



Delårsrapport per den 31 augusti
Nykvarns kommun 2024

Delårsrapport per den 31 augusti 2024 för Nykvarns kommun

Diarienummer: KS/2024:227

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 | Kommunens organisation..... | 4 |
| 1.1.1 | Koncernstruktur..... | 5 |
| 2 | Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning | 6 |
| 2.1 | Tillbakablick på året 2024..... | 6 |
| 2.2 | Omvärldsanalys..... | 7 |
| 2.3 | Näringsliv, arbets- och bostadsmarknad | 8 |
| 2.3.1 | Arbetsmarknad..... | 8 |
| 2.4 | Pensionsredovisning/-förpliktelser..... | 9 |
| 2.5 | Händelser av väsentlig betydelse..... | 9 |
| 2.6 | Förväntad utveckling | 11 |
| 3 | Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten inkl. målavstämning | 13 |
| 3.1 | Kommunövergripande sammanställning av effektmåluppfyllelse | 13 |
| 3.2 | Sammanställning av kommunfullmäktiges strategiska måluppfyllelse..... | 14 |
| 3.3 | Internkontroll..... | 14 |
| 3.4 | Beslutsuppföljning för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, bolagen och nämnder | 15 |
| 3.5 | Uppföljning av mål och Agenda 2030 | 15 |
| 3.5.1 | Attraktiv och trygg kommun att bo och verka i med hållbar tillväxt och samhällsbyggande..... | 15 |
| 3.5.2 | Service med hög kvalitet, delaktighet och inflytande för kommuninvånarna och andra intressenter | 17 |
| 3.5.3 | Bevara naturresurser och biologisk mångfald | 18 |
| 3.5.4 | Attraktiv organisation och effektiv verksamhet | 18 |
| 3.5.5 | Ekonomi i balans och långsiktig ekonomisk stabilitet | 20 |
| 3.6 | Måttanalys och aktiviteter | 21 |
| 3.6.1 | Attraktiv organisation och effektiv verksamhet | 21 |
| 3.6.2 | Ekonomi i balans och långsiktig ekonomisk stabilitet | 23 |
| 4 | Väsentliga personalförhållanden | 24 |
| 4.1 | Personalstatistik per den 31 augusti | 24 |
| 4.2 | Redovisning av sjukfrånvaro per den 31 augusti | 25 |
| 5 | Ekonomi..... | 26 |
| 5.1 | Balanskravsresultat | 26 |
| 6 | God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning..... | 26 |
| 6.1.1 | Kommunfullmäktige och övriga nämnder | 27 |
| 6.1.2 | Den kommunala koncernen - Sammanställd redovisning | 27 |
| 7 | Redovisningsprinciper | 28 |

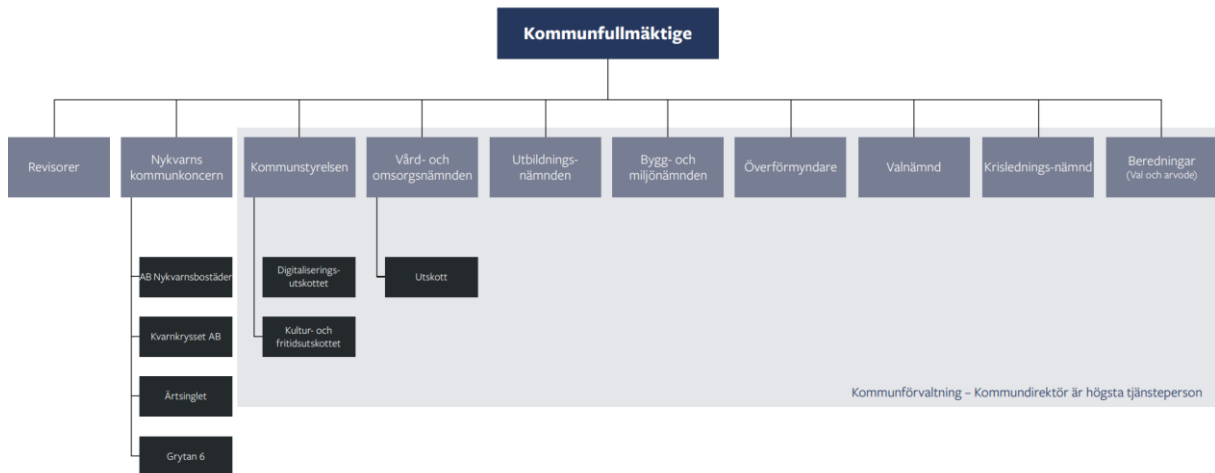


| | | |
|------|--------------------------------------|----|
| 8 | Räkenskaper | 29 |
| 8.1 | Budget/Utfall för verksamheten | 29 |
| 9 | Resultaträkning | 29 |
| 10 | Balansräkning | 30 |
| 11 | Kassaflödesanalys | 31 |
| 12 | Investeringsredovisning | 32 |
| 13 | Exploatering | 36 |
| 14 | Notförteckning | 37 |
| 15 | VA-verksamhet och Renhållning | 42 |
| 15.1 | RH-kollektivet | 42 |
| 15.2 | Renhållningsverksamhet | 42 |
| 15.3 | VA-kollektivet | 44 |
| 15.4 | VA-verksamhet | 44 |

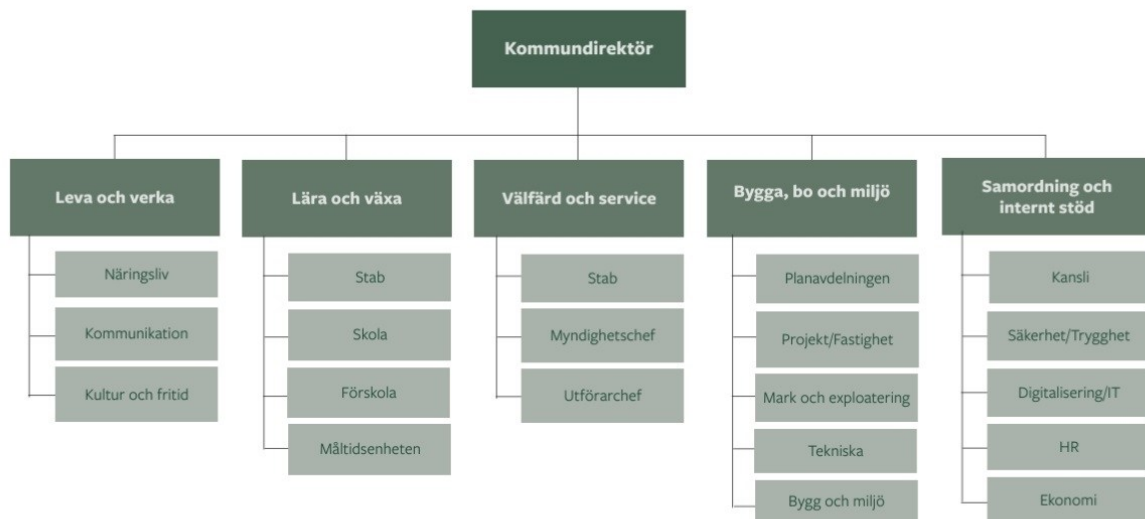


1 Förvaltningsberättelse

1.1 Kommunens organisation



Förvaltningsorganisation





1.1.1 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 Kvarnkryssset AB. Från september ingår även fastighetsbolaget Grytan 6 i Nykvarn AB, med fastigheten Grytan 6 (kommunhuset mm).

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, Nybo

AB Nykvarnsbostäder, Nybo, 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.

Grytan 6 i Nykvarn AB

Bolaget förvärvades i syfte att överta kommunhusfastigheten, som alternativ till att fortsätta hyra under en lång tid. Tillträdet genomfördes i slutet av september 2023. Fastigheten innefattar även 18 hyreslägenheter samt ett mindre antal kommersiella ytor. I ett längre perspektiv är det tänkt att fastigheten skall föras över direkt till kommunens ägo. Bolagets verkställande direktör är kommundirektören.

Ärtsinglet 4 i Nykvarn AB

Bolaget har till föremål att äga och förvalta fastigheter. Det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet är att direkt förvärva, äga, förvalta, förädla och avyttra fastigheter samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Bolagets verksamhet ska bedrivas med iakttagande av den kommunalrättsliga lokaliseringsprincipen.

Kvarnkryssset AB

Nykvarns Kommunkoncern AB äger även 20 % av bolaget Kvarnkryssset AB, vars syfte är att agera hyresvärd åt en testanläggning för eldrivna fordon. Avtalet med hyresgästen gäller en nybyggnation och en längre hyresperiod av fastigheten. Ett forskningscenter har under 2022 byggts på fastigheten Mörby 5:54 och byggnaden är ca 3 700 kvm fördelat på två våningsplan med kontor, testceller, manöverrum, preppytor, verkstad samt supporterande teknikytor.

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 Tillbakablick på året 2024

Samordning och internt stöd

Under året har Nykvarns kommuns HR-avdelning, i samarbete med chefer med personalansvar, fortsatt arbetet med att minska sjukfrånvaron inom kommunen. Detta har inneburit ett verksamhetsnära arbete där insatser och aktiviteter beslutas utifrån de specifika behoven hos varje verksamhet och individ, i dialog med ansvarig chef. För att ytterligare stödja detta arbete har en kompetenshöjande insats genomförts för kommunens chefer, med fokus på alkohol-, drog- och spelproblematik. Detta inkluderar även framtagandet av styrdokument som nu är beslutat. Verksamheter med hög sjukfrånvaro har dessutom fått stöd i form av en sjuk- och frisk tjänst via företagshälsovården, vilket har bidragit till en mer strukturerad hantering av hälsorelaterade frågor.

För att stärka medarbetarskapet har kommunen under 2024 beslutat att fortsätta satsa på medarbetare och chefer genom ett uppdaterat medarbetarprogram. Detta program syftar till att utveckla medarbetarnas självledarskap, rollkännedom och kommunikation. Genom att investera i dessa områden förväntas både medarbetare och chefer stärkas i sina respektive roller, vilket gynnar hela organisationen.

Bygga bo och miljö

GIS-verksamheten har inlett ett samarbete med Södertälje kommun för att reglera arbetet kring Mät, Kart & GIS, vilket visar på ett fokus på samverkan mellan kommuner. Den strategiska sektorn har också skickat förslag om samråd för Översiktsplanen till kommunstyrelsen, vilket indikerar en aktiv planering för kommunens framtida utveckling. Detaljplansektorn bidrar genom att digitalt skicka in en första plan till den Nationella Geodata Plattformen, vilket kan förbättra tillgången till geografisk information och effektivisera planeringsprocesser.

Inom Gata/parkenheten har upphandlingen av ett nytt avtal för vinterväghållning blivit en betydande händelse, med prognoser som indikerar kostnadsökningar. Detta kan leda till obalanser i budgeten, vilket pekar på en osäkerhet kring framtida driftkostnader. Samtidigt pågår belyningsprojektet enligt plan, vilket tyder på att investeringar i infrastruktur ger positiva resultat i form av ökad nöjdhet bland invånarna.

VA-enheten har inrättat en ny tjänst som VA-strateg för att hantera en ökad arbetsbelastning och långsiktig utveckling. Den uppdaterade vattentjänstlagen ställer krav på att kommunerna beslutar om en ny Vattentjänstplan, vilket innebär en ökad regulatorisk påverkan på hur vattenhantering ska organiseras och planeras. Den nya planen, som förväntas antas i juni 2025, inkluderar också hantering av skyfall, vilket kan vara en reaktion på klimatförändringar och ökad nederbörd.

Mark- och exploateringsavdelningens revidering av riktlinjer för markanvisningar och försäljning är ett steg mot att säkerställa att exploatörer följer sina åtaganden, vilket stärker kommunens interna processer. Efterfrågan på mark i Mörby industriområde indikerar att kommunen har potential att attrahera väletablerade företag, vilket kan generera stora skatteintäkter och främja tillväxt. Dock kan problem med sulfid i marken påverka vilka aktörer som väljer att etablera sig och potentiellt negativt påverka försäljningspriser, vilket skapar en osäkerhet kring framtida investeringar. Sammanfattningsvis står Nykvarns kommun inför både möjligheter och utmaningar i sin strävan att utveckla en hållbar och växande miljö.

Under året har en omorganisation genomförts där bygg, miljö och trafik nu ingår i det gemensamma kontoret Bygga, bo och miljö, tillsammans med tekniska avdelningen, mark- och exploatering samt plan. Ett stort framsteg har gjorts i förberedelserna för införandet av e-tjänster, vilket kommer att effektivisera verksamheten. Medarbetarna på kontoret deltar i ett medarbetarprogram för att främja utvecklingen av medarbetarskapet.

E-arkivet har även moderniserats till ett webbaserat system, vilket möjliggör att medborgare i framtiden kan få tillgång till handlingar och därigenom underlätta arkivering och digitalisering av ärenden. Kommunen deltar också i ett samarbete med närliggande kommuner för att förebygga brottslighet. Utöver nätverksbyggande har aktiviteter genomförts tillsammans med andra myndigheter för att stärka det



förebyggande arbetet.

Leva och verka

Det rika föreningslivet har fortsatt att erbjuda meningsfull fritid för medborgarna, och en återhämtning av deltagandet har setts efter tidigare minskningar. Nya former av bidrag och avtal har införts för att stödja lokala engagemang och nå prioriterade målgrupper. Genom uppförande av nya anläggningar och anpassning av befintliga lokaler ökar attraktiviteten i kommunen, som växer och där planer för att fylla tomrummen mellan husen är i gång.

Firandet av Nykvarns kommuns 25-årsjubileum har haft en avgörande betydelse för att stärka kommunens varumärke. Genom en rad aktiviteter, inklusive en imponerande 25 meter lång rulltårta, utomhusbio och en special gjord sigill, har kommunen skapat en stark känsla av gemenskap och samhörighet bland invånarna. Besöket av kronprinsessan under jubileet gav ytterligare tyngd åt Nykvarn och förstärkte kommunens profil som en plats med betydande historisk och kulturell relevans.

Lära och växa

Under vårterminen har Skolinspektionen genomfört en kvalitetsgranskning av Björkestaskolan, Lillhagaskolan och Nykvarns kommun som huvudman. Granskningen visade att Lillhagaskolan uppvisar hög måluppfyllelse i alla delar, medan Björkestaskolan brister i trygghet, studiero, bedömning, undervisningens kvalitet och rektors ledarskap. Huvudmannen behöver fokusera på kvalitetssäkring och utveckling av samtliga områden, särskilt inom analys av trygghet och studieresultat.

Välfärd och service

Under året arbetet med det skolsociala teamet i projektform, som har haft som mål att minska skolfrånvaron. Teamet har varit i gång sedan årsskiftet och har fokuserat på att utveckla samarbetet med skolorna, särskilt på Nykvarns högstadieskola. Genom uppsökande arbete i hemmet riktar sig insatserna mot elever som har problematisk skolfrånvaro.

Arbetet med det skolsociala teamet fortsätter under året, med målet att skapa en mer hållbar och stödjande miljö för alla elever i Nykvarns kommun. Teamets insatser är avgörande för att främja närhet och samverkan mellan hem och skola, vilket är en nyckelfaktor för att stärka elevernas välbefinnande och närvaro i skolan.

2.2 Omvärldsanalys

Utjämningsystemet

Utjämningskommittén fick 2022 i uppdrag att göra en översyn av systemet för kommunalekonomisk utjämning och LSS-utjämnigen. Målet var att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för kommuner och regioner att erbjuda välfärd, oavsett skillnader i skattekraft. Kommittén föreslår att utjämningsystemet förändras från fyra till sex delar, med nya bidragstyper för att bättre spegla kommunernas behov.

Ett tilläggsdirektiv bad kommittén att föreslå åtgärder för att motverka höga skattesatser och minska negativa effekter på tillväxten. Betänkandet, omfattande 840 sidor, överlämnades till Finansdepartementet den 2 juli 2024, med förslag om implementering från 1 januari 2026.

Nykvarns kommun, som strävar efter kostnadseffektivitet, riskerar att missgynnas av det nya systemet, vilket kan leda till ökade kostnader och minskade bidrag. Kommunens redan ansträngda ekonomi kan påverka välfärden negativt, särskilt för barn och unga, som kan drabbas av minskade resurser och satsningar.

Förslaget till ny LSS utjämning skulle öka kommunens kostnader med 5,2 mnkr vilket är en höjning med 78,0% exkl. införandebidrag. Dock kommer införandebidraget att mildra effekten något under en period, med en ökad kostnad på 3,0 mnkr, vilket ger en ökning med 45,5% första året.

Förslaget inom utjämningsystemet skulle ge ett minskat bidrag till kommunen. Utan införandebidrag blir minskningen 19,6 mnkr vilket är -16,1% jämfört med nuvarande bidrag. Även det mildras vid övergången



av införandebidraget, vilket kommer att ge en bidragsminskning med 1,8 mnkr, vilket motsvarar -1,5% under det första året.

Utan införandebidrag riskerar kommunen att stå inför allvarliga ekonomiska utmaningar, vilket hotar välfärden för invånarna.

Brottsförebyggande arbete

Med det ökande fokuset på organiserad brottslighet är det nödvändigt för Nykvarn kommun att intensifiera samarbetet med interna och externa aktörer såsom polis, räddningstjänst och länsstyrelsen. Detta för att skapa en tryggare miljö och motverka den brottslighet som nu påverkar avfallsområdet och andra sektorer. En sådan samverkan kan också leda till förbättrade beredskapsfrågor och effektivare tillsyn av kommunens verksamheter.

Inköp, upphandling, direktupphandling och avtalsuppföljningar

Nykvarn kommun står inför en pressad ekonomisk situation, präglad av stigande priser och längre leveranstider inom flera avtalsområden. Denna omvärldssituation kräver en grundlig genomgång och anpassning av kommunens inköpsprocesser. Det är avgörande att utveckla effektiva strategier för att hantera dessa utmaningar, inklusive att stärka rutiner för upphandling och avtalsuppföljning för att säkerställa en transparent och effektiv användning av resurser.

2.3 Näringsliv, arbets- och bostadsmarknad

Nykvarns läge i den expansiva Stockholmsregionen fortsätter att erbjuda stora möjligheter för ett växande näringsliv fortsätter även under 2024. Kommunens tillgång till exploaterbar mark för verksamhetsändamål ger god potential för fler arbetstillfällen och ett starkare näringsliv. Efterfrågan på industrimark, särskilt från logistikbranschen, bedöms förbli hög, även om marknadens osäkerhet har ökat.

Kommunens exploateringsverksamhet omfattar flera större projekt, där de största områdena fortfarande är Stockholm Syd och Mörby. Projekten inleds vanligtvis med stora investeringar, exempelvis i markberedning, vilket genererar intäkter senare i processen, i form av anslutningsavgifter, tomtlikvider och bygglovsavgifter. Detta gäller särskilt för Mörbyområdet, där stora inledande investeringar behövs innan intäkterna börjar flöda.

I Mörby industriområde finns cirka 75 företag inom olika branscher, bland annat Söder Energis flislager, VW, Scania, Bosch Siemens, XL Bygg, Aditro Logistics och Traktor Nord. Tillsammans sysselsätter dessa företag cirka 1 000 personer. Det nya elektromobilitetslaboratoriet, SEEL, spelar också en viktig roll i den fortsatta utvecklingen av området.

2.3.1 Arbetsmarknad

Arbetslösheten väntas ligga på 8,2 procent nästa år, trots en förväntad konjunkturåterhämtning. I Nykvarn är dock utsikterna bättre, med en stark lokal arbetsmarknad och tillgång till kollektivtrafik, vilket underlättar sysselsättning och självförsörjning.

Arbetslösheten i Nykvarn uppgick till 4,4 % i augusti, en ökning på 0,8 % jämfört med samma period förra året, vilket är en reflektion av den pågående lågkonjunkturen som fortsatt påverkar arbetsmarknaden. På riksnivå har den relativa arbetslösheten ökat till 6,8 % under det andra kvartalet 2024, jämfört med 6,3 % samma period förra året, vilket motsvarar en ökning med cirka 30 000 inskrivna arbetslösa.

Utvecklingen på arbetsmarknaden skiljer sig dock åt i olika delar av landet. I södra Sverige, särskilt i storstadslänen, har arbetslösheten ökat märkbart. Däremot har flera län i mellersta och norra Sverige visat en starkare utveckling, där antalet arbetslösa inte har ökat lika mycket trots den ekonomiska nedgången.

Framåt förväntas arbetsmarknaden fortsatt vara påverkad under resten av 2024, men förbättringar förväntas under 2025 i takt med en starkare ekonomi.



2.4 Pensionsredovisning/-förpliktelser

| Total pensionsskuld (mnkr) | 2024-08-31 | 2024-12-31 | 2025-12-31 | 2026-12-31 | 2027-12-31 | 2028-12-31 |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Ansvarsförbindelse | 120,7 | 118 | 112,4 | 104,8 | 98,7 | 92,9 |
| Avsatt till pensioner | 148,2 | 150,1 | 156,7 | 156 | 158,4 | 161,6 |
| Upplupna kostnader | 15,8 | 13,3 | 13,2 | 13,4 | 14,1 | 14,6 |
| Löneskatt | 69,1 | 68,3 | 68,5 | 66,5 | 65,8 | 65,3 |
| Summa skuld | 353,7 | 349,7 | 350,8 | 340,7 | 336,9 | 334,4 |

2.5 Händelser av väsentlig betydelse

Samordning och internt stöd

Säkerhet

- Flera trygghetsinsatser är genomförda.
- Implementering av ledningssystem för informationssäkerhet (LIS).
- Framtagande av ny utbildnings- och övningsplan för krisberedskap och civilt försvar
- Utökning av tutor "Hesa Fredrik".
- Fortsatt utbildning i informationssäkerhet för hela organisationen med nanolearning som metod.

Kansli

- Hållbarhetsutbildning genom nanolearning har distribuerats till samtliga anställda i kommunen under våren.
- Samordning av Energi- och klimatrådgivning och Fossilfritt 2030

Ekonomi

Avdelningen har under större delen av perioden haft vakanser för två tjänster, vilket har medfört en förhöjd arbetsbelastning och en minskad möjlighet för utvecklingsinriktat arbete. I augusti anställdes en ekonomisamordnare, vars roll bland annat är att stötta avdelningschefen i de olika ekonomiska processerna vilket kommer kunna ge effekt i ett längre perspektiv. Övriga väsentliga arbetsområden har varit följande:

- Årsredovisning 2023.
- Bokslut per den 31 mars 2024.
- Genomförande av Bokslutsdagen.
- Regelbundna månadsbokslut med prognoser i dialog med budgetansvariga.
- Framtagande av gemensamma planeringsförutsättningar (Kommundirektörens underlag till budget).
- Interna e-tjänster för fakturering, kreditering, makulering och utanordning.
- E-tjänst för upphandlingsanmälan.
- Påbörjad förstudie om ett nytt ekonomisystem.

IT

- Implementering av elektroniska underskrifter.
- Utredning om förutsättningar för IT-samverkan med närliggande kommuner.
- Microsoft plattform implementering är slutförd.
- Övertag av Lära och växa bas-IT (Nätverksmiljö, skrivare, kontohantering och hårdvara som datorer).



HR

- Medarbetarprogram fortsätter under 2024 i en ny tappning.
- Ledarskapsutveckling genom anpassat chefsprogram och handledning.
- Kompetensförsörjningsplaner inom definierade verksamheter.
- Påbörjat utveckling av rekryteringsprocess – digitalisering och kompetensbaserat.
- Digital anställningsprocess i heroma har införts och implementerats.

Leva och verka

Kommunikation och servicecenter

- Fortsatt implementering av Artwise – ärendehanteringssystem.
- Arbetat med bl.a. Nykvarnsdag, Medborgarcermoni, Valborg, Näringslivsgala
- Firandet av 25 års jubileum för Nykvarns Kommun tillsammans med kronprinsessparet.
- Deltagande i Almedalen.
- Företagsmässa.
- Näringslivsgalan.
- Utbildning av näringslivsstrategin.

Kultur och fritid

- Ungdomar erbjuds feriepraktik i form av kultursommarjobb.
- Barn och familjer erbjuds kulturupplevelser vid Turingeleden och Hökmossbadet.
- Meröppet för biblioteket har ökat i fler registrerade användare.
- Färdigställande och invigning av discgolfbana i Oxvretens friluftsområde.
- Driftsättning av direktbetalning i Rbok samt integration med inpasseringssystem för automatisk överföring av behörigheter till anläggningar med kortläsare försedda med RCO
- Upprustning av Folkets park samt utökade öppettider för ökad tillgänglighet.
- Utifrån kulturskolans mål att bredda målgrupper samt utbud erbjuds nya kurser för målgruppen 6-8 år som varit underrepresenterade.

Bygga, bo och miljö

Planavdelning

- Digital kommunkarta har publicerats.
- Avtal med Södertälje kommun att reglera samarbetet mellan kommunerna gällande Mät, karta och GIS
- Publicering av en detaljplan på Nationella geodataplattform.
- Underlag för översiktsplan är framtagen.

Teknisk avdelning

- Förvärvade fastigheter under våren Ärtsinglet 4 och Stöpplaren 2.
- Halogenarmaturer ersatts med energieffektiva LED-lampor för Nykvarns gatubelysning.
- Trafikmyndigheten flyttades i maj till Gata/parkenheten under delegation av Bygg och miljönämnden.
- Framtagandet av Avfallsplan.
- Kommunen tar över insamling av förpackningar.

Bygglov, miljö och trafikmyndighet

- Övergång till e-arkiv
- Satsning om trafiksäkerheten.
- Deltagandet av Nykvarns dagen.



Lära och växa

- Utbildning om kränkande behandling för medarbetare inom skola och fritidshem.
- Workshop om våldsförebyggande arbete i samverkan med andra aktörer.
- Likvärdig struktur för plan mot diskriminering och kränkande behandling har skapats.
- Samverkansavtal inom Stockholms län där elever från Nykvarn blir mottagna på samma villkor.
- Möjlighet för invånare i Nykvarn att söka yrkesutbildning på gymnasial nivå i Stockholmsområdet.
- Likvärdighet stärks genom gemensamma mallar, strukturer och dokument, under ledning av utbildningschef.
- Intensifiering av det systematiska kvalitetsarbetet inom nämndens områden.
- Tydliggjort roller, uppdrag och ansvar för staben för att säkra alla processer samt påbörjat arbete med att uppdatera och revidera riktlinjer och rutiner.
- Arbetsgivare och fackliga representanter har påbörjat arbete med processinriktade arbetssätt för rehabiliteringsarbete och sjukfrånvaro genom att förlänga USAM två gånger per läsår och fokusera på detta.
- Fackliga representanter och arbetsgivare har tagit fram en gemensam checklista för "Tydlighet förutsättningar – Tjänstefördelning, Schema & Kalendarium".

Välfärd och service

- Projektet Livsmedelspåret
- Skolsociala teamet är igång sedan årsskiftet.
- Arbete fortsätter med processen kring ett nytt särskilt boende.
- Cambio-appen är implementerad i alla verksamheter och innebär att rutiner och anvisningar är lättillgängliga för medarbetare.
- Arbetet med att utveckla första linjens socialtjänst pågår.

Valnämnden

- EU-valet 2024
- Riktlinje för Nykvarns kommuns valarbete för allmänna val, folkomröstning och röstmottagning” reviderats av kommunfullmäktige.
- Verksamhetsskyddsanalys tagits fram i samverkan med säkerhetschefen
- Valsamordnare projektanställda på heltid perioden 1 januari - 30 september 2024.

2.6 Förväntad utveckling

Samordning och internt stöd

Arbetar aktivt för att skapa en mer digital arbetsmiljö med ett övergripande fokus på att bygga en attraktiv och hållbar arbetsplats. Detta inkluderar att främja säkerhet och välbefinnande bland medarbetarna. Både kontor, avdelningar och enheter strävar efter att förbättra arbetsprocesserna och medarbetarnas upplevelse genom implementering av digitala lösningar. Trots de ekonomiska utmaningar som kommunen står inför, är målet att prioritera god hälsa och välbefinnande, jämställdhet samt anständiga arbetsvillkor för alla anställda.

Bygga bo och miljö

Nykvarns kommun fortsätter arbetet med att förnya överföringsledningen mot Södertälje, ett projekt som är avgörande för att säkra framtida vattenleveranser och minimera avloppsläckage. Denna insats bidrar direkt till att uppfylla det globala målet om rent vatten och sanitet för alla, vilket är en prioriterad fråga för kommunen.



Under perioden 2023-2024 har kommunen genomfört en omfattande satsning där cirka 1 200 halogenarmaturer har ersatts med energieffektiva LED-lampor. Denna åtgärd har inte bara ökat driftsäkerheten och minskat energiförbrukningen, utan också förbättrat belysningen i offentliga miljöer. Resultatet är en tryggare miljö för invånarna och en minskning av felanmälningar, vilket i sin tur bidrar till att nå det globala målet om hållbar energi för alla.

Inför 2024 har det blivit tydligt att kommunerna tar över ansvaret för insamlingen av förpackningar, vilket inkluderar skötsel och tömning av landets återvinningsstationer. En av de största utmaningarna har varit nedskräpning och dumpning vid dessa stationer, vilket påverkar närmiljön och känslan av trygghet i kommunen. För att möta dessa utmaningar har Nykvarns avfallsenhet initierat åtgärder inför övertagandet. Samarbetet med Arbetsmarknadsenheten har intensifierats, vilket resulterat i en ökad städ närvaro vid kommunens återvinningsstationer under 2024. För att ytterligare förbättra situationen har en digital felanmälan via QR-kod lanserats, vilket gör det enklare för medborgarna att rapportera nedskräpning och fulla containrar. Dessa insatser syftar till att skapa hållbara städer och samhällen, i linje med globala mål för en bättre framtid.

Nykvarns kommun tillhör under 2024 Sveriges snabbast växande kommun. Under året har ett viktigt steg tagits genom att påbörja byggnationen av Bergtorps förskola. Framåt planeras även att uppföra ett nytt, modernt äldreboende inom de närmaste åren. Dessa satsningar är en investering i framtiden som kommer att ge bättre förutsättningar för både våra yngsta och våra äldre invånare. Det kommer att medföra högre lokalkostnader som behöver beaktas inför driftbudgeten.

Leva och verka

Kultur och bibliotek

Det finns en växande efterfrågan på kommunal service inom kultur och fritid, vilket kräver att Nykvarn investerar i mötesplatser som Qulturum Sländan. Utvecklingen av dessa platser är nödvändig för att skapa utrymmen där medborgarna kan delta i och skapa kulturella aktiviteter. Nya investeringar i ombyggnationer och utbyggnad av anläggningar blir centrala för att möta det ökade behovet av social hållbarhet och trygghet.

Förening och anläggning

När kommunen växer, ökar kraven på service, drift och tillgänglighet. Samtidigt stiger kostnaderna för inköp, vilket skapar sårbarhet. Det finns ett stort behov av att rusta upp fastigheter och skapa nya verksamhetslokaler för att kunna möta tillväxten.

Kulturskolan

Kulturskolan behöver fler konstnärliga kompetenser och nya undervisningslokaler för att nå målet om likvärdiga kulturupplevelser för alla barn och unga.

Fritidsfabriken

Den växande kommunen ökar trycket på barn och ungas fritid, vilket kräver fler personella resurser och ett starkare fokus på brottsförebyggande arbete och målgruppsanpassade aktiviteter.

Lära och växa

För att förbättra måluppfyllelsen för elever, särskilt i matematik för årskurs 3 till 9, behöver Nykvarn intensifiera sitt systematiska kvalitetsarbete. Det är viktigt att arbeta med styrning och att hantera de ökande kostnaderna kopplade till skolskjutsar och lokalinvesteringar. Nya lagkrav och förändringar inom elevhälsa och stödinsatser medför ytterligare påfrestningar som kommunen måste hantera. Det är avgörande att säkerställa att det finns tillgång till kvalificerad personal, särskilt inom anpassad grundskola.

Välfärd och service

Nykvarn har en växande befolkning, vilket ökar skatteintäkter men också efterfrågan på sociala tjänster. Gruppen äldre (80+) ökar, vilket kommer kräva fler platser inom särskilt boende. Samtidigt växer utmaningarna kopplade till en minskande andel personer i arbetsför ålder, vilket påverkar kommunens framtida kompetensförsörjning.



Den nya socialtjänstlagen, som träder i kraft 2025, kommer innebära att socialtjänsten i Nykvarn måste omställas till ett mer förebyggande arbetssätt. Insatser utan behovsprövning och ökade krav på samverkan med andra aktörer förväntas. Utmaningar väntas särskilt inom kompetensförsörjning och att nå rätt målgrupp.

Valnämnden

Europaparlamentsvalet 2024 genomfördes utan några hinder, i enlighet med vallagen och Valmyndighetens rekommendationer. En utvärdering av valarbetet har gjorts, och flera förbättringsförslag har identifierats. För att möta kommunens tillväxt och ett ökat antal vallokaler och röstmottagare föreslås ett valadministrativt system för att effektivisera och kvalitetssäkra arbetet. Planeringen av lokaler kan underlättas genom att sammanställa lathundar och mallar, och antalet ambulerande röstmottagare bör begränsas för att förenkla processen. Nytt för årets val var lättläst information om EU-valet till målgruppen inom Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), som uppskattades, men som kan utvecklas till framtida val.

3 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten inkl. målavstämning

En kommunövergripande bedömning av måluppfyllelsen för kommunens strategiska mål per den 31 augusti görs och återrapporteras i Nykvarns kommuns delårsrapport per den 31 augusti. Måluppfyllelse bedöms utifrån kommungemensamt framtagna kriterier i enlighet med kommunens styrmodell.

3.1 Kommunövergripande sammanställning av effektmåluppfyllelse

I delårsrapporten per den 31 augusti görs även en sammanställning avseende samtliga kommunfullmäktiges och nämndernas effektmåluppfyllelse per den 31 augusti 2024. Dessa utvärderingar är baserade på bedömningar för underliggande aktiviteter har genomförts samt om utfall för underliggande måtten uppnår önskad värde.

Dessutom görs under kapitlet "Uppföljning av mål och Agenda 2030" en kort bedömning av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges sex effektmål för 2024 utifrån Agenda 2030 och hållbarhetsdimensioner som respektive effektmålet är kopplat till.

Under 2024 har kommunfullmäktige och nämnderna arbetat med sammanlagt 55 effektmål.

Varav samtliga nämnder arbetat med kommunfullmäktiges effektmål och egna nämndmål.

Fullmäktiges och nämndernas effektmåluppfyllelse

| KF/Nämnder | Mycket god | God | Acceptabel | Ej acceptabel | Summa effektmål |
|------------------------------|------------|-----------|------------|---------------|-----------------|
| Kommunfullmäktiges effektmål | - | 8 | - | - | 9 |
| Kommunstyrelsen | 2 | 6 | - | - | 8 |
| Vård- och omsorgsnämnden | - | 7 | 1 | - | 8 |
| Bygg- och miljönämnden | 4 | 3 | - | 1 | 8 |
| Utbildningsnämnden | 1 | 7 | - | - | 8 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 3 | 7 | - | - | 10 |
| Valnämnden | 4 | - | 1 | - | 5 |
| Totalt | 14 | 38 | 2 | 1 | 55 |



3.2 Sammanställning av kommunfullmäktiges strategiska måluppfyllelse

Strategiska mål

| Kommunfullmäktiges strategiska mål | Mycket god | God | Acceptabel | Ej acceptabel | Samlad målbedömning |
|--|------------|----------|------------|---------------|---------------------|
| Attraktiv och trygg kommun att bo och verka i med hållbar tillväxt och samhällsbyggande | - | 2 | - | - | God |
| Service med hög kvalitet, delaktighet och inflytande för kommuninvånare och andra intressenter | - | 1 | - | - | God |
| Bevara naturresurser och biologisk mångfald | - | - | - | - | God |
| Attraktiv organisation och effektiv verksamhet | - | 2 | - | - | God |
| Ekonomi i balans för långsiktig ekonomisk stabilitet | - | 3 | - | - | God |
| Summa mål | 0 | 8 | 0 | 0 | 8 |

3.3 Internkontroll

Under året har nämnderna arbetat med riskreducerande arbete med utgångspunkt i sina internkontrollplaner för 2024 samt kommungemensamma risker 2024.

Kommungemensamma risker

I början av 2024 har förvaltningen genomfört riskanalyser samt resultat av uppföljning av internkontrollarbete 2023. Dessutom har genomgång och utvärdering av revisions rekommendationer samt omvärldsanalys gjorts. Utifrån dessa har förvaltningen tagit fram ett förslag på tre kommungemensamma riskområden för 2024:

- *Ekonomiprocesser*
- *Upphandlingsprocess*
- *Information- och driftsäkerhet*

Dessa prioriterade områden har förvaltningen arbetat löpande med under 2024 bl.a. med hjälp av fyra kommungemensamma risker som fastställdes av kommunfullmäktige. Riskreducerande åtgärder avseende dessa risker har letts av kommunstyrelsen.

Samtliga nämnder och majoritetsägda bolag deltar inom riskreducerande internkontrollåtgärder som berör deras ansvars- och verksamhetsområde.

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 2025.



3.4 Beslutsuppföljning för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, bolagen och nämnder

Kommunfullmäktige har gett förvaltningen och/eller nämnderna fyra uppdrag utanför verksamhetsplanen/detaljbudgeten. Dessutom har kommunstyrelsen gett förvaltningen sju uppdrag, vård och omsorgsnämnden två uppdrag och kultur och fritidsnämnden ytterligare två uppdrag vid sidan av verksamhetsplaneringen. Samtliga av dessa uppdrag redovisas i kommunfullmäktige i bilaga "Beslutsuppföljning per den 31 augusti för Nykvarns kommun."




3.5 Uppföljning av mål och Agenda 2030

Nykvarn kommun har en strategisk överblick för att integrera ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet inom förvaltningen. Genom att sträva efter balanserade budgetar, främja social trygghet och investera i hållbara lösningar, arbetar kommunen aktivt mot en hållbar framtid för sina medborgare. Det engagemang som Nykvarn visar för hållbarhet är avgörande för kommunens fortsatta utveckling och välfärd.


Med anledning av att hållbarhetsarbete har inkorporerats i kommunens målbild och mål och budgets arbete ska även detta arbete följas upp i samband med kommunens ordinarie uppföljningstillfällen däribland delårsrapport per den 31 augusti. Hållbarhetsuppföljningen görs för samtliga kommunfullmäktiges strategiska mål med hänsyn till globala mål från Agenda 2030 kopplade till respektive strategisk mål.

Bedömningen baseras på uppföljning av underliggande kommunfullmäktiges och nämndernas effektmål och dess underliggande aktiviteter och mått avseende måluppfyllelse utifrån tre hållbarhetsdimensioner, social, ekologisk och ekonomisk.

3.5.1 Attraktiv och trygg kommun att bo och verka i med hållbar tillväxt och samhällsbyggande




| Effektmål | Målbedömning | Analys | |
|-----------------------------------|--|---|---|
| Ökad trygghet och säkerhet | Målbedömning Delår 2  Löper enligt plan |  Nykvarns kommuns arbete visar tydliga resultat kopplade till effektmålet om ökad trygghet och säkerhet. Samtliga avdelningar har genomfört viktiga insatser inom områdena social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet, vilket har lett till konkreta förbättringar för invånarna och samhället som helhet. Social hållbarhet Inom den sociala dimensionen har kommunen sett ett ökat välbefinnande och trygghet bland invånarna. Skolans arbete med att stärka studiero och trygghet har gett positiva effekter på elevers upplevelse av säkerhet och trivsel. Dessutom har socialtjänstens förebyggande insatser för att minska hemlöshet och bidragsberoende visat resultat genom förbättrade levnadsförhållanden för utsatta grupper. Utvecklingen av trygga mötesplatser för unga och samarbetet med nattvandrare har ytterligare stärkt känslan av trygghet i samhället. Ekologisk hållbarhet Inom den ekologiska hållbarheten har kommunen gjort framsteg genom infrastrukturella förbättringar som uppgradering av avloppssystem och byte till energieffektiva LED-lampor för gatubelysning. Dessa insatser bidrar till en mer hållbar och säker hantering av viktiga resurser som vatten och energi. Bygg- och miljönämndens arbete med hållbar livsmedelsförsörjning har också haft en positiv inverkan, vilket säkerställer en trygg tillgång till | Agenda 2030  |



| Effekt mål | Målbedömning | Analys | |
|--|---|---|---|
| | | <p>naturresurser.</p> <p>Ekonomisk hållbarhet</p> <p>Kommunens satsningar på digitalisering och effektivisering har skapat positiva ekonomiska effekter. Genom att göra offentliga tjänster mer tillgängliga och förbättra effektiviteten i verksamheten har kommunen lyckats skapa en stabilare ekonomisk grund. Detta har lett till minskade klyftor i samhället och bättre möjligheter för invånarna att få tillgång till stöd och service.</p> | |
| <p>Främja hållbar tillväxt och näringsliv för ett attraktivt och innovativt Nykvarn</p> | <p>Målbedömning Delår 2</p> <p>🟢 Löper enligt plan</p> | <p>🏠 Nykvarns kommun gör tydliga framsteg mot att uppnå effektmålet om hållbar tillväxt och näringslivsutveckling. Resultaten speglar insatser inom de tre hållbarhetsdimensionerna: social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet, vilket stärker kommunens långsiktiga mål.</p> <p>Social hållbarhet</p> <p>Inom social hållbarhet har kommunen fokuserat på att förbättra livskvaliteten och skapa social inkludering. Insatser som syftar till att stärka utbildningssystemet har bidragit till mer jämlika möjligheter och högre utbildningskvalitet för invånarna. Detta har lett till bättre förutsättningar för ungdomar och vuxna att delta aktivt i samhällslivet och arbetsmarknaden.</p> <p>Samtidigt har arbetet med att minska bidragsberoende och öka självförsörjningen bland invånarna visat goda resultat. Genom att skapa fler möjligheter till sysselsättning och minska social utsatthet har kommunen främjat en mer sammanhållen och trygg befolkning.</p> <p>Ekologisk hållbarhet</p> <p>På miljöområdet har kommunen genomfört åtgärder för att minska resursförbrukning och skydda miljön. Planer för mer effektiv vattenhantering och avfallshantering har bidragit till en mer hållbar användning av kommunens resurser. Insatser för energieffektivisering inom olika områden har också stärkt kommunens kapacitet att minska sin klimatpåverkan och öka hållbarheten i samhällsstrukturen.</p> <p>Kommunens arbete med att implementera hållbara lösningar inom nybyggnation och infrastrukturförbättringar visar tydligt att ekologisk hållbarhet är en central del av den långsiktiga strategin.</p> <p>Ekonomisk hållbarhet</p> <p>För att främja ekonomisk hållbarhet har kommunen gjort insatser för att skapa tillväxt och stärka det lokala näringslivet. Genom strategiska satsningar för att utveckla affärsmöjligheter och skapa bättre samarbete mellan olika aktörer har kommunen ökat sin attraktionskraft för att skapa fler arbeten. Denna utveckling bidrar till en mer robust ekonomi och förbättrade levnadsförhållanden för invånarna och företagare.</p> | <p>Agenda 2030</p>  |



3.5.2 Service med hög kvalitet, delaktighet och inflytande för kommuninvånarna och andra intressenter

| Effektmål | Målbedömning | Analys | |
|--|--|---|---|
| Tillgänglig service och öppen dialog med kommuninvånarna och andra intressenter | Målbedömning Delår 2  Löper enligt plan |  <p>Nykvarns kommun visar på flera framsteg inom tillgänglig service och dialog med invånare och andra intressenter, vilket bidrar till hållbarhetsdimensionerna.</p> <p>Social hållbarhet</p> <p>Kommunens insatser för att främja öppen dialog och tillgänglighet stärker den sociala hållbarheten genom att skapa ett mer inkluderande samhälle. Utvecklingen av digitala tjänster och dialogverktyg, såsom e-tjänster och mötesplattformar, ger invånarna enklare tillgång till information och möjligheten att engagera sig i beslut som påverkar dem. Detta bidrar till ökad delaktighet och transparens, vilket är viktiga komponenter för att skapa ett samhälle där alla har möjlighet att delta.</p> <p>Satsningar på att involvera olika åldersgrupper i kommunens aktiviteter, såsom ungdomar och vårdnadshavare, främjar ett starkare socialt sammanhang och bygger förtroende mellan kommunen och dess invånare.</p> <p>Ekologisk hållbarhet</p> <p>Effektivisering av kommunens tjänster genom digitalisering bidrar också till ekologisk hållbarhet. Genom att använda digitala system för ärendehantering och avvikelserapportering minskar behovet av pappersarbete och fysiska resor, vilket leder till minskad resursförbrukning och en minskad miljöpåverkan. Implementeringen av digitala lösningar för avfallsplanering och fastighetsunderhåll bidrar till en mer hållbar användning av kommunens resurser, samtidigt som invånarna får snabbare och mer effektiva svar på sina behov.</p> <p>Kommunens insatser för att göra sina tjänster mer tillgängliga och effektiva stödjer dessutom det långsiktiga målet om att bygga en ekologiskt hållbar infrastruktur, där resurser används på ett smart och hållbart sätt.</p> <p>Ekonomisk hållbarhet</p> <p>Insatserna för att förbättra dialogen och servicen gentemot invånarna har också en direkt koppling till ekonomisk hållbarhet. Genom att öka effektiviteten i hanteringen av ärenden och minska byråkratiska hinder, sparar kommunen både tid och resurser, vilket leder till ekonomiska fördelar för både kommunen och dess invånare. Digitalisering av kommunikation och ärendehantering ger möjligheten att snabbare tillgodose medborgarnas behov och samtidigt frigöra resurser för andra viktiga verksamheter.</p> | Agenda 2030  |



3.5.3 Bevara naturresurser och biologisk mångfald

Kommunens arbete för att bevara naturresurser och biologisk mångfald visar framsteg. Flera initiativ inom olika områden visar på konkreta resultat som stödjer målet om en hållbar samhällsutveckling, samtidigt som de bidrar till Agenda 2030-målen.

Social hållbarhet

Inom den sociala hållbarhetsdimensionen har insatser för att främja medarbetarnas engagemang och trivsel på arbetsplatsen lett till förbättrad arbetsmiljö och ökad delaktighet. Genom att involvera medarbetare i beslut som rör hållbarhetsåtgärder, som införandet av energieffektiva lösningar och användningen av hållbara resurser, har organisationen stärkt den psykologiska tryggheten och arbetsklimatet. Detta engagemang och den ökade medvetenheten om hållbarhetsfrågor bland personalen bidrar till att skapa en mer inkluderande och hållbar arbetsplats.




Ekologisk hållbarhet

Ekologisk hållbarhet står i fokus i flera initiativ, med särskild tonvikt på att bevara biologisk mångfald och minska klimatpåverkan. Arbetet med hållbar dagvattenhantering, energieffektiva belysningssystem, främjar en minskad miljöpåverkan. Åtgärder för att utveckla planer för naturvård och klimatanpassning bidrar till långsiktigt skydd av kommunens naturresurser, samtidigt som de minskar risken för övergödning och föroreningar i vattenmiljöer. Genom att använda hållbara lösningar skapas förutsättningar för en frisk och balanserad miljö.



Ekonomisk hållbarhet

Ur ett ekonomiskt perspektiv har arbetet genom energieffektiva investeringar och minskat beroende av icke förnybara resurser gett positiva resultat. Även om vissa investeringar skjutits upp på grund av ekonomiska skäl, visar många åtgärder på långsiktiga kostnadsbesparingar. Genom satsningar och andra energieffektiva lösningar skapas förutsättningar för en mer hållbar och ekonomiskt fördelaktig verksamhet, som också minskar driftkostnaderna över tid.

3.5.4 Attraktiv organisation och effektiv verksamhet

| Effektmål | Målbedömning | Analys | |
|-----------------------------------|--|--|---|
| Attraktiv och hållbar arbetsplats | Målbedömning Delår 2  Löper enligt plan |  Nykvarns kommun visar att det har skett positiva förändringar med minskad sjukfrånvaro över hela linjen, men att nivåerna fortfarande är högre än de önskade målen. För att nå dessa mål kan det vara nödvändigt att identifiera och implementera ytterligare strategier och åtgärder för att främja en attraktiv och hållbar arbetsplats och därigenom minska frånvaron på lång och kort sikt. Detta kan inkludera insatser för att främja hälsa och välbefinnande på arbetsplatsen, förbättra arbetsmiljön, erbjuda stöd och resurser för anställda samt implementera förebyggande åtgärder för att hantera och minska sjukdomsrelaterad frånvaro. Genom att fortsätta arbeta mot dessa mål kan organisationen inte bara förbättra arbetsmiljön för sina anställda utan också bidra till att uppnå de globala målen för hållbar utveckling. Social hållbarhet Inom den sociala hållbarheten har insatserna fokuserat på att stärka medarbetarnas hälsa och välbefinnande. Ett genomgående mål har varit att minska sjukfrånvaro och främja användningen av friskvårdsinitiativ, såsom friskvårdstimmar och företagshälsovårdens | Agenda 2030  |



| Effekt mål | Målbedömning | Analys | | |
|--|---|---|---|---|
| | | | <p>tjänster.</p> <p>Arbetsmiljöfrämjande åtgärder, inklusive sociala aktiviteter och möjligheter till dialog, har bidragit till en bättre arbetsplatskultur, där medarbetarnas psykosociala arbetsmiljö prioriteras. Dessa åtgärder stärker den sociala hållbarheten genom att skapa en trygg och inkluderande arbetsmiljö där medarbetarna mår bra och känner sig uppskattade.</p> <p>Ekologisk hållbarhet</p> <p>Insatser för att främja en hållbar arbetsplats har också inkluderat ekologiska dimensioner. Användningen av digitala verktyg och arbetsmiljöplattformar har ökat, vilket minskat behovet av fysiska resor och möten samt bidragit till en minskad pappersanvändning. Detta stödjer en mer hållbar arbetsmiljö där resurser används mer effektivt och klimatpåverkan minskar.</p> <p>Utvecklingen av digitala arbetsverktyg och distansarbete visar på ett långsiktigt hållbarhetsperspektiv, där både miljön och medarbetarnas behov av flexibilitet balanseras. Detta bidrar till en mer hållbar arbetssituation både ur ekologiskt och socialt perspektiv.</p> <p>Ekonomisk hållbarhet</p> <p>Ekonomisk hållbarhet i arbetsmiljöarbetet har främst handlat om att säkerställa långsiktig effektivitet och produktivitet genom investeringar i medarbetarnas välmående. Minskad sjukfrånvaro och ökat fokus på hälsa och arbetsmiljö ger en ekonomisk vinst både för kommunen och samhället genom minskade kostnader för sjukskrivningar och förbättrad arbetsinsats.</p> | |
| <p>Utveckling och effektivisering av verksamhetsprocesser</p> | <p>Målbedömning Delår 2</p> <p>🟢 Löper enligt plan</p> |  | <p>Genom olika initiativ har kommunen arbetat med att förbättra både interna och externa processer, vilket stärker den övergripande hållbarheten enligt Agenda 2030. Digitalisering och tekniska lösningar har ökat den sociala tillgängligheten, minskat den ekologiska påverkan och förbättrat den ekonomiska effektiviteten. Trots att metoder och fokus varierar mellan olika områden arbetar alla enheter mot gemensamma mål om effektivitet och hållbarhet, vilket har gett konkreta förbättringar för både medarbetare och medborgare.</p> <p>Social hållbarhet</p> <p>Inom den sociala dimensionen har fokus legat på att förbättra tillgången till kommunens tjänster och öka rättssäkerheten genom digitalisering. Införandet av e-tjänster och digitala plattformar har förbättrat interaktionen med medborgarna och möjliggjort snabbare och mer transparenta beslut. Utvecklingen av digitala system har också lett till förbättrad arbetsmiljö för medarbetarna genom att automatisera vissa administrativa uppgifter, vilket frigör tid för mer kvalificerade arbetsuppgifter och minskar</p> | <p>Agenda 2030</p>  |



| Effekt mål | Målbedömning | Analys | |
|------------|--------------|--|--|
| | | <p>stressnivån.</p> <p>Ekologisk hållbarhet</p> <p>Digitalisering och automatisering av verksamhetsprocesser har bidragit till minskad miljöpåverkan genom reducerad pappersanvändning och färre fysiska möten och resor. De tekniska projekten som implementeras, exempelvis energieffektiva lösningar och resursoptimering inom vatten- och avfallshantering, har också en direkt positiv påverkan på den ekologiska hållbarheten.</p> <p>Ekonomisk hållbarhet</p> <p>Effektiviseringen av verksamhetsprocesserna har lett till kostnadsbesparingar och ökad ekonomisk hållbarhet. Genom att implementera AI och andra digitala lösningar har kommunen kunnat optimera resurshanteringen och minska onödiga kostnader. Automatiseringen av flera arbetsmoment har dessutom lett till ökad produktivitet och förbättrad servicekvalitet utan att kräva ytterligare resurser, vilket är en långsiktig ekonomisk vinst.</p> | |

3.5.5 Ekonomi i balans och långsiktig ekonomisk stabilitet

| Effekt mål | Målbedömning | Analys | |
|--|--|---|------------------------|
| Soliditeten för kommunen ska inte understiga 20 % | Målbedömning Delår 2 Löper enligt plan | Soliditeten inklusive pensionsåtagandet var 31 % per den 31 augusti och har inte förändrats i samband med uppföljningen per mars. Målsättningen som avses är kommunens soliditet i samband med årsredovisningen. | Agenda 2030 |
| Balanskravsresultatet 2024 ska vara noll | Målbedömning Delår 2 Löper enligt plan | Balanskravsresultatet per den 31 augusti för driften visar på en mindre positiv avvikelse 2,5% av den totala kostnadsramen. | Agenda 2030 |
| Kraftsamla ekonomiska resurser | Målbedömning Delår 2 Löper enligt plan | Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen är god. I dagsläget bedöms målet vara uppfyllt vid årets slut. Agenda 2030 Bedömning av måluppfyllelse gällande tre globala mål kopplade till effektmålet baserades på nämndens arbete med underliggande aktiviteter och bedömdes för samtliga tre hållbarhetsdimensioner. Social hållbarhet Social hållbarhet är en central del av Nykvarns strategi. Kommunen arbetar för att säkerställa att alla medborgare har tillgång till nödvändiga resurser och tjänster. Genom att utveckla krisorganisationer och kontinuitetsplanering skapas trygghet och stöd för invånarna. Åtgärder | Agenda 2030 |



| Effektmål | Målbedömning | Analys | |
|-----------|--------------|--|--|
| | | <p>för att hantera minskade ärenden och personalavhopp har implementerats, vilket bidrar till en mer robust social struktur. Nykvarn kommun genomför också aktiviteter för att öka socialt engagemang och delaktighet, med fokus på att skapa en trygg och inkluderande miljö för alla.</p> <p>Ekonomisk hållbarhet</p> <p>Nykvarn kommun prioriterar ekonomisk hållbarhet genom effektiva kostnadsminskningar och ett målmedvetet arbete för att uppnå budgetbalans. Kommunen genomför regelbundna ekonomiska avstämningar och följer upp budgetavvikelser för att säkerställa en stabil ekonomi. Digitalisering av arbets- och ekonomiprocesser, såsom digital signering och anställningsprocesser, bidrar till att öka effektiviteten. Dessutom görs investeringar i hållbarhetsteknik, inklusive bergvärme, för att minska energikostnader och främja en långsiktig ekonomisk stabilitet.</p> <p>Ekologisk hållbarhet</p> <p>Nykvarn kommun strävar efter ekologisk hållbarhet genom att investera i hållbarhetsteknik och energieffektiviseringar. Implementeringen av bergvärme är ett exempel på hur kommunen arbetar för att minska sin energiförbrukning och därmed sin ekologiska påverkan. Genom att integrera ekologiska aspekter i alla beslut och projekt, säkerställs att miljön bevaras för framtida generationer.</p> | |

3.6 Måttanalys och aktiviteter

3.6.1 Attraktiv organisation och effektiv verksamhet

Effektmål: Attraktiv och hållbar arbetsplats

Utveckla ledarskapet:

Under året har HR-avdelningen, tillsammans med kommunens personalansvariga chefer, arbetat målmedvetet för att minska sjukfrånvaron. Arbetet har bedrivits nära verksamheterna, där individuellt anpassade insatser och åtgärder har beslutats i samråd med ansvariga chefer för att möta varje verksamhets specifika behov. Dessutom har cheferna genomgått en kompetenshöjande insats med fokus på att hantera alkohol-, drog- och spelproblematik. Som en del av detta initiativ har nya styrdokument utformats och beslutats. I de verksamheter med hög sjukfrånvaro har kommunen även förstärkt stödet genom företagshälsovården, där sjuk- och friskvårdstjänster erbjuds för att främja en hållbar hälsa bland medarbetarna.

Utveckla medarbetarskapet:

Under 2024 fortsätter kommunen att satsa på sina medarbetare och chefer genom det nya medarbetarprogrammet. Programmet syftar till att stärka medarbetarnas självledarskap, öka rollförståelsen och förbättra kommunikationen. Genom att stärka dessa kompetenser främjas inte bara individernas utveckling, utan även chefernas ledarskap.



Vidare genomförs digitaliseringsåtgärder för att skapa en attraktiv och hållbar arbetsplats som värnar om medarbetarnas säkerhet och välmående. Kontor, avdelningar och enheter strävar efter att förbättra arbetsprocesser och arbetsmiljö genom införande av digitala lösningar. Trots ekonomiska utmaningar prioriterar kommunen fortsatt hälsofrämjande åtgärder, jämställdhet och goda arbetsvillkor för alla medarbetare.

| Mått | Hållbarhet | Analys | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|---|--------|------------|---------|----------|------|-----|----------|------|-------|----------|------|--|----------|------|------|----------|------|------|----------|------|--|----------|-----|--|----------|------|--|
| Total sjukfrånvaro (Andelen frånvarotimmar pga sjukdom i förhållande till ordinarie arbetstimmar) | Social hållbarhet | <table border="1"> <caption>Total sjukfrånvaro (Andelen frånvarotimmar pga sjukdom i förhållande till ordinarie arbetstimmar)</caption> <thead> <tr> <th>Period</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Mål (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Dec 2022</td> <td>8,59</td> <td>7,2</td> </tr> <tr> <td>Mar 2023</td> <td>8,31</td> <td>11,26</td> </tr> <tr> <td>Aug 2023</td> <td>7,43</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Dec 2023</td> <td>7,6</td> <td>8,58</td> </tr> <tr> <td>Mar 2024</td> <td>7,95</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aug 2024</td> <td>7,13</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Den totala sjukfrånvaron har sjunkit med 0,3 procentenheter jämfört med samma period föregående år och ligger nu på 7,13 %. Den totala sjukfrånvaron är markant lägre än målvärdet 7,59 % dvs. utfallet för helåret 2023.</p> | Period | Utfall (%) | Mål (%) | Dec 2022 | 8,59 | 7,2 | Mar 2023 | 8,31 | 11,26 | Aug 2023 | 7,43 | | Dec 2023 | 7,6 | 8,58 | Mar 2024 | 7,95 | | Aug 2024 | 7,13 | | | | | | | |
| Period | Utfall (%) | Mål (%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dec 2022 | 8,59 | 7,2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mar 2023 | 8,31 | 11,26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aug 2023 | 7,43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dec 2023 | 7,6 | 8,58 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mar 2024 | 7,95 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aug 2024 | 7,13 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Korttidsfrånvaro | Social hållbarhet | <table border="1"> <caption>Korttidsfrånvaro</caption> <thead> <tr> <th>Period</th> <th>Utfall (%)</th> <th>Mål (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Mar 2022</td> <td>7,24</td> <td>3,7</td> </tr> <tr> <td>Aug 2022</td> <td>4,75</td> <td>2,26</td> </tr> <tr> <td>Dec 2022</td> <td>4,73</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Mar 2023</td> <td>4,34</td> <td>7,23</td> </tr> <tr> <td>Aug 2023</td> <td>3,56</td> <td>4,74</td> </tr> <tr> <td>Dec 2023</td> <td>3,93</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Mar 2024</td> <td>4,1</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aug 2024</td> <td>3,49</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Den totala korttidsfrånvaron har sjunkit med 0,07 procentenheter jämfört med samma period föregående år och ligger nu på 3,49 %. Den totala korttidsfrånvaron är markant lägre än målvärdet 3,92 % dvs. utfallet för helåret 2023.</p> | Period | Utfall (%) | Mål (%) | Mar 2022 | 7,24 | 3,7 | Aug 2022 | 4,75 | 2,26 | Dec 2022 | 4,73 | | Mar 2023 | 4,34 | 7,23 | Aug 2023 | 3,56 | 4,74 | Dec 2023 | 3,93 | | Mar 2024 | 4,1 | | Aug 2024 | 3,49 | |
| Period | Utfall (%) | Mål (%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mar 2022 | 7,24 | 3,7 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aug 2022 | 4,75 | 2,26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dec 2022 | 4,73 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mar 2023 | 4,34 | 7,23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aug 2023 | 3,56 | 4,74 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Dec 2023 | 3,93 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mar 2024 | 4,1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Aug 2024 | 3,49 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| Mått | Hållbarhet | Analys |
|------------------|-------------------|---|
| Långtidsfrånvaro | Social hållbarhet | <p>Den totala långtidsfrånvaron har sjunkit med 0,23 procentenheter jämfört med samma period föregående år och ligger nu på 3,64 %. Den totala långtidsfrånvaron är något lägre än målvärdet 3,67 % dvs. utfallet för helåret 2023.</p> |

3.6.2 Ekonomi i balans och långsiktig ekonomisk stabilitet

Effekt mål: Soliditeten för kommunen ska inte understiga 20 %


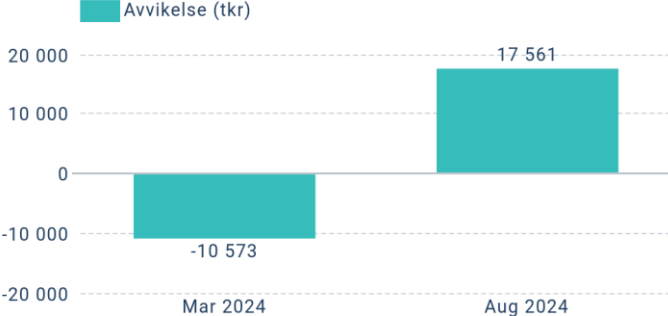
| Mått | Hållbarhet | Analys |
|------------------------------------|----------------------|--------|
| Soliditeten enligt balansräkningen | Ekonomisk hållbarhet | |

Effekt mål: Balanskravsresultatet 2024 ska vara noll

| Mått | Hållbarhet | Analys |
|----------------------------|----------------------|--------|
| Balanskravsresultatet 2024 | Ekonomisk hållbarhet | |



Effektmål: Kraftsamla ekonomiska resurser

| Mått | Hållbarhet | Analys |
|--|--|--|
| Budgetavvikelsen ska inte vara negativ (Utfall jämfört med budget) |  Ekonomisk hållbarhet |  <p>Budgetavvikelsen ska inte vara negativ (Utfall jämfört med budget)</p> |

4 Väsentliga personalförhållanden

4.1 Personalstatistik per den 31 augusti

Antal anställda per den 31 augusti

| Antal anställda per den 31 augusti | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------|-------|-------|
| Antal tillsvidareanställda | 617 | 622 | 658 |
| Antal tillsvidareanställda, män | 110 | 116 | 116 |
| Antal tillsvidareanställda, kvinnor | 507 | 506 | 542 |
| Antal tidsbegränsat anställda ** | 77 | 59 | 72 |
| Antal tidsbegränsat anställda, män | 25 | 19 | 30 |
| Antal tidsbegränsat anställda, kvinnor | 52 | 40 | 42 |
| Totalt antal årsarbetare | 669,3 | 681 | 706,9 |
| Antal tillsvidareanställda årsarbetare * | 568,4 | 581,8 | 609 |

Genomsnittlig ålder

| Genomsnittlig ålder per den 31 augusti | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------|------|------|
| Genomsnittlig ålder | 45,9 | 45,9 | 46 |
| Genomsnittlig ålder, män | 45,1 | 44,2 | 44,4 |
| Genomsnittlig ålder, kvinnor | 46,1 | 46,4 | 46,4 |
| Antal anställda 60 år och äldre | 81 | 77 | 95 |
| Antal anställda 60 år och äldre, män | 17 | 15 | 19 |
| Antal anställda 60 år och äldre, kvinnor | 64 | 62 | 76 |



Genomsnittlig sysselsättningsgrad

| Genomsnittlig sysselsättningsgrad % per den 31 augusti | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------|------|------|
| Genomsnittlig sysselsättningsgrad | 96,4 | 97,1 | 96,8 |
| Genomsnittlig sysselsättningsgrad, män | 96,3 | 97,1 | 97,7 |
| Genomsnittlig sysselsättningsgrad, kvinnor | 96,5 | 97,1 | 96,6 |
| Andel med heltidsanställning | 84,9 | 87,5 | 87,1 |
| Andel med heltidsanställning, män | 88,2 | 90,4 | 91,8 |
| Andel med heltidsanställning, kvinnor | 84,1 | 86,8 | 86 |

Andel (%) anställda per åldersgrupp

| Andel anställda per åldersgrupp per 31 augusti (%) | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| - 29 | 9,2 | 9,3 | 8,8 |
| 30 - 39 | 21,6 | 21,3 | 21 |
| 40 - 49 | 27,2 | 27,4 | 27,1 |
| 50 -59 | 30,3 | 30,6 | 30,1 |
| 60 - | 11,7 | 11,4 | 13 |
| Summa | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

4.2 Redovisning av sjukfrånvaro per den 31 augusti

Sjukfrånvaro

Redovisning av sjukfrånvaro per den 31 augusti (%)

| Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro per den 31 augusti (%) | Aug 2022 | Aug 2023 | Aug 2024 |
|---|----------|----------|----------|
| Andel sjukfrånvaro av totalt arbetad tid | 8,6% | 7,4% | 7,13 |
| Långtidsfrånvaro/Sjukfrånvarotid | 41,4 | 51,6 | 51,1 |
| 29 år och yngre | 6,7% | 6,7% | 7,7 |
| 30-49 år | 7,8% | 6,3% | 5,6 |
| 50 år eller äldre | 9,8% | 8,7% | 8,6 |



5 Ekonomi

5.1 Balanskravsresultat

| Balanskravsutredning | 2024-08-31 | 2023-08-31 | Budget 2024 | Prognos |
|--|----------------|--------------|----------------|---------------|
| Periodens resultat | -12 246 | 9 851 | -10 000 | -3 000 |
| Samtliga realisationsposter | | | | |
| Vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjligheter | | | | |
| Vissa realisationsförluster enl. undantagsmöjligheter | | | | |
| Orealiserade förluster i värdepapper | | | | |
| Återföring av orealiserade förluster i värdepapper | | | | |
| Periodens resultat efter balanskravsjusteringar | -12 246 | 9 851 | -10 000 | -3 000 |
| Medel till resultatutjämningsreserv | | | | |
| Medel från resultatutjämningsreserv | 0 | 0 | 10 000 | 3 000 |
| Periodens balanskravsresultat | -12 246 | 9 851 | 0 | 0 |

6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Lågkonjunkturen har fördjupats med en minskad BNP på 0,3% under andra kvartalet 2024 jämfört med föregående kvartal 2023. Inflationen har en påbörjat minskning, vilket ger utrymme för optimism inför kommande räntesänkningar. Under året har förvaltningen genomfört ett flertal olika åtgärder för att få budget i balans. Dessa effektiviseringar har i första hand gjorts på central nivå, bland annat har chefstjänster och vissa specialisttjänster dragits in samt att förvaltningen har skjutit på vissa investeringar inom system.

Det övergripande kravet på kommunal ekonomi är att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Det innebär att intäkterna skall täcka kostnaderna. För nämnderna innebär det först och främst att verksamheten skall bedrivas inom de av fullmäktige tilldelade budgetramarna men även att styra ekonomin både i ett kortare och längre tidsperspektiv.

I Nykvarns kommun finns följande mål för god ekonomisk hushållning:

- Balanskravsresultatet 2024 ska vara noll. **+ 2,5%**
- Budgetavvikelsen ska inte vara negativ. **Uppnås**
- Soliditeten för kommunen ska inte understiga 20 %. **Resultat 31%**

Med anledning av det bekymmersamma läget i ekonomi och omvärld är det viktigt att kommunen har en realistisk budget. Det innebär att kommunen behöver nyttja delar av tidigare års resultatreserv för att få balans i budgetarbetet inför 2024.



6.1.1 Kommunfullmäktige och övriga nämnder

| DRIFTRIEDOVISNING | Utfall per 2024-08-31 | | | Aktuell budget 2024 | | | Prognos 2024-12-31 | | | Budget avvikelse |
|---------------------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|
| Nämnd - enhet (tkr) | Intäkter 2024 | Kostn 2024 | Netto kostnad | Intäkter 2024 | Kostn 2024 | Netto budget | Intäkter 2024 | Kostn 2024 | Netto kostnad | |
| Kommunfullmäktige | 12 | 2 428 | 2 416 | 0 | 3 000 | 3 000 | 12 | 3 731 | 3 719 | -719 |
| Revision | 0 | 308 | 308 | 0 | 950 | 950 | 0 | 950 | 950 | 0 |
| Överförmyndare | 1 | 823 | 822 | 0 | 1 750 | 1 750 | 1 | 1 516 | 1 515 | 235 |
| Valnämnd | 363 | 1 607 | 1 244 | 306 | 1 857 | 1 551 | 363 | 2 273 | 1 911 | -360 |
| Kommunstyrelse | 118 914 | 200 646 | 81 732 | 177 279 | 318 982 | 141 703 | 179 642 | 314 029 | 134 387 | 7 316 |
| Bygg- och miljönämnd | 2 949 | 9 954 | 7 005 | 8 210 | 17 642 | 9 432 | 4 656 | 15 730 | 11 075 | -1 643 |
| Utbildningsnämnd | 181 298 | 419 870 | 238 572 | 272 386 | 656 099 | 383 713 | 270 229 | 653 742 | 383 513 | 200 |
| Kultur och fritidsnämnd | 1 064 | 26 876 | 25 812 | 1 605 | 40 459 | 38 854 | 1 737 | 40 591 | 38 854 | 0 |
| Vård och omsorgsnämnd | 91 813 | 258 231 | 166 418 | 119 387 | 361 384 | 241 997 | 131 780 | 378 043 | 246 262 | -4 265 |
| SUMMA VERKSAMHETEN | 396 414 | 920 743 | 524 329 | 579 172 | 1 402 122 | 822 950 | 588 419 | 1 410 605 | 822 186 | 764 |

6.1.2 Den kommunala koncernen - Sammanställd redovisning

| KONCERNBOLAG Belopp i tkr | Utfall 2024-08-31 | Prognos 2024 |
|---------------------------|-------------------|--------------|
| AB Nykvarnsbostäder | -966 | 0 |
| NKK AB | -70 | 0 |
| Grytan 6 i Nykvarn AB | -2 470 | -3 704 |
| Ärtsinglet 4 i Nykvarn AB | 938 | 1 582 |

AB Nykvarnsbostäder

Allmännyttan visar ett positivt resultat om 407 tkr per aug.

Förvaltningsavtal + drift ett negativt resultat om -1374 tkr per aug.

Totalt ink finansiella poster negativt resultat om -966 tkr per aug.

Prognos: Det redovisade resultatet kommer att bli 0, efter återföring av periodiseringsfondavsättning.

NKK AB

NKK visar upp ett negativt resultat om -70 tkr.

Prognos: Som det ser ut kommer det inte bli någon utdelning som är NKK AB egentliga intäktskälla, någon form av försäljning förekommer inte i NKK AB. Kommunen brukar täcka för NKK ABs driftkostnader därav prognosen om +/- 0.

Grytan 6 i Nykvarn AB

Hysesintäkterna är inte tillräckliga för att täcka kostnaderna, vilket i stor utsträckning består av avskrivningar och räntekostnader. Av räntekostnaderna om 3194 tkr är 3185 tkr koncerninterna.

Ärtsinglet 4 i Nykvarns AB

Hysesintäkterna i Ärtsinglet är koncerninterna och motsvaras således av kostnader i kommunen.



7 Redovisningsprinciper

Delårsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunalredovisnings rekommendationer. Kommunen tillämpar således 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.

Budgetjusteringar

Skattekollektivets investeringsbudget har efter beslut tillförts 31 725 tkr. Exploateringsbudgeten reviderades. Kommunens helägda bolag Grytan 6 i Nykvarn AB gavs möjlighet att utöka sitt lån från koncernbanken för att stärka likviditeten och möjliggöra investeringar.

Kommunens nya helägda bolag Grytan 6 i Nykvarn AB behövde stärka upp likviditeten och hade vissa investeringsbehov. För att bolaget skall kunna utöka sitt befintliga lån från kommunens internbank behöver ett beslut om låneram finnas. Denna låneram motsvarar ett lånelöfte, enligt liknande beslut som finns för AB Nykvarnsbostäder i budget för 2024. I samband med att bolaget förvärvades övertogs en koncernskuld om ca 143 mkr. Det föreslagna totala lånebeloppet om 150 mkr rymmer därmed ytterligare lån till bolaget, vilket främst kan används för investeringar i fastigheten men även kortsiktigt för att stärka likviditeten.

Exploateringsbudgeten reviderades efter aktuella bedömningar av utgifter och kostnader, främst med anledning av försäljning av industrimark i Mörby. Det totala nettot har minskat från 1,1 mdr till 0,9 mdr gällande Mörby. Dock har andra projekt justerats så att nettototalen för alla exploateringsprojekt ungefär har samma total som den tidigare budgeten för exploatering. Dessutom har försäljningsinkomster tidigare lagts under perioden 2024-2026 jämfört tidigare.

Säsongsvariationer

Budgeten är i huvudsak periodiserad rakt över året på 12-delar. Detta innebär att säsongsvariationer för tex gata/park eller valnämnden under ett valår inte har en rättvisande budgetavvikelse i delårsperioden, i stället blir årsprognosen rättvisande.

Derivat

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

Investeringar

Som investering avses anskaffning av tillgång med en ekonomisk livslängd på minst tre år och ett halvt prisbasbelopp.



8 Räkenskaper

8.1 Budget/Utfall för verksamheten

Prognos

| | Akkumulerat utfall | Årsprognos | Årsbudget | Prognosavvikelse |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Intäkter | | | | |
| Taxor och Avgifter | 52 156 | 77 267 | 76 429 | 838 |
| Hyror | 74 662 | 111 274 | 109 572 | 1 702 |
| Bidrag | 37 852 | 58 624 | 45 549 | 13 075 |
| Försäljning av verksamhet | 10 944 | 17 980 | 19 443 | -1 463 |
| Verksamhetsspecifika Intäkter | 203 753 | 298 485 | 300 686 | -2 201 |
| Övrigt | 18 271 | 26 910 | 27 493 | -583 |
| Summa intäkter | 397 637 | 590 541 | 579 172 | 11 369 |
| | | | | |
| Kostnader | | | | |
| Personal | -321 585 | -499 455 | -503 507 | 4 052 |
| Bidrag | -15 188 | -23 201 | -22 197 | -1 004 |
| Köp av verksamhet | -133 628 | -207 707 | -195 342 | -12 364 |
| Kapitalkostnader | -58 699 | -88 379 | -86 352 | -2 026 |
| Verksamhetsspecifika Kostnader | -202 543 | -298 490 | -300 698 | 2 208 |
| Lokalhyra | -79 570 | -119 362 | -117 131 | -2 231 |
| Övrigt | -110 752 | -176 133 | -176 894 | 760 |
| Summa kostnader | -921 964 | -1 412 727 | -1 402 122 | -10 605 |
| Netto | -524 327 | -822 186 | -822 950 | 764 |

9 Resultaträkning

| Resultaträkning (tkr) | | Kommunen | | |
|-------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-----------------|
| | | Utfall 2024-08-31 | Utfall 2023-08-31 | Budget 2024 |
| Verksamhetens intäkter | 1,9 | 103 265 | 97 536 | 146 772 |
| Verksamhetens kostnader | 2,9 | -611 493 | -556 938 | -922 370 |
| Avskrivningar | 3 | -33 484 | -35 457 | -51 539 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -541 712 | -494 859 | -827 137 |
| Skatteintäkter | 4 | 453 839 | 450 247 | 693 214 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 5 | 95 195 | 64 134 | 141 086 |
| Verksamhetens resultat | | 7 322 | 19 522 | 7 163 |
| Finansiella intäkter | 6 | 20 649 | 10 861 | 34 337 |



| | | | | |
|--|---|----------------|--------------|----------------|
| Finansiella kostnader* | 7 | -40 217 | -20 532 | -51 500 |
| Resultat efter finansiella poster | | -12 246 | 9 851 | -10 000 |
| Extraordinära poster (netto) | 8 | 0 | 0 | 0 |
| Skatt på periodens resultat | | 0 | 0 | 0 |
| Periodens/årets resultat | | -12 246 | 9 851 | -10 000 |

10 Balansräkning

| Balansräkning | Not | Kommunen | |
|--|-----|------------------|------------------|
| | | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
| Belopp i tkr | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar* | 10 | 9 126 | 8 169 |
| Materiella anläggningstillgångar | 11 | | |
| Mark, byggnader, tekniska anläggningar | | 1 384 171 | 1 327 073 |
| Maskiner och inventarier | | 21 974 | 20 694 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 12 | 952 982 | 868 120 |
| Summa anläggningstillgångar | | 2 368 254 | 2 224 056 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 13 | 18 093 | 18 938 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Förråd m.m. | 14 | 223 465 | 202 152 |
| Fordringar | 15 | 69 709 | 90 004 |
| Kassa, bank | 16 | 127 254 | 160 630 |
| Summa omsättningstillgångar | | 420 428 | 452 786 |
| Summa tillgångar | | 2 806 775 | 2 695 780 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | | |
| Eget kapital | 17 | | |
| Eget kapital | | 865 915 | 878 161 |
| Varav årets resultat | | -12 246 | 8 679 |
| Varav resultatutjämningsreserv | | 20 194 | 20 194 |
| Övrigt eget kapital | | | |
| Summa eget kapital | | 865 915 | 878 161 |
| Avsättningar | | | |
| Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser | 18 | 184 145 | 143 467 |
| Andra avsättningar | 19 | 150 | 841 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder** | 20 | 1 616 470 | 1 518 651 |
| Kortfristiga skulder** | 21 | 140 096 | 154 661 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | | 2 806 775 | 2 695 780 |
| Panter och ansvarsförbindelser | | | |
| Panter och därmed jämförliga säkerheter | 22 | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | | | |
| Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna | 23 | 150 043 | 145 320 |



| | | | |
|---|----|----------------|----------------|
| Övriga ansvarsförbindelser | 24 | 62 100 | 57 600 |
| Finansiell leasing | 25 | 0 | 0 |
| Operationell Leasing*** | 26 | 199 461 | 206 303 |
| Summa panter och ansvarsförbindelser | | 411 604 | 409 223 |
| *varav Modern-IT ca 8 mkr | | | |

11 Kassaflödesanalys

| Belopp i tkr | | Kommun | Kommun |
|--|-----------|-----------------|-----------------|
| | | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | |
| Årets resultat | Not 17 | -12 246 | 8 679 |
| +/- Justering för övriga poster | Not 3 | 33 484 | 53 453 |
| +/- Förändring för gjorda avsättningar | Not 18,19 | 39 987 | 26 922 |
| +/- Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster | Not 3,11 | 0 | -1 050 |
| +/- Justering för ianspråktaga avsättningar | | | 0 |
| Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital | | 61 225 | 88 004 |
| +/- Minskning/ökning kortfristiga fordringar | Not 15 | 20 295 | 11 721 |
| +/- Minskning/ökning exploateringsstillgångar | Not 14 | -21 313 | -49 030 |
| +/- Ökning/minskning kortfristiga skulder | Not 21 | -14 565 | -31 114 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 45 642 | 19 581 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| - Investeringar i immateriella anläggningstillgångar | Not 10 | -1 070 | -1 278 |
| + Försäljning av immateriella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| - Investering i materiella anläggningstillgångar | Not 11 | -91 750 | -98 855 |
| + Försäljning av materiella anläggningstillgångar | Not 11 | 0 | 3 898 |
| - Investering i finansiella anläggningstillgångar | Not 12 | -34 901 | -58 403 |
| + Försäljning av finansiella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -127 721 | -154 638 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| +/- Förändring av långfristig fordran | Not 12 | -49 960 | -381 496 |
| + Nyupptagna lån | Not 20 | 100 000 | 400 000 |
| -/+ Förändring övr långfristiga skulder | Not 20 | -2 180 | 17 383 |
| Lämnad utdelning | | | 0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 47 859 | 35 887 |
| BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR | | | |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | Not 13 | 844 | 1 266 |
| Periodens kassaflöde | | -33 376 | -97 904 |
| Likvida medel vid periodens början | Not 16 | 160 630 | 258 534 |
| Likvida medel vid periodens slut | Not 16 | 127 254 | 160 630 |
| Periodens kassaflöde | | -33 376 | -97 904 |



12 Investeringsredovisning

| Verksamhet/projekt (tkr) | Projektid Startår | Planerat färdigställt | Redovisningsår 2024 | | Budget/utfall totalt tom 2024 | | Budget/prognos totalt | Prognos total kostnad |
|---|-------------------|-----------------------|---------------------|--------|-------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Års-budget | Utfall | Total budget | Total redovisning | Återstår budget | |
| Skattekollektivet | | | | | | | | |
| IT 4G nät Multihall, trygghetspunkt | 2022 | 2024 | 700 | 0 | 700 | 0 | 700 | 700 |
| Förskola Bergtorp | 2020 | 2025 | 20 000 | 29340 | 70 000 | 30987,5 | 39 013 | 80 000 |
| Förskola Bergtorp Övrigt | 2023 | 2025 | 2 500 | 0 | 3 500 | 0 | 3 500 | 4 000 |
| Björkestaskolan utemiljö | 2023 | 2024 | 0 | 0 | 1 500 | 0 | 1 500 | 1 500 |
| Nytt äldreboende | 2023 | 2025 | 5 000 | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 | 250 000 |
| Tillfälliga förskolor reserv | 2024 | 2024 | 2 000 | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 | 2 000 |
| Projektstyrningssystem Samhälls- och näringslivskontoret, SNK | 2023 | 2024 | 0 | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 | 2 000 |
| Fastighetsystem Samhälls- och näringslivskontoret, SNK | 2023 | 2024 | 0 | 0 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| Kameraåtgärder Lillhagaskolan | 2023 | 2024 | 1 000 | 0 | 1 500 | 0 | 1 500 | 1 500 |
| Lillhagaskolan | 2023 | 2024 | 100 | 303 | 300 | 303 | -3 | 300 |
| Bommar (förhindra sopdumpning) | 2023 | 2024 | 250 | 0 | 500 | 0 | 500 | 500 |
| Nytt ekonomisystem, ekonomikontoret | 2024 | 2025 | 0 | 0 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| GIS-projekt | 2021 | 2024 | 0 | 0 | 300 | 168,9 | 131 | 300 |
| GC-väg reg. cykelstråk VAG-Wasa inkl bidrag | 2015 | 2024 | 0 | 0 | 8 994 | 2951 | 6 043 | 8 994 |
| Centrum allmän platsmark | 2013 | 2025 | 1 000 | 0 | 4 000 | 1000 | 3 000 | 4 000 |
| Fiberutbyggnad i stråk 2020-målet | 2017 | 2024 | 0 | 922 | 10 000 | 3140,7 | 6 859 | 10 000 |
| Trygghetspunkter | 2021 | 2025 | 0 | 0 | 2 000 | 541 | 1 459 | 2 000 |
| Åtgärder Taxinge slottspark, murar mm | 2020 | 2024 | 0 | 0 | 2 500 | 1559,6 | 940 | 2 500 |
| Åtgärder Turingeån | 2018 | 2024 | 0 | 0 | 4 165 | 176,8 | 3 988 | 4 165 |
| Gammeltorpsv. (Centrumvägen tom Fp) | 2021 | 2024 | 0 | 0 | 3 000 | 60 | 2 940 | 3 000 |
| Låsbart cykelgarage Nykvarns station | 2021 | 2024 | 0 | 0 | 3 000 | 0 | 3 000 | 3 000 |
| Räfsvägen | 2022 | 2024 | 0 | 0 | 3 000 | 428 | 2 572 | 3 000 |
| Bergtorp huvudgata | 2021 | 2024 | 0 | 0 | 2 000 | -722 | 2 722 | 2 000 |
| Bergtorp Övrigt | 2023 | 2024 | 20 000 | 0 | 20 000 | 0 | 20 000 | 20 000 |
| Furuborgsvägen | 2023 | 2025 | 0 | 0 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| Modern IT & redundant IT-miljö* | 2021 | 2024 | 0 | 1070 | 11 400 | 8667 | 2 733 | 11 400 |
| Nya skrivare | 2023 | 2024 | 2 500 | 1853 | 2 500 | 1853 | 647 | 2 500 |
| Nya datorer skolan | 2024 | 2024 | 2 500 | 0 | 2 500 | 0 | 2 500 | 2 500 |
| Upprustning Folkets park** | 2022 | 2024 | 1 200 | 0 | 6 200 | 601 | 5 599 | 6 200 |
| Björkesta upprustning isrink** | 2022 | 2022 | 0 | 0 | 100 | 0 | 100 | 0 |
| Qlan Björkestahallen total renovering** | 2022 | 2023 | 0 | 0 | 500 | 974 | -474 | 266 |
| Minigolf Folkets park** | 2022 | 2022 | 0 | 0 | 200 | 526 | -326 | 526 |
| Multihallen utrustning** | 2021 | 2022 | 0 | 0 | 100 | 88 | 12 | 88 |
| Bryggor Lövnäsbadet** | 2022 | 2022 | 0 | 0 | 250 | 215 | 35 | 215 |



| | | | | | | | | |
|--|------|------|--------|------|--------|------|--------|--------|
| Vinterbad** | 2022 | 2023 | 0 | 0 | 200 | 196 | 4 | 196 |
| Gata trafiksituation Holländarev. Eldarev | 2021 | 2023 | 0 | 0 | 1 000 | 37 | 963 | 1 000 |
| Trafik/kulturmiljö tätort Alcro Allé | 2022 | 2023 | 0 | -58 | 4 000 | 577 | 3 423 | 4 000 |
| Aktiekapital Stockholmsregionens försäkringsbolag AB | 2023 | 2024 | 0 | 0 | 1 500 | 0 | 1 500 | 1 500 |
| LED-armaturer | 2023 | 2024 | 2 500 | 4304 | 5 000 | 4364 | 636 | 7 500 |
| Hundrastgård | 2023 | 2023 | 0 | 15 | 500 | 425 | 75 | 500 |
| Dammar vid Mörby | 2023 | 2023 | 0 | -2 | 500 | 0 | 500 | 500 |
| Renovering av bro vid Herrgården | 2024 | 2025 | 3 500 | 0 | 3 500 | 0 | 0 | 4 000 |
| Åtgärder granbarkborre | 2023 | 2025 | 0 | 0 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| Muddring Turingeån | 2023 | 2023 | 0 | 5 | 1 000 | 5 | 995 | 1 000 |
| Åtgärder Måsnaren | 2023 | 2025 | 0 | 0 | 3 100 | 0 | 3 100 | 3 100 |
| GC-väg Stallbacksvägen inkl belysning | 2023 | 2024 | 500 | 0 | 2 000 | 171 | 1 829 | 2 000 |
| GC-väg Eldarvägen | 2024 | 2025 | 3 000 | 0 | 3 000 | 0 | 3 000 | 3 000 |
| Parkvägen | 2024 | 2024 | 2 000 | 0 | 2 000 | 0 | 2 000 | 2 000 |
| Idrottsförening Bågskytteklubben | 2024 | 2024 | 1 500 | 124 | 1 500 | 124 | 1 376 | 1 500 |
| Idrottsförening Gymnastik | 2024 | 2024 | 400 | 0 | 400 | 0 | 400 | 400 |
| Entré Nykvarn | 2024 | 2024 | 1 500 | 0 | 1 500 | 0 | 1 500 | 1 500 |
| Motorvägsskylt | 2024 | 2024 | 1 500 | 0 | 1 500 | 0 | 1 500 | 1 500 |
| Digitala skyltar (internt) | 2024 | 2024 | 300 | 0 | 300 | 0 | 300 | 300 |
| Förskolor, renoveringar | 2024 | 2024 | 25 000 | 5534 | 25 000 | 5534 | 19 466 | 25 000 |
| Malvagården, ersättningslokal | 2024 | 2024 | 500 | 496 | 500 | 496 | 4 | 500 |
| Konferensen Mikael Wincklerska, ersättningslokal | 2024 | 2024 | 300 | 0 | 300 | 0 | 300 | 300 |
| Taxinge flygel, återställning efter fuktskada | 2024 | 2024 | 100 | 0 | 100 | 0 | 100 | 100 |
| Turinge fattigstuga, återställning efter fuktskada | 2024 | 2024 | 300 | 0 | 300 | 0 | 300 | 300 |
| Omklädningsrum konstgräsplan, återställning efter fuktskada | 2024 | 2024 | 200 | 0 | 200 | 0 | 200 | 200 |
| Turingeskolan, värmesystem | 2024 | 2024 | 900 | 0 | 900 | 0 | 900 | 900 |
| Turingeskolan, fönsterbyte ljusgårdar | 2024 | 2024 | 1 800 | 1508 | 1 800 | 1508 | 292 | 1 800 |
| Turingeskolan, ljudisolering diskmaskiner | 2024 | 2024 | 150 | 0 | 150 | 0 | 150 | 150 |
| Värmesystem, renspolning | 2024 | 2024 | 300 | 0 | 300 | 0 | 300 | 300 |
| Björkestahallen, ombyggnation omklädningsrum | 2024 | 2024 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 500 |
| Björkestaskolan matsal och korridor, byte till ledarmatur | 2024 | 2024 | 250 | 0 | 250 | 0 | 250 | 250 |
| LED-armaturer, Maskinförarevägen 50, Gammeltorp fsk, Tallbacken fsk, Hökmossen fsk | 2024 | 2024 | 1 000 | 5 | 1 000 | 5 | 995 | 1 000 |



| | | | | | | | | |
|--|---------|------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| Bageri Norra Stationsvägen tillgänglighetsanpassa trappan | 2024 | 2024 | 100 | 0 | 100 | 0 | 100 | 100 |
| El-laddningsstolpar | 2024 | 2024 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 500 |
| Taxinge reningsverk, akut reparation | 2024 | 2024 | 2 550 | 0 | 2 550 | 0 | 2 550 | 2 550 |
| Förskolor, staket, handikappanspassning | 2024 | 2024 | 500 | 135 | 500 | 135 | 365 | 500 |
| Furuborgskolan, Éntredörr, ljudisolering, handikappanspassning | 2024 | 2024 | 800 | 0 | 800 | 0 | 800 | 800 |
| Björkestaskolan, Ljudisolering, handikappanspassning | 2024 | 2024 | 600 | 0 | 600 | 0 | 600 | 600 |
| Lillhagaskolan, skiljevägg, diskmaskiner | 2024 | 2024 | 310 | 0 | 310 | 0 | 310 | 310 |
| Ladan Holländarevägen, uppgradering till modern standard | 2024 | 2024 | 650 | 4 | 650 | 4 | 646 | 650 |
| Oxvreten, spårmaskin | 2024 | 2024 | 400 | 0 | 400 | 0 | 400 | 400 |
| Bibliotek, satsning entre, konst mm | 2024 | 2024 | 600 | 0 | 600 | 0 | 600 | 600 |
| Allmän platsmark | Löpande | | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 500 |
| Fastighet, underhåll | Löpande | | 12 000 | 8122 | 12 000 | 8122 | 3 878 | 12 000 |
| Reinvesteringar datorer, IT | Löpande | | 2 000 | 2245 | 2 000 | 2245 | -245 | 2 000 |
| Reinvesteringar gata, park inkl trafikmyndighet | Löpande | | 10 000 | 3587 | 10 000 | 3587 | 6 413 | 10 000 |
| VoN | Löpande | | 1 000 | 344 | 1 000 | 344 | 656 | 1 000 |
| UN | Löpande | | 5 215 | 622 | 5 215 | 622 | 4 593 | 5 215 |
| Bibliotek, fritis, kulturskola | Löpande | | 200 | 29 | 200 | 29 | 171 | 200 |
| Kultur och fritid | Löpande | | 1 000 | 1022 | 1 000 | 1022 | -22 | 1 000 |
| Kommunledning | Löpande | | 3 000 | 60 | 3 000 | 60 | 2 940 | 3 000 |
| Summa skattekollektivet | | | 148 675 | 61 589 | 288 434 | 83 131 | 201 804 | 541 875 |
| VA-kollektivet: | | | | | | | | |
| VA-ombyggnad Gammeltorpsområdet | 2022 | 2025 | 0 | 0 | 6 000 | 69 | 5 931 | 6 000 |
| VA Råfsvägen | 2022 | 2024 | 0 | 0 | 6 000 | 264 | 5 736 | 6 000 |
| VA-Åsvägen (DP) | 2023 | 2025 | 0 | 0 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 000 |
| VA Cementen | 2022 | 2025 | 4 400 | 0 | 14 400 | 0 | 14 400 | 14 400 |
| Tryckstegringsstation Fjälla | 2022 | 2024 | 0 | 136 | 2 500 | 136 | 2 364 | 2 500 |
| VA Mörby 5 Syd | 2019 | 2025 | 0 | 15125 | 45 000 | 24436,8 | 20 563 | 45 000 |
| Överföringsledning Ånsta-Kämsta etapp 2 | 2021 | 2024 | 10 000 | 0 | 10 000 | 9396 | 604 | 10 000 |
| Överföringsledning Ånsta-Kämsta etapp 1 | 2021 | 2023 | 0 | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 | 10 000 |
| VA Sundsvik/Sundsör | 2021 | 2023 | 0 | 0 | 12 660 | 0 | 12 660 | 12 660 |
| Detaljplan Tjusarstigen | 2023 | 2024 | 800 | 0 | 1 600 | 0 | 1 600 | 1 600 |
| Mörby & Södra vägen | 2023 | 2025 | 0 | 0 | 3 000 | 0 | 3 000 | 3 000 |
| Norra vägen mot Ånsta | 2023 | 2025 | 1 000 | 0 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 000 |
| GC väg med VA, utefter Almnäsvägen | 2023 | 2025 | 2 000 | 0 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 000 |
| Väg i östra delen av Ånsta | 2023 | 2025 | 1 500 | 0 | 1 500 | 0 | 1 500 | 1 500 |
| Miare backar | 2023 | 2024 | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 500 |
| Hökmossvägen 2B | 2023 | 2025 | 10 000 | 0 | 11 000 | 0 | 11 000 | 15 000 |



| | | | | | | | | |
|--|---------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ströpsta 3:94 | 2023 | 2024 | 1 000 | 0 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| Nödvattentank | 2023 | 2024 | 0 | 197 | 500 | 197 | 303 | 500 |
| Mätarbyten | Löpande | | 1 500 | 17 | 1 500 | 17 | 1 483 | 1 500 |
| Förnyelse befintliga Va ledningar och pumpar | Löpande | | 11 500 | 3538 | 11 500 | 3538 | 7 962 | 11 500 |
| VA Berga ö | 2018 | 2023 | 0 | 37 | 11 223 | 12610 | -1 387 | 11 223 |
| VA Bergtorp | 2020 | 2023 | 0 | 0 | 11 000 | 8222 | 2 778 | 11 000 |
| Summa VA-kollektivet | | | 44 200 | 19 050 | 172 883 | 58 886 | 113 997 | 176 883 |
| RH-kollektivet: | | | | | | | | |
| Avfallskärl | 2023 | 2023 | 0 | 123 | 5 000 | 5008 | -8 | 5 000 |
| Kommunalt övertagade förpackningsinsamling | 2023 | 2024 | 4 000 | 178 | 2 000 | 182 | 1 818 | 6 000 |
| Fjälla reningsverk | 2023 | 2024 | 0 | 0 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| Summa RH-kollektivet | | | 4 000 | | 8 000 | 5008 | -8 | 12 000 |
| Totalsumma | | | 196 875 | 80 639 | 469 317 | 147 024 | 315 793 | 730 758 |
| <i>*summerat jämfört KF-budget</i> | | | | | | | | |
| <i>**omfördelat efter ordförandebeslut</i> | | | | | | | | |



13 Exploatering

| Exploatering | Inkomster | Utgifter | Utfall Inkomster | Utfall Utgifter | Utfall Omklass. | Utfall Markförs. | Utgående Balans | Anm. |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------------------------|
| Projekt (tkr) | t.o.m. 2023 | t.o.m. 2023 | 2024-08-31 | 2024-08-31 | 2024 | | | |
| Mörby etapp 3-4* | -807 | 11 475 | 0 | 20 | 0 | 0 | 10 688 | Delavslutad |
| Mörby etapp 5 | -13 504 | 138 206 | 0 | 13 219 | 0 | 0 | 137 921 | |
| Mörby etapp 7 | 0 | 44 627 | 0 | 1 598 | 0 | 0 | 46 225 | |
| Brokvarn* | 0 | 4 911 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 911 | Delavslutad |
| Strängbetong | 0 | 4 040 | 0 | 55 | 0 | 0 | 4 096 | |
| Hökmosse 1a | 6 | 8 108 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 108 | Realisering försäljningsintäkter |
| Hökmosse 1b | 0 | 622 | 0 | 91 | 0 | 0 | 713 | |
| Gamla Idrottsplatsen, Gamla IP | 0 | -18 713 | 0 | 3 072 | 0 | 0 | -15 641 | Realisering försäljningsintäkter |
| Holländaren 29 | 0 | 3 690 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 690 | |
| Vidbyns Allé | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | |
| Del av Sandtorp 3:5 | 0 | 4 016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 016 | |
| Åsvägen | 0 | 936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 936 | |
| Del av Ströpsta 3:312 | 0 | 320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 320 | |
| Del av Nykvarn 12:1 | 0 | 1 856 | 0 | -7 110 | 0 | 0 | -5 254 | Realisering försäljningsintäkter |
| Del av Nykvarn 11:1 | 0 | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24 | |
| Mörby etapp 6 | 0 | 5 846 | 0 | 3 182 | 0 | 0 | 9 028 | |
| Blandaren 2 | 0 | 122 | 0 | -26 | 0 | 0 | 96 | |
| Centrum allmän platsmark | 0 | 1 847 | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 849 | |
| Miare backar | 0 | 156 | 0 | 20 | 0 | 0 | 176 | |
| Tjuserstigen | 0 | 434 | 0 | 64 | 0 | 0 | 498 | |
| Änsta | 0 | 1 429 | 0 | 2 228 | 0 | 0 | 3 657 | |
| Hökmosse 2B | 0 | 200 | 0 | 16 | 0 | 0 | 216 | |
| Baffeln | 0 | 141 | 0 | 79 | 0 | 0 | 220 | |
| Flytt av KGP Blandaren 2 | 0 | 4 | 0 | 99 | 0 | 0 | 104 | |
| Tekannan 1 mfl | 0 | -5 577 | 0 | 8 | 0 | 0 | -5 569 | |
| Ledningsflytt Mörby 5:34 | 0 | 5 185 | 0 | -5 044 | 0 | 0 | 141 | |
| Bergtorp etapp 3-5 | 0 | 2 557 | 0 | 6 901 | 0 | 0 | 9 458 | |
| Nykvarn 1:35 | 0 | 0 | 0 | 57 | 0 | 0 | 57 | |
| Ströpsta 3:94 | 0 | 0 | 0 | 42 | 0 | 0 | 42 | |
| Stöpplaren 3 mfl | 0 | 0 | 0 | 2 294 | 0 | 0 | 2 294 | |
| Stöpplaren 2 | 0 | 0 | 0 | 448 | 0 | 0 | 448 | |
| Summa | -14 305 | 216 464 | 0 | 21 313 | 0 | 0 | 223 466 | |

* delavslutad; här redovisas kvarvarande bokförda värden



14 Notförteckning

| Belopp i tkr | Kommunen | |
|--|----------------|----------------|
| | 2024-08-31 | 2023-08-31 |
| Not 1 Verksamhetens intäkter | | |
| Försäljningsintäkter | 1 276 | 854 |
| Taxor och avgifter | 50 887 | 50 149 |
| Hyror och arrenden | 7 997 | 8 031 |
| Bidrag | 36 614 | 32 572 |
| Försäljning av verksamhet och konsulttjänster | 6 485 | 5 931 |
| Exploateringsintäkter | 5 | 0 |
| Realisationsvinster | | 0 |
| Summa verksamhetens intäkter | 103 265 | 97 536 |
| Not 2 Verksamhetens kostnader | | |
| Löner och sociala avgifter | 315 821 | 289 313 |
| Pensionskostnader | 44 803 | 31 456 |
| Inköp av anläggning och underhållsmaterial | 256 | 294 |
| Bränsle energi och vatten | 9 040 | 8 031 |
| Köp av huvudverksamhet | 132 988 | 131 669 |
| Lokal- och markhyror | 12 904 | 8 332 |
| Övriga tjänster | 21 919 | 20 848 |
| Lämnade bidrag | 15 188 | 12 736 |
| Realisationsförluster och utrangeringar | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 58 574 | 54 259 |
| Summa verksamhetens kostnader | 611 493 | 556 938 |
| Not 3 Avskrivningar | | |
| Avskrivningar immateriella tillgångar | 113 | 165 |
| Avskrivningar byggnader och anläggningar | 29 321 | 31 505 |
| Avskrivningar maskiner och inventarier | 4 050 | 3 787 |
| Nedskrivning av anläggningstillgångar | 0 | 0 |
| Internränta | 0 | 0 |
| Summa avskrivningar | 33 484 | 35 457 |
| Not 4 Skatteintäkter | | |
| Preliminär kommunalskatt | 462 855 | 443 602 |
| Preliminär slutavräkning innevarande år | -1 969 | 4 215 |
| Slutavräkningsdifferens föregående år | -7 048 | 2 431 |
| Summa skatteintäkter | 453 839 | 450 247 |
| Not 5 Generella statsbidrag och utjämning | | |
| Inkomstutjämningsbidrag | 36 038 | 21 411 |
| Kommunal fastighetsavgift | 17 127 | 16 472 |
| Regleringsbidrag | 24 599 | 18 164 |
| Avgift för LSS-utjämning | -4 426 | -417 |
| Införandebidrag | 0 | 0 |
| Kostnadsutjämningsbidrag | 20 619 | 8 438 |
| Regleringsbidrag | 0 | 0 |
| Övriga generella bidrag från staten | 1 238 | 66 |
| Summa Generella statsbidrag och utjämning | 95 195 | 64 135 |
| Not 6 Finansiella intäkter | | |
| Utdelning på aktier och andelar | 434 | 0 |
| Försäljning och värdering, finansiella anläggningstillgångar | 0 | 0 |
| Ränteintäkter | 20 241 | 10 742 |
| Övriga finansiella intäkter | -26 | 119 |
| Summa Finansiella intäkter | 20 649 | 10 861 |



| | | |
|--|---------------|---------------|
| Not 7 Finansiella kostnader | | |
| Räntekostnader | 27 222 | 13 941 |
| Förändring av pensionsavsättningar | 12 833 | 6 466 |
| Övriga finansiella kostnader | 162 | 125 |
| Summa Finansiella kostnader | 40 217 | 20 532 |
| Not 8 Extraordinära poster | | |
| Summa Extraordinära poster | 0 | 0 |
| Not 9 Jämförelsestörande poster | | |
| Summa Jämförelsestörande poster | 0 | 0 |

| Belopp i tkr | Kommunen | |
|---|------------------|------------------|
| | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
| Not 10 Immateriella tillgångar | | |
| Anskaffningsvärde | 17 315 | 16 036 |
| Årets nyanskaffning | 1 070 | 1 278 |
| Ackumulerade avskrivningar | -9 146 | -8 915 |
| Årets avskrivning | -113 | -230 |
| Ackumulerade nedskrivningar | | |
| Bokfört värde | 9 126 | 8 169 |
| Not 11 Materiella anläggningstillgångar | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | |
| Anskaffningsvärde | 1 637 538 | 1 715 044 |
| Årets nyanskaffning | 14 632 | 3 482 |
| Ackumulerade avskrivningar | -519 044 | -480 189 |
| Årets avskrivning | -29 362 | -39 577 |
| Överf. från pågående, ny-, till o ombygg ack.värden | 104 | 18 627 |
| Överf. från pågående, ny-, till o ombygg årets utfall | 5 008 | 5 |
| Omklassificering av mark | | |
| Försäljningar | 0 | -3 898 |
| Ackumulerade nedskrivningar | | -95 000 |
| Bokfört värde | 1 108 877 | 1 118 494 |
| Pågående ny-, till- och ombyggnad | | |
| Anskaffningsvärde | 208 580 | 139 096 |
| Årets nyanskaffning | 71 826 | 88 470 |
| Överföring till annat slag av tillgång ack.värden | -104 | -18 982 |
| Överföring till annat slag av tillgång årets utfall | -5 008 | -5 |
| Utrangeringar | | |
| Bokfört värde | 275 294 | 208 579 |
| Maskiner och inventarier | | |
| Anskaffningsvärde | 147 829 | 140 566 |
| Årets nyanskaffning | 5 292 | 6 903 |
| Ackumulerade avskrivningar | -127 134 | -121 405 |
| Överföring från pågående | | 359 |
| Årets avskrivning | -4 012 | -5 729 |
| Ackumulerade nedskrivningar | | |
| Bokfört värde | 21 974 | 20 694 |
| Not 12 Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Långfristiga fordringar | | |



| | | |
|---|----------------|----------------|
| AB Nykvarnsbostäder | 669 450 | 619 450 |
| Revers Mörby 5:54 | 10 000 | 10 000 |
| Just Grytan 6 i Nykvarn AB 2) | -1 079 | -1 079 |
| Grytan 6 i Nykvarn AB | 142 633 | 142 633 |
| Fordran VA-lån anslutningsavgift | 267 | 306 |
| Aktier och andelar | | |
| Aktier i Nykvarns kommunkoncern AB | 30 400 | 30 400 |
| Aktier i Grytan 6 i Nykvarn AB | 50 411 | 49 551 |
| Aktier i Årtsinglet 4 i Nykvarn AB | 34 042 | 0 |
| SYVAB | 6 687 | 6 687 |
| Kommuninvest ¹⁾ | 8 948 | 8 948 |
| Kommentus | 3 | 3 |
| Svealandsbanan | 14 | 14 |
| Inera | 43 | 43 |
| Stockholmsreg försäkring | 1 165 | 1 165 |
| Värdepapper | | |
| Nordea | 0 | 0 |
| Kommuninvest | 0 | 0 |
| Bokfört värde | 952 982 | 868 121 |
| ¹⁾ Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. | | |
| Not 13 Bidrag till statlig infrastruktur | | |
| Ingående beslutat bidrag till statlig infrastruktur | 31 668 | 31 668 |
| Årets beslutat bidrag till infrastruktur | 422 | 0 |
| Ack.upplösn. statlig infrasstruktur | -12 731 | -11 464 |
| Årets upplösning till statlig infrastruktur | -1 266 | -1 266 |
| Bokfört värde | 18 093 | 18 938 |

| Belopp i tkr | Kommunen | |
|--|----------------|----------------|
| | 2024-08-31 | 2023-12-31 |
| Not 14 Förråd m.m. | | |
| Exploateringsområden | | |
| Ingående bokfört värde | 202 152 | 153 123 |
| Årets inkomster | | |
| Årets utgifter | 21 313 | 54 676 |
| Tomtmark,omklass. | | |
| Försäljning | 0 | -5 647 |
| Lager | | |
| Bokfört värde | 223 465 | 202 152 |
| Not 15 Fordringar | | |
| Kundfordringar | 8 287 | 15 086 |
| Statsbidragsfordringar | 25 738 | 23 768 |
| Skattefordringar | 10 238 | 9 420 |
| Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter | 25 250 | 41 500 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 197 | 229 |
| Bokfört värde | 69 709 | 90 004 |
| Not 16 Kassa, bank | | |
| Kassa | 21 | 21 |
| Plusgiro | 15 601 | 6 750 |
| Bankgiro | 111 632 | 153 859 |



| | | |
|---|----------------|----------------|
| Bokfört värde | 127 254 | 160 630 |
| Not 17 Eget kapital | | |
| Ingående eget kapital enl fastställd balansräkning | 878 161 | 869 482 |
| Årets resultat | -12 246 | 8 680 |
| Justering Eget kapital | | 0 |
| Summa | 865 915 | 878 162 |
| Varav | | |
| Ingående resultatutjämningsreserv* | 20 194 | 27 213 |
| Årets resultatutjämningsreserv | | 0 |
| Utgående resultatutjämningsreserv | | 0 |
| Bokfört värde | 865 915 | 878 162 |
| <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 | | |
| Pensioner och liknande | 138 180 | 106 772 |
| Övriga pensioner och liknande** | 10 013 | 8 316 |
| Särskild avtalspension, visstidspension mm | | 369 |
| Summa pensioner | 148 193 | 115 457 |
| Löneskatt | 35 952 | 28 010 |
| Summa utgående avsättning | 184 145 | 143 467 |
| Avsatt till pensioner (Skandikon) | | |
| Ingående avsättning | 143 467 | 117 236 |
| Pensionsutbetalning | -2 381 | -3 027 |
| Nyintjänad pension | 21 527 | 13 687 |
| Ränte och basbeloppsuppräknig | 11 321 | 9 048 |
| Förändring av löneskatt | 7 942 | 5 121 |
| Försäkringstekniska grunder | 1 763 | 938 |
| Övrigt | 506 | 464 |
| Byte av tryggande | 0 | 0 |
| Summa utgående avsättning | 184 145 | 143 467 |
| ** Avser livsvariga förmåner i samband med särskild avtalspension, visstidspension mm. | | |
| Not 19 Övriga avsättningar | | |
| *Infrastrukturell finansiering | | |
| Summa övriga avsättningar | 150 | 841 |
| *Avser infrastrukturell finansiering och pensions ö k | 150 | 841 |
| Not 20 Långfristiga skulder | | |
| Lån i banker och kreditinstitut | 1 500 000 | 1 400 000 |
| Långfristig leasingskuld | | 0 |
| Erhållna säkerheter | | |
| Förutbetalda intäkter som regleras över flera år | | |
| Investeringsbidrag | 336 | 357 |
| Anslutningsavgifter | 114 034 | 116 193 |
| Återstående antal år (vägt snitt) | | |
| Summa förutbetalda intäkter | 114 370 | 116 550 |
| Erhållna säkerheter | 2100 | 2100 |



| | | |
|--|------------------|------------------|
| Summa långfristiga skulder | 1 616 470 | 1 518 650 |
| Not 21 Kortfristiga skulder | | |
| Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder | | 0 |
| Kortfristig leasingskuld | | 0 |
| Leverantörsskulder | 29 867 | 36 434 |
| Moms och punktskatter | 981 | 2 179 |
| Personalens skatter och avgifter och löneavdrag | 8 015 | 7 771 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 101 232 | 108 276 |
| Summa kortfristiga skulder | 140 095 | 154 660 |
| Not 22 Panter och därmed jämförliga säkerheter | | |
| Fastighetsinteckningar | 0 | 0 |
| Not 23 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna och avsättningarna | | |
| Ingående ansvarsförbindelse | 142 994 | 142 500 |
| Pensionsutbetalning | -6 581 | -8 476 |
| Nyintjänade | 77 | 39 |
| Ränte- och basbeloppsuppräknig | 9 595 | 9 587 |
| Löneskatt | 1 356 | 97 |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | | |
| Övrigt | 202 | -753 |
| Aktualisering | | |
| Basbeloppsuppräknig | | |
| Summa pensionsförpliktelser | 147 643 | 142 994 |
| Pensionsutfästelse (Brandförsvarsförbund) | 2 400 | 2 326 |
| Utgående ansvarsförpliktelser | 150 043 | 145 320 |
| Not 24 Övriga ansvarsförbindelser | | |
| Borgensåtaganden | | |
| SYVAB | 62 100 | 57 600 |
| Förlustansvar egna hem | 0 | 0 |
| Summa borgensåtagande | 62 100 | 57 600 |
| Not 25 Finansiell Leasing | | |
| Finansiella leasingavtal över 3 år | | |
| Fastigheter | | |
| Förfall inom 1 år | | |
| Förfall inom 2-5 år | | |
| Förfall senare än 5 år | | |
| Summa leasing fastighet | 0 | 0 |
| | 0 | |
| | 0 | |
| Not 26 Operationell Leasing | | |
| Leasingavtal över 3 år | | |
| Fastigheter | | |
| Förfall inom 1 år | 14 893 | 14 257 |
| Förfall inom 2-5 år | 39 701 | 40 824 |
| Förfall senare än 5 år* | 143 593 | 149 703 |
| Summa leasing | 198 187 | 204 784 |
| Leasing fordon* | | |



| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| Förfall inom 1 år | 849 | 827 |
| Förfall inom 2-5 år | 425 | 692 |
| Förfall senare än 5 år | 0 | 0 |
| Summa leasing | 1 274 | 1 519 |
| Totalt leasing | 199 461 | 206 303 |

15 VA-verksamhet och Renhållning

15.1 RH-kollektivet

| RH kollektivet | | |
|----------------|----------|----------------------|
| År | Resultat | Akkumulerat resultat |
| 2021 | -2665 | 2 093 |
| 2022 | -26 | 2 067 |
| 2023 | 58 | 2 125 |
| Aug 2024 | 495 | 2 620 |

15.2 Renhållningsverksamhet

| Resultaträkning RH-verksamhet Belopp i tkr | Not | Utfall | | |
|---|--------|------------|------------|------------|
| | | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2023-12-31 |
| Verksamhetens intäkter | Not 36 | 11 141 | 9 358 | 14 687 |
| - varav reavinst | | 0 | 0 | 0 |
| Verksamhetens kostnader | Not 37 | -10 343 | -9 195 | -14 611 |
| Avskrivningar | Not 37 | -157 | -31 | -47 |
| Verksamhetens nettokostnad | | 641 | 132 | 29 |
| Finansiella intäkter | Not 38 | 4 | 10 | 31 |
| Finansiella kostnader | Not 39 | -151 | 0 | -2 |
| Resultat före extraordinära poster | | 495 | 142 | 58 |
| Extraordinära intäkter | | 0 | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | Not 40 | 495 | 142 | 58 |

| Balansräkning RH-verksamhet Belopp i tkr | Not | Utfall | | |
|---|--------|--------------|--------------|--------------|
| | | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2023-12-31 |
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Immateriella tillgångar | Not 41 | 24 | 71 | 55 |
| Mark, byggnader och tekniska anläggning | Not 42 | -3 | 0 | 0 |
| Summa anläggningstillgångar | | 21 | 71 | 55 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Fordringar | Not 43 | 5 191 | 3 015 | 2 953 |
| Summa omsättningstillgångar | | 5 191 | 3 015 | 2 953 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 5 211 | 3 086 | 3 008 |



| | | | | |
|---|--------|--------------|--------------|--------------|
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | |
| Skulder | | | | |
| Långfristiga skulder | Not 44 | 0 | 0 | 0 |
| Kortfristiga skulder | Not 45 | 5 211 | 3 086 | 3 008 |
| <i>Därav årets resultat</i> | | | -142 | 58 |
| Summa skulder | | 5 211 | 3 086 | 3 008 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 5 211 | 3 086 | 3 008 |

| Notförteckning – Resultaträkning RH-verksamhet | | Utfall | | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp i tkr | | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2023-12-31 |
| Not 36 Verksamhetens intäkter | | | | |
| Intäkter enl driftredovisning | | 11 141 | 9 358 | 14 687 |
| Justering av resultat | | 495 | 142 | 58 |
| Avgår jämförelsestörande intäkter | | | | |
| <i>Intäkter fördelas enl nedan:</i> | | | | |
| <i>RH-avgifter</i> | | 11 141 | 9 358 | 14 568 |
| Interna intäkter | | | | 3 |
| Summa externa intäkter | | 11 141 | 9 358 | 14 571 |
| Not 37 Verksamhetens kostnader | | | | |
| Kostnader enl justerad driftredovisning | | 10 499 | 9 226 | 14 658 |
| <i>Fördelas enl nedan:</i> | | | | |
| <i>Löner</i> | | 776 | 479 | 791 |
| <i>Sociala avgifter enl lag och avtal</i> | | 334 | 207 | 342 |
| <i>Övriga kostnader</i> | | 433 | 373 | 1 352 |
| <i>Köp av verksamhet</i> | | 8 800 | 8 136 | 12 126 |
| <i>Avskrivningar</i> | | 157 | 31 | 47 |
| Summa externa kostnader | | 10 499 | 9 226 | 14 658 |
| Not 38 Finansiella intäkter | | | | |
| Ränteintäkter | | 4 | 10 | 31 |
| Summa | | 4 | 10 | 31 |
| Not 39 Finansiella kostnader | | | | |
| Räntekostnader | | 151 | 0 | 2 |
| Summa | | 151 | 0 | 2 |
| Not 40 Årets resultat | | | | |
| Mot balanskravet redovisat resultat | | | | |
| Årets resultat enl resultaträkning | | 495 | 142 | 58 |
| Avgår: samtliga realisationsvinster | | | | |
| Tillägg: Reavinster enl undantagsmöjligh | | | | |
| Resultat enligt balanskravet | | 495 | 142 | 58 |
| <i>Synnerliga skäl enl KL 8 kap 5§:</i> | | | | |
| Tillägg: ianspråktagande av sparande | | | | |
| Tillägg: Reaförlust enl undantagsmöjligh | | | | |
| Justerat resultat | | 495 | 142 | 58 |



15.3 VA-kollektivet.

| VA kollektivet | | |
|----------------|----------|----------------------|
| År | Resultat | Ackumulerat resultat |
| 2021 | -2 935 | 3 282 |
| 2022 | -2 533 | 749 |
| 2023 | -3 466 | -2 717 |
| 2024-08-31 | -1 251 | - 3968 |

15.4 VA-verksamhet

| Resultaträkning VA-verksamhet | Not | Utfall | | |
|---|--------|---------------|---------------|---------------|
| Belopp i tkr | | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2023-12-31 |
| Verksamhetens intäkter | Not 24 | 18 633 | 18 000 | 27 791 |
| - varav reavinst | | | | |
| Verksamhetens kostnader | Not 25 | -14 072 | -15 747 | -23 765 |
| Avskrivningar | | -2 928 | -2 950 | -4 424 |
| Verksamhetens nettokostnad | | 1 633 | -697 | -399 |
| Finansiella intäkter | Not 26 | 2 316 | 1 486 | 2 265 |
| Finansiella kostnader | Not 27 | -5 200 | -3 512 | -5 281 |
| Resultat före extraordinära poster | | -1 251 | -2 722 | -3 415 |
| Extraordinära intäkter | | | 0 | 0 |
| Extraordinära kostnader | | | 0 | 0 |
| Årets resultat | Not 28 | -1 251 | -2 722 | -3 415 |

| Balansräkning VA-verksamhet | Not | Utfall | | |
|---|--------|----------------|----------------|----------------|
| Belopp i tkr | | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2023-12-31 |
| TILLGÅNGAR | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | |
| Immateriella tillgångar | Not 29 | -99 | -96 | -98 |
| Mark, byggnader och tekniska anlägggn | Not 30 | 394 123 | 357 799 | 377 957 |
| Maskiner och inventarier | Not 31 | 372 | 439 | 416 |
| Summa anläggningstillgångar | | 394 397 | 358 142 | 378 275 |
| Omsättningstillgångar | | | | |
| Fordringar | Not 32 | 3 803 | 5 696 | 7 138 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3 803 | 5 696 | 7 138 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 398 200 | 363 838 | 385 413 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | |
| Eget kapital | | | | |
| Eget kapital | Not 33 | 283 908 | 254 554 | 259 261 |
| <i>Därav förändring av eget kapital</i> | | <i>29 354</i> | <i>17 006</i> | <i>21 713</i> |
| Skulder | | | | |
| Långfristiga skulder | Not 34 | 114 034 | 106 007 | 116 193 |



| | | | | |
|---|--------|----------------|----------------|----------------|
| Kortfristiga skulder | Not 35 | 258 | 3 277 | 9 959 |
| <i>Därav årets resultat</i> | | | 2 722 | 3 417 |
| Summa skulder | | 114 292 | 109 284 | 126 152 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 398 200 | 363 838 | 385 413 |

| Notförteckning Resultaträkning VA-verksamhet | Utfall | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Belopp i tkr | 2024-08-31 | 2023-08-31 | 2023-12-31 |
| Not 24 Verksamhetens intäkter | | | |
| Intäkter enl driftredovisning | 18 633 | 18 000 | 31 205 |
| <i>Justering av resultat</i> | -1 251 | -2 722 | -3 416 |
| Avgår jämförelsestörande intäkter | | | |
| <i>Intäkter fördelas enl nedan:</i> | | | |
| VA-avgifter | 16 953 | 13 966 | 20 909 |
| Anslutningsavgifter VA | 1 676 | 3 937 | 6 784 |
| Försäljning verksamhet | 4 | 97 | |
| Riktade bidrag | 0 | 0 | 98 |
| Interna intäkter | | | |
| Summa externa intäkter | 18 633 | 18 000 | 27 791 |
| Not 25 Verksamhetens kostnader | | | |
| Kostnader enl justerad driftredovisning | 17 000 | 18 697 | 28 190 |
| <i>Fördelas enl nedan:</i> | | | |
| Löner | 1 719 | 1 538 | 2 397 |
| Sociala avgifter enl lag och avtal | 731 | 666 | 1 034 |
| Övriga kostnader | 3 959 | 2 435 | 3 835 |
| Köp av verksamhet | 7 663 | 11 109 | 16 500 |
| Bidrag och transfireringar | | | |
| Avskrivningar | 2 928 | 2 950 | 4 424 |
| Summa externa kostnader | 17 000 | 18 697 | 28 190 |
| Not 26 Finansiella intäkter | | | |
| Ränteintäkter | 2 316 | 1 486 | 2 266 |
| Summa | 2 316 | 1 486 | 2 266 |
| Not 27 Finansiella kostnader | | | |
| Räntekostnader | 5 200 | 3 512 | 5 281 |
| Summa | 5 200 | 3 512 | 5 281 |
| Not 28 Årets resultat | | | |
| Mot balanskravet redovisat resultat | | | |
| Årets resultat enl resultaträkning | -1 251 | -2 722 | -3 416 |
| Avgår: samtliga realisationsvinster | | | |
| Tillägg: Reavinster enl undantagsmöjligh | | | |
| Resultat enligt balanskravet | -1 251 | -2 722 | -3 416 |
| Synnerliga skäl enl KL 8 kap 5§: | | | |
| Tillägg: ianspråktagande av sparande | | | |
| Tillägg: Reaförlust enl undantagsmöjligh | | | |
| Justerat resultat | -1 251 | -2 722 | -3 416 |