i kommunallagen och i lagen om kommunal bokföring och redovisning. Resultatmättet innehåller periodens resultat minskat med realiserade vinster vid försäljning av anläggningstillgångar samt återläggning av orealiserade resultat i värdepapper.

Resultatet enligt det lagstadgade balanskravet blev 525,1 miljoner kronor eller 7,9 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag, vilket också är högre än föregående års resultat om 477,3 miljoner kronor. Kommunen har därmed uppfyllt balanskravsresultatet enligt kommunallagen. 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. 2023 års balanskravsresultat blev 525,1 miljoner kronor.

Balanskravsresultat, mnkr	2023	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	572,9	511,1
Reducering av samtliga realisationsvinster	-77,6	-53,3
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	28,8	18,5
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	1,0	1,0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	525,1	477,3
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	0,0	0,0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Balanskravsresultat före sanering	525,1	477,3
Uttag från sanering inom eget kapital	0,0	0,0
Balanskravsresultat	525,1	477,3

Diagram 12. Balanskravsresultat

Resultat exklusive jämförelsestörande poster

Ett mer stabilt resultatmått över tid är det av kommunfullmäktige beslutade finansiella målet Resultat exklusive jämförelsestörande poster, som

exkluderar orealiserade värdeförändringar och andra jämförelsestörande poster. Justeringarna avser jämförelsestörande och extraordinära poster samt så kallade synnerliga skäl. Exempel på dessa poster är försäljning av anläggningstillgångar, gåvor från privata exploatörer, förgäveskostnader i investeringsprojekt och utrangeringskostnader.

Resultat exklusive jämförelsestörande poster är ett av kommunens fyra finansiella mål och uppgår till 298,5 miljoner kronor, vilket är 169,3 miljoner kronor högre än budgeterat resultatmål om 129,3 miljoner kronor.

Utfallet innebär att det finansiella målet om ett resultatöverskott exklusive jämförelsestörande poster på minst 2,0 procent av skatteintäkter och statsbidrag är uppnått. Eftersom utfallet blev 4,5 procent.

Det innebär att kommunen har uppfyllt kravet om god ekonomisk hushållning. Resultatnivån för 2023 ligger på en nivå som realt konsoliderar ekonomin.

Jämförelsestörande poster uppgår till 274,4 miljoner kronor, vilket är en ökning med 131,0 miljoner kronor jämfört med 2022 års utfall (143,4 miljoner kronor). Jämförelsestörande poster återfinns under verksamhetens intäkter ock kostnader med netto 250,8 miljoner kronor samt under finansiella intäkter och kostnader med 23,6 miljoner kronor. På intäktssidan avser de största jämförelsestörande posterna intäkter från gåvor vid övertagandet av allmänna anläggningar med 371,6 miljoner kronor. De anläggningar som övertagits av kommunen 2023 avser gator, kajer och en vertikalhiss på Kvarnholmen samt gator och kajer i förnyelseområdet på Telegrafberget.

På kostnadssidan är den största jämförelsestörande posten rivnings- och saneringskostnader på 82,8 miljoner kronor. Kommunen har under 2023 lämnat ett bidrag till AB SL på 55,0 miljoner kronor för ersättningstrafik för Saltsjöbanan under ombyggnationen av Värmdövägen samt kommande ombyggnation av Saltsjöbanan.

Koncernens resultat

Årets resultat för koncernen är positivt och uppgår till 600,7 miljoner kronor (539,7 år 2022).

Resultatförändringen mellan åren förklaras av bättre

resultat i Nacka kommun. Stadshuskoncernens resultat uppgår till 36,6 miljoner kronor (38,2 år 2022).

Nacka Energi AB, Nacka Stadshus AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB uppvisar positiva resultat, Nacka Vatten och Avfall AB uppvisar nollresultat medan BOO 1:207 AB uppvisar ett negativt resultat 2023.

Resultaträkning

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter är i resultaträkningen uppdelat på verksamhetens intäkter samt jämförelsestörande intäkter.

Intäkterna från kommunens verksamheter exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 1 381,9 miljoner kronor. Det är en minskning med 55,5 miljoner kronor jämfört med 2022. De största intäktsposterna avser taxor och avgifter, hyror och arrenden, bidrag samt försäljning av verksamhet och reavinster från försäljning av mark.

Under året har kommunen erhållit intäkter på 316,1 miljoner kronor från olika taxor och avgifter som enskilda personer och företag betalar för att få tjänster från kommunens olika verksamheter, till exempel barnomsorg och bygglov.

Bidrag och kostnadsersättningar från staten i form av ersättning från Försäkringskassan och Migrationsverket samt bidrag från Skolverket och Socialstyrelsen uppgår totalt till 523,8 miljoner kronor, vilket är i nivå med 2022 och drygt 100 miljoner kronor bättre än budget.

Kommunen har under året sålt verksamhet till andra kommuner och företag för 315,9 miljoner kronor, vilket är 89,1 miljoner kronor lägre än för 2022. Försäljning av verksamhet till andra kommuner uppgår till 193,7 miljoner kronor och avser elever från andra kommuner som går i Nackas skolor eller när medborgare från en annan kommun exempelvis bor på någon av Nackas äldreboenden. Planintäkter på 77,6 miljoner kronor ingick i denna post för 2022 men klassificeras för 2023 som en jämförelsestörande intäkt.

Jämförelsestörande intäkter

Under 2023 har kommunen haft jämförelsestörande intäkter som uppgår till 634,7 miljoner kronor. Det är en fördubbling i jämförelse med 2022, då motsvarande intäkter uppgick till 316,8 miljoner kronor.

Den största posten som klassificeras som jämförelsestörande intäkt är bidrag på 371,6 miljoner kronor från privata aktörer i form av gåvor vid övertagandet av allmänna anläggningar. Anläggningen byggs av en privat exploatör och i samband med övertagandet bokförs värdet på anläggningstillgången som en intäkt i kommens redovisning. De anläggningar som övertagits av kommunen 2023 avser gator, kajer och en vertikalhiss på Kvarnholmen samt gator och kajer i förnyelseområdet på Telegrafberget. Jämfört med 2022 är det en stor ökning av bidrag/gåvor från privata aktörer som då uppgick till 54,2 miljoner kronor. Bidragen varierar mycket mellan åren beroende på när de allmänna anläggningarna är färdigställda och kan tas över av kommunen.

Jämförelsestörande intäkter från reavinster från försäljningar av mark, byggnader och exploateringsmark uppgick till 91,1 miljoner kronor. Det är en minskning med 150,2 miljoner kronor jämfört med 2022. Enligt budget var det planerat att säljas mark för 646,8 miljoner kronor. Flera större planerade försäljningar är senarelagda på grund av överklaganden samt det försämrade marknadsläget.

I övrigt finns jämförelsestörande intäkter från exploateringsverksamheten i form av exploateringsersättningar samt medfinansiering av tunnelbanan som uppgick till 170,0 miljoner kronor för 2023 att jämföra med 21,3 miljoner kronor för 2022. Dessa ersättningar varierar mycket mellan åren beroende på antalet projekt och när i tiden kommunens åtaganden för utbyggnad av allmänna anläggningar blir klara.

I övrigt finns jämförelsestörande intäkter från exploateringsverksamheten i form av exploateringsersättningar, medfinansiering av tunnelbanan samt planintäkter som totalt uppgick till 172,0 miljoner kronor för 2023 att jämföra med 21,3 miljoner kronor för 2022. I jämförelse mot budget är avvikelserna 22 miljoner kronor. Dessa

ersättningar varierar mycket mellan åren beroende på antalet projekt och när i tiden kommunens åtaganden för utbyggnad av allmänna anläggningar blir klara.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader är i resultaträkningen uppdelat på två rader, verksamhetens kostnader och jämförelsestörande kostnader.

Kommunens verksamhetskostnader uppgick till 7,4 (7,1) miljarder kronor, vilket är en ökning med 306,3 miljoner kronor jämfört med 2022.

Kommunens största kostnadspost, köp av huvudverksamhet från externa anordnare uppgår till 3,2 miljarder. Det är en ökning med 6,3 procent eller 191,6 miljoner kronor jämfört med 2022. Detta beror på att kostnaderna för utbildningsplatser för grundskolan och förskolan har ökat med 34 miljoner kronor respektive 45 miljoner kronor. Kostnaderna för särskilda boenden och hemtjänst har ökat med 67 miljoner kronor samt att kostnader för andra omsorgsboenden ökat med 31 miljoner kronor.

Den näst största kostnadsposten för kommunen är löner, sociala avgifter och pensioner till kommunens anställda och pensionstagare. Kostnaderna uppgår till 2,9 (2,7) miljarder kronor. Det är 249,9 miljoner kronor mer än för 2022. Månadslönerna inklusive semesterlöner och sjuklöner har ökat med 53,6 miljoner kronor jämfört med förra året. Pensionskostnaderna uppgår till 366,1 miljoner kronor. Det är en ökning med 160,1 miljoner kronor i jämförelse med föregående år. Pensionskostnaderna påverkas i hög grad av den höga inflationen. Ett nytt pensionsavtal med högre avgifter för avgiftsbestämd pension har också påverkat kostnaderna. Att pensionskostnaderna för 2023 skulle bli så höga var dock beräknat och avviker endast med 16 miljoner kronor mot budget. En del av pensionskostnaderna (60,6 av 366,1 miljoner kronor) för 2023 har bedömts vara jämförelsestörande.

Övriga verksamhetskostnader uppgår till 564,5 miljoner kronor, vilket är en minskning med 103,3 miljoner kronor jämfört med 2022. Här finns exempelvis entreprenadkostnader för drift av kommunens gator, vägar, parker och fastigheter. Dessa kostnader uppgår till 165,4 miljoner kronor för

2023, vilket är 13 miljoner kronor högre än föregående år. I övriga verksamhetskostnader ingår kostnader i exploateringsprojekt som vidarefaktureras till ledningsägare. Dessa kostnader har minskat med 56 miljoner kronor jämfört med 2022. Plankostnader på 170 miljoner kronor ingick i denna post för 2022, men klassificeras för 2023 som en jämförelsestörande kostnad.

Kostnader för material och varor uppgår till 217,5 miljoner kronor, vilket är 22,4 miljoner kronor lägre jämfört med 2022. Elkostnaderna var 29 miljoner kronor lägre för 2023 än året innan, då elkostnaderna var ovanligt höga.

Kostnader för lämnade bidrag uppgår till 152,6 miljoner kronor och har minskat med 11,0 miljoner kronor jämfört med 2022. Här ingår kostnader för exempelvis försörjningsstöd, bidrag till föreningar och den del av ersättningen som kommunerna betalar för personliga assistenter.

Jämförelsestörande kostnader

Under 2023 har kommunen haft jämförelsestörande kostnader som uppgår till 383,9 miljoner kronor. Det är en ökning med 176,7 miljoner kronor i jämförelse med 2022, då motsvarande kostnader uppgick till 207,2 miljoner kronor.

Kommunen har haft engångskostnader för investeringsprojekt som inte har blivit någon anläggningstillgång samt andra driftskostnader i investeringsprojekten som exempelvis sanerings- och rivningskostnader. Dessa kostnader klassificerar kommunen som jämförelsestörande och de uppgick till 82,8 miljoner kronor för 2023, vilket är 21,2 miljoner kronor högre än föregående år.

Kommunen har under 2023 lämnat ett bidrag till AB SL på 55,0 miljoner kronor för ersättningstrafik för Saltsjöbanan under ombyggnationen av Värmdövägen samt kommande ombyggnation av Saltsjöbanan. Detta bidrag har kommunen klassificerat som en jämförelsestörande kostnad.

Kommunen har för 2023 klassificerat kostnader för detaljplaner på 113,6 miljoner kronor som jämförelsestörande kostnader. Förra året ingick dessa kostnader i övriga verksamhetskostnader.

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.

Skatteintäkter

2023 uppgick kommunens skatteintäkter till 6 932,2 miljoner kronor, vilket är en ökning med 497,5 miljoner kronor jämfört med 2022. I skatteintäkterna ingår också avräkning för åren 2022 och 2023 som påverkade skatteintäkterna positivt med sammanlagt 114,0 miljoner kronor. Jämfört med budget visar skatteintäkter en positiv avvikelse på 104,3 miljoner kronor. Nackas befolkningstillväxt år 2022 blev lägre än prognostiserat. Det i kombination med regelförändringar avseende reseavdrag har en negativ effekt på utfallet. En starkare arbetsmarknad än tidigare bedömning gör att det totala skatteunderlaget prognostiseras högre än vid budgetens fastställande och totalt är avvikelsen för skatteintäkterna positiv. Skattekraften uppgick 2023 till 347 109 kronor per invånare och skattekraften i procent av rikets skattekraft uppgick till 133,0 procent.

Utjämning och generella statsbidrag

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

2023 betalade Nacka 872,7 miljoner kronor i inkomstutjämning, vilket var 135,2 miljoner kronor mer än föregående år. Kommunen erhöll 300,7 miljoner kronor i kostnadsutjämning, vilket var 14,5 miljoner kronor mindre än 2022. Regeringsposten justerar mellanskillnaden mellan bidrag och avgifter i utjämningsystemet och de anslag som riksdagen anvisat. Regleringsbidraget 2023 uppgick till 255,2 miljoner kronor, vilket var 47,7 miljoner kronor lägre än föregående år men

52,6 miljoner högre än budgeterat. Budgetavvikelsen beror främst på ett högre statligt anslag än vad som var känt när budgeten fastställdes. I utjämningsen för kostnader enligt lagen om stöd till vissa funktionshindrade (LSS) betalade kommunen 151,9 miljoner kronor, vilket var 8,3 miljoner mer än föregående år. De generella statsbidragen uppgick till 9,9 miljoner kronor.

Nacka fick 182,1 miljoner kronor i bidrag för fastighetsavgiften 2023, vilket är 7,9 miljoner kronor mer än föregående år.

Totalt uppgick skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag och fastighetsavgiften (skattenettot) till 6 655,6 miljoner kronor 2023. Det är 285,5 miljoner kronor mer än föregående år och ger en ökning på 4,5 procent. Totalt avviker skattenettot positivt jämfört med budget med 153,0 miljoner kronor. Det beror främst på en starkare arbetsmarknad och högre statliga anslag än prognosen vid budgetbeslutet.

Riktade statsbidrag

Under 2023 erhöll Nacka kommun totalt 383,8 miljoner kronor i riktade statsbidrag. Totalt uppgick kostnaderna kopplade till insatserna för vilka riktade statsbidrag har sökts till 461,9 miljoner kronor. Netto uppgick kostnaderna för Nacka kommun till 75,3 miljoner kronor. I bilaga 5 Riktade statsbidrag 2023 redovisas de statsbidrag som nämnderna och verksamheterna erhållit under perioden samt kostnaderna kopplade till insatserna för vilka riktade statsbidrag har sökts under året.

Finansiella poster

De finansiella intäkterna och kostnader är i resultaträkningen uppdelade på finansiella intäkter och kostnader samt jämförelsestörande finansiella intäkter och kostnader.

De finansiella intäkterna för 2023 uppgår till 57,2 miljoner kronor, vilket är 3,6 miljoner kronor högre än budget. Utfallet består av räntor från utlåning till bolagen på 36,2 miljoner kronor, utdelning 8,8 miljoner kronor från Nacka Stadshus AB, ränteintäkter på bankkontot på 7,8 miljoner kronor och övriga intäkter på 4,4 miljoner avseende låneramsavgifter, ränteintäkter såsom utlåning till Käppalaförbundet och kundfordringar med mera.

Den positiva budgetavvikelsen, som till största del består av högre ränteintäkter på bankkontot, minskar genom att intäkter för utlåning till bolagen varit lägre.

De jämförelsestörande finansiella intäkterna uppgår för året till 48,8 miljoner kronor och består fullt ut av reavinster på bostadsrätter. Reavinsterna är 13,8 miljoner högre än budgeterat.

De finansiella kostnaderna för 2023 uppgår till 130,5 miljoner kronor, vilket är 9,9 miljoner kronor lägre än budgeterat. Utfallet består främst av 62,2 miljoner kronor avseende ränta på pensionsavsättningen och 27,2 miljoner kronor för inflationsuppräkningskostnader av tunnelbanan, vilka avser den del av dessa kostnader som inte är extraordinära kostnader för pensioner och tunnelbana orsakad av hög inflation och som därmed redovisas som jämförelsestörande, samt av 37,9 miljoner kronor för räntor på lån och 3,2 miljoner kronor för övriga kostnader såsom bankkostnader, backupfaciliteter, checkkredit med mera.

De jämförelsestörande finansiella kostnaderna uppgår till 25,2 miljoner kronor. Utfallet består av 1,0 miljoner kronor i reaförluster på bostadsrätter, samt av 16,5 miljoner kronor i räntekostnad på pensionsavsättningen och av 7,7 miljoner kronor i inflationsuppräkningskostnader av tunnelbanan, vilka avser den del av dessa kostnader som är extraordinära kostnader för pensioner och tunnelbana orsakad av hög inflation. Kostnaderna för pensionskostnaderna bedömdes i samband med Mål och budget 2023 vara exceptionellt höga för 2023 och 2024 för att därefter återgå till normalnivå 2025, varför dessa poster anses som jämförelsestörande poster. För KPI-uppräkningskostnaderna var bedömningen att den höga uppräkningskostnaden var av tillfällig karaktär och därför räknas en del av kostnaden som jämförelsestörande.

Nämndernas driftuppföljning

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunens nämnder klarar av att bedriva verksamhet inom givna budgetramar. Nämnderna redovisar sammantaget ett överskott på 66,5 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse jämfört med årsbudget på 1,0 procent. Samtliga nämnder redovisar överskott eller håller

budget utom äldrenämnden och natur- och trafiknämnden.

Kommunstyrelsens redovisar sammantaget ett överskott på 14,9 miljoner kronor. Överskottet beror på att fastighetsenheten har lägre driftkostnader för el och värme inte aktiverat kapitaltjänstkostnader såsom det var budgeterat. Överskott finns även inom stöd och service. Överskottet balanseras delvis av underskott på kommunstyrelsen och brandförsvaret.

Produktionsverksamheten Valfärd skola inom kommunstyrelsen redovisar ett mindre underskott på -2,5 miljoner kronor. Valfärd skola har minskade barngrupper inom grundskola som balanseras av ökade intäkter för statsbidrag.

Produktionsverksamheten Valfärd samhällsservice inom kommunstyrelsen redovisar överskott på 4,9 miljoner kronor där affärsområdet familj och arbete står för den största positiva avvikelsen, vilket delvis balanseras av underskott på kultur och fritid. Valfärd samhällsservice har nu återställt tidigare års underskott och får positivt ingående kapital andra året i rad.

Nämnden för arbete och försörjning redovisar ett överskott på 22,4 miljoner kronor. Överskottet beror främst på minskat behov av ekonomiskt bistånd än budgeterat samt lägre efterfrågan på arbetsmarknadsinsatser. Överskottet balanseras delvis av underskott på flyktingmottagande som beror på högre kostnader för bostäder och på gymnasial vuxenutbildning som återbetalar statsbidrag som avser 2022.

Fritidsnämndens resultat på 3,8 miljoner kronor i överskott beror på ökade intäkter för fritidsanläggningar och minskad hyra. Två försenade 11-spelsplaner i Källtorp och två försenade 11-spelsplaner i Ramsmora bidrar till överskottet.

Kulturnämndens redovisar ett överskott på 7,6 miljoner kronor som i huvudsak beror på att kundval kulturskola och öppen kulturskola har färre elever. Dessutom nyttjar eleverna något färre checkar per person. Den förenade restaureringen av Nyckelviken och minskad hyreskostnad för Fisksätra bibliotek bidrar till överskottet.

Miljö- och stadsbyggnadsnämndens överskott på 1,9 miljoner kronor förklaras i huvudsak av lägre personalkostnader främst på grund av restriktivitet kring ersättningsrekryteringar och fördröjda ersättningsrekryteringar inom flera verksamheter. Ökad debitering av planarbete och fastighetsbildning kompenserar lägre bygglovsintäkter under året. Intäkter för nämndens detaljplaner är lägre än budgeterat vilket balanseras av lägre personalkostnader.

Natur- och trafiknämnden redovisar ett underskott på -4,5 miljoner kronor som i huvudsak beror på längre vintersäsong än normalt i början och slutet av 2023. Ökade kapitaltjänstkostnader bidrar till underskottet efter aktivering av projekt som inte har avslutats. Underskottet dämpas av lägre el- och belysningskostnader samt högre intäkter för parkering, trafikordningsplaner och markupplätelser.

Socialnämndens överskott är på 6,1 miljoner kronor. Överskottet beror i huvudsak på lägre kostnader än budgeterat för LSS-boende på grund av försenad start av nytt boende. När fler kunder flyttar in till LSS boende, vilket är en omfattande och heltäckande insats, avslutas de mindre omfattande insatserna som kunderna kan ha haft som ledsagning, avlösning och kontaktperson. Överskottet balanseras av underskott inom barn och unga där antalet placeringar på och priset på heldygnsvård ökat.

Utbildningsnämndens överskott på 35,8 miljoner kronor beror främst på att antalet barn och elever i förskola och grundskola är lägre än budgeterat. Högre beviljandegrad från Migrationsverket för asylsökande från Ukraina medför ökade intäkter. Även höjningen av maxtaxan bidrar till överskott. Överskottet dämpas av underskott på fritidshem på grund av högre ersättningar och likvärdighetsgarantin som visar underskott eftersom fler har behövt tilläggsbelopp än budgeterat.

Investeringar

Nettoinvesteringarna i kommunen uppgick till 1 128,8 miljoner kronor under året, vilket är 401,2 miljoner kronor högre än året innan. Genomsnittet för nettoinvesteringar har varit

Äldrenämnden redovisar ett underskott på - 21,8 miljoner kronor. Störst underskott har verksamheten särskilt boende 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. Korttidsvårdens underskott beror på den låga platstillgången på särskilt boende. Underskottet balanseras av särskilt boende avtal, dagverksamhet, och verksamhet med beslut enligt LSS.

Överförmyndarnämnden redovisar ett mindre överskott på 0,3 miljoner kronor som förklaras av lägre personalkostnader än budgeterat för budget- och skuldrådgivare.



Diagram 13. Så används skattepengarna, per nämnd 2023

916,3 miljoner kronor de senaste fem åren. Årets utfall utgör 102,6 procent av årets justerade prognos i tertial 2 2023 på 1 100,0 miljoner kronor som utgjorde underlag till Mål och budget 2024-2026. Innan justeringen var den beslutade budgeten 1 479,5 miljoner kronor i T1 2023 samt

1 853,0 miljoner kronor i Mål och budget 2023-2025. Den goda uppklaringsgraden mot prognos tertial 2 för 2023 beror dels på förbättrade prognoser från projekten och verksamheterna, dels på stadsledningens bedömning utifrån erfarenhet.

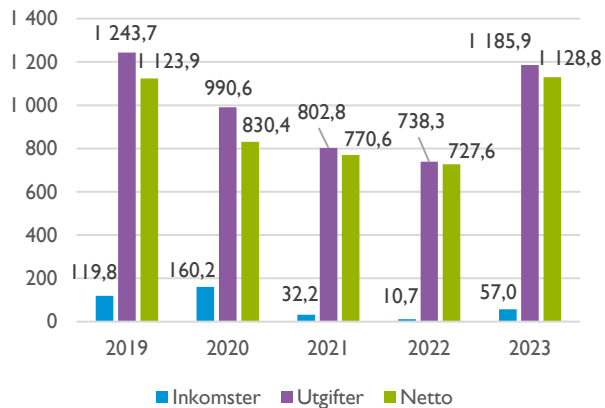


Diagram 14. Nettoinvesteringar 2019–2023, miljoner kronor

Investeringsinkomsterna uppgick till 57,0 miljoner kronor, vilket är 46,3 miljoner kronor högre än 2022.

Nämnd/ enhet	2023			2022						
	Inkomster	Utgifter	Netto	MoB 2023-2025	Utfall/ Budget %	Prognos T2-2023	Utfall/ Prognos %	Inkomster	Utgifter	Netto
Fastighetsenheten (KS)	0,0	-389,6	-389,6	-692,7	56,2%	-458,6	85,0%	0,0	-247,6	-247,6
Stadsutveckling (KS)	42,0	-578,1	-536,1	-851,7	62,9%	-565,1	94,9%	8,9	-308,9	-300,0
Välfärd skola (KS)	0,0	-24,1	-24,1	-40,0	60,2%	-40,0	60,2%	0,0	-20,2	-20,2
Välfärd samhällsservice (KS)	0,0	-3,4	-3,4	-4,0	85,4%	-4,0	85,4%	0,0	-1,9	-1,9
Summa Kommunstyrelsen	42,0	-995,2	-953,2	-1 588,4	60,0%	-1 067,7	89,3%	8,9	-578,6	-569,7
Fritidsnämnden	0,0	-3,8	-3,8	-4,6	82,4%	-6,3	60,2%	0,0	-3,7	-3,7
Kulturnämnden	0,0	-3,9	-3,9	-3,5	110,7%	-3,5	110,7%	0,0	-3,8	-3,8
Natur- och trafiknämnden	15,0	-183,0	-168,0	-256,5	67,4%	-188,6	89,1%	1,8	-152,2	-150,4
Totalt	57,0	-1 185,7	-1 128,7	-1 853,0	60,9%	-1 266,1	89,1%	10,7	-738,3	-727,6
Stadsledningens bedömning investering						-1 100,0	102,6%			

Diagram 16. Investeringar per nämnd, miljoner kronor

Under 2023 färdigställdes investeringsprojekt för 1 024,1 miljoner kronor (varav 371,6 miljoner kronor avser gåvor och 0,6 miljoner kronor avser finansiell leasing).

Exempel på färdigställda investeringar inom fastighetsenheten:

- Järlahöjdens förskola, 74,9 miljoner kronor.
- Järlahöjden - ledningsarbeten o infrastruktur utanför fastighetsgräns, 24,3 miljoner kronor.
- Sigfridsborgs sporthall, 70,2 miljoner kronor.

Exempel på färdigställda investeringar inom stadsutveckling:

Investeringsutgifterna uppgick till 1 185,9 miljoner kronor, vilket är 447,6 miljoner kronor högre jämfört med 2022.

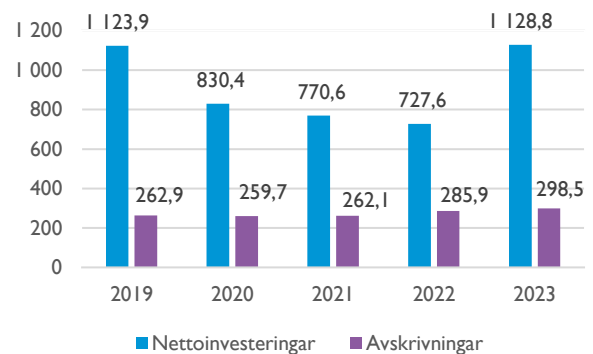


Diagram 15. Nettoinvesteringar och avskrivningar 2019–2023, miljoner kronor

Under året uppgick avskrivningarna till 298,5 miljoner kronor, vilket är 12,6 miljoner kronor högre än 2022.

- Värmdövägens första etapp, 141,6 miljoner kronor.
- Ältadalen, 24,4 miljoner kronor (totalt aktiverat 119,6 miljoner kronor).
- Hasseludden, 8,6 miljoner kronor.

Utöver det kommunen själva byggt och färdigställt har anläggningar byggda av annan lämnats över till kommunen utan ersättning. Det rör till exempel broar, kajer och gator inom Telegrafberget och kajer, hissar och gator på Kvarnholmen till ett värde om drygt 350,0 miljoner kronor.

Exempel på färdigställda investeringar inom natur- och trafiknämnden:

- Ombyggnad Kvarnholmsvägen, 0,6 miljoner kronor (total aktiverat 37,5 miljoner kronor).
- Reinvestering vägnät 2018, 5,0 miljoner kronor (total aktiverat 28,0 miljoner kronor).
- Reinvestering vägnät 2022, 25,0 miljoner kronor.

Välfärd skola

Investeringsutfallet för Välfärd skola 2023 blev 24,1 miljoner kronor, vilket är 15,9 miljoner lägre än prognosen i T2 samt 15,9 miljoner lägre än beslutad budget för 2023.

Investeringsutgifterna avsåg främst digitala verktyg, främst elevdatorer, samt möbler och klassrumsutrustning, uppdelat på drygt 40 delprojekt som färdigställts och aktiverats till ett samlat värde om 24,1 miljoner kronor inom Välfärd skola. Inköpen är bland annat till Nacka Gymnasium och nya Stavsborgskolan.

Välfärd samhällsservice

Investeringsutfallet för Välfärd samhällsservice 2023 blev 3,4 miljoner kronor, vilket är 0,6 miljoner lägre än prognosen i T2 samt 0,6 miljoner lägre än beslutad budget för 2023.

Investeringsutgifterna avsåg främst ismaskin till idrottsdriften samt investeringar i samband med ombyggnationen av seniorcenter Talliden

Fastighetsenheten

Investeringsutfallet för fastighetsenheten 2023 blev 389,6 miljoner kronor, vilket är 69,0 miljoner lägre än prognosen i T2 samt 303,1 miljoner kronor lägre än beslutad budget för 2023. Det beror till största del på investeringsram för hantering av ökade kostnader, vilken är en pott med en avvikelse på 14,7 miljoner kronor samt Velamsunds ridanläggning, där utfallet för 2023 blev 16,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Projektet startade lite senare än beräknat och kostnaderna har därmed förskjutits i tiden. Utfall för Näckenbadets nya simhall landade på 18,1 miljoner lägre än budgeterat. Där har också projektet skjutits fram i tiden och därmed kostnaderna.

Under 2023 har ett 60-tal projekt gällande komponentinvesteringar pågått. De största komponentprojekten är Taksäkerhet på cirka 35 objekt, delrenovering av Fisksätra sporthall, ny ventilation samt ny el-servis på Samskolan och utbyte till LED-belysning i olika lokaler för att energieffektivisera. Större enskilda projekt utöver komponentutbyten är utvecklingsåtgärder för Nyckelviken och Velamsund och investering i Stadshuset.

Projektet *Sickla skola* är under utbyggnad. Slutbesiktning av etapp 1, det vill säga det nya skolhuset, Hus C, har tidigarelagts. Utbyggnad av matsalen pågår. På grund av nya förutsättningar i och med utredningar till detaljplan Sydvästra Plania som projektet måste förhålla sig till, kan sluttiden komma att förskjutas då exempelvis fladdermöss hittats.

För *Multihall Fisksätra* har under inledningen av 2023 färdigställt bygghandlingsprojekteringen parallellt som produktionen har påbörjats ute på plats. Omfattande sprängningsarbeten har utförts samt bortforsling av berg och förberedande arbeten för grundläggningen av den nya multihallen har påbörjats. Den sista veckan i augusti påbörjades stommontaget för samtliga nya hallar. Parallellt med uppförandet av de nya hallarna har omfattande upprustning/renovering genomförts på befintlig sporthall. Bland annat har sporthallens sportgolv och tak bytts ut för att öka livslängden. Befintligt tegel har rengjorts och en ny entré har uppförts. Schakt för inkommande vatten och kanalisation, stödmurar, dagvattenmagasin och förberedande arbeten för den nya parkeringen är också i full gång, samtidigt som montage av invändiga väggar och fasadbeklädnings. Nu kan en ny anläggning nere på Fisksätra IP börja utskiljas.

I början av 2023 inleddes arbetet med *Näckenbadets nya simhall*. Det omfattande markarbetet beräknas pågå till första kvartalet 2024. Markarbetena är en tidskrävande och kostnadsdrivande post i detta projekt, varpå projektledningen jobbar aktivt och kontinuerligt med ekonomiuppföljningen. Parallellt med pågående markarbeten pågår planering av kommande grundläggning, montage/gjutning stomme och husbyggnad.

Natur- och Trafiknämnden

Utfallet för år 2023 är 172,9 miljoner kronor, vilket är 31,0 miljoner lägre än prognos i T2 samt 83,6 miljoner kronor lägre än ursprunglig beslutad budget om budget på 256,5 miljoner kronor. De investeringsprojekt som främst står för avvikelsen är:

- Ersättning bro S-105 Finntorp med 13,1 miljoner kronor då projektet pausats på grund av att en utredning pågår för att ta fram en ny prognos. Totala prognosen för projektet väntas dock överstiga budget med cirka 18 miljoner kronor.
- Maskiner och fordon 2015-2017 med 5,2 miljoner kronor lägre än budget, då bilarna som beställts blivit försenade och kommer först under våren 2024.
- Kyrkviksparken, utfall 3,4 miljoner kronor lägre än budget för året, vilket i stället hamnar på 2024. Totala prognosen för projektet väntas överstiga beviljad budget.
- Reinvestering gatubelysning 2023, utfall 3,0 miljoner kronor lägre än budget och kommer att användas under början av 2024.

De tre största pågående projekten inom Natur- och Trafiknämnden 2023 var Sickla Bro, Kyrkviksparken och Reinvestering vägnät 2023.

Inom projektet *Sickla Bro* har den gamla bron från tidigt 50-tal rivits för att komma att ersättas med en ny brokonstruktion. Korsningen mellan Värmdövägen, Sickla Industriväg och Saltsjöbanan kommer att anpassas till Nacka Stads framtida, prognostiserade trafikmängder. Den nya bron har samma läge som den tidigare över Saltsjöbanan även om sträckningen kommer att justeras för att skapa ett bättre trafikflöde. Framkomligheten för gång- och cykeltrafikanter kommer också förbättras. Ombyggnaden startade juni 2023 och kommer att pågå under avstängningen av Saltsjöbanan. Natur- och trafiknämnden är beställare och anläggningsenheten genomför projektet.

I *Kyrkviksparken* planeras för en framtida park i kombination med dagvattenrening och skyfallsavledning. Projekteringen har färdigställts under 2023. Genomförandet av entreprenaden behöver ske i samplanering med Saltsjöbanans avstängning och utbyggnaden av Värmdövägen och är

därför till viss del senarelagt till 2025. Projektet väntas bli dyrare än planerat och förklaringen till det är en ökad projektering som även lett till att byggherrekostnaderna blivit högre. Omvärldsläget har även medfört kraftigt stigande materialpriset och utöver det har en riskpeng inkluderats i prognosen, vilket tidigare inte funnits med. Projektet är av stor betydelse för utvecklingen av Nacka stad med omledning av dagvatten samt skyfallsbäddar. Den nya prognosen är osäker och projektet är pausat för att en mer exakt prognos ska kunna beräknas. Natur- och trafiknämnden är beställare och anläggningsenheten genomför projektet.

Reinvestering vägnät 2023 omfattar gator, gång- och cykelvägar samt parkvägar. Fokus under 2023 har legat på de större vägarna och busshållplatser men även en del lokalgator har fått ny beläggning. Samordning har skett med trafikenheten och ledningsägare i Nacka kommun. Inom projektet har även trädäcket som binder samman gångstråket mellan Östervik och Erstaviksvägen färdigställts. Projektet blev klart december 2023 och kommer att avslutas under början av 2024.

Fritidsnämnden

Investeringsutfallet för fritidsnämnden 2023 blev 3,8 miljoner kronor, vilket är 2,5 miljoner lägre än prognosen i T2 samt 0,8 miljoner kronor lägre än beslutad budget för 2023 om 4,6 miljoner kronor.

Utfallet avser bland annat projekten Inredning och utrustning Boo Gårds sporthall, Stavsborgs sporthallar och Nacka Sporthall.

Kulturnämnden

Investeringsutfallet för kulturnämnden 2023 blev 3,9 miljoner kronor, vilket är 0,4 miljoner högre än prognosen i T2 samt 0,4 miljoner kronor högre än beslutad budget för 2023 om 3,5 miljoner kronor.

Utfallet för år 2023 avser bland annat byte av strålkastare Dieselverkstadens kulturhus, inredningskonsulter Älta kulturhus och inredning samt nätverk Fisksätra bibliotek.

Stadsutveckling

Utfallet för stadsutvecklings nettoinvesteringar 2023 blev 536,1 miljoner kronor, vilket är 69,0 miljoner

lägre än prognosen i T2 samt 303,1 miljoner kronor lägre än beslutad budget för 2023. Eftersom stadsutveckling har en bredare roll inom sina projekt än att enbart utföra investeringar, beskrivs därför verksamheten nedan under avsnitt Projekt.

Projekt

I detta avsnitt beskrivs kommunens projekt med både drift och investeringar inkluderade i redovisningen av projekten. I denna bredare projektredovisning som främst berör Stadsutveckling innefattar även beskrivning av markförsäljningsintäkter kopplat till respektive projekt, exploateringsutgifter och exploateringsbidrag utifrån exploateringsavtalen samt även gåvor i form av färdigställd allmän plats.

Nettoutgifterna för projekten uppgick sammantaget till 1 091,0 miljoner kronor under året, vilket är 429,0 miljoner kronor högre än året innan. Årets utfall utgör 103,5 procent av ursprunglig budget på 1 054,5 miljoner kronor.

Årets utfall utgör 94,7 procent av prognos i tertiäl 2, 2023 på 1 152,3 miljoner kronor som utgjorde underlag till Mål och budget 2024-2026.

De största projektutfallen under 2023 är utbyggnationen av Värmdövägen 260,0 miljoner kronor netto, Sickla skola 103,7 miljoner kronor och Multihall i Fisksätra 97,2 miljoner kronor.

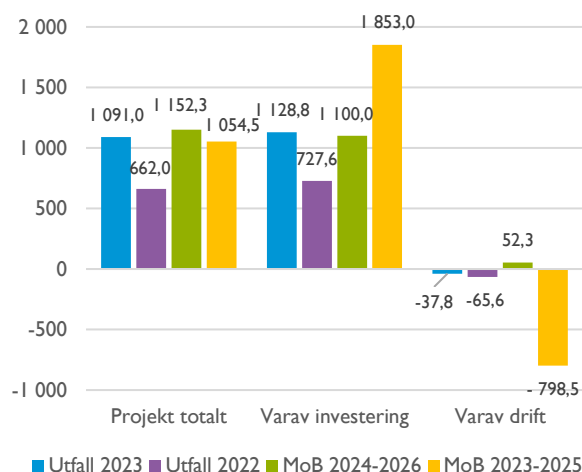


Diagram 17. Projekt, miljoner kronor

Verksamhet	Huvudprojekt	Utgift	Startår	Slutår	Utfall	2023							
						Budget projekt	Budget inkl ram	Prognos	Utfall	Budget	Tid	Ekonomi	Mål
Stadsutveckling (KS)	Värmdövägen	Utgift	2017	2029	-619,6	-864,2	-1 310,0	-1 593,5	-351,3	-265,8	♦	■	♦
		Inkomst			129,4	33,7	194,0	235,7	91,3	42,7			
Stadsutveckling	Mötesplats Nacka - Plan & ledning	Utgift	2014	2042	-301,8	-366,8	-366,8	-3 061,3	-73,6	-75,5	■	■	●
		Inkomst			51,4	75,0	75,0	1 091,4	12,2	14,7			
Stadsutveckling	Samordning Orminge C	Utgift	2015	2032	-416,7	-580,3	-580,3	-604,7	-64,5	-76,9	●	♦	●
		Inkomst			140,5	250,9	250,9	270,6	37,6	42,2			
Stadsutveckling	Älta Centrumkvarter	Utgift	2013	2031	-189,9	-198,9	-309,4	-398,5	-60,9	-40,4	♦	■	●
		Inkomst			131,7	291,3	301,8	425,4	18,2	18,2			
Stadsutveckling	Samordning SOBOO	Utgift	2015	2040	-116,1	-559,7	-1 914,7	-1 966,8	-49,8	-72,8	●	●	●
		Inkomst			0,0	336,6	1 322,6	1 306,7	0,0	21,5			
Stadsutveckling	Bågvägen-Åbrodsvägen	Utgift	2008	2027	-75,8	-94,5	-94,5	-95,1	-42,9	-56,7	●	♦	●
		Inkomst			15,3	53,5	53,5	54,6	10,5	10,9			
Fastighet (KS)	Sickla skola	Utgift	2020	2026	-157,1	-333,0	-333,0	-333,0	-103,7	-104,2	♦	●	●
		Inkomst			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Fastighet	Multihall i Fisksätra	Utgift	2017	2024	-129,7	-231,3	-231,3	-231,3	-97,2	-87,2	●	●	●
		Inkomst			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Fastighet	Näckenbadets nya simhall	Utgift	2015	2026	-98,6	-338,6	-338,6	-338,6	-61,8	-79,9	■	♦	●
		Inkomst			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Natur- och trafiknämnden	Sickla bro	Utgift	2017	2024	-57,8	-77,0	-77,0	-72,7	-38,9	-27,5	●	●	●
		Inkomst			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			
Summa	Utgift				-2 163,0	-3 644,3	-5 555,6	-8 695,5	-944,5	-886,8			
	Inkomst				468,3	1 041,1	2 197,8	3 384,4	169,8	150,2			
	Netto				-1 694,7	-2 603,2	-3 357,8	-5 311,1	-774,8	-736,6			

Tabell 18. Kommunens större projekt, miljoner kronor

Nämnd/ enhet	2023						2022			
	Inkomster	Utgifter	Netto	MoB 2023-2025	Utfall/ Budget %	Prognos T2-2023	Utfall/ Prognos %	Inkomster	Utgifter	Netto
Fastighetsenheten (KS)	0,0	-389,6	-389,6	-692,7	56,2%	-458,6	85,0%	0,0	-247,6	-247,6
Stadsutveckling (KS)	377,6	-871,0	-493,4	-53,2	927,5%	-262,6	187,9%	292,4	-526,8	-234,4
Välfärd skola (KS)	0,0	-24,1	-24,1	-40,0	60,2%	-40,0	60,2%	0,0	-20,2	-20,2
Välfärd samhällsservice (KS)	0,0	-3,4	-3,4	-4,0	85,4%	-4,0	85,4%	0,0	-1,9	-1,9
Summa Kommunstyrelsen	377,6	-1 288,1	-910,5	-789,9	115,3%	-765,2	119,0%	292,4	-796,5	-504,1
Fritidsnämnden	0,0	-3,8	-3,8	-4,6	82,4%	-6,3	60,2%	0,0	-3,7	-3,7
Kulturnämnden	0,0	-3,9	-3,9	-3,5	110,7%	-3,5	110,7%	0,0	-3,8	-3,8
Natur- och trafikinämnden	15,0	-187,9	-172,9	-256,5	67,4%	-203,9	84,8%	1,8	-152,2	-150,4
Totalt	392,6	-1 483,6	-1 091,0	-1 054,5	103,5%	-978,9	111,5%	294,2	-956,2	-662,0

Tabell 19. Projekt per nämnd 2023, miljoner kronor

Stadsutveckling

Projektutfallet för stadsutveckling 2023 blev 493,4 miljoner kronor, vilket är 57,4 miljoner högre än prognosen i T2 samt 440,2 miljoner kronor högre än beslutad budget för 2023. Det är både drifts- och investeringsposter i projekten Värmdövägen och Älta centrum som står för avvikelsen. Den högre takten under 2023 innebär relativa sänkningar av prognoserna för 2024.

Utfallet begränsad till enbart investeringar för stadsutveckling 2023 blev 536,1 miljoner kronor, vilket är 69,0 miljoner lägre än prognosen i T2 samt 303,1 miljoner kronor lägre än beslutad budget för 2023.

Utöver ovan har också medfinansieringsbidrag till tunnelbanan inkommit under 2023 om 87,3 miljoner som förts till kommunens resultaträkning.

Stadsutvecklingsprojekten påverkas direkt av de allmänna kostnadshöjningarna och ett tuffare marknadsläge. Riskposter i projekten realiseras i högre grad än tidigare och flera projekt har fördröjningar som inte kommer kunna hanteras inom redan beviljade medel.

Omfattande ledningsarbeten sker inom projektet *Värmdövägen* för att försörja nya bostäder med bland annat el, vatten och avlopp. Arbetena längs Vikdalsvägen färdigställdes i sin helhet under året. Nu fortsätter ombyggnationen till en grön och trygg stadsgata i riktning mot Sickla.

Inom projektet *Mötesplats Nacka* har arbetet med projektering och detaljplan samt en miljökonsekvensbeskrivning påbörjats. Parallellt kommer Nacka kommun tillsammans med

Trafikverket ta fram en vägplan för väg 222, Värmdöleden. En markanvisning i tidigt skede har genomförts till Skanska Sverige AB för sex av de totalt sju planerade kvarteren inom projektet.

Utvecklingen av *Orminge Centrum* pågår för fullt. Sedan förra årsskiftet är den nya tillfälliga bussterminalen i drift och arbetet med att bygga den permanenta pågår. För närvarande iordningställer kommunen allmänna platser inom centrumområdet. Byggnation av bostäder pågår inom Ormingehus och Södra Sarvträsk.

I *Älta Centrum* planeras för ett nytt torg, park, verksamhetslokaler, förskolor, äldreboende och totalt cirka 950 bostäder. Infarten till Älta centrum har flyttats och flera ledningsarbeten och större schaktningsarbeten är genomförda under 2023.

I *SOBOO (Sydöstra Boo)* planeras för genomförandet av detaljplanerna Mjölkudden-Gustavsviks gård, Solbrinken-Grundet, Dalvägen- Gustavsviksvägen och Galärvägen. Projektet ska samordna utbyggnaden av vatten och avlopp, upprustning av vägar och markförläggning av el och fiber i detaljplanerna. Under året har de sista detaljplaner och gatukostnadsutredningar vunnit laga kraft. Faktorer bortom projektets kontroll har medfört en försening av entreprenadstart till 2024, vilket påverkar både utgifter och inkomster. Avseende inkomster är inte alla avtal med ledningsägare påskrivna, vilket innebär att faktureringen av utlägg försenas.

I projektet *Bågvägen-Åbroddsvägen* pågår utbyggnad som beräknas bli klar våren 2024, därefter ska gatukostnader faktureras. Projektet omfattar ett förnyelseområde som byggs om till kommunal standard för gator samt utbyggnad av kommunalt VA.

Möjlighet finns att skapa 90 nya fastigheter inom området samt utökad byggrätt för befintliga fastigheter. Förutsättningar för en ny förskola i området skapas i detaljplanen. Fem kommunägda tomter för radhus ska säljas inom ramen för projektet och markregleringar mellan privat och kommunal mark ska genomföras.

I de första kvarteren på *Nya gatan* intill stadshusområdet har inflyttningen skett i tre av fyra kvarter. Byggnation av det klassicistiska bostadskvarteret pågår. Inflyttning i det första kvarteret på den plats där Elverkshuset tidigare låg har precis skett och intill pågår utbyggnad av fler bostäder.

Inom projektet för *Upphöjningen av Saltsjöbanan* pågår projektering och arbete med järnvägsplanen. Avsikten med projektet är att lyfta upp Saltsjöbanan för att kunna skapa en sammanhängande stadsmiljö mellan Sickla och Alphyddan/Svindensberg. Under sommaren 2023 tecknades ett genomförandeavtal med Trafikförvaltningen. Beslut om utformning av ytorna under bron har pågått, ett gestaltungsprogram arbetas fram och beräknas vara klart i början på 2024.

I *Nacka strand* pågår projektering av gata, park och ledningar. Entreprenadarbeten för att flytta rondellen intill JV Svenssons torg har färdigställts under året och genomfördes för att bereda plats för kommande bostadsbebyggelse.

Detaljplaner som vunnit laga kraft under 2023 är *Område W* i Sydöstra Lännersta, som innebär att kommunen kan påbörja genomförandet av förnyelseområdet för kommunala vägar och VA, samt *Dalvägen-Gustavsviksvägen* som ingår i det större samordningsprojekt *SOBOO (Sydöstra Boo)* för utbyggnad av kommunalt vatten och avlopp samt nya vägar.

Planering av nya områden pågår i flera kommundelar. Detaljplanen för Orminge trafikplats har varit på granskning och väntas antas under nästa år, Tryckluftsfabriken i Sickla är ute på granskning. Detaljplaner som varit eller är under samråd är Ältabergs- respektive Kummelbergets verksamhetsområden, Sydvästra Stensö i Älta, Berget och Fabrikörsvägen i Nacka Strand samt

Fingerörtsvägen i området Ekudden, Fasanvägen i Saltängen och projekt Fisksätra södra.

Finansiering med egna medel

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med egna medel. Vid utgången av 2023 uppgår soliditeten till 50,3 procent. Om hänsyn även tas till de pensionsförpliktelser som enligt lag om kommunal redovisning och bokföring redovisas som ansvarsförbindelse, det vill säga utanför balansräkningen, ligger soliditeten på 39,9 procent 2023.

Att skillnaden mellan de två soliditetsmåten minskar över tid, beror på att ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade innan 1998 successivt minskar.

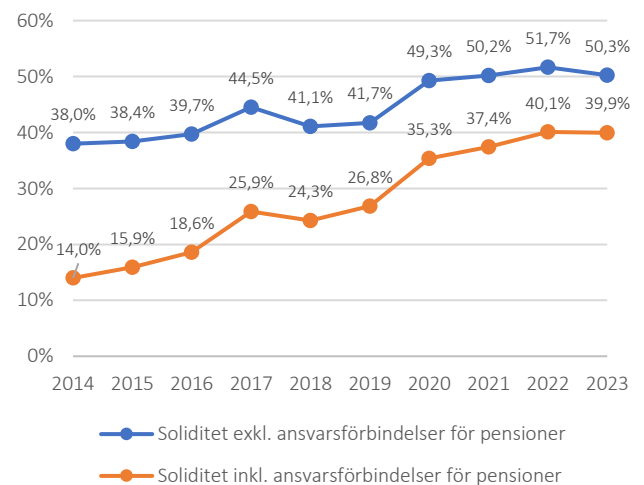


Diagram 20. Kommunens soliditet 2014–2023, procent

Under 2023 minskade soliditeten med 1,4 procentenheter, vilket kan förklaras av att balansomslutningen växte med 1 460,2 miljoner kronor i jämförelse med att det egna kapitalet ökade med 572,9 miljoner kronor under 2023. Tillgångarna har under 2023 ökat med 371,2 miljoner kronor efter övertagandet av gåvor i form av allmänna anläggningar från privata aktörer samt egna investeringar med 814,3 miljoner kronor. För åren 2014 till 2023 har åtagandet för tunnelbaneutbyggnaden belastat resultatet med nominellt 1 608,6 miljoner kronor, vilket har påverkat kommunens soliditet negativt med cirka 12,4 procentenheter under åren 2014 till 2023. Sett över en tioårsperiod har soliditeten dock ökat med 12,3 procentenheter främst beroende på goda resultat.

Allt eftersom kommunens kostnader och intäkter för utbyggnaden av tunnelbanan realiserar under de kommande sju åren, kommer soliditeten att förbättras i motsvarande mån.

Det bör dock beaktas att kommunens pågående översyn kring leasing kan innebära en omklassning under 2024 mellan operationell och finansiell leasing. Inklusiv utfallet av denna översyn hade soliditeten under 2023 sannolikt varit lägre än 50 procent.

Kassaflödet från den löpande verksamheten är positivt och uppgår till 734,8 miljoner kronor. I posten ingår bland annat årets resultat på 572,9 miljoner kronor. Kassaflödet är justerat med ej likviditetspåverkande poster om 81,8 miljoner kronor, där de största posterna består av årets avskrivningar på 298,6 miljoner kronor, förändringar i avsättningar för pensioner med 222,4 miljoner kronor, intäktsförda gåvor på 371,6 miljoner kronor samt upplösning av reserv för avsättning för tunnelbanan på 125,5 miljoner kronor.

Investeringsverksamheten har ett negativt kassaflöde på 1 397,5 miljoner kronor, främst beroende på investeringar i materiella anläggningstillgångar på 1 185,9 miljoner kronor samt finansiella tillgångar på 454,4 miljoner kronor. De finansiella tillgångarna består av utlåning på 269,7 miljoner kronor till koncernföretag, 43,0 miljoner kronor till kommunalförbund samt 142,0 miljoner i förskott till staten för utbyggnad av tunnelbanan. Investeringarna har delvis finansierats av medel genererade i den löpande verksamheten och delvis med nya lån på 650 miljoner kronor som upptagits för att finansiera investeringar och utlåningen till koncernbolag och övriga.

Sammantaget är årets kassaflöde -12,7 miljoner kronor och likvida medel vid årets slut uppgår till 71,2 miljoner kronor.

Likviditet	Risklimit	2023-12-31	2023-08-31	2023-04-30	2022-12-31
Likviditet (mnkr)	LCR>100%	243,4	359,3	198,0	200,6
varav kommunen		71,2	272,3	86,3	83,8

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.

Finansförvaltning

Nacka kommuns koncernbank med dess medelsförvaltning styrs utifrån de ramar som beslutats av kommunfullmäktige i *Mål och budget* (såsom upplåningstak med mera) och i *Reglemente för medelsförvaltningen*. Reglementet omfattar bland annat likviditetshantering, placeringar och skuldhantering. Kommunstyrelsen beslutar sedan i *Kommunstyrelsens beslut om medelsförvaltning* om de risklimiterna (riskbegränsningar) som ska gälla i den finansiella verksamheten.

Likviditet

Saldot på koncernkontot per den 31 december uppgår till 243,4 miljoner kronor, varav 71,2 miljoner kronor avser kommunen och 172,2 miljoner kommunens bolag. Likviditeten är fortsatt god och ligger inom målintervall 0–300 miljoner kronor.

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

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.

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

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.

Likviditet	Risklimit	2023-12-31	2023-08-31	2023-04-30	2022-12-31
varav bolag		172,2	87,0	111,6	116,7

Tabell 21. Likviditet

Placeringar

När överskottslikviditet uppstår i kommunkoncernen kan amortering göras eller placering ske i avvaktan på att lån förfaller till betalning. Kommunen har under 2023 inte haft någon överskottslikviditet varpå inga placeringar förekommit under året.

Skuldportfölj

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 2 200,0 miljoner kronor och rymms därmed inom lånetaket på 2 500,0 miljoner kronor som kommunfullmäktige fastställde i Mål och budget 2023.

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.

Skuldportfölj	Risklimit Volym: 1000-2000 mnkr	2023-12-31	2023-08-31	2023-04-30	2022-12-31
Låneskuld (mnkr)	Lånetak: 2 500 mnkr	2 200,0	1 950,0	1 550,0	1 550,0
varav kommunen för egen del	Lånetak: 727 mnkr	582,0	391,7	91,7	201,7
varav utlån. till kommunens bolag	Lånetak: 1 773 mnkr	1 618,0	1 558,3	1 458,3	1 348,3
Derivatvolym (% av skuld)		32%	36%	45%	32%
Ränta inklusive derivat		2,29%	2,11%	1,70%	1,31%
Räntebindningstid (år)	2-5 år	2,81	3,08	2,46	2,30
Max ränteförfall inom 1 år	Max 60 %	25%	28%	42%	23%
Kapitalbindningstid (år)	>2 år	2,81	3,08	2,46	2,30
Max kapitalförfall inom 1 år	Max 40 %	25%	28%	42%	23%
Antal lån		8	7	8	8
Största emissionsinstitut		Handelsbanken	Handelsbanken	Swedbank	Swedbank
Största emissionsinstitut (andel)		36%	38%	35%	39%
Största derivatmotpart		Nordea	Nordea	Nordea	Nordea
Största derivatmotpart (andel)		100 %	100 %	100 %	100 %

Tabell 22. Skuldportfölj

Av kommunens totala upplåning på 2 200,0 miljoner kronor avser 582,0 miljoner kronor kommunens upplåning för egen del, vilken har under året ökat med 380,3 miljoner kronor. I denna upplåning ingår 82,4 miljoner kronor som lånats ut till Käppalaförbundet (ägarlån) och som under året ökat med 43,0 miljoner kronor. Kommunens upplåning för egen del rymms inom det av kommunfullmäktige fastställda lånetaket, vilket beslutades i samband med Mål och budget 2023-2025.

Kommunens utlåning till de helägda bolagen uppgår vid årets slut till 1 618,0 miljoner kronor och är en ökning med 269,7 miljoner kronor jämfört med motsvarande period förra året. Nacka Stadshus AB lånar 93,0 miljoner kronor och har ingen tillkommande upplåning under 2023. Nacka vatten och avfall AB har en låneskuld på 1 350,0 miljoner

kronor vid årets slut och har under 2023 lånat upp ytterligare 149,7 miljoner kronor. Nacka Energi AB har en låneskuld på 175,0 miljoner kronor och har under året lånat ytterligare 120,0 miljoner kronor. Respektive bolags upplåning rymms inom det av kommunfullmäktige fastställda lånetaket för respektive bolag, vilket beslutades i samband med Mål och budget 2023-2025.

I syfte att möjliggöra en diversifiering av låneportföljen har kommunen tillgång till lånealternativ såsom ett certifikatprogram för löptider under ett år och ett MTN-program (obligationer) för löptider längre än ett år. Kommunens upplåning består dels av 2 150,0 miljoner kronor i obligationer, dels av 50,0 miljoner kronor i certifikat.

Inom MTN-programmet finns även möjlighet att emittera gröna obligationer. Vid årets slut är 57 procent av kommunens totala låneskuld upplånade via gröna obligationer, vilket är en ökning jämfört med för ett år sedan då denna andel var 32 procent.

Av obligationerna är 1 450,0 miljoner kronor emitterade till fastränta och 700,0 miljoner kronor till rörlig ränta. Till samtliga obligationslån, som emitterats till rörlig ränta, finns en ränteswap (derivat) på motsvarande belopp och med samma löptid, vilket medför att all rörlig ränta på obligationslånen har växlats till fast ränta. Enligt *Reglemente för medelsförvaltning* får derivatvolymen inte överstiga den totala låneskulden. Derivatvolymen uppgår till 31,8 procent av den totala låneskulden och överstiger sålunda inte den totala låneskulden. Nacka kommun tillämpar säkringsredovisning, vilken har effektivitetstestats och bedöms vara uppfylld.

Vid årets slut uppgick skuldportföljens genomsnittliga ränta till 2,29 procent, vilket är en ökning med 0,98 procentenheter jämfört med för ett år sedan. Utan derivatet hade räntan vid årets slut uppgått till 3,39 procent. En ökad ränta med +1 procentenhet skulle på nuvarande skuldportfölj medföra ökade nettokostnader på 22,0 miljoner kronor.

Ränterisk avser risken att räntekostnaderna stiger då den rörliga räntan stiger samt risken att kommunen låser fast en allt för stor del av upplåningen till hög ränta vid ett sjunkande ränteläge, vilket begränsas med följande risklimiter:

Maximalt 50 procent i ränteförfall inom ett år.

Ränteförfallet per 31 december uppgår till 25 procent och risklimiten är sålunda uppfylld.

Den genomsnittliga räntebindningstiden ska vara mellan 2– 5 år. Lånen är för närvarande antingen emitterade till fast ränta eller till rörlig ränta i kombination med en swap som växlar räntan till fast ränta. Ränteswap används för att säkra ränterisken och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen. Kommunen har en ränteswap på 700,0 miljoner kronor, som fullt ut matchar kommunens två obligationer med rörlig ränta. Räntebindningen uppgår till 2,81 år och risklimiten är därmed uppfylld.

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

Finansieringsrisk avser risken att kommunen inte kan ta upp lån på marknaden när finansieringsbehov uppstår och begränsas med följande risklimiter:

Maximalt kapitalförfall inom ett år får maximalt uppgå till 40 procent. Kapitalförfallet uppgår till 25 procent och risklimiten är uppfylld.

Den genomsnittliga kapitalbindningstiden ska överstiga 2 år. Kapitalbindningstiden uppgår till 2,81 år och risklimiten är sålunda uppfylld.

Kreditmarginalrisk avser risken av en negativ effekt på kommunens räntenetto på grund av förändringar i kreditmarginaler och begränsas av samma risklimiter som för finansieringsrisken.

Pensionsförpliktelser

Nacka kommuns pensionsförpliktelser är uppdelad i tre delar.

Pensioner som är intjänade från år 1998 och framåt redovisas direkt i balansräkningen som en avsättning. År 2023 uppgår avsättningen för pensioner i kommunen till 1 248,2 miljoner kronor (1 025,8 miljoner kronor år 2022) och för bolagen till 0,4 miljoner kronor (0,6 miljoner kronor år 2022).

De pensionsåtaganden som är intjänade 1997 eller tidigare redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen måste beaktas i bedömningen av kommunens ekonomi eftersom dessa pensionskostnader redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen uppgår till 1 333,8 miljoner kronor (1 325,1 miljoner kronor år 2022). Bolagen har inga pensionsförpliktelser utanför balansräkningen.

Den tredje delen av pensionsförpliktelser 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 6 procent av de anställdas årsinkomst årligen betalas in till en valcentral som administrerar de anställdas pensionsval. Pensionsskulden för avgiftsbestämd ålderspension

inklusive löneskatt uppgår till 97,2 miljoner kronor i kommunen (100,9 miljoner kronor 2022).

Pensionskostnaderna ökade kraftigt för 2023 och kommer fortsätta öka ytterligare för 2024 innan den enligt prognos kommer att gå ner under 2025. Ökningen beror på ett nytt pensionsavtal som berör alla kommuner och regioner i Sverige där procentsatserna för den avgiftsbestämda pensionen har höjts. Det beror också på den höga inflationen som avspeglat sig i högre pensionsavsättningar och högre finansiella kostnader på pensionsavsättningen. För Nacka kommuns del innebär det att pensionskostnaderna mer än fördubblades från 224,9 miljoner kronor år 2022 till 459,4 miljoner kronor år 2023.

Kommunens externa pensionsförvaltare är KPA.

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 3,1 miljoner kronor, vilket är 2,0 miljoner kronor bättre resultat än budget. Den positiva budgetavvikelsen är i huvudsak hänförlig till ränteintäkter på bankkontot, lägre räntekostnader för lån samt lägre kostnad för redovisningstjänster inklusive system. Bolaget erhåller ett koncernbidrag från Nacka Energi AB på 8,0 miljoner kronor. Resultat efter finansiella poster inklusive koncernbidrag uppgår till 4,9 miljoner kronor.

Under 2023 har bolaget avyttrat det tidigare dotterbolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB. Dotterbolagets tidigare enda tillgångar (fastigheter) såldes till kommunen 2022 för att möjliggöra bildande av ett naturreservat i Skarpnäs.

Nacka Energi AB redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster på 48,8 (för 2022 53,2) miljoner kronor. Resultatet är 9,5 miljoner kronor högre än budget, vilket till största del beror på lägre personalkostnader, IT-kostnader och kostnader för verksamhetsutvecklingsprojekt samt till viss del också på något högre verksamhetsintäkter främst från fler nyanslutningar och servisändringar. Under 2023 ökade elnätavgifterna med i genomsnitt 12,5 procent.

Bolaget har under året investerat för 123,5 miljoner kronor (för 2022 86,0 miljoner kronor), främst i elnätet. Investeringsprogrammet drivs till största del av tillväxten i Nacka samt av enskilda kunders expansion. Fokus har varit på att förstärka inmatningen till centrala Nacka. Flera större projekt som är kopplade till ny inmatning har startats under året. Det rör projekt där flaskhalsar i kapaciteten byggs bort eller projekt där kablarna är av äldre material och helt ersätts. Kablarna är en väsentlig del i det nya nätet, men minst lika viktigt är stationerna som kopplar samman hela systemet. En helt ny station är planerad inom programmet för ny inmatning, men även större ombyggnationer på redan befintliga stationer för att möjliggöra det framtida kapacitetsbehovet.

Nacka Energi Försäljning AB redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster på 1,2 (för 2022 0,7) miljoner kronor, vilket överstiger budgeten med motsvarande belopp. Budgetavvikelsen förklaras till största del av införandet av en ny investeringsrutin med lägre kostnader för varor som följd.

Bolaget har under året investerat för 4,4 (4,7) miljoner kronor. Vid ingång av år 2023 hade Nacka Energi 16 laddgator (varav fyra snabbaddare) med totalt 82 laddpunkter för publikladdning. Under 2023 har bolaget driftsatt ytterligare 11 laddgator (66 laddpunkter). Det laddades år 2023 totalt sett 1 052 MWh i bolagets publika laddnätverk (440 MWh 2022). Under året har 32 icke-publika laddpunkter sålts. Första affären avseende elektrifiering av tunga transporter genomfördes där bolaget levererade en flyttbar snabbaddare i samarbete med en entreprenör och byggprojektet. Första installation av solcellsanläggning med tillhörande batteri är också genomförd.

Nacka vatten och avfall AB redovisar sammantaget ett positivt resultat efter finansiella poster på 2,3 (för 2022 1,0) miljoner kronor.

Bolaget bedriver verksamhet för två taxekollektiv: avfallkollektivet och VA-kollektivet. Respektive taxekollektiv ska särredovisas eftersom resultatöverskott och underskott, så kallat över/underuttag, enligt lag ska återställas till respektive taxekollektiv. Inför 2023 hade båda

taxekollektiven samlade resultatöverskott (överuttag) från tidigare år, det vill säga en upparbetad skuld till taxekollektiven som över tid ska återföras. Skulden till avfallskollektivet uppgick till 34,0 miljoner kronor och till VA-kollektivet på 27,5 miljoner, varav 16,1 miljoner kronor fonderats till Järlasjöledning och 11,4 miljoner ska återföras.

Resultatet efter finansiella poster har 2023 förbättrats med 12,1 miljoner kronor genom återföring av intäkter från tidigare års resultatöverskott, varav 4,9 miljoner har återförts från skulden till avfallskollektivet och 7,2 miljoner kronor från skulden till VA-kollektivet. Den upparbetade skulden till respektive taxekollektiv minskar därmed med motsvarande belopp.

Avfallskollektivet: Resultatet efter finansiella poster uppgår till 0,2 miljoner kronor och är i nivå med budget. Inför 2023 gjordes några justeringar på avfallstaxan som inte hade någon direkt resultatpåverkan. Huvudintäkterna från avfallstaxorna är något lägre än budgeterat beroende på färre tömningar. Driftkostnaderna är lägre då mat- och restavfallsmängder är mindre än planerat samt genom att det nya och dyrare bemanningsavtalet trädde i kraft fem månader senare än beräknat. Skulden till avfallskollektivet uppgår vid årets slut till 29,1 miljoner kronor.

VA-kollektivet: Resultatet efter finansiella poster uppgår till 2,1 miljoner kronor, vilket 0,8 miljoner högre än budget. Brukningstaxan höjdes inför 2023 med cirka 20 procent. Huvudintäkterna är i linje med intäktsbudgeten trots genomförd återbetalning av felaktiga dagvattenavgifter på cirka 10,5 miljoner kronor. Bolaget har haft lägre driftkostnader avseende

främst lägre elkostnad, lägre volym inköpt vatten och avloppsrening, vilket bidragit till att återföringen av tidigare års överuttag är lägre än budgeterat. Skulden till VA-kollektivet som ska återställas uppgår vid årets slut till 20,3 miljoner kronor, varav 16,1 miljoner kronor har fonderats till Järlasjöledning.

Bolaget har under året investerat för 188,3 (273,0 för 2022) miljoner kronor, främst i VA-investeringar och i stadsbyggnadsinvesteringar (investeringar i områden som inte tidigare haft kommunalt VA). Större pågående VA-investeringar under året är exempelvis projekt inom reinvestering VA-ledningsnät såsom Skogsöledningen (huvudvattenledning) samt projekt inom reinvestering VA-anläggningar såsom avloppspumpstationerna Moranverket, Saltsjöbaden och Porsmossen. Stadsbyggnadsinvesteringar pågår bland annat inom Sydöstra-Boo, Värmdöleden och Orminge. Jämfört med budget har investeringstakten under året varit 96,3 miljoner kronor lägre än budgeterat, vilket främst förklaras senarelagda tidplaner och ej färdigställda genomförandeavtal inom stadsbyggnad.

Centrala Nacka marknadsbolag AB redovisar ett resultat efter finansiella poster på 0,1 (0,3 för 2022) 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.

Boo 1:207 AB redovisar ett negativt resultat efter finansiella poster på cirka minus 25 000 kronor, vilket är något bättre än det budgeterade underskott på 53 000 kronor.

Resultat efter finansiella poster i kommunens helägda bolag (miljoner kronor)						
Mnkr	Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Budget 2020	Bokslut 2019
Nacka Stadshus AB	-3,1	-5,0	-5,8	-2,6	-2,5	-2,3
Nacka Energi AB	48,8	39,3	53,2	20,8	27,2	76,2
Nacka Energi Försäljning AB	1,2	0,0	0,7	1,8	1,9	3,5
Nacka Vatten och Avfall AB	2,3	1,4	1,0	0,5	10,2	0,3
Varav resultat exklusive över- och underuttag till taxekollektivet	-9,8	-19,8	4,1	41,3	3,5	-1,9
Centrala Nacka marknadsbolag AB	0,1	0,0	0,3	0	0,1	-
Boo 1:207 AB	-0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-	-

Tabell 23. Resultat efter finansiella poster i kommunens helägda bolag 2019-2023, miljoner kronor

Investeringar (miljoner kronor)						
Mnkr	Bokslut 2023	Budget 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Nacka Energi AB	125,3	134,4	86,0	82,7	45,5	50,9
Nacka Energi Försäljning AB	4,4	10,9	4,7	1,3	0,2	0
Nacka Vatten och Avfall AB	188,3	280,0	273,0	150,1	443,6	296,8
Centrala Nacka marknadsbolag AB	-	-	-	-	0,6	-
Summa	318,0	425,3	363,7	234,1	489,9	347,7

Tabell 24. Investeringar kommunens helägda bolag 2019-2023, miljoner kronor

Väsentliga personalförhållanden

Nacka är en attraktiv arbetsgivare med höga ambitioner, ett tillitsbaserat innovativt klimat, utvecklingsmöjligheter och stort hälsofokus. Nacka kommun är stolt andrapristagare i utmärkelsen Sveriges friskaste företag. Det hållbara medarbetarengagemanget har stärkts och sjukfrånvaron är lägre än föregående år.

Nacka kommun lyfte i år sin placering till en andraplats, från en fjärdeplats 2022, i Feelgoods utmärkelse Sveriges friskaste företag. Utmärkelsen syftar till att lyfta goda exempel bland arbetsgivare som genom systematiskt förebyggande arbetsmiljö- och hälsoarbete skapar en välmående och sund arbetsmiljö. I utmärkelsen ingick en granskning av hur kommunen arbetar med utveckling av ledarskap, medarbetarskap, delaktighet, hälsa och hållbart arbetsliv samt en granskning av medarbetarundersökningens resultat och sjukfrånvaron.

Medarbetarpolicyn fastställer 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 för likabehandling och ett professionellt bemötande.

Medarbetarundersökningen visar att Nacka har stolta och engagerade medarbetare. Nacka kommun har ett högre resultat på flertalet av de frågor som är möjliga att jämföra med andra kommuner. Genomslaget för kommunens grundläggande värdering är starkt, förtroendet för cheferna är högt och nya medarbetare välkomnas med en bra introduktion.

Hållbart medarbetarengagemang (HME), som kommunen mäter enligt rekommendation från Sveriges kommuner och regioner (SKR), har i år ökat med en enhet till 81, vilket är en enhet högre än SKR:s jämförelsetal för kommuner. Nacka kommun har även en högre nivå på HME för flertalet av de yrkesgrupper som följs genom SKR-jämförelsen.

Personalsammansättning

Nacka kommun har totalt cirka 4 250 medarbetare. 92 procent är tillsvidareanställda och 8 procent är visstidsanställda.

Antal anställda och könsfördelningen ligger på ungefär motsvarande nivåer som tidigare år. 73,4 procent av de anställda är kvinnor och 26,6 procent är män. Medelåldern för de anställda ligger oförändrat på 46 år, varav 47 år för kvinnor och 45 år för män.

78 procent av Nackas medarbetare arbetar inom produktionen (58 procent inom Valfärd Skola och 20 procent inom Valfärd Samhällsservice). 22 procent arbetar inom myndighets- och huvudmannorganisationen.

Andel anställda med internationell bakgrund har fortsatt att öka. 30,5 procent av Nackas medarbetare har internationell bakgrund. (2022: 30,2 procent. 2021: 28,5 procent.) Antal medborgare med internationell bakgrund uppgår till 25,9 procent vilket innebär att de anställda i Nacka kommun speglar, vad gäller bakgrund, befolkningen väl.

90 procent av de månadsavlönade medarbetarna är heltidsanställda vilket är en ökning med en procentenhet sedan 2022. Kvinnor och män arbetar heltid i nästan lika stor utsträckning. (Heltidsanställda

kvinnor: 90,4 procent. Heltidsanställda män: 89,8 procent).

72 personer är anställda med arbetsmarknadspolitiskt stöd, vilket är en fortsatt minskning av antalet anställda med arbetsmarknadspolitiskt stöd. (2022: 114 personer).

Den totala lönekostnaden inklusive personalomkostnadspålägg (PO-pålägg) uppgick till 2,8 miljarder 2023. Utfallet av 2023 års löneöversyn blev 2,7 procent.

Personalrörligheten inklusive pensionsavgångar för Nacka kommun totalt uppgår till 10,5 procent vilket är tre procentenheter lägre jämfört med året innan (2022: 13,5 procent).

Personalrörligheten exklusive pensionsavgångar uppgår till 9,1 procent för Nacka kommun totalt vilket är 2,4 procentenheter lägre än föregående år (2022: 11,5 procent).

Personalomsättning (exkl. pensionsavgångar)	2023	2022
Välfärd Skola	8,5	9,5
Välfärd Samhällsservice	10,7	14,3
Enheter	9,3	14,4
Totalt	9,1	11,5

Tabell 25. Personalomsättning 2023 och 2022

Nacka kommun har lyckats väl med att såväl attrahera, rekrytera, introducera, utveckla och behålla medarbetare. Kommunen har fortsatt satsningarna på kompetenslyft som finansieras via Omställningsfonden som ett led i att säkra kompetensförsörjningen.

Pensionsavgångar

Under året gick 54 personer i pension. (2022: 78 pensionsavgångar, 2021: 67 pensionsavgångar, 2020: 48 pensionsavgångar, 2019: 101 pensionsavgångar, 2018: 86 pensionsavgångar).

De närmaste fem åren beräknas i genomsnitt ett åttiototal medarbetare gå i pension varje år. Den genomsnittliga pensionsåldern uppgick till 65,3 år vilket är samma som året innan.

Sjukfrånvaron

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med 2022 och uppgår för 2023 till 6,22 procent, (2022: 6,85 procent).

Sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 6,92 procent, vilket är en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med föregående år. För män uppgår den totala sjukfrånvaron till 4,35 procent, vilket är en minskning med 1,0 procentenhet jämfört med föregående år.

Sjukfrånvaron har minskat i samtliga åldersintervall, med störst minskning för medarbetare i åldern 30 - 49 år. 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	2023	2022	2021	2020	2019
Sjukfrånvaro	6,22	6,85	6,52	7,64	5,94
Kvinnor	6,92	7,40	7,05	8,40	6,62
Män	4,35	5,36	5,05	5,48	3,96
<29 år	5,64	6,61	6,33	7,10	5,73
30-49 år	5,51	6,34	6,08	6,81	5,38
>50 år	7,08	7,46	7,08	8,73	6,67

Tabell 26. Sjukfrånvaro 2019-2023

Utmärkelser och utbildningar

Kommunstyrelsen uppmärksammar framgångsrikt arbetsmiljö- och hälsoarbete och gott ledarskap genom utmärkelser. Tre arbetsplatser lyftes fram som förebildsarbetsplatser och fick motta Arbetsmiljö- och hälsoutmärkelsen för 2022 års arbetsmiljö- och hälsoarbete. Utmärkelsen Årets chef är ett sätt att lyfta fram och premiera förebilder bland chefer. Fem chefer hyllades för gott ledarskap föregående år.

Under året har en digital arbetsmiljöutbildning lanserats för chefer och skyddsombud. Lärlabb har genomförts för chefer, i syfte att stärka dem i arbetet med bland annat lönebildning, rehabilitering och arbetsanpassning, arbetsmiljö och samverkan samt lojalitet och samarbete.

En ny omgång av den ledarförberedande utbildningen Ledarskapsakademien genomfördes under året. Även denna gång användes rekryteringsroboten Tengai som stöd i urvalsprocessen, vilket möjliggjorde att alla som

sökte till programmet kunde intervjuas. Verktyg för digital referenstagning och för att mäta kandidatupplevelsen har införts för att utveckla kvaliteten och effektiviteten i rekryteringsprocessen.

Personalförhållanden hos kommunens bolag

Nacka Energi AB

Bolaget har totalt 60 anställda, varav 25 kvinnor och 35 män. Bolaget har i slutet av 2023 tagit fram en kompetensförsörjningsstrategi för perioden 2024 till 2026.

Nacka vatten och avfall AB

Bolaget har totalt 108 anställda, vilket är 4 personer fler än föregående år. 37,0 procent är kvinnor och 63,0 procent män.

Bolaget har en personalomsättning för 2023 på 10,3 procent av tillsvidareanställningar inklusive pensionsavgångar, vilket är i samma nivå som tidigare år. För att säkra en fungerande kompetensförsörjning idag och i framtiden arbetar bolaget aktivt med att vara en attraktiv arbetsgivare, för befintliga och nya medarbetare. Bolaget har en framtagen strategi för att attrahera nya målgrupper på arbetsmarknaden, bland annat genom att årligen erbjuda praktikplatser från Tekniksprånget, Jobbsprånget och LIA-praktik från relevanta yrkesutbildningar.

Övriga bolag

I bolagen Nacka Stadshus AB, Nacka Energi Försäljning AB, Centrala Nacka marknadsbolag AB samt Boo 1:207 AB finns inga anställda.

Förväntad utveckling

Nacka kommun står sig starkt ekonomiskt och visar på goda verksamhetsresultat. Nacka är en attraktiv kommun att bo samt verka i.

I takt med den pågående stadsutvecklingen i Nacka och att tunnelbanan byggs ut förväntas efterfrågan och marknadsförutsättningarna att stärkas ytterligare. Men även om bostadsmarknaden stabiliseras ur nuvarande lågkonjunktur kommer det bli svårt att uppnå kommunens bostadsåtagande kopplat till Stockholmsförhandlingen och utbyggnaden av tunnelbanan.

Kommunen kommer också belastas finansiellt under blivande stora stadsutvecklingsprojekt. Inte minst utifrån sänkta prognoser för ökningen av bostäder och befolkning.

Näringslivet i Nacka fortsätter att utvecklas. Merparten av Nackas hotell planerar eller genomför investeringar och utbyggnader, vilket kommer att stärka Nacka som destination. Utvecklingen i Sickla, Nacka Strand och centrala Nacka påverkas av ränteläget och konjunkturen. Den kommande utbyggnaden av trästaden i Sickla kommer att tillföra potential för nya större företag i Nacka.

Långsiktigt väntar stora framtidsutmaningar för kommunen. Det gäller inte bara oroligheter i världsekonomin och att Sverige bedöms komma ur lågkonjunkturen 2025-2026. Utmaningarna för Stockholmskommunerna är även unikt stora och svåra i detta skede.

Bakgrunden till detta är att Stockholmsregionen drabbades hårdare av pandemin än resten av riket. Därefter har tillväxten varit dämpad och där länet tappar mot resten av landet. Arbetslösheten i länet är nu högre än i riket, vilket är ett unikt läge. Indikatorerna framåt är också bekymmersamma genom att antalet konkurser och varseltal ökar snabbt i länet samtidigt som efterfrågan på arbetskraft faller brant.

Befolkningstillväxten har också halverats jämfört med 2010-talet, vilket kommer innebära en lägre tillväxttrend framöver. Att denna nedväxling och lågkonjunktur i Stockholmskommunerna kommer i en

fas, där många Stockholmskommuner i tidigare kraftig tillväxt gjort omfattande kostnader och åtaganden för infrastruktur, blir en svårbalanserad utmaning.

Antalet äldre i Nacka förväntas öka snabbare än antalet yrkesverksamma personer, vilket leder till ökade behov av välfärdstjänster och ett ökat behov av utbildad personal inom vård och äldreomsorg. Personalförsörjningen kommer att vara en fortsatt utmaning. Det kommer handla om att attrahera nya medarbetare, behålla befintliga samt att kompetensväxla från andra verksamheter till vård och äldreomsorg.

De demografiska utmaningarna ställer krav på effektiviseringar men också prioriteringar. Utmaningen framöver innebär att kunna erbjuda en god service, samtidigt som utgifterna ska minska. 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.

Under 2023 har arbete med innovativa lösningar inom Smart Stad Nacka startats upp, vilket intensifieras under kommande år. Att säkerställa god framkomlighet, främja hållbart resande och arbeta med kollektivtrafikanpassningar för Nackaborna är fortsatt centralt.

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 och Näckenbadets nya simhall. Planer har även startats för Myrsjö simhall samt flertalet projekt på Järlahöjden.

Planering och genomförande i Sickla och Centrala Nacka går in i en intensivare fas med Saltsjöbanans upphöjning, Mötesplats Nacka och andra infrastrukturprojekt som påverkar framkomligheten

och omgivningen under lång tid, men som tillsammans med nya tunnelbanan bidrar till en bättre och effektivare kollektivtrafik, säkrare trafiklösningar och attraktivare kommunikationsnoder i framtiden. Den blivande översiktsplanen kommer vara ett viktigt stöd framåt för att utveckla attraktiva livsmiljöer i hela Nacka.

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. Detta har varit möjligt genom avyttringen av verksamhetslokaler och avyttringen av Nacka Energis elhandelsverksamhet, men förstås också genom kommunens årliga överskott. 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 prioriteringar, effektiviseringar samt årliga resultatmål om minst två procent av skatter, statsbidrag och utjämning. Den pågående stadsutvecklingsresan i Nacka med omfattande infrastrukturella investeringar kommer sannolikt kräva att resultatmålet höjs för att säkerställa en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt.

Även den pågående statliga utjämningsutredningen kommer sannolikt innebära nya utmaningar för Nacka, då hittillsvarande förslag tyder på att Nacka kommer behöva betala mera i utjämningsbidrag framgent.

Miljö-, klimat- och hållbarhetsarbetet 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 14,7 procent per år för att leva upp till Parisavtalet.

Under 2024 kommer bland annat övningar, cybersäkerhet och verksamheternas kontinuitetsplanering att stå i fokus jämte det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet. Det är viktigt att kommunen står väl rustad inför

kommande samhällspåverkande störningar och kriser inklusive att kunna förhindra välfärdsbrottslighet.

Förväntad utveckling för kommunens bolag

Nacka Energi AB

Befintliga exploateringsplaner, kommunens tillväxt samt utbyggnaden av tunnelbanan och Stockholm Vattens utökning av kapaciteten i Henriksdalverket, visar på en kraftig effektökning på Sicklaön till slutet av 20-talet.

Nacka Energi Försäljning AB

Under 2024 har bolaget förberett anpassningar inför det nya EU-direktivet *Ren energipaketet* som träder i kraft vid årsskiftet 2023/2024. Det innebär en verksamhetsförändring där delar av verksamheten flyttas från moderbolaget Nacka Energi AB till Nacka Energi Försäljning AB. I samband med det flyttas alla anställningskontrakt till Nacka Energi Försäljning AB.

Nacka vatten och avfall AB

VA-branschen står generellt inför komplexa utmaningar i form av klimatförändringar, ökade lagkrav, stigande råvarupriser och en ökad inflation, samt en åldrande anläggning i kombination med växande storstadsregioner. För att klara dessa utmaningar behöver VA-verksamheten säkerställa en trygg och hållbar drift av VA-försörjningen och bygga ut anläggningen i den takt som efterfrågas.

Avfallsbranschen står inför stora förändringar kommande år. Det är dels kopplat till de samhälleliga utmaningar som uppstår i Nacka i form av ökad inflyttning och ökade avfallsmängder, dels beroende på att det kommunala ansvaret är under förändring.

Arbetet fortsätter med avfallsplanens och bolagets mål. Målet att mat- och restavfall från hushåll ska minska med 25 procent per invånare fram till 2025 med basår 2015 kommer sannolikt att uppfyllas, då fler ansluter sig till förpackningsinsamling. Miljöstyrande taxa och kommunikativa aktiviteter indikerar att restavfallsmängderna fortsätter att minska.

Centrala Nacka marknadsbolag

Under 2024 planeras nya och fler marknadsaktiviteter att genomföras med fokus på inflyttade och nya

boende, etablering och innehåll, Naturbant stadsliv samt samverkan. Ytterligare fokus kommer att läggas på etablering av arbetsplatser.

Klimat- och miljöarbetet

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. Under 2024 inleds ett arbete med att ta fram ett nytt klimat- och miljöprogram som ersätter nuvarande miljöprogram. Det nya klimat- och miljöprogrammet ska visa kommunens starka ambition inom klimat och miljö: Nyckeltalen ses över för ökad mätbarhet av effekt. Samarbete mellan kommunens egna verksamheter, företag och invånare i Nacka är grunden till ett bra miljömålsarbete.

För att minska klimatpåverkande utsläpp från kommunens transporter har en plan tagits fram för hur kommunens fordonsflotta ska bli fossilfri till år 2026. I denna plan inkluderas kommunens leasingbilar, ägda bilar, lätta lastbilar samt bilpoolsflottan. Under hösten 2023 fattade kommunfullmäktige beslut om att Nacka ska ansöka om medlemskap i nätverket klimatkommunerna. Klimatkommunernas övergripande syfte är att minska utsläppen av växthusgaser i Sverige genom erfarenhetsutbyte, påverkansarbete och spridning av goda exempel.

För att minska klimatpåverkan från kommunens stadsutvecklingsprojekt deltar kommunen 2023–2024 i ett utvecklingsprojekt för att beräkna olika planers klimatpåverkan och identifiera klimatbesparande åtgärder. Arbetet leds av Spacescape och IVL Svenska miljöinstitutet som utvecklat en klimatkalkyl för stadsutveckling och planering. Nacka bidrar med kunskap till klimatkalkylens utveckling och har under året utfört klimatberäkningar för ett av kommunens större projekt. Under 2024 kommer klimatberäkningar och förbättrande åtgärder definieras för flera planer och projekt.

I och med deltagandet i projektet med Viable cities 2.0 som syftar till utveckling av klimatneutrala städer till 2030 har Nacka signerat ett klimatkontrakt med åtaganden för att öka takten i arbetet med klimatomställningen.

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 2023.



Begränsad klimatpåverkan

Växthusgasutsläpp per person inom kommunens geografiska område har ökat något åren 2020 och 2021 visar den senaste mätningen från nationella emissionsdatabasen. De största utsläppsposterna är transporter som sker inom kommunen vilket även framgår i kommunens koldioxidbudget samt utsläpp kopplade till energianvändning i bebyggelse. Indikatorerna om klimatpåverkande utsläpp rapporteras med två års fördröjning. Utsläppen från kommunens tjänsteresor med flyg ökat jämfört med år 2022. Matavfall som samlas in i Nacka och skickas till biologisk behandling ökar och så även andelen av Nacka kommuns fordon som drivs på fossilfria drivmedel vilket är positivt. Livsmedelsinköp bidrar till klimatpåverkande utsläpp i kommunens verksamheter. För att minska matsvinnet och därmed kommunens utsläpp har 2 workshops genomförts under 2023 med fokus på matsvinnsminskande åtgärder med kockar från köken i Nackas kommunala skolor samt ett pilotprojekt för minskat avfall (inklusive matsvinn) med ett seniorcenter.



Frisk luft

Halten av partiklar och andra luftföroreningar ligger på fortsatt låga nivåer i de senaste beräkningarna från SLB-analys. Trafiken är en bidragande orsak till luftföroreningar. För att underlätta för fler att cykla antog kommunfullmäktige under 2023 en cykelstrategi. Strategin syftar att samla kommunens ökade ambitioner kopplat till cykelrelaterade frågor i Nacka kommun. Strategin anger kommunens inriktningsmål och strategiska insatsområden för det som rör cyklingens utveckling i Nacka och som bidrar till att

det ska vara enkelt, tryggt och säkert att cykla i hela kommunen. Under 2023 har antalet cyklister vid kommunens mätpunkter ökat.



Giftfri miljö

Kommunen kan i sin upphandling bidra till en giftfri miljö, till exempel genom inköp av närproducerad och ekologisk mat. Andelen närproducerad mat som köps in till kommunens verksamheter har ökat under 2023 samtidigt som andelen ekologisk mat minskat. En anledning till att inköpen av de ekologiska varorna minskat kan bero på ökade livsmedelspriser. Mängden farligt avfall som slängs i hushållssoporna har ökat något under 2023 men har minskat med cirka 90 procent sedan mätningarna började göras 2014 och bedöms ha en långsiktigt positiv trend, i linje med Nackas målsättning om att inte ha något farligt avfall i hushållssoporna till 2030.



Rent vatten

Andelen sjöar som uppnår god ekologiskt och kemisk status är liknande nivåer som 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 åtgärder genomförts. I Nacka pågår ett aktivt arbete för förbättrad status i våra sjöar och kustvatten. Under året färdigställdes reningsbassängerna i Kyrkviken. Övergödning och påverkan av miljögifter är de största problemen i kommunens kustvatten. Flera vattenområden uppnår inte heller god kemisk status. Avloppsvatten från anläggningar med dålig rening bidrar till övergödning i sjöar och kustvatten. En viktig insats som kommunen gör är att fortsätta bygga ut VA i kommunens förnyelseområden. Andelen badvattenprover utan anmärkning i Nacka har minskat något men ligger fortfarande högre än genomsnittet för riket.



God bebyggd miljö

Nacka har fortsatt installerat solceller på kommunala fastigheter med målsättningen att alla tak på kommunens fastigheter ska förses med solceller där det är lämpligt. Den totala ytan av kommunala solcellsanläggningar uppgår år 2023 till 3165 kvadratmeter vilket är en ökning med 1000 kvadratmeter jämfört med 2022. När

kommunen bygger egna fastigheter är utgångspunkten att alla byggnader ska byggas i enlighet med miljöbyggnad silver. Även publika laddpunkter för elbilar har ökat under 2023 och totalt finns nu 389 laddpunkter vilket är en ökning med 237 jämfört med 2022.



Ett rikt växt och djurliv

Under 2023 har ett arbete med att ta fram ett nytt grön- och blåstrukturprogram inletts. Grön- och blåstrukturprogrammet anger hur närhet till naturen för Nackaborna säkras samt hur de biologiska sambanden kan stärkas. Grön och blåstrukturprogrammet inkluderar även kust och sjöar i Nacka. En insektsinventering har genomförts vid den nyanlagda våtmarken vid Mensättra som visar att 207 nya individer av flertalet arter tillkommit sedan våtmarken återskapades. 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.

NACKAS VERKSAMHETER

Kommunstyrelsen

Ett händelserikt år med fokus på trygg- och säkerhetsfrågor. Ny IT-säkerhetspolicy 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 Säkerhet

Under året har trygg- och säkerhetsfrågorna stått i fokus på grund av kriget i Ukraina, ökat terrorhot, eskalerande våldsutveckling och väderrelaterade kriser. Under 2023 har nämnden arbetat mot ett mer robust Nacka i händelse av kris. En kommunövergripande risk- och sårbarhetsanalys och en nödvattenplan har fastställts. Övningar har skett avseende störningar i vattenförsörjning, skapande av lägesbild i höjd beredskap och pågående dödligt våld i Stockholm. Arbeta har även startat kring trygghetspunkter, lokal krisbroschyr ”Om krisen eller kriget kommer till Nacka” och en digital utbildning för Nackaborna i hemberedskap i samverkan med bland annat länsstyrelsen, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och Civilförsvarförbundet. Nacka kommun deltog även för första gången i Myndigheten för samhällsskydd och beredskap årliga beredskapsvecka. En kartläggning inom välfärdsbrottslighet och otillåten

påverkan inom kommunen har genomförts samt flera utbildningsinsatser riktade mot anställda i kommunen.

Ny IT-säkerhetspolicy

Under året har Nackas nya IT-säkerhetspolicy tagits fram och beslutats vilket har lett till ett antal åtgärder som säkerhetshöjning av identitetsplattform. Effektivisering och modernisering av hanteringen av känslig data känslig för intrång har gett en säkrare och mer robust klientplattform. Sammanslagning av server- och databasplattformar bidrar till minskade kostnader, minskat klimatavtryck och ökad säkerhet. Ny robotiserad fakturaprocess har bidragit till minskad risk för välfärdsbrottslighet och minskad administration. Ny utskriftstjänst med fokus på att främja hållbarhet genom en modell som innefattar klimatkompensering och minskat antal utskrifter.

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 2023 beslutades om 13 nya projekt på totalt 40,0 miljoner kronor. Totalt är det 32 projekt som fått medel ur framtidsfonderna. Under 2023 förbrukades totalt 19,4 miljoner kronor ur fonderna.

Ekonomiskt överskott

Kommunstyrelsens redovisar sammantaget ett överskott på 13,2 miljoner kronor. Överskottet beror på att fastighetsenheten har lägre driftkostnader för el och värme och inte aktiverat kapitaltjänstkostnader såsom det var budgeterat. Överskott finns även inom stöd och service. Överskottet balanseras delvis av underskott på kommunstyrelsen och brandförsvaret.

Produktionsverksamheten Valfärd skola redovisar ett mindre underskott på -2,5 miljoner kronor. Valfärd skola har minskade barngrupper inom grundskola som balanseras av ökade intäkter för statsbidrag. Valfärd samhällsservice redovisar överskott på 4,9 miljoner kronor där affärsområdet familj och arbete står för den största positiva avvikelserna vilket

delvis balansers av underskott på kultur och fritid. Valfärd samhällsservice har nu återställt tidigare års underskott och får positivt ingående kapital andre året.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunfullmäktige	0,1	-6,2	-6,2	-3,5	-2,7	0,0	-7,9	-7,9
Revision	0,0	-3,0	-3,0	-3,2	0,2	0,0	-2,6	-2,6
Kommunstyrelsen, egen nämnd	17,2	-114,5	-97,3	-89,7	-7,6	48,8	-150,3	-101,5
Stadsledningskontoret och stab	129,5	-182,8	-53,3	-52,6	-0,7	50,1	-96,8	-46,7
varav stab	3,7	-17,0	-13,3	-14,8	1,5	2,1	-20,5	-18,4
Stöd- och serviceenheter	166,7	-180,5	-13,8	-15,6	1,8	239,7	-253,5	-13,8
Södertörns brandförsvaret	0,0	-42,2	-42,2	-40,3	-1,9	0,0	-41,0	-41,0
Fastighetsenheten	718,1	-690,8	27,3	6,3	21,0	680,1	-650,0	30,1
Enheten för Bygg och Anläggning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	123,4	-132,1	-8,7
Särskilda fastighetsobjekt	0,0	-11,0	-11,0	-11,0	0,0	0,0	-10,0	-10,0
M&H-enheter	583,0	-583,2	-0,1	0,0	-0,1	596,1	-596,4	-0,2
Stadsutveckling	178,8	-193,4	-14,7	-15,4	0,7	74,2	-76,4	-2,1
Valfärd skola	2 250,9	-2 252,4	-1,5	1,0	-2,5	2 187,4	-2 176,4	11,0
Valfärd samhällsservice	732,8	-726,9	5,9	1,0	4,9	721,4	-710,7	10,7
Oförutsett	-	-	-	-	-	0,0	-14,2	-14,2
Summa	4 777,1	-4 986,9	-209,9	-223,0	13,2	4 682,8	-4 877,0	-194,2

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) Inrätta en beredning för beredskapsfrågor med uppdrag att bidra med kunskapsunderlag och erfarenheter för att stärka Nackas beredskap att klara olika typer av kriser samt att utarbeta ett förslag till beredskapsplan.

Beredningen för beredskapsfrågor inrättades januari 2023 och därmed är uppdraget klart.

- ii) Uppvakta regeringen med begäran att den återstartar planeringen och projekteringen av en Östlig förbindelse.

Aktivt arbete för att påverka hantering av riksintresse pågår genom Nacka kommuns deltagande i Samhällsbyggnadsrådet samt regelbunden dialog med Trafikverket. Möte med infrastrukturministern har skett på politisk nivå.

- iii) Ta fram en ny översiktsplan för Nacka kommun.

Arbete med översiktsplanen har startat upp under våren 2023 och pågår aktivt. Målbildsarbete för

den strategiska utvecklingen är inlett och under hösten öppnades möjligheten för Nackaborna att komma med synpunkter och inspel i tidigt skede via en webbaserad enkät. Samråd planeras under 2024, granskning 2025 samt antagande i början av 2026.

- iv) Begära att Trafikverket vidtar åtgärder så att framkomligheten i Södra Länken förbättras och att den inte behöver stängas så ofta.

Under 2023 har det startats upp ett utvecklingsarbete tillsammans med Trafikverket, Stockholm Stad inom ramen för samverkansforumet Trafik Stockholm där Nacka ingår. Utvecklingsuppdraget syftar till att ta fram åtgärdsförslag för att minska problem och sårbarhet i trafikflödet i Södra länken. Under hösten 2023 har utvecklingsgruppen tillsammans tagits fram olika åtgärdsförslag som parterna tagit ställning till. Under våren 2024 så kommer det att genomföras både en kommunikationsinsats samt tester och utvärderingar av utvalda fysiska åtgärder kopplat till tunneln.

- v) Ta fram ett nytt grön- och blåstrukturprogram i syfte att säkra de gröna och blåa sambanden, ekosystemtjänster och nackabornas närhet till naturen. De blåa strukturerna som inte täcks av Kustprogrammet ska lyftas in i detta arbete och en översyn och uppdatering av dagens Kustprogram från 2011 ska göras. Programmet ska knytas till arbetet med en ny översiktsplan.

Projektet löper parallellt med och har många kopplingar till den nya översiktsplanen. Under 2023 har en genomgång och aktualitetsbedömning av mål och rekommendationer i nuvarande Grönstrukturprogram och Kustprogram gjorts. Underlagsanalyser för kompletterande kartläggning av ekologiska värden, träd och ekosystemtjänster har handlats upp. Projektet har genomfört en inventering och klassificering av parker och bebyggelsenära natur i mer tätbebyggda områden och centrum.

- vi) I samband med arbetet med översiktsplan och grön- och blåstrukturplan identifiera naturområden som är värdefulla för den biologiska mångfalden och friluftslivet och kan vara aktuella att skydda.

Ingår som en del i arbetet med ny översiktsplan och i arbetet med nytt grön- och blåstrukturprogram.

- vii) Ta fram en plan för utbyggnad av solceller på kommunala fastigheter. Uppdraget ska genomföras under 2023.

Inventering av lämpliga kommunala byggnader är genomförd utifrån genomförbarhet samt drift- och anläggningsekonomisk hänsyn. Även utvärdering av solparkslösningar har ingått i arbetet. Utöver detta förses alla nya kommunala byggprojekt med solcellsanläggningar. Plan för genomförande redovisades till kommunstyrelsen den 18 december i samband med internbudgeten för 2024. Se även kortfattad beskrivning av arbetet under rubrik Agenda 2030.

- viii) Ta fram en plan för utbyggnad av laddstationer för elbilar, tillsammans med Nacka Energi AB och privata aktörer. Uppdraget ska genomföras under 2023.

En tidsatt genomförandeplan med ambitionsnivåer är framtagen. Uppdraget bedöms därmed som slutfört och slutrapporteras under 2024. Planen redovisar genomförande av nya laddstationer på kommunal fastighetmark, privat mark och allmän platsmark, där berörd verksamhet fått ansvar att genomföra sina aktiviteter. Fastighetsenheten har tecknat avtal med Nacka Energi AB (NEAB) om laddstationer på kvartersmark. Ett särskilt fokus ligger på att ta fram rutiner för utbyggnad under nybyggnadsskedet tillsammans med privata aktörer och byggherrar. Samverkansgruppen kring ”laddfrågan” i Nacka kommer att rapportera det fortsatta genomförandet utifrån genomförandeplanen.

- ix) Ta fram en plan för övergång till helt fossilfri fordonsflotta i kommunen. Uppdraget ska genomföras under 2023.

En plan har tagits fram som förklarar hur Nacka kommun de kommande åren kommer ersätta sin fordonsflotta till fossilfria alternativ, inkluderat är leasade bilar samt kommunens egenägda bilar och lätta lastbilar. Även kommunens bilpoolsbilar vid stadshuset behöver ersättas till fossilfria alternativ, detta är någonting som bör beaktas vid framtida upphandling. Bilpoolsbilarna är inte helt enkelt att ersätta eftersom framsidan på stadshuset står inför ombyggnation de kommande åren och laddinfrastrukturen behöver uppgraderas för att elbilar ska kunna användas till bilpoolsflottan.

- x) Ta fram förslag på lämpligt kommande byggprojekt där minst passivhusstandard används.

I juni utfördes en större utbildningsinsats för att öka kunskapen om passivhus och under året har inventering av möjliga byggprojekt i fastighetsportföljen samt samordning med exploatering skett. Projekt Borgvallaskolan har föreslagits som ett lämpligt byggprojekt för

passivhusstandard och en fördjupad förstudie pågår där målsättningen är att besluta om genomförande under våren 2024.

- xi) Genomföra en markanvisning för bostadsbyggande där lägst klimatpåverkan, både i byggande och drift, blir avgörande. Ett lämpligt område kan vara kommande bebyggelse längs Henriksdalsbacken.

Strategi, upplägg och organisation för genomförande och bedömning av markanvisning är under framtagande. Tävlingen planerar genomföras under våren 2024.

- xii) Tillsammans med miljö- och stadsbyggnadsnämnden utveckla arbetet med grönytefaktor så att detta inkluderas i alla kommande markanvisnings- och exploateringsavtal.

Krav på grönytefaktor är infört i avtalsmallar och rutiner inför uppstart av projekt i hela Nacka både på kommunal och privat mark.

- xiii) Säkra att möjligheter till bilpooler finns med i kommande exploateringsavtal.

Verksamheterna bidrar i arbetet tillsammans med planenheten för att utreda och underlätta förutsättningar för etablering av bilpooler i nya detaljplaner och tidiga planeringsskeden. Dedikerade ytor för enbart bilpooler måste idag skapas på kvartermark, eftersom det saknas lagstöd att villkora allmän platsmark för enbart bilpoolsbilar. Det står däremot fritt för bilpoolsföretag att nyttja allmänna parkeringsytor för sina fordon i mån av plats.

- xiv) Starta ett ”utemiljölyft” på förskole- och skolgårdarna i syfte att stimulera barn och elever till en mer aktiv utevistelse.

Under 2023 har berörda aktörer samlats regelbundet för att ta fram förslag på finansieringskoncept för ett utemiljölyft och i samband med mål och budget tilldelades fastighetsenheten investeringsmedel för

utemiljölyftet för 2024–2026. Sondering av privata aktörers intresse att delta i utemiljölyftet har genomförts och är positivt. I januari 2024 startar projektledaren på fastighetsenheten upp det praktiska arbetet tillsammans med övrig expertis i tilltänkt projektorganisation och en del i det inledande arbetet är att inventera status i befintliga miljöer för att ringa in ett par lämpliga pilotprojekt att genomföra under 2024.

- xv) Ta fram en handlingsplan för att minska miljö- och klimatpåverkan från kommunens livsmedelsinköp.

En arbetsgrupp har bildats tillsammans med välfärdsenheterna med ett startmöte i juni 2023. Målsättningen är att en handlingsplan är klar under våren 2024.

Stadsutveckling

I Centrala Nacka växer en ny stadsdel fram. Flera detaljplaner vann laga kraft och start för ny översiktsplan.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Intensiv utveckling på västra Sicklaön

Stadsutveckling på västra Sicklaön är inne i ett aktivt genomförandeskede med många bygg- och infrastrukturprojekt som pågår samtidigt i takt med Tunnelbanans utbyggnad. Mötesplats Nacka är inne i ett intensivt planerings- och projekteringskede i arbetet med detaljplan och ny vägplan. Den första etappen av nya stadsgatan Värmdövägen har färdigställts med ytskikt och ny belysning. Cykelställ och sittplatser är på plats och längs med gatorna och i rondellen har nyplantering av träd och växter gjorts. Nu fortsätter ombyggnationen till en grön och trygg stadsgata i riktning mot Sickla.

Framdrift för detaljplaner

Under sommaren vann den sista detaljplanen, Dalvägen- Gustavsviksvägen, i Sydöstra Boo laga kraft. Planen ingår i ett större samordningsprojekt för utbyggnad av kommunalt vatten och avlopp samt nya vägar. Andra detaljplaner i samma projekt är Galärvägen, Mjölkudden-Gustavsviks gård och Solbrinken-Grundet. Just nu pågår detaljprojektering,

arbete med markåtkomst och entreprenad- och utbyggnadsplanering. Utbyggnaden beräknas starta under 2024.

I november vann detaljplanen för Sydöstra Lännersta, även kallat område W, laga kraft. Det innebär att kommunen kan påbörja genomförandet med kommunala vägar och vatten och avlopp i kommunen.

Ny översiktsplan

I enlighet med Inriktningsbeslut från i juni har arbetet med en ny översiktsplan inletts. Tidplanen för arbetet är fram till 2025, men redan nu har nackaborna givits möjlighet att komma med synpunkter och inspel i tidigt skede via en webbaserad enkät.

Fastighetsenheten

En färdigställd förskola och fortsatt satsning på solceller. Sociala bostadsbeståndet har minskat för att bli mer ändamålsenligt.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Järlahöjdens förskola

Järlahöjdens förskola är färdigställd och öppnar augusti 2024. Järlahöjdens förskola är belägen intill den blivande stadsparken vid Eklidens skola och har plats för 160 barn. Förskolans planlösning och inredning ger flexibla rumssamband vilket skapar möjlighet till att både öppna upp för större samverkan och till att minska ned för att skapa mindre sammanhang att verka i.

Fyra fotbollsplaner med nytt konstgräs

Under sommaren lades nytt konstgräs på fotbollsplanerna i Stavsborg, Älta och Velamsund. På Stavsborgs återanvändes mycket av granulatet från den tidigare gräsmattan. På både Älta IP och Velamsunds BP har 7-spelarplanerna fått nytt konstgräs med sandutfyllnad. Velamsunds bollplan har också fått en sviktpad. En sviktpad läggs under konstgräset och ger en viss grad av dämpning när man går, springer eller spelar på planen för en bättre spelupplevelse.

Solceller

Kommunen satsar på att bygga ut solceller genom ett särskilt uppdrag. Dessa solcellsanläggningar

producerar förnyelsebar energi. Ett 30-tal kommunägda byggnader har identifierats som möjliga solcellsprojekt. Målet är att öka den egenproducerade förnyelsebara energin där installerad effekt ökas med minst 50 kW/år. Under 2023 installerades solceller med en topp effekt på 180 kW. kWp står för kilowatt peak, det vill säga topp effekt.

Det är fyra förskolor och en skolbyggnad som fått solceller installerade på taken. Förskolorna Pilens förskola och Boo Gårds förskola har fått 35 kWp vardera, Henriksdals förskola 30 kWp, Järlahöjdens förskola 32 kWp och Sickla skola byggnad C har fått 48 kWp.

Utöver detta pågår installationer på ytterligare två fastigheter som beräknas vara klara under februari 2024 med en effekt om totalt 91 kWp fördelat på Samskolan hus N, 63 kWp, samt Kompassvägens gruppboende 28 kWp.

Ekonomiskt överskott

Fastighetsenheten har ett resultat på 27,3 miljoner kronor. Det är 21,0 miljoner kronor bättre än budget. I budgeten ligger att enheten ska leverera ett överskott på 6,3 miljoner kronor. Överskottet utöver de +6,3 miljoner kronorna beror främst på lägre driftkostnader för el och värme men även lägre kapitaltjänstkostnader genom att vissa investeringsprojekt ej slutförts och aktiverats i planerat takt.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Lokal	571,8	-567,4	4,4	-11,0	15,4	546,7	-541,7	5,0
Bostad	91,3	-92,4	-1,0	-2,0	1,0	-86,8	-86,2	0,6
Bygg	1,1	-3,5	-2,4	-3,7	1,3	0,8	-0,5	0,4
Mark- och fastighetsutveckling	51,7	-23,9	27,7	23,0	4,7	45,6	-23,4	22,2
Övrigt	2,2	-2,2	0	0	-3,1	1,0	1,3	2,3
Summa	718,1	-690,8	27,3	6,3	21,0	680,1	-650,0	30,1

Välfärd skola

Välfärd skola har det övergripande ansvaret för Nackas kommunala förskolor, grundskolor och gymnasium. Fokus på lokalfrågor och nya skolor.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

Futurum 2023

Den 15 augusti 2023 samlades alla medarbetare inom Välfärd skola till en inspirations- och kompetensutvecklingseftermiddag som kallas Futurum. Cirka 2 300 medarbetare var anmälda till eventet. Syftet med Futurum är att öka kunskapen om den verksamhet som Välfärd skola står för och ge inspiration till utveckling. Med dagen ville Välfärd skola skapa engagemang och motivation och stärka medarbetarna. Futurum 2023 hade temat ”Du. Jag. Vi. Tillsammans skapar vi framtiden!”

Saltängens skola

I mars fattade rektor på Saltsjö-Duvnäs skola beslut om att gå ur lokalerna vid Saltängen och därefter bedriva verksamhet endast vid Duvnäs skola. Välfärd skola ansåg detta vara ett rektorsbeslut då lokalfrågor är en del av den inre organisationen vid en skola. Rektorsbeslutet ifrågasattes och medborgare begärde att beslutet skulle laglighetsprövas. Förvaltningsrätten kom fram till att rektorsbeslutet var ogiltigt och att skolan var att betrakta som två, Saltängens skola och Duvnäs skola.

I och med Förvaltningsrättens beslut ändrade Välfärd skola på organisationen. Saltsjö-Duvnäs skola blev Saltängens skola och Duvnäs skola.

Välfärd skola gick i december fram med ett ärende till politiken om att avveckla Saltängens skola. Det politiska beslutet blev att behålla Saltängens skola. Kommunstyrelsen gav stadsdirektören i uppdrag att se över skolorganisationen på östra Sicklaön och återkomma med förslag till inriktningsbeslut för att möta förväntad efterfrågan inom förskolan och skolan. Den planerade uppsägningen av Saltängens skolas lokaler som inte blev av motsvarar en budgetavvikelse om -1,7 miljoner kronor för lokalkostnader.

Invigning av nya skolor

Under 2023 har Välfärd skola startat upp två resursskolor för grundskolan, Myrsjö resursskola och Skuru-Duvnäs resursskola. Resursskolorna startade höstterminen 2023 och inriktar sig på särskilt stöd till elever inom autismspektrumtillstånd.

När höstterminen startade i augusti fick Stavsborgsskolans elever lämna de tillfälliga lokalerna, som de vistats i under drygt två år, och flytta in i sin nybyggda moderna, luftiga och väl anpassade skola. Älta är en växande kommundel och därför är den nya Stavsborgsskolan byggd för framtiden med plats för 1 200 barn och elever, från förskoleklass till årskurs 9. Vid starten flyttade 650 elever in i den nya skolan. Elever från rektorsområdets andra närbelägna skolor kommer också att få viss undervisning i lokalerna, som till exempel i moderna språk och slöjd.

Ekonomiskt underskott

Välfärd skola redovisar ett mindre underskott på - 2,5 miljoner kronor. Välfärd skola har minskade barngrupper inom grundskola som balanseras av ökade intäkter för statsbidrag.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Kostnader (-)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader
Välfärd skola	2 250,9	-2 252,4	-1,5	1,0	-2,5	2 187,4	-2 176,4	11,0
Summa	2 250,9	-2 252,4	-1,5	1,0	-2,5	2 187,4	-2 176,4	11,0

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

God förmåga att hantera utmaningar och ändrade förutsättningar

Boendestödet har fortsatt att arbeta för att effektivisera verksamheten. Tillsammans med medarbetarna genomfördes en workshop som ledde till i ett antal förslag och åtgärder för att kunna öka debiteringsgraden för verksamheten. I kombination med den extra checkökningen i tilläggsbudgeten har det inneburit att den negativa resultatutvecklingen bromsats.

Under året infördes nya regler för dygnsvila vilket var en utmaning för berörda verksamheter. Tack vara användandet av den flexibla arbetsmodellen, ett bra förarbete, pedagogiskt kommunikationsstöd och framför allt ett nära samarbete med chefer, bemanningsansvariga och medarbetare gick införandet bra.

Utmaningen med kostnadsökningar till följd av hyreshöjningar och löneökningar har varit stor detta år då även inflationen varit en påverkansfaktor. Genom en strukturerad och regelbunden ekonomisk

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Kostnader (-)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budgetavvikelse	Intäkter	Kostnader
AO Äldreomsorg	279,3	-277,4	1,9	0,4	1,5	272,8	-271,3	1,4
AO Omsorg- och assistans	169,5	-168,2	1,4	0,3	1,1	152,3	-149,0	3,3
AO Familj och arbete	94,9	-88,6	6,3	0,2	6,1	99,0	-92,1	6,9
AO Kultur och fritid	95,0	-98,7	-3,7	0,1	-3,8	94,1	-95,0	-0,9
Summa	638,7	-632,9	5,9	1,0	4,9	618,2	-607,4	10,7

uppföljning och arbete med åtgärdsplaner hanterar samtliga affärsområden sina utmaningar.

Fokus på värdegrund och engagemang ger effekt

Vid årets start inleddes ett internt värdegrundsarbete för att fånga upp drivkrafter och motivationsgrunder i organisationen, med början hos cheferna. Nackas vision och grundläggande värdering är utgångspunkten. Värdegrundsarbetet fortsätter med insatser och aktiviteter för att skapa ett starkt medarbetarengagemang som leder till välmående, bättre prestationer och hållbara resultat.

Verksamhetschef Lina Johansson och medarbetarna i Personlig assistans tilldelades Nacka kommuns arbetsmiljö- och hälsoutmärkelse. Hon tilldelades dessutom chefsutmärkelsen "Årets förändringschef" bland annat för att hon "arbetat långsiktigt och ihärdigt och lyckats vända en verksamhet som var på väg att läggas ner till en framgångsrik verksamhet där medarbetare trivs och vill vara kvar".

Ekonomiskt överskott

Välfärd samhällsservice redovisar överskott på 4,9 miljoner kronor där affärsområdet familj och arbete står för den största positiva avvikelsen vilket delvis balanseras av underskott på kultur och fritid. Välfärd samhällsservice har nu återställt tidigare års underskott och får positivt ingående kapital andre året.

Nämnden för arbete och försörjning

Utveckling av kundval inom arbete och etablering och fokus på välfärdsbrottslighet med granskning av nämndens utförare. Fokus på språkundervisning för ukrainska flyktingar.

Utvecklade kundval inom arbete och etablering

Under året har ett arbete genomförts för att utveckla kundval inom arbetsmarknadsinsatser. Från och med 2024 fasas nuvarande kundval ut och ersätts av tre kundval inom arbete och etablering. Syftet med de utvecklade kundvalen är att skapa bredare och mer träffsäkra insatser som kan stödja nämndens kunder.

Särskild granskning med fokus på välfärdsbrottslighet

I februari 2023 fick utbildnings- och arbetsmarknadsdirektören i uppdrag av nämnden att genomföra en genomlysning av nämndens leverantörer för att undersöka eventuella kopplingar till gängrelaterad brottslighet.

I granskningen undersöktes företagens ekonomiska hälsa och företrädarnas följsamhet mot lagar och regler.

Av nämndens samtliga 45 leverantörer bedömdes 67 procent vara seriösa aktörer. 20 procent av utförarna rekommenderades att följas upp oftare än nuvarande rutin och 4 procent rekommenderades att följas upp direkt. För 9 procent av utförarna rekommenderades nämnden att överväga sanktion.

Komvux – svenska för invandrare och svenska som andraspråk för ukrainare

Kommunfullmäktige beslutade den 15 maj 2023 att ge nämnden i uppdrag att så snart som möjligt erbjuda svenska för invandrare samt svenska som andraspråk på grundläggande och gymnasial nivå till personer som vistas i Nacka med uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet.

Under året har totalt 88 elever från Ukraina varit aktiva i studier. 86 elever studerar svenska för

invandrare och två elever studerar svenska som andraspråk på grundläggande nivå. Av dessa elever studerar endast sex elever på distans och övriga i klassrum.

Målgruppen informerades via olika kanaler om möjligheten att studera svenska för invandrare och svenska som andraspråk. Informationen gick bland annat ut till kommunens boenden för personer med uppehållstillstånd enligt massflyktsdirektivet och till civilsamhället.

Ekonomiskt överskott

Nämnden för arbete och försörjning redovisar ett överskott på 22,4 miljoner kronor. Överskottet beror främst på mindre behov av ekonomiskt bistånd än budgeterat samt lägre efterfrågan på arbetsmarknadsinsatser. Överskottet balanseras delvis av underskott på flyktingmottagande som beror på högre kostnader för bostäder och på gymnasial vuxenutbildning som återbetalar statsbidrag som avser 2022.

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) I ökad utsträckning inrikta sommarjobben för ungdomar på så kallade gröna jobb, till exempel skötsel och städning av natur, parker och allmän plats och andra arbeten med koppling till naturvård och sjörening.

Under sommaren 2023 erbjöds de gröna sommarjobben inom park- och utemiljö, strandpatrullen samt inom ramen för de så kallade skolgårds- och äldregårdsprojekten. Fokus för dessa feriejobb har legat på naturvård, hållbarhet, renhållning och att förbättra utemiljön för förskolor, skolor, samt på kommunens seniorcentrum. Antalet gröna feriejobb har ökat från 123 stycken år 2022 till 178 arbetsplatser 2023 vilket är en ökning med 55 arbetsplatser. År 2022 utgjorde gröna feriejobb 36 procent av det totala antalet feriejobb. Under sommaren 2023 ökade andelen gröna jobb till 50 procent av det totala antalet feriejobb.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Grundläggande vuxenutbildning, check	0,6	-7,0	-6,4	-10,0	3,6	1,3	-8,2	-6,9
Gymnasial vuxenutbildning, check	22,2	-36,0	-13,9	-10,5	-3,4	36,2	-44,2	-8,1
Svenska för invandrare, check	1,5	-13,6	-12,1	-14,9	2,8	0,7	-11,2	-10,4
Arbetsmarknadsinsatser, check	0,0	-5,5	-5,5	-12,0	6,5	0,0	-10,4	-10,4
Arbetsmarknadsinsatser, övrigt	2,8	-17,4	-14,7	-13,0	-1,7	2,8	-15,1	-12,2
Ekonomiskt bistånd	1,5	-48,1	-46,6	-62,0	15,4	1,6	-58,7	-57,1
Ensamkommande barn	8,2	-7,1	1,0	0,0	1,0	6,7	-10,7	-4,1
Flyktningmottagande	32,2	-36,0	-3,7	0,0	-3,7	29,9	-25,6	4,3
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,7	-1,7	-1,8	0,1	0,0	-1,3	-1,3
Myndighets- och huvudmannaeenheter	1,5	-55,7	-54,1	-55,9	1,7	2,0	-56,0	-54,0
Summa	70,5	-228,1	-157,7	-180,1	22,4	81,2	-241,4	-160,2

Fritidsnämnden

Fritidsåret har inneburit två nya sporthallar i Stavsborgsskolan, Fritidsmässan där Nacka kommun stått som värd. Dessutom har fotbollstältet varit stängt under hösten på grund av dålig luft men är åter öppet igen efter byte av ifyllnadsmaterial.

Nya sporthallar

Den nya Stavsborgsskolan har moderna, ljusa och luftiga lokaler som är designade för lärande och kreativitet. Hallarna ligger på andra våningen som nås via trapphuset i entrén till skolan. Den fullstora sporthallen har ett spelmått på 40 x 20 meter och utfällbara läktare med en publikkapacitet på 150 personer. Inne i den stora hallen kan utövas, till exempel innebandy, handboll och basket. Den mindre sporthallen är som en halv fullstor och har ett mått på 20 x 20 meter.

Fritidsmässan

Den 27 maj stod Nacka kommun värd för Minfritid.nu, en fritidsmässa för personer med funktionsnedsättning. Fritidsmässan är ett kommunövergripande samarbete som anordnas vartannat år, växelvis i norrort och söderort. I år genomfördes den tillsammans med Tyresö, Haninge, Nynäshamn och Stockholms kommun. Mässan genomfördes på Myrsjö IP där det bjöds på prova-på aktiviteter och information från över 50 utställare från

hela stockholmsregionen. På kvällen anordnades disco i samverkan med Fryshuset 2:ans fritidsgård. Fritidsmässan och det efterföljande discot hade tillsammans cirka 600 besökare.

Nacka fotbollstält

Efter att en luftmätning genomförd i kommunens fotbollstält visade på luftföroreningar har fotbollstältet varit stängd för all verksamhet sedan slutet av oktober. Det har haft en stor påverkan på föreningslivets verksamhet då aktiviteter har behövs förläggas till annan plats alternativt ställas in. Dialog med kommunens fotbollsföreningar har genomförts där föreningarna fick möjlighet att påverka vilken åtgärd som skulle vidtas. Nästan alla föreningar var eniga om att den bästa åtgärden var att behålla fotbollstältet och byta ut granulatet i syfte att öppna tältet igen så fort som möjligt. För att kunna säkerställa en bra luftkvalitet i fotbollstältet har det gamla ifyllnadsmaterialet, sand och granulat, bytts ut mot enbart sand. Tältet öppnade igen under den andra halvan av januari 2024.

Ekonomiskt överskott

Fritidsnämndens resultat på 3,8 miljoner kronor i överskott beror på ökade intäkter för fritidsanläggningar och minskad hyra. Två försenade 11-spelsplaner i Källtorp och två försenade 11-spelsplaner i Ramsmora bidrar till överskottet.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Fritidsverksamhet	2,8	-39,4	-36,7	-37,3	0,6	3,0	-39,2	-36,2
Fritidsanläggningar - hyra & drift	24,4	-155,3	-130,8	-134,8	4,0	24,1	-141,3	-117,1
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,6	-1,6	-1,1	-0,5	0,0	-1,1	-1,1
Myndighet & Huvudman	0,0	-8,8	-8,8	-8,6	-0,2	0,0	-8,2	-8,2
Summa	27,2	-205,1	-177,9	-181,8	3,8	27,1	-189,8	-162,6

Kulturnämnden

Stavsborgsskolan öppnar nya lokaler för kulturskoleaktörer och museet HAMN lämnar sina och satsar digitalt. Nackar tar ordförandeskapet i Våga Visa.

Museet HAMN blir digitalt

Den sista april stängdes museet HAMN i Fisksätra i sin nuvarande form. Då ingen extern driftsaktör visat intresse att driva verksamheten vid museet HAMN efter det att föregående driftsaktör valt att inte förlänga avtalet efter 2022 beslutade kulturnämnden att avbryta upphandlingen. Kulturnämnden fattade i stället beslut om att museet HAMN i fortsättningen ska bedrivas i annan form. Medlen omfördelades i stället till förvaltning och drift av ett digitalt museum HAMN, en mindre analog utställning och till den öppna kulturskolan i Fisksätra.

Nacka tar ledning i Våga Visa

Nacka kommun har under 2023 stått som ordförandekommun i samverkansforumet Våga Visa

kulturskola. En länsövergripande kvalitetsuppföljningsmodell för kulturskoleverksamhet.

Nya lokaler för kultur

Hösten 2023 öppnade fyra mindre grupprum för bokning av kulturverksamhet i Stavsborgsskolan. Rummen har möblerats med fast utrustning som akustiskt och digitala pianon samt digitalt trumset. Ett utrymme har utrustats med skrivare för arbetsmaterial. Ett litet men välkommet tillskott av kulturlokaler i Nacka kommun som främst vänder sig till kulturskoleaktörer.

Ekonomiskt överskott

Kulturnämndens redovisar ett överskott på 7,6 miljoner kronor som i huvudsak beror på att kundval kulturskola har färre elever, dessutom nyttjar eleverna något färre checkar per person. Restaureringen av Nyckelvikens lösa inventarier och minskad hyreskostnad för Fisksätra bibliotek bidrar till överskottet.

Verksamhet, mnkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Kundval kulturskola	12,3	-52,3	-39,9	-43,6	3,6	13,4	-52,8	-39,4
Anläggning - hyra & drift	1,4	-44,1	-42,6	-44,9	2,3	1,1	-48,1	-47,0
Kulturverksamhet	0,2	-50,3	-50,1	-52,3	2,2	0,3	-42,9	-42,6
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,4	-1,4	-1,2	-0,2	0,0	-1,1	-1,1
Myndighet & Huvudman	0,0	-8,5	-8,5	-8,2	-0,3	0,0	-8,2	-8,2
Summa	13,9	-156,6	-142,6	-150,2	7,6	14,8	-153,1	-138,3

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Nacka först ut med robot för automatiserade bygglovsbeslut. Lågkonjunkturen leder till minskat ärendeflöde. Ökat klimatperspektiv i detaljplaner.

Minskat ärendeflöde

Hela Sverige påverkas av en lågkonjunktur för bostadsbyggande 2023. Ärendeflödet för samtliga typer av bygglovsärenden har minskat jämfört med 2022. De stora byggloven har minskat med 65 procent och inga stora bygglov har inkommit under hösten. Antalet mellanstora bygglov har bara minskat med 10 procent. Det beror till stor del på de förnyelseplaner som vunnit laga kraft där småhusbebyggelsen kan förtätas och att Nacka fortfarande är en attraktiv kommun att bygga och bo i. De mindre bygglovsärendena har minskat med 20 procent.

Ärendeflödet för fastighetsbildning fortsätter att vara lågt, även om det i slutet av året inkom något fler ärenden. Även ärendeflödet på kart- och mätärenden är på en låg nivå. En åtgärdsplan för att minska effekterna av minskade intäkter har presenterats i samband med internbudget 2024. I detaljplaneringsarbetet syns i stort sett ingen negativ effekt än.

Nacka är första kommun i landet med automatiserade beslut

Nämnden har fått en ny medarbetare i form av en robot. Det är ärenden om eldstäder och inkoppling till VA-nätet som roboten till en början kommer att hantera. På knappt fem minuter blir anmälan

handlagd och beslut taget, om man har tagit fram rätt ritningar och dokument i förväg. Lovisa, som är namnet på roboten, kan snabbt och rättssäkert erbjuda kunderna hög service samtidigt som våra handläggare kan lägga tid på mer komplicerade ärenden.

Klimatperspektiv i detaljplaner

Under året har miljö- och klimatambitioner i stadsutvecklingen använts aktivt i detaljplanearbetet för att integrera klimatperspektiv inom till exempel energianvändning, förnybar energi, byggmaterial och hållbara transporter. Arbetet med stadsbyggnadsprojekt Parkkvarter 2 har fortskridit och visar hur kommunen genom markanvisningar kan höja klimatambitioner i projekten, vilket också kommer att vidareutvecklas.

Då det tidigare inte funnits verktyg för att beräkna detaljplaners klimatpåverkan har kommunen deltagit i ett utvecklingsprojekt, Klimatkalkyl för detaljplaner och översiktsplaner, ett analysverktyg för att beräkna klimatutsläpp och för att kunna arbeta med olika åtgärder för att minska framtida klimatpåverkan. Klimatberäkningar har gjorts för Järlahöjdens strukturplan.

Ekonomiskt överskott

Miljö- och stadsbyggnadsnämndens överskott på 1,9 miljoner kronor förklaras i huvudsak av lägre personalkostnader främst på grund av restriktivitet kring ersättningsrekryteringar och fördröjda ersättningsrekryteringar inom flera verksamheter. Ökad debitering av planarbete och fastighetsbildning kompenserar lägre bygglovsintäkter under året.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Projektverksamhet	0	-2,9	-2,9	-2,8	-0,1	0,0	-2,8	-2,8
Nämnd & nämndstöd	0	-3,5	-3,5	-3,4	-0,1	0,0	-3,2	-3,2
Myndighet & Huvudmannastöd	0	-34,5	-34,5	-34,6	0,1	0,0	-33,7	-33,7
Ombokning resultat Myndighet & Huvudmannastöd	0	2,0	2,0	0,0	2,0	0,0	2,9	2,9
Summa	0	-38,9	-38,9	-40,8	1,9	0,0	-36,8	-36,8

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) Starta ett tvåårigt projekt med ökad klimat- och energirådgivning i syfte att stimulera nackabornas energieffektiviseringen och underlätta utbyggnaden av solceller och laddstolpar.

En energi- och klimatrådgivare har anställts på enheten för strategiskt klimat- och miljöarbete och tagit över den energi- och klimatrådgivning som kommunen tidigare har anlitat en konsult för att hantera. Energi- och klimatrådgivning är en kostnadsfri service som hjälper nackabor och mindre företag att bli mer energismarta och minska sin energianvändning. Energi- och klimatrådgivare hjälper till med frågor om uppvärmning, energieffektivisering, transporter, energikostnader och mycket mer. Kommunen har under hösten tecknat ett samverkansavtal med Värmdö, vilket innebär att även värmdöborna kan ta del av rådgivningen. Under 2023 har informationsutskick till cirka 170 bostadsrättsföreningar gjorts (till Nacka och Värmdö) för att informera om rådgivningen, nyhetsbrev har skickats till små och medelstora företag och cirka 80 rådgivningar har utförts för service och energirådgivning till Nackaborna. Vidare har samverkan mellan miljötillsynsinspektioner hos bostadsrättsföreningar och energi- och klimatrådgivaren stärkts med gemensamma besök. Tre informationsträffar har hållits på kommunens bibliotek, för att även nå de invånare som inte aktivt själva söker rådgivning.

Natur- och trafiknämnden

Ny bro över Skurusundet, nytt avtal säkrar effektiv snöröjning under snöig vinter samt nya resvägar längs Värmdövägen och Sickla bro.

Nya Skurubrons öppnande och införande av infrastrukturavgift

Under året öppnades den nya bron över Skurusundet. Den nya bron skapar en mer trafiksäker förbindelse med bättre framkomlighet och bidrar till att Nacka och Värmdö kan fortsätta att utvecklas. Med två broar över sundet minskar även sårbarheten i transportsystemet. Under hösten införde

Transportstyrelsen även den infrastrukturavgift, om 4 kronor per passage, vars syfte är att finansiera del av den utbyggnad som genomförts. Den nya bron har tre nya körfält i vardera riktningen, och de två yttre körfälten trafikeras av kollektivtrafik samt trafikanter som ska köra av och på nya bron vid trafikplatserna Skuru och Björknäs.

Effektiv vinterhantering med nytt avtal ger positiva resultat

I linje med Nacka kommuns fokus på effektiv service har det nya vinteravtalet, som implementerades vintersäsongen 2023/2024, spelat en avgörande roll för förbättrad hantering av vinterförhållandena. Genom att inkludera fastighetsytor i avtalet har verksamheten uppnått en smidigare och mer omfattande snöröjning. Denna förändring har lett till en märkbar förbättring i kommunens förmåga att hantera snöfall, vilket visas genom en halvering av felanmälningar jämfört med föregående vintersäsong. Förändringen var särskilt viktig under november, en månad som präglades av rikliga snöfall. Tack vare avtalet har kommunen kunnat hålla gator och trottoarer rena från snö på ett snabbt och effektivt sätt, vilket underlättat för alla invånare att ta sig fram säkert.

Nya resvägar längs Värmdövägen och Sickla bro

Fokus läggs på samverkan och samordning för att hitta bästa tänkbara trafiklösningar för att säkerställa framkomlighet, samtidigt som många stadsbyggnadsprojekt i Nacka är i full gång. Under året har Saltsjöbanan varit helt avstängd och ersatt med busstrafik. En omfattande omledning av trafiken på Värmdövägen och förbi Sickla bro genomfördes för att säkerställa utbyggnad av viktig infrastruktur för framtida stadsutveckling och tunnelbanan. Två nya tillfälliga vägar tillskapades, en som går uppe på den avstängda banvallen förbi Nacka kyrka och den andra förbi Sickla bro, vilket medfört nya resvägar för alla trafikslag genom området.

Ekonomiskt underskott

Natur- och trafiknämnden redovisar ett underskott på -4,5 miljoner kronor som i huvudsak beror på längre vintersäsong 2022/2023 och större mängder snö tidigt säsongen 2023/2024. Ökade kapitaltjänstkostnader

bidrar till underskottet efter aktivering av projekt som inte har avslutats tidigare. Underskottet dämpas av lägre el- och belysningskostnader samt högre intäkter för parkering, trafikordningsplaner och markupplåtelse.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Gator, vägar, park & naturvård	31,4	-146,3	-114,9	-129,8	14,9	28,6	-132,6	-104,0
Kapitaltjänstkostnader	2,4	-184,0	-181,7	-174,0	-7,6	2,6	-171,8	-169,3
Vinterunderhåll	0,0	-51,3	-51,3	-39,8	-11,5	0,0	-42,0	-41,9
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,7	-1,7	-1,7	0,0	0,0	-1,6	-1,6
Myndighet och huvudmänna	0,0	-24,5	-24,5	-24,3	-0,3	0,0	-23,0	-23,0
Summa	33,7	-407,8	-374,1	-369,6	-4,5	31,2	-371,0	-339,8

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) Ta fram en naturvårdsplan för att värna den biologiska mångfalden och samtidigt tillgängliggöra naturen för nackaborna. Uppdraget ska genomföras under 2023.

Arbetet med att ta fram en naturvårdsplan är inne i ett intensivt skede och sker parallellt med framtagandet av grön- och blåstrukturplanen. Naturvårdsplanen planeras att vara antagagen och klar i sin helhet under Q1 2025.

- ii) Ta fram ett "rena sjöar"-program i syfte att säkra att Nacka har rena och badbara sjöar och vattendrag. I arbetet ska även ingå inventering av vattenkvalitet och bottensediment vid populära badställen som bryggor och kajer men som inte är kommunala badplatser.

Arbetet med att ta fram ett "rena sjöar"-program pågår för fullt och synkroniseras med översiktsplanarbetet, pågående skyfallsutredningar och framtagandet av grön- och blåstrukturprogrammet. Programmet kommer att omfatta nulägesbild, sjöarnas och vattendragens status samt vilka åtgärder som behöver göras och i vilken prioriteringsordning. Under 2023 har verksamheten kartlagt problembilden och identifierat populära, men icke kommunala, badplatser i Nackas vatten. En enklare "riskanalys" har ringat in faktorer som medför risk för förorening i vatten med negativ

påverkan på bad. Provtagning har påbörjats vid några platser under 2023 och fortsätter under 2024 och 2025.

- iii) Underlätta för etablering av fler bilpooler i Nacka.

Verksamheterna bidrar i arbetet tillsammans med planenheten för att utreda och underlätta förutsättningar för etablering av bilpooler i nya detaljplaner och tidiga planeringsskeden. Dedikerade ytor för enbart bilpooler måste idag skapas på kvartersmark, eftersom det saknas lagstöd att villkora allmän platsmark för enbart bilpoolsbilar. Det står däremot fritt för bilpoolsföretag att nyttja allmänna parkeringsytor för sina fordon i mån av plats.

- iv) Ta fram en plan för upprustning av båtbyggor i syfte att underlätta ökad båtpendling.

Inledningsvis under 2023 upphandlades ett konsultstöd upphandlats i syfte att utreda förutsättningar för att tillskapa trafikbryggor för pendelbåtars behov. Konsultutredningen har sedan pågått under hösten och omfattat 2-3 bryggor i Skurusundet samt andra lämpliga pendelbåtsbryggor längst med Nackas kustlinje. Utredningens uppdrag har bland annat omfattat att studera bryggornas standard, resenärsunderlag och kostnadsuppskattningar för upprustning. Förstudierapporten överlämnas till verksamheten i början av 2024 och redovisas för nämnden med

förslag på nästa steg, i syfte att underlätta ökad båtpendling.

- v) Återkomma med förslag att iordningställa en badplats vid Sickla äng.

Utredningen är slutförd och återrapporteras till natur- och trafiknämnden i separat ärende 2024. Slutsats efter genomförd utredning är att det ej är lämpligt att iordningställa badplats vid Sickla äng. Utökade badmöjligheter kommer i stället erbjudas genom byte av befintliga badbryggor i områdets västra del.

- vi) Starta ett ”säkra skolvägar-paket” där cykelöverfarter blir tydligt uppmärkta utanför skolor och längs större skolvägar. En plan för detta ska tas fram till 2023-06-30.

Utredningen är slutförd och redovisades som ett informationsärende till natur- och trafiknämnden den 20 juni 2023 (NTN-2023-00127 §87). Informationsärendet inkluderade en beskrivning av hur kommunen kontinuerligt arbetar med trafiksäkerhetshöjande åtgärder och med cykelöverfarter och cykelpassager kring skolor. En tidplan för vidare arbete presenterades samt hur arbetet ingår i framtagande av ett nytt cykelprogram som ska presenteras för nämnden i mars 2024.

Under 2023 har bland annat förbättringar i trafikmiljön kring skolor genomförts vid Jensens skola, Sigfridsborgsskolan, Ältadalens förskola och Stavsborgsskolan där många barn går och cyklar till skolan. I somras genomförde verksamheten en inventering av kommunens cykelpassager och överfarter, och underlaget kommer framgent användas för det nya cykelprogrammet samt i fortsatt investeringsplanering för åtgärder som förbättrar förutsättningarna för oskyddade trafikanter kring skolor i Nacka.

- vii) Målen och indikatorerna kring cykling ska revideras och en plan tas fram med konkreta åtgärder för att främja och underlätta cykling, där ambitionen är att 25 procent av arbetsresorna helt

eller delvis ska ske med cykel. Uppdraget ska genomföras under 2023.

Under 2023 antogs en ny cykelstrategi för Nacka kommun av kommunfullmäktige (12 juni 2023, KFKS 2023-00319 §188). Strategin anger bland annat målen att 20 procent av alla resor ska ske med cykel, samt att 25 procent av arbetsresorna helt eller delvis ska ske med cykel år 2030. Hur målsättningarna ska uppnås ingår som en del i det nya cykelprogrammet som redovisas i mars 2024. Målsättningen är att Nacka kommun har ett nytt cykelprogram antaget under våren 2024.

- viii) Ta fram förslag på lämplig lokalisering av och kostnader för anläggandet av en ny större aktivitets- och rörelsepark.

Verksamheten har tillsammans med fastighetsenheten dialog för att utreda lämplig plats för en aktivitets- och rörelsepark. Arbetet fortsätter under 2024.

- ix) Utreda möjligheten att tillskapa fler båtplatser.

Frågan är prioriterad och förberedande arbete pågår tillsammans med fastighetsenheten. Där det är möjligt utökas antalet båtplatser genom att utöka befintliga arrendeområden. En genomförandeplan som samlar en bred samverkan mellan olika delar av kommunen behövs där olika prioriteringar kan vägas såsom strandskyddsdispenser, ekologiska värden och rekreativt båtliv.

Socialnämnden

Fokus på att hjälpa unga i riskzon för kriminalitet. Fler möjligheter för personer med funktionsnedsättning att komma ut på arbetsmarknaden.

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

Barn i åldrarna 9-19 år har kontakt med samordnare för unga i riskzon, med anledning av risk för kriminalitet. Antalet flickor har ökat under året och

vid årets slut är totalt 117 ungdomar från olika bostadsområden i Nacka aktuella. Både aktuella ungdomar och deras föräldrar är nöjda med insatsen och samverkan med polis, skolor, fritid och civilsamhälle är välutvecklad. Socialtjänsten är närvarande i Fisksätra och har mött föräldrar i många sammanhang för att ge information om stöd och förhindra desinformation. För att öka träffsäkerheten i bedömningar, utredningar och uppföljning av insats kring barn i riskzon, har bedömningsinstrumentet Ester börjat användas i slutet av året.

Boende med kvalitet och ökade möjligheter att komma ut på arbetsmarknaden för omsorgsenhetens kunder

Nämnden börjar se resultat av den långsiktiga renoveringsplanen för LSS och SoL-boenden. Ny servicebostad är på plats på Nya gatan och renovering pågår i service- samt gruppboendestäder för att stärka kvaliteten för kunderna.

Fler personer med funktionsnedsättning har under 2023 fått möjlighet att provas på arbetsmarknaden, genom projekt IPS (Individual Placement and Support). IPS är en evidensbaserad metod som möjliggör för personer med psykosjukdom, som saknar lönearbete och är inskriva på den psykiatriska öppenvården att komma ut i arbete. Projekt finansieras av Värna. Samverkansparter är Nacka kommun, Värmdö kommun, Försäkringskassan och Wemind psykiatri.

För personer som deltar i daglig verksamhet enligt LSS är ett mål att insatsen ska utveckla den enskildes möjligheter till arbete på kortare eller längre sikt. Utifrån detta har omsorgsenheten förtydligat krav i villkor för anordnare inom kundvalet för daglig verksamhet. Anordnarna ska framöver årligen pröva deltagares möjlighet till arbete på kortare eller längre sikt.

Handikappforum blev Tillgänglighetsforum

Under 2023 stod nya lokalen Tillgänglighetsforum klar. Lokalen ska möta behoven hos föreningar som arbetar med och för personer med funktionsnedsättningar. Tillgänglighetsforum är en träffpunkt för aktiva föreningars möten, träffar, seminarier och utbildningar. Lokalen ligger centralt placerad på Nya gatan.

Ekonomiskt överskott

Socialnämndens överskott är på 6,1 miljoner kronor. Överskottet beror på lägre kostnader än budgeterat för LSS-boende på grund av försenad start av nytt boende samt lägre volymer inom hemtjänsten och skyddat boende. Överskottet balanseras av underskott inom heldygnsvården för barn och unga där antalet placeringar och priset per placering har ökat.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Barn och unga 0-20 år	9,5	-193,5	-184,0	-178,7	-5,3	12,0	-185,7	-173,7
Vuxna 21-64 år	14,0	-84,6	-70,6	-71,9	1,3	16,6	-78,5	-61,9
Personer med funktionsnedsättning 0-64 år	47,9	-659,2	-611,3	-619,0	7,6	43,6	-611,6	-568,1
Gemensam socialtjänst	0,2	-4,8	-4,6	-6,7	2,1	0,0	-3,4	-3,4
Nämnd och nämndstöd	0,0	-2,5	-2,5	-2,7	0,2	0,0	-2,7	-2,7
Myndighet & Huvudmannaskap	0,0	-133,1	-133,1	-133,3	0,2	0,0	-126,1	-126,1
Summa	71,6	-1 077,7	-1 006,1	-1 012,2	6,1	72,2	-1 008,0	-935,8

Utbildningsnämnden

Fokus på kunskap och kompetensutveckling i förskolor och skolor. Kvalitetssamtal ligger till grund för den samlade kvalitetsanalysen.

Kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte

Under 2023 har utbildningsnämnden genomfört flera seminarier och utbildningar för ledning och pedagoger på förskolor och skolor. Syftet är att ge ökad kunskap och möjlighet till reflektion om aktuell forskning, men också att resonera kring och dela erfarenheter och arbetssätt som redan finns i kommunen. Aktiviteterna har erbjudits till såväl fristående som kommunala förskolor och skolor i Nacka. Ämnena som varit i fokus är att möta barn och elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, hur man främjar skolnärvaro och ledarskap i händelse av kris relaterat till skola.

LÄRA är en utmärkelse som årligen delas ut till pedagoger som röstas fram av Nackaborna. På LÄRA-dagen i januari uppmärksammades pristagarnas arbete och externa experter föreläste. Årets områden var språk-, läs och skrivutveckling samt trygghet och studiero.

Satsning på uppsökande verksamhet och studie av språkutveckling i förskolan

Under året har Nacka startat med uppsökande verksamhet för förskola, i enlighet med kommunernas utökade uppdrag att se till att fler barn går i förskola. Därmed ges fler också möjlighet till bättre språkutveckling i svenska. Den nya lagstiftningen innebär att hemkommunen ska kontakta vårdnadshavare till barn som fyller tre år och som inte går i förskola för att informera om förskolans syfte och om barnets rätt till förskola. Lagstiftningen innebär också att hemkommunen ska erbjuda förskoleplats till barn som är tre till fem år som nyligen kommit till Sverige, eller har vårdnadshavare som gjort det. Målgruppen har rätt till plats i allmän förskola, dvs femton timmars verksamhet per vecka utan avgift.

Utbildningsenheten har under året påbörjat samarbete med olika samhällsaktörer och deltagit vid olika möten och mötesplatser för att berätta om värdet av förskola. Utbildningsenheten har också för att identifiera rätt åtgärder försökt ta reda på varför vissa föräldrar väljer bort förskola.

Under hösten genomförde en forskare en studie på åtta av Nackas förskolor. Syftet med studien var att undersöka hur förskolor som har många barn med utländsk bakgrund arbetar kvalitativt med barns språkutveckling.

Dialoger om kvalitet och kunskapsresultat i förskola, grundskola & anpassad skola

Utbildningsenheten har under hösten 2023 genomfört kvalitetssamtal med rektorer inom förskola, grundskola och anpassade grund- och gymnasieskolor. Syftet med dessa dialoger är att bidra till ökad måluppfyllelse, bland annat genom relevanta underlag och frågeställningar om kvalitet, likvärdighet och kunskapsresultat. Ambitionen är också att främja en kvalitetsfokuserad samverkan med alla anordnare av förskola och skola. Utbildningsenheten får genom den här typen av möten också ta del av information från verksamheterna, som på viktiga sätt kompletterar den statistik som redan finns och bidrar till kommunens samlade kvalitetsanalys för respektive skolform.

Ekonomiskt överskott

Utbildningsnämndens överskott på 35,8 miljoner kronor beror främst på att antalet barn och elever i förskola och grundskola är lägre än budgeterat. Högre beviljandegrad från Migrationsverket för personer från Ukraina som vistas i Nacka med skydd av massflyktsdirektivet medför ökade intäkter. Även höjningen av maxtaxan som inte var känd när budgeten gjordes, bidrar till överskott. Överskottet dämpas av underskott på fritidshem på grund av högre ersättningar och likvärdighetsgarantin som visar underskott eftersom fler har behövt tilläggsbelopp än budgeterat.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader
Förskola och pedagogisk omsorg	137,1	-954,3	-817,2	-824,6	7,4	127,9	-897,1	-769,1
Fritidshem	54,1	-225,8	-171,7	-169,7	-2,0	52,1	-248,7	-196,6
Öppen fritidsverksamhet	0,1	-6,3	-6,2	-5,8	-0,3	0,1	-6,7	-6,6
Förskoleklass	1,5	-92,6	-91,0	-93,5	2,4	1,1	-65,2	-64,2
Grundskola	36,0	-1 275,5	-1 239,5	-1 261,3	21,8	28,6	-1 223,1	-1 194,5
Anpassad grundskola	0,1	-37,8	-37,7	-33,2	-4,5	0,1	-34,8	-34,7
Gymnasieskola	14,7	-461,9	-447,2	-455,4	8,2	13,4	-449,3	-435,9
Anpassad gymnasieskola	0,4	-20,5	-20,1	-23,2	3,1	0,4	-22,9	-22,6
Likvärdighetsresurs	5,6	-306,5	-300,9	-299,5	-1,3	4,9	-273,3	-268,4
Öppen förskola	0,3	-9,3	-9,1	-8,9	-0,2	0,3	-8,8	-8,6
Nämnd & nämndstöd	0,0	-1,4	-1,4	-1,3	-0,1	0,0	-1,2	-1,2
Myndighet och huvudmannauppgifter	0,2	-28,4	-28,1	-29,8	1,6	0,1	-25,8	-25,6
Forskning och utveckling	14,0	-16,3	-2,3	-2,0	-0,2	11,9	-13,5	-1,7
Summa	264,0	-3 436,4	-3 172,4	-3 208,2	35,8	240,8	-3 270,5	-3 029,7

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) Kartlägga elevernas tillgång till skolsköterska, skolpsykolog och kurator i skolorna.

Utbildningsenheten har samlat in uppgifter för de olika personalkategorierna i Nackas kommunala och fristående grundskolor. Utifrån dessa uppgifter har utbildningsenheten beräknat personaltätheten per skola, det vill säga elevantal per heltidstjänst och personalkategori.

Varje huvudman måste anpassa sin/sina skolas/skolors organisation utifrån faktiska behov och lokala förutsättningar. Utbildningsenheten kan dock konstatera att det skiljer sig stort mellan högsta och lägsta elevantal per heltidstjänst och personalkategori.

I den årliga elevenkäten är ett av påståendena relaterat till elevhälsan; ”På min skola kan man få hjälp av skolsköterska, kurator eller psykolog om man behöver”. I årskurs 3 kan närmare nio av tio elever instämma i det, medan i årskurs 6 och 8 instämmer ungefär tre av fyra elever i påståendet. Utbildningsnämnden behandlade ärendet om kartläggningen den 8 juni 2023 och beslutade föreslå kommunfullmäktige att notera informationen till protokollet.

Kommunfullmäktige har ännu inte behandlat ärendet.

- ii) Genomföra en satsning kring ökad kompetens kring NPF i skolor och förskolor.

I november genomfördes tre seminarier, med uppdelning på förskola, grundskola och gymnasieskola. I februari 2024 genomförs ett seminarium avseende fritidshem. Innehållet i föreläsningarna fokuserade på metoder, strategier och stödstrukturer för att möta barn och elevers behov i olika lärmiljöer. Cirka 400 deltagare var anmälda. Seminarierna genomfördes av forskaren Emma Leifler från Göteborgs universitet tillsammans med Henrik Hamilton från Ifous, som är ett fristående forskningsinstitut. Nätverksträffar, som vi kallat för knytkonferenser, genomfördes under hösten vid tre tillfällen, där temat också var stöd vid NPF. Upplägget är att deltagare från olika förskolor och skolor berättar om sitt arbete och sina lärdomar och diskuterar relevanta frågeställningar.

Äldrenämnden

Goda kundresultat trots högt inflöde. Satsning på digitalisering och arbete med Nära vård.

Goda kundresultat men ökade kostnader för Nackas äldreomsorg

Majoriteten av Nackas äldre är nöjda med sin hemtjänst och sitt äldreboende, även om en liten försämring syns i jämförelse med föregående års resultat i Socialstyrelsens undersökning "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?". Nacka ligger kvar på plats 18 av 290 kommuner i Hemtjänstindex.

Kundinflödet till äldreheten fortsätter att öka. År 2023 registrerades 799 helt nya kunder på äldreheten jämfört med 706 år 2022, vilket motsvarar en ökning på 13 procent. De ökade volymerna har både för 2022 och 2023 påverkat det ekonomiska resultatet.

Fortsatta satsningar på hälsofrämjande insatser

Sedan slutet av året kan Nackaborna på ett enkelt sätt ansöka om stöd för äldre genom äldrehetens två nya e-tjänster. Utredningarna kring ny socialtjänstlag lägger vikt vid förebyggande arbete. I projektet Hälsofrämjande hemtjänst utvecklas arbetssätt som stärker kompetens bland medarbetare i hemtjänsten. Projektet syftar till att utveckla och stödja arbetssätt i hemtjänsten som kan främja äldre personers hälsa. Under året har forsknings- och utvecklingsenheten

Nestor tillsammans med hemtjänstanordnaren genomfört workshops, intervjuer samt infört reflekterande team.

Sedan slutet av året kan Nackaborna ansöka om stöd för äldre genom äldrehetens två nya e-tjänster.

Seniormottagning tillsammans med Boo vårdcentral

Äldrenämnden förbereder tillsammans med övriga kommuner och regioner i Sverige för omställningen mot Nära vård. Äldreheten startade under hösten tillsammans med Boo vårdcentral, som har regionens samordningsuppdrag, en seniormottagning i projektform. Målsättningen är att nå Nackabor +75 år och erbjuda sömlös vår och omsorg oavsett vilken huvudman som ansvarar för insatserna.

Ekonomiskt underskott

Äldrenämnden redovisar ett underskott på - 21,8 miljoner kronor. Störst underskott har verksamheten särskilt boende som beror på högt inflöde av kunder i kombination med låg platsstillgång på särskilt boende till följd av renovering samt försening av nya boendet Ednahemmet. Underskottet inom korttidsboende beror på den låga platsstillgången på särskilt boende. Underskottet balanseras av särskilt boende avtal, dagverksamhet, och verksamhet med beslut enligt LSS.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022			
	Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Särskilt boende - check		60,2	-593,6	-533,4	-517,1	-16,3	54,2	-552,6	-498,4
Särskilt boende - avtal		2,2	-32,9	-30,7	-34,8	4,1	2,4	-36,1	-33,6
Hemtjänst - check		39,9	-292,3	-252,4	-252,5	0,1	34,9	-272,7	-237,7
Verksamhet m. beslut enl. LSS - check		0,0	-25,3	-25,3	-29,2	3,9	0,0	-25,6	-25,6
Dagverksamhet äldre - check		2,2	-10,6	-8,4	-12,4	4,0	1,9	-8,7	-6,8
Korttidsvård - ej check		5,8	-45,7	-40,0	-23,4	-16,6	4,4	-35,3	-31,0
Trygghetslarm - ej check		4,0	-14,4	-10,4	-10,0	-0,4	3,7	-13,1	-9,5
Övrig verksamhet		16,3	-68,1	-51,8	-52,2	0,4	13,4	-58,8	-45,5
Nämnd & nämndstöd		0,0	-1,5	-1,5	-1,6	0,1	0,0	-1,4	-1,4
Myndighets- & huvudmannaheter		0,0	-52,7	-52,7	-51,5	-1,2	0,0	-49,1	-49,1
Summa		130,5	-1 137,0	-1 006,5	-984,7	-21,8	114,8	-1 053,5	-938,7

Redovisning av särskilda uppdrag

- i) Utveckla anhörigstödet och se över möjligheten att införa ett kundval inom denna verksamhet. Under 2023 genomfördes på uppdrag av kommunfullmäktige en utredning om anhörigstödet som presenterades i samband med rapporten för tertial 2. Slutsatsen var att det finns behov av att utveckla insatsen samt möjligheter att införa ett kundval avseende anhörigstöd. Utredningen visar att det också finns vissa utmaningar som behöver utredas vidare inför ett eventuellt införande av kundval.

Överförmyndarnämnden

Fokus på en helt digitaliserad verksamhet och nytt robotiseringsprojekt. Föreläsningsserie för gode män vässar kompetensen.

Digitalisering av verksamheten

Nämnden har under 2023 jobbat med att digitalisera verksamheten enligt den digitaliseringsplan som upprättades hösten 2022. Från och med den 1 april 2023 tillförs inga fysiska handlingar till akter. Ställföreträdare använder de e-tjänster som erbjuds i högre utsträckning. Verksamheten har genom effektiviseringen minskat handläggningstiden på flera områden. Under hösten har ett robotiseringsprojekt startat för att minska arbete med administration startat.

Kompetenshöjande föreläsningar och träffar för gode män

Under året har verksamheten arrangerat tre kompetenshöjande hybridföreläsningar med inbjudna föreläsare i Nacka stadshus samt på Teams. Ämnena har varit Bankfrågor för gode män och förvaltare, Bemötande av personer med funktionsnedsättning samt Arv och dödsbofrågor och jävsfrågor. I samband med föreläsningarna har gode männen fått möjlighet att utbyta erfarenheter med varandra. Föreläsningarna är samtidigt ett led i att certifiera gode män.

Professionella ställföreträdare

Nämnden har för första gången fått anlita företag med professionella ställföreträdare för att kunna fullfölja sitt uppdrag med att erbjuda god man och förvaltare i rimlig tid. Uppdragen har blivit mer komplexa och svårrekryterade varför det är svårt att få lekmän att ta denna typ av uppdrag på ideell basis. Komplexiteten består till exempel av att huvudmannen har dysfunktionella familjeförhållanden, fastighet utomlands eller har del i ett omfattande dödsbo.

Ekonomiskt överskott

Överförmyndarnämnden redovisar ett mindre överskott på 0,3 miljoner kronor som förklaras av lägre personalkostnader än budgeterat för budget och skuldrådgivare.

Verksamhet, mnkr	Utfall 2023			Budget 2023		Utfall 2022		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Överförmyndarverksamhet	0,8	-3,6	-2,8	-2,9	0,0	0,0	-2,7	-2,7
Nämnd och nämndstöd	0,0	-0,2	-0,2	-0,2	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Myndighets- och huvudmannaeenheter	0,0	-5,1	-5,1	-5,5	0,3	0,0	-5,7	-5,7
Summa	0,8	-9,0	-8,2	-8,5	0,3	0,0	-8,6	-8,6

FINANSIELLA RAPPORTER

Resultaträkning

MNKR	Not	Kommunen			Kommunen			Kommunkoncernen	
		2023			2022			2023	2022
		Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall
Verksamhetens intäkter	2	1 381,9	1 038,6	343,3	1 437,4	832,8	604,6	1 948,1	1 978,3
Jämförelsestörande intäkter	3	634,7	1 005,4	-370,7	316,8	833,1	-516,3	634,7	316,8
Verksamhetens kostnader	4	-7 370,9	-7 020,8	-350,1	-7 064,6	-6 565,0	-499,6	-7 792,6	-7 474,6
Jämförelsestörande kostnader	5	-383,9	-508,4	124,5	-207,2	-465,0	257,8	-383,9	-207,2
Avskrivningar	6	-298,5	-303,9	5,4	-285,9	-306,5	20,6	-370,0	-348,1
Verksamhetens nettokostnader		-6 036,7	-5 789,1	-247,7	-5 803,5	-5 670,6	-133,0	-5 963,7	-5 734,8
Skatteintäkter	7	6 932,3	6 828,0	104,3	6 434,7	6 298,5	136,2	6 932,3	6 434,7
Generella statsbidrag och utjämning	8	-272,9	-325,5	52,5	-64,6	-83,7	19,0	-272,9	-64,6
Verksamhetens resultat		622,6	713,4	-90,8	566,5	544,3	22,2	695,6	635,2
Finansiella intäkter	9	57,2	53,6	3,6	37,9	31,1	6,9	14,7	2,8
Jämförelsestörande finansiella intäkter	10	48,8	35,0	13,8	34,8	41,0	-6,2	48,8	34,8
Finansiella kostnader	11	-130,5	-140,4	9,9	-127,2	-56,3	-70,9	-133,2	-132,2
Jämförelsestörande finansiella kostnader	12	-25,2	-79,3	54,1	-1,0	0,0	-1,0	-25,2	-1,0
Resultat efter finansiella poster		572,9	582,3	-9,3	511,1	560,0	-49,0	600,7	539,7
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		572,9	582,3	-9,3	511,1	560,0	-49,0	600,7	539,7
Jämförelsestörande poster		274,4	452,7	-178,3	143,4	409,1	-265,7	274,4	143,4
Resultat exklusive jämförelsestörande poster		298,5	129,6	169,0	367,7	150,9	216,7	326,3	396,2

Balansräkning

MNKR	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2023	2022	2023	2022
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	13	4,2	4,7	6,9	6,9
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	14	7 167,1	6 435,9	9 162,2	8 129,3
Maskiner och inventarier	15	107,7	100,7	164,1	164,4
Övriga materiella anläggningstillgångar	16	2 205,1	1 924,0	2 919,4	2 599,3
Finansiella anläggningstillgångar					
Långfristig utlåning	17	2 068,0	1 613,6	453,2	265,2
Värdepapper, andelar och bostadsrätter	18	152,4	177,1	69,4	86,9
Summa anläggningstillgångar		11 704,5	10 255,9	12 775,3	11 252,1
Bidrag till infrastruktur	19	81,7	86,4	81,7	86,4
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	20	274,9	255,0	278,8	257,2
Fordringar	21	793,2	784,1	805,5	802,4
Kortfristiga placeringar		-	-	-	-
Kassa och bank	22	71,2	83,9	243,7	208,1
Summa omsättningstillgångar		1 139,3	1 122,9	1 328,0	1 267,7
Summa tillgångar		12 925,5	11 465,3	14 185,0	12 606,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		572,9	511,1	600,7	539,7
Resultatutjämningsreserv		131,0	131,0	131,0	131,0
Övrigt eget kapital		5 791,6	5 280,5	6 035,2	5 452,5
Summa eget kapital	23	6 495,5	5 922,6	6 766,9	6 123,2
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	24	1 248,2	1 025,8	1 248,5	1 026,2
Andra avsättningar	25	1 054,4	1 167,5	1 115,8	1 220,5
Summa avsättningar		2 302,6	2 193,2	2 364,4	2 246,8
Skulder					
Långfristiga skulder till kreditinstitut	26	1 650,0	1 350,0	1 650,0	1 350,0
Övriga långfristiga skulder	27	844,9	886,4	1 497,7	1 493,5
Kortfristiga skulder	28	1 632,5	1 113,1	1 906,1	1 392,8
Summa skulder		4 127,4	3 349,5	5 053,8	4 236,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		12 925,5	11 465,3	14 185,0	12 606,2
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
Ansvarförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar	29	1 333,8	1 325,1	1 333,8	1 325,1
Övriga ansvarförbindelser					
Borgensförbindelser	30	29,7	32,9	29,7	32,9

Kassaflödesanalys

MNKR	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2023	2022	2023	2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		572,9	511,1	600,7	539,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster	32	81,8	435,2	162,8	519,3
Poster som redovisas i en annan sektion	33	-60,3	-34,3	-60,3	-43,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		594,4	912,0	703,3	1 015,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-9,1	-218,0	-35,4	-283,2
Ökning/minskning förråd och varulager		-19,9	-103,1	-19,9	-103,1
Ökning/minskning kortfristiga skulder		169,4	-127,1	211,8	-25,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		734,8	463,9	859,7	603,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Andra långfristiga fordringar		-	-	-3,3	-
Investering i materiella anläggningstillgångar		-1 185,9	-738,3	-1 564,7	-1 099,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		15,2	6,8	15,2	17,8
Erhållna investeringsbidrag		57,0	10,7	57,0	10,7
Erhållna övriga bidrag		105,3	94,0	105,3	94,0
Investering i finansiella tillgångar		-454,4	-365,4	-184,7	-170,4
Försäljning av finansiella tillgångar		65,3	51,3	65,3	51,3
Förändring av placeringar		-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-1 397,5	-940,7	-1 509,9	-1 096,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering av lån		-550,0	-	-550,0	-
Nyupptagna lån		1 200,0	200,0	1 200,0	200,0
Förändring av långfristiga skulder		-	-	45,7	74,7
Förändring av checkräkningskredit		-	-	-10,0	-5,1
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		650,0	200,0	685,7	269,5
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till infrastruktur		-	-	-	-
Årets kassaflöde		-12,7	-276,9	35,6	-223,3
Likvida medel vid årets början		83,9	360,7	208,1	431,4
Likvida medel vid periodens slut		71,2	83,9	243,7	208,1

Driftredovisning

Kommunfullmäktige tilldelar nämnderna nettobudget för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det innebär att budgeten ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Budgeten beslutas av kommunfullmäktige på delverksamheter inom nämnderna.

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.

Upplysning om de för driftredovisningens mest väsentliga tillämpade internredovisningsprinciper finns i not 1 redovisningsprinciper.

MNKR	Utfall 2023			Budget 2023				Utfall 2022			Budget 2022			
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvikelse
Kommunstyrelsen totalt	4 777,1	-4 986,9	-209,9	4 628,5	-4 851,5	-223,0	13,2	4 682,8	-4 862,8	-180,0	4 532,5	-4 708,7	-176,3	-3,7
varav revision	0,0	-3,0	-3,0	0,0	-3,2	-3,2	0,2	0,0	-2,6	-2,6	0,0	-3,0	-3,0	0,4
Nämnden för arbete och försörjning	66,5	-224,2	-157,7	84,1	-264,2	-180,1	22,4	81,2	-241,4	-160,2	88,0	-295,9	-207,9	47,6
Fritidsnämnden	27,2	-205,2	-177,9	27,1	-208,9	-181,8	3,8	27,1	-189,7	-162,6	25,7	-191,0	-165,3	2,7
Kulturnämnden	13,9	-156,6	-142,6	13,4	-163,6	-150,2	7,6	14,8	-153,2	-138,4	13,1	-155,2	-142,0	3,6
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0,0	-38,9	-38,9	0,0	-40,8	-40,8	1,9	0,0	-36,8	-36,8	0,0	-39,2	-39,2	2,4
Natur- och trafiknämnden	33,7	-407,8	-374,1	26,9	-396,5	-369,6	-4,5	31,2	-371,0	-339,8	24,0	-380,1	-356,1	16,3
Socialnämnden	71,7	-1 077,9	-1 006,1	61,2	-1 073,5	-1 012,2	6,1	72,2	-1 008,0	-935,8	59,8	-1 018,0	-958,1	22,3
Utbildningsnämnden	264,0	-3 436,4	-3 172,4	230,0	-3 438,3	-3 208,2	35,8	240,8	-3 270,5	-3 029,7	212,0	-3 263,5	-3 051,5	21,8
Äldrenämnden	130,5	-1 137,0	-1 006,5	61,8	-1 046,6	-984,7	-21,8	114,8	-1 053,5	-938,7	61,6	-984,7	-923,1	-15,6
Överförmyndarnämnden	0,8	-9,0	-8,2	0,8	-9,3	-8,5	0,3	0,8	-9,4	-8,6	0,8	-9,3	-8,4	-0,2
Summa nämnder	5 385,5	-11 679,9	-6 294,4	5 133,9	-11 493,0	-6 359,2	64,8	5 265,6	-11 196,2	-5 930,6	5 017,7	-11 045,5	-6 027,9	97,3
Tunnelbanan	0,0	-37,8	-37,8	0,0	-65,8	-65,8	28,0	0,0	-90,3	-90,3	0,0	-18,2	-18,2	-72,1
Övergripande verksamhet	720,6	-453,7	266,9	1 075,1	-482,0	593,1	-326,2	467,7	-318,7	149,0	663,2	-275,3	387,9	-239,0
Oförutsett	0,0	-2,2	-2,2	0,0	-20,0	-20,0	17,8	0,0	-14,2	-14,2	0,0	-27,6	-27,6	13,4
Återföring nämndernas finansnetto och avskrivningar	0,0	329,3	329,3	0,0	366,7	366,7	-37,4	0,0	368,5	368,5	0,0	321,6	321,6	46,9
Intern poster	-4 089,5	4 089,5	0,0	-4 165,0	4 165,0	0,0	0,0	-3 979,0	3 979,0	0,0	-4 014,9	4 014,9	0,0	0,0
Verksamhetens intäkter och kostnader enligt resultaträkning	2 016,6	-7 754,8	-5 738,2	2 044,0	-7 529,2	-5 485,2	253,0	1 754,2	-7 271,8	-5 517,6	1 665,9	-7 030,0	-5 364,1	-153,5
Skatter	0,0	6 932,3	6 932,3	0,0	6 828,0	6 828,0	104,3	0,0	6 434,7	6 434,7	0,0	6 298,5	6 298,5	136,2
Generella bidrag	0,0	-272,9	-272,9	0,0	-325,5	-325,5	52,5	0,0	-64,6	-64,6	0,0	-83,7	-83,7	19,0
Finansnetto	0,0	-49,7	-49,7	0,0	-131,2	-131,2	81,5	0,0	-55,4	-55,4	0,0	15,8	15,8	-71,2
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	0,0	-298,5	-298,5	0,0	-303,9	-303,9	5,4	0,0	-285,9	-285,9	0,0	-306,5	-306,5	20,6
Årets resultat	2 016,6	-1 443,6	572,9	2 044,0	-1 461,7	582,3	-9,3	1 754,2	-1 243,1	511,1	1 665,9	-1 105,9	560,0	-49,0

Kommunfullmäktige fattade 2023-05-15 beslut om tilläggsbudget på totalt 36,2 mnkr. Utbildningsnämnden 21,9 mnkr, äldrenämnden 12,5 mnkr, och socialnämnden 1,8 mnkr. Finansieras genom att minska generella statsbidrag och utjämning med 36,2 mnkr.

Investeringsredovisning

Kommunfullmäktige tilldelar nämnderna budget som beslutas på varje enskilt investeringsprojekt om de är större än 0,1 miljon kronor. Kommunfullmäktige tilldelar också nämnderna rambudget för vissa investeringstyper, t.ex. inventarier, reinvesteringar samt för komponentbyten. Dessa ramar fördelar respektive nämnd i sin internbudget efter delegation beslutad av kommunfullmäktige.

Investeringarna har en planeringshorisont fram till år 2040, där de första tre åren budgeteras och följande åren utgör planeringsår. I stadsbyggnadsprojektens

genomförandebeslut beslutar kommunfullmäktige normalt sett budget för hela genomförandet som kan sträcka sig längre än tre år. Årsfördelningen av budgeten och planeringsåren uppdateras två gånger per år.

Positiva och negativa budgetavvikelser i investeringsprojekt överförs till kommande års investeringsbudget, så länge projektet pågår utifrån aktuella prognoser. Se avsnittet Investeringar på sidorna 26 till 38 under huvudrubriken Ekonomisk analys.

Nämnd/ enhet	2023					2022				
	Inkomster	Utgifter	Netto	MoB 2023-2025	Utfall / Budget %	T2	T2 %	Inkomster	Utgifter	Netto
Fastighetsenheten (KS)	0,0	-389,6	-389,6	-692,7	56,2%	-458,6	85,0%	0,0	-247,6	-247,6
Stadsutveckling (KS)	42,0	-578,1	-536,1	-851,7	62,9%	-565,1	94,9%	8,9	-308,9	-300,0
Välfärd skola (KS)	0,0	-24,1	-24,1	-40,0	60,2%	-40,0	60,2%	0,0	-20,2	-20,2
Välfärd samhällsservice (KS)	0,0	-3,4	-3,4	-4,0	85,4%	-4,0	85,4%	0,0	-1,9	-1,9
Summa Kommunstyrelsen	42,0	-995,2	-953,2	-1 588,4	60,0%	-938,6	101,6%	292,4	-796,5	-504,1
Fritidsnämnden	0,0	-3,8	-3,8	-4,6	82,4%	-6,3	60,2%	0,0	-3,7	-3,7
Kulturnämnden	0,0	-3,9	-3,9	-3,5	110,7%	-3,5	110,7%	0,0	-3,8	-3,8
Natur- och trafiknämnden	15,0	-183,0	-168,0	-256,5	67,4%	-188,6	89,1%	1,8	-152,2	-150,4
Totalt	57,0	-1 185,9	-1 128,8	-1 853,0	60,9%	-1 266,1	89,2%	10,7	-738,3	-727,6
Stadsledningens bedömning investering						-1 100,0	102,6%			
Totalt inklusive exploaterings- och gatukostnadsersättning samt gåvor	533,9	-1 185,9	-651,9					159,1	-738,3	-579,2

Den första totalen avser investeringsnetto inklusive offentliga bidrag, och är jämförbar med budget för investeringar. Den andra totalen inkluderar även exploaterings- och gatukostnadsersättningar samt gåvor, som är intäkter som budgeteras på drift under övergripande verksamhet, jämförelsestörande poster. Det är den andra totalen som används vid beräkning av kommunens självfinansieringsgrad, netto, av investeringar.

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

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

Sammanställd redovisning

I kommunkoncernen 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, och Boo 1:207. Under året har bolaget Nacka Skarpnäs Exploaterings AB avvecklats. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av not 35. 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 35 framgår även ägarandelar i organisationer och bolag där kommunen har ett ägande under 20 procent.

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).

Anläggningstillgångar 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.

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 hänförs 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 förfalldatum.

Kostnader för att iordningställa kvartersmark till försäljning, så kallade exploateringsfastigheter, bokförs 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 13,9 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 finns det 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 och som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Som jämförelsestörande post betraktas i kommunen poster som i normalfallet överstiger 10

miljoner kronor. Jämförelsestörande poster redovisas från 2023 på egna rader i resultaträkningen. Exempel på jämförelsestörande poster är försäljning av anläggningstillgångar, gåvor från privata exploitörer, förgäveskostnader i investeringsprojekt 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. Eftersom avsättningen för tunnelbanan avser utgifter som beräknats i det penningvärde som stod i respektive avtal när det beslutades och det förväntas ske en prisutveckling sker en årlig prisomräkning. Den utgående avsättningen räknas upp med genomsnittlig KPI (konsumentprisindex). Från 2023 räknas varje enskilt år som amorteras upp med Riksbankens inflationsmål på 2 procent och diskonteras tillbaka med kommunens genomsnittliga låneränta inklusive räntederivat. Årets prisjustering uppgår till 45,5 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. Finansiella leasingavtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala framtida leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Ett enskilt avtal med värde under 100 000 kronor klassas som operationellt även om det i övrigt uppfyller kriterierna för finansiellt avtal.

En översyn av samtliga leasingavtal har påbörjats under 2023 och alla under året ingångna leasingavtal som rör maskiner och inventarier har klassificerats i enlighet med RKR R5. Någon omklassificering av tidigare års tecknade avtal avseende maskiner och inventerar har inte genomförts då omfattningen beloppsmässigt är ringa. Dessa avtal redovisas även fortsättningsvis bland de operationella leasingavtalen. En genomgång av kommunens alla hyresavtal är påbörjad och kommer att utföras under 2024. Avsteg från RKR R5 görs sannolikt i och med att alla hyresavtal klassificeras som operationell 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 166,3 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

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.

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 räntekuponer på swapparna som en del av räntekostnaderna.

Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Löner har belastats med ett personalomkostnadspålägg på 48,34 procent som inkluderar sociala avgifter och pensionskostnader. Andra personalomkostnadspålägg finns för löner inom den kommunala produktionen av skola (44,80) och övriga välfärdstjänster (40,43).

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 debiteras utifrån verklig förbrukning/nyttjande. En del kostnader för gemensamma funktioner som IT, ekonomi, personal och inköp fördelas ut på de olika verksamheterna.

Not 2 Verksamhetens intäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Taxor och avgifter	316,1	304,8	316,1	304,8
Hyror och arrenden*	161,8	157,9	161,8	157,9
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	523,8	520,6	523,8	520,6
Offentliga bidrag (investeringar)	2,4	2,0	2,4	2,0
Övriga bidrag	21,0	14,6	21,0	14,6
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	315,9	405,0	315,9	405,0
Reavinster och intäkter exploateringsverksamhet	4,5	-	4,5	-
Övriga verksamhetsintäkter	36,4	32,5	602,6	573,4
Summa verksamhetens intäkter	1 381,9	1 437,4	1 948,1	1 978,3

*Varav tomträttsavgälder

Kategori	Antal (och m2)		Taxeringsvärde		Intäkter	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Småhus	447 (91 282)	451 (94 596)	0,8	0,8	10,7	10,8
Flerfamiljshus	16 (95 307)	16 (95 307)	-	-	17,1	17,1
Industri	9 (27 357)	9 (27 357)	0,0	0,0	1,5	1,5
Övrigt	30 (226 299)	32 (232 048)	0,0	0,0	8,7	8,7
Summa tomträttsavgälder	502 (440 245)	508 (449 308)	0,8	0,8	38,0	38,1

Enligt Nackas program för markanvändning ska friköp av mark upplåten med tomträtt ske på ett marknadsmässigt sätt. I normalfallet ska friköpspriset

för mark upplåten med tomträtt för småhus beräknas som 50 procent av det gällande marktaxeringsvärdet

Not 3 Jämförelsestörande intäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Upplösning reavinst sales-and-leaseback	16,4	18,5	16,4	18,5
Reavinst tomträtter	12,4	-	12,4	-
Bidrag och gåvor från privata aktörer	371,6	54,2	371,6	54,2
Försäljning exploateringsmark	62,3	222,8	62,3	222,8
Exploateringsersättningar och gatukostnader, medfinansiering tunnelbana, planintäkter	172,0	21,3	172,0	21,3
Summa jämförelsestörande intäkter	634,7	316,8	634,7	316,8

Not 4 Verksamhetens kostnader

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Personalkostnader	-2 878,4	-2 665,4	-3 033,1	-2 799,6
Lämnade bidrag	-152,6	-163,6	-152,6	-163,6
Material och varor	-217,5	-239,9	-463,8	-466,8
Lokal- och markhyror	-336,2	-298,0	-336,2	-285,0
Köp av huvudverksamhet	-3 221,4	-3 029,9	-3 221,4	-3 029,9
Bolagsskatt	-	-	-12,1	-12,9
Övriga verksamhetskostnader	-564,8	-667,8	-573,4	-716,8
Summa verksamhetens kostnader	-7 370,9	-7 064,6	-7 792,6	-7 474,6

Not 5 Jämförelsestörande kostnader

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Förgäves- rivnings och saneringskostnader, övr driftkostnader investeringsprojekt	-82,8	-61,6	-82,8	-61,6
Evakueringskostnader skolor	-31,6	-14,1	-31,6	-14,1
Utrangering	-7,6	-19,6	-7,6	-19,6
Försäljningskostnader försäljning bostadsrätter	-10,2	-17,4	-10,2	-17,4
Kostnad såld mark	-4,6	-28,9	-4,6	-28,9
Covid bonus	1,6	-65,6	1,6	-65,6
Bidrag till Region Stockholm för ersättningstrafik för Saltsjöbanan	-55,0	-	-55,0	-
Ökning pensionsavsättning pga onormalt hög inflation	-60,6	-	-60,6	-
Framtidsfonder	-19,5	-	-19,5	-
Plankostnader	-113,6	-	-113,6	-
Summa jämförelsestörande kostnader	-383,9	-207,2	-383,9	-207,2

Not 6 Avskrivningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Avskrivningar immateriella tillgångar	-0,5	-0,4	-1,1	-1,0
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-270,3	-257,3	-329,3	-306,4
Avskrivningar maskiner och inventarier	-27,7	-28,2	-39,6	-40,7
Summa avskrivningar	-298,5	-285,9	-370,0	-348,1

Not 7 Skatteintäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Preliminär kommunalskatt	6 818,2	6 274,4	6 818,2	6 274,4

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Preliminär slutavräkning innevarande år	86,0	126,4	86,0	126,4
Slutavräkningsdifferens föregående år	28,1	33,9	28,1	33,9
Summa skatteintäkter	6 932,3	6 434,7	6 932,3	6 434,7

Not 8 Generella statsbidrag och utjämning

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Utjämningsavgift LSS	-151,9	-143,6	-151,9	-143,6
Inkomstutjämningsavgift	-872,7	-737,5	-872,7	-737,5
Kostnadsutjämningsbidrag	300,7	315,2	300,7	315,2
Regleringsbidrag	255,2	297,9	255,2	297,9
Generella bidrag från staten	13,9	29,2	13,9	29,2
Kommunal fastighetsavgift	181,9	174,2	181,9	174,2
Summa generella statsbidrag och utjämning	-272,9	-64,6	-272,9	-64,6

Not 9 Finansiella intäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ränta på koncerninterna lån	36,2	17,8	-	-
Övriga ränteintäkter	10,9	1,9	14,7	2,7
Utdelning koncernföretag	8,8	16,8	-	-
Utdelning aktier och andelar i andra företag	0,0	0,1	0,0	0,1
Övriga finansiella intäkter	1,3	1,3	-	-
Summa finansiella intäkter	57,2	37,9	14,7	2,8

Not 10 Jämförelsestörande finansiella intäkter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Reavinsträtt bostadsrätter	48,8	34,8	48,8	34,8
Summa jämförelsestörande finansiella intäkter	48,8	34,8	48,8	34,8

Not 11 Finansiella kostnader

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ränta på långfristiga skulder	-37,9	-14,8	-37,9	-14,8
Ränta på pensionsavsättning	-62,2	-18,9	-62,2	-18,9
Reaförlust värdepapper	-	-2,8	-	-2,8
Övriga finansiella kostnader	-30,4	-90,7	-33,0	-95,7
Summa finansiella kostnader	-130,5	-127,2	-133,2	-132,2
Räntesäkringar har påverkat kostnaden med	18,0	4,6	18,0	4,6

Not 12 Jämförelsestörande finansiella kostnader

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ränta på pensionsavsättning	-16,5	-	-16,5	-
Reaförlust försäljning bostadsrätter	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Övriga finansiella kostnader	-7,7	-	-7,7	-
Summa jämförelsestörande finansiella kostnader	-25,2	-1,0	-25,2	-1,0

Not 13 Förvärvade immateriella tillgångar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	88,9	87,5	92,2	90,8
Årets aktiverade utgifter	-	1,4	1,2	1,4
Försäljningar/utrangeringar	-	-	-	-
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	88,9	88,9	93,4	92,2
Ingående ackumulerade avskrivningar	-84,2	-83,8	-85,4	-84,3
Årets avskrivningar	-0,5	-0,4	-1,1	-1,1
Försäljningar/utrangeringar	-	-	-	-
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-84,7	-84,2	-86,5	-85,4
Utgående redovisat värde	4,2	4,7	6,9	6,9
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 14 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	8 687,4	8 265,7	11 040,9	10 154,6
Årets aktiverade utgifter	1 005,2	558,5	1 347,5	1 027,0
Försäljningar/utrangeringar	-6,0	-60,3	-9,4	-64,2
Överföringar	0,0	-76,5	19,0	-76,5
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	9 686,6	8 687,4	12 398,0	11 040,9
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 251,5	-2 029,2	-2 911,6	-2 642,6
Årets avskrivningar	-270,3	-257,3	-329,3	-306,4
Försäljningar/utrangeringar	2,3	35,0	5,1	37,4
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 519,5	-2 251,5	-3 235,8	-2 911,6
Utgående redovisat värde	7 167,1	6 435,9	9 162,2	8 129,3
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	41 år	40 år		

Not 15 Maskiner och inventarier

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	430,7	426,1	538,8	541,0
Årets aktiverade utgifter	35,9	23,1	40,7	31,5
Försäljningar/utrangeringar	-19,1	-18,5	-20,1	-33,6
Överföringar	0,1	-	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	447,6	430,7	559,4	538,8
Ingående ackumulerade avskrivningar	-330,0	-318,5	-374,5	-365,4
Årets avskrivningar	-27,8	-28,2	-39,7	-40,7
Försäljningar/utrangeringar	17,9	16,7	18,9	31,6
Överföringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	-339,9	-330,0	-395,3	-374,5
Utgående redovisat värde	107,7	100,7	164,1	164,4
Därav finansiell leasing	0,4		0,4	
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	10 år	10 år		

Not 16 Övriga materiella anläggningstillgångar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ingående pågående investeringar	1 924,0	1 828,2	2 599,3	2 613,1
Årets investeringar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar, fastigheter	570,0	402,8	945,50	765,4
Mark, byggnader, tekniska anläggningar, exploatering	578,0	305,5	578,0	305,5
Maskiner och inventarier	37,9	30,0	37,9	30,0
Summa årets investeringar	1 185,9	738,3	1 561,4	1 100,9
Omklassificering – aktivering	-904,8	-642,5	-1 241,3	-1 114,7
Utgående redovisat värde	2 205,1	1 924,0	2 919,4	2 599,3

Not 17 Långfristig utlåning

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Utlåning till koncernbolag och kommunalförbund	1 700,4	1 387,7	82,3	39,3
10-årig avbetalning VA-anläggningsavgifter och gatukostnadsersättning	2,4	2,9	2,4	2,9
Långfristig utlåning till staten för medfinansiering tunnelbana	365,2	223,0	365,2	223,0
Övriga långfristiga fordringar	-	-	3,3	-
Summa långfristig utlåning	2 068,0	1 613,6	453,2	265,2

Not 18 Värdepapper, andelar och bostadsrätter

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Aktier Nacka Stadshus AB*	83,0	90,2	-	-
Övriga aktier och andelar	8,3	8,4	8,3	8,4
Bostadsrätter	61,1	78,5	61,1	78,5
Summa värdepapper, andelar och bostadsrätter	152,4	177,1	69,4	86,9

*Under 2023 har Nacka Skarpnäs exploaterings AB avyttrats och aktier i Nacka stadshus AB minskats med 7,2 miljoner kronor.

Not 19 Bidrag till infrastruktur

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ackumulerade bidrag till infrastruktur vid årets början	114,0	114,0	114,0	114,0
Årets bidrag	-	-	-	-
Omfördelningar	-	-	-	-
Ackumulerade bidrag till infrastruktur vid årets slut	114,0	114,0	114,0	114,0
Ackumulerad upplösning vid årets början	-27,6	-22,8	-27,6	-22,8
Årets upplösning	-4,7	-4,8	-4,7	-4,8
Omfördelningar	-	-	-	-
Ackumulerad upplösning vid årets slut	-32,3	-27,6	-32,3	-27,6
Summa redovisat värde bidrag till infrastruktur	81,7	86,4	81,7	86,4

Projekt	Bidrag	Ackumulerad upplösning	Upplösning år
Påfartsramp Skurubro vid Skuru	10,0	-4,6	25
Påfartsramp Skurubro vid Björknäs	23,4	-7,6	25
Trafikplats Hedvigslund	24,4	-9,7	25
Tvärbanans sträckning Sickla genom Uddvägen	14,6	-3,7	20
Kvarnholmsförbindelsen	41,6	-6,8	25
Summa	114,0	-32,3	

Not 20 Förråd m.m.

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Installationsmaterial	-	0,1	3,9	2,3
Exploateringsfastigheter	274,9	254,9	274,9	254,9
Summa förråd mm	274,9	255,0	278,8	257,2

Not 21 Fordringar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Kommunalskattefordran	122,5	107,8	122,5	107,8
Upplupna riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	18,5	5,4	18,5	5,4
Kundfordringar	93,9	100,8	143,0	135,5
Kortfristiga fordringar koncernbolag	77,7	43,3	-	-
Mervärdesskatt	76,2	68,3	76,2	68,3
Uppskjuten skattefordran	-	-	3,7	4,7
Övriga förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	401,5	451,6	437,0	469,3
Övriga kortfristiga fordringar	2,9	6,9	4,6	11,4
Summa fordringar	793,2	784,1	805,5	802,4

Riktade statsbidrag intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls. Beslutade men ej erhållna riktade statsbidrag uppgår totalt till

18,5 mnkr. Av de upplupna riktade statsbidragen är huvuddelen hänförliga till nyanlända 12,2 mnkr samt personliga assistenter 6,0 mnkr.

Not 22 Kassa och bank

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Kassa och bank	71,2	83,9	243,7	208,1
Summa kassa och bank	71,2	83,9	243,7	208,1

Not 23 Eget kapital

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ingående bokfört värde	5 922,6	5 411,5	6 123,2	5 587,9
Justering IB	-	-	43,0	-
Aktieägartillskott	-	-	0,0	-4,3
Årets resultat	572,9	511,1	600,7	539,7
Summa eget kapital	6 495,5	5 922,6	6 766,9	6 123,2
varav resultatutjämningsfond	131,0	131,0	131,0	131,0
varav saneringsfond	74,0	74,0	74,0	74,0
varav framtids- och utvecklingsfond	30,5	42,8	30,5	42,8
varav kompetensfond	27,8	28,2	27,8	28,2
varav trygghetsfond	7,7	11,9	7,7	11,9
varav miljö- och klimatfond	27,3	29,3	27,3	29,3

Not 24 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	1 025,8	972,5	1 026,2	973,1
Nya förpliktelser under året	205,1	65,2	205,0	65,1
varav				
Nyintjänad pension	131,9	51,6	131,9	51,6
Ränte- och basbeloppsuppräknig	78,8	19,7	78,8	19,7
Ändring av livslängdsantagande i RIPS	-	-	-	-
Pension till efterlevande	1,2	0,5	1,2	0,5
Övrig post	-6,7	-6,6	-6,8	-6,7
Årets utbetalningar	-26,1	-22,3	-26,1	-22,3
Förändring av löneskatt	43,4	10,4	43,4	10,4
Summa avsatt till pensioner	1 248,2	1 025,8	1 248,5	1 026,2

Specifikation per förmån MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Pensionsbehållning	3,3	3,3	3,3	3,3
Förmånsbestämd ålderspension	917,0	743,0	917,3	743,5
Särskild avtalspension, visstidspension och liknade	23,2	30,1	23,2	30,1
Pension till efterlevande	3,9	3,7	3,9	3,7
PA-KL och äldre avtal	57,1	45,4	57,1	45,4
Summa pensioner	1 004,5	825,5	1 004,8	826,0
Löneskatt	243,7	200,3	243,8	200,3
Summa avsatt till pensioner	1 248,2	1 025,8	1 248,5	1 026,2
Övriga upplysningar avseende pensioner				
Aktualiseringsgrad	93%	93%	93%	93%
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF	13	10	13	10
Antal anställda med rätt till visstidspension	17	15	17	15

Not 25 Andra avsättningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Avsatt till bidrag till Region Stockholm för byggnation av tunnelbana				
Ingående avsättning bidrag tunnelbana	1 167,5	1 205,6	1 167,5	1 205,6
Årets avsättningar	-	-	-	-
lanspråktaga avsättningar	-125,5	-125,4	-125,5	-125,4
Förändring av nuvärde (KPI)	12,5	87,3	12,5	87,3
Utgående avsättning bidrag tunnelbana	1 054,4	1 167,5	1 054,4	1 167,5
Uppskjuten skatteskuld obeskattade reserver i Nacka Energi AB och Centrala Nacka marknadsbolag AB	-	-	60,0	52,0
Övriga avsättningar	-	-	1,4	1,0
Summa andra avsättningar	1 054,4	1 167,5	1 115,8	1 220,5

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 2023 fakturerades 125,5 miljoner kronor och för åren 2024-2030 uppgår den totala faktureringen, exklusive KPI, till 825 miljoner kronor.

Not 26 Långfristiga skulder till kreditinstitut

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Handelsbanken obligationslån	500,0	400,0	500,0	400,0
Danske Bank obligationslån	200,0	450,0	200,0	450,0
Swedbank gröna obligationer	500,0	500,0	500,0	500,0
SEB gröna obligationer	250,0	-	250,0	-
Nordea obligationslån	200,0	-	200,0	-
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	1 650,0	1 350,0	1 650,0	1 350,0
Swedbank kommuncertifikat	-	100,0	-	100,0
SEB kommuncertifikat	-	100,0	-	100,0
Handelsbanken kommuncertifikat	50,0	-	50,0	-
Nordea checkkredit	-	-	12,0	22,0
Handelsbanken obligationslån	250,0	-	250,0	-
Danske Bank obligationslån	250,0	-	250,0	-
Summa kortfristiga skulder till kreditinstitut	550,0	200,0	562,0	222,0
Summa skulder kreditinstitut	2 200,0	1 550,0	2 212,0	1 572,0

Kortfristiga skulder till kreditinstitut redovisas även under övriga kortfristiga skulder enligt not 28.

Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning	Kommunen		Kommunkoncernen	
MNKR	2023	2022	2023	2022
Genomsnittlig räntebindningstid exklusive räntesäkringar, år	2,52	1,90	2,52	1,90
Genomsnittlig räntebindningstid inklusive räntesäkringar, år	2,81	2,30	2,81	2,30
Genomsnittlig ränta exklusive räntesäkringar, %	3,39	1,95	3,39	1,95
Genomsnittlig ränta inklusive räntesäkringar, %	2,29	1,31	2,29	1,31
Lån som förfaller inom				
1 år	550,0	350,0	550,0	350,0
2-3 år	200,0	700,0	200,0	700,0
3-5 år	1 450,0	500,0	1 450,0	500,0
Summa lån som förfaller	2 200,0	1 550,0	2 200,0	1 550,0

Marknadsvärde säkringsinstrument	Kommunen		Kommunkoncernen	
MNKR	2023	2022	2023	2022
Nordea ränteswap	10,6	25,0	10,6	25,0
Summa värde ränteswap	10,6	25,0	10,6	25,0

Erlagd och erhållen ränta på ränteswapparna redovisas som en del av räntekostnaderna i resultaträkningen se not 11.

Not 27 Övriga långfristiga skulder

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Sale-and-leaseback långfristig del	150,6	166,3	150,6	166,3
Långfristig leasingsskuld	0,4		0,4	
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Anläggningsavgifter				
Redovisat värde vid årets början	-	-	471,7	305,5
Flytt till korta skulder	-	-	-2,0	-1,5
Försäljningar/utrangeringar	-	-	0,0	-16,2
Nya anläggningsavgifter under året	-	-	5,5	191,5
Resultatförda anläggningsavgifter	-	-	-7,6	-7,6
Summa förutbetalda anläggningsavgifter	0,0	0,0	467,5	471,7
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag				
Redovisat värde vid årets början	61,0	52,8	65,7	57,6
Nya investeringsbidrag under året	17,2	10,2	17,2	10,2
Resultatförda investeringsbidrag	-2,4	-2,0	-2,5	-2,2
Summa förutbetalda offentliga investeringsbidrag	75,8	61,0	80,4	65,7
Ingående pågående investeringar inkomster	659,1	589,7	789,8	811,8
Pågående förutbetalda intäkter anläggnings-/anslutningsavgifter	105,3	94,0	161,0	202,6
Pågående förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	57,0	10,7	57,0	10,7
Summa årets ersättningar	162,3	104,8	218,1	213,3
Omklassificering - aktivering	-203,3	-35,4	-208,8	-235,3
Utgående pågående investeringsinkomster	618,1	659,1	799,1	789,8
Summa förutbetalda intäkter	693,9	720,1	1 346,9	1 327,2
Summa övriga långfristiga skulder	844,9	886,4	1 497,5	1 493,5

Det offentliga investeringsbidraget periodiseras på 42 år (40) vilket är lika med nyttjandeperioden för den tillgång som bidraget avser.

Not 28 Kortfristiga skulder

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	550,0	200,0	562,0	222,0
Skulder koncernföretag	7,2	4,3	-	-
Leverantörsskulder	450,1	338,9	550,9	449,7
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	38,7	37,5	38,7	37,5
Upplupna personalkostnader	224,8	214,1	224,8	214,1
Upplupna pensionskostnader	97,2	100,9	97,2	100,9
Förutbetalda generella statsbidrag	5,4	4,2	5,4	4,2
Förutbetalda riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	34,8	28,1	34,8	28,1
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	185,8	155,1	238,4	193,1
Övriga kortfristiga skulder	38,4	30,0	153,9	143,1
Summa kortfristiga skulder	1 632,5	1 113,1	1 906,1	1 392,8

Kommunens checkkredit var outnyttjad år 2023 och 2022.

Förutbetalda generella statsbidrag består av ett bidrag för att utöka sjuksköterskebemanningen på särskilda boenden med restriktionen att det avsåg 2023 och 2024. Bidraget som var på totalt 10,2 mnkr har

intäktförts med 4,8 mnkr år 2023 varför 5,4 mnkr periodiseras till år 2024.

Förutbetalda generella statsbidrag 2022 bestod av ett bidrag till kommuner för stöd för kriget i Ukraina med restriktionen att det avsåg 2022 och 2023. Bidraget som var på totalt 6,7 mnkr har intäktförts

med 2,5 mnkr år 2022 varför 4,2 mnkr periodiseras till år 2023.

Riktade statsbidrag intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls. Erhållna ej intäktsredovisade

riktade statsbidrag uppgår totalt till 34,8 (28,1) mnkr. Av de upplupna riktade statsbidragen är huvuddelen hänförliga till skola 19,8 mnkr och äldreomsorg 10,9 mnkr samt individ och familjeomsorg 3,8 mnkr.

Not 29 Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998	1 325,1	1 374,7	1 325,1	1 374,7
Aktualisering	-	-	-	-
Ränteuppräknig	7,5	7,6	7,5	7,6
Sänkning av diskonteringsränta	-	-	-	-
Basbeloppsuppräknig	79,8	25,0	79,8	25,0
Ändring av livslängdsantagande i RIPS	-	-	-	-
Årets utbetalningar	-76,4	-69,8	-76,4	-69,8
Övrig post	-3,9	-2,7	-3,9	-2,7
Förändring av löneskatt	1,7	-9,7	1,7	-9,7
Utgående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998	1 333,8	1 325,1	1 333,8	1 325,1

Not 30 Borgensförbindelser

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Föreningar, fritid	6,7	7,7	6,7	7,7
Föreningar, förskola, skola	22,6	24,4	22,6	24,4
Föreningar, övrigt	0,0	0,3	0,0	0,3
Nacka Energi AB	0,4	0,5	0,4	0,5
Summa borgensförbindelser	29,7	32,9	29,7	32,9
Garantiförpliktelser kommunalförbund				
Käppalaförbundet	166,8	125,0	166,8	125,0

Garantiförpliktelse för förbundets lån är utifrån ägd andel av Käppalaförbundet, 6,3 procent år 2023 och 6,1 procent år 2022.

Not 31 Leasing

MNKR	Kommunen		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Operationell leasing				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
Inom 1 år	186,4	186,4	186,7	192,3
Senare än 1 år men inom 5 år	773,8	785,2	790,4	807,6
Senare än 5 år	964,7	1 515,1	964,7	1 519,2
Finansiella leasingavtal				
Maskiner och inventarier				
Totala minimileaseavgifter	0,4	-	0,4	-
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	0,4	-	0,4	-
Därav förfall Inom 1 år	0,2	0,0	0,2	0,0
Därav senare än 1 år men inom 5 år	0,2	0,0	0,2	0,0
Därav senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0

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 32 Justering för ej likviditetspåverkande poster

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Årets avskrivningar	298,6	285,9	370,2	348,1
Upplösning investeringsinkomster	-2,4	-2,0	-10,1	-9,8
Avsättning till pensioner	222,4	53,3	222,4	53,3
Upplösning av bidrag till staten	4,7	4,7	4,7	4,7
Intäktsförda ej likvida gåvor	-371,6	-54,2	-371,6	-54,2
Periodisering sale-and-leaseback	-15,8	-15,8	-15,8	-15,8
Utrangeringar	9,3	20,6	9,3	20,6
Kostnadsförda investeringsprojekt	60,7	84,4	60,7	84,4
Intäktsförda investeringsprojekt	-22,8	-19,6	-22,8	-19,6
Upplösning reserv tunnelbana	-125,5	-125,4	-125,5	-125,4
Uppräkning tunnelbana enligt KPI	12,5	87,3	12,5	87,3
Övriga omklassificeringar	11,6	116,0	28,8	145,7
Summa justering ej likviditetspåverkande poster	81,8	435,2	162,8	519,3

Not 33 Poster som redovisas i annan sektion

MNKR	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2023	2022	2023	2022
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-12,5	-0,5	-12,5	-9,5
Realisationsresultat vid försäljning av bostadsrätter	-47,8	-33,8	-47,8	-33,8
Summa poster som redovisas i annan sektion	-60,3	-34,3	-60,3	-43,3

Not 34 Kostnader för räkenskapsrevision

MNKR	Kommunen	
	2023	2022
Kostnader för räkenskapsrevision		
Sakkunnigt biträde	0,4	0,3
Förtroendevalda revisorer	0,2	0,2
Summa räkenskapsrevision	0,6	0,5
Kostnader för övrig revision		
Sakkunnigt biträde	1,3	1,1
Förtroendevalda revisorer	0,9	0,9
Summa övrig revision	2,2	2,0
Total kostnad revision	2,8	2,5

Not 35 Koncerninterna ekonomiska förhållanden

MNKR	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Nacka kommun		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,8
Nacka Stadshus AB	100,0%	0,0	0,0	0,0	16,8	8,8	0,0
Nacka Energi AB	100,0%	0,0	0,0	16,8	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	0,0	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

Enhet	Ägd andel	Försäljning		Lån		Räntor		Borgen	
		Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Nacka kommun		89,3	38,8	1 618,0	0,0	37,5	0,0	0,4	0,0
Nacka Stadshus AB	100,0%	0,0	1,0	0	93,0	5,5	7,8	0,0	0,0
Nacka Energi AB	100,0%	17,5	7,2	0,0	175,0	0,0	2,5	0,0	0,4
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%	18,9	80,8	0,0	1 350,0	0,0	32,7	0,0	0,0
Centrala Nacka marknadsbolag AB	100,0%	2,3	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

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
Käppalaförbundet	6,30%	Nacka kommun
Stockholmsregionens försäkringsbolag AB	7,00%	Nacka kommun
Södertörns brandförsvärsförbund	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.

Revision

Revisorer i Nacka kommun

Till Kommunfullmäktige i Nacka kommun

Revisionsberättelse år 2022

Vi, av fullmäktige valda revisorer i Nacka kommun, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder samt, som utsedda lekmannarevisorer, även verksamheten i kommunens bolag.

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

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och redovisning samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges mål och uppdrag samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. EY har biträtt oss vid granskningen.

Vi bedömer att styrelser och nämnder har bedrivit verksamheten på ett i huvudsak ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Styrelsernas och nämndernas interna kontroll bedöms i huvudsak ha varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen i huvudsak är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige fastställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelser och nämnder ansvarsfrihet. Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2022 fastställs. Som underlag för vår bedömning åberopar vi bifogade verksamhetsredogörelse, revisionskrivelser och rapporter. I verksamhetsredogörelsen sammanfattar vi en rad iakttagelser som vi förutsätter ägnas fortsatt uppmärksamhet.

Nacka den 5 april 2023































			
Yvonne Wessman Ordförande	Lars Berglund Vice ordförande	Lars Stenholm	Elisabeth Därth
			
Stefan Herczfeld	Birgitta Westman	Dan Johansson	Ingela Walck
























Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas verksamhetsredogörelse för 2022 samt årets revisionskrivelser och sakkunnigrapporter (1–12).
Lekmannarevisorernas granskningsrapporter respektive de auktoriserade revisorernas revisionsberättelser från de kommunalägda bolagen.

















Bilaga I. Resultatindikatorer

Övergripande mål - Maximalt värde för skattepengarna





























Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
 <p>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)</p>	 <p>Antal nämnder som når upp till sina mål 10/25 Kommunstyrelsen</p>		
	 <p>Digitaliseringsindex Kommunstyrelsen</p>	7,9 %	7,5 %
	 <p>Låg Skattesats utifrån var i rankningen vi ligger bland "lägsta skatt bland kommunerna" Kommunstyrelsen</p>	6	10
 <p>Aktiv markpolitik som är tydligt kopplad 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)</p>	 <p>Nöjd kundindex NKI kopplat till ex bygglov, miljö Kommunstyrelsen</p>	79 %	80 %
	 <p>Nöjd kundserviceindex, kundcenter Kommunstyrelsen</p>	83 %	80 %
	 <p>Tillgänglig mark för företagsetableringar Total Kommunstyrelsen</p>		
 <p>Individanpassade insatser mot arbete och utbildning skapar förutsättningar för egen hållbar försörjning. (Nämnden för arbete och försörjning)</p>	 <p>Andel vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (Kolada, Agenda 2030, Mål 1) Nämnden för arbete och försörjning</p>		35 %
	 <p>Andel unga vuxna mellan 18-24 år med ekonomiskt bistånd (Kolada) Nämnden för arbete och försörjning</p>		4 %
	 <p>Antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, median (Kolada) Nämnden för arbete och försörjning</p>	10	8
	 <p>Nettokostnad för arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv (Kolada) Nämnden för arbete och försörjning</p>		375
	 <p>Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%) (Kolada, Agenda 2030, Mål 1) Nämnden för arbete och försörjning</p>		3,7 %
 <p>Fritidsanläggningarna är attraktiva och välbesökta. Avgifter ska anpassas utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är långsiktigt kostnadseffektiva, flexibla och samutnyttjas. (Fritidsnämnden)</p>	 <p>Antal besök per invånare och år på Nacka simhall och Näckenbadet. Fritidsnämnden</p>	0,8	1,1
 <p>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 nämnden)</p>	 <p>Andel aktiva låntagare på bibliotek, antal/1000 invånare. Kultur nämnden</p>		300
	 <p>Andel barn och unga som är nöjda med den kulturskoleverksamhet de deltar i. Kultur nämnden</p>	96 %	98 %
 <p>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)</p>	 <p>Det genomsnittliga antalet bygglovsbeslut per handläggare Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	129beslut	145beslut
	 <p>Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, livsmedel Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	128besök	145besök
	 <p>Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, miljötillsyn Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	35besök	50besök
	 <p>Grad av självfinansiering av verksamhetsområde (miljötillsyn) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	43 %	50 %
	 <p>Grad av självfinansiering av verksamhetsområdet (livsmedelstillsyn) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	68 %	65 %
	 <p>Andel (brutto) verksamheter inom livsmedelstillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	17 %	25 %
	 <p>Andel (brutto) verksamheter inom miljötillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	13 %	25 %
	 <p>Antal bostäder som gått från en omodern till aktuell detaljplan Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	0	0
	 <p>Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (<50 bostäder) 3-årigt medelvärde Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	1 445	900
	 <p>Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (> 50 bostäder) 3-årigt medelvärde Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	289	140










Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
 Skötsel och investeringar genomförs i rätt tid till rätt kostnad. (Natur- och trafiknämnden)	 Andel av kommunens totala kostnader Natur- och trafiknämnden	5,9 %	6,5 %
	 Upparbetaingsgrad i investeringsprojekt Natur- och trafiknämnden	85 %	75 %
 Nackaborna har tillgång till lättillgängliga, förebyggande och väl utvecklade tjänster. Handläggningen utgår från kunden och är smidig och effektiv. (Socialnämnden)	 Andel flickor och pojkar, kvinnor och män som fått en förbättrad situation med stöd från socialtjänsten (IFO) Socialnämnden	72 %	85 %
	 Andel flickor och pojkar 13-17 år som är delaktiga i uppföljning av sin insats Socialnämnden	80 %	90 %
	 Andel unga resp. föräldrar som sammantaget är nöjda med stödet de fått i SSPF Socialnämnden	94 %	85 %
 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 7	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 4	plats 1-3
	 Bland de tio bästa kommunerna i landet när det gäller betygspoäng – Gymnasieskola Utbildningsnämnden	plats 17	plats 1-10
	 Över länets genomsnitt i enkätundersökningen när det gäller andel elever som kan rekommendera sin skola – Gymnasieskola Utbildningsnämnden		
 Alla elever klarar skolan inom avsedd tid (Utbildningsnämnden)	 Andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 – Grundskola (Agenda 2030) Utbildningsnämnden	89 %	90 %
	 Andel elever som tar gymnasieexamen inom tre år – Gymnasieskola (Agenda 2030) Utbildningsnämnden	88 %	87 %
 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		 Uppfyllt
	 Medborgarundersökning äldreomsorg (källa SCB medborgarundersökningar, införd 2021, ändrad metod från 22) Äldrenämnden	64,9	68
 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 rättens prövning. Överförmyndarnämnden	72 %	90 %

Övergripande mål - Bästa utveckling för alla





















Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
 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		37 %
	 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	81 %
	 Attraktiv arbetsgivare Kommunstyrelsen	69 %	72 %
	 Grundläggande värderingen genomsyrar Kommunstyrelsen	77 %	77 %
	 Totalt nöjdhetsarbetsituationen Kommunstyrelsen	73 %	72 %
	 Företagsrankning totalt Kommunstyrelsen	47	25
 Egen försörjning är en vinst för alla. Kommunen skapar förutsättningar till arbete, studier och eget företagande genom arbetsmarknads- och	 Andel kursdeltagare inom sfi som har avslutat kurs med godkända betyg (Skolverket) Nämnden för arbete och försörjning		62 %

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
utbildningsinsatser (Nämnden för arbete och försörjning)	Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, andel deltagare som börjat arbeta eller studera (Kolada) Nämnden för arbete och försörjning		66 %
	Arbetslöshet/andel arbetslösa ungdomar 16-24 år i förhållande till arbetskraften, årsmedelvärde, andel (%) av bef. (Kolada) Nämnden för arbete och försörjning		6 %
	Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%) (Kolada, Agenda 2030, Mål 10) Nämnden för arbete och försörjning		61 %
	Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef. (Kolada, Agenda 2030, Mål 8) Nämnden för arbete och försörjning		3 %
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 %	77 %
	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	42 %	50 %
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	21,5 %	27 %
	Nöjdkundindex för bibliotek, museet Hamn, Hembygds museet och Dieselvekstaden. Kulturnämnden	99 %	84 %
	Andelen medborgare som anser att bibliotekens utbud av böcker och tidskrifter är ganska eller mycket bra. Kulturnämnden	91 %	95 %
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	378dagar	280dagar
	Mediantid fastighetsbildning handläggningstid från att ärenden fördelats till beslut (faktiskt handläggningstid) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	155dagar	100dagar
	Mediantid fastighetsbildning (faktisk handläggningstid, privat bostadsbyggande) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	130dagar	80dagar
	Mediantid planbesked Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	19veckor	16veckor
	Mediantid detaljplaner (ej förnyelseområden) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	93månader	36månader
	Mediantid bygglovsärenden Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	5veckor	5veckor
Myndighetsutövningen är effektiv, rättssäker, serviceinriktad och kundorienterad. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	NKI Bygglov Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	77	78
	NKI Miljö- och hälsoskydd Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	82	77
	NKI Livsmedelstillsyn Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	84	78
	Andelen överprövade planärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0 %	0 %
	Andelen överprövade bygglovsärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	24 %	<20 %
	Andelen överprövade miljöärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	27 %	<20 %
	Andel överprövade lantmåteriförrättningar (av totalt antal fattade beslut) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	4 %	4 %
	Andel överprövade lantmåteriförrättningar 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	7 %	10 %
	Medborgarna nöjda med snöröjning av gång- och cykelvägar (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	48 %	10 %

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
	 Medborgarna nöjda med skötsel av allmänna platser, tex parker, torg, lekplatser (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	32 %	10 %
	 Medborgarna nöjda med utbudet av friluftsområden i kommunen (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden	7 %	10 %
	 Medborgarna nöjda med hanteringen av synpunkter och fel Natur- och trafiknämnden	3,6	3,3
	 Kunderna nöjda med handläggning av markupplåtelse Natur- och trafiknämnden	78 %	73 %
 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 familjehemplacerade flickor och pojkar som uppnår kunskapsmålen i skolan. Mål 4 Agenda 2030 Socialnämnden	62 %	95 %
	 Andel placerade* barn och unga som genomgått en hälsoundersökning. Mål 3 Agenda 2030 Socialnämnden	41 %	75 %
	 Andel kvinnor och män över 18 år som vid avslutad placering på skyddat boende uppger att de inte utsätts för våld. Mål 5 Agenda 2030 Socialnämnden	75 %	88 %
	 Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får bestämma om saker som är viktiga i sin dagliga verksamhet. Mål 10 Agenda 2030 Socialnämnden	79 %	90 %
	 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 (LSS) Socialnämnden	78 %	90 %
	 Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin gruppbostad (SoL) Socialnämnden	100 %	85 %
	 Alla barn och elever utvecklas maximalt (Utbildningsnämnden)	 Andel barn 3-5 år inskrivna i förskola och pedagogisk omsorg den 15 oktober – Förskola (Agenda 2030) Utbildningsnämnden	97 %
 Andel elever i årskurs 3 som klarar alla delprov i svenska och matematik (nationella prov) – Grundskola Utbildningsnämnden		72 %	82 %
 Andel elever i åk 9 som blir behöriga till gymnasieskolan – Grundskola (Agenda 2030) Utbildningsnämnden		94 %	97 %
 Andel avgångselever som får gymnasieexamen – Gymnasieskola (Agenda 2030) Utbildningsnämnden		95 %	97 %
 Genomsnittlig betygsnivå (åk 9) – Grundskola Utbildningsnämnden		265	270
 Genomsnittlig betygsnivå – Gymnasieskola Utbildningsnämnden		15,2	15,5
 Alla barn och elever stimuleras till nyfikenhet och lust att lära (Utbildningsnämnden)		 Andel föräldrar som upplever att verksamheten är stimulerande – Förskola Utbildningsnämnden	96 %
	 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	57 %	70 %
	 Andel elever som anser att undervisningen motiverar till att lära sig mer – Gymnasieskola Utbildningsnämnden		50 %
	 Andel föräldrar som anser att deras barns tankar och intressen tas tillvara – Förskola Utbildningsnämnden	87 %	85 %
	 Andel elever som instämmer i att deras lärare får dem att tro på sig själva i skolarbetet (åk 6 och 8) – Grundskola Utbildningsnämnden	67 %	75 %
	 Andel elever som anser att de kan påverka arbetssättet under lektionerna – Gymnasieskola Utbildningsnämnden		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

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
 Seniorer och deras anhöriga är trygga, delaktiga och nöjda med det stöd de får samt har stora möjligheter vid val av insatser. (Äldrenämnden)	 Kontinuitet (infördes jan 2021) Äldrenämnden	11,6	9,5
	 Andel kunder som sammantaget är nöjda med sin hemtjänst Äldrenämnden	86 %	89 %
	 Andel hemtjänstanordnare som har minst 85% nöjda kunder Äldrenämnden	54 %	81 %
	 Andel anhöriga som sammantaget är nöjda med anhörgstödet (rapporteras första gången T3 2022) Äldrenämnden	90 %	82 %
 Huvudmannens intresse står i fokus. (Överförmyndarnämnden)	 Andel gode män som är nöjda med servicen Överförmyndarnämnden	84 %	90 %
	 Andel huvudmän som är nöjda med sin gode man Överförmyndarnämnden	82 %	80 %
	 Andel huvudmän vars gode man förklarat sitt uppdrag för huvudmannen Överförmyndarnämnden	71 %	80 %
























Övergripande mål - Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
 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	11 %	30 %
	 Gångavstånd till friluftsområde (<1000m) Kommunstyrelsen	88 %	
	 Utsläpp av växthusgaser per person (ton/person) Kommunstyrelsen	1,5	
 Skapa goda urbana lokaliseringsförutsättningar 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	64 %	65 %
	 Nöjd kundindex NKI, för hyresgäster i kommunens lokaler och anläggningar Kommunstyrelsen	61	55
	 Minskad klimatpåverkan i våra välfärdsfastigheter (energiförbrukning kWh/kvm). Kommunstyrelsen	109	120
 Kommunen skapar möjligheter till etablering för alla via arbete och egen försörjning i samspel med andra aktörer i hela Nacka. (Nämnden för arbete och försörjning)	 Andel kommundelar med bostäder för sociala ändamål (Egen mätning) Nämnden för arbete och försörjning	100 %	100 %
	 Andel anvisade nyanlända i egen bostad efter etableringsperiodens slut (Egen mätning) Nämnden för arbete och försörjning	84 %	100 %
 Det ska finnas attraktiva, välskötta och lättillgängliga fritidsanläggningar. Det ska finnas ett rikt utbud av platser för organiserad, spontan och egen fritidsaktivitet som speglar befolkningens behov. Skötseln och utformningen av fritidsanläggningarna bidrar till låg klimatpåverkan och en giftfri miljö. (Fritidsnämnden)	 Andelen simhallsbesökare som är nöjda sitt besök. Fritidsnämnden	56 %	94 %
	 Andelen medborgare som anser att öppettiderna i kommunens idrotts- och motionsanläggningar är ganska eller mycket bra. Fritidsnämnden	78 %	80 %
	 Andelen medborgare som anser att möjligheten för invånare att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar är ganska eller mycket bra. Fritidsnämnden	65 %	72 %
 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. (Kulturnämnden)	 Antal besök per invånare och år på kulturhuset Dieselverkstaden Kulturnämnden	6	11,2
	 Antal besök per invånare och år på bibliotek. Kulturnämnden		11,5
	 Antalet besök per år till museer och kulturhistoriska anläggningar. Kulturnämnden	3 360	6 000

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023	
	◆ Andelen medborgare som anser att det lokala kultur- och nöjeslivet (t.ex. konstupställning, teater och konserter) är ganska eller mycket bra. Kulturnämnden	42 %	50 %	
●	Genom stadsutvecklingen skapas samband och offentliga rum som är attraktiva och trygga. Nackaborna har god tillgång till parker, grönområden och natur. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	● 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 %	90 %
	Den negativa påverkan på miljön minskar. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	◆ Antal enskilda avlopp i kommunen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	1 723	1 500
◆	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	17 %	10 %
		● Andel energismart belysning Natur- och trafiknämnden	70 %	57 %
		■ Andel sjöar med god status vad gäller övergödning Natur- och trafiknämnden	62 %	75 %
◆	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	6	0
		◆ Andel av hyresgästerna med socialt kontrakt som efter avslutad insats anskaffar en egen bostad. Socialnämnden	63 %	78 %
		◆ 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	90 %	95 %
		● Andel skolor som har minst 80 procent nöjda elever – Grundskola Utbildningsnämnden	76 %	75 %
		■ Andel skolor som har minst 80 procent elever som kan rekommendera sin skola – Gymnasieskola Utbildningsnämnden		50 %
		◆ Andel förskolor som har minst 20 procent förskollärare – Förskola (Agenda 2030) Utbildningsnämnden	80 %	95 %
		● Andel skolor som har positiv salsavvikelse både vad gäller meritvärde och andel som nått kunskapskraven i alla ämnen – Grundskola Utbildningsnämnden	92 %	80 %
		◆ Andel skolor som har minst 90 procent avgångselever med gymnasieexamen – Gymnasieskola Utbildningsnämnden	73 %	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	96 %	98 %
		◆ Andel elever som är trygga i skolan – Grundskola Utbildningsnämnden	88 %	95 %
		◆ Andel elever som är trygga i skolan – Gymnasieskola Utbildningsnämnden	92 %	95 %
◆	Nacka är en äldrevänlig kommun som ger goda förutsättningar för hälsosamt åldrande. Seniorer har möjlighet att välja mellan attraktiva särskilda boenden. (Äldrenämnden)	◆ Andel kunder som sammantaget är nöjda med sitt äldreboende Äldrenämnden	77 %	88 %
		◆ Andel kunder i särskilt boende som uppger att de är nöjda med de aktiviteter som erbjuds. Äldrenämnden	70 %	72 %
		◆ Andel äldreboenden som har minst 80% nöjda kunder Äldrenämnden	42 %	72 %
		◆ Andel demenscertifierade särskilda boenden Äldrenämnden	86 %	100 %
		● Andel personer som får god omsorg i livets slutskede på särskilt boende utifrån sju områden i palliativa registret Äldrenämnden	87 %	88 %
■	Socialt, ekonomiskt och miljömässigt hållbart utförande av uppdrag (Överförmyndarnämnden)	■ Andel redovisningar som lämnas in via digital tjänst Överförmyndarnämnden	42 %	60 %
		■ Andel ställföreträdare som huvudsakligen använder miljövänliga färdmedel vid genomförande av uppdraget. Överförmyndarnämnden	53 %	85 %

Övergripande mål - Stark och balanserad tillväxt

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
<p>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)</p>	<p>Balanskrav / Skatteintäkter och statsbidrag Kommunstyrelsen</p>	8,6 %	2 %
	<p>Färdigställda bostäder Kommunstyrelsen</p>	1 100	1 200
	<p>Nya arbetsplatser Kommunstyrelsen</p>		1 200
	<p>Nya Nackabor Kommunstyrelsen</p>	1 056	2 695
	<p>Soliditeten ska överstiga 50% Kommunstyrelsen</p>	50,3 %	50 %
<p>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)</p>	<p>Företagens tillgång till medarbetare med relevant kompetens (Svenskt näringslivs ranking) Kommunstyrelsen</p>	144	30
	<p>Stadsutvecklingsekonomi är självfinansierad i rullande 5-årsperioder Kommunstyrelsen</p>	Nej	
	<p>Övriga investeringar är självfinansierade till 50% Kommunstyrelsen</p>	100 %	50 %
	<p>Nya företag per år Kommunstyrelsen</p>	323	1 000
<p>Nacka kommun växer. Kommunen skapar förutsättningar för arbetssökande att matcha arbetsgivarnas behov av kompetens. (Nämnden för arbete och försörjning)</p>	<p>Andel ungdomar inom det kommunala aktivitetsansvaret som börjar, eller återgår till, studier efter avslutad åtgärd/vägledning (Egen statistik) Nämnden för arbete och försörjning</p>		75 %
	<p>Andel kursdeltagare med godkänt betyg i kommunal vuxenutbildning på grundläggande nivå (Skolverket) Nämnden för arbete och försörjning</p>		77 %
	<p>Andel kursdeltagare med godkänt betyg i kommunal vuxenutbildning på gymnasial nivå (Skolverket) Nämnden för arbete och försörjning</p>		77 %
	<p>Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%) (Kolada, Agenda 2030, Mål 8) Nämnden för arbete och försörjning</p>		3,5 %
<p>Fritidsverksamhetens utförare är flexibla, innovativa, inkluderande och utvecklas i takt med ny och ökad efterfrågan av aktiviteter. För utveckling av fritidsutbudet sker samverkan lokalt, regionalt och nationellt. (Fritidsnämnden)</p>	<p>Andelen kolloidlagare som är nöjda med sin kollovistelse. Fritidsnämnden</p>	95 %	97 %
	<p>Deltagar tillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (statligt LOK-stöd). Fritidsnämnden</p>		44
	<p>Nöjd-kund-index fritidsgårdsverksamhet. Fritidsnämnden</p>	95 %	95 %
<p>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)</p>	<p>Andel barn och unga som deltar i den kulturskolekurs som de helst vill. Kulturnämnden</p>	97 %	98 %
<p>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)</p>	<p>Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner västra Sicklaön Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	0	800
	<p>Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner övriga kommunen (ej västra Sicklaön) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	55	670
	<p>Antal kvm BTA för verksamheter i tillstyrkta detaljplaner Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	6 500kvm	0
	<p>Andel av bostäder i föreslagna planer med högst 400 meter till närmaste hållplats Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>	100%	90%
<p>God framkomlighet och hållbart resande (Natur- och trafiknämnden)</p>	<p>Antal cykelpassager Sicklavägen ska öka med 10% årligen Natur- och trafiknämnden</p>	1 %	10 %
	<p>Antal infartsparkeringsplatser cykel nära kollektivtrafik Natur- och trafiknämnden</p>	856	900
	<p>Medborgarnas uppfattning om utbudet av pendlarparkeringar i kommunen (SCB) - mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden</p>	82 %	10 %
	<p>Medborgarnas uppfattning om utbudet av laddningsstationer för elfordon i kommunen (SCB) - mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden</p>	11 %	10 %
	<p>Medborgarnas uppfattning om möjligheten att på ett enkelt sätt använda kollektivtrafiken i sina vardagliga resor, tex till arbete eller annan sysselsättning</p>	7 %	10 %

Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2023	Mål 2023
	kommunen (SCB) - mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden		
	 Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel % Natur- och trafiknämnden	82 %	75 %
 Robusta miljöer som klarar klimatförändringar (Natur- och trafiknämnden)	 Antal genomförda klimatanpassningsprojekt Natur- och trafiknämnden	2	0
 Det är attraktivt för anordnare och utförare att verka i Nacka. Samarbetet med andra huvudmän och civilsamhället förebygger sociala problem (Socialnämnden)	 Andel anordnare och utförare som är nöjda med att verka i Nacka Socialnämnden	96 %	80 %
	 Antal anordnare inom kundval med särskild service enligt LSS Socialnämnden	3	4
 Föräldrar och elever har stora valmöjligheter vid val av förskola och skola (Utbildningsnämnden)	 Det finns möjlighet till plats i förskolan i varje kommundel – Förskola (Agenda 2030) Utbildningsnämnden	 Ja	 Ja
	 Andel elever som fått plats i ordinarie skolval på den skola de valt i första hand – Grundskola Utbildningsnämnden	90 %	95 %
 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	98 %	95 %
	 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	89 %	85 %
 Det är attraktivt för anordnare att verka i Nacka. Valfärden 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	100 %	85 %
	 Antal personer med fallskador 65+ per tusen invånare (KF) Agenda 2030 Äldrenämnden	4 392	3 300
	 Andel säbo som mäter matsvinn mätvärde Agenda 2030 Äldrenämnden	57 %	100 %
	 Antal kunder som använder välfärdsteknologi inom hemtjänsten Äldrenämnden	222	230
	 Andel kunder som är nöjda med kontakten äldreheten Äldrenämnden		85 %
 Alla huvudmän har en kompetent god man (Överförmyndarnämnden)	 Andel huvudmän som får god man inom två månader. Överförmyndarnämnden	90 %	100 %
	 Andel ställföreträdare som certifieras (gruppen ställföreträdare för anhöriga är undantagna). Överförmyndarnämnden	52 %	60 %

Bilaga 2. Hållbarhet utifrån Agenda 2030

Från globalt till lokalt

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 nämnders ordinarie verksamhet. Det innebär också att varje verksamhet i kommunen självt 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. Nacka har också en rad pågående kommunövergripande initiativ som följs upp under Nackas kommuns miljömål.




Övergripande arbete under året










Nacka kommun strävar efter att förenkla och tydliggöra redovisning samt uppföljning av nämndernas och verksamheternas hållbarhetsarbete. Kommunen implementerar under 2022 en Agenda 2030-modul som gör det möjligt att på ett strukturerat sätt följa och styra arbetet inom Agenda 2030. Under året har även ett projekt genomförts för att ta fram en ny sida på nacka.se med syfte att uppmärksamma de globala målen, kommunens arbete med målen, men också informera för hur Nackasamhället själva kan bidra till målen fortsatt.







Nämndernas hållbarhetsarbete utifrån Agenda 2030








Nämnderna och verksamheterna har kommit i gång ordentligt med sitt arbete inom ramen för Agenda 2030. De flesta globala mål har genomförda eller planerade aktiviteter. Under året har flera verksamheter inom främst kommunstyrelsens ansvarsområde inkommit med nya aktiviteter, bland annat inom digitalisering, kommunikation, säkerhet och trygghet. Även välfärdsverksamheterna inom kommunstyrelsens ansvarsområde rapporterar nya aktiviteter. De globala målen är kopplade till Nackas fyra övergripande mål och flera av de globala målen kan kopplas till flera av Nackas övergripande mål. Många av de pågående eller genomförda aktiviteterna är kopplade till globala mål som kategoriseras under två av kommunens övergripande mål: Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka och Bästa utveckling för alla.






Kommunstyrelsen som nämnd








Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 I. Ingen fattigdom	 Pågående	<p>Stöd för nyanlända att etablera sig i Nackasamhället samt stöd för dem att etablera sig på arbetsmarknaden.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Fler familjer och individer som försörja sig själv och därmed inte hamnar i fattigdom.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Arbetet pågår löpande i ordinarie uppdrag.</p>
	 Pågående	<p>Stöd för personer som står långt från arbetsmarknaden att komma vidare till studier eller egen försörjning.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Fler familjer och individer som försörja sig själv och därmed inte hamnar i fattigdom.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Arbetet pågår inom ordinarie uppdrag.</p>








Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 2. Ingen hunger	 Avslutad	<p>Stötta välfärd samhällsservice i implementering av Matilda, kostplaneringssystem för välfärdsverksamheter.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Näringsrik kost för välfärden. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Kostplaneringssystemet är infört och aktiviteten därmed klar.</p>
 3. Hälsa och välbefinnande	 Pågående	<p>Möjliggöra distansarbete och digitala friskvårdslösningar.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Ger mer frihet och tid. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Distansarbete möjliggjort. Utredning/marknadsbevakning inom området digitala friskvårdslösningar pågår.</p>
	 Pågående	<p>Samtliga verksamheter har som huvudsakligt uppdrag att bidra till kundernas eller medborgarnas hälsa och välbefinnande</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Insatser och stöd för många av de som är skörast i samhället att leva det bästa liv de kan. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Pågår löpande.</p>
 4. God utbildning för alla	 Pågående	<p>Tillhandahåller ändamålsenlig digital lösning för Välfärd skola.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Främjar elevernas utbildning. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Tekniska förberedelser för att de kommunala gymnasieskolorna ska kunna genomföra digitala nationella prov i vår.</p>
 5. Jämställdhet	 Pågående	<p>Verkar för lika förutsättningar för alla oavsett könstillhörighet i alla verksamheter.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Många medborgare kommer i kontakt med de verksamheter Välfärd samhällsservice bedriver. Genom att vi bemöter alla på samma sätt oavsett kön eller könstillhörighet ökar allas möjlighet till ett jämställt liv. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Löpande arbete.</p>





Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 7. Hållbar energi	 Pågående	Installation solceller. Hur bidrar detta till det globala målet? Egenproducerad förnyelsebar energi ökar. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Kommentar Solceller finns i följande fastigheter: Sigfridsborgs skola och sporthall, Boo gårds skola, Nacka stadshus, Eklidens skola, Nacka Aula, Nacka konferenscenter, Nacka musiskola, Montessoriförskolan i Myrsjö, Sickla skola ny byggnad C, Pilens förskola, Boo gårds förskola, Henriksdals förskola, samt Järlahöjdens förskola. Pågående installationer i nybyggnationer: Pågående projekt är även Sickla skola byggnad D, Velamsunds ridanläggning, Multihallen i Fisksätra, Näckenbadet, Samskolan byggnad N samt Kompassvägens gruppboende. Under en treårsperiod 2023-2025 finns planer på att installera solceller i åtminstone följande befintliga byggnader: Projektering pågår på Universums förskola, Saltsjöbadens IP, Neglinge gårds förskola, Tellusvägen gruppboende, Boovallens IP, Ålta IP samt Myrsjö skola. I samband med nybyggnationer planeras solceller i följande fastighet: Borgvalla skola. För flera andra fastigheter utreds förutsättningarna för solceller och det sker en löpande uppdatering av planerna i takt med att tekniken utvecklas. Begränsande förutsättningar för solceller på vissa fastigheter är t ex tillfälliga bygglov, planerade rivningar, kulturmärkning och icke-bärande takkonstruktioner. Det finns även begränsningar i vissa fastigheters elnät, som medför att elnätet behöver förstärkas för att klara hantering av solceller.
	 Pågående	Utvärderingskrav i upphandling av IT-drift. Hur bidrar detta till det globala målet? Krav på energieffektivisering, förnybar energi med mera. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Kommentar Upphandlingen del 1 har genomförts och under våren pågår del 2 där Agenda 2030-krav kommer ställas (till exempel hållbar IT-drift med klimatneutral energiförsörjning av data centers).
 10. Minskad ojämlikhet	 Pågående	Ansvarar för en mängd verksamheter för människor i olika stadier i livet och med varierande behov inom allt från öppna förskolor och fritidsverksamheter till äldreomsorg. Dessutom finns insatser för fysiskt eller psykiskt funktionsvarierade. Hur bidrar detta till det globala målet? Många medborgare kommer i kontakt med de verksamheter Valfärd samhällsservice bedriver. Genom att vi bemöter alla på samma sätt oavsett bakgrund, hälsa och åsikter ökar allas möjligheter att lyckas i livet. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Kommentar Arbetet pågår löpande inom ordinarie verksamhet.
	 Pågående	Skapa utbildningar i syfte att stärka organisationens kommunikativa förmåga. Hur bidrar detta till det globala målet? Kommunikationsorganisation med klara gränsdragningar – där hela Nacka kommuns kommunikativa förmåga är stark, riktad och prioriterad. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Kommentar Olika utbildningar skapas för att stärka hela organisationens kommunikativa förmåga. Under 2023 har Mediaträning, en utbildning i tre steg, sju satts och genomförts vid flera tillfällen. Syftet med mediaträningen är att ge goda förutsättningar för att möta media och leverera budskap på ett enkelt, begripligt och avslappnat sätt. Därmed stärker vi varumärket genom kommunikation. https://www.nacka.se/medarbetare/enheter/kommunikationsstaben/interna-rutiner/medietrana-med-kommunikationsstaben/ Nästa utbildning som ska designas och rullas ut blir Klarspråk.

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 11. Hållbara städer och samhällen	 Pågående	Nybyggnadsprojekt ska utgå ifrån minst Miljöbyggnad nivå silver. Hur bidrar detta till det globala målet? Lägre energianvändning, fokus på en god inommiljö för luftkvalitet, dagsljus, radon mm samt att byggmaterialen är sunda och giftfria. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Kommentar Kommunen projekterar och bygger med ambition att nå Miljöbyggnad nivå silver i nybyggnadsprojekt. Byggprojekten är kopplade till kommunens åtagande kring gröna obligationer.
	 Avslutad	Fortsatt arbete med klimatanpassningsplanen. Nu behöver det aktiva systematiska arbetet tas vidare för att genomföra de identifierade åtgärderna. Hur bidrar detta till det globala målet? Genom att ta höjd för de effekter som klimatförändringarna medför skapas förutsättningar att hantera dessa. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Kommentar Fortsatt arbete med de prioriterade åtgärderna i kommunens Program för klimatanpassning. Fokus är att etablera ett systematiskt arbete för att genomföra de identifierade och prioriterade åtgärderna och genomföra en första rapportering till kommunstyrelsen.
	 Pågående	Fortsatt medverkan i Viable cities. Hur bidrar detta till det globala målet? Under 2023 kommer Nacka påbörja framtagandet av en klimatinvesteringsplan. Arbetet utgår från framtagen koldioxidbudget och åtgärdsplanerna för avfall fossilfria transporter samt kommunens gröna obligationer. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Kommentar Arbeta med att utveckla planeringsprocessen mot en mer hållbar stadsutveckling pågår inom testbädden Centrala Nacka. I arbetet har ett antal globala mål, med störst relevans för Centrala Nacka, valts ut och analyserats i syfte att hitta sätt att hantera målen i utvecklingen av Centrala Nacka.
	 Avslutad	Risk- och sårbarhetsanalys (RSA) Hur bidrar detta till det globala målet? Ökar kommunens motståndskraft att klara kriser och bidrar till att Nacka är en motståndskraftig kommun, väl förbered på att hantera katastrofer och kriser. Aktiviteten bidrar till flera andra mål, till exempel mål 16, 11 och 3. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Stark och balanserad tillväxt Kommentar Samtliga statliga myndigheter, kommuner och regioner ska enligt lagar och förordningar göra en risk- och sårbarhetsanalys (RSA). Syftet är att reducera risker, minska sårbarheter och förbättra vår förmåga att förebygga, motstå och hantera kriser och extraordinära händelser. Samtliga kommuner och regioner ska rapportera sina RSA:er enligt MSB:s föreskrifter till länsstyrelsen senast den 31 oktober. Beslut om Nacka kommuns RSA togs i kommunstyrelsen den 2 oktober 2023 och analysen har rapporterats till Länsstyrelsen i Stockholm.
 12. Hållbar konsumtion och produktion	 Pågående	Matsvinnsmätning i Nackas kommunala skolor och förskolor, en vecka per termin. Hur bidrar detta till det globala målet? Att synliggöra var matsvinnet uppstår är en förutsättning för att veta vilka åtgärder som behövs för att minska matsvinnet. 12.3, 12.8. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Kommentar Mätningen från hösten 2023 visade en minskning med 8% av matsvinnet per ätande jämfört med baslinjemätningen hösten 2022. Det är dock svårt att dra slutsatsen att svinnet från verksamheterna har minskat totalt sett pga att mätning saknas från hälften av verksamheterna. Nästa mätning kommer att göras i VT2024 och då kommer fokus ligga på att få fler verksamheter att genomföra mätningen.

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Försenad	<p>Färdigställa lokal masshanteringsplan.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Minimerar till exempel långa transporter.</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Arbetet är försenat på grund av resursbrist och färdigställs under 2024.</p>
	 Pågående	<p>Ansvarsfullt återbruk, t.ex. pantning av gammal IT-utrustning som datorer etc.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? I första hand att återanvända, i andra hand att återvinna, vilket sparar på resurserna.</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Arbetet pågår inom ordinarie uppdrag.</p>
	 Pågående	<p>Köper in konsumerar stora mängder varor och tjänster och ställer där så är möjligt hållbarhetskrav.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Bidrar till minskad konsumtion och miljöpåverkan</p> <p>Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Under 2023 genomfördes nya upphandlingar inom livsmedelsområdet. Goda möjligheter och enkelt handhavande att beställa ekologiska varor är viktiga delar av upphandlingen, likaså att priserna är så låga som möjligt.</p>
	 Pågående	<p>Projekt för att öka källsortering av avfall på samtliga verksamheter</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom god återvinning ökar möjligheten till återbruk eller materialåtervinning. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Under 2023 har ett flertal aktiviteter gjorts i samspel med Nacka vatten och avfall för att underlätta för verksamheterna att källsortera avfall. Produktionsområdet kan nu konstatera att 87% verksamheterna nu sorterar alla åtta avfallskategorier och att alla stora verksamheter sorterar till 100%. Utmärkande för de verksamheter som inte sorterar i alla kategorier är att det är mindre verksamheter som inte har full rådighet över sina lokaler (ex delar lokal med annan större aktör och/eller inte har eget hyreskontrakt). Under 2024 kommer verksamheter som inte sorterar att kontaktas för att undersöka vilka åtgärder som kan göras för att de ska kunna sortera fullt ut. Framöver kommer också insatser göras för att underlätta sortering i kundernas hushåll.</p>
	 Avslutad	<p>Pilotprojekt för att mäta och minska matsvinn pågår på Nacka seniorcenter Sjöträppan.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom att anpassa inköp och rutiner kan inköp av livsmedel minskas. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Nacka seniorcenter Sjöträppan har under 2023 deltagit i ett pilotprojekt för att mäta och minska matsvinn. Man har vägt och mätt inköp och matsvinn under flera tillfällen under hela året. Resultatet visar att verksamheten nu slänger mindre mat, både genom anpassade portioner och förståelsen om svinn. Det syns även i de ekonomiska resultaten. Exempel på effekter som delvis påverkats av projektet är att man under perioden Aug-okt 2022 köpte in 13 486 kg mat och att man samma period 2023 köpte in 10 751 kg mat. Åtgärder som satts in är bland annat</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mer noggrannhet vid beräkning i antal portioner, både gällande kolhydraterna och soppor och såser. Till detta finns nu också systemstöd i form av kostplaneringssystem. • Flexibla och "enklare" menyer med mer utrymme för att kunna ta tillvara den mat som blir över. <p>Under 2024 ska övriga seniorcenter arbeta på liknande sätt som Sjöträppan.</p>



Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Pågående	<p>Framtidsfonderna</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Uppmuntrar och bidrar till innovation utöver det dagliga verksamhetsansvaret. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar 125 miljoner kronor har avsatts och fördelas via tre ansökningsomgångar per år. Sedan starten maj 2021 har 32 projekt med total budget om 84,3 miljoner kronor beviljats.</p>
 13. Bekämpa klimatförändringarna	 Pågående	<p>Löpande arbete för att minska resor, transporter och arbetspendling med egen bil.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Leder till mindre utsläpp av klimatgaser. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Inga särskilda insatser har gjorts under 2023.</p>
	 Pågående	<p>Anpassning av fordonsflottan. Nya fordon ska vara så miljöanpassade som möjligt och från 2022 väljs eldrivna fordon om sådana alternativ finns på marknaden.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Leder till mindre utsläpp av klimatgaser. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Nya fordon som köps in eller leasas är från 2023 eldrivna om så är möjligt. Idrottsdriften som är den verksamhet med flest fordon är sedan i år helt elektrifierad vad gäller servicefordon och motorredskap. Undantag görs för exempelvis tyngre fordon som traktorer. Bedömningen är att fordonsflottan kommer att hinna elektrifieras i linje med kommunens ambition.</p>
	 Pågående	<p>Energianpassning av verksamheter och lokaler.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Leder till minskad energianvändning, främst av el. Vilket i sin tur påverkar utsläpp på marginalen. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Arbetet pågår.</p>
	 Avslutad	<p>Inledande arbete för att ta fram en ny översiktsplan. I nuläget saknas ett politiskt uppdrag.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Hållbara transportsystem, hållbar bostadsförsörjning med mera. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Arbetet med den nya planen är uppstartat och under december 2023 öppnades en webbaserad enkät där näckaborna ges möjlighet att komma med synpunkter och inspel i tidigt skede.</p>
	 Pågående	<p>Utbyte till led-armaturer</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Minska energianvändningen och kostnader i byggnader Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Nacka följer energimyndighetens rekommendationer och fasar kontinuerligt ut äldre ljuskällor som innehåller kvicksilver och som är mindre effektiva. I dagsläget har utbyte till led-armaturer skett i ca 42 % av byggnaderna motsvarande ca 64 % av lokalarean. Även i bostäder och boenden sker utbyte till led-armaturer. Arbetet pågår kontinuerligt och är prioriterat.</p>








Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 15. Ekosystem och biologisk mångfald	 Pågående	<p>Skolorna strävar efter att öka andelen ekologisk mat i skolan och förskolan.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Ekologisk odling gynnar biologisk mångfald. Studier visar att det finns fler arter av växter, insekter och andra djur vid ekologisk odling jämfört med konventionell. Ekologisk produktion har som regel en hög självförsörjningsgrad. Det mesta av djurfodret och växtnäringen kommer från den egna gården eller närområdet. Ekologiskt lantbruk är mindre beroende av importerade insatsmedel i form av konstgödsel eller bekämpningsmedel. Genom att grunden är att ha så lokala kretslopp som möjligt blir det ekologiska lantbruket mindre sårbart vid olika omvärldshändelser.</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna</p> <p>Kommentar Till och med november består 32% av livsmedelsinköpen baserat på inköpsvärde av ekologiska livsmedel. Livsmedelskostnader fortsätter att öka vilket innebär en svårighet att fortsätta köpa ekologiskt och hålla budget. Dock visar exempel nationellt på att det går att servera en hög andel ekologiska livsmedel och hålla en låg budget, bland annat genom att servera mer växtbaserade livsmedel och minska svinnet. Köken jobbar med att hålla nere svinnet och öka det gröna i måltiderna. Mervärden med ekologiskt kommer fortsätta lyftas i köksnätverk under vårterminen.</p>
 16. Fredliga och inkluderande samhällen	 Avslutad	<p>Nödvattenplan.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? En nödvattenplan och arbetet med att säkra dricksvatten för alla samt att öka redundans i vattenförsörjningen är en viktig åtgärd som bidrar till att uppnå målet. Bidrar till att kommunens och samhällsviktiga verksamheter fungerar i en krissituation, vilket skapar trygghet för de som bor och verkar i Nacka. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Kommunens nödvattenplan antogs i kommunfullmäktige den 18 september 2023. Implementeringen av nödvattenplanen i verksamheternas kontinuitetsplanering tar nu vid.</p>
	 Avslutad	<p>Styrel</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Bidrar till att samhällsviktig verksamhet fungerar vid elleffektbrist. Kommunen prioriterar samhällsviktiga verksamheter vid elleffektbrist och ser på så vis till att samhällsviktig verksamhet inte tappar elförsörjning Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Nacka kommuns förslag till rangordning av elledningar skickades till Länsstyrelsen i enlighet med deras deadline, 1 april 2023. Styrelseprioriteringsarbetet är därmed avslutat</p>
	 Pågående	<p>Insatser för trygghetsskapande åtgärder, integrationsinsatser, stöd för våldsutsatta och våldsutövare samt övriga sociala insatser.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Bidrar till ett tryggare och mer inkluderande lokalsamhälle.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Arbete pågår inom ramen för ordinarie verksamhet,</p>
	 Avslutad	<p>ID06 krav i alla projekt</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Syftet med den legitimationsplikt och närvaroregistrering som följer av ID06 är att försvåra svartarbete och annan ekonomisk brottslighet och därmed stärka den sunda konkurrensen. Systemet bidrar också till att förenkla säkerhetsarbetet på arbetsplatsen. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna</p> <p>Kommentar Det krävs alltid ID06 i kommunens entreprenadupphandlingar, och det sker kontinuerlig uppföljning av att kravet efterföljs.</p>






Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Pågående	<p>Framgång Fisksätra</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Ett 27-punktsprogram som syftar till att få bort kategoriseringen av Fisksätra som utsatt område. Bidrar till målet genom ökad trygghet i hela området. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Under perioden har bland annat två nattvadringsgrupper startats upp och föräldraträffarna fortsätter. Invånare uttrycker att de känner sig tryggare som resultat av kommunens, polisens och Stena fastigheters arbete i Fisksätra över tid. Framgång Fisksätra kommer även att pågå under 2024. Tanken är att fortsätta och utveckla föräldraträffarna.</p>
	 Pågående	<p>Framtidsdialog Nacka.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom kommunikation och marknadsföring inspirera, inkludera och motivera dagens och morgondagens medarbetare, partners och invånare – utifrån en gemensam berättelse om Nacka. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Kommunfullmäktige fattade i juni beslut om att genomföra Framtidsdialog Nacka och i oktober beslutades om finansiering genom framtidsfonderna. I januari kommer dialogen att lanseras på nacka.se.</p>
	 Pågående	<p>Samarbete med Gyeongsangnam do Office of Education (GOE), Sydkorea.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Samarbetet innebär ett utbyte på skollärdarnivå där Valfärd skola tar emot besök samt genomför en studieresa till Sydkorea, 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 skollärdarnivå bidra till ökad undervisningskvalitet för eleverna i grund- och gymnasieskolan samt hälsa och välbefinnande. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar I oktober 2023 fick några förskolor och skolor besök av skollärdare från GOE och samarbetet fortsätter in i 2024. I april planeras ett Sydkoreabesök för skollärdare från Nacka och i oktober kommer skollärdare från GOE och besöker förskolor och skolor i Nacka.</p>





Under kommunstyrelsen ryms många verksamheter vilket avspeglar sig i antalet aktiviteter inom ramen för Agenda 2030. I bakgrunden finns många fler initiativ som respektive ansvarig jobbar med och som ej tas upp här. Under året har flertalet aktiviteter som rör bland annat digitalisering, kommunikation och välfärdsproduktion tillkommit. Några aktiviteter har avslutats under året, vissa löper över flera år och vissa är integrerade inom det ordinarie arbetet.

Nämnden för arbete och försörjning

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Pågående	<p>Nackabor i behov av stöd på vägen till egen försörjning erbjuds arbetsmarknadsinsatser, förrehabiliterande aktiviteter och kommunal vuxenutbildning. Ungdomar upp till 20 år som varken studerar eller arbetar erbjuds stöd inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Nämndens insatser bidrar till det globala målet genom att öka den enskildes möjligheter att nå egen försörjning. På detta sätt bedöms risken minska för individen att hamna i det utanförskap som materiell och social fattigdom orsakar. Utanförskapet påverkar även hushåll där barn finns varför barnkonsekvensanalyser är viktigt för att säkerställa att barns rättigheter inte kommer i skymundan. Rätt insats i rätt tid bidrar till att risken minskar för att den enskilde kvarstår i ett ekonomiskt utanförskap. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Från och med 2024 har nyckeltalet, invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel i procent ersatts av nyckeltalet, invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel i procent. Utfallet för Nacka visar att 7 procent av kommunens barn och unga mellan 0-19 år lever i hushåll med låg ekonomisk standard. Detta kan jämföras med riket i stort där siffran samma år är 18 procent. Begreppet låg ekonomisk standard avser andelen personer som lever i hushåll vars ekonomiska standard är mindre än 60 procent av medianvärdet</p>

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		<p>för riket. Nackas utfall är stabilt på en relativt låg nivå sedan flera år tillbaka jämfört med övriga landet men det finns ändå utrymme till förbättring. Det långsiktiga målet är att undanröja de hinder som gör att barn och unga lever under dessa omständigheter. Genom effektiv myndighetsutövning och samverkan såväl intern som externt säkerställer nämnden att stöd ges till den enskilde för att via egen försörjning förbättra sin ekonomiska situation. Barnperspektivet ska beaktas och där det är befogat ska barnkonsekvensanalyser upprättas.</p>
	 Pågående	<p>Verksamheten har under året arbetat temabaserat. Fyra områden har hittills belysts specifikt vilka alla kan utgöra orsaker till ett långvarigt ekonomiskt bistånd. Arbets sättet medför att metoder och arbetssätt ständigt utvecklas och förbättras.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Ekonomiskt bistånd syftar till att vara av kortsiktig karaktär. Att få stöd till att nå egen försörjning är av värde för såväl den enskilde som för samhället och uppfyller målen om bästa utveckling för alla och maximalt värde för skattepengarna. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Syftet med det temabaserade arbetssättet är få insikter och kunskap för de mångfacetterade målgruppsbehoven som föreligger inom nämndens ansvarsområde. Detta för att ge bästa tänkbara stöd till den enskilde för att bryta ett långvarigt behov av ekonomiskt bistånd. Metoden att arbeta fokuserat med olika teman och belysa dessa specifikt har varit värdeskapande. Arbets sättet bidrar till kompetensutveckling och samsyn vilket leder till effektivare handläggning. Arbetsmetoden fortsätter under 2024.</p>
 4. God utbildning för alla	 Pågående	<p>Studie- och yrkesvägledning erbjuds för kommunens invånare så att de får möjlighet till att komma vidare i sin karriär och hitta rätt utbildning. Vuxenutbildning har ett brett kursutbud och är en möjlighet till omskolning när arbetsmarknadens behov av arbetskraft förändras. I det kommunala aktivitetsansvaret följs ungdomar upp som har avbrutit gymnasiestudier eller som är i riskzonen för att göra studieavbrott. Insatsen studieförberedande praktik är en möjlighet för unga att få stöd för att återgå i studier.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Gymnasieutbildning och relevant utbildning bidrar till högre möjlighet till inträde på arbetsmarknaden vilket bidrar till egen försörjning. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna</p> <p>Kommentar Arbetet inom den kommunala vuxenutbildningens uppdrag pågår fortlöpande tillsammans med kommunens auktoriserade anordnare.</p>
 5. Jämställdhet	 Pågående	<p>Nämndens arbete genomsyras av ett bemötande fritt från diskriminering och utan stereotypa föreställningar om kön, vilket främjar jämställdhet. För att identifiera och bryta alla form av förekomst av våld i nära relation används Socialstyrelsens standardiserade bedömningsmetoder. God samverkan är etablerad bland annat genom det kommunövergripande samverkansforumet för våld i nära relation (VINR).</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Jämställdhetsmålet syftar till att det råder lika rättigheter och möjligheter oavsett kön och könstillhörighet. Det skapar förutsättningar för den enskilde att forma sitt liv vilket i sin tur förväntas bidra till ett mer inkluderande samhälle. Ett samhälle som präglas av jämställdhet förväntas uppvisa ett lägre mått av fattigdom sett ur flera perspektiv, vilket kan bidra till ökad tillväxt. Ett Nackasamhälle som präglas av jämställdhet och inkludering stödjer Nackas vision om öppenhet och mångfald och stödjer flera av de övergripande kommunmålen. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Hållbarhetsmålet avseende jämställdhet kan i vissa avseenden korrelera till målet, ingen fattigdom. Ingen fattigdom avser fler dimensioner än specifikt den ekonomiska. Att lida brist på makt, frihet, inflytande, hälsa, utbildning och fysisk säkerhet är även det dimensioner av fattigdomsbegreppet. Sverige rankas högst i EU gällande jämställdhetsindex 2023, 82,2 av 100 poäng, jämfört med EU där indexet är 70,2 (Källa: European Institute for Gender Equality). Att kvinnor och män, flickor och pojkar har lika rättigheter och möjligheter bidrar till den enskildes egenmakt vilket skapar förutsättningar till ett samhälle där jämställdhet är normerande. Nacka vill fortsätta att bibehålla ett högt jämställdhetsindex där bland annat arbetet för att förhindra våld i nära relation fortgår fokuserat och med kraft för att verka för ett jämställt Nackasamhälle.</p>
 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	 Pågående	<p>För unga, 16-24 år, som varken arbetar eller studerar finns flera olika valmöjligheter. Jobbpeng, studieförberedande praktik, vuxenutbildning och studie- och yrkesvägledning är möjligheter som kan leda till/tillbaka till, studier eller till inträde på arbetsmarknaden. Kommunens ansvar för unga som är i riskzonen att hoppa av gymnasiestudier eller så har gjort regleras i det kommunala aktivitetsansvaret och omfattar ungdomar som inte har en fullföljt gymnasieutbildning fram tills de fyller 20 år. Kontakt tas med den enskilde ungdomen</p>

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		<p>Uppföljning av aktiviteter som erbjuds vägledning och vid behov insats. Samverkan med andra enheter och myndigheter kan vara aktuellt.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Optimala insatser oavsett individuella förutsättningar, skapar möjlighet till inträde på arbetsmarknaden. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Att säkerställa att målgruppen inte är exkluderad från studier och arbetsmarknad är av hög relevans, de unga utgör framtidens arbetskraft. Forskning visar att utbildning i hög utsträckning utgör en nyckel till inträde på arbetsmarknaden vilket ökar den enskildes möjligheter att nå egen försörjning. Nämnden för arbete och försörjning beslutade vid sammanträdet i december 2023 om handlingsplan för det kommunala aktivitetsansvaret. Av den framgår att rutiner och insatser för uppdraget stärks. Uppsökande insatser för målgruppen får högre träffsäkerhet vid hembesök och brev. Vägledarna får därmed möjlighet att i högre grad kontinuerligt stödja fler ungdomar i olika insatser för att komma i sysselsättning och återgå till studier.</p>
	<p> Pågående</p>	<p>Utvecklingsarbetet som påbörjades under förra året (2022) har resulterat i ett utvecklat kundval med ett utökat insatsutbud vilka kommer att implementeras under 2024.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Att skapa förutsättningar för att bryta långtidsarbetslöshet är värdeskapande för den enskilde, att kunna försörja sig själv bidrar till självkänsla och jämställdhet. Genom att säkerställa att rätt insats matchas till rätt person i rätt tid ökar möjligheten att inträda samt återinträda snabbare på arbetsmarknaden. Detta bidrar till ekonomisk tillväxt och motverkar långtidsarbetslöshet. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Begreppet långtidsarbetslöshet mäts något olika i Sverige och även i internationell statistik, en period på 6 eller 12 månaders arbetslöshet definierar dock oftast långtidsarbetslöshet. Det är viktigt både ur ett individperspektiv som ett samhällsperspektiv att bryta detta mönster då det ofta medför negativa konsekvenser för individen. Förutom konsekvenser av en ekonomisk utsatthet påvisar forskning att förlust av hälsorelaterad livskvalitet även kan uppstå (Källa: Umeå universitet, 2019). Nya och än mer målgruppsanpassade insatser förväntas ge goda effekter avseende progression för att bryta långtidsarbetslöshet.</p>
	<p> Pågående</p>	<p>Samordnade insatser möter behovet hos målgrupper med ohälsa och oklar arbetsförmåga vilket kan utgöra orsaker till långtidsarbetslöshet.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Att långvarigt vara utan arbete försvårar möjligheten till att få ett jobb vilket kan påverka den enskilde ur flera perspektiv. Genom ett brett utbud av insatser ökar möjligheten att rätt insats ges till rätt person vilket bidrar till progression till arbete eller studier. Detta motverkar långtidsarbetslöshet och bidrar till positiva effekter för den enskilde och bidrar till goda arbetsvillkor och tillväxt. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Tre nya insatser inom ramen för det finansiella samordningsförbundet VärNa har tillkommit under året. Insatserna möjliggör för den enskilde i behov av förrehabiliterade insatser att få en insats som i än högre grad matchar hans förutsättningar. Inom VärNa fortgår ständigt omvärldsanalys med syfte att säkerställa utveckling av metoder, arbetssätt och därigenom insatser som matchar behov. Sedan 2023 ansvarar samordningsförbundet VärNas medlemskommuner Nacka och Värmdö för att organisera gemensamt beslutade insatser.</p>
<p> 10. Minskad ojämlikhet</p>	<p> Pågående</p>	<p>Kommunala arbetsmarknadsinsatser, kommunal vuxenutbildning och vägledning syftar till att ge den enskilde stöd och skapa förutsättningar för etablering på såväl arbetsmarknad som bostadsmarknad.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom att motverka ojämlikhet mellan individer och grupper, såväl barn som vuxna, bidrar aktiviteterna till målet om minskad ojämlikhet. Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Nämnden stödjer målgruppen genom insatser som främjar arbets- och bostadsintegration. Insatser inom arbetsmarknadsområdet erbjuds, utvecklade kundval inom arbete och etablering har beslutats och inom samordningsförbundet VärNa har nya insatser implementerats under senare delen av året. Insatserna förväntas svara upp mot den enskildes behov och bidra till progression.</p>
	<p> Pågående</p>	<p>Samverkan över myndighetsgränser är en viktig faktor för integration men också för att minimera risken att insatser fördröjs. Effektiva arbetssätt ökar sannolikheten till snabbare inträde på arbetsmarknaden vilket även kan underlätta bostadsetablering.</p>







Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		<p>Hur bidrar detta till det globala målet? Likabehandling och lika rättigheter för såväl den enskilde som mellan grupper bidrar till att minska ojämlikhet.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Att samma rättigheter och allas lika värde gäller för alla nämndens målgrupper bidra till hållbarhetsmålet om minskad ojämlikhet. Alla inom nämndens ansvarsområde bör verka för att bryta mönster som exkluderar människor. Det harmoniserar med Nackas vision om öppenhet och mångfald och bidrar till att minska ojämlikheten i samhället.</p>
	 Pågående	<p>Studie- och yrkesvägledning, studieförberedande praktik eller arbetsmarknadsinsatser beviljas för ungdomar i syfte att återuppta studier för att erhålla gymnasieexamen.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Att fullfölja grundläggande utbildning och erhålla gymnasieexamen bidrar till minskad ojämlikhet och är en nyckel till inträde på arbetsmarknaden. Övergripande mål Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar En ny insats för ett fåtal ungdomar har provats i samarbete med Hälsosträdgården under 2023 med mycket gott resultat för studieåtergång. Insatsen kommer därför att ingå som en insats för fler ungdomar 2024.</p>
	 Pågående	<p>Uppsökande verksamhet på biblioteket och på öppna förskolan i Fisksätra med erbjuden studie- och yrkesvägledning.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Att arbeta med uppsökande verksamhet ger lika rättigheter att ta del av samhällsinformation. Detta bedöms bidra till ökad jämlikhet.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Arbetet pågår fortlöpande genom kommunens karriärvägledare samt i samarbete med upphandlad anordnare som genomför språkundervisningen på den öppna förskolan.</p>
	 Pågående	<p>Projektet Öppen förskola för språk och integration erbjuder föräldralediga utrikesfödda kommuninvånare lärarledd undervisning i svenska i Fisksätra. Syftet är att skapa möjligheter att påbörja ordinarie studier i svenska för invandrare (sfi) eller annan utbildning samt möjliggöra för barn att börja förskolan.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Effektiv integration ökar den enskildes möjligheter inom flera livsområden vilket leder till ökad jämlikhet. Goda språkkunskaper i svenska är en nyckel till att korta etableringsprocessen och bli självförsörjande. I Nackasamhället görs inte skillnad på människor, alla har samma värde och ska behandlas likvärdigt. Detta bidrar till målet om minskad ojämlikhet och stödjer Nackas mål om bästa utveckling för alla.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Arbetet fortsätter för att erbjuda kompetensutveckling i svenska språket och för att öka integrationen i samhället. Kommunen kommer under 2023-2025 att delta i Sveriges kommuner och regioners, SKRs projekt Öppen förskola – tillsammans för jobb och integration. Syftet med projektet är att utveckla arbetet med språkundervisningen bland annat genom ökad samverkan, nå fler deltagare och underlätta för fler att komma vidare i sin etablering på arbetsmarknaden. SKR kommer under projektets gång att erbjuda processtöd och erfarenhetsutbyte.</p>
	 Pågående	<p>Utbildning i digital kompetens erbjuds för samtliga nämndens målgrupper.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Samhällets digitaliseringstakt är hög. Detta ställer krav på den enskilde individen. Att erbjuda kompetensutveckling i digital kompetens motverkar ojämlikhet och bidrar till målet om bästa utveckling för alla. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Utbildningen i digital kompetens har pågått under hela året och fortsätter att erbjudas. Syftet är att öka den digitala kompetensen hos den enskilde. Detta förväntas skapa bättre förutsättningar att navigera bland samhällets digitala tjänster. Kompetens i digitala verktyg är viktigt ur ett etableringshänseende.</p>

Begreppet hållbar utveckling inom Agenda 2030 innebär att verksamheter behöver tillgodose dagens behov utan att äventyra nästa generations möjligheter att tillfredsställa sina behov. Hållbar utveckling utgörs av de tre

dimensionerna; ekonomisk, social och ekologisk/miljömässig hållbarhet.

Nämnden för arbete och försörjning utgör en viktig agerande kraft vad det gäller påverkan på lokal nivå i Nackasamhället. Nämnden strävar efter att uppfylla de mål inom Agenda 2030 som har identifierats och prioriterats ha en påverkansmöjlighet och relevans för nämndens ansvarsområden. Hållbarhetsarbetet och dess positiva effekter är värdeskapande för de som bor och verkar i Nacka. Alla bedöms ha en viktig roll i att bidra till att åstadkomma ett hållbart och inkluderande samhälle för alla, nu och i framtiden.

Fritidsnämnden

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 3. Hälsa och välbefinnande	 Pågående	<p>Satsningar på nya anläggningar i takt med befolkningsutveckling. Reviderade riktlinjer för föreningsbidrag</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Skapar möjligheter till en meningsfull fritid och god hälsa.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Revideringen av riktlinjer för föreningsbidrag är genomförd. Under 2023 har samtliga nya riktlinjer tillämpats. De nya sporthallarna i Stavsborg och en ny femspelsplan med konstgräs i Tattby togs i bruk 2023.</p>
 4. God utbildning för alla	 Pågående	<p>Olika stöd till föreningslivet. Olika kompetenshöjande utbildningar erbjuds</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Rörelse stimulerar god hälsa och är positivt i läroprocesser</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Föreningsstöd har utbetalats enligt nämndens riktlinjer. Fritidsledarna har genomgått utbildning i hedersrelaterat våld och våld i nära relationer med framtagning av nya rutiner för fritidsgårdarna. Idrottsföreningar har erbjudits utbildningar via Riksidrottsförbundet.</p>
 11. Hållbara städer och samhällen	 Pågående	<p>Ambitiösa satsningar på nya anläggningar i hela Nacka</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Ökar platsens attraktivitet och skapar positiva upplevelser</p> <p>Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Planering för nya idrottsanläggningar pågår i kommunen bland annat Myrsjö simhall, Näckenbadet, Multihallen i Fisksätra samt utökning av ett antal bollplaner.</p>

Mål 3 God hälsa och välbefinnande

Fritidsnämndens stöd till föreningslivet är en folkhälsosatsning med fokus på barn och unga samt personer med funktionsnedsättning. I jämförelse med andra kommuner i riket ligger Nacka på plats sju vad gäller deltagande i föreningsaktiviteter. Cirka 19 000 barn i åldern 7 – 20 år deltar i över 70 olika idrotts- och fritidsföreningar i Nacka.







Mål 4 God Utbildning/Livslångt lärande

Genom nämndens stöd till föreningslivet och för öppen kostnadsfri idrott stimuleras ungas möjligheter till fysisk aktivitet vilket i sin tur leder till bättre motorik, koncentrations- och inlärningsförmåga. Nämndens mål om att erbjuda kompetensutveckling för föreningar i ungt ledarskap kan vara en plantskola för framtida ledarskap i arbetslivet.

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.

Kulturnämnden

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 3. Hälsa och välbefinnande	 Pågående	<p>Kundval kulturskola, med möjlighet för alla inom målgruppen att delta - Utveckling av nya kulturlokaler på olika platser i Nacka - Renovering och utveckling av Kulturhuset Dieselverkstaden</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? En meningsfull fritid med möjlighet att utöva kultur stimulerar god hälsa och välbefinnande</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Nya kulturskolor har auktoriserats vilket bidrar till målet.</p>
 4. God utbildning för alla	 Försenad	<p>Kundval kulturskola, med möjlighet för alla inom målgruppen att delta - Kulturpengen skapar möjlighet för alla barn i för- och grundskola att få ta del av kultur</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? En meningsfull fritid med möjlighet att utöva och ta del av kultur stimulerar god hälsa och välbefinnande</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Kundval kulturskola möjliggör för alla barn och unga i Nacka att delta i kulturskola. Ny upphandling av öppen och avgiftsfri kulturskola har initierats i Fisksätra.</p>
 11. Hållbara städer och samhällen	 Pågående	<p>Kundval kulturskola och annan kulturverksamhet bidrar till mening och hållbarhet - Satsningar på nya anläggningar i Nacka</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Ökar platsens attraktivitet och skapar positiva upplevelser</p> <p>Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Lokaliseringsutredning och inriktningsbeslut har arbetats fram gällande nya kulturlokaler i Fisksätra. Gällande nya kulturlokaler i centrala Nacka sker samarbete med stadsutvecklingsprocessen. I Älta centrum finns, till följd av centrumutvecklingen, en framarbetad lösning på nya ersättningslokaler för kulturverksamheterna.</p>

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. Bilder och berättelser skapar förståelse för olika frågor, dans och cirkus ger bättre motorik och koncentration, vilket stimulerar lärprocesser. Nämndens mål för ett rikt och varierat kulturutbud i Nacka bidrar till att uppnå målet om god hälsa och välbefinnande.







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. Nämndens kulturpeng och kulturskola ger barn och unga samt personer med funktionsnedsättning möjlighet att uppleva och utvecklas inom en mångfald av kulturyttringar.

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. Med aktiva gaturum följer att stadsmiljön upplevs levande och trygg.









Miljö- och stadsbyggnadsnämnden






Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 7. Hållbar energi	 Pågående	Klimat- och energirådgivning för Nackabor och näringsliv. Hur bidrar detta till det globala målet? Rådgivningen mynnar ut i konkreta energieffektiva åtgärder. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Kommentar Under året har över 100 förfrågningar om energirådgivning inkommit till kommunens energi- och klimatrådgivare. Ett 40-tal platsbesök med rådgivningar har genomförts hos privatpersoner i småhus, bostadsrättsföreningar och hos små- och medelstora företag. 170 bostadsrättsföreningar har fått informationsutskick om energi- och klimatrådgivningen och tre pop-up-rådgivningar har genomförts under heldagar på kommunens bibliotek. Under året har nyhetsbrev skickats ut till Nacka och Värmdös små och medelstora företag ut om energi- och klimatrådgivningen. Vidare deltog kommunens energi- och klimatrådgivare med monter på Nacka företagsträff resulterade i dialog med 24 företag. Under året har två riktade rådgivningar mot företag genomförts via platsbesök. Rådgivningarna har rört såväl energieffektiviserande åtgärder, laddplatser och solceller och har varit uppskattade av de som sökt rådgivning. Under året har kommunen anställt en energi- och klimatrådgivare och vid årsskiftet 2023/2024 har konsultstödet för rådgivningen avslutats.
	 Avslutad	I projektform testa en förstudie för företagen i Kummelberget. Hur bidrar detta till det globala målet? Energieffektivisering. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka Kommentar Arbete inför ett pilotprojekt i Kummelberget inleddes, men har tyvärr fått avbrytas på grund av bristande intresse.
 9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur	 Pågående	Prioritering av förrättningar som rör utbyggnad av tunnelbana. Nära samarbete med region Stockholm för tidplaner, prioriteringar etc. KLM har kunnat hålla önskade tidplaner. Hur bidrar detta till det globala målet? Tidplanen för utbyggnad av tunnelbana hålls. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Stark och balanserad tillväxt Kommentar Sista fastighetsbildningsbeslutet för tunnelbanans spår- och servicetunnlar har vunnit laga kraft under 2023. Nu arbetar KLM vidare med fastighetsbildning för tunnelbanans stationer.
	 Pågående	Fortsätta arbeta för ökad kundnöjdhet hos Nackaborna och näringslivet. Hur bidrar detta till det globala målet? NKI (Nöjd-Kund-Index) är ett nyckeltal som bidrar till hållbar industri. Kommunen prioriterar kundbemötande och tillgänglighet Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Kommentar Nacka har högst NKI för serveringstillstånd bland kommuner över 40 000 invånare i Sverige och ligger över NKI 70 inom samtliga myndighetsområden vilket är mycket fina resultat. Under 2023 har vi tillsammans med vår näringslivsavdelning etablerat en NKI-grupp. Detta för att öka samspelet i kommunen för kundens och näringslivets upplevelse av oss som helhet, samtidigt som detta är ett forum att fortsätta lära av varandra och fokusera på kundperspektivet för ett högre NKI. Genom att tillskapa funktionen företagsservice under 2024 förväntas vi kunna serva företag för en ännu bättre samordning i vår myndighetsutövning. Ett samverkansarbete har påbörjats där stadsbyggnadsservice (SBS) och näringslivsenheten ska arbeta närmare varandra. Syftet är att ge tydligare ansvar till SBS i

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		företagsrelaterade frågor är att uppnå en effektivare organisation med god företagservice "en väg in". Det ska vara lätt att starta och verka som företag i Nacka. En trygg kontaktpunkt för alla företagare kommer påverka Nackas företagarklimat på ett positivt sätt. SBS ska bli en nyckel i att ge kommunens företag liknande service som kommunens medborgare får idag.
 10. Minskad ojämlikhet	 Pågående	<p>Krav på tillgänglighet vid bygglovsansökan och tillsyn om anmälan kommer in.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Tillgänglighet är inkluderande. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar På bygglovenheten sker detta löpande i verksamheten enligt lagkrav. Genom att bostadsanpassningen nu tillhör bygglovenheten kommer det att läggas extra tid för samsyn i dessa frågor samtidigt som bygglovenheten får större insyn i hur deras beslut påverkar handläggningen om bostadsbidrag.</p>
 11. Hållbara städer och samhällen	 Pågående	<p>MIS-gruppen (Miljö i Samhällsbyggnad) deltar aktivt i stadsbyggnadsprocessen.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Gruppen bevakar att ekologiska hållbarhetsaspekter tas omhand i Nackas stadsbyggande. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Miljöplanerarna deltar aktivt i stadsbyggnadsprocessen inom såväl miljöplanering som miljösamordning i projektering och utbyggnadsskede. Under året har vi deltagit och drivit miljöarbete i cirka 60 detaljplaner och 20 genomförandeprojekt. Under senare delen av året har vi även intensifierat vårt deltagande i arbetet med den nya översiktsplanen som miljöstöd kopplat till bedömning om betydande miljöpåverkan, klimatanpassning och beställning av miljökonsekvensbeskrivning.</p>
	 Avslutad	<p>Tillsynsplanen presenteras i nämnden i början av 2023.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom att följa tillsynsplanen bidrar nämnden till hållbara städer och samhällen. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Tillsynsplan för 2024 beslutades av nämnden i december.</p>
	 Pågående	<p>Under 2023 tillgängliggöra tre datamängder (geodata) som öppen data</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom att tillgängliggöra geodata som öppen data bidrar det till att öka innovationstakten i samhället och möjliggör att externa aktörer kan bygga smarta tjänster på kommunens data. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Lantmäterienheten har under 2023 arbetat med att strukturera, lagra information och definiera dataägarskap.</p>
 16. Fredliga och inkluderande samhällen	 Pågående	<p>Rättsfallsuppföljning.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Främja rättssäkerhet för att bidra till en tilltro till samhällets institutioner, motverka mutor och korruption Transparens i våra processer, inom ramen för vad som är möjligt. Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Rättsfallsuppföljning sker löpande i bygglovverksamheten under veckovisa handläggarmöten där samtliga handläggare och chefer deltar. Rollen som rättsansvarig följer även upp alla domar och håller löpande nämnden uppdaterad. Lantmäterimyndigheten lyfter kontinuerligt domar i deras ärenden och går även igenom kontinuerligt intressanta rättsfall från övriga Sverige.</p>
	 Pågående	<p>Samverkan med länsstyrelsen och regionen.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Samverkan bidrar till att stävja olaglig avfallshantering. Övergripande mål Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p>

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		<p>Kommentar Nacka tillsammans med ytterligare 25 kommuner, Länsstyrelsen Stockholm och Storsthlm fortsätter att samverka för att utveckla miljöbalkstillsynen och livsmedelskontrollen.</p>



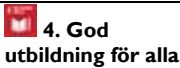



Natur och trafiknämnden



Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 3. Hälsa och välbefinnande	 Pågående	<p>Genomföra upprustning av befintliga parker och naturområden genom årliga reinvesteringar.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Locka människor till rekreation och ökad vistelse i naturområden och att tryggt och säkert användande av lekplatser.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Arbete pågår enligt plan i enlighet med verksamhetsplaneringen och beslutade reinvesteringsmedel.</p>
	 Pågående	<p>Bibehålla en god skötsel av parker och naturområden.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Locka människor till rekreation och ökad vistelse i naturområden och att tryggt och säkert användande av lekplatser.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar För att bibehålla en god standard för Nackas offentliga parkmiljöer har verksamheten årliga besiktningar av både badplatser och lekplatser som ligger till grund för vidare utveckling av anläggningarna. Under 2024 kommer verksamheten kontinuerlig underhålla och förbättra badplatser enligt det beslutade ärendet "Reinvestering badplatser 2024-2026". I utvecklingsarbetet har verksamheten rekryterat en ny stadsträdgårdsmästare som har ett strategiskt ansvar att utveckla parkmiljön.</p>
 13. Bekämpa klimatförändringarna	 Pågående	<p>Utbyte armaturer till LED</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Minska energianvändningen och kostnaden.</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Arbete fortlöper enligt plan och under 2025 kommer 85 procent av gatubelysningsnätet vara utbytt till LED.</p>
	 Pågående	<p>Utbyggnad av gång & cykelbanor och erbjuda beteendepåverkande evenemang under 2023, så som bilfria-veckan, gå och cykla till skolan och vintercyklist</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Öka vilja, kunskap och möjlighet att resa hållbart till och från skola och arbete. (kollektivtrafik, cykla och gå)</p> <p>Övergripande mål Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Under 2023 har evenemang såsom "bilfria veckan", "gå & cykla till skolan" samt "vintercyklist" genomförts enligt plan. Ny gångväg till Borgvallaskolan byggdes ut under året och projekt GC-bana längs Almvägen har inletts.</p>
	 Pågående	<p>Ombyggnationer för att förbättra förutsättningar för att resa kollektivt</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Fler kollektivtrafikresor, där med färre bilister</p> <p>Övergripande mål Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Under 2023 har 16 infartsparkeringar vid Hasseluddsvägen färdigställt.</p>
	 Pågående	<p>Sopsaltning för att främja vintercykling och god hälsa</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Utökad sopsaltning i kombination med rörliga analys av antal cyklistar</p> <p>Övergripande mål Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Under vintersäsongen 2023/2024 utökas antalet sträckor som sopsaltas, främst med inriktning på gående. Utvärdering sker under våren 2024. Det har även beslutats om att införa full sopsaltning på vissa sträckor</p>

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		under vinterhalvåret.
	 Pågående	<p>Underlätta etableringen av publika laddstolpar</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Bidra till minskade utsläpp av fossila bränslen.</p> <p>Övergripande mål Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Arbetet med att bygga ut publik laddning pågår enligt framtagen genomförandeplan. Under året har nya laddstolpar etablerats vid bland annat Myrsjöskola, Älta IP, Ekuddsvägen, Finntorp centrum och Tranvägen.</p>
	 Pågående	<p>Våtmarksprojektet</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Insatserna ger möjlighet för att öka den biologiska mångfalden genom att rätt förutsättningar tillskapas.</p> <p>Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Det genomförs utredning och planering för återväntning och utveckling av Älta mosse, Rudsjöängen och Knarrnäs fuktäng i Velamsund, samt fuktängen på Skogsö och vissa områden i Knarrnäs.</p>
	 Pågående	<p>Rena sjöar program för att minska övergödningen i Nackas sjöar</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Övergödningen behöver minskas för att skapa rätt livs miljö för vatten levande organismer och förhindra att sjöarna växer igen.</p> <p>Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Arbete med att ta fram ett rena sjöar-program pågår inklusive åtgärdsprogram.</p>
	 Pågående	<p>Undersöka naturmark som kan skyddas via bildande av naturreservat, biotopskydd eller på annat sätt.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Aktiviteten bidrar till att säkerställa skydd av befintliga ekosystem och skapa förutsättningar för biologisk mångfald.</p> <p>Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Arbete pågår tillsammans med andra enheter för att hitta möjliga områden att skydda. Samordning sker även med det arbete som pågår med översiktsplan och grön- och blå strukturprogram.</p>





Sammanfattningsvis löper nämndens arbete med aktiviteter kopplade till Agenda 2030 på enligt plan. Flera av aktiviteterna kopplade till målen bidrar till kommunens hållbarhetsarbete.



Socialnämnden

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Pågående	<p>Placerade barns hälsa som kommer följas upp regelbundet under socialtjänstens vård för att snabbt kunna åtgärda eventuella brister.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Minska psykiska och fysiska hälsoproblem hos barn och unga</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Regelbundna möten hålls för att följa upp placerade barns hälsa.</p>
	 Pågående	<p>Skolfam ger stöd för att uppnå kunskapsmål. Samverkan med utbildningsenheten och elevhälsan.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Placerade barn får möjlighet till en inkluderande och likvärdig utbildning</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Resultat kontrolleras vid varje läsårs slut.</p>
	 Pågående	<p>Se över boendelösningar så att den våldsutsatta inte återvänder till våldsutövaren.</p>





Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		<p>Hur bidrar detta till det globala målet? Minska våld och utnyttjande av flickor och kvinnor</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Översyn av behov pågår.</p>
 10. Minskad ojämlikhet	 Pågående	<p>Systematisk uppföljning av insatsen daglig verksamhet på individnivå. Brukarundersökning</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Öka känslan av delaktighet och självbestämmande</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Fortsatt dialog med anordnare angående resultatet av brukarundersökningen.</p>





Utbildningsnämnden

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 4. God utbildning för alla	 Pågående	<p>Skolpliktsbevakning</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Utbildningsenhetens aktiviteter säkrar att alla elever får den utbildning de har rätt till. Statistik jämförs mellan skolor och dialog förs med rektorer.</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna</p> <p>Kommentar Utbildningsenheten arbetar med skolpliktsbevakning där det kontrolleras att alla elever har en skolplacering. Utbildningsenheten följer också upp anmälningar från huvudmännen om problematisk frånvaro. I syfte att främja skolnärvaro genomför utbildningsenheten under innevarande läsår en seminarieriserie för personal i Nacka kommuns grundskolor. Seminarierierna genomförs i varje kommunal och finansieras genom medel från Nackas framtidsfonder. Det förväntade resultatet är att skolans personal ska få ökad kompetens och förståelse om hur närvaro kan främjas och vilka åtgärder som är effektiva för att vända frånvaron till närvaro. Seminarieriseringen syftar också till att förbättra samverkan mellan olika instanser.</p>
	 Pågående	<p>Andel barn 3-5 år som går i förskola eller pedagogisk omsorg</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Resultaten jämförs mellan skolor och dialog förs med rektorer. Utbildningsenhetens uppsökande verksamhet bidrar till att fler barn får den utbildning de har rätt till.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Riksdagen har beslutat om ändringar i skollagen som syftar till att fler barn ska gå i förskola och därmed ges möjlighet till bättre språkutveckling i svenska. Den nya lagstiftningen innebär bland annat att hemkommunen inför hösten det år ett barn fyller tre år ska kontakta föräldrar med barn som inte har en förskoleplats och informera om förskolans syfte och om barnets rätt till förskola. Lagstiftningen innebär också att hemkommunen är skyldig att erbjuda förskoleplats till vissa barn. Skyldigheten gäller för barn som är födda utomlands och vistas i Sverige sedan högst fem år, eller om barnets föräldrar är födda utomlands, men nu är bosatta i Sverige och vistas här sedan högst fem år. Utbildningsenheten kontaktar föräldrar som har fått plats för att förstå deras val att acceptera, behålla eller avsluta platsen. Det som föräldrarna lyfter som såväl positivt som negativt i kontakter med förskolan är förskolepersonalens bemötande, barnens trivsel och barnens möjlighet att lära sig svenska. Under året har utbildningsenheten fokuserat på att förstå varför vissa föräldrar väljer bort allmän förskola, som de har rätt till. Genom samarbete med samhällsaktörer och mötestillfällen och föreläsningar har utbildningsenheten identifierat flera orsaker. Det handlar till exempel om bristande kunskap om rätten till avgiftsfri allmän förskola för barn 3-5 år, rykten om innehållet i förskolans utbildning och oro kopplat till socialtjänsten. Föräldrar har även uttryckt missuppfattningar kring barns flerspråkiga utveckling, som att barnets modersmål kan bli lidande om de lär sig svenska för tidigt eller att barnet ändå kommer att lära sig svenska i skolan. Dessa orsaker har lett till att de avstår från att välja förskola.</p>
	 Pågående	<p>Andel legitimerade förskollärare i Nackas förskolor</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? En hög andel legitimerade förskollärare främjar en god kvalitet. Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Statistik från Skolverket redovisas i jämföraren och följs upp med ansvariga huvudmän. Förskolor med låg andel följs upp ytterligare.</p>







Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Pågående	<p>Plats i förskolan i varje kommundel</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? En god tillgång till platser i förskolan medför att föräldrar får goda valmöjligheter av förskola.</p> <p>Övergripande mål Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Utbildningsenheten arbetar aktivt tillsammans med huvudmän och förskolor för att säkra att det finns plats i förskolan i varje kommundel. Prognoser görs för kommande behov.</p>
	 Pågående	<p>Uppdaterad finansieringsmodell</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Finansieringsmodellerna bidrar till att resurserna fördelas dit de bedöms göra mest nytta. Det medför att eleverna får den utbildning de har rätt till.</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Resursfördelningsmodellen ses över med jämna mellanrum. Den senaste översynen resulterade i en ny finansieringsmodell för strukturtillägg i grundskolor samt en ny ersättningsmodell för resursskolor.</p>

Äldrenämnden

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Avslutad	<p>Utökad tjänst för syn- och hörselinstruktör i intern ekonomisk överenskommelse med Valfärd samhällsservice. Syftet är ökad livskvalitet för personer med syn- och hörselnedsättning och minskat antal fallolyckor.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Syftet är ökad livskvalitet för personer med syn- och hörselnedsättning och minskat antal fallolyckor.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Syn- och hörselinstruktör når ut till seniorer genom hembesök och genom möten på öppen mötesplats och träffpunkter. De sistnämnda mötena har fått bra bedömningar inte bara ur ett informativt perspektiv utan även i ett socialt där deltagare stöttat varandra.</p>
	 Pågående	<p>Fallförebyggande hembesök - nytt förebyggande/hälsofrämjande uppdrag till Valfärd samhällsservice.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom att kontakta alla som fyller 80 varje år och erbjuda ett hembesök eller telefonsamtal för att ge information om fallförebyggande och hälsofrämjande insatser kan risken för fall, ensamhet och isolering samt annan ohälsa minska.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Fallförebyggande/hälsofrämjande hembesök med en arbetsterapeut har erbjudits till alla seniorer som fyller 80 år under 2023 genom brevutskick samt uppföljande telefonsamtal. Kontakten har varit uppskattad, och ungefär 5% har velat ha ett hembesök. Vanligtvis leder hembesök till ansökan om stöd från äldreheten eller vårdkontakt med regionen. Under nästa år kommer arbetet utökas till att omfatta fler målgrupper. Trygghet är en fall- och skadeförebyggande tjänst där Nackabor som är 70+ kan få hjälp med att till exempel lyfta tunga eller skrymmande föremål.</p>
	 Pågående	<p>Nytt upplägg balansskola och andra fysiska aktiviteter - lokala aktörer involveras via äldrekoordinator</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Äldrekoordinatorn (funktionen finansieras av äldrenämnden/äldreheten) ska i sitt uppdrag arbeta med samverkan med civilsamhället, med primärvården och med träffpunkterna för seniorer i alla kommunalar. Genom att sprida information om hälsofrämjande och förebyggande aktiviteter och ge råd och stöd är målet att volontärer i föreningar själva anordnar aktiviteter som balansskola, qigong och annan fysisk aktivitet. Detta ska då bidra till bättre hälsa.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Uppdraget gällande äldrekoordinator har följts upp och kommer att vidareutvecklas under 2024. Såväl äldrekoordinator som syn- och hörselinstruktör är viktiga förebyggande insatser som bidrar till att minska fallolyckor och minska ofrivillig ensamhet bland äldre. På EKEN ("Egen Kraft och Energi") genomförs löpande kostnadsfria träningsgrupper.</p>

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
	 Pågående	<p>Nytt upplägg EKEN</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? EKEN står för Egen Kraft och ENergi. Det är ett specialanpassat gym som finns i anslutning till Seniorcenter Ektorps lokaler. Gymmet erbjuder 16-veckorskurser för seniorer som är individuellt utformade och bygger på en bedömning och startmätning. Resultatet följs sedan upp efter ett halvår. Efter avslutad kurs, som leds av äldrekoordinatören, kan man fortsätta träna på gymmet och få stöd av volontärer.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Det förändrade uppdraget gällande EKEN ("egen kraft och energi", se https://www.nacka.se/omsorg-stod/senior/halsa-och-traning/eken-traning-for-dig-over-65-ar/) har följts upp och fungerar tillfredsställande.</p>
	 Pågående	<p>Strategi för hälsosamt åldrande - Nacka äldrevänlig kommun finns sedan 2018 och följs upp årligen</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Nacka är genom strategin en av världens äldrevänliga kommuner (Age Friendly Cities) vilket är en del av WHO. Strategin om Nacka - äldrevänlig kommun antogs 2018 och består av 6 olika strategiska mål.</p> <p>https://extranet.who.int/agefriendlyworld/age-friendly-cities-framework/</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Strategin har inte följts upp under 2023.</p>
 12. Hållbar konsumtion och produktion	 Pågående	<p>Minska matsvinn på säbo.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Genom att mäta sitt matavfall kan man bättre planera för en optimal mängd matvaror i tillagningen så att så lite som möjligt går till spillo.</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna</p> <p>Kommentar Resultat för 2023 rapporteras som indikator. Utfall för 2023 är att 57% av särskilda boenden i kundvalet mäter sitt matsvinn.</p>

Överförmyndarnämnden

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
 3. Hälsa och välbefinnande	 Pågående	<p>Rekrytera, utbilda och kompetensutveckla lämpliga ställföreträdare</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Ställföreträdarnas uppdrag syftar till att huvudmannen ska kunna nå sin fulla potential utifrån sina förutsättningar.</p> <p>Övergripande mål Bästa utveckling för alla</p> <p>Kommentar Nämndens arbete med att rekrytera, utbilda och kompetensutveckla lämpliga ställföreträdare har genomförts enligt plan.</p>
 13. Bekämpa klimatförändringarna	 Avslutad	<p>Informera och uppmuntra ställföreträdare att använda miljövänliga färdmedel vid utförande av uppdraget.</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Främja ett hållbart resande och därigenom bekämpa klimatförändringar</p> <p>Övergripande mål Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p> <p>Kommentar Nämnden bidrar till att minska klimatförändringar genom att informera och uppmuntra ställföreträdare att använda miljövänliga färdmedel vid utförande av uppdraget. För att mäta resultatet har en enkät skickats ut till cirka 300 gode män i december 2023. 111 har lämnat svar varav 59 använder miljövänliga färdmedel.</p>
 16. Fredliga och inkluderande samhällen	 Avslutad	<p>Granskning av ställföreträdare</p> <p>Hur bidrar detta till det globala målet? Främja rättssäkerheten</p> <p>Övergripande mål Maximalt värde för skattepengarna Bästa utveckling för alla Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka</p>

Globala målen	Status	Uppföljning av aktiviteter
		<p>Stark och balanserad tillväxt</p> <p>Kommentar Genom överförmyndarens uppdrag att utöva tillsyn av ställföreträdare försäkras sig nämnden om att huvudmannen har rätt stöd. En stor del av tillsynen sker genom granskning av ställföreträdarens årsredovisning av huvudmannens ekonomi. Verksamheten har genom sitt fokus uppnått målet med 100 % fullständigt granskade redovisningar per den 30/9 (802). Genom att nå detta mål har verksamheten bekräftat sitt åtagande att genomföra en grundlig och noggrann översyn av samtliga redovisningar. Denna framgång understryker verksamhetens strävan efter hög kvalitet och ansvarsfull tillsyn av ställföreträdarnas arbete.</p>

Bolagens hållbarhetsarbete

Nacka Energi AB

Nacka Energi AB har ett omfattande investeringsprogram för att säkerställa tillväxten i Nacka och omställningen till ett fossilfritt samhälle. Under perioden 2023 investerades knappt 54 miljoner kronor i elnätet. Under resterande del av 2020-talet fortsätter investeringstakten att vara cirka 120 miljoner kronor per år. En viktig och betydande del i bolagets hållbarhetsarbete är att elektrifiera samhället och därmed sänka de fossila utsläppen. Vid ingången av år 2023 hade Nacka Energi AB 16 laddgator med totalt 82 laddpunkter.

Bolaget genomförde sin första affär avseende elektrifiering av tunga transporter där Nacka Energi AB levererade en flyttbar snabbbladdare i samarbete med entreprenör och byggprojekten. Under året har även en upphandling av batterier genomförts. Batteriet på cirka 400 kW är tänkt att vara en utvecklingsenhet för så väl lager och balansjänster som dess påverkan på nätet. 2023 var även året bolaget kunde genomföra sin första installation av solcellsanläggning med tillhörande batteri.

En plan framåt för att nå kommunens klimatmål om fossilfri fordonsflotta 2026 togs fram. Majoriteten av bolagets fordon är redan idag elektrifierade. De förväntas vara helt fossilfria redan innan 2026 med undantag från de fordon som ingår i civilplikten. Dessa kommer gå på den mer klimatvänliga diesel HVO100.

Bolaget arbetar löpande med att systematiskt undersöka både den fysiska och psykosociala arbetsmiljön, vilket år 2023 gav resultat som sträcker sig högt över benchmarking. I kraftkvinnornas årliga jämställdhetskartläggning, var Nacka Energi AB 1 av 27 energibolag som kom med på ”gröna listan” av 290 granskade.

Nacka vatten och avfall AB

Hållbarhetsarbetet inom Nacka vatten och avfall AB är integrerad i bolagets verksamhetsprocesser. Bolaget arbetar med hållbarhet inom de tre dimensionerna social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet. Nacka vatten och avfall AB har kopplat de globala målen till sina bolagsmål. Verksamheten integrerar hållbarhetsarbetet i den befintliga verksamheten och hållbarhet utifrån Agenda 2030 genomsyrar bolagets arbete.

Nacka vatten och avfall AB fortsätter utbytet av fordonspark från fossildrivna bilar till bilar som kan drivas på el eller biobränsle, med målsättning att följa Nacka kommuns strategi samt bolagets beslut att utveckla vår verksamhet mot fossilfrihet.

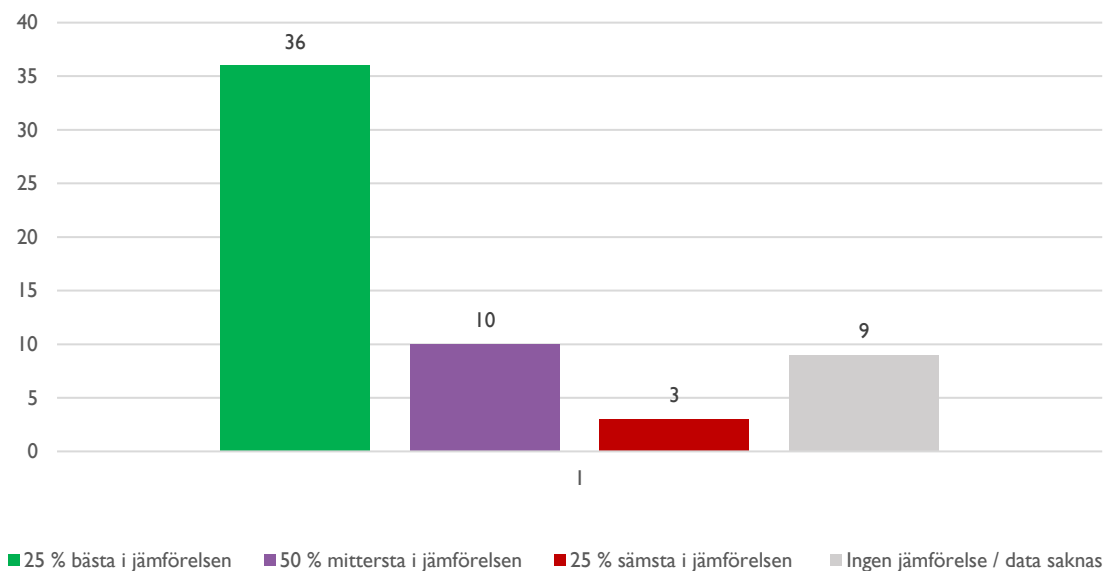
Under 2023 har ytterligare steg tagits för att säkerställa att hållbarhetsområdet genomsyrar vår dagliga verksamhet. I den affärsplan som beskriver vår verksamhetsplan för 2024-2026 tydliggörs hur hållbarhet genomsyrar allt vi gör och hur vi mäter och följer upp. Detta borgar för att frågan alltid är aktuell och att beslut inom verksamheten fattas mer medvetet utifrån ett hållbarhetsperspektiv.

Nacka vatten och avfall har också fattat beslutet om att påbörja rapportering enligt redovisningsramverket GHG (Green House Gas Protocol) med målsättning att bli fossilfritt inom vår verksamhet till år 2026 och att fortsätta

arbetet mot klimatneutralitet till år 2040. Vi kommer att använda år 2023 som basår för våra mätningar och framtida jämförelser.

Nyckeltal Agenda 2030

I Dagens Samhälles årliga Agenda 2030-ranking placerade sig Nacka under året på andra plats av alla Sveriges kommuner. I rankingen jämförs kommuners arbete med jämställdhet, klimat och miljö, hälsa och samhällsutveckling. Att följa upp hållbarhetsarbetet kopplat till Agenda 2030 görs årligen via aktiviteter i Stratsys samt nyckeltal från kommundatabasen Kolada. Nacka är fortsatt en kommun som står sig väl i jämförelser med andra kommuner. Utöver andraplats i rankingen visar Nackas senaste resultat att kommunen är bland de 25 procent bästa i 36 av 58 nyckeltal. Nackas styrkor utifrån nyckeltalen jämfört med andra kommuner består främst i folkhälsa, utbildning, infrastruktur och energiområdet.



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

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).

- Grön - 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 Ingen fattigdom.	2023	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		0,43	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	11,2	11,8	46,9	46,5
Mål 3 Hälsa och välbefinnande						
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)		78	79	80		79
Medellivslängd kvinnor, år		85,8	85,5	85,3	85,1	84,9
Medellivslängd män, år		83,2	83,2	82,8	82,6	82
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)		90	88	88	88	
Fallskador bland personer 65+, 3-årsrm, antal/100 000 inv		4392	4 172	4 179	4 311	4333
Antibiotikaförsäljning kommun, recept/1000 inv		234,1	213,4	216,9	273,4	291,6
Mål 4 God utbildning för alla						
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)		85,7	85,7	84	85,5	84,5
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)		93,6	94,7	94,3	94,5	94,7
Elever i åk 9 (2018-2021) Elever i åk 8 (2022-2023): Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	81,8	81,8	85,5	85,5		86,3
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	84,7	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 (%)			88,7	85,5	86,7	81,6
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)		61,6	60,3	59,4	59,4	57,9
Mål 5 Jämställdhet						
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)		78	78	77	78	76
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	33,9	32,8	32,5	33,1	33,5	33
Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	38,5	40,1	39,1	40	39	37,6
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)			71,6	82	81,8	82,1
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	14,3
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)		0				
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)		100	100	100	100	100
Mål 7 Hållbar energi för alla						
Elavbrott, genomsnittlig avbrotts tid per kund (SAIDI), minuter/kund		22	28	29	19	10
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor på värmeverk inom det geografiska området, andel (%)			100	99,9	100	100
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv			16	15	16	
Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt						
Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare			380,6	375,2	379,4	365,7
Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)			4,3	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
Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur						
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)		93,4	92,9	92,1	95,2	94,9
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI		79	83	79	77	74

Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)			92,7	91,4	92	92
Mål 10 Minskad ojämlikhet						
Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)				17		18
Förvärvsarbetsande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)		80,3	78,3	60,4	60,2	60,2
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	79	83	81	85	80	77
Mål 11 Hållbara städer och samhällen						
Demografisk försörjningskvot		0,78	0,78	0,77	0,77	0,77
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)		17,2	17,6	18,1	19,4	20,4
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg/inv			3,4	4	5,1	5,6
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg			372 128	425 368	538 938	577 387
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom), kg			67908	67 694	72 406	76 979
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom). kg/inv			0,62	0,64	0,69	0,74
Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion						
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare		365	392	421	405	418
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)		34	33	33	32	31
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)		34	37	36	32	31
Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna						
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.			1,07	1,07	1,18	1,22
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv			115 624	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 (%)		33,9	28,5	28,5	22,4	
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)		67	65,5	43,7		
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv		643,8	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 land, andel (%)		23,2	20,9	20,4	20,4	20,4
Skyddad natur inlandsvatten, andel (%)		49	44,5	43	43	43
Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen						
Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)			27	27		26
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv		579	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						

Bilaga 3. Miljömålen

Uppföljning miljömålen	Utfall	Basår	Uppsatt mål
Begränsad klimatpåverkan			
1.1 Utsläpp av växthusgaser per person	2023: Saknar data* 2022: Saknar data* 2021: 1,80 ton/invånare 2020: 1,77 ton/invånare	1990: 3,9 ton/invånare	2030: -63% (0,8 ton/invånare)
1.2 Utsläpp av per person från vägtrafik	2023: Saknar data* 2022: Saknar data* 2021: 0,67 ton/invånare 2020: 0,67 ton/invånare	2010: 1,05 ton/invånare	2030: -80% (0,21 ton/invånare) 2025: -50% (0,5 ton/invånare)
1.3 Utsläpp av växthusgaser per person från energianvändning i bebyggelse	2023: Saknar data* 2022: Saknar data* 2021: 0,73 ton/invånare 2020: 0,69 ton/invånare	2010: 1,16 ton/person	2030: -30% (0,62 ton/invånare) 2025: -15% (0,84 ton/invånare)
1.4 Klimatpåverkan från konsumtion	2023: Undersökning ej genomförd 2021: Undersökning genomförd 2016: Undersökning genomförd	2016: via undersökning	Ska minska
1.5 Andel uppkommet matavfall som skickats till biologisk behandling	2023: 41 % 2022: 35% 2021: 31%	2015: 21 %	2026: 50%
1.6a Energianvändning i kommunens egna byggnader	2023: 108,5 kWh/kvm 2022: 111,8 kWh/kvm 2021: 119 kWh/kvm	2020: 120 kWh/kvm	Minska med minst 3% minskning per år till 2025 (100 kWh/kvm)
1.6b Armaturer i kommunens gatubelysning som är utbytt till energisnåla alternativ	2023: 70 % 2022: 49% 2020: 42 %	2017: 20%	2023: 57%
1.7 Klimatpåverkan från kommunens livsmedelsinköp	2023: 1,9 kg CO ₂ e/kg mat 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	2023: 425,1 ton CO ₂ e 2022: 160,552 ton CO ₂ e 2021: 15,8 ton CO ₂ e	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	2023: 69,3 % 2022: 58,1 % 2021: 52,6 %	2020: 34,6%	2025: 100 %
1.10 Andel av återbrukade möbler i kommunens verksamheter (inköp)	2023: Saknar data* 2022: 13% 2021: 24 %	2017: 24%	2025: 100%
1.11 Antal laddbara fordon i Nacka som geografiskt område	2023: Saknar data* 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	2023: 99 % 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%
2.1b) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt miljömål för kvävedioxid	2023: 99 % 2022: 100% 2020: 100%	2015: 100%	2025: 100%
2.1c) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt miljömål för bensen	2023: Saknar data* 2022: 100% 2020: 100%	2007: 100%	2025: 100%
2.2 Andelen av alla resor i högtrafik som sker med cykel	2023: Saknar data* 2019: 14% 2015: 10%	2015: 10%	2030: 20 %
2.3 Antal cyklande vid vissa mätpunkter i förhållande till total befolkning	2023: 10 passager/invånare 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).	2023: 0,6 påstigande/invånare 2022: 0,6 påstigande/invånare	2014: 0,7 påstigande/invånare	2030: 0,8 påstigande/invånare

Uppföljning miljömålen	Utfall	Basår	Uppsett mål
	2021: 0,49 påstigande/invånare 2020: 0,49 påstigande/invånare		
Giftfri miljö			
3.1 Andel punkter på checklistan för giftfri förskola som förskolorna i snitt klarat av (%).	2023: Saknar data* 2022: 93,27% 2021: 95%	2016: 86%	2025: 100%
3.2 Andel verksamheter som är inventerade och åtgärdade inventerade avseende särskilt farliga ämnen (%). a) förskolor b) skolor c) lekplatser d) Idrottsanläggningar	Ingen data	Inget basår	2030: 100% 2025: 60%
3.3 Mängd farligt avfall som slängs i vanliga soppsäsen (g/hushåll/vecka)	2023: 11 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 (%).	2023: 30 % 2022: 33% 2021: 34%	2014: 30%	2030: 75 %
3.5 Andel miljömärkta varor som köps in av kommunen (%).	2023: Saknar data* 2022: Saknar data* 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 (%)	2023: 86 % 2022: 84% 2021: 85%	2017: 73%	2030: 90%
Rent vatten			
4.1 Andel badvattenprover som inte har någon anmärkning (%).	2023: 91,2 % Riket: 85,8 % 2022 Nacka: 94% Riket 91,7 % 2021 Nacka 93,3% Riket 88%	2014: 82%	Årsmål: 100%
4.2 Andel vattenförekomster som uppnår god ekologisk status (%).	2023: Saknar data* 2022: Saknar data* 2021: 6% 2020: 6%	2015: 13%	2027: 100%
4.3 Andel vattenförekomster som uppnår god kemisk status (%).	2023: Saknar data* 2022: Saknar data* 2021: 56 % 2020: 56 %	2015: 67%	2027: 100%
4.4 Andel sjöar med god status vad gäller övergödning (%).	2023: 61,5 % 2022: 61,5% 2021: 67%	2015: 65%	2030: 100% 2025: 85 %
4.5 Antal enskilda avlopp i kommunen (st).	2023: 1484 st 2022: 1746 st 2021: 1783 st	2015: ca 2 260 st	2030: 350 st 2025: 900 st
4.6 Andel båtar som inte använder giftiga båtbottnfärger (%).	2023: Saknar data* 2022: 57,5% 2021: 56,5%	2017: 38%	2030: 75% 2025: 50%
God bebyggd miljö			
5.1 A) Andelen kommunal nybyggnation som uppnått kraven för Miljöbyggnad eller motsvarande certifiering där kommunen är byggherre (%).	2023: 100 % 2022: 100 % 2021: 100 %	2015: 0%	2025: 100%
5.1 B) Antal miljöcertifierade byggnader i Nacka kommun (st).	2023: 310 st 2022: 305 st 2021: 200 st	2015: 63 st	2030: 400 st 2025: 200 st
5.2 Framtagen strategi för klimatanpassning av Nacka kommun senast år 2018 (Ja/nej).	2023: Ja 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. (%)	Saknar data*	Inget basår uppsatt	Inget uppsatt målvärde

Uppföljning miljömålen	Utfall	Basår	Uppsatt mål
5.4 Andel invånare som har högst 1 kilometers gångavstånd till större friluftsområde (%).	2023: Saknar data* 2022: 83 % 2021: 83 %	2017; 61,5%	Inget uppsatt målvärde
5.5 Andel invånare som har högst 300 meters gångavstånd till ett grönområde eller park (%).	2023: Saknar data* 2022: Saknar data 2021: 55,53%	2021: 55,53%	Inget uppsatt målvärde
5.6 Andel av befolkningen som bor i bostäder med en god ljudmiljö inomhus (%).	2023: 89% 2022: 89% 2021: 89 %	2016: 87%	Inget uppsatt målvärde
5.7 A) Andel årliga markanvisningsavtal på kvartersmark där grönytefaktor tillämpas. (%)	2023: 100% 2022: 66% 2021: 25 %	2021: 25%	Inget uppsatt målvärde
5.7 B) Andel årliga exploateringsavtal som tillämpar grönytefaktorn. (%)	2023: 100% 2022: 66% 2021: 0%	2021: 0%	Inget uppsatt målvärde
5.8 Nätanslutna solcellsanläggningar i Nacka, antal och installerad effekt.	2023: Inväntar data* 2022: 1036 st (14,93 MW) 2021: 650 st (9,54 MW)	2016: 56 st (0,36 MW)	Inget uppsatt målvärde
5.9 Kommunala solcellsanläggningar: total installerad takyta, antal byggnader, topp effekt totalt.	2023: Yta: 3165 kvm Installerad topp effekt: 515 kWp Antal byggnader: 14 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 1450 kvm, antal byggnader 8, topp effekt totalt 271 kWp	Ska öka
5.10. Antal publika laddpunkter för elbilar	2023: 389 st 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	2023: Saknar data* 2018: 6,8 % 2010: 6,9%	2010: 6,9%	Ska öka genom skötselåtgärder och restaureringar.
6.2 Andel skyddad natur av land- och sötvattenområden	2023: 24,4 % 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 e) bastardvärmare f) hävdgynnade kärlväxter i ängs- och betesmark	2023: Saknar data* 2022: Saknar data*	Inget uppsatt basår	Arterna ska ha god status och inte minska i antal.
6.4 Skötselåtgärder och restaureringar	2023: 15 st 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	2023: 3st 2022: 3 st 2021: 2 st	2010: 100 bestånd	Antalet bestånd ska minska varje år
6.5b) invasiva arter: Jätteloka	2023: 35 st 2022: 35 st 2021: 35 st	2019: 2 bestånd	Antalet bestånd ska minska varje år
6.6 Grönstruktur och ekologiska spridningsfunktioner	2023: Saknar data* 2020: genomförd spridningsanalys	2020: genomförd spridningsanalys	2030: Funktioner för spridning mellan reservat och andra kärnområden för biologisk mångfald ska säkerställas och områdenas kvalitéer ska bibehållas
6.7 Utvärdering av genomförda åtgärder för biologisk mångfald.	2023: Saknar data* 2022: Saknar data*	Inget basår uppsatt	Genomföra åtgärder för att gynna biologisk mångfald

Bilaga 4. Riktade statsbidrag

Här redovisas de riktade statsbidrag som nämnderna och verksamheterna erhållit under 2023 samt vilka kostnader som är kopplade till insatserna för vilka riktade bidrag har sökts. Under året erhöll Nacka kommun totalt 383,8 miljoner kronor i riktade statsbidrag. Totalt uppgick kostnaderna till 461,9 miljoner kronor. Netto uppgick kostnaderna för Nacka kommun till 75,3 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen – Stadsutveckling

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
MSB, 100-årsregn, Värmdövägen	65,0	109,0	-44,0
Trafikverket, Värmdövägen	3,5	3,5	0,0
Trafikverket, Orminge Centrum	13,9	5,9	8,0
Trafikverket, Norra Nacka strand dp3	11,2	22,3	-11,1
Trafikverket, Norra Nacka strand dp3	0,9	2,6	-1,7
Trafikverket, Norra Nacka strand dp3	1,6	3,3	-1,7
Totalt	96,1	146,6	-50,5

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.

MSB, myndigheten för samhällsskydd och beredskap, har beviljat medel till det stora utbyggnadsprojektet Värmdövägen. Medlen ska bidra till planerade och delvis redan genomförda åtgärder med syfte att minimera skador och problem kopplat till så kallade 100-årsregn. Ett förskott om halva beloppet är redan utbetalt 2023.

Värmdövägen etapp 3 har sökt och beviljats bidrag från Trafikverket avseende breddning och nyanläggning av gång- och cykelväg, installation av radardetektorer för cykelprioritet vid passager samt förbättrad belysning. Bidraget har betalats ut under 2023 och uppgår till 3,5 miljoner kronor vilket motsvarar 50 procent av den totala kostnaden.

Samordning Orminge Centrum etapp 3, har beviljats 27,3 miljoner kronor inom Stadsmiljöavtalet. 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.

Norra Nacka strand dp3 har fått beviljad bidrag från Trafikverket under 2023. Inget är erhållit hittills. Bidraget omfattar ny brygga för sjötrafik, gångbanor, belysning samt stödmurar.

Utbetalningen av bidrag från Trafikverket ligger i linje med bedömningen i Mål och Budget. Trafikverkets bidrag kopplat till Nacka strandprojekten samt bidraget från MSB beslutades senare.

Kommunstyrelsen – Välfärd samhällsservice

Bidrag som beviljats/erhållits 2022	Erhållet belopp mnkr	Kostnad mnkr	Netto mnkr
Personligt ombud	1,8	-1,8	0
Totalt	1,8	-1,8	0

Kommunstyrelsen – Välfärd skola

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhållet belopp	Kostnad	Netto
Likvärdig skola	33,7	33,7	0,0

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhållet belopp	Kostnad	Netto
Lärarlönelyftet	26,5	26,5	0,0
Karriärtjänster förstelärare	13,6	13,6	0,0
Läromedel	5,9	5,9	0,0
Lärarassistenter	4,2	8,4	-4,2
Skapande skola	1,1	1,1	0,0
Personalförstärkning inom elevhälsan och specialpedagogik	2,0	2,0	0,0
Högskolestudier i specialpedagogik	0,3	0,3	0,0
Gymnasial lärlingsutbildning	0,5	0,5	0,0
Lovskola	0,5	0,5	0,0
Totalt	88,3	92,5	-4,2

Nämnden för arbete och försörjning

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
Kommunal vuxenutbildning*	13,1	30,0	-16,9
Schablonersättning ensamkommande barn. En del av dessa avser tidigare sökta perioder/år.	8,1	7,1	1,0
Schablonersättning nyanlända samt dygnschabloner Ukraina	23,4	31,5	-8,1
Tillfälligt stöd till kommuner med anledning av kriget i Ukraina**	4,2	0,0	4,2
Totalt	48,8	68,6	-19,8

*Av sökt och beviljat belopp 2023 för den gymnasiala vuxenutbildningen intäktsförs 12,3 miljoner kronor medan 21,9 miljoner kronor reserveras för återbetalning 2024. Erhållet belopp innehåller även 2,7 miljoner kronor i återbetalning till Skolverket avseende 2022 som påverkar årets belopp negativt.

Av sökt och beviljat belopp av "statsbidrag för stimulans av sfi 2023" intäktsförs 0,8 miljoner kronor medan 0,6 miljoner kronor reserveras för återbetalning 2024.

**I augusti 2022 betalade Migrationsverket ut det tillfälliga stöd till kommuner med anledning av kriget i Ukraina som regeringen beslutat om. För Nackas del innebär detta cirka 6,7 miljoner kronor totalt som fördelas ut jämnt varje månad mellan juni 2022 och december 2023 för att täcka kostnader som avser mottagandet av personer som har beviljats tillfälligt skydd i Sverige på flykt från Ukraina. För 2023 innebär detta 4,2 miljoner kronor. Samtliga kostnader för flyktingmottagande redovisas på raden Schablonersättning nyanlända.

Kulturnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
Statsbidrag till kommuner som bedriver kulturskoleverksamhet	1,6	1,6	0,0
Totalt	1,6	1,6	0,0

Kulturrådets utvecklingsbidrag till kulturskolor

Beviljat bidrag har gått 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, och slutredovisas under 2024, enligt beviljad förlängning från Kulturrådet.

Natur- och trafiknämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
Naturvårdsverket-Kyrkviksparken	12,0	12,0	0,0
Trafikverket / Boogårdskola	0,0	0,0	0,0

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
Lonabidrag	1,9	1,9	0,0
Lovabidrag	0,1	0,1	0,0
Naturvårdsverket - Renhållning	0,2	0,2	0,0
Trafikverket-Trafiksäkerhet	0,2	0,2	0,0
Totalt	14,4	14,4	0,0

Socialnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
Statsbidrag Habiliteringsersättning 2023	2,4	2,4	0,0
Statsbidrag för sociala insatser för barn och unga i utsatta områden 2023	3,0	3,0	0,0
Statsbidrag subvention familjehemsplaceringar 2023	0,9	0,9	0,0
Stimulansmedel psykisk hälsa 2023	3,1	3,1	0,0
Stimulansmedel stärkt samverkan för personer med samsjuklighet 2023	0,5	0,5	0,0
Stimulansmedel suicidprevention 2023	0,9	0,9	0,0
Statsbidrag stärka det civila försvaret inom socialtjänst	0,4	0,0	0,4
Bidrag IPS (Individual placement and support) VärNa	0,0	0,4	0,0
Statsbidrag för att förstärka föräldraskapsstödjande insatser 2023	1,1	0,1	1,0
Totalt	11,1	10,8	1,3

Medel som inte förbrukats, 1,3 miljoner kronor, ska återbetalas. Äldrenämnden har erhållit statsbidrag God och nära vård, varav Socialnämnden har fått ta del av 5,3 miljoner kronor.

Utbildningsnämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
Asylsökande barn och elever i förskola och skola (2022)	9,7	11,4	-1,7
Asylsökande barn och elever i förskola och skola (2023)	1,0	11,9	-10,9
Omsorg på kvällar, nätter och helger	0,4	0,4	0,0
Papperslösa barn	1,8	1,8	0,0
Barn som inte är folkbokförda i Sverige	13,8	13,8	0,0
Kvalitetshöjande åtgärder i förskolan	27,0	27,0	0,0
Totalt	53,7	66,3	-12,6

Migrationsverket ligger cirka nio månader efter med sina beslut om statsbidrag för asylsökande barn och elever i förskola och skola. Beslut avseende 2022 som togs 2023 ingår i det ekonomiska utfallet men inte i tabellen ovan, som endast avser 2023. Erhållet/reserverat belopp består dels av erhållna statsbidrag för 2023 och en bedömning av intäkter som ej beslutade ansökningar borde generera, baserat på historiskt utfall.

Statsbidraget avseende kvalitetshöjande åtgärder i förskolan fördelas mellan de förskolor som anmäler intresse. Utfallet avser fristående anordnare. Valfärd skola redovisar statsbidrag för den kommunala verksamheten. Kommunen fick totalt 32,7 mnkr beviljat för 2023. 6,5 mnkr av dessa tilldelas de centrala kommunfinanserna som delfinansiering av förskolechecken, då statsbidraget för kvalitetssäkrande åtgärder har utgått.

Statsbidraget för tillämpning av maxtaxa tillfaller kommunfinanserna centralt och regleras två gånger per år.

Statsbidraget bättre språkutveckling i förskolan har utgått 2023.

Äldrenämnden

Bidrag som beviljats/erhållits 2023 mnkr	Erhåller belopp	Kostnad	Netto
Statsbidrag säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer 2023	33,3	33,3	0,0
Statsbidrag Äldreomsorgslyftet 2023	14,1	12,0	2,1
Statsbidrag för att främja ett hållbart arbetsliv inom vård och omsorg (återhämtningsbonusen)	10,4	4,6	5,8
Statsbidrag för arbete med hälsosamtal för äldre 2023	1,4	0,7	0,8
Statsbidrag för utökad verksamhetsförlagd utbildning 2023	0,1	0,1	0,0
Statsbidrag motverka ensamhet bland äldre 2023	1,0	1,0	0,0
God och nära vård 2023	7,6	7,6	0,0
Totalt	68,0	59,3	8,7

God och nära vård delas med socialnämnden.

