



Delårsrapport per den 31 augusti
Nykvarns kommun
2022
Nykvarns kommun

Delårsrapport per den 31 augusti Nykvarns kommun

Diarienummer: /Ärendebeskrivning/

NYKVARNS KOMMUN
Besöksadress: Centrumvägen 26
Postadress: 155 80 Nykvarn
Telefon: 08-555 010 00
Fax: 08-555 014 99
www.nykvarn.se



Innehållsförteckning

1	Förvaltningsberättelse	4
1.1	Översikt över verksamhetens utveckling under året	4
1.2	Kommunens organisation.....	5
1.2.1	Koncernstruktur.....	5
2	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	6
2.1	Omvärldsanalys.....	6
2.2	Befolkningsutveckling.....	9
2.2.1	Demografiska utmaningar	9
2.2.2	Skola och utbildning	10
2.3	Näringsliv, arbets- och bostadsmarknad.....	10
2.4	Risk och kontroll	11
2.5	Pensionsredovisning/-förpliktelser.....	12
2.6	Händelser av väsentlig betydelse.....	12
2.7	Förväntad utveckling av verksamheten.....	16
3	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten inkl. målavstämning	17
3.1	Sammanställning av nämndernas effektmåluppfyllelse	17
3.2	Sammanställning av kommunfullmäktiges strategiska måluppfyllelse.....	18
3.3	Kommunens invånare och andra intressenter	18
3.3.1	Nykvarns kommun skall vara en attraktiv kommun att bo och verka i	18
3.3.2	Kommuninvånarna skall vara nöjda med den kommunala servicen.....	20
3.3.3	Kommuninvånarna skall ha en hög delaktighet i kommunens verksamhet	24
3.4	Medarbetare	26
3.4.1	Nykvarns kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	26
3.5	Process och utveckling.....	29
3.5.1	Utveckla processer för ökad kvalitet och effektivitet	29
3.6	Beslutsuppföljning för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.....	33
4	Väsentliga personalförhållanden	34
4.1	Personalstatistik per 31 augusti	34
4.2	Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro per 31 augusti	35
5	Ekonomisk redovisning.....	35
5.1	Balanskravsresultat och balanskravsutredning.....	35
6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	35
6.1	God ekonomisk hushållning – Kommunfullmäktiges mål.....	35
6.1.1	Ekonomisk ställning och prognos	36
7	Driftredovisning.....	36



7.1 Redovisningsprinciper	36
7.2 Förväntad finansiell utveckling	38
8 Räkenskaper	39
9 Resultaträkning.....	39
10 Investeringsredovisning	40
11 Balansräkning	42
12 Kassaflödesanalys.....	43
13 Notförteckning	44
14 VA och Renhållning (RH).....	51



1 Förvaltningsberättelse

1.1 Översikt över verksamhetens utveckling under året

Delårsbokslutet är den lagstadgade delårsrapporten som tas fram per augusti för att redovisa periodens ekonomiska utfall, den ekonomiska ställningen i kommunen och dess bolag samt verksamhet, måluppföljning och prognos. Syftet är även att lämna en informativ redovisning till kommunfullmäktige, kommunens invånare och övriga intressenter.

I samband med pandemin fördes en extremt expansiv finanspolitik i USA och återhämtningen blev snabb. Jämfört med den globala finanskrisen var stimulanserna fem gånger större – givet storleken på BNP-nedgången. Samtidigt flyttades efterfrågan från tjänstekonsumtion till varukonsumtion vilket eldade på efterfrågan på importerade varor. Ett liknande skifte pågick även i resten av världen varför den globala varuefterfrågan steg kraftigt. En rad utbudsproblem har följt – höjda fraktpriser, förlängda leveranstider och igentäppta hamnar – vilket lett till stora prisuppgångar.

Den kinesiska ekonomin besväras under 2022 fortsatt av covidrelaterade nedstängningar och en inhemsk fastighetskris.

I början på året sågs i Sverige och i Europa en fortsatt återhämtning i ekonomin efter pandemin, dock innebar Rysslands attack mot Ukraina i slutet av februari 2022 att återhämtningen stannade av. Istället riktades fokus mot utmaningar med energi- och livsmedelsbrister och följande inflationsökningar. Inflationsökningen i Sverige under 2022 är den högsta sedan början av 90-talet. Riksbankerna runt om i världen, med ledning av FED och ECB, som i början på året haft siktet inställt på fortsatt låga räntor, har under året istället skiftat över mot ökade räntor för att minska den kraftiga inflationen.

I Nykvarn fick kriget i Ukraina organisationen att ställa om för att ta emot en förväntad flyktingström. Främst Vård- och omsorgsförvaltningen, men även inom Utbildningsförvaltningen, genomfördes snabba förändringar för att förbereda mottagandet.

Den första större ekonomiska uppföljningen per mars visade på en positiv årsprognos för verksamheterna totalt sett, även om både Vård- och omsorgsnämnden och Utbildningsnämnden avviserade mindre negativa prognoser, bland annat med anledning av Ukrainakrisen.

Med bakgrund av att befolkningstillväxten hösten 2021 blev större än prognosticerat blev skatteintäkterna högre 2022 jämfört Kommunfullmäktiges budgetbeslut. En vårändringsbudget beslutades av Kommunfullmäktige den 12 maj och innebar att verksamheten fick ett tillskott om 15,4 mkr. Utbildningsnämndens fick en utökad ram om 9,9 mkr, Kommunstyrelsen 4,4 mkr och Vård- och omsorgsnämnden 800 tkr. Finansnettot justerades med 1,5 mkr.

Nu när vi summerar delåret per augusti ser förhållandena mycket goda ut, både vad gäller ekonomi och verksamhet. I stort sett alla verksamheter visar på ett överskott i prognos. För Vård- och omsorgsnämnden har den sedan tidigare kända befolkningsprognosen för äldre nu tydligt börjat ge effekt i den kommunala budgeten. Det är framför allt hemtjänst och köp av externa säbo-platser som driver kostnaderna för verksamheten. Andra verksamheter inom Vård- och omsorg balanserar dock upp resultatet delvis. Volymökningen inom förskola har inte blivit så stor som Utbildningsnämnden tidigare bedömt.

I och med verksamheterna i stort sett haft en budget i balans och att vårändringsbudgeten kom precis innan sommaruppehållet har tillskotten och satsningarna från vårändringsbudgeten ännu inte realiserats. Detta innebär att det finns relativt stora positiva budgetavvikelser i bokslutet per augusti.

Skatteavräkningarna för 2021 och 2022 har förbättrats ytterligare, mycket med anledning av en fortsatt stark arbetsmarknad, och bedöms nu justeras med ca 16 mkr. Sammantaget ger det ett stort positivt tillskott till prognosen.

Kommunkoncernen visar sammantaget stor förbättring för det ekonomiska resultatet jämfört föregående år, även om delårsresultatet även föregående år var starkt. Balanskravsresultatet föregående år var för perioden 17,5 mkr och för samma period i år så uppgår balanskravsresultatet till 48,5 mkr.



Den huvudsakliga förklaringen är att skatteintäkterna blivit avsevärt högre jämfört den budget som Kommunfullmäktige beslutade i november 2021.

En annan viktig aspekt är att Utbildningsförvaltningens personalkostnader är lägre jämfört samma period föregående år, en minskning med ca 2,5 mkr. Totalt sett så har verksamheternas kostnader ökat med måttliga 1,2 %. Samtidigt har skatteintäkter och statsbidrag ökat med ca 7 %.

Med anledning av försenade investeringsprojekt har inte avskrivningarna ökat i den omfattning som planerat. Ränteintäkterna avviker ca - 500 tkr från budget, utifrån försenade byggprojekt inom AB Nykvarnsbostäder, Nybo, och därmed minskat upplåningsbehov från internbanken.

För dotterbolaget Nybo har stort fokus under perioden varit bolagets stora byggprojekt, Karaffen 1 & 4, Skogsvägen 3–27, där första gården har evakuerats, huskroppar rivits och där nu markarbeten pågår inför första husleveransen under hösten 2022.

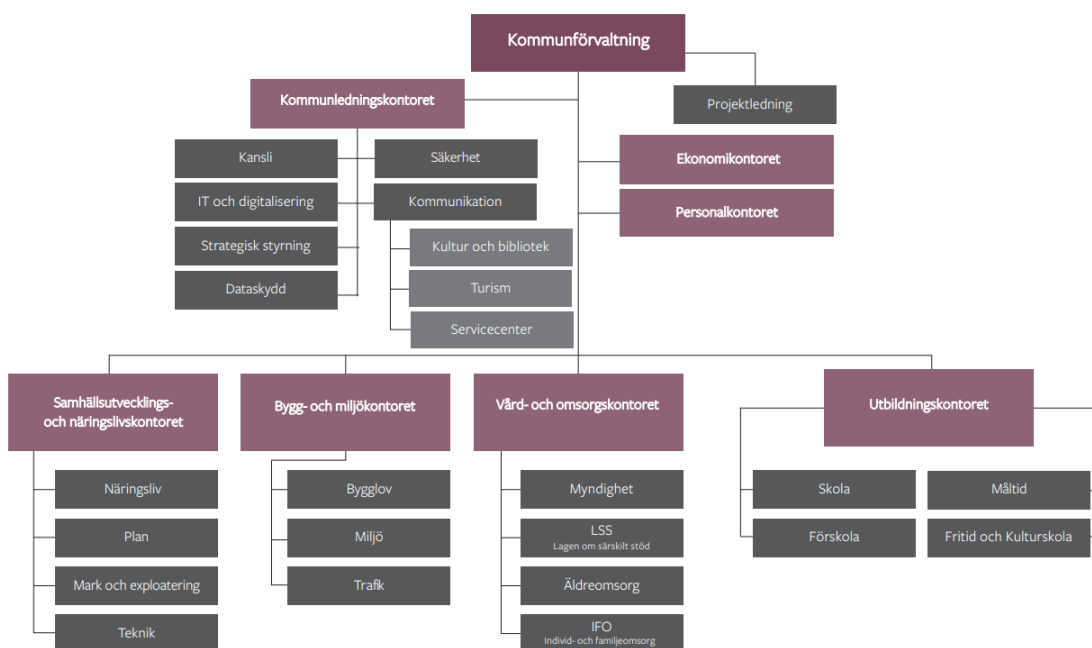
Utifrån det rådande världsläget, med skenande el- och drivmedelspriser, stigande räntor, bristen på material, har prioritering varit på att hitta lösningar på specifika utmaningar. Exempelvis har bostadsbolaget stöttat husleverantören med alternativa materialförslag.

Det minoritetsägda dotterbolaget Kvarnkrysset har under året fortsatt byggnationen av det nya testlabbet för elfordon. Hyresgästen bedöms kunna flytta in i början på 2023.

Mer information om kommunens olika verksamheter finns på kommunens hemsida <http://www.nykvarn.se>.

1.2 Kommunens organisation

Förvaltningsorganisation



1.2.1 Koncernstruktur

Koncernstruktur

Nykvarns kommunkoncern består förutom av kommunen av det helägda dotterbolaget, Nykvarns Kommunkoncern AB, NKK, som bildades i slutet av år 2010. I kommunkoncernen ingår också helägda AB Nykvarnsbostäder, Nybo, och delägda Kvarnkrysset AB.

Nykvarns Kommunkoncern AB



Ändamålet med bolagets verksamhet är att skapa en effektiv samordning mellan kommunen och dess bolag och bolagen sinsemellan.

Bolagets styrelse utgörs av kommunstyrelsens arbetsutskott. Bolagets verkställande direktör är kommundirektören.

AB Nykvarnsbostäder

AB Nykvarnsbostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag som främst ska förvalta hyresrätter i Nykvarns kommun. Det övergripande målet är att främja bostadsförsörjningen i kommunen. Från andra kvartalet 2012 ansvarar bolaget för kommunens tekniska drift och drift av kommunens fastigheter.

Kvarnkrysset AB

Nykvarns Kommunkoncern AB äger även 20 % av bolaget Kvarnkrysset AB, vars syfte är att agera hyresvärd åt den kommande testanläggningen för eldrivna fordon. Avtalet med hyresgästen gäller en nybyggnation och en längre hyresperiod av fastigheten. Forskningscentret byggs på fastigheten Mörby 5:54 och byggnaden blir ca 3 700 kvm fördelat på två våningsplan med kontor, testceller, manöverrum, preppytor, verkstad samt supporterande teknikutrymten.

Övriga företag

Kommunen har minoritetsinflytande och/eller intresse i bland annat följande företag och organisationer:

- SYVAB (Sydvästra Stockholmregionens VA-verksaktiebolag)
- Södertörns Brandförsvarsförbund
- Svealandsbanan
- Kommuninvest Ekonomisk Förening
- Inera AB

2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

2.1 Omvärldsanalys

Krisledning, Ukraina

Med anledning av att Ryssland invaderade Ukraina startade kommunen sin krisledning som sammanträder första gången den 11e mars, i samband med att pandemikrisen avslutades. Samverkans forumen ledda av Stockholm Samverkan startade relativt omgående. Kommunen aktiverade även krisledningsnämnden.

Den osäkra situationen och det försämrade säkerhetsläget leder till ett mycket stort informationsbehov, ökad oro och påverkar människors beteende. Den samlade kommunikationen har haft fokus på att lugna och informera, vara snabba ut med fakta och hänvisa till bekräftad information. Kommunens externa kanaler uppdateras löpande med en sammanhållen kommunikation utifrån regionens rekommendationer. Kommunens olika funktioner deltar i Samverkan Stockholm olika forum: samordnande, kommunikation och inriktande.

En fortsättningsutbildning i central krisledning är planerad för kommunens stabsfunktioner, övergripande ledningsfunktioner och dess ersättare.

Krisberedskap, styrelplanering

Arbetet med styrelplanering är högst aktuellt i sviterna av pågående Ukraina- och energikrisen. Enligt Svenska kraftnät finns det nu en reell risk att man som elanvändare kopplas bort från elnätet då nya analyser visar nämligen att risken för effektbrist ökat. Om efterfrågan på el är större än tillgången kan vi drabbas av elbrist. Utifrån omvärldsanalys och riskbedömningen har förvaltningen bedömt att styrelplaneringen är en viktigt led inom ramen för kommunens beredskapsarbete och valt att revidera Nykvarns styrelunderlag under 2022. Kommunens arbete med styrelplanering har planenligt påbörjats

Valet 2022



Med anledning av att det är valår 2022 kommer förvaltningen att ansvara för genomförandet av de allmänna valen till riksdag, region- och kommunfullmäktige. Under andra halvåret samt 2023 kommer förvaltningen utifrån sina ansvarsområden arbeta med löpande uppdrag i syfte att skapa nödvändiga förutsättningar för valda förtroendevalda att börja sina uppdrag för den nya mandatperioden. Efter valet kommer förvaltningen även att leda ett omfattande arbete med översyn och aktualitetsprövning av kommunens styrdokument i den kommunala författningssamlingen som ska genomföras minst en gång per mandatperiod i enlighet med beslut i kommunfullmäktige.

Samhällsbyggandsprocesser

Kommunens planverksamhet bedöms vara rätt dimensionerad att hantera kommande ökning 2023 gällande antal detaljplanprojekt inklusive planprogrammen enligt nya föreskrifterna gällande digitalisering av detaljplaner som trädde i kraft vid årsskiftet. Vidare har arbetet med att förbereda ett beslut om att ta fram en ny Översiktsplanen och Bostadsförsörjningsplan och framtagande av kulturmiljöprogram samt en ÅVS kopplat till en trafikplats i Taxinge påbörjats.

Nuvarande inflationstakt och brist på material riskerar att både fördyra och försena leveranser. Elpriserna bedöms inte komma påverka verksamheten nämnvärt då kommunen har ett fast avtal. Förvaltningen bedömer att det finns en stor utvecklingsmöjlighet med kommande digitalisering inom Gata och park verksamhet då införskaffningen av ROSY möjliggör smarta investeringar och samtidigt höjer värdet på vårt gatunät bl.a. genom bättre överblick över gatunätet och enklare beställning och uppföljning av driftärenden.

Ändringar i Vattentjänstlagen innebär att kommunerna ska ta fram och besluta om vattenplan samt hantering av skyfall. Den politiska förankringen av dokumentet är en viktig faktor för en framgångsrik vattenplanering. Lagändringen berör även kommunens skyldighet att ordna vattentjänster gällande att kommunen ska utreda om vattentjänster kan godtas i enskild anläggning.

Regeringen fattade beslut om kommunalt övertagande av insamling av förpackningar i juni 2022 i syfte att införa fastighetsnära insamling för samtliga hushåll, verksamheter och företag till 2027. Den nya lagstiftningen börjar gälla 2024. Nykvarn står väl förberett inför övertagandet i och med införandet av Hemsortering för kommunens villahushåll och kravet på sortering vid nybyggnationer. Detta till trots kommer förändringen innebära en utmaning för Nykvarn. Förändringen av insamlingsansvaret för förpackningar innebär även möjlighet för samordning av insamlingen av förpackningar och tidningar med insamlingen av hushållsavfall (mat- och restavfall).

Naturvårdsverket arbetar med en ersättningsmodell där förpackningsindustrin ska betala kommunerna för insamlingen bl.a. gällande både investeringar och löpande insamlingskostnad vilket på sikt kan innebära lägre insamlingskostnader för taxekollektivet.

Personal och kompetensförsörjning

En av de större förändringarna inom svensk arbetsrätt trädde i kraft juni 2022 och börjar tillämpas oktober 2022. Detta kommer skapa både nya möjligheter och utmaningar. Förändringarna består av framför allt sex områden och kommer påverka kommunen på olika stora sätt.

Inom organisationen sker en förändring inom HR/LÖN då enheten inkorporeras under Kommunledningskontoret från hösten 2022. Vidare kommer en ny HR chef att rekryteras och arbete med ytterligare förnya och utveckla HR-enheten kommer ske under hösten och i början av 2023.

Upphandling, avtal och inköp

I samband med avtalsuppföljningar har kommunen identifierat risk för kraftiga prisökningar och leveransförseningar inom befintliga avtal samt uteblivna varor/tjänster knutna till Covid och Ukraina krisen samt ökad inflationstakt som de största utmaningar framgent. Under året har kommunen fått flertal begäran om prisjusteringar från leverantörer upp till 30 procentenheter. Detta ökar risken för att pågående projekt och nyanskaffningar kommer att bli mycket dyrare än tidigare beräknat. Dessutom kan det leda till större osäkerhet i prognoser då det blir svårare att beräkna utfall.



Utbildning

Kostnader för el, drivmedel och livsmedel har ökat avsevärt under verksamhetsåret 2022 vilket medför stora utmaningar för utbildningskontoret på flera nivåer. Situationen i omvärlden påverkar utbildningskontoret till stor del. Kriget i Ukraina har medfört en beredskap på att barn- och elever kan komma till kommunen med kort varsel och ska då beredas förskole- och skolplatser. På grund av högre löneanspråk, kommunens läge i regionen samt den lokala rekryteringsprocessen har enheterna svårigheter att rekrytera kompetent personal.

Vidare har kommunen påbörjat ett kontinuitetsarbete kring livsmedelshantering i kris där ett beredskapslager håller på att byggas upp. Måltidschef har varit delaktig i beredskapen i mottagandet av flyktingar från Ukraina för att tillse flyktingboendet med livsmedel samt deltagit i övergripande kontinuitetshantering vid större elbortfall i kommunen.

Priset på livsmedel har stigit med 22 % under 2022, jämfört med samma tid förra året, vilket innebär konsekvenser för måltidsenheten och för kommunen i stort. Det kan bland annat komma att leda till svårigheter att nå de nationella målen om 60 % eko 2030.

Gällande gymnasieplatser är efterfrågan stor på studieförberedande program centralt i Stockholm medan de råder tomma platser på yrkesförberedande program i Nykvarns närområden. Att ungdomar efterfrågar utbildning som inte stämmer överens med marknadens efterfrågan på arbetskraft kan komma att bli problematiskt i framtiden. Många är beredda att pendla långt för att genomföra sina studier, vilket utbildningskontoret kan se på den ökade efterfrågan på elevresor. Detta är en riskfaktor för ej genomförda gymnasiestudier. Andelen elever som behöver längre tid än tre år för att nå sin gymnasieexamen ökar generellt i riket vilket medför ökade kostnader inom ramen för gymnasieskolan. Dock kan andra kostnader för kommunen minska exempelvis försörjningsstöd och vuxenutbildning om dessa ungdomar blir klara med sin examen och således kan etablera sig på arbetsmarknaden. Den största riskfaktorn för att inte etablera sig på arbetsmarknaden och få egen försörjning är ej genomförd gymnasieutbildning.

Under nästa år träder en ny lag i kraft där förskolan är skyldig att söka upp och erbjuda alla barn förskoleplats från 3 års ålder.

Om utvecklingen i samhället fortsätter som det gjort hittills under 2022 kan det innebära att arbetslösheten stiger vilket kan innebära att fler söker vuxenutbildningar.

Vård-och omsorg

Förvaltningen bedömer att den stigande inflationen även kommer få konsekvenser för vård-och omsorgsnämndens driftsekonomi genom ökade priser på de varor och tjänster nämnden behöver inom sitt ansvarsområde. Vissa positiva tecken finns gällande utvecklingen på arbetsmarknaden. Arbetsförmedlingen bedömer att antalet sysselsatta kommer att fortsätta öka till och med 2023, dock i en avtagande takt. I deras enkätundersökning som genomfördes under våren påvisas att utmaningar för arbetsgivare finns gällande att rekrytera rätt kompetens för sitt behov. Det är därför troligt att bristen på arbetskraft med efterfrågade kompetenser riskerar att hålla tillbaka jobbtillväxten. Förvaltningen bedömer utifrån ovanstående att kommuninvånarna har goda förutsättningar att er hålla sysselsättning och självförsörjning. Generellt finns goda möjligheter att få arbete om man är bosatt i Nykvarns kommun. Detta kan delvis förklaras av kommunens geografiska läge med närhet till stor arbetsmarknad och stora företag. Dock kommer förvaltningen som arbetsgivare ha en utmaning i att kunna rekrytera arbetskraft med rätt kompetens.

Andelen äldre i åldrarna 65-79 år är betydligt lägre i Nykvarn i jämförelse med riket. För de som är 80 år och äldre är Nykvarns andel av befolkningen lägre än motsvarande tal för riket, men den relativa ökningen av den befolkningsgruppen är omfattande. Som en följd av detta kommer antalet platser inom särskilt boende behöva utökas.

Myndighetsutövning inom bygg- och miljönämnden

I juni 2021 genomfördes en omorganisation som innebar att bygg- och miljökontoret blev ett renodlat myndighetskontor som svarar mot bygg- och miljönämnden. Nu fortsätter arbetet för att hitta rollerna och samarbetsformerna i hela kommunorganisationen för att få det att fungera så bra och effektivt som



möjligt, under hösten 2021 och våren 2022 har det varit mer fokus internt inom bygg- och miljökontoret.

En liten organisation är sårbar då det är få som arbetar inom varje område. När kommunen utvecklas med mycket exploateringar och byggnationer påverkas alla avdelningar på kontoret. Kombinationen av högt tryck och svårigheten att rekrytera erfaren personal gör att risken för längre vakanser kan innebära att sjukskrivningar ökar, det blir också en risk för lägre intäkter om miljö inte har möjlighet att gå ut på tillsyn och därmed inte kan fakturera och att bygglov har för lång handläggningstid och då inte kan ta ut full avgift.

Ärendehantering fungerar bra på alla avdelningar, trots en vakans på bygglovsavdelningen. Vakansen har täckts upp med hjälp av konsulter i början av året och en 50 % bygglovshandläggare mellan 1 mars och 31 december. Under hösten kommer det att finnas en vakant tjänst på trafikmyndighetssidan vilket kan orsaka högre arbetsbelastning för de på plats.

Det finns ett förslag på ändring av plan- och bygglagen, som om det går igenom bland annat kommer att innebära att fler åtgärder blir bygglovsbefriade vilket innebär att verksamheten i får in färre avgifter för bygglov, men också att servicegraden kommer att behöva ökas p.g.a. frågor om vad som får och inte får göras, det kan också innebära fler tillsynsärenden om det byggs felaktigt.

Livsmedelsförordningen är förändrad så att det kommer att vara obligatoriskt med efterhandsdebitering from tidigast 2022 och senast januari 2024, i Nykvarn inför vi detta 2023. Erfarenhet från flera kommuner när detta införts är att intäkterna minskar i början då det finns en ovana att debitera i efterhand och att det då är svårt att ta ut det verkliga antalet timmar.

Inflation, räntor och skatter

Inflationen har tilltagit under året men har ännu inte gett någon större effekt i kommunens kostnadsredovisning. Risken för 2023 bedöms större och utgör en osäkerhet i den kommande budgeten.

Räntorna som i början på året bedömdes utvecklas marginellt har istället haft en brant ränteuppgång med stora höjningar från Riksbanken. Kommunens låneportfölj om 1 Mdr är differentierad gällande räntebindning men den rörliga delen om 177 mkr påverkas direkt av ränteförändringar.

Kommunalskatten har blivit betydligt högre 2022 jämfört budgetberäkningarna hösten 2021. Detta är en stor anledning till det starka resultatet.

2.2 Befolkningsutveckling

I planeringsförutsättningarna beräknades befolkningsökning för 2022 uppgå till ca 350 personer vilket innebär en relativt stor ökning med ca 3 %. Aktuell statistik visar att befolkningsökningen hittills uppgår till ca 1,4 %. Med anledning av försenad inflyttning i lägenheter i Bergtorp kommer inte den prognosticerade ökningen att uppnås. Troligtvis kommer ökningen under året istället uppgå till ca 230 personer vilket skulle innebära en ökning med ca 2 %.

Osäkerheten är dock relativt stor gällande när inflyttningen kommer att se ut och hur den demografiska sammansättningen blir. Kommunens befolkningsprognos bygger delvis på SCB's historiska åldersfördelningar vilket tillför en viss osäkerhet i åldersprognoserna. Under hösten har inflyttningen till Bergtorp försenats. Utbildningsnämnden ser inte heller samma stora ökning av förskolebarn som tidigare avviserats.

2.2.1 Demografiska utmaningar

Volymökningarna som en konsekvens av befolkningsökningens demografiska tryck på verksamheten ökar under perioden men det är svårt att bedöma när den reella ökningen påverkar verksamheten i större omfattning. Prognoserna visar att det först under 2023 befolkningsökningen kommer vilket innebär att påverkan på verksamhetens kostnader får effekt först under hösten 2023 och därefter ses en successiv ökning i befolkningsprognosen.

I de bostadsplaner som finns innehåller strukturen en större andel mindre lägenheter, det vill säga ett och



tvåor. Detta skulle kunna indikera att en framtida demografisk sammansättning av nyinflyttning till kommunen på kort sikt främst kan komma att bestå av åldersgrupper som inte har en direkt påverkan på kommunens basverksamheter, dvs. barnomsorg, utbildning och äldreomsorg.

Det som dock är tydligt är att vi har åldersgrupper i kommunen som närmaste åren passerar 80 år vilket innebär att den gruppen ökar i stor omfattning. Antalet äldre (80 år och äldre) beräknas därför öka i betydligt högre takt än vad som gäller för befolkningen i övrigt. Vård- och omsorgsnämnden ser nu att volymökningarna börjat påverka efterfrågan och behov inom exempelvis hemtjänst och såbo.

2.2.2 Skola och utbildning

Antalet barn i förskoleålder uppgår i mitten av året till ca 752, jämför föregående år då antalet uppgick till 717. Ökningen är ca 4,9 %.

För grundskola och gymnasieelever så stämmer antalet mycket väl jämfört det budgeterade antalet. Antalet personer i gymnasieålder uppgår till 483, vilket är en ökning med 27 personer. Ökningen var känd inför året utifrån den aktuella befolkningsprognosen. Eftersom kommunen köper alla gymnasieplatser externt blir det viktigt att ha kontroll på volymerna i samband med budgetering av framtida kostnader. Förändringen av volym inom grundskolan hanteras under 2022 inom befintlig verksamhet.

2.3 Näringsliv, arbets- och bostadsmarknad

Nykvarns läge i den expansiva Stockholmsregionen innebär att det finns mycket god potential för ett växande näringsliv i kommunen. Det faktum att kommunen har gott om exploaterbar mark för verksamhetsändamål gör potentialen god för ett växande näringsliv och fler arbetstillfällen i kommunen

Nykvarns kommun bedriver en omfattande exploateringsverksamhet med ett flertal större projekt. Efterfrågan på industrimark inom framförallt logistikbranschen är fortsatt stor. Det som driver efterfrågan är den stora tillväxten inom e-handeln som har stort behov av nya lokaler för sin verksamhet. På medel- och lång sikt bedömer vi att industrimark i Nykvarn fortsatt kommer ha en stor efterfrågan vilket torde gynna en positiv prisutveckling.

Det största exploateringsområdet i Nykvarns kommun är fortsatt Stockholm Syd och området Mörby. Projekten börjar normalt med stora investeringar för att först därefter generera intäkter i form av anslutningsavgifter, tomtlikvider, bygglovsavgifter etc. Detta gäller generellt och särskilt för Mörbyområdet där stora investeringar i markberedning föregår intäkterna.

Detaljplanerna för Mörby 1-4 är lagakraftvunna och kommunal infrastruktur är utbyggd inom området. Samtliga fastigheter utom en är sålda. Inom området finns ca 75 företag inom rad olika branscher. Tex Söder Energis flislager, VW, Scania, Bosch Siemens, XL bygg, Aditro logistics, Traktor Nord m.fl. Totalt sysselsätter företagen inom Mörby industriområde ca 1000 personer. En mycket spännande etablering kommer ske under 2023 då det nya elektromobilitetslaboratoriet, SEEL, kommer etablera sig i området.

Detaljplanen för Mörby 5 har vunnit laga kraft och utbyggnaden av den kommunala infrastrukturen kommer att påbörjas under hösten. Planområdet omfattar ca 80 ha, varav kommunen äger ca 30 ha kvartersmark. En förhållandevis stor yta inom planområdet, ca 18 ha, upptas av kommunal infrastruktur och dagvattenhantering. De dagvattendammar som anläggs inom Mörby 5 kommer också att försörja Mörby 6 och 7. Det råder idag stor efterfrågan på verksamhetsmark och förvaltningen har för närvarande en intressentlista på drygt 100 företag som önskar etablera sig inom Stockholm Syd. Med det fina läget i stockholmsregionen och med goda kommunikationsmöjligheter både östlig och västlig riktning är det allra störst intresse från företag som är verksamma inom logistik. Men även företag verksamma inom andra branscher visar stort intresse av att etablera sig inom Stockholm Syd.

Nykvarnsbostäder har 548 lägenheter och har ca 3 000 personer i sin bostadskö. Detta tyder på att det finns ett stort behov och intresse av att bo i Nykvarn vilket är positivt. Det visar även en potentiell efterfrågan för de kommande bostäderna som planeras i kommunen. Det är framför allt Bergtorp och centrum som står för den kommande ökningen av nya bostäder i kommunen.



2.4 Risk och kontroll

Kommunens ekonomi är utsatt för olika typer av risker. Vanliga risker är ränterisker, finansierings- och refinansieringsrisker, placeringsrisker, borgensrisker, företagsrisker, kostnads- och intäktsrisker samt interna risker.

Ränterisk

Kommunen har i sin finanspolicy definierat den ränterisk som får tas.

- Andel ränteförfall inom kommande 12 månader får max uppgå till 45 % av portföljen
- Den genomsnittliga räntebindningstiden ska uppgå till 2-5 år
- Andel kapitalförfall inom kommande 12 månader får max uppgå till 30 % av portföljen
- Den genomsnittliga kapitalbindningstiden ska som lägst uppgå till 1,5 år
- Den genomsnittliga räntebindningstiden vid direkt placering i räntebärande papper ska uppgå till max: 1år

En låneportfölj har skapats med s.k. ränteswapar med spridda förfallodagar i enlighet med finanspolicyn. I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation 8 *Derivat och säkeringsredovisning* upprättas särskild säkeringsdokumentation som redogör för användandet av ränteswapar. Kortfattat kan sägas att syftet med säkringen är följande: Kommunen har en skuld. Denna består bland annat av ett flertal lån som löper med rörlig ränta. Kommunen vill begränsa exponeringen mot risken i rörlig ränta. Kommunen har därför ingått ränteswapar. Genom ränteswapen betalar kommunen en fast ränta och erhåller Stibor 3M. Att delvis ta bort denna risk överensstämmer med kommunens målsättning om en jämn och stabil räntekostnad över tiden. Ytterligare specifikationer av kommunens låneskuld och ränteswapar finns som bilagor till årsredovisningen.

344,5 Mkr av kommunens upplåning vidareutlånas till AB Nykvarnsbostäder. Ingen nyupplåning har skett under perioden med anledning av förseningar i projekten. Utökning av koncernlån planeras istället för planperioden 2023-2025.

Placeringsrisk

Kommunens likvida medel är placerade i svensk bank på rörliga konton varför placeringsrisken är mycket låg.

Borgensrisk

Kommunens borgensåtaganden uppgick per augusti till 42,9 mkr eller ca 3 700 kr per invånare. Aktuell skuld inom åtagandet är för närvarande 42,9 mkr. Åtagandet avser borgen för lån i det av kommuner delägda bolaget SYVAB, lån som ökat under året. SYVABS totala borgensåtagande uppgår till 1,7 Mdr.

Ett nytt beslut om utökad borgensram till 65,3 mkr planeras.

Kommunen tecknar inte borgen för sitt helägda bolag AB Nykvarnsbostäder utan har istället valt att sköta upplåningen för bolagets räkning.

Kommunens medlemskap i Kommuninvest innebär också ett solidariskt borgensansvar. I bokslutet har kommunen en upplåning hos Kommuninvest på 1 mdr.

Det kommunala förlustansvaret för egna hem enligt de regler som gäller för statligt reglerade bostadslån är begränsat till 40 % av låne- respektive garantibeloppen. Dessa åtaganden har minskat successivt under åren och har nu för Nykvarns del upphört helt varför detta åtagande ej längre är aktuellt.

Under 2022 har inga borgensåtaganden behövt infrias av kommunen.

Solidarisk borgen Kommuninvest

Nykvarns kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2021-



08-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Nykvarns kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 586 308 247 032 kronor och totala tillgångar till 576 546 870 831 kronor. Nykvarns kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 175 947 888 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 176 086 026 kronor.

Under 2021-2024 ökar kraven på insatskapital för Kommuninvest vilket innebär att Nykvarn årligen kommer att öka sitt insatskapital med ca 1-1,5 Mkr.

Företagsrisk

AB Nykvarnsbostäders soliditet är fortsatt god. Den skall vara lägst 5 % och högst 20 %. Egenfinansiering vid nyuppförande av bostäder ska vara minst 12 %. I bokslutet är soliditeten 22,8 %.

Risk för kundförlust

Kommunen tvistar med en motpart om en kundfordran gällande dagvattenhantering vid nya bostadsområdet vid Bergtorp. Det finns en viss risk för en kundförlust men förhandlingar pågår.

Interna risker

Intern kontroll ska bli säkerställa att verksamheterna bedrivs utifrån fastställda mål och fattade beslut samt att kommunens tillgångar skyddas från missbruk och oegentligheter.

Kommunstyrelsen har beslutat om en gemensam modell för internkontrollarbetet att gälla för samtliga nämnder och verksamheter. Under året har ett projekt bedrivits där den gemensamma modellen tydliggjorts och digitaliserats i det gemensamma verksamhetsuppföljningssystemet. Denna har använts av samtliga nämnder under 2021 och redovisning av internkontrollarbetet kommer att göras regelbundet framöver.

2.5 Pensionsredovisning/-förpliktelser

Total pensionsskuld, mnkr	2022-08-31	2022-12-31	2023-12-31	2024-12-31	2025-12-31	2026-12-31
Ansvarsförbindelse	116,9	114,3	115,1	112,9	108,0	102,5
Avsatt till pensioner	91,5	91,8	109,0	127,9	131,8	134,1
Upplupna kostnader	10,0	13,1	11,5	11,5	11,9	12,3
Löneskatt	53,0	53,2	57,2	61,2	61,1	60,4
Summa skuld	271,4	272,3	292,7	313,6	312,8	309,3

2.6 Händelser av väsentlig betydelse

Nedan listas händelser av väsentlig betydelse. Mer utförlig information återfinns beskrivet i rapporten.

Kommunledningskontor

- Modern IT, fortsatt utveckling på flera plan samt ny hemsida
- Planering av valet 2022 bl.a. valnämndens verksamhetsplan, styrdokument, samordning, rekrytering av röstmottagare och rösträknare och administration
- Förbereda processplanering inför framtagande av strategiska mål inför ny mandat period med utgångspunkt i Vision 2035 och tre hållbarhetsdimensioner (social, ekonomisk och ekologisk)
- Utveckling av trygghetsarbetet bl.a. införande av trygghetspunkter, säkerhetskyddsanalys, Implementering av krishanteringsapp och inkorporering av medborgardialog i styrmodellen



- Sammanställning och återrapportering av revisionsgranskningar och rekommendationer samt åtgärder 2016-2021
- Bolagsstyrning- bolagspolicy för Nykvarns kommun samt bolagsordningar och ägardirektiv för Nykvarns kommunkoncern AB och AB Nykvarns bostäder
- Hållbarhetsarbete, rankning, koldioxidbudget och natur- och miljöboken
- Ledarskaps- och medarbetarskapsutveckling, kompetenshöjande insatser samt framtagande av medarbetarprogram
- Utredning centraliserad nämndorganisation samt framtagande av underlag och planering för organisationsändring av personalkontoret
- Implementering av visselblåsarfunktion
- Sommarkampanj Sätt Nykvarn på kartan som lyfter lokala sevärdheter och upplevelser i åtta korta filmer
- Demokratiberedning administration och stöd
- Överförmyndarverksamhet – utveckling, planering och uppföljning
- Upphandlingar: 108 genomförda, 31 förlängda och 11 externa ramavtalsupphandlingar

Ekonomikontoret

- Hantering av 11.000 leverantörsfakturor, 11.000 betalningar och 10.000 kundfakturor
- Rekrytering av kontorets tre ekonomer
- Förtydligande av kontorets roller genom översyn av arbetsbeskrivningar
- Stöd i utredning av nytt äldreboende
- Stöd i utvecklingsarbete för effektivare projektuppföljning
- Pilotprojekt med ledningsstödsystem för projektekonomi
- Utvecklade riktlinjer för exploateringsprocessen.
- Utvecklad process för uppföljning av obetalda kundfakturor
- Utvecklad process för uppföljning av obetalda leverantörsfakturor
- Utredning av delägarskap i Stockholmsregionens försäkrings AB
- Framtagande av vårändringsbudget 2022
- Remissyttrande över God kommunal hushållning
- Revidering av pensionsmedelspolicy
- Omvärldsanalys av nytt ekonomisystem

Samhällsutvecklings- och näringslivskontor

- Arbete med detaljplaner Mörby 5:34 Uddens Gård, Tjusarstigen Bergtorps förskola, Ströpsta 3:94, Hökmossen 2B, Cementen samt Mörby 6.
- Arbete med digitala detaljplaner har startats
- GIS-verksamheten har bytt kommunens baskarta från IsyMap till CSM.
- Digitaliserad projektuppföljning har implementerats i kommunen verksamhetssystem Stratsys
- Omorganisation av MEX och projektavdelningen har genomförts i augusti
- Nödvattenplanering har påbörjats
- En ny app har tagits fram till Nybo där alla byten av vattenmätare dokumenteras
- Framtagande av teknisk standard för VA, avfallshantering och Gata och park
- Nyrekryteringar av ny fastighetansvarig samt VA-, MEX och Gata och park chefer
- Nykvarn och Södertälje är första i Sverige med implementering av en ny metod för matavfallsinsamling med en specialtillverkad pappåse
- Slammottagning vid Ånsta togs i bruk
- Ny programvara för dokumentering av nuvarande värde på infrastruktur



- Framtagande av gestaltningsplan för gatan utefter Alcro fältet med allé, belysning mm.
- Upphandlingar av nytt bevakningstjänster och fastighetsjour är tecknat under året.
- Framtagande av policy och riktlinje för kameraövervakning för kommunens fastigheter pågår.
- Arbete med revidering av internhyror och fastställande av fördelningsprinciper inför budgetfördelning 2023 har startats.

Personalkontoret

- Framtagande av nytt och förbättrat stödmaterial för riskbedömning samt nytt systemstöd inom rekryteringen har införts
- Handlingsplan för att minska sjukfrånvaron har tagits fram och kommer att börja implementeras under andra halvåret
- Stödmaterial för kompetensöverföring vid avslut av anställning tagits fram i syfte att motverka kunskapsförluster
- Mentorprogram för chefer har startats i samarbete med Södertälje kommun, Södertälje sjukhus och Telgekoncernen.
- Digital registrering av arbetstimmar (sommarejobbare) och frivillig skatt, framtagande av utbildningsfilmer och digitala workshops samt även initierandet av digitalanställningsprocess.
- Framtagande av ny rutin för hantering av skyddad identitet bl.a. inför samt implementering av visselblåsarfunktion
- Genomförande arbete inför de nya arbetsrättslagarna som träder i kraft den 1 oktober 2022 har startats och utbildning för chefer planeras genomföras under hösten.

Fritid- och kulturskoleavdelningen

- Arbete med att ersätta multisportarenan Qulan och ny Minigolf bana i Folkets park har startats
- Fritidsfabriken flyttade ut verksamheten till Hökmossbadet och Folkets park under sommaren
- Framtagande av ett visionsprogram för utvecklingen av Folkets park har påbörjats
- Implementering av Rbok (bokning- och bidragssystem), StudyAlong (kursbokning på Kulturskolan) och Ungdomsappen för Fritidsfabriken
- Framtagande av en kultur- och fritidspolitisk policy har inletts
- Genomlysning av Nykvarns kulturskola pågår
- Kulturskolansdag

Utbildningskontoret

- Implementering av skolplattform har genomförts
- Fortsatt samarbete med socialtjänsten där aktuella handlingsplaner följs av enheterna inom ramen för SUMA
- Nya elever ifrån Ukraina i flera av verksamheterna i enlighet med massflyktsdirektivet utifrån nya anvisningar ifrån migrationsverket som medfört I mars upphävde covid-19 restriktioner
- Ny rektor för Turingeskolan Ny utbildningschef tillträdde i maj
- Rekrytering av ny utbildningschef samt nya rektorer för Turingeskolan, Lillhagaskolan, och för förskolorna
- Planerad paviljong för förskola organiseras på annat sätt än tidigare planering vilket på så sätt medför ekonomisk effektivisering.
- Nya kursplaner för grundskolan trädde i kraft i augusti
- Inflytt till kommunen innebär ökad efterfrågan på skolskjutsar
- Kostnader i samhället ökar för bland annat el, drivmedel och livsmedel
- Måltidsenheten har påbörjat ett kontinuitetsarbete kring livsmedelshantering i kris där ett beredskapslager håller på att byggas upp
- Arbete med en riktlinje och en rutin för ett gemensamt arbetssätt för att uppmärksamma, utreda och åtgärda problematisk frånvaro samt arbeta fram ett förebyggande arbete pågår
- Digitala samverkansforum har genomförts som komplement för fysiska samråd under våren



- Kompetensinsatser och kollegiala möten för kollegialt lärande mellan skolledare
- Analyser för kvalitetsarbetet har omarbetats och fördjupats i syfte att förtydliga läroplansmålen koppling till effektmålen

Vård och omsorgskontoret

- En riktad satsning för personal inom äldreomsorgen i lönerörelsen
- Digitaliseringsåtgärder så som Previct och digitala stödsystem inom området missbruksvård samt den fortsatta utvecklingen utav Appva inom HSL-åtgärder och digital signering om fysioterapi, arbetsterapi och mätvärde om viktkontroll.
- Förberedande åtgärder för att ta emot anvisade flyktingar med anledning av kriget i Ukraina.
- Den interna samverkan mellan förvaltningens myndighetsutövning och utförande har standardiserats och utvecklats för att kvalitetssäkra insatsen till enskild.
- Brukarråd inom LSS har genomförts under våren
- Kvalitetshöjande åtgärder och för att öka personalens kompetens inom ramen för ”God nära vård”.
- Uppdatering och implementering av ny hemsida för förbättrad tillgänglighet för den enskilde tjänstebrukaren
- Ökad delaktighet för den enskilde, närstående eller god man bl.a. genom förbättrad klagomålshantering och återkoppling bl.a. med hjälp av ny rapportformulär via kommunens hemsida.
- Kompetensutveckling/ASI-utbildning för socialsekreterare för bättre utredning av behov på grund av missbruk/beroende
- Utredning av resursanvändning inom äldreomsorgen bl.a. schemaläggningen utifrån vårdtyngd för stabilare personalflöden
- Implementering av riktlinjer utifrån Lag om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård har påbörjats
- Kommunal hyresgaranti har tagits fram och beslutats
- Arbete med samverkansöverenskommelse med Polisen om att förlänga försöksverksamheten gällande snabbförfarande i brottmål för unga lagöverträdare

Bygg- och miljökontoret

- Kommunikationsplan utifrån kommuninvånarnas behov har tagits fram bl.a. förbättrad information om myndighetsutövning och service till kommuninvånarna
- Regelbundna möten med representanter från näringslivsutveckling där gemensamma aktiviteter planeras,
- Arbete med färdigställande av digitaliseringen av arkivet pågår
- Andel ärenden i bygglov som håller vid prövning i högre instans är i augusti 2022 60 %. och andel miljöärenden som håller vid prövning i högre instans under samma period 100 %
- Kommunikationsplan utifrån kommuninvånarnas behov har tagits fram
- Digitaliseringsgraden av ärendehantering har ökat och hantering av ärenden sker huvudsakligen digitalt
- Ett nytt system med e-tjänstlösningar och a med att utforma e-tjänster har påbörjats
- Mer rättsäker myndighetsutövning bl.a. genom införande kvalitetssäkring av beslutengruppmöten för samsyn samt kollegial läsning/granskning av beslut

Valnämnden

- Förordnande av valdistriktens ordförande, viceordföranden och arvoden samt verksamhets- och internkontrollplan för 2022 har beslutats
- Valsamordnare har projektanställts, väktare har bokats till valdagen och all ordinarie bemanning till förtidsröstningen och valdagen med schema har tagits fram
- Vallokaler, röstningslokaler och tider för ambulerande röstmottagning fastställts av valnämnden



- och samtliga interna utbildningar för röstmottagare genomförts per den sista augusti.
- Dimensionering och beställning av valesdlar, plomber, valsigill, västar mm från valmyndigheten har gjorts.
 - ”Riktlinje för Nykvarns kommuns valarbete för allmänna val, folkomröstning och röstmottagning” beslutats av kommunfullmäktige samt rutiner för bl.a. förtidsröstningen och Handbok för röstmottagarna i Nykvarns kommun tagits fram
 - Kommunikationsplan har tagits fram i samordning med kommunikationsfunktionen

2.7 Förväntad utveckling av verksamheten

Kommunstyrelse

I samband med avtalsuppföljningar har kommunen identifierat risk för kraftiga prisökningar och leveransförseningar inom befintliga avtal samt uteblivna varor/tjänster knutna till Covid och Ukraina krisen samt ökad inflationstakt som de största utmaningar framgent. Under året har kommunen fått flertal begäran om prisjusteringar från leverantörer upp till 30 procentenheter. Detta ökar risken för att pågående projekt och nyanskaffningar kommer att bli mycket dyrare än tidigare beräknat. Dessutom kan det leda till större osäkerhet i prognoser då det blir svårare att beräkna utfall.

Med anledning av ovanstående finns en mängd utmaningar som företagen behöver hantera. bl.a. komponentbrist, leveranssvårigheter samt kostnadsökningar inom flera områden. Makro- och mikro ekonomiskt har förutsättningarna ändrats radikalt under året och det finns en reell risk att den uppkomna situationen med hög inflation och höjda räntor kan resultera i en konjunkturedgång vilket, på kort sikt, kan hämma företagsutvecklingen i kommunen.

Det som kommer att vara en utmaning för kommunens planverksamhet är ansvar för kommunens GIS-verksamhet utan riktad budget och bristande kompetens bland medarbetare. Idag anlitas konsult för övervakning av verksamhet vars kostnad belastar verksamhetens budget. Med anledning av detta GIS-verksamheten inte har kunnat utvecklas i tillräcklig utsträckning under 2022 trots ett byte av baskarta till CSM från IsyMap. Dessutom finns en reell risk att samhällsplanering kommer att vara hög belastat 2023 med framtagande av Översiktsplan, Bostadsförsörjningsplan, Klimatanpassningsplan, Kulturmiljöprogram och ÅVS Taxinge.

Nyproduktionstakten i kommunen är dock fortsatt hög och ställer stora krav på organisationen. Som ett led i att öka kontrollen över de stora projekten har en ny projektavdelning bildats. Det återstår ett utmanande arbete framgent att strukturera kommunens styrning av de större exploateringsprojekten i samarbete med den nya

Risker i gata och park verksamheten är kopplade till förväntade prisökningar framförallt gällande arbete och material som inte ligger inom planerade budgetramar. Dessutom har leveranstiden på vissa varor stigit kraftigt vilket i sin tur riskerar att försena projekten. Vidare har leveranstider fördröjts vilket har påverkat verksamhetens arbete med fastighetsunderhåll och investeringsverksamhet.

Utbildningsnämnden

De organisatoriska förändringarna som varit på utbildningskontoret med flera nya rektorer och ny utbildningschef har belyst att det blir nödvändigt att hitta ett gemensamt arbete för alla enheter så att enheterna inte arbetar enligt egna processer .

Ytterligare utmaningar finns då en intensiv nybyggnation av bostäder och inflyttning i kommunen ställer höga krav och förväntningar från nya medborgare på tillgänglig förskola, grundskola och annan service. Det kommer att kräva en god framförhållning och ett gott samarbete med övriga berörda kommunala verksamheter för att bibehålla hög attraktivitet och nöjdhet hos medborgarna så väl som en fortsatt hög utbildningsnivå. Med anledning av detta behöver investeringar göras i takt med att kommunen växer eftersom utbildningsverksamhet är en kostsam verksamhet som har en stor inverkan på kommunens årliga budgetramar.



Vård- och omsorgsnämnden

Förvaltningen bedömer att det för närvarande finns positiva möjligheter till att utöka självförsörjningsgraden, i och med att arbetslösheten ligger på förhållandevis låg nivå. Dock har långtidsarbetslösa fortsatt utmanande läge, då de inte lika snabbt kommer ur arbetslöshet.

På liknande sätt som andra kommuner har Nykvarn ringa möjligheter att påverka den stigande inflationen som påverkar inköp av varor och tjänster, genom prisökningar. Förvaltningen bedömer att inflationen inte kommer att påverka utvecklingen av lönekostnader i stor utsträckning på kortare sikt.

Gällande behovet av utökning av platser inom särskilt boende, pågår ett arbete med att lösa detta på optimalt sätt. En utökning möjliggör att Nykvarnsborna kan få sitt behov tillgodosett på hemmaplan och förvaltningen därmed erhåller ett mer gynnsamt ekonomiskt läge genom att inte i samma utsträckning behöva anlita mer kostsamma externa placeringar.

Bygg- och miljönämnden

De möjligheter som finns för kontoret att utvecklas utifrån omvärldens förutsättningar de närmaste åren är

- Digitalisering som underlättar handläggning, t.ex. e-tjänster som går att koppla till våra ärendehanteringssystem,
- Möjlighet att använda drönare i verksamheten för att ta bilder för bedömning m.m.
- Mycket nytt är på gång inom våra områden och vi samverkar med andra kommuner för att ta del av goda exempel och delta i gemensam utveckling

De risker som finns för kontoret kan möta som hindrar utveckling under de närmaste åren är

- Med en fortsatt hög exploateringstakt i Nykvarn samtidigt som det är svårt att få tag på de kompetenser som kontoret behöver finns en risk för långvariga vakanser med konsekvensen att befintlig personal får en hög belastning och därmed risk för sjukskrivningar.
- En lågkonjunktur som gör att byggnationen i kommunen stannar upp medför lägre intäkter för nämndens verksamheter.

3 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten inkl. målavstämning

3.1 Sammanställning av nämndernas effektmåluppfyllelse

Nämndernas effektmåluppfyllelse

Nämnder/effektmål	Mycket god	God	Acceptabel	Ej acceptabel	Summa mål
Kommunstyrelsen	7	2	-	-	9
Vård- och omsorgsnämnden	1	5	2	-	8
Bygg- och miljönämnden	1	5	2	-	8
Utbildningsnämnden	4	7	1	-	12
Valnämnden	7	-	-	-	7
Totalt	19	18	6	-	44



3.2 Sammanställning av kommunfullmäktiges strategiska måluppfyllelse

Kommunen har sex övergripande strategiska mål enligt kolumnen till höger

Kommunfullmäktiges strategiska mål	Mycket god	God	Acceptabel	Ej acceptabel	Samlad målbedömning
Nykvarns kommun ska vara en attraktiv kommun att bo och verka i	3	2	-	-	Mycket god
Kommuninvånarna ska vara nöjda med den kommunala servicen	1	3	1	-	God
Kommuninvånarna ska ha en hög delaktighet i kommunens verksamhet	2	3	-	-	God
Nykvarns kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	2	2	1	-	God
Utveckla processer för ökad kvalitet och effektivitet	3	2	-	-	Mycket god
God ekonomiska hushållning	2	1	-	-	God
Summa mål	13	13	2	-	28

3.3 Kommunens invånare och andra intressenter

3.3.1 Nykvarns kommun skall vara en attraktiv kommun att bo och verka i

Trygghet och säkerhet

I januari i år fick kommundirektören i uppdrag att föreslå en tydligare styrning och organisering av trygghetsarbetet i kommunen. I uppdraget skulle arbetsgruppen ”Trygg i Nykvarn” ses över, möjligheten att införa medborgardialoger kring trygghetsarbetet skulle undersökas samt en tydligare planering och uppföljning av trygghetsarbetet inom ramen för styrmodellen skulle arbetas fram. Under året har kommunen beslutat att medborgardialoger ska integreras i kommunens arbete med trygghet och att utformningen samt trygghetsarbetets styrning skall återrapporteras senast i september. Dessutom pågår översyn av hela formatet för nattvandring i syfte att se över dess ändamålsenlighet och om det finns positiva erfarenheter och lärdomar hos andra kommuner. Vidare har en utbildning i valsäkerhet har genomförts för kommunens förtroendevalda.

Brottsförebyggande arbete

Kommunen under året genomfört ett antal olika aktiviteter och möten inom ramen för det brottsförebyggande arbetet. Totalt har den operativa gruppen träffats sju gånger, planeringsgruppen och chefssamrådet har sammanträtt två gånger vardera. Många planerade aktiviteter och insatser har också genomförts bl.a. nattvandringar och en kunskapsföreläsning om kommunens arbete med SUMA (samverkan mellan socialtjänst och utbildning).

Samråden kommer innehålla punktinsatser inom kompetensområden som kan utveckla kommunens arbete med brottsförebyggande bl.a. en fördjupande föreläsning om välfärdsbrottslighet kopplat till kommunal verksamhet har planerats.

Under året har ett brev i månaden skickats ut till grannsamverkarna innehållande bl.a. aktuell statistik och tips för att motverka brottslighet och för att utveckla pågående grannsamverkan. Dessutom har en utbildning i grannsamverkan genomförts i Nykvarns kommuns kommunhus.



Trygghetspunkter och nödvattenplanering

Handlingsplanen för införande av trygghetspunkter följs och fokus ligger på inköp av reservkraft som är projektets stora aktivitet. En plan för aktivering av trygghetspunkter som ska fungera som stöd under en kris är under framtagande. Parallellt med projektet arbetas det med en plan för nödvattenförsörjning vilken ingår i verksamhetsplanering för VA- enheten. Denna planering samkörs med arbetet som fortlöper för trygghetspunkter då planerna behöver samverka och samordnas.

Civilt försvar

Planeringen av kommunens krigsorganisation är påbörjad. Kommunen har bland annat haft planeringsmöten med Södertörns brandförsvarsförbund (SBFF) och flertalet andra kommuner. Ett särskilt samverkansforum för civilt försvar har också startats upp med Södertälje och Salem kommun, SBFF, region Stockholm och Försvarsmakten och den planerar ansvars- och rollfördelning samt samverkansbehov mellan deltagarna.

Krisledning

Kommunen har fortsatt att revidera den operativa planen för krishantering och arbetat med hjälp av de verktyg och stöd som finns i den operativa krishanteringsplanen bl.a krisledningsgrupp för Ukrainakrigets Vidar har ett antal onboardningar för chefer och medarbetare till krisledningssystemet Cosafe genomförts. Innan sommaren har kommunens säkerhetsfunktion kommunicerat instruktioner och stödmaterial till ansvariga chefer för att för säkra upp verksamheten inför sommaren med fokus på värmebölja och skyfall scenarier.

Nykvarns kommun har gått ut med en ramavtalsupphandling av tjänster inom säkerhet som kommunen behöver. Upphandlingen fokuserar främst på fyra områden: krisberedskap, säkerhetsskydd, civilt försvar och brottsförebyggande arbete och omfattar allt från rådgivning och övning till utbildning.

Hållbarhetsarbete

Kommunen har intensifierat sitt arbete med hållbarhet. En koldioxidbudget har tagits fram, presenterats på kommunstyrelsen och kommunsledningsgrupp samt publicerats på kommunens webb. Även etableringen av kunskapssatsningen Natur & Miljöboken har genomförts. Syftet och visionen med Natur & Miljöboken är att engagera och stimulera kommunens invånare, liten som stor, i klimatarbete för att uppnå både lokala och globala miljömål.

Nykvarn har dessutom arbetat intensivt med att skapa en säker trafikmiljö samt trygghet i uterummet bl.a. på utbyggnad av GC-vägar, upprustning av lokalvägar samt elektronisk hastighetsövervakning, snabb åtgärdande av klotter, utökat antal belysningspunkter, trygg cykelparkering, motverka skadegörelse genom kameraövervakning samt närvaro av väktare via ronderingsbil.

Med anledning av överprövning av upphandling gällande ramavtal för anläggning- och beläggningsarbeten har inte planerade åtgärderna kunnat genomföras planenligt. Överprövningen är klar och föll till kommunens fördel varför åtgärderna nu kan genomföras under hösten.

Kommunen har klättrat rejält i den årliga mätningen Aktuell Hållbarhets kommunrankning "Miljöbästa kommun" och kommunen ligger på plats 57 jämfört med 191 året innan. Kommunrankningen bygger på enkäter och data från offentliga källor som rör kommunernas miljöarbete. 239 av Sveriges 290 kommuner deltog i årets enkät.

Attraktiv kommun att driva och etablera företag

Under året har kommunen arbetat med löpande satsningar med företagsbesök, företagsfrukostar och företagsjour, Näringslivsgalan, Karriärsmässan och Näringslivsråd.

Arbetet med de två stora näringslivsprojekten i kommunen, Miljömotor centrum och utveckling av SEEL laboratoriet, fortgår planenligt. Det finns en risk att den höga inflationstakten, försenade leveranser i leveranskedjor och höjda räntor kan påverka efterfrågan och investeringsincitament negativt och därmed näringslivsutvecklingen i kommunen.



Effektiv planerings- exploaterings- och markanvisningsprocess

Under året har förvaltningen arbetat med framtagande och implementering av en effektiv projektstyrningsmodell. Arbetet har bl. a inneburit workshops, djupintervjuer av nyckelpersoner samt kravspecifikation på projektstyrningsverktyg, ett verktyg som ska upphandlas under hösten. Dessutom har en digitaliserad projektuppföljning implementerats i kommunen verksamhetssystem Stratsys i syfte att optimera kostnadsuppföljning i olika projektfaser.

Som ytterligare ett led i att stärka verksamhetsprocesser har en ny projektavdelning bildats. Dessutom har genomlysning av samhällsbyggnadsprocessen i syfte att samla de aktörer som bidrar till processen och ny projektmodell genomförts.

Arbete med detaljplaner pågår bl.a. för samråd gällande Mörby 5:34 Uddens Gård, Tjusarstigen, planändring för Bergtorps förskola, granskning för Ströpsta 3:94, Hökmossen 2B, Cementen samt Mörby 6. Under 2022 har fem kommunala småhustomter förmedlats i kön.

Vidare har arbete med framtagande av digitala detaljplaner har startats och dessa har levererats till Nationella Geodataplattformen. GIS-verksamheten har, tillsammans med övriga Södertörns kommuner, bytt kommunens baskarta från IsyMap till CSM.

Bredbandsutbyggnad

Samverkansavtal är tecknat och arbete pågår. Under sommaren har ett stort ledningsarbete pågått i centrala Nykvarn. Under hösten kommer ett erbjudande i form av en bredbandsvoucher erbjudas de hushåll som ligger perifert i kommunen.

Utbildningen

Utbildningsverksamheten har under året arbetat med att barn och elever erbjuds en förskola, skola och fritidshem med hög kvalitet på undervisningen samt arbetsro och hög måluppfyllelse. Verksamheterna har systematiskt följt upp och analyserat skolfrånvaro och utformat åtgärder för att minska den. Utifrån analyserna kommer en riktlinje att tas fram framöver innehållande systematik för fortsatt arbete mot problematisk skolfrånvaro och hemmasittare. Den kommer i sin tur att kompletteras med en rutin avseende implementering av ett enhetligt arbetssätt för att uppmärksamma, utreda och åtgärda problematisk frånvaro samt framtagande av förebyggande åtgärder. Dessutom har kommunen arbetat med riktade insatser för att berörda elever ges bättre förutsättningar att klara studier för en gymnasieexamen. Då kommunen inte är huvudman för gymnasieskola i egen regi har detta arbete på de enheter och av de huvudmän där eleverna utför sin utbildning. Samverkan sker dock med de huvudmän som bedriver gymnasieutbildning. Verksamheten har en hög andel elever med betyg i alla ämnen med detta till trots finns det elever som inte fullföljer sin gymnasieutbildning vilket innebär att ytterligare analyser och insatser är nödvändiga framgent. Vidare har verksamheterna fortsatt med sitt arbete att förankra normer och värden i alla skolor vilket är en förutsättning för att utveckla och utbilda barn och unga till demokratiska samhällsmedborgare, där allas lika värde är en självklarhet. På fritidshemmen tränas eleverna i demokratiskt arbetssätt genom fritidsråd och storsamlingar. Samtliga skolor har en Plan mot diskriminering och annan form av kränkande behandling som utvärderas och uppdateras enligt årshjulet. I skolhälsovårdens hälsosamtal i årskurs 4 och 7 får eleverna svara på frågor om sitt mående.

Under första halvåret har utbildningsverksamheten fortsatt med sitt samarbete med socialtjänsten inom ramen för SUMA - arbetet där aktuella handlingsplaner följs upp.

Vid en samlad bedömning bedöms måluppfyllelsen per den 31 augusti för strategiska målet som mycket god.

3.3.2 Kommuninvånarna skall vara nöjda med den kommunala servicen

E-tjänster

Att digitalisera kommunala tjänster ökar deras tillgänglighet vilket förenklar ärendehantering, delaktighet och självständighet för kommuninvånarna samt effektiviserar den kommunala verksamheten. Inom ramen för detta arbete har upphandling av en kommungemensam plattform för att bygga interna och externa e-tjänster genomförts bl.a. En projekt- och styrgrupp har bildats, ett implementeringsprojekt med fokus på



e-tjänster har statats samt en utbildning i e-tjänstemodulen har genomförts. Den nya plattformen för digitala tjänster planeras att lanseras i samband med ny hemsida under hösten.

Utveckling av ny hemsida

Utifrån webbdirektivet som antogs 2020 har arbetet med att tillgängliggöra Nykvarns kommuns externa webbplats varit central. Under perioden har arbete med att bygga en ny webbplats som bättre kunde svara för kommunens intressenters behov startats och förtlöper och sker i samarbete med upphandlad webbyrå. Webben beräknas att lanseras i oktober. Ny e-tjänsteplattform kommer finnas integrerad i nya webben.

Kultur och bibliotek

Kultur- och biblioteksverksamhet har arbetat med utreda om biblioteket kan ha meröppet, d.v.s. öppet för låntagare under kvällar och helger. Utredningen är genomförd under våren och de sista detaljerna återstår under hösten för att kunna ha meröppet. Redan nu har öppettiderna utökats med obemannad disk vilket har bidragit till större tillgänglighet och att låntagarna själva kan hantera sina ärenden i bibliotekets lokaler.

Biblioteket har också fått en ansiktslyftning med nya möbler och fysiska tillgängligheten har blivit bättre under året med hjälp av nya lägre hyllor, ljusa färger, färre intryck i lokalen och ny disk är några av de saker som utredningen föreslog.

Kultur- och fritidspolitiskt program

Framtagandet av ett kultur- och idrottspolitiskt program har påbörjats i nära dialog med förtroendevalda, föreningar och allmänhet. Under augusti och september tas ett förslag för beslut fram innehållande bl.a. kulturupplevelser, offentlig konst, idrottsliv, friluftsliv, föreningsliv samt besöksnäring och kulturhistoriska miljöer.

Servicecenter

Servicecenter planeras utvecklas under året avseende ökad responsivitet mot intressenternas behov bl.a. genomförs en kunskaphöjning för alla medarbetarna samt ett nytt ärendehanteringssystem implementeras vilket medför att ett ärende registreras oavsett via vilken kanal ärendet kommer in. Därmed kan servicecenter följa ärendet till avslut hela vägen och även ta ut statistik på lösta ärenden i syfte att kunna upprätthålla kontinuitet i verksamheten.

Arbetet med utvecklingen av servicecenter innefattar också att de mest frekventa frågorna inom kommunens samtliga verksamhetsområden kommer att besvaras på webben. Dessa frågor är levande och kommer kontinuerligt att aktualiseras framgent .

Evenemang

Som ett led av den politiska visionen har ett flertal publika evenemang anordnats för att komma närmare både medborgare och företagare

- Efter två års uppehåll genomfördes ett traditionsenligt och mycket uppskattat Valborgsmässofirande.
- Även Näringslivsgalan för företagare genomfördes efter två års fysiskt uppehåll på grund av pandemin i maj på Bommersvik, med ca 100 deltagande företagare med priser, nätverkande och inspirationsstund av årets talare.
- Nykvarnsdag anordnades i samarbete med föreningar, politiker, kulturutövare, kulturskola och artister i tre delar: medborgarceremoni, nationaldagsfirande och nykvarnsdagen och besöktes av tusentals besökare.
- Sätt Nykvarn på kartan - årets besöksnäringsskampanj gick under flagg #sättnykvarnpåkartan. Kampanjen har syns under hela sommaren i sociala medier, men även fysiskt på plats på Sergels torg och runt om i Nykvarn i och med turismcykeln som har underlättat information och cykelkartor för besökare och medborgare under hela sommaren.
- Informationsfilmerna som producerats bygger på att Nykvarnare har fått beskriva sina favoritplatser med nya adjektiva. Exempelvis – Folketsparkslycklig, Hökmosseplaskad, Vidbynspeggad, Taxingemätt och Bommersvikslugn.



Energi- och klimatrådgivning

Kommunstyrelsen har tagit över ansvaret för energi- och klimatrådgivning (EKR) från och med den 1 januari 2022 och bl.a. har Nykvarns kommun ansökt om förlängt stöd för EKR tillsammans med Södertälje kommun. Därmed kommer en fortsatt telefonrådgivning att tillhandahållas kommuninvånare via ett regionalt samarbete för alla 26 kommuner, med en länsgemensam webbplats och en telefonrådgivning.

Överförmyndarverksamheten

Södertälje och Nykvarns kommun har en gemensam riktlinje vars efterlevnad följs upp av ansvarige chefer i Södertälje och i Nykvarns kommun. Varje månad görs regelbundna avstämningar bl.a. arbetsläget, ärendena och budget.

Den aktuella befolkningsprognosen visar på ökning av antalet äldre över 80 år vilket innebär uppskattningsvis ytterligare 120 medborgare i den berörda åldersgruppen. Denna ökning bedöms komma att påverka överförmyndarens verksamhet avseende gode män och förvaltare då dessa ställföreträdarskap ökar i takt med högre ålder. Med anledning av detta har kommunfullmäktige fattat beslut om införande av en gemensam överförmyndarnämnd med Södertälje kommun under nästa mandatperiod i syfte att öka redundansen och optimera verksamheten.

Arkivfrågor

Kommunstyrelsen är arkivmyndighet i Nykvarns kommun och ansvarar för kommunarkivets verksamhet. Under 2021 har kommunen upphandlat tjänster för arkivförteckning samt skanning av vissa handlingstyper och ambitionen är att förteckning och digitalisering av kommunarkivet genomförs då denna underlättar lokalisering och eftersökning av handlingar, begäran av utlämnande, samt minimerar driftkostnaden framgent. Under 2022 har förteckning av kommunarkivet skett löpande och genomförandet är i slutfasen och kommunen är snart ikapp med detta uppdrag som i framtiden kommer att genomföras i egen regi fr.o.m. 2023.

Näringsliv

Kommunen har bedrivit ett intensivt näringslivsfrämjande arbete med hjälp av mail, nyhetsbrev och Facebook samt i kontakt med Nykvarns företagarförening samt en karriärmässa i Furuborgshallen. Vidare erbjuder kommunen företag en företagsjour varje vecka. Arbete med framtagande av säljplan för Stockholm Syd/Mörby i enlighet med etableringsstrategi pågår och planeras gå upp för beslut höst.

Under året har tio företagsbesök och vårens företagsfrukost genomförts. Det planeras flera av dessa under andra halvåret bl.a. politikerdialog tillsammans med kommunens politiker, besöksnäringsträff på Myssjö gård, företagsfrukost om rekrytering och info om kommande jobbmässa och besöksnäringsträff.

Planering och exploatering

Detaljplanen för Tjusarstigen, med syfte att skapa 5 villatomter har påbörjats. Planen bedöms kunna antas i början av 2024. Förstudie av Taxingeavfart från E20 beslutat genomfördes under våren. Trafikanalys har dragits igång i väntan på politiskt beslut om exploateringsprojekt.

Detaljplanen för Mörby 6 som är en del av Stockholms Syd projekt för verksamhetsområde har förberetts. Beslut om granskning togs i april och beslut om antagandet förväntas ske under andra halvåret.

Avfall och återvinning

Under året förändrades systemet för matavfallsinsamling, plastpåsen för insamling av matavfall ersattes av en pappåse. Förändringen innebar den största förändringen och kommunikationsinsatsen med kollektivets kunder sedan införandet av matavfallsinsamling 2001. I samband med förmedlandet av startpaket till alla kunder levererades en tratt anpassad för insamling av flytande matfett i petflaskor.

Samtidigt infördes ett insamlingssystem via återvinningsstationerna där kommunens hushåll kan lämna matfettet för återvinning. Lösningen innebär att kommunens invånare har en lättillgänglig återvinning av matfett samtidigt som driften av kommunens avloppssystem underlättas.



VA

VA-verksamhets har fokuserat på fortsatt arbete med att långsiktigt säkra leverans av dricksvatten bl.a. nödvattenplanering, installations av områdesmätare för dricksvatten på ledningsnätet, planering av upprustning av Råfsvägen VA och GP samt åtgärder på överföringsledning från Södertälje för dricks-och spillvatten

Fastighetservice

Under året har verksamheten utvecklat arbetet med ronderingsbil för att minska skadegörelse medfokus på att rondera under kl 18-24 bl.a., objektslista har reviderat och åtgärdsplan framtagits samt upphandling med bevakningstjänster är avslutat.

I kameraövervakningsprojektet har utvändiga kameror inventerats riktlinje och policy för kameraövervakning har tagits fram.

Vidare har framtagande av fördelningsprinciper av internhyror samt gränsdragningslistor pågått och kommer slutföras under hösten.

Underhållsplan 2022 är framtagen och kommer att beslutas under andra halvåret.

Gata, park och trafik

Projektet avseende investering av belysning utefter Stallbacksvägen planeras utföras i samband med reinvesteringsåtgärder för gatubelysning 2022. Projektet har omvärderats och en gångbana med belysning kommer att byggas istället. Det påbörjas 2022 men beräknas vara klart 2023. Dessutom planeras förstärkning av belysning på två gång- och cykelpassager i samband med investeringsåtgärder för trafiksäkerhet 2022. Vidare har två elektroniska hastighetstavlor satts upp på Trafikverkets väg 523. Projektet låsbart cykelgarage i Centrum pågår och kommer att utföras i samband med utbyggnad av allmänplatsmark i centrumprojektet. Projektering, bygglösning och utförande avseende uppustning av Råfsvägen är beställt från men försenat på grund av ramavtalet som överklagades. Projektering kommer att upphandlas i september.

Vård- och omsorg

I syfte att tidigt nå barn- och unga som befinner sig i riskzon för socialt nedbrytande mönster, har flera aktiviteter vidtagits för att systematisera arbetet och möta upp behovet bl.a. rutiner och metoder har utvecklats och kompetensutvecklande åtgärder vidtagits. Vidare har förvaltningen standardiserat och utvecklat den interna samverkan mellan förvaltningens myndighetsutövning och utförande, för att kvalitetssäkra insatsen till enskild.

Verksamheten har även erhållit statsbidrag för omställning god nära vård som sker inom hälso- och sjukvården. Omställningen syftar till att vården i högre grad organiseras och bedrivs med utgångspunkt från patientens behov och förutsättningar. Medlen har använts för kvalitetshöjande åtgärder och för att öka personalens kompetens. Förvaltningen bedömer att aktiviteterna har påbörjat att visa positiv effekt, dock är arbetet långsiktigt till sin karaktär och behöver således pågå under längre tid.

Inom migrationsområdet har fokus legat på effektivisering av bosättningsprocessen, avseende bl.a. människor ska kunna gå i riktning mot självförsörjning. I samband med flyktingsituationen från Ukraina har förvaltningen kunnat pröva sin process och arbetssätt i ett skarpt läge och funnit att processen fungerar väl för att snabbt kunna anordna ett mottagande. Förvaltningen bedömer att arbetet med bosättningsprocessen har kommit långt och bör vara i mål vid årets utgång.

Inom arbetsmarknadsområdet har förvaltningen genom nämndens målstyrning prioriterat unga som befinner sig i en situation utan vare sig arbete eller pågående utbildningsåtgärd. Kontinuerlig dialog med Arbetsförmedlingen har etablerats gällande att stärka möjligheter för personer inom daglig verksamhet enligt LSS att kunna utslussas till arbete inom den ordinarie arbetsmarknaden. I dagsläge är det för tidigt att dra slutsatser kring effekter, även om förvaltningen på individnivå och över tid ser viss förekomst av enskilda som ibland lämnar daglig verksamhet för ett arbete inom den ordinarie arbetsmarknaden.

Inom vård och omsorgsområden har verksamheten fört dialog med olika leverantörer att införskaffa digitala lösningar som bryter apati genom att stimulera rörelse och social interaktion. Dessutom förstärker



de förhållandet mellan vård- och omsorgspersonal och deras brukare. På så sätt påverkar vi tillsammans livskvaliteten hos personer med en kognitiv utmaning.

3.3.3 Kommuninvånarna skall ha en hög delaktighet i kommunens verksamhet

Allmänna val

Kommunen ansvarar för samordningen och administrationen för valet 2022. Valdagen är den 11 september med förtidsröstningen som började den 24 augusti. En valsamordnare har rekryterats, styrdokument som följer Valmyndighetens rekommendationer har reviderats samt nya tagits fram. Verksamhetskyddsanalys är klar och gjorts i samverkan med säkerhetschefen. Ambulerande väktare har beställts till valdagen. Vallokaler och röstningslokaler inklusive reservlokaler är beslutade av valnämnden med hänsyn till bl.a. säkerhet och tillgänglighet. Samordning pågår inom hela förvaltningen för genomförande av valet 2022. Under perioden har bl.a. följande gjorts:

- All ordinarie bemanning till förtidsröstningen och valdagen är klart.
- Vallokaler, röstningslokaler och tider för ambulerande röstmottagning fastställts av Valnämnden.
- Väktare har bokats till valdagen.
- Valmaterial beställts och kompletterats med hänsyn till bl.a. Covid.
- Dimensionering och beställning av valsedlar, plomber, valsigill, västar mm från valmyndigheten har gjorts.
- Förordnande av valdistriktens ordförande och vice ordföranden beslutats av Valnämnden.
- Arvoden till valfunktionärer (ordförande, vice ordf., röstmottagare i vallokal och förtidsröstning m.fl.) beslutats av Valnämnden.
- Inriktning av valfunktionärer beslutats av Valnämnden.
- ”Riktlinje för Nykvarns kommuns valarbete för allmänna val, folkomröstning och röstmottagning” beslutats av kommunfullmäktige.
- Handbok för röstmottagarna i Nykvarns kommun har tagits fram, liksom andra checklistor för andra verksamheter som är behjälpliga i servicen gentemot medborgare och röstmottagare.
- Kommunikationsplan har tagits fram bl.a. information om valet finns på hemsidan samt har en specialutgåva av Tutan skickats ut till samtliga hushåll i Nykvarns kommun
- Rutiner för bl.a. förtidsröstningen tagits fram samt har information och rutiner för Servicecenter och Biblioteket genomförts.
- Utbildning inom valsäkerhet genomförts för samtliga förtroendevalda
- Samtliga interna utbildningar för röstmottagare genomförts per den sista augusti.

Inför ny mandatperiod

Förutom arbetet inför valet och för att skapa goda förutsättningar för kommunens förtroendevalda har arbetet med planering inför den nya mandatperioden pågått. För att underlätta samt ha en smidig övergång för valda ledamöter och nämnder som avser den nya mandatperioden har bl.a. genomförts:

- Framtagande av ett samlat PM som beskriver vad som händer efter valet inklusive datum, förnya kommunfullmäktige sammanträder etc.
- Utbildningsplan för förtroendevalda för ny mandatperiod har tagits fram innehållande utbildningsmoment om ledamöternas uppdrag, sammanträdesteknik, offentlighet- och sekretess, kommunens budget- och ekonomiprocess.
- Under mandatperioden planeras för återkommande utbildningar inom bl.a. säkerhet, upphandlingar och kommunallagen.
- En Guide för förtroendevalda har tagits fram och utgör en vägledning för förtroendevalda att fullgöra sina uppgifter
- Nya styrdokument som avser den nya mandatperioden bearbetas bl.a. samtliga reglementen, arbetsordningar, delegationsordningar ska beslutas inför och vid den nya mandatperioden.



Demokratiberedningen

I början av året utsåg kommunfullmäktige en beredning. Kommunen fick i uppdrag att administrera och ge stöd i arbetet till demokratiberedningen. Beredningen har i uppgift haft att belysa och lämna förslag till förändringar avseende förutsättningar för det politiska arbetet i Nykvarns kommun. De uppdrag som demokratiberedningen föreslår. Demokratiberedningen genom kommunfullmäktige har gett uppdrag om 9 olika utredningar varav 7 som ska rapporteras under hösten i år. Det avser bl.a. utredning om inrättande av kultur- och fritidsnämnd, arvodesreglementet och arvodesnivåer.

Finskt förvaltningsområde

Nykvarns kommun är sedan den 1 januari 2015 en del av finskt förvaltningsområde, vilket innebär särskilda rättigheter för den finska minoriteten inom kommunen. Under året har kommunen, i samråd med den lokala finska minoriteten, fortsatt sitt arbete med att säkerställa möjlighet att använda finska i kontakt med kommunen samt att kommunen ska kunna erbjuda barn- och äldreomsorg på finska.

Utlämnande av allmänna handlingar inom 48 timmar

Hantering av inkomna förfrågningar om utlämnande av allmän handling inom (max) 48 timmar har kansliet åtagit sig, d.v.s. att huvudregistratorn får frågan om att lämna ut allmänna handlingar från allmänheten. Det är ett kontinuerligt arbete och de fåtal gånger som utlämnandet inte har skett inom 48 timmar har ärendet avsett samordnande hantering av omfattande material från flera olika kontor

Visselblåsarfunktion har införts under perioden.

I december 2021 trädde en ny lag i kraft – den så kallade visselblåsarlagen (SFS 2021:890). Den nya lagen ska underlätta och uppmuntra till visselblåsning och förstärka skyddet för de som visselblåsar. Lagen kräver att verksamhetsutövare med 50 eller fler arbetstagare ska inrätta interna rapporteringskanaler och förfaranden för rapportering och uppföljning senast den 17 juli 2022, en så kallad visselblåsarfunktion.

Nykvarns kommun har upphandlat en extern aktör för visselblåsarfunktionen som ska ta emot och utreda alla inkomna anmälningar för att säkerställa rättssäkerhet och objektivitet.

Delaktighet i utbildningen

Utbildningsverksamhet har fortsatt med sitt förbättringsarbete beträffande att öka upplevelsen hos interna och externa intressenter av gott bemötande och ge relevant återkoppling inom samtliga organisatoriska enheter. Dessutom har flera samverkansforum erbjudits i digital form under första halvåret på grund av FHM rekommendationer. Syftet var att barn, elever och vårdnadshavare kan vara delaktiga i verksamhetens utformning bl.a. genom att ge vårdnadshavare fortlöpande information om barnens och elevernas utveckling och situation samt samverka och informera vårdnadshavare om aktuella frågor om förskolan och skolan i sin helhet. Under hösten planeras fysiska samverkansforum.

Formerna för inflytande har dessutom anpassats efter elevernas ålder och mognad för att de kan successivt ta allt större ansvar och ha alltmer inflytande över sin utbildning. Vidare har arbetet med att öka elevernas delaktighet inneburit en utökad möjlighet att påverka utformning av arbete med sina skoluppgifter. Eleverna medvetandegjordes om förutsättningar för att ha möjlighet att vara delaktiga i beslut, får förståelse för de beslut som fattats och därmed ges möjlighet att påverka. Fritidshemmen erbjuder aktiviteter som är valbara utifrån barnens och gruppens behov.

Brukarundersökningar

Arbetet med brukarens delaktighet fortlöper enligt plan, genom synpunkt och klagomåls hantering har vård och omsorgskontoret kunnat möta brukare, anhöriga och godman i förbättringsarbete samt återkoppling om vilka åtgärder verksamheten behöver arbete med. Begäran om återkoppling har lett till att delaktigheten ökat för den enskilde, närstående eller godman.

Samtliga verksamheter inom LSS har haft ett brukarråd under våren och planerar att ha minst ett till under hösten. Därtill har Kooperativet återkommande medlems- och styrelsemöten. Brukarundersökningar genomförs under kvartal 3.

Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen för det strategiska målet bedöms som god.



3.4 Medarbetare

3.4.1 Nykvarns kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Den samlade bedömningen av måluppfyllelse för det strategiska målet Nykvarns kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare bedöms som god utifrån hur arbetet har gått med att nå underliggande effektmålet .

Nykvarns kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare



God

Medarbetarna - kommunens viktigaste tillgång

Nykvarns kommun behöver säkerställa kompetensförsörjningen i syfte att uppnå sin vision och målsättningar. Detta arbete ska i sin tur möjliggöra tjänster med rätt kvalitet och omfattning i enlighet med kommuninvånarnas och andra intressenters behov. Medarbetarna blir därmed kommunens viktigaste tillgång eftersom medarbetarnas engagemang, yrkeskunskap och ett serviceinriktat förhållningssätt är betydelsefullt för tjänsteanvändarna.

Kommunens arbetsgivarvarumärke

Med anledning av detta har kommunen arbetat aktivt med att attrahera och behålla engagerade, kompetenta och professionella medarbetare under de senaste åren i takt med ökat behov och konkurrens om arbetskraften.

Arbetsgivarvärden

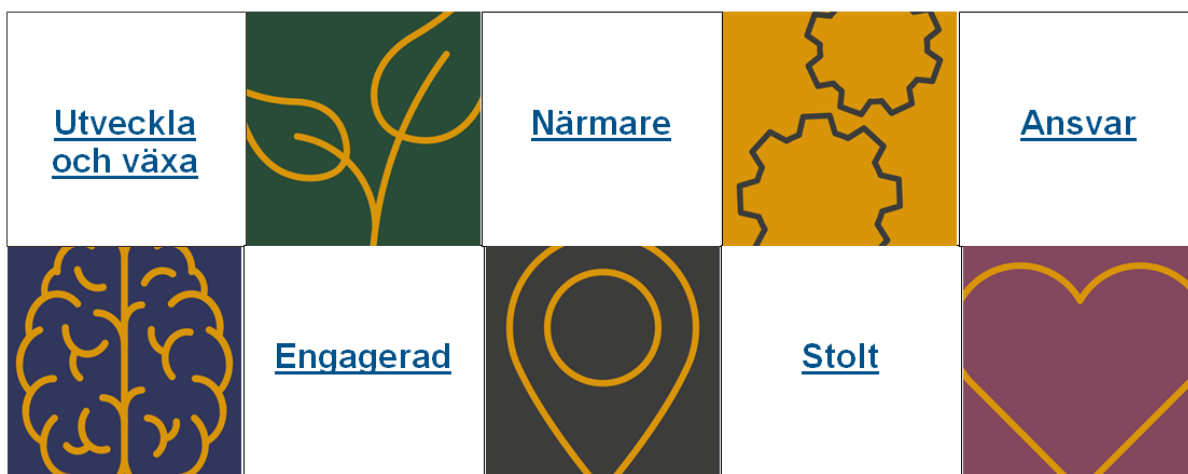
Arbetet med arbetsgivarvarumärke som syftar till att kommunen blir en mer attraktiv arbetsgivare har under perioden fortsatt genom implementering av de övergripande arbetsgivarvärdena som ska genomsyra kommunens verksamheter samt bidra till kompetensförsörjningen. Utvecklingsarbetet kring annonsering, rekrytering samt kommunikering av kommunens arbetsgivarvärden pågår kontinuerligt.

Genom kommunens arbetsgivarvärden – *Närmare, Engagerad, Stolt, Utveckla och växa, Ansvar* skapas engagemang för ambassadörskap hos medarbetarna. Dessutom ger arbetsgivarvärdena en tydlig inriktning i kommunens kommunikation som attraktiv arbetsgivare i marknadsförings- och rekryterings syfte eftersom dessa värden och berättelser är genuina och kommer från kommunens medarbetare.

Att ständigt utveckla och anpassa arbetssätt och arbetsplatser är en del i ett långsiktiga och strategiska arbete som rör kommunens förmåga att vara en attraktiv arbetsgivare för att kunna attrahera och engagera medarbetare. Kommunens flexibla förhållningssätt kring distansarbete ska leda till att kommunen är attraktiv som arbetsgivare genom flexibla arbetsvillkor i förhållande till placering av arbetet och alltid utifrån:

- verksamhetens behov,
- god förmåga att proaktivt hantera nya och förändrade arbetssätt,
- ett tydligt fokus på hållbarhet, vad gäller såväl arbetsliv som miljö, där bland annat minskade personresor kan minskas med distansarbete
- att tillit och förtroende finns i organisationen såväl som tydliga förväntningar.

Kommunens arbetsgivarlöfte finns i personalpolicyn och används i marknadsföring och rekrytering. Som arbetsgivare vill kommunen bli en attraktiv arbetsgivare: verksamheter med bra måluppfyllelse, ett tydligt uppdrag och moderna arbetssätt, kompetensutveckling och kompetenta kollegor, ett professionellt ledarskap samt en hälsofrämjande arbetsmiljö.



Arbete att hålla kommunens arbetsgivarvärden levande kräver kontinuerliga insatser bl a att lyfta fram unika attraktionsvärden beroende på de olika verksamheters rekryteringsutmaningar.

Arbetsgivarvarumärke

Under året har kommunen arbetat med att stärka sitt arbetsgivarvarumärke genom att synliggöra kommunen som arbetsgivare genom medarbetarnas egna berättelser om hur det är att arbeta i Nykvarn Instagram jobbainykvarn startades februari 2021 och har sedan dess vuxit till 477 följare. Under året har kommunen arbetat med rörliga platsannonser, ambassadörer och presentationer av nyanställda. Detta återspeglas även på kommunens LinkedIn. Kommunen fortsätter att utveckla sociala medier utifrån arbetsgivarperspektivet.

Medarbetarskap

Attraktionskraften för kommunen som arbetsgivare handlar också om interna värden, därför vill kommunen uppnå ett gott ledarskap och medarbetarskap samt modernt arbetssätt.

Kvalitativa och effektiva tjänster som ska tillhandahålls till kommuninvånare och andra tjänstebrukare möjliggörs med hjälp av ett aktivt medarbetarskap och gott ledarskap som tillsammans når resultat i en god arbetsmiljö.

Medarbetarutveckling

Under perioden har en kommunövergripande satsning på medarbetarutveckling planerats, framtagande av medarbetarprogram. Programmets övergripande syfte är att förbättra för invånare, besökare och näringsidkare i mötet med kommunen, genom att fler medarbetare känner sig trygga och kan utvecklas i sin roll i samklang med ledarskapet och organisationen.

Programmet syftar till att ge alla medarbetare möjlighet att utvecklas i sin roll och tillsammans med andra och ska bidra till att skapa en organisation där det finns möjlighet att växa och utmanas i sitt dagliga arbete och där det finns ett fokus på medarbetarnas utveckling.

Programmet utgår bland annat från kommunens personalpolicy, arbetsgivarvärden, ledningsidé, Vision 2035, styrmodell, riktlinjen för service och bemötande.

Programmet tas fram i bred delaktighet där medarbetaridéer och önskemål tas tillvara genom dialoger. Medarbetare, fackliga representanter och chefer har bjudits in att delta i referensgrupper. I fokus är verksamheterna och att fånga upp idéer och önskemål hos medarbetarna. Utvecklingsprogrammet beräknas vara klart i höst. En pilotomgång med medarbetare från utbildningskontoret och vård- och omsorgskontoret för att testa och utvärdera programmet är planerad innan implementeringen påbörjas.

Ledarskapsutveckling

Arbetet med ledarskapsutveckling under 2022 har utgått från verksamhetsbehov och vilka kunskaper i organisationen behöver förstärkas för att uppnå de gemensamma målen och har innefattat bl.a.



nedanstående insatser inom ramen för ramavtalet för ledningsgruppsutveckling, teamutveckling och chefscoaching:

- Fortsatt ledningsgruppsutveckling som syftar till att effektivisera ledningen av den gemensamma verksamheten samt att utveckla organisationens ledarskap utifrån samma värden som går i linje med den som i övriga organisationen.
- Insats kopplad till medarbetarenkät för chefer som får resultat under ett visst värde i medarbetarenkäten med syfte är att skapa en handlingsplan som leder till bättre förutsättningar för chefens ledarskap samt bidrar till en förbättrad arbetsmiljö.
- Chefshandledning individ och grupp som syftar till att öka deltagarnas förmåga att utöva ledarskap, få bättre förutsättningar att lyckas med sina utmaningar och få bättre effekt av sitt ledarskap.
- Krisberedskap: fortsättningsutbildning i central krisledning är planerad för kommunens stabsfunktioner, övergripande ledningsfunktioner och dess ersättare.

Ledarakademin

För att få bättre genomslag har förvaltningen tagit fram en chefsintroduktion för samtliga nyanställda chefer innehållande relevanta genomgångar som erbjuds inom ledarakademin. Den som är ny chef får inom de första två månaderna ett skraddarsytt program med genomgång av de viktigaste stödprocesserna tillsammans med ansvarig stödfunktion.

Arbete med arbetsmiljö samt sjukfrånvaro och rehab

Under våren har ett arbetsmiljöutskott bildats inom ramen för samverkansavtalet. I syfte att omhänderta kommunhusets arbetsmiljöfrågor, och att bidra till en tillfredsställande och enhetlig arbetsmiljö i kommunhuset. Vidare har nytt förbättrat stödmaterial för riskbedömning tagits fram för att förbättra stödet till chefer i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Dessutom en checklista vid distansarbete har tagits fram för stöd för chefer och medarbetare.

Med bakgrund av kommunens sjukfrånvarotal, som de senaste åren varit bland de högsta i jämförelse med andra kommuner i Stockholms län, jobbas en handlingsplan fram för att minska sjukfrånvaron, där fokus kommer vara på chefens roll och insats samt medarbetarens ansvar och. Implementering sker under hösten/vintern 2022. Rehabiliteringsarbetet har stärkts genom förstärkt stöd av en rehabiliteringskonsultat konsult under våren och hösten.

Kunskapsutveckling

Inom kunskapsutveckling har kommunen arbetat med digitala och fysiska utbildningar bl.a. inom ramen för, LedarAkademin, en gemensam chefskompetensportal samt riktade utbildningsinsatser för nyckelpersoner inom relevanta områden.

Vidare har ett antal utbildningar genomförts och andra planeras genomföras under andra halvåret bl.. Office 2021, Sociala medier ur ett juridiskt perspektiv samt informationssäkerhet.

E-learning

Via kommunens upphandlade partner har avtal tecknats för en modern utbildningsplattform så kallad e-learning. Här kommer samtliga medarbetare att kunna genomföra utbildning och lära sig nya verktyg i den takt som passar och med det innehåll som den enskilda medarbetaren behöver i sitt arbete. Utbildningen görs tillgänglig i samband med drifttagande av ny e-postsystem och nytt Officepaket under hösten.

Medarbetarundersökning

Under augusti startar medarbetarundersökningen. Alla månadsavlönade medarbetare som arbetar i kommunen i minst 3 månader får tillgång till enkäten via e-post. Undersökningen resulterar i en sammanställning över deltagarnas åsikter i frågor kring hållbart medarbetarengagemang, organisatorisk och social arbetsmiljö, ledarskap, kompetensutveckling och om man kan rekommendera Nykvarns kommun som arbetsgivare. Resultatrapporten används av chefer och medarbetare för att tillsammans identifiera förbättringar och skapa handlingsplan inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet för arbetsplatsen.



Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 0,2 procentenheter jämfört med samma period föregående år och ligger nu på 8,59 %. Inom Utbildningsnämnden har sjukfrånvaron minskat med 0,52 procentenheter och Vård- och omsorgsnämnden har minskat sin sjukfrånvaro med 0,36 procentenheter jämfört med samma period 2021. Utbildningsnämnden har uppfyllt målsättningen då utfallet (9,1 %) är mindre än utfallet året innan (9,62 %). Vård- och omsorgsnämnden har, med ett utfall på 9,78 %, inte uppfyllt målsättningen på max 7 % sjukfrånvaro. Flertal av nämndernas verksamheter kräver fysiskt närvaro på arbetsplatsen vilket kan ha haft inverkan på resultatet, inte minst under årets första månader då restriktioner pga. pandemin fortfarande gällde. Vidare kan konstateras att sjukfrånvaron generellt är mycket lägre inom Bygg- och miljönämnden samt Kommunstyrelsen. En förklaring kan härledas till möjligheten att arbeta på distans.

Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen för det strategiska målet bedöms dock som god.

3.5 Process och utveckling

3.5.1 Utveckla processer för ökad kvalitet och effektivitet

Styrningsprocesser

Ekonomi

Ekonomikontoret har i dialog med Samhällsbyggnads- och näringslivskontoret utvecklat viktiga processer för en effektivare uppföljning och styrning av investerings- och exploateringsprojekt. Ett pilotprojekt har påbörjats där ekonomisk data presenteras för projektledare, projektchef och övriga budgetansvariga på ett enkelt och pedagogiskt sätt via en molntjänst.

Ekonomikontoret har i dialog med Samhällsbyggnads- och näringslivskontoret gjort en översyn av internhyror och förtydligat principer kring kompensationer och interna hyresavtal.

Ekonomikontoret har under året infört en månatlig process som innebär att kontorschefer får tillgång till obetalda leverantörs- och kundfakturor på ett tydligare sätt. Detta för att på ett mer effektivt sätt kunna agera och hantera fordringar.

Bolagsstyrning

Detta arbete har innefattat bl.a. revidering av bolagsdokument samt harmonisering av verksamhetsstyrning, internkontroll och uppföljning av privata utförare med hjälp av riskinventering i bolagets internkontrollplan 2022 samt framtagande av relevanta riskreducerande åtgärder utifrån kommungemensam systematik. Dessutom har systematiken avseende åiterrapportering från Kvarnkryset tagits fram och åiterrapporteringen kommer att ske tre gånger under året i samband med ordinarie verksamhetsuppföljningar.

Bolagspolicy för Nykvarns kommun samt bolagsordningar och ägardirektiv för Nykvarns kommunkoncern AB och AB Nykvarns bostäder har reviderats och beslutats.

Internkontroll

Kommunstyrelsen ska utifrån sitt samordningsansvar samt uppsiktsplikt följa upp och åiterrapportera till kommunfullmäktige de andra nämndernas, sin egen samt kommunens helägda bolags internkontrollarbete utifrån den kommungemensamma strukturen från ett beslutat internkontrollmodell och därmed:

- säkra förutsättningar att verksamheten bedrivs enligt de målsättningarna och direktiv som kommunfullmäktige har fastställt,
- skapa förutsättningar för optimal användning av tilldelade resurser
- stärka sina rutiner och system inom alla verksamhetsområden

I början av 2022 har förvaltningen genomfört riskanalyser samt resultat av uppföljning av internkontrollarbete 2021. Dessutom har genomgång och utvärdering av revisionsrekommendationer samt omvärldsanalys gjorts. Detta arbete har resulterat i bl.a. att kommunfullmäktige har fastställt



kommungemensamma risker 2022 som biläggs samtliga nämnders internkontrollplaner. Internkontrollarbete med kommungemensamma risker har letts av kommunstyrelsen. Samtliga nämnder och majoritetsägda bolag deltar inom riskreducerande internkontrollåtgärder som berör deras ansvars- och verksamhetsområde.

Vidare har förvaltningen arbetat med riskreducerande arbete med utgångspunkt kommunstyrelsens internkontrollplan för 2022. Årsuppföljning av Nykvarns kommuns internkontrollarbete, med utgångspunkt i nämndernas och bolagens internkontrollplan, sker i form av en kommunövergripande internkontrollrapport som kommer att återrapporteras till kommunfullmäktige under 2023.

Uppsiktsplikt

Utifrån rekommendationer från revisionsrapport Granskning av kommunstyrelsens uppsiktsplikt har förvaltningen arbetat med uppdrag att genomföra en risk- och behovsanalys avseende uppsikts inriktning och omfattning samt att efter genomförd risk- och behovsanalys ta fram riktlinjer som ska definiera omfattandet och precisera genomförandet av kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Den genomförda analysen har visat på behov för en samlad och formaliserad systematik för kommunstyrelsens utövning av sin uppsiktsplikt gällande innehåll och omfattning men också gällande uppföljningsmoment och återrapporteringsformer bl.a. beträffande uppföljning av minoritetsägda bolag, förstärkt uppsiktsplikt över kommunala bolag samt uppföljning av verksamhet som bedrivs i kommunala förbund, gemensamma nämnder och bolag som kommunen är medlem i eller har ägande i.

Under året har kontoret arbetat med kommunstyrelsens uppdrag avseende framtagande av riktlinjerna och ett förslag på dokumentet har tagits fram och riktlinjerna kommer att gå upp för beslut under andra halvåret.

Vidare har förvaltningen arbetat med kartläggning, sammanställning och inkorporering av kommunens åtagande avseende återrapportering av kommunens samverkansavtal, minoritetsägda bolag och kommunal- och samordningsförbund som kommunen är medlem i ordinarie uppföljningstillfällen.

Uppföljning av kommunens aktuella samverkansavtal, minoritetsägda bolag och kommunal- och samordningsförbund som kommunen är medlem i planeras inkorporeras i det årliga avstämningsärende avseende uppföljning av interkontrollarbete i Nykvarns kommun som återrapporteras till kommunfullmäktige i andra kvartal 2023.

Uppföljning av kommunens revisionsrapporter 2015-2021

Förvaltningen har identifierat ett behov för en mer systematiskt och formellt återrapportering av uppföljning av revisionsrekommendationer och observationer i Nykvarns kommun till kommunens förtroendevalda och revisorerna i syfte att öka transparens, utveckla kommunövergripande internkontroll- och uppföljningsprocess samt kvalitetssäkra återrapportering av revisionsberättelse.

Sedan 2019 har förvaltningen arbetat intensivt med inkorporering av rekommendationer och observationer från revisionsrapporter i ordinarie planerings- och uppföljningsprocess i syfte att kvalitetssäkra verksamhetsutveckling och förbättra sitt internkontrollarbete.

Som en led i detta arbete har rekommendationerna inkorporerats kommunens styrmodell som planeringsunderlag i nämndernas verksamhetsplaner och kommunövergripande internkontrollarbete i nämndernas/bolagens årliga internkontrollplaner.

Inom ramen för sitt arbete med förtydligande av kommunstyrelsens uppsiktsplikt har förvaltningen arbetat med tydliggörande av roller/ansvar för hantering av revisionsrekommendationer

Sedan 2019 har förvaltningen omhändertagit samtliga observationer/rekommendationer från revisionsberättelser.

Nya strategiska mål utifrån hållbarhetsdimensionerna och Agenda 2030

Förberedelse av process inför framtagande kommunfullmäktiges nya strategiska mål för mandatperioden pågår och arbetet mot visionen ska göras mer konkret, samlat och effektivt samt med hänsyn till hållbarhet.



Uppföljning av miljöprogrammet

Arbetet med att revidera miljöprogrammet samt utveckla av uppföljningssystematiken bl.a. genom att inkorporera hållbarhetsperspektiven i kommunens målbild är dock ett omfattande arbete som bedöms komma att påverkas av valet 2022 avseende möjligheten till att ha en bred och frekvent dialog med politiken och allmänheten. KS har beslutat i april 2022 att arbete med revidering av kommunens miljöprogram skjuts fram och kommer att genomföras under 2023 bl.a. i syfte att möjliggöra för den nya majoriteten att påverka målsättningarna och styrsignaler i dokumentet. Med anledning av detta kommer det nuvarande miljöprogram inklusive delmål även ska gälla år 2023.

Utredningar

Kommunstyrelsens utskott

Utredning avseende uppföljning och utvärdering av kommunstyrelsens utskott digitaliseringsutskottet och kultur- och fritidsutskottet har genomförts bl.a. beträffande deltagandet, typ av ärenden som samt om grundsyftet med inrättandet uppfyllts. Uppdraget återredovisades och kommunfullmäktige har beslutat att utskotten kommer att utvecklas inför ny mandatperiod.

Gemensam överförmyndarnämnd

Utredning av förutsättningar gällande inrättning av en gemensam överförmyndarnämnd med Södertälje kommun har slutförts under första halvåret.

Uppdraget har återredovisats med beslut från kommunfullmäktige att kommunen är positiv till en gemensam överförmyndarnämnd med Södertälje kommun. Även Södertälje kommun har fattat beslut om riktning för en gemensam nämnd. Under hösten kommer styrdokument samt beslut om den gemensamma överförmyndarnämnden med ledamöter att fattas av båda kommunerna inför den kommande mandatperioden.

Nytt äldreboende

Vård- och omsorgskontoret och Ekonomikontoret har med hjälp av externt konsultföretag tagit fram en utredning om ett nytt äldreboende i kommunen.

Digital mognad

I samband med den gemensamma kompetenshöjande insatsen kring digital transformation 2020 genomfördes en mätning av kommunens digitala mognad med verktyget DiMIOS. Sedan början av 2021 deltar kommunen i ett nationellt projekt, i regi av SKR och Svenska ESF-rådet, som syftar till att kommuner och regioner ska få stöd i att mäta och öka sin digitala mognad och projektet. Inom ramen för projektet togs fram en utbildning om digital mognad som har skickats ut till samtliga chefer i kommunens och är obligatorisk att genomföra.

Verksamhetsutveckling genom digitalisering är en av de primära metoderna för att lösa välfärdens utmaningar och kommunen behöver kommunens uppnå en högre nivå en digital mognad för att bättre kunna dra nytta av digitaliseringens möjligheter.

Under hösten kommer en Digitaliseringsdag att genomföras inom Ledarforum och därefter kommer en uppföljande mätning av den digitala mognaden att genomföras.

Ny katalogtjänst och e-postsystem

Aktiviteter från handlingsplan för Modern IT som togs fram under 2021 fortsätter under 2022. Det handlar primärt om övergång till Microsofts katalogtjänst och mejlsystem, en migrering bort från nuvarande system GroupWise samt en betydande uppgradering av kontorsprogramvara till den senaste versionen av Officepaketet. Migreringsprojektet som startade 2021 har blivit försenad på grund av svårigheter med leverans av hårdvara till följd av den globala bristen på halvledare.

Den nya plattformen innebär en standardisering av IT-miljön. Kommunen har då samma arbetsverktyg som majoriteten av andra kommuner, vilket underlättar samarbete samt förbättrar möjligheten att genomföra mer kostnadsoptimala upphandlingar av verksamhetssystem, implementera stöd för moderna säkerhetslösningar samt skapa förutsättningar för verksamhetens fortsatta utveckling genom digitalisering.



Dokument- och ärendehanteringssystem

Arbetet med att förbereda upphandling av nytt dokument- och ärendehanteringssystem för genomförande under 2023 har inletts. Projektplan och projektorganisation har tagits fram.

Säkerhetsskyddsanalys

Säkerhetsskyddsanalysen är framtagen och syftar till att kartlägga om en verksamhetsutövare bedriver säkerhetskänslig verksamhet eller stöttar verksamhet som gör det. Analysen kartlägger också i vilken grad det förekommer säkerhetsskyddsklassificerade handlingar i kommunens verksamhet. Den svarar på tre övergripande frågeställningar, 1) vad ska skyddas? 2) mot vad ska det skyddas och 3) hur ska det skyddas?

Analysen genomfördes under fyra workshops med nyckelroller från kommunens olika verksamhetsdelar. En bred representation gav ett heltäckande resultat om kommunens behov av säkerhetsskydd. Ett delsyfte var att inkludera kommunens strategiska perspektiv till analysen. Utöver analysen har flera arbetsmöten genomförts för att se över rutiner och arbetssätt som kan höja nivån på säkerhetsskyddsarbetet.

Samhällsbyggnadsprocesser

Under året har fokus gällande det kontorsövergripande arbetet med samhällsbyggnadsprocessen legat på mark- och exploateringsverksamheten. Målet har bl. a. varit att ta fram en effektiv projektstyrningsmodell och -verktyg samt strukturera kommunens styrning av de större exploateringsprojekten. Arbetet har innefattat workshops, djupintervjuer av nyckelpersoner samt kravspecifikation på projektstyrningsverktyg. Vidare har en teknisk standard utarbetats för VA, Avfall och Gata-Park. Handboken är vägledande för exploitörer vid nyexploateringar. Arbete pågår även med att ytterligare automatisera avläsning av vattenmätare för snabbare hantering vid fakturering. Dessutom kommer alla planer att digitaliseras i enlighet de nya föreskrifterna medan GIS arbetet underlättas efter genomförd implementering av programmet ROSY som har en kartfunktion vilket optimerar planering och driftsarbete inom Gata och park. Arbetet med revidering och framtagande kommunens bostadsförsörjningsplan och avfallsplanen har skjutits till 2023.

Systematiskt kvalitetsarbete i skolan

Gemensamt för hela utbildningsverksamheten är pågående arbete med att förbättra det systematiska kvalitetsarbete bl.a. att se över vilka data som är relevanta att samla in och hur dessa ska analyseras.

Verksamheten har under lagt fokus på att utveckla och förfina strukturen i systemet för att ytterligare öka tydlighet och fokus i hela styrkedjan bl.a. har varje rektor sammanfattar läsåret i en Kvalitetsrapport, där nuläge, process och utveckling beskrivs, analyseras och utvärderas. Mål och insatser planeras utifrån analyserna och formuleras i en arbetsplan för kommande läsår. Workshops samt kollegiala samtal där man delar erfarenheter med varandra har genomförts i skolledargruppen vilket bidragit till att arbetet utvecklas.

Genom kollegiala nätverk ges både skolledare och lärare möjlighet till kontinuerlig utveckling. Förstelärare på grundskolorna har ett särskilt ansvar för att arbeta med lärares utveckling av ledarskapet i klassrummet. Skolledare träffas regelbundet för att diskutera och fatta beslut i gemensamma frågor och kollegiala möten genomförs för att utvecklas i sin yrkesutövning. I syfte att stärka hela styrkedjan har dialoger med alla enheter med fokus på kvalitetsarbetet genomförts tillsammans med utbildningschef och ordförande i utbildningsnämnden.

Insatser för att utveckla och förbättra det systematiska kvalitetsarbetet har under våren påbörjats. En kompetensutvecklingsinsats har genomförts med fokus på analyser och mallen för kvalitetsarbetet har omarbetats för att bättre synliggöra hur läroplansmålen kan kopplas till effektmålen. En referensgrupp har bildats för att arbeta fram fler relevanta dataunderlag så att analyser kan fördjupas. Arbetet fortsätter under läsåret 22/23.

Vård- och omsorgsverksamheten

Förvaltningen har under perioden arbetat med processoptimering bl.a. översynen av schemat för mer optimal resursfördelning av personal, säkerställande av rätt bemanning vid rätt tid under dagen och fördjupad utbildning av planerare och samordnare, kontinuerliga veckouppföljning av brukartid, resetid och kringtid. Vidare har förändring av schemamodell medfört tydligare fokus på kontaktmannaskap och



god vårdkontakt. En ny tjänsteplattform Previct har implementerats och i som möjliggör en individanpassad och förstärkt vård vid substans- och spelbehandling.

Dessutom har kommunen arbetat med planering avseende nationellt avhoppprogram som är en del av regeringens 34-punktsprogram mot gängkriminalitet. Avhoppprogrammet bygger på att avhopparna återanpassas till samhället, baserat på den enskildes stödbehov. Utifrån sin roll har kommunen utvecklat en aktivitetsplan med flödes- och arbetsprocess samt rutiner. Fortsatt arbete pågår med extern samverkan.

Vidare har kommunen fortsatt med utveckling av styrprocesserna beträffande:

- uppdragsbeskrivning avseende ungdomsbehandling
- utbildningsplan för funktion inom VINR vid nyanställningar,
- kontaktinsatserna av särskilt kvalificerad kontaktperson (SKKP) samt
- ungdomsbehandling för ungdomar upp till 20 år som befinner sig i, eller i riskzonen för, missbruk, kriminalitet eller annat självdestruktivt beteende.
- implementering de gemensamma riktlinjerna Lag om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård (LUS).

Myndighetsutövning inom bygglov och miljö

Digitalisering är en viktig del av verksamhetens arbete, både för att det interna och externa arbetet ska bli så effektivt och bra som möjligt. E-tjänster efterfrågas inom fler och fler verksamheter för att de som är i kontakt med oss ska kunna hantera sina ärenden när de själva har tid. Planen är att införa ett par e-tjänster under hösten avseende:

Digitalisering samt e-tjänstlösningar

En nödvändig förutsättning för effektivisering av ärendehantering är införandet av digitala handlingar eftersom de flesta av fysiska akter är skickade för skanning och när det skannade materialet kommer tillbaka behöver det göras kontroller för att säkerställa av underlaget

Kommunen har köpt in ett system med e-tjänstlösningar och arbete med utformning av e-tjänster har påbörjats. En prioritering av vilka e-tjänster som planeras först kommer att göras utifrån en förstudie för e-tjänstlösningar och omvärldsanalys samt genomgång av befintliga e-tjänstlösningar. Det är viktigt att de e-tjänster tas fram kommunicerar med verksamhetsystemen (främst Castor) så att tjänsten inte enbart begränsas till ifyllande en digital blankett.

Inledningsvis kommer det bli pdf-dokument som behöver läggas in för hand, men på sikt är tanken att de ska kunna läsas in helt automatiskt i systemet.

Vidare har verksamheten påbörjat en systematik bevakning av aktuella rättsfall genom en juridisk informationstjänst (JUNO) för att kunna ha koll på praxis i rättsfall inom våra verksamhetsområden och därmed förbättra rättsäkerhet i myndighetsutövning.

Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen för det strategiska målet Process och utveckling bedöms som mycket god.

3.6 Beslutsuppföljning för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

Den kommunala demokratin förutsätter att politiska beslut verkställs. Beslutsuppföljningen innebär att politiska uppdrag från förtroendevalda ska följas upp och återrapporteras tre gånger per år i enlighet med systematiken från kommunens styrmodell. Samtliga dessa uppdrag redovisas i kommunalfullmäktige som bilaga till delårsrapporter och årsredovisningen.

Förvaltningen har upprättat förteckning över samtliga uppdrag från nämnderna och kommunfullmäktige och dess status presenteras i bilaga till delårsrapporten - Beslutsuppföljning per den 31 augusti för Nykvarns kommun.



4 Väsentliga personalförhållanden

Nykvarns organisation har jämförelsevis en relativt hög sjukfrånvaro, både jämfört med regionen och nationellt. Under 2022 har ett arbete påbörjats med att förbättra chefernas förutsättning för att arbeta med att minska sjukskrivningar. I budget- och plan 2023-2025 finns fortsatta satsningar för att intensifiera arbetet med att minska sjukfrånvaron i organisationen.

Nykvarn

	2021			
^ Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)	al	≈	i	8.9
Sjukfrånvaro bland anställda <30 år, kommun, andel (%)	al	≈	i	9.4
Sjukfrånvaro bland anställda 30-49 år, kommun, andel (%)	al	≈	i	8.3
Sjukfrånvaro bland anställda >49 år, kommun, andel (%)	al	≈	i	9.4
Sjukfrånvaro mer än 59 dagar som andel av total sjukfrånvaro bland anställda, kommun, andel (%)	al	≈	i	46.1

Regionen

	2021			
~ Sjukfrånvaro totalt, region, andel (%)	al	≈	i	6.8
Sjukfrånvaro, 29 år eller yngre, region, andel (%)	al	≈	i	7.1
Sjukfrånvaro 30-49 år, region, andel (%)	al	≈	i	6.5
Sjukfrånvaro, 50 år eller äldre, region, andel (%)	al	≈	i	7.0
Sjukfrånvaro, mer än 59 dagar som andel av total sjukfrånvaro, region, andel (%)	al	≈	i	36.0

Nationellt

	2021			
^ Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)	al	≈	i	7.5 (-)
Sjukfrånvaro bland anställda <30 år, kommun, andel (%)	al	≈	i	6.9 (-)
Sjukfrånvaro bland anställda 30-49 år, kommun, andel (%)	al	≈	i	7.1 (-)
Sjukfrånvaro bland anställda >49 år, kommun, andel (%)	al	≈	i	8.2 (-)
Sjukfrånvaro mer än 59 dagar som andel av total sjukfrånvaro bland anställda, kommun, andel (%)	al	≈	i	37.2 (-)

4.1 Personalstatistik per 31 augusti

Antal anställda per 31 i månaden	Aug -15	Aug -16	Aug -17	Aug -18	Aug -19	Aug -20	Aug -21	Aug -22
Antal tillsvidareanställda	554	616	617	609	644	615	620*	617
Antal tillsvidareanställda, män	105	129	115	108	115	115	103*	110
Antal tillsvidareanställda, kvinnor	449	487	502	501	529	500	517*	507
Antal tidsbegränsat anställda**	63	72	66	69	65	104	74	77
Antal tidsbegränsat anställda, män	18	25	23	27	22	26	24	25
Antal tidsbegränsat anställda, kvinnor	45	47	43	42	43	73	50	52
Totalt antal årsarbetare	583,5	619,8	636,4	652	686,4	693,2	668,3	669,3
Antal tillsvidareanställda årsarbetare*	531,7	543	569,3	548,8	624	597,5	570*	568,4

Genomsnittlig ålder	Aug -15	Aug -16	Aug -17	Aug -18	Aug -19	Aug -20	Aug -21	Aug -22
Genomsnittlig ålder	46,7	45,6	46,3	46,3	46,5	40,8	46,4	45,9
Genomsnittlig ålder, män	47	45,4	46,3	46,1	46,7	41	45,3	45,1
Genomsnittlig ålder, kvinnor	46,6	45,7	46,3	46,3	46,4	40,7	46,6	46,1
Antal anställda 60 år och äldre	93	92	104	99	94	94	83	81
Antal anställda 60 år och äldre, män	23	21	26	21	24	25	18	17
Antal anställda 60 år och äldre, kvinnor	70	71	78	78	70	69	65	64

Genomsnittlig sysselsättningsgrad %	Aug -15	Aug -16	Aug -17	Aug -18	Aug -19	Aug -20	Aug -21	Aug -22
Genomsnittlig sysselsättningsgrad	93,7	94,9	95,6	96	96,8	96,4	96,4	96,4
Genomsnittlig sysselsättningsgrad, män	92,2	93,9	95,2	96,1	96,6	94,8	95,9	96,3
Genomsnittlig sysselsättningsgrad, kvinnor	94	95,1	95,7	96	96,9	96,8	96,6	96,5
Andel med heltidsanställning	76,7	79,9	82,1	84,5	86,8	86,1	85,6	84,9
Andel män med heltidsanställning	78,4	79,2	81,2	87,6	89,8	85,1	89,0	88,2
Andel kvinnor med heltidsanställning	76,2	80,1	82,4	83,7	86,0	86,3	84,8	84,1



Andel (%) anställda per åldersgrupp	Aug -15	Aug -16	Aug -17	Aug -18	Aug -19	Aug -20	Aug -21	Aug -22
-29	7,1%	9	8,8%	8,4	7,6	8,5	8,1	9,2
30-39	19,5%	21,2	19,8%	20	20,5	20,0	20,6	21,6
40-49	31,2%	29,7	30,2%	30,4	29,8	29,8	28,6	27,2
50-59	27,1%	26,7	26,1%	26,5	28,9	28,7	30,7	30,3
60-	15,1%	13,4	15,2%	14,6	13,3	13,0	12,0	11,7
Summa	100%	100%	100,0%	100%	100%	100%	100%	100%

4.2 Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro per 31 augusti

Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro	Alla aug -15	Alla aug -16	Alla aug -17	Alla aug -18	Alla aug -19	Alla aug -20	Alla aug -21	Alla aug -22
Andel sjukfrånvaro av totalt arbetad tid	7,9%	8,1%	7,0%	7,2%	7,0%	9,6%	8,8%	8,6%
Långtidsfrånvaro/Sjukfrånvarotid	53,0%	52,0%	54,3%	44,5%	46,5%	44,1%	46,7%	41,4%
29 år och yngre	14,9%	11,0%	10,8%	9,3%	7,2%	8,1%	10,6%	6,7%
30 – 49 år	8,2%	7,0%	6,5%	5,9%	6,0%	8,7%	8,3%	7,8%
50 år eller äldre	9,1%	8,8%	6,8%	8,1%	8,0%	10,8%	9,0%	9,8%

5 Ekonomisk redovisning

5.1 Balanskravsresultat och balanskravsutredning

Balanskravet innebär att reavinster räknas bort från periodens resultat. Under perioden januari-augusti har inga vinster realiserats. Hela resultatet är därmed kommunens balanskravsresultat för perioden.

Prognosen visar att avsättning till resultatutjämningsreserv är möjlig 2023, men beslut om det fattas i samband med årsredovisningen. Befintlig resultatutjämningsreserv uppgår till ca 7,9 mkr.

Balanskravsutredning (mkr)	2022-08-31	2021-08-31	Budget	Prognos
Periodens resultat	48 475	19 262	6 964	20 000
Samtliga realisationsposter	0	-1 752		
Vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet		0		
Vissa realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet		0		
Orealiserade förluster i värdepapper		0		
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper		0		
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	48 475	17 510	6 964	20 000
Medel till resultatutjämningsreserv	0	0		
Medel från resultatutjämningsreserv	0	0		
Periodens balanskravsresultat	48 475	17 510	6 964	20 000

6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

6.1 God ekonomisk hushållning – Kommunfullmäktiges strategiska mål för ekonomi

- Årets resultat ska uppgå till minst 1 % av skatter och statsbidrag
- Soliditeten för kommunen ska inte understiga 20 %
- Budgetavvikelsen ska inte vara negativ

Alla tre mål för god ekonomisk hushållning nås i delårsbokslutet.



6.1.1 Ekonomisk ställning och prognos

DRIFTRIEDOVISNING				Aktuell budget 2022			Prognos 2022-12-31			
Nämnd - enhet	(tkr)	Intäkter 2022	Kostn 2022	Netto budget	Intäkter 2022	Kostn 2022	Netto kostnad	Budget avvikelse		
Kommunfullmäktige		0	2 450	2 450	135	2 585	2 450	0		
Revision		0	805	805	0	805	805	0		
Överförmyndare		0	1 950	1 950	0	1 950	1 950	0		
Valnämnd		260	1 580	1 320	327	1 547	1 221	100		
Kommunstyrelse		142 948	291 197	148 248	143 961	288 609	144 649	3 600		
Bygg- och miljönämnd		9 510	17 787	8 277	9 786	17 163	7 377	900		
Utbildningsnämnd		241 265	580 097	338 832	243 150	576 981	333 832	5 000		
Vård och omsorgsnämnd		116 875	310 752	193 877	124 769	321 245	196 477	-2 600		
Pensioner		0	16 600	16 600	0	17 600	17 600	-1 000		
SUMMA VERKSAMHETEN		510 858	1 223 218	712 359	522 128	1 228 486	706 359	6 001		

7 Driftredovisning

7.1 Redovisningsprinciper

Kommunen tillämpar de redovisningsregler som anges i Kommunallagen (KL), Kommunal bokförings- och redovisningslag (LKBR) samt det kommunala redovisningsrådets (RKR) rekommendationer och uttalanden. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Grundläggande redovisningsprinciper

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk och anses ha en ekonomisk livslängd på mer än tre år är upptagna till anskaffningsvärde med avdrag för planenliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Exploatering

Rådet för kommunal redovisning har publicerat en idéskrift, Redovisning av kommunal markexploatering - En praktisk vägledning. Någon rekommendation finns inte framtagen. Kommunen redovisar i enlighet med anvisningarna i idéskriften.

Investeringar

Som investering avses anskaffning av tillgång med en ekonomisk livslängd på tre år eller längre, och ett anskaffningsvärde över 20 000 kronor.

Avskrivningar

Avskrivningarna beräknas på tillgångarnas anskaffningsvärde. Avskrivningarna sker linjärt och görs med några få undantag månadsvis från och med månaden efter anläggningen eller anskaffningen tas i bruk. Avskrivning av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod där viss vägledning finns i Rådets för kommunal redovisnings idéskrift Avskrivningar. Komponentavskrivning skall enligt RKR tillämpas för kommunens tillgångar. Detta görs sedan 2016 för kommunens fastigheter, gator och vägar. Befintliga tillgångar har lagts upp med i huvudsak fyra komponenter: Mark, stomme, tak och fasad samt installationer dvs el, VA och ventilation. Ytterligare beskrivning av principer för komponentredovisning finns som bilaga till redovisningen. Tillgångar inom VA-området redovisas enligt metoden med komponentavskrivningar sedan 2018.



Interimsfordringar/skulder

Kundfakturor, upplupna intäkter och förutbetalda kostnader, som avser aktuell redovisningsperiod men är utställda efter uppföljningsperioden har redovisats som fordran och ingår därmed i resultatet.

Leverantörsfakturor, upplupna kostnader och förutbetalda intäkter, som avser aktuell redovisningsperiod men som är inkomna efter aktuell uppföljningsperiod har redovisats som skuld och belastar resultatet.

Säsongsvariationer

Budgeten är periodiserad rakt över året på 12-delar. Detta innebär att säsongsvariationer för tex Gata/park eller Valnämnden inte har en rättvisande budgetavvikelse i delårsperioden, istället blir årsprognosen rättvisande.

Derivat

Redovisning av derivat och säkringsredovisning görs enligt RKR:s rekommendation nr 21.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och ligger därmed utanför balansräkningen. Pensionsförmåner som intjänats därefter samt garantipensioner redovisas som avsättning i balansräkningen. Individuella pensionsdelar redovisas som kortfristig skuld för utbetalning till placeringar året efter. För samtliga pensionsförmåner redovisas upplupen löneskatt. Kommunen har ingen utfästelse om visstidspension.

I bokslutet har pensionsskulden och årets förändring redovisats enligt gällande rekommendationer och pensionsadministratörens Skandias. Den sk RIPS-räntan är oförändrad jämfört med 2021 och uppgår till 1 %. Den totala pensionsförpliktelserna har ökat i jämförelse med föregående bokslut. Kommunens avsättning till pensioner ökar medan den del som redovisas som ansvarsförbindelse (gamla pensioner) minskar pga utbetalningar. Kommunens pensionskostnad för 2022 minskar jämfört med 2021. Jämförelsen är inte helt korrekt då korrigeringar genomfördes 2021 med anledning av felaktiga underlag från pensionsadministratören Skandia.

Mer information om pensionsskulden finns vid 3.6 i förvaltningsberättelsen.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden har beräknats per aktuell redovisningsperiod för visstidsanställda och inkluderar även okompenserad övertid. Semesterlöneskulden redovisas som en kortfristig skuld.

Kommunalskatten

I enlighet med Rådet för kommunal redovisning periodiseras och redovisas kommunalskatten det år då den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skatteskyldige. Sveriges Kommuner och Landstings prognos i december används i årsredovisningen och Sveriges Kommuner och Landstings prognos i augusti används i delårsbokslutet.

För respektive år redovisas kommunalskatteintäkter enligt följande:

- De preliminära skattebetalningarna
- En prognos över slutavräkningen för innevarande år
- Slutreglering för året innan bokslutsåret

Redovisningsprinciper för sammanställd redovisning

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad helhetsbild av kommunens ekonomiska ställning oberoende av i vilken juridisk form verksamheten bedrivs. I den sammanställda redovisningen ingår bolag med ett kommunalt ägande om minst 21 %. Kvarnkryss AB ingår således inte.



Den sammanställda redovisningen för kommunkoncernen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Med förvärvsmetoden avses att kommunens bokförda värden på aktier i dotterbolag har eliminerats mot dotterbolagets egna kapital vid förvärvstillfället. Interna mellanhavanden av väsentlig betydelse har eliminerats.

Personalomkostnader

Arbetsgivaravgifter har påförts respektive verksamhet genom automatiska procentpåslag i samband med löneredovisningen.

Följande procentsatser har använts:

Förtroendevalda 31,42 %

Kommunala avtal 39,5 % (budget 40,15 %)

Internränta

Vid beräkning av internränta används nominell metod. Internräntan 2021 är 1,25 % och beräknas på bokfört värde. Internräntan kommer att höjas 2023.

Immateriella tillgångar enligt R3

Kostnader för utvecklingsprojektet ”Modern IT” balanseras till större del och aktiveras som immateriell tillgång när delprojekt är färdiga. Principen för hanteringen är avstämd med SKR och RKR utifrån framtida ökad servicepotential. Upparbetad balansförd kostnad är ca 5 mkr per 2022-08-31.

Finansiell leasing enligt RKR R5

Nya kommunhuset som hyrs på ett 25-årsavtal från och med 2021 klassificeras som finansiell leasing. Leasetagaren ska redovisa objekt som innehas enligt ett finansiellt leasingavtal som anläggningstillgång i balansräkningen. Förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som en skuld i balansräkningen. Vid leasingperiodens början redovisas tillgångens anskaffningsvärde och skulden till leasingobjektets verkliga värde. Leasingbetalningar utgörs av och redovisas som ränta på resultaträkningen och amortering på balansräkningen. Tillgångens avskrivningar resulterar i kostnader på resultaträkningen.

Det avsteg som gjorts från rekommendationen är att hyresavtalets första sex månader hanteras som vanlig hyra under 2021. Detta på grund av att avtalsdiskussioner pågick och förhandling om hyresnivåer. Överenskommelsen var klar först i slutet av 2021 och en retroaktiv hyresavi skickades till kommunen.

Operationell leasing enligt RKR R5

Övriga hyres- och leasingavtal klassificeras som operationella. Löpande kostnader bokförs enbart på resultaträkningen.

7.2 Förväntad finansiell utveckling

Kommunstyrelsen beslutade den 27 september om att utöka kommunens borgensåtagande för SYVAB, från 42,9 mkr till 65,3 mkr. En risk skulle kunna vara att borgensåtagande måste införlivas. Den risken bedöms dock som låg.

En viss ekonomisk risk finns i projektet Bergtorp, som drivs av Samhällsbyggnads- och näringslivskontoret. Tvisten gäller motpartens betalning av uppkomna kostnader för dagvattenhantering. I dagsläget är utgången oviss och förhandling pågår med motparten, med stöd av jurist. Ingen reservering för kundförlust har gjorts i samband med delårsbokslutet.

Med bakgrund av tidigare åtgärder för en ekonomi i balans finns det för Nykvarns kommun goda förutsättningar för en fortsatt stabil ekonomisk utveckling. Kostnader för framtida lönerörelse, inflation och ytterligare ränteökningar innebär dock stora osäkerheter för 2023.



Följande känslighetsanalys visar utveckling och ekonomiska effekter av vissa principiella parametrar i kommunen:

Förändring	Påverkan ekonomi
Löneförändring 1 %	4,5 mkr
Tio heltidstjänster	+/- 5,8 mkr
Prisförändring 1 %	2 mkr
Förändring av försörjningsstöd 10 %	+/- 0,8 mkr
Ränteeffekt upplåning 100 mkr	3 mkr
Ettårseffekt av ränteförändring med 1 %, netto	+/- 6,5 mkr
Förändring skatteintäkter o statsbidrag vid ökning/minskning 100 invånare	+/- 6 mkr
Förändring med 1 % i skatteprognosen	+/- 7,5 mkr
Förändring av skatteuttaget med 10 öre	+/- 3,4 mkr

8 Räken skaper

Kommunkoncernen visar sammantaget stor förbättring för det ekonomiska resultatet jämfört föregående år, även om delårsresultatet även föregående år var starkt. Balanskravsresultatet föregående år var för perioden 17,5 mkr och för perioden i år så uppgår balanskravsresultatet till 48,5 mkr.

Den huvudsakliga förklaringen är att skatteintäkterna blivit avsevärt högre jämfört den budget som Kommunfullmäktige beslutade i november 2021.

En annan viktig aspekt är att Utbildningsnämndens personalkostnader är lägre jämfört samma period föregående år, en minskning med ca 2,5 mkr. Totalt sett så har verksamheternas kostnader ökat med enbart 1,2 % jämfört föregående period. Samtidigt har skatteintäkter och statsbidrag ökat med ca 7 % och verksamhetens intäkter ca 9 %.

9 Resultaträkning

Resultaträkning (mkr)	Kommunen				Kommunkoncernen		
	Utfall 2022-08-31	Utfall 2021-08-31	Budget 2022	Prognos Helår 2022	2022-08-31	2021-08-31	
Verksamhetens intäkter	1,9	89 551	81 902	128 000	130 000	132 753	133 297
Verksamhetens kostnader	2,9	-487 918	-482 191	-774 536	-777 869	-509 900	-511 842
Avskrivningar	3	-35 717	-34 673	-53 000	-53 800	-44 187	-42 679
Verksamhetens nettokostnader		-434 084	-434 961	-699 536	-701 669	-421 334	-421 225
Skatteintäkter	4	422 544	393 455	614 400	631 796	422 544	393 455
Generella statsbidrag och utjämning	5	66 910	63 436	98 600	99 573	66 910	63 436
Verksamhetens resultat		55 370	21 930	13 464	29 700	68 120	35 666
Finansiella intäkter	6	4 423	5 545	5 800	6 300	962	1 648
Finansiella kostnader	7	-11 318	-8 213	-12 300	-16 000	-11 320	-8 224
Resultat efter finansiella poster		48 475	19 262	6 964	20 000	57 762	29 090
Extraordinära poster (netto)	8	0	0			0	0
Skatt på periodens resultat		0	0			0	0
Periodens/årets resultat		48 475	19 262	6 964	20 000	57 762	29 090



10 Investeringsredovisning

Nämnd/verksamhet	Budget 2022	Överfört från 2021	Tilläggsbudget 2022	Total budget 2022	Utfall inkomster 2022-08-31	Utfall utgifter 2022-08-31
KOMMUNSTYRELSE						
Kommunstyrelsen	0	0	0	0		
Kommunledningsfunktioner	1 000	0	0	1 000	0	0
Kommunledningskontor	5 000	3 521	700	9 221	0	4 644
Kultur och Fritid	1 550	0	5 000	6 550	0	636
Samhällsbyggnad	58 478	30 933	0	89 411	0	-558
Vatten och Avlopp	27 500	42 000		69 500	0	4 783
Renhållning	0	0	0	0	0	0
Delsumma	93 528	76 454	5 700	175 682	0	9 505
UTBILDNINGSNÄMND						
Nämnd	0	133	0	133	0	0
Förskola	350	1 000	0	1 350	0	63
Grundskola	1 150		0	1 150	0	37
Måltidsservice	100	0	0	100	0	3
Delsumma	1 600	1 133	0	2 733	0	102
SOCIALNÄMND						
Nämnd		0		0	0	83
Myndighet				0	0	0
Insatser IFO				0	0	0
Insatser LSS	200	268		468	0	74
Äldreomsorg	300			300	0	239
Delsumma	500	268	0	768	0	396
SUMMA INVESTERINGAR	95 628	77 855	5 700	179 183	0	10 002



Verksamhet/projekt (tkr)	Projektid		Redovisningsår 2022		Budget/utfall totalt tom 2022		Budget/prognos totalt	
	Startår	Planerat färdigställt	Års-budget	Utfall	Total budget	Total redovisning	Återstår budget	Prognos tot kostn
Skattekollektivet								
IT 4G nät Multihall, trygghetspunkt	2022	2021	700	0	700	0	700	700
Redundant IT-miljö	2017	2024	0	0	0	0	0	0
Förskola Bergtorp	2020	2023	20 000	734	20 000	818	19 182	60 000
GIS-projekt	2021	2022	300	0	300	169	131	300
Taxinge avfart	2022	2023	5 000	236	5 000	236	4 764	300
GC-väg reg. cykelstråk VAG-Wasa inkl bidrag	2015	2022	8 041	-500	8 994	2 944	6 050	8 994
Centrum allmän platsmark	2013	2022	2 000	15	4 000	978	3 022	4 000
Fiberutbyggnad i stråk 2020-målet	2017	2022	10 000	319	10 000	601	9 399	10 000
Trygghetspunkter	2021	2022	2 000	38	2 000	-335	2 335	2 000
Åtgärder Taxinge slottspark, murar mm	2020	2022	532	0	2 500	1 560	940	2 500
Åtgärder Turingean	2018	2022	3 993	5	4 165	177	3 988	4 165
Gammeltorpsv. (Centrumvägen tom Fp)	2021	2022	3 000	60	3 000	38	2 962	3 000
Läsbart cykelgarage Nykvarns station	2021	2022	3 000	0	3 000	0	3 000	3 000
Räfsvägen	2022	2022	3 000	0	3 000	0	3 000	3 000
Bergtorp 10% enligt exploateringsavtal	2021	2022	2 000	-7 836	2 000	-6 967	8 967	2 000
Modern IT & redundant IT-miljö*	2021	2024	6 521	3 781	14 500	5 796	8 704	12 000
Upprustning Folkets park	2022	2023	5 000	0	5 000	0	5 000	5 000
Björkesta upprustning isrink	2022	2022	100	0	100	0	100	100
Qlan Björkestahallen total renovering	2022	2022	500	0	500	0	500	500
Minigolf Folkets park	2022	2022	200	253	200	253	-53	253
Multihallen utrustning	2021	2022	100	52	100	0	100	100
Bryggor Lövnäsbadet	2022	2022	250	214	250	214	36	250
Vinterbad	2022	2022	200	0	200	0	200	200
Gata trafiksituation Holländarev. Eldarev	2021	2022	1 000	37	1 000	0	1 000	1 000
Trafik/kulturmiljö tätort	2022	2023	2 000	23	2 000	23	1 977	4 000
Allmän platsmark	Löpande		500	0	500	0	500	500
Fastighet, underhåll	Löpande		16 645	6 243	16 645	6 243	10 402	16 645
Reinvesteringar datorer, IT	Löpande		800	839	800	839	-39	800
Reinvesteringar gata, park inkl trafikmyndighe	Löpande		7 500	91	7 500	91	7 409	7 500
VoN	Löpande		768	396	768	396	372	768
UN	Löpande		2 733	102	2 733	102	2 631	2 733
Bibliotek, fritis, kulturskola	Löpande		100	0	100	0	100	100
Kultur och fritid	Löpande		200	118	200	118	82	200
Kommunledning	Löpande		1 000	0	1 000	0	1 000	1 000
Summa skattekollektivet			109 683	5 218	122 755	14 294	108 461	157 608
VA-kollektivet:								
VA-ombyggnad Gammeltorpsområdet	2022	2023	2 000	60	2 000	69	1 931	6 000
VA Räfsvägen	2022	2022	6 000	0	6 000	0	6 000	6 000
VA Cementen	2022	2024	5 000	0	5 000	0	5 000	15 000
Tryckstegringsstation Fjälla	2022	2022	2 500	0	2 500	0	2 500	2 500
VA Mörby 5 Syd	2019	2023	25 000	0	26 000	72	25 929	46 000
Överföringsledning Ånsta-Kämsta	2021	2022	10 000	240	10 000	47	9 954	10 000
VA Sundsvik/Sundsör	2021	2022	7 000	3	7 000	54	6 946	7 000
Mätarbeten	Löpande		1 500	20	1 500	20	1 480	1 500
Förnyelse befintliga Va ledningar och pumpar	Löpande		10 500	9 120	10 500	9 120	1 380	10 500
VA Berga ö	2018	2021	0	626	11 223	11 313	-90	11 313
VA Bergtorp	2020	2021	0	-5 286	11 000	8 591	2 409	11 000
Summa VA-kollektivet			69 500	4 783	92 723	29 285	63 438	126 813
RH-kollektivet:								
Renhållning-återvinningscentral	2017	2021	0	0	0	0	0	0
Renhållning-sopkärl	2017	2020	0	0	0	0	0	0
Summa RH-kollektivet			0	0	0	0	0	0
Totalsumma			179 183	10 002	215 478	43 579	171 899	284 421



11 Balansräkning

Balansräkning	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31
Belopp i tkr					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar*	10	5 706	2 048	5 706	2 048
Materiella anläggningstillgångar	11				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		1 369 431	1 406 867	1 761 480	1 797 771
Maskiner och inventarier		18 049	20 787	33 274	36 543
Finansiella anläggningstillgångar	12	393 242	392 272	18 193	17 200
Summa anläggningstillgångar		1 786 428	1 821 974	1 818 653	1 853 562
Bidrag till statlig infrastruktur	13	20 626	21 470	20 626	21 470
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	150 884	150 131	150 884	150 131
Fordringar	15	92 232	67 134	96 401	87 872
Kassa, bank	16	301 590	264 493	301 590	264 493
Summa omsättningstillgångar		544 706	481 758	548 875	502 496
Summa tillgångar		2 351 760	2 325 202	2 388 154	2 377 528
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital	17				
Eget kapital		891 304	842 830	976 995	919 396
Varav årets resultat		48 475	20 713	57 774	30 158
Varav resultatutjämningsreserv		7 913	3 113	7 913	3 113
Övrigt eget kapital					
Summa eget kapital		891 304	842 830	976 995	919 396
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	18	113 707	108 978	118 287	108 978
Andra avsättningar	19	150	150	150	4 730
Skulder					
Långfristiga skulder**	20	1 185 435	1 186 362	1 185 435	1 186 362
Kortfristiga skulder**	21	161 165	186 883	107 289	158 062
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		2 351 761	2 325 203	2 388 156	2 377 528
Panter och ansvarsförbindelser					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	22	Inga	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland					
skulderna eller avsättningarna	23	147 573	150 078	0	0
Övriga ansvarsförbindelser	24	42 900	35 100	0	0
Operationell Leasing***	26	10 320	13 646	0	0
Summa panter och ansvarsförbindelser		200 793	198 824	0	0

*varav Modern-IT ca 5 mkr

**Det nya kommunhuset har lagts till balansräkningen utifrån finansiell leasing, anläggningstillgång och långfristig skuld (och kortfristig skuld 1 års amort) enligt RKR R5



12 Kassaflödesanalys

Belopp i tkr		Kommun 2022-08-31	Kommun 2021-12-31	Koncern 2022-08-31	Koncern 2021-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	Not 17	48 475	20 713	57 774	30 192
+/- Justering för övriga poster	Not 3	35 717	51 776	44 187	64 299
+/- Förändring för gjorda avsättningar	Not 18,19	4 729	16 356	4 729	15 089
+/- Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 3,11	3 951	-4 092	3 951	-4 092
+/- Justering för ianspråktaga avsättningar		0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		92 872	84 753	110 641	105 488
+/- Minskning/ökning kortfristiga fordringar	Not 15	-25 098	-20 545	-8 529	-35 402
+/- Minskning/ökning exploateringsstillgångar	Not 14	-753	-37 110	-753	-37 110
+/- Ökning/minskning kortfristiga skulder	Not 21	-29 165	-12 879	-54 222	-4 530
Kassaflöde från den löpande verksamheten		37 856	14 219	47 137	28 446
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
- Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	Not 10	-5 059	-1 427	-5 059	-205
+ Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	0
- Investering i materiella anläggningstillgångar	Not 11	-4 727	-133 281	-13 811	-267 956
+ Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 11	6 749	0	6 749	41
- Investering i finansiella anläggningstillgångar	Not 12	-384	-433	-384	-433
+ Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-3 421	-135 141	-12 505	-268 553
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
+/- Förändring av långfristig fordran	Not 12	-970	144 817	-993	168 862
+ Nyupptagna lån	Not 20	0	49 817	0	144 817
-/+ Förändring övr långfristiga skulder	Not 20	2 366	11 849	2 366	11 849
Lämnad utdelning		0	0	-174	140
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		1 396	206 483	1 199	325 668
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	Not 13	1 266	1 266	1 266	1 266
Periodens kassaflöde		37 097	86 827	37 097	86 827
Likvida medel vid periodens början	Not 16	264 493	177 666	264 493	177 666
Likvida medel vid periodens slut	Not 16	301 590	264 493	301 590	264 493
Periodens kassaflöde		37 097	86 827	37 097	86 827



13 Notförteckning

Belopp i tkr	Kommunen	
	2022-08-31	2021-08-31
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Försäljningsintäkter	573	678
Taxor och avgifter	47 580	43 814
Hyror och arrenden	7 007	6 595
Bidrag	29 654	26 761
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	4 736	2 303
Exploateringsintäkter	0	1 896
Realisationsvinster	0	-144
Summa verksamhetens intäkter	89 550	81 902
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Löner och sociala avgifter	265 387	257 290
Pensionskostnader	19 773	29 460
Inköp av anläggning och underhållsmaterial	369	428
Bränsle energi och vatten	6 878	6 234
Köp av huvudverksamhet	105 308	99 233
Lokal- och markhyror	8 028	12 151
Övriga tjänster	21 290	20 174
Lämnade bidrag	12 363	11 623
Realisationsförluster och utrangeringar	0	0
Övriga kostnader	48 521	45 598
Summa verksamhetens kostnader	487 917	482 191
Not 3 Avskrivningar		
Avskrivningar immateriella tillgångar	179	248
Avskrivningar byggnader och anläggningar	32 249	30 562
Avskrivningar maskiner och inventarier	3 933	4 008
Nedskrivning av anläggningstillgångar	-644	-144
Internränta	0	0
Summa avskrivningar	35 717	34 673
Not 4 Skatteintäkter		
Preliminär kommunalskatt	410 596	385 640
Preliminär slutavräkning innevarande år	7 917	5 646
Slutavräkningsdifferens föregående år	4 032	2 169
Summa skatteintäkter	422 545	393 455
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning		
Inkomstutjämningsbidrag	19 671	14 821
Kommunal fastighetsavgift	15 597	14 938
Regleringsbidrag	21 055	22 233
Avgift för LSS-utjämning	-1 421	-2 180
Införandebidrag	953	3 290
Kostnadsutjämningsbidrag	9 862	9 310
Regleringsbidrag	0	0
Övriga generella bidrag från staten	1 193	1 023
Summa Generella statsbidrag och utjämning	66 910	63 436
Not 6 Finansiella intäkter		
Utdelning på aktier och andelar	5	-165
Försäljning och värdering, finansiella anläggningstillgångar	0	128
Ränteutgifter	4 326	5 331
Övriga finansiella intäkter	92	250
Summa Finansiella intäkter	4 423	5 545
Not 7 Finansiella kostnader		
Räntekostnader	8 785	7 084
Förändring av pensionsavsättningar	2 406	1 048
Övriga finansiella kostnader	127	81
Summa Finansiella kostnader	11 318	8 213
Not 8 Extraordinära poster		
Summa Extraordinära poster	0	0
Not 9 Jämförelsestörande poster		
Summa Jämförelsestörande poster	0	0



Noter - Resultaträkning Belopp i tkr	Kommunkoncern	
	2022-08-31	2021-08-31
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Nykvarns kommun	89 551	81 902
AB Nykvarnsbostäder	74 573	80 745
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	-31 371	-29 350
Summa verksamhetens intäkter	132 753	133 297
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Nykvarns kommun	487 918	478 841
AB Nykvarnsbostäder	53 341	58 990
Nykvarns kommunkoncern AB	12	11
Eliminering mellan bolagen	-31 371	-29 350
Summa verksamhetens kostnader	509 900	508 492
Not 3 Avskrivningar		
Nykvarns kommun	35 717	33 773
AB Nykvarnsbostäder	8 470	8 006
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Summa avskrivningar	44 187	41 779
Not 4 Skatteintäkter		
Nykvarns kommun	422 544	393 455
AB Nykvarnsbostäder	0	0
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Summa skatteintäkter	422 544	393 455
Not 5 Generella statsbidrag och utjämning		
Nykvarns kommun	66 910	63 436
AB Nykvarnsbostäder	0	0
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Summa Generella statsbidrag och utjämning	66 910	63 436
Not 6 Finansiella intäkter		
Nykvarns kommun	4 423	5 545
AB Nykvarnsbostäder	41	35
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	-3 502	-3 932
Summa Finansiella intäkter	962	1 648
Not 7 Finansiella kostnader		
Nykvarns kommun	11 318	8 213
AB Nykvarnsbostäder	3 503	3 943
Nykvarns kommunkoncern AB	1	0
Eliminering mellan bolagen	-3 502	-3 932
Summa Finansiella kostnader	11 320	8 224
Not 8 Extraordinära poster		
Summa Extraordinära poster	0	0
Not 9 Jämförelsestörande poster		
Summa Jämförelsestörande poster	0	0



Belopp i tkr	Kommunen	
	2022-08-31	2021-12-31
Not 10 Immateriella tillgångar		
Anskaffningsvärde	9 476	9 329
Årets nyanskaffning	5 059	1 427
Akkumulerade avskrivningar	-8 650	-8 320
Årets avskrivning	-179	-342
Akkumulerade nedskrivningar		-46
Bokfört värde	5 706	2 048
*projektet Modem IT 1,2 mkr		
Not 11 Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Anskaffningsvärde	1 726 026	1 372 556
Årets nyanskaffning	2 123	-1 672
Akkumulerade avskrivningar	-434 438	-393 255
Årets avskrivning	-29 879	-41 183
Överf. från pågående, ny-, till o ombygg ack.värden		73 377
Överf. från pågående, ny-, till o ombygg årets utfall		281 764
Omklassificering av mark		0
Försäljningar	-6 749	
Akkumulerade nedskrivningar	-5 689	
Bokfört värde	1 251 394	1 291 587
Pågående ny-, till- och ombyggnad		
Anskaffningsvärde	116 503	245 169
Årets nyanskaffning	1 534	225 252
Överföring till annat slag av tillgång ack.värden		-73 377
Överföring till annat slag av tillgång årets utfall		-281 764
Utrangeringar		
Bokfört värde	118 037	115 280
Maskiner och inventarier		
Anskaffningsvärde	136 704	132 003
Årets nyanskaffning	1 070	4 701
Akkumulerade avskrivningar	-115 917	-109 620
Överföring från pågående		
Årets avskrivning	-3 809	-6 297
Akkumulerade nedskrivningar		
Bokfört värde	18 048	20 787
Not 12 Finansiella anläggningstillgångar		
Långfristiga fordringar		
AB Nykvansbostäder	344 450	344 450
Revers Mörby 5:54	10 000	10 000
Fordran VA-lån anslutningsavgift	384	423
Aktier och andelar		
Aktier i Nykvans kommunkoncern AB	30 400	30 400
Aktier MT:s Bygg Kommanditbolag	0	0
SYVAB	20	20
Kommuninvest ¹⁾	7 929	6 909
Kommentus	3	3
Svealandsbanan	14	14
AB Vårjuss	0	0
Inera	43	43
Kvamkrysset AB	0	10
Värdepapper		
Nordea	0	
Kommuninvest	0	
Bokfört värde	393 243	392 272
¹⁾ Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital.		
Not 13 Bidrag till statlig infrastruktur		
Ingående beslutat bidrag till statlig infrastruktur	30 732	30 732
Årets beslutat bidrag till infrastruktur	422	
Ack.upplösn. statlig infrasstruktur	-9 262	-7 996
Årets upplösning till statlig infrastruktur	-1 266	-1 266
Bokfört värde	20 626	21 470



Belopp i tkr	Kommunen	
	2022-08-31	2021-12-31
Not 14 Förråd m.m.		
Exploateringsområden		
Ingående bokfört värde	150 131	113 021
Årets inkomster		
Årets utgifter	30 082	37 368
Tomtmark,omklass.		
Försäljning	-29 045	-807
Lager	-285	549
Bokfört värde	150 883	150 131
Not 15 Fordringar		
Kundfordringar	23 753	7 684
Statsbidragsfordringar	21 765	19 470
Skattefordringar	6 478	17 265
Förutbetalda kostnader/upploopna intäkter	40 117	22 682
Övriga kortfristiga fordringar	118	33
Bokfört värde	92 231	67 134
Not 16 Kassa, bank		
Kassa	21	21
Plusgiro	1 611	1 269
Bankgiro	299 958	263 203
Bokfört värde	301 590	264 493
Not 17 Eget kapital		
Ingående eget kapital enl fastställd balansräkning	842 829	822 916
Årets resultat	48 475	20 713
Justering Eget kapital	0	-799
Summa	891 304	842 830
Varav		
Ingående resultatutjämningsreserv*	7 913	3 113
Årets resultatutjämningsreserv		0
Utgående resultatutjämningsreserv	7 913	3 113
Bokfört värde	891 304	842 830
<i>KF beslut gällande årsbokslutet att öka reserven med 4,8 mkr</i>		
Not 18 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		
Specifikation - avsatt till pensioner (BR)		
Särskild avtals/ålderspension		
Förmånsbestämd/kompl pension		
Ålderspension		
Pension till efterlevande		
§1	84 591	80 425
Övriga pensioner och liknande**	6 653	6 425
Särskild avtalspension, visstidspension mm	263	436
Summa pensioner	91 507	87 286
Löneskatt	22 200	21 692
Summa utgående avsättning	113 707	108 978
Avsatt till pensioner (Skandikon)		
Ingående avsättning	108 462	91 801
Pensionsutbetalning	-7 080	-2 384
Nyintjänad pension	6 916	9 315
Ränte och basbeloppsuppräkring	1 786	1 206
Förändring av löneskatt	508	3 253
Försäkringstekniska grunder	2 065	4 218
Övrigt	1 050	1 053
Byte av tryggande	0	0
Summa utgående avsättning	113 707	108 462
<i>** Avser livsvariga förmåner i samband med särskild avtalspension, visstidspension mm.</i>		
Not 19 Övriga avsättningar		
*Infrastrukturell finansiering	150	150
Summa övriga avsättningar	150	150
<i>*Avser infrastrukturell finansiering och pensions ö k</i>		



Belopp i tkr	Kommunen	
	2022-08-31	2021-12-31
Not 20 Långfristiga skulder		
Lån i banker och kreditinstitut	1 000 000	1 000 000
Långfristig leasingskuld**	89 274	95 000
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år		
Anslutningsavgifter	96 161	91 362
Återstående antal år (vägt snitt)		
Summa förutbetalda intäkter	96 161	91 362
Summa långfristiga skulder	1 185 435	1 186 362
<i>**3447tkr flyttat till kortfristig skuld per aug.</i>		
Not 21 Kortfristiga skulder		
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	0	0
Kortfristig leasingskuld	3 447	0
Leverantörsskulder	23 718	46 718
Moms och punktskatter	389	1 959
Personalens skatter och avgifter och löneavdrag	7 426	7 091
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	126 185	131 115
Summa kortfristiga skulder	161 165	186 883
		-25 718
Not 22 Pantar och därmed jämförliga säkerheter		
Fastighetsinteckningar	0	0

Belopp i tkr	Kommunen	
	2022-08-31	2021-12-31
Not 23 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna och avsättningarna		
Ingående ansvarsförbindelse	147 591	150 771
Pensionsutbetalning	-5 299	-7 947
Nyintjänade	-11	-11
Ränte- och basbeloppsuppräknig	3 024	2 050
Löneskatt	-464	-621
Ändring av försäkringstekniska grunder		2 087
Övrigt	375	1 262
Aktualisering		
Basbeloppsuppräknig		
Summa pensionsförpliktelser	145 216	147 591
Pensionsutfästelse (Brandförsvarsförbund)	2 357	2 487
Utgående ansvarsförpliktelser	147 573	150 078
Not 24 Övriga ansvarsförbindelser		
Borgensåtaganden		
SYVAB	42 900	35 100
Förlustansvar egna hem	0	0
Summa borgensåtagande	42 900	35 100
Not 25 Finansiell Leasing		
Finansiella leasingavtal över 3 år		
Fastigheter		
Förfall inom 1 år	3 447	3 958
Förfall inom 2-5 år	14 019	16 667
Förfall senare än 5 år	75 255	74 375
Summa leasing fastighet	92 721	95 000
<i>Kommunhus 24 års leasingamorteringar (nuvärdeberäknat):</i>		
<i>Variabla hyresavgifter om 1990tkr ingår i periodens resultat</i>		
Not 26 Operationell Leasing		
Leasingavtal över 3 år		
Fastigheter		
Förfall inom 1 år	3 371	4 709
Förfall inom 2-5 år	6 509	7 763
Förfall senare än 5 år*	38	597
Summa leasing	9 918	13 069
Leasing fordon*		
Förfall inom 1 år	313	432
Förfall inom 2-5 år	89	145
Förfall senare än 5 år	0	0
Summa leasing	402	577



Noter - Balansräkning	Sammanställd redovisning	
	2022-08-31	2021-12-31
Belopp i tkr		
Not 10 Immateriella tillgångar		
Nykvarns kommun	5 706	2 048
AB Nykvarnsbostäder	0	0
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Bokfört värde	5 706	2 048
Not 11 Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Nykvarns kommun	1 369 431	1 406 868
AB Nykvarnsbostäder	392 049	390 903
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Bokfört värde	1 761 480	1 797 771
Maskiner och inventarier		
Nykvarns kommun	18 049	20 787
AB Nykvarnsbostäder	15 225	15 756
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Bokfört värde	33 274	36 543
Not 12 Finansiella anläggningstillgångar		
Nykvarns kommun	393 242	392 272
AB Nykvarnsbostäder	40	40
Nykvarns kommunkoncern AB	30 232	30 222
Eliminering mellan bolagen	-405 321	-405 334
Bokfört värde	18 193	17 200
Not 13 Bidrag till statlig infrastruktur		
Nykvarns kommun	20 626	21 470
Ack beslutat bidrag till infrastruktur	0	0
Ack upplösning infrastruktur	0	0
årets upplösning till statlig infrastruktur	0	0
Bokfört värde	20 626	21 470
Omsättningstillgångar		
Not 14 Förråd m.m.		
Nykvarns kommun	150 884	150 131
AB Nykvarnsbostäder	0	0
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Bokfört värde	150 884	150 131



Noter - Balansräkning	Sammanställd redovisning	
	2022-08-31	2021-12-31
Belopp i tkr		
Not 15 Fordringar		
Nykvarns kommun	92 231	67 134
AB Nykvarnsbostäder	75 171	71 390
Nykvarns kommunkoncern AB	417	440
Eliminering mellan bolagen	-71 418	-51 092
Bokfört värde	96 401	87 872
Not 16 Kassa, bank		
Nykvarns kommun	301 590	264 493
AB Nykvarnsbostäder	0	0
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Bokfört värde	301 590	264 493
Not 17 Eget kapital		
Nykvarns kommun	891 304	842 830
AB Nykvarnsbostäder	99 077	89 952
Nykvarns kommunkoncern AB	30 649	30 662
Eliminering mellan bolagen	-44 035	-44 048
Bokfört värde	976 995	919 396
Not 18 Avsättningar för pensioner & liknande förpliktelser		
Nykvarns kommun	113 707	108 978
AB Nykvarnsbostäder	7 502	7 502
Nykvarns kommunkoncern AB	0	
Eliminering mellan bolagen	-2 922	-2 922
Bokfört värde	118 287	113 558
Not 19 Andra avsättningar		
Nykvarns kommun	150	150
AB Nykvarnsbostäder	0	0
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	0	0
Bokfört värde	150	150
Not 20 Långfristiga skulder		
Nykvarns kommun	1 185 435	1 186 362
AB Nykvarnsbostäder	344 450	344 450
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	-344 450	-344 450
Bokfört värde	1 185 435	1 186 362
Not 21 Kortfristiga skulder		
Nykvarns kommun	161 165	186 883
AB Nykvarnsbostäder	17 542	22 271
Nykvarns kommunkoncern AB	0	0
Eliminering mellan bolagen	-71 418	-51 092
Bokfört värde	107 289	158 062



14 VA och Renhållning (RH)

VA-verksamhet (tkr)		
År	Resultat	Akkumulerat resultat
2016	816	5 660
2017	2 168	7 828
2018	-1 862	5 967
2019	1 365	8 732
2020	-2 515	6 217
2021	-2 935	3 282
2022	-619	2 663

Resultaträkning VA-verksamhet				
Resultaträkning VA-verksamhet	Not	Utfall 20220831	Utfall 20210831	Utfall 2021
Belopp i tkr				
Verksamhetens intäkter	Not 24	14 594	13 344	21 938
- varav reavinst				
Verksamhetens kostnader	Not 25	-11 248	-12 976	-19 610
Avskrivningar		-2 959	-2 570	-4 103
Verksamhetens nettokostnad		387	-2 201	-1 775
Finansiella intäkter	Not 26	771	675	1 104
Finansiella kostnader	Not 27	-1 777	-1 285	-2 264
Resultat före extraordinära poster		-619	-2 811	-2 935
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
Årets resultat	Not 28	-619	-2 811	-2 935
Balansräkning VA-verksamhet	Not	Utfall	Utfall	UTFALL
Belopp i tkr		20220831	20210831	2021
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar	Not 29	-84	-50	-62
Mark, byggnader och tekniska anläggning	Not 30	323 595	318 918	321 665
Maskiner och inventarier	Not 31	521	535	544
Summa anläggningstillgångar		324 032	319 403	322 147
Omsättningstillgångar				
Fordringar	Not 32	6 037	2 016	4 827
Summa omsättningstillgångar		6 937	2 016	4 827
SUMMA TILLGÅNGAR		330 969	321 419	326 974
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital	Not 33	226 492	240 243	227 470
<i>Därav förändring av eget kapital</i>		-978	25 386	66 512
Skulder				
Långfristiga skulder	Not 34	96 161	80 187	91 363
Kortfristiga skulder	Not 35	8 316	989	8 141
<i>Därav årets resultat</i>		619	-2 124	2 935
Summa skulder		104 477	81 176	99 504
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		330 969	321 419	326 974



Notförteckning VA-verksamhet, resultaträkning			
Belopp i tkr	20220831	20210831	2021
Not 24 Verksamhetens intäkter			
Intäkter enl driftredovisning	14 594	13 344	21 938
Justering av resultat	-619	-2 811	-2 935
Avgår jämförelsestörande intäkter			
Intäkter fördelas enl nedan:			
VA-avgifter	10 752	11 815	20 728
Anslutningsavgifter VA	2 915	1 530	4 121
Försäljning verksamhet			
Riktade bidrag	27		24
Interna intäkter			
Summa externa intäkter	13 694	13 344	24 873
Not 25 Verksamhetens kostnader			
Kostnader enl justerad driftredovisning	0	15 545	23 713
Fördelas enl nedan:			
Löner	1 198	1 173	1 976
Sociala avgifter enl lag och avtal	471	471	793
Övriga kostnader	1 786	2 092	3 765
Köp av verksamhet	7 793	9 240	13 077
Bidrag och transfireringar		0	0
Avskrivningar	2 959	2 570	4 103
Summa externa kostnader	14 207	15 545	23 713
Not 26 Finansiella intäkter			
Ränteintäkter	771	675	1 104
Summa	771	675	1 104
Not 27 Finansiella kostnader			
Räntekostnader	-1 777	-1 285	2 264
Summa	-1 777	-1 285	2 264
Not 28 Årets resultat			
Mot balanskravet redovisat resultat			
Årets resultat enl resultaträkning	-619	-2 811	-2 935
Avgår: samtliga realisationsvinster			
Tillägg: Reavinster enl undantagsmöjligh			
Resultat enligt balanskravet	-619	-2 811	-2 935
Synnerliga skäl enl KL 8 kap 5§:			
Tillägg: ianspråktagande av sparande			
Tillägg: Reaförlust enl undantagsmöjligh			
Justerat resultat	-619	-2 811	-2 935



Notförteckning VA-verksamhet, balansräkning			
Belopp i tkr	20220831	20210831	2021
Not 29 Immateriella tillgångar			
Anskaffningsvärde	507	507	507
Årets nyanskaffning	0	0	0
Akkumulerade avskrivningar	-569	-520	-519
Årets avskrivning	-22	-37	-50
Summa bokfört värde immateriella tillgångar	-84	-50	-62
Not 30 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar			
Vatten och avlopp			
Anskaffningsvärde	188 867	143 336	143 336
Årets nyanskaffningar	1 962	45 327	45 531
Akkumulerade avskrivningar	-43 539	-39 571	-39 571
Årets avskrivning	-2 881	-2 474	-3 968
Omklassificering	0	0	0
Utgående bokfört värde	144 409	146 617	145 328
Pågående ny-, till- och ombyggnad			
Anskaffningsvärde	176 337	142 135	142 155
Årets nyanskaffningar	2 849	30 165	34 182
Omklassificering	0	0	0
Utgående bokfört värde	179 186	172 300	176 337
Not 31 Maskiner och inventarier*			
Maskiner o inventarier			
Anskaffningsvärde	1 162	1 106	1 106
Årets nyanskaffningar	32	20	56
Akkumulerade avskrivningar	-618	-532	-532
Årets avskrivning	-55	-58	-85
Utgående bokfört värde	521	535	545
Summa bokfört värde mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	324 032	319 403	322 148
Not 32 Fordringar			
Kundfordringar	3 261	1 006	3 789
Övrigt	3 676	1 009	1 038
Summa	6 937	2 016	4 827
SUMMA TILLGÅNGAR	330 969	321 419	326 975
Not 33 Eget kapital			
Ingående eget kapital	227 470	240 243	160 958
<i>Justerat eget kapital</i>	<i>-978</i>	<i>142 304</i>	<i>66 512</i>
Summa eget kapital	226 492	240 243	227 470
Not 34 Långfristiga skulder			
Skuld anl/anslutningsavgifter	107 506	89 465	101 287
Ack. uppl. anl/anslut. avg.	-11 345	-9 278	-9 924
Summa långfristiga skulder	96 161	80 187	91 363
Not 35 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	1 926	-3 262	2 899
Momsskuld	314	15	1 133
Övrigt	3 413	830	827
Förutbetalad intäkt VA kollektivet	2 663	3 406	3 282
<i>Därav årets resultat</i>	<i>619</i>	<i>2 811</i>	<i>2 935</i>
Summa kortfristiga skulder	8 316	989	8 141
Summa bokfört värde eget kapital och skulder	330 969	321 419	326 973



RH-verksamhet (tkr)		
År	Resultat	Akkumulerat resultat
201808	1 483	3 920
201812	1 541	3 978
201908	537	4 457
201912	1 086	5 064
202008	-375	4 689
202012	-306	4 758
202108	-969	3 789
202112	-2 665	2 093
202208	-263	1 830

Resultaträkning RH-verksamhet

Resultaträkning	Not	Utfall	Utfall	Utfall
Belopp i tkr		20220831	20210831	2021
Verksamhetens intäkter	Not 36	9 710	9 054	13 620
- varav reavinst		0	969	
Verksamhetens kostnader	Not 37	-9 941	-8 916	-14 628
Avskrivningar	Not 37	-31	-1 098	-1 647
Verksamhetens nettokostnad		-262	10	-2 655
Finansiella intäkter	Not 38	0	0	0
Finansiella kostnader	Not 39	-1	-10	-11
Resultat före extraordinära poster		-263	0	-2 666
Extraordinära intäkter		0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0
Årets resultat	Not 40	-263	0	-2 666

Balansräkning RH-verksamhet

Balansräkning	Not	Utfall	Utfall	Utfall
Belopp i tkr		20220831	20210831	2021
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar	Not 41	118	165	149
Mark, byggnader och tekniska anlägggn	Not 42	0	533	0
Summa anläggningstillgångar		118	698	149
Omsättningstillgångar				
Fordringar	Not 43	2 716	471	3 961
Summa omsättningstillgångar		2 716	471	3 961
SUMMA TILLGÅNGAR		2 834	1 169	4 110
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Skulder				
Långfristiga skulder	Not 44	0	0	0
Kortfristiga skulder	Not 45	2 634	1 169	4 110
<i>Därav årets resultat</i>		263	969	2 666
Summa skulder		2 634	1 169	4 110
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 634	1 169	4 110



Notförteckning RH-verksamhet, resultaträkning

Noter - Resultaträkning	20220831	20210831
Belopp i tkr		
Not 36 Verksamhetens intäkter		
Intäkter enl driftredovisning	9 710	9 054
Justering av resultat	-263	-969
Avgår jämförelsestörande intäkter		
<i>Intäkter fördelas enl nedan:</i>		
<i>RH-avgifter</i>	9 710	9 054
Interna intäkter	0	0
Summa externa intäkter	9 710	9 054
Not 37 Verksamhetens kostnader		
Kostnader enl justerad driftredovisning	9 972	10 013
<i>Fördelas enl nedan:</i>		
<i>Löner</i>	457	501
<i>Sociala avgifter enl lag och avtal</i>	179	201
<i>Övriga kostnader</i>	1 009	1 344
<i>Köp av verksamhet</i>	8 296	6 870
<i>Avskrivningar</i>	31	1 098
Summa externa kostnader	9 972	10 013
Not 38 Finansiella intäkter		
Ränteintäkter	0	0
Summa	0	0
Not 39 Finansiella kostnader		
Räntekostnader	1	10
Summa	1	10
Not 40 Årets resultat		
Mot balanskravet redovisat resultat		
Årets resultat enl resultaträkning	-263	-969
Avgår: samtliga realisationsvinster		
Tillägg: Reavinsten enl undantagsmöjligh		
Resultat enligt balanskravet	-263	-969
<i>Synnerliga skäl enl KL 8 kap 5§:</i>		
Tillägg: ianspråktagande av sparande		
Tillägg: Reaförlust enl undantagsmöjligh		
Justerat resultat	-263	-969



Notförteckning RH-verksamhet, balansräkning

Noter - Balansräkning	20220831	20210831	2021
Belopp i tkr			
Not 41 Immateriella tillgångar			
Anskaffningsvärde	377	377	377
Årets anskaffning	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-228	-180	-181
Årets avskrivning	-31	-31	-47
	118	165	149
Summa bokfört värde immateriella tillgångar			
Not 42 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar			
Renhållning			
Anskaffningsvärde	5 987	5 987	5 987
Årets nyanskaffningar	0	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-5 987	-4 387	-4 387
Årets avskrivning	0	-1 066	-1 600
Omklassificering			
Utgående bokfört värde	0	533	0
Summa bokfört värde mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	0	533	0
Not 43 Fordringar			
Kundfordringar	468	296	1 399
Övrigt	2 249	175	2 562
Summa fordringar	2 717	471	3 961
SUMMA TILLGÅNGAR	2 834	1 169	4 110
Not 44 Långfristiga skulder			
Skuld till kommun investeringslikvida	0	0	0
Summa långfristiga skulder			0
Not 45 Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	66	8 696	1 292
Momsuskuld	63	55	726
Övrigt	675	-11 371	0
Förutbetalad intäkt RH kollektivet	1 830	3 790	2 092
<i>Därav årets resultat</i>	-263	-969	2 666
Summa kortfristiga skulder	2 634	1 169	4 110