

NYKÖPINGS KOMMUN

# Budget 2023

-med flerårsplan 2024-2025



Kommunstyrelsen 2022-11-21 § 258

Kommunfullmäktige 2022-12-13 § 197

## **Innehållsförteckning**

<b>Beslut .....</b>	<b>3</b>
<b>Trygghet och tillväxt för Nyköpings bästa .....</b>	<b>4</b>
<b>Organisation .....</b>	<b>5</b>
<b>Nyköping och omvärlden.....</b>	<b>6</b>
Nya ekonomiska utmaningar .....	7
Välfärdens kompetensutmaning .....	8
Svensk arbetsmarknad.....	8
Nyköping .....	8
<b>Ekonomi.....</b>	<b>11</b>
Budgetramar .....	12
Finansiell analys.....	13
<b>Kommunfullmäktiges styrning.....</b>	<b>18</b>
Politisk styrning.....	18
Verksamhetsstyrning.....	20
Majoritetens överenskommelse om prioriterade områden .....	22
Målområden, mål och uppdrag.....	24
<b>Koncernstyrning .....</b>	<b>47</b>
Kommunfullmäktiges styrning av koncernen.....	48
Bolagen .....	48
Finansiell plan kommunkoncernen .....	52
<b>Ekonomiska tabeller.....</b>	<b>54</b>
Resultatbudget .....	54
Finansieringsbudget.....	55
Balansbudget.....	56
Investeringsramar.....	57
Exploateringsprognos .....	58
<b>Budgetregler .....</b>	<b>59</b>
Upprätta budget.....	59
Riktlinjer för investeringar och exploateringar.....	60

# Beslut

Kommunfullmäktige beslutar:

att skattesatsen är oförändrad 21,42 procent

att VA-taxan höjs med 20 procent

att avfallstaxan höjs med 10 procent

att godkänna förslaget till budget 2023 med flerårsplan 2024-2025

att resultatet före exploateringsresultatet i kommunen ska vara minst 2,8 procent av skatter och generella statsbidrag för år 2023 samt 3,2 procent per år för åren 2024-2025

att verksamhetens totala nettokostnader per invånare årligen inte ökar mer än skatteintäkter, generella statsbidrag och bidraget från utjämningsystemet under perioden 2023-2025

att självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara minst 86 procent under perioden 2023-2027

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

att vid tillämpning av internränta fastställa räntesatsen till 1,75 procent för år 2023

att egna investeringsramar för verksamheterna beslutas enligt förslag för åren 2023 och 2024

att besluta om investeringsram för åren 2023-2027

att besluta om föreslagen lånelimit för respektive bolag inom kommunkoncernen för år 2023 och plan för 2024-2027. Därmed upphävs de tidigare besluten om lånelimit för respektive bolag i kommunkoncernen

att kommunstyrelsen under år 2023 har rätt att omsätta lån som förfaller till betalning, samt har rätt att nyupplåna, det vill säga öka kommunens lån under år 2023 med totalt 450 mnkr

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

# Trygghet och tillväxt för Nyköpings bästa

Vi står inför stora utmaningar framöver, både som kommun och i hela landet. Nyköping har samtidigt många fördelar och därmed möjligheter. För att kunna fortsätta vara en både växande och spännande men också trygg kommun gäller det att vi satsar tillsammans.

Under den kommande mandatperioden har Socialdemokraterna och Moderaterna ett antal prioriterade områden för Nyköpings kommun.

- Ett växande hållbart Nyköping där hela kommunens potential tas tillvara.
- Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd.
- Ordning och reda i kommunens ekonomi.
- Fler i arbete och färre i behov av bidrag.
- Starkt kunskapsfokus och studiero i skolan.
- Förbättrat företagsklimat för fler växande företag och fler arbetstillfällen.
- Breddat uppdrag för miljö- och klimatarbetet där näringsliv, civilsamhälle och föreningar involveras.

Trygghet i en kommun skapas på många sätt. Vi vill se fler familjecentraler, eftersom de ger våra minsta en bra och stabil start. Vi satsar också på en trygg skola och aktiv fritid, som ger barnen de bästa förutsättningarna för inlärning och sociala sammanhang.

Vi vill ge fler vuxna möjligheter till självförsörjning genom anställning eller eget företag. Det senaste året har stora företagsetableringar skett i Nyköping och genom utnämningen till Årets Nyföretagarkommun 2022 har vi också kvitto på att vårt näringslivsarbete är framgångsrikt. Här är viktigt att fortsätta

satsa, bland annat genom det företagarråd som inrättas.

Vi vet av erfarenhet att omvärlden och våra förutsättningar kan förändras snabbt. Pandemi och krig i närområdet har påverkat oss på många sätt, bland annat genom ökade kostnader. Men vi vet också att vi som kommun har kunnat hantera kriser och samtidigt fortsätta utveckla våra verksamheter. Med fler i arbete, en trygg välfärd, växande företag och ett hållbart förhållningssätt möter Nyköping framtiden med tillförsikt.



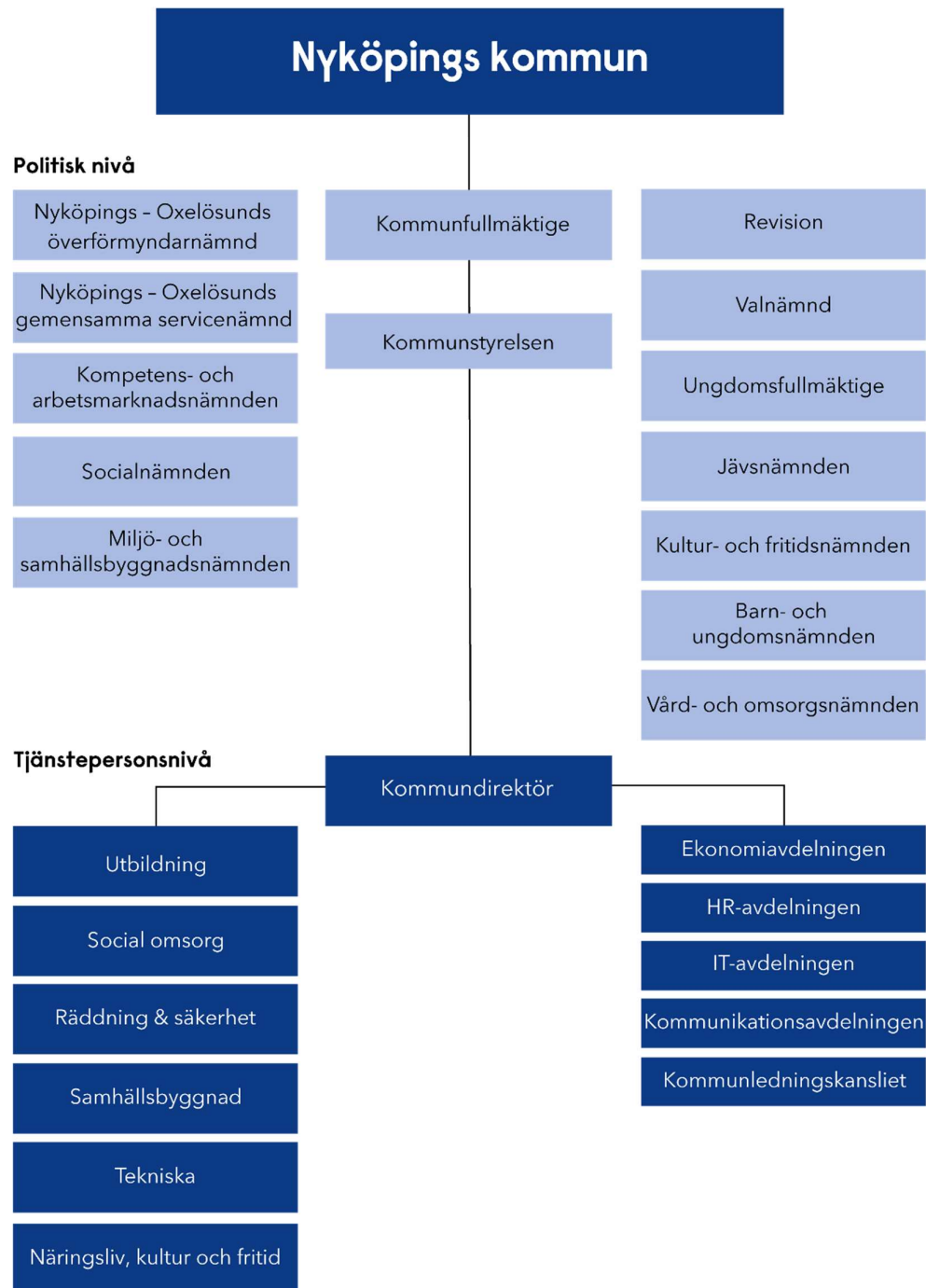
A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Urban Granström'.

Urban Granström  
Kommunstyrelsens ordförande

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ahmad Eid'.

Ahmad Eid  
Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande

# Organisation



# Nyköping och omvärlden



## Nya ekonomiska utmaningar

Efter två år med pandemi fanns en förhoppning om att kommuner med rekordstark ekonomi skulle få tid att hantera pandemins långsiktiga konsekvenser och kommande demografiska utmaningar. Men återigen har verksamheten kommit att påverkas av faktorer som kommuner inte råder över. På kort tid har det ljusa framtidsscenarioet mörknat betänkligt, främst till följd av kriget i Ukraina och de konsekvenser det medför. Krigets följd effekter påverkar både nuläget och framtidsutsikterna för svenska kommuner. Inflationstakten har drivits upp till historiska nivåer och tillsammans med stigande pensionskostnader bedömer SKR i sin ekonomirapport (maj 2022) att resultaten i sektorn kommer att falla kraftigt. Inflationstakten väntas ligga på knappt 7 procent för år 2023 enligt SKR:s senaste cirkulär (augusti 2022) och det påverkar kommunens ekonomi på flera sätt. Samtidigt blir utmaningen med demografins utveckling alltmer kännbar. Behovet av vård och omsorg ökar samtidigt som det råder brist på arbetskraft.

### Försvagade resultat i kommunsektorn

Det ekonomiska resultatet i kommunsektorn var rekordhögt 2020, för att därefter överträffas år 2021. Även 2022 beräknas resultatet bli starkt, om än på en mer normal nivå, för att sedan falla till ett beräknat underskott 2023. Hur kan då denna starka ekonomi försvagas så snabbt? För det första är det viktigt att påpeka att både 2020 och 2021 års starka resultat för kommunen främst berodde på tillfälliga faktorer och inte på överskott i verksamheterna. Överskotten kom istället främst från höga statsbidrag, betydligt högre skatteintäkter än förväntat och också från en positiv börsutveckling som gjorde att värdet på finansiella placeringar växte rekordartat, kombinerat med låg ränta på lån. Resultatet för kommunen i bokslutet 2021 var 3,7 procent av skatter och generella stadsbidrag vilket är det högsta resultat sedan 2005. Totalt var resultatet för kommunsektorn i Sverige 7,4 procent.

Även 2022 beräknas bli ett år med relativt starkt resultat för kommunerna beroende på att skatteintäkterna fortsätter att öka snabbt, men även för att pensionskostnaderna minskar jämfört med föregående år. Ekonomiska förutsättningar inför 2023 är betydligt sämre som följd av att inflationen ökar rekordsnabbt. Den ökar till och med snabbare än skatteintäkterna, som utvecklas relativt positivt till följd av återhämtningen i ekonomin. I synnerhet ökar priserna på vissa varor och tjänster såsom transporter, energi, livsmedel, byggkostnader, men även räntekostnaderna ökar kraftigt redan under 2022 och förväntas att fortsätta att öka under kommande åren. Inte minst påverkar inflationen pensionskostnaderna som i kommunen beräknas öka med drygt 100 mnkr 2023 jämfört med 2022. Kostnadsökningen förklaras främst av:

- Kraftig ökning av prisbasbeloppet
- Nytt avgiftsbestämt pensionsavtal med höjda premienivåer
- Högre löneökningar
- Ovanligt låga pensionskostnader för 2022

De långa marknadsräntorna har ökat kraftigt. Räntekostnader för kommunens lån på cirka 2 800 mnkr beräknas öka med drygt 30 mnkr 2023 och drygt 70 mnkr 2024 jämfört med 2022.

### Påverkan av kriget i Ukraina

Återhämtningen efter två års pandemi fortsätter i år men BNP-tillväxten i Sverige dämpas till följd av situationen i vår omvärld. Särskilt den europeiska ekonomin påverkas negativt av Rysslands invasion av Ukraina. Kriget är starkt bidragande till att 2022 års uppgång av energi- och råvarupriserna förstärkts och höjer osäkerheten för den ekonomiska utvecklingen framöver. Inte minst förvärras utbuds- och logistikproblemen för den globala handeln, vilket

spär på den redan höga inflationen. Den höga energiprisinflationen har definitivt spridit sig brett till flertalet varu- och tjänstepriser också i Sverige och köpkraften urholkas för hushållen, företagen och offentlig sektor. Inflations- och ränteuppgången medför en markant dämpning av konjunkturutsikterna för världsekonomin och svensk ekonomi.

## Välfärdens kompetensutmaning

Den demografiska utmaningen beror förenklat på att antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antal invånare i yrkesför ålder, vilka bidrar till kommunernas intäkter. De kommande åren är bristen på arbetskraft en av de största utmaningarna för såväl kommuner och regioner som hela näringslivet på grund av den demografiska utvecklingen. I välfärdssektorn uppstår de största behovsökningarna kommande år inom äldreomsorgen. Det beror på att den stora gruppen 40-talister efterhand uppnår 80 år, och att behovet av vård och omsorg ökar i takt med stigande ålder.

Idag arbetar cirka 25 procent av alla personer i arbetsför ålder inom välfärdsyrken. Med en ökning av personaltäteten enligt historisk trend skulle 80 procent av de tillkommande i arbetsför ålder behöva arbeta i välfärden för att klara den kommande demografiska utmaningen, enligt SKR:s senaste ekonomirapport (april 2022). Utöver bristen på arbetskraft blir det framöver ännu svårare att hitta personal med rätt utbildning och kompetens. Det blir allt tydligare att det krävs nya sätt för att lösa välfärdsåtagandet. För att säkra att alla invånare kan fortsätta ta del av en god välfärd behöver flera saker göras och andra arbetsätt användas. För att behålla och rekrytera personal behöver kommuner till exempel skapa förutsättningar för att arbeta heltid och möjliggöra flexibelt arbete med delvis distansarbete där det går. Det är även viktigt att utveckla och bibehålla en bra arbetsmiljö och använda digital teknik där det går för att frigöra tid för medarbetarna.

## Svensk arbetsmarknad

I Sverige fortsätter återhämtningen efter pandemin under 2022 och 2023. Antalet arbetade timmar ökar därför snabbt, vilket stärker lönesumman och därmed även det kommunala skatteunderlaget. Det kommunala skatteunderlaget beräknas kommande år öka snabbare än i föregående prognoser, vilket främst beror på högre pris- och löneökningar. I reala termer är dock skatteunderlagstillväxten kommande år låg ur ett historiskt perspektiv.

Statistik över antalet arbetslösa visar en markant nedgång sedan pandemin drabbade svensk ekonomi. Arbetslösheten har minskat totalt sett men motsvarande nedgång syns inte för gruppen som står långt ifrån arbetsmarknaden. En underliggande trend är att andelen arbetslösa med längre arbetslöshetsperiod än 12 månader har stigit som andel av den totala arbetslösheten. Dessa är till drygt 80 procent individer som tillhör grupper med svag konkurrensförmåga. Utan riktade insatser för att stärka deras kompetens är det svårt att se någon betydande förbättring av matchningen mellan jobb och sökande.

## Nyköping

Åren före pandemin var kommunens ekonomi ansträngd. Sverige var på väg in i en lågkonjunktur och kommunen hade underskott att hantera i delar av kommunens verksamheter. Samtidigt visar kommunens prognoser att Nyköpings befolkning fortsatt ökar vilket leder till ökade skatteintäkter men även högre kostnader. De kommande åren förväntas bli ekonomiskt kärvare för kommunerna vilket kommer att ställa allt högre krav på effektiviseringar bland annat i form av nya arbetsätt och prioriteringar. Nyköping står också inför motsvarande utmaningar men har dock fördelar med sitt läge, diversifierade näringsliv, planerade infrastrukturprojekt och starkt nyföretagande.



## Arbetsmarknad

Nyköpings kommun, likväl som andra kommuner, drabbades hårt på arbetsmarknaden av pandemin. Andelen arbetslösa har dock totalt sett minskat under 2022 jämfört mot tidigare år. Däremot fortsätter andelen långtidsarbetslösa öka, det vill säga personer utan arbete i mer än 24 månader. I Nyköping är detta drygt 700 personer (våren 2022) och den gruppen ligger långt ifrån den ordinarie arbetsmarknaden. Behoven av omsorg och stödinsatser till invånare inom de sociala omsorgsverksamheterna, samt för arbetsmarknads- och utbildningsinsatser är därför stora. Arbetslöshet, försämrade folkhälsa liksom ökad social utsatthet riskerar leda till förhöjda samhällskostnader under en lång tid framöver.

Besöksnäringen har tagit fart efter pandemin och lokala arbetsgivare inom hotell och restaurang i synnerhet uppger att det är svårt att hitta kvalificerade erfarna medarbetare då dessa ofta gjort ett karriärsbyte under pandemin.

## Ekonomiskt bistånd

I pandemins spår har arbetslösheten för gruppen med människor födda utomlands ökat ännu mer än för övriga grupper, vilket syns tydligt även i statistiken för ekonomiskt bistånd då den vanligaste orsaken för behovet av ekonomiskt bistånd är just arbetslöshet. Under våren 2022 syntes dock en klar minskning av antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd samt en viss minskning av det utbetalda ekonomiska biståndet jämfört med föregående år, men det är dock för tidigt att dra några långtgående slutsatser kring trender. Klart dock är att det behövs kraftfulla åtgärder för att vända på utvecklingen. Kommunen har riktat fokus på det här området i såväl budget som i utvecklingsarbetet inom Effektivare kommun. Arbetet är en del av SKR:s projekt där Nyköping deltar tillsammans med 13 andra kommuner under 2021-2022.

## Motverka segregation

Det är viktigt att motverka alla former av segregation i samhället. Känslan av trygghet och inkludering i samhället behöver stärkas, främst för unga. I Nyköping planeras flera insatser för att motverka segregationen. Under parollen Mötesplats Brandkärr görs satsningar för att öka attraktiviteten i stadsdelen Brandkärr för alla, i synnerhet unga, genom att utveckla kultur- och fritidsutbudet på kort och lång sikt.

## Det lokala näringslivet

Ett levande och bärkraftigt lokalt näringsliv gynnar kommunen, skapar arbetstillfällen, en levande stad och ger ökade skatteintäkter. Trots pandemin har Nyköpings kommun lyckats ro i hamn för kommunen betydande företagsetableringar vilket har skapat ett antal nya arbetstillfällen i kommunen. Det börsnoterade företaget Arlandastad övertog i maj 2022 huvudägarskapet av Stockholm Skavsta flygplats AB. Företaget har stor kunskap om och erfarenhet av fastighetsutveckling kring Arlanda och planer finns för hur Skavstas verksamhetsområde ska utvecklas kommande år.

## Befolkningsutveckling och konsekvenser

Antalet invånare i Nyköping ökar och prognoser visar även framåt på en fortsatt tillväxt. Kommunen har historiskt sett även varit en av de kommuner i Sverige som byggt flest nya bostäder. Det höga byggandet fortsätter under budget- och planperioden då den ökande befolkningen medför en ökad efterfrågan på bostäder samt verksamhetslokaler för skola, barnomsorg och äldreomsorg.

Behovet av åtgärder förstärks också av den demografiska utvecklingen mot fler äldre och unga. Under den kommande tioårsperioden förväntas kostnaderna för barn och unga, 1-19 år, i dagens priser att öka med knappt 150 mnkr (10 procent) och kostnaderna inom äldreomsorgen att öka med drygt 300 mnkr (40 procent). Motsvarande förväntade

kostnadsökning under den kommande treårsperioden är totalt sett för barn och unga och äldreomsorgen tillsammans drygt 100 mnkr.

Rörande den kommande kompetensutmaningen som SKR beskriver nationellt ser vi att Nyköping har en lättare situation enligt kommunens senaste befolkningsprognos. Befolkningen i arbetsför ålder i Nyköping ålder ökar snabbare än i riket vilket kommer att underlätta kompetensförsörjningen i kommunen framöver.

## **Hållbar utveckling**

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

## **Framtida planerade infrastrukturprojekt**

Ostlänken är Sveriges största samhällsutvecklingsprojekt och första delen av en ny stambana i Sverige. Den nya järnvägen kommer att öka kapaciteten i järnvägsnätet och minska restiden från Nyköping till Stockholm och Östergötland. Ostlänken kommer dessutom generera tillväxt för hela regionen. Ökad tillgänglighet till Stockholmsregionen och Östergötland innebär att Nyköping blir mer attraktivt för företag och nya invånare samt att arbetsmarknadsregionen vidgas ytterligare. Ostlänken kommer även att förbinda Sveriges tredje största utrikesflygplats, Stockholm Skavsta flygplats, med Stockholm och Arlanda och skapa potential för fler resenärer och företag på flygplatsen.

Kommunen tar hänsyn till Ostlänken i stadsplaneringen bland annat genom en förtätning av stadskärnan, utveckling av nya bostadsområden samt att skapa ett resecentrum i centrala Nyköping. Byggstart för av nya resecentrum skedde under 2022 och kommer att pågå mellan tre till fem år. Det pågår också ett arbete med att planera för resecentrum på Stockholm Skavsta flygplats.

# Ekonomi



## Budgetramar

Mnkr	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Barn och ungdomsnämnden	-1 424,0	-1 459,5	-1 541,2	-1 572,1	-1 603,5
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	-73,0	-87,7	-104,0	-106,1	-108,2
Kultur- och fritidsnämnden	-127,0	-129,6	-131,4	-134,0	-136,7
Vård- och omsorgsnämnden	-1 182,0	-1 166,5	-1 242,4	-1 267,3	-1 292,6
Social nämnden	-261,0	-270,2	-284,3	-290,0	-295,8
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden - skatt	-124,0	-120,6	-131,1	-133,7	-136,4
Överförmyndarnämnden	-6,0	-7,0	-7,4	-7,6	-7,7
Kommunstyrelsen	-417,0	-459,4	-499,1	-509,1	-519,3
Kommunfullmäktige	-5,0	-6,6	-6,7	-6,9	-7,0
Revisionsnämnden	-2,0	-2,1	-2,2	-2,2	-2,3
Övriga nämnder <sup>1</sup>	0,0	-2,3	-2,4	-2,5	-2,6
<b>Summa nämnder</b>	<b>-3 619,0</b>	<b>-3 711,5</b>	<b>-3 952,3</b>	<b>-4 031,4</b>	<b>-4 112,0</b>
Skatteintäkter	2 775,0	2 806,8	3 002,6	3 062,7	3 123,9
Generella statsbidrag	944,0	1 018,8	1 099,6	1 121,6	1 144,0
Finansnetto	35,0	-2,7	-35,0	-35,7	-36,4
Övrigt	-12,0	-4,9	0,0	0,0	0,0
<b>Summa finansiering</b>	<b>3 742,0</b>	<b>3 818,0</b>	<b>4 067,2</b>	<b>4 148,5</b>	<b>4 231,5</b>
Resultat före försäljning av exploateringsfastigheter	123,0	106,5	114,9	117,2	119,5
Resultat exploateringsverksamhet <sup>2</sup>	18,0	77,0	80,0	114,0	136,0
<b>Redovisat resultat</b>	<b>139,0</b>	<b>183,5</b>	<b>194,9</b>	<b>198,8</b>	<b>202,7</b>

<sup>1</sup> Kolumn för budget 2023 – Servicenämnd 100 tkr, Valnämnd 2 200 tkr och Jävsnämnd 100 tkr

<sup>2</sup> Den del av försäljningsintäkterna som ska finansiera investeringar inom exploateringsområden

## Finansiell analys

	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens nettokostnader, mnkr*	3 640	3 799	3 923	4 081	4 251
Nettokostnadsutveckling*	3,6%	4,4%	3,3%	4,0%	4,2%
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mnkr	3 727	3 928	4 102	4 290	4 478
Utveckling av skatter och bidrag	5,4%	5,4%	4,4%	4,6%	4,4%
Redovisat resultat, mnkr	139	227	280	265	239
Redovisat resultat exklusive exploateringar, mnkr	121	80	115	137	143
Resultat* /skatteintäkter och generella statsbidrag	3,2%	2,0%	2,8%	3,2%	3,2%
Soliditet	25,5%	27,3%	29,2%	31,4%	33,3%
Soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser	9,4%	12,8%	15,5%	18,8%	21,6%
Investeringsvolym efter avdrag för investeringsinkomster, mnkr	387	630	710	540	540
Självfinansieringsgrad	86,2%	66,9%	68,1%	88,9%	86,0%
Självfinansieringsgrad skattekollektivet	84,7%	74,1%	83,2%	93,7%	90,2%
Nettoinvesteringar/invånare, kr	6 712	10 819	12 081	9 081	8 986
Nettoinvesteringar/Skatter och bidrag	10,4%	16,0%	17,3%	12,6%	12,0%
Nettoskuld exklusive koncern, kr/invånare	81 137	83 096	86 779	86 304	85 834
Befolkningsökning, antal	562	577	595	611	627
Befolkningsökning	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,1%

\*Exklusive exploateringsresultat

## Sammanfattning

Nyköpings kommun budgeterar ett resultat för 2023 på +280 mnkr, +115 mnkr bortsett från resultatet för exploateringsverksamheten. Utvecklingen av skatter och bidrag budgeteras till 4,4 procent för år 2023 vilket är lägre än föregående år men fortsatt högre än nettokostnadsutvecklingen, som för 2023 budgeteras till 3,3 procent. I och med det nya pensionsavtalet, som träder i kraft 2023, och den höga inflationen kommer kommunens pensionskostnader att öka med 103 mnkr jämfört med budget 2022. Även räntekostnaderna väntas öka kommande år. Under 2023 budgeteras en ökning på 31 mnkr jämfört mot 2022 års budget. Räntekostnaderna för 2024 och 2025 beräknas vara 62 mnkr respektive 75 mnkr högre än 2022.

Nyköpings totala nettoinvesteringar beräknas under 2023 uppgå till 710 mnkr och för planperioden 540 mnkr per år vilket är en högre investeringsnivå än tidigare år. Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet beräknas uppgå till 83 procent under 2023 för att därefter öka under planperioden.

Under budget- och planperioden beräknas nettoinvesteringarna för skatte- och avgiftskollektiven uppgå till i genomsnitt 9 tkr per invånare och nettoskulden per invånare exklusive koncern ökar. Soliditeten kommer att stärkas och möjliggörs genom att budgeterade resultat uppnås.

## Väsentliga förändringar i nämndernas budgetramar

Nämndernas budgetram 2023 ökar med cirka 240 mnkr jämfört med ramen 2022, varav löneökning och övrig inflation uppgår till 163 mnkr. I dessa 163 mnkr ingår ökat ett ökat PO-pålägg med nästan 100 mnkr. PO-ökningen på 3,5 procentenheter beror på ökade pensionsutbetalningar. Alla nämnder har fått kompensation för löneökning med 2,5 procent och övrig inflation med 2 procent. De största ökningarna syns hos barn- och utbildningsnämnden, vård- och omsorgsnämnden, kompetens- och arbetsmarknadsnämnden samt kommunstyrelsen. De främsta orsakerna till de utökade ramarna beskrivs kortfattat nedan.

### Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden kompenseras med 16 mnkr för ökade volymer i verksamheterna. Vidare beror ökningen av ramen framför allt på att kostnaden för personal ökar med 56 mnkr.

### Vård- och omsorgsnämnden

Nämnden erhåller en ren budgetförstärkning på 20 mnkr i sitt arbete med att uppnå en budget i balans. Vidare kompenseras nämnden för volymökningar med 10 mnkr. Den största rampåverkande faktorn är även här kostnader för personal, vilket ökar med 42 mnkr.

### Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Nämnden får en utökad budgetram med 15 mnkr för att vidta ytterligare åtgärder som syftar till att få in medborgare på arbetsmarknaden och därigenom minska försörjningsstödet. Utökningen ska också användas för extra satsningar inom vuxenutbildning.

### Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens ramökning beror främst på en ökad kostnad avseende personal på 18 mnkr. Vidare har medel avsatts för kostnader i samband med nya resecentrum (16,3 mnkr) och för projekten Mötesplats Brandkärr, Cirkulär Öster och Jobbmatchning Nyköping (6 mnkr).

## Skatteintäkter, nettokostnadsutveckling och befolkningstillväxt

Skatter och bidrag beräknas öka med 4,4 procent under 2023, en nivå som kommer att hållas även under planperioden. Den stabila ökningen beror både på en ökning av skatteintäkter samt generella statsbidrag.

Kommunens nettokostnader, exklusive exploateringsresultat, beräknas öka med 3,3 procent under budgetåret och under planperioden med cirka 4 procent. Förväntade löneökningar och volymökningar, främst inom skola och vård och omsorg, är den främsta orsaken till nettokostnadsökningen. Se även avsnitt ovan kring väsentliga förändringar i nämndernas budgetramar.

Befolkningstillväxten bedöms ligga på cirka 1 procent per år under budget- och planperioden, vilket är betydligt högre än riksgenomsnittet.

## Årets resultat

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

Resultat före exploateringsintäkter bedöms bli 115 mnkr för år 2023 och 137 mnkr respektive 143 mnkr för respektive år under planperioden. Resultatet år 2023 motsvarar 2,8 procent av skatter och generella statsbidrag och ökar under planperioden till 3,2 procent. Under 2022 infördes komponentredovisning i kommunen. Det innebär en omfördelning mellan resultat- och investeringsredovisning vilket gör att resultatkravet bör ökas för att bibehålla utrymmet för investeringar. De positiva resultaten från exploateringsförsäljningar kommer att användas till att finansiera investeringar inom exploateringsområden.

## Känslighetsanalys

Budget är en prognos över kommande kostnader och intäkter och innehåller alltid flera osäkerhetsfaktorer. Här nedan finns de största osäkerhetsfaktorerna samlade. Prognoser över kostnads- och intäktsutveckling som används som underlag för budgeten görs ofta långt innan budgetåret, och eventuella förändringar i ekonomisk utveckling globalt, nationellt och på lokalnivå påverkar direkt eller indirekt kommunens budget. Till exempel baseras prognosen över utveckling av skatteintäkter år 2023-2025 på SKR:s prognos från augusti 2022. Hur skatteintäkter utvecklas kommande åren är i sin tur beroende av antalet faktorer såsom konjunkturläget, befolkningsutveckling och läget på arbetsmarknaden.

Påverkansfaktorer	Mnkr
Nettokostnadsförändring 1%	+/- 37
Löneförändring 1%	+/- 24
Prisförändring 1% (Inflation)	+/- 13
Förändring ekonomiskt bistånd 10%	+/- 8
Förändring skatteintäkter och statsbidrag vid förändring av invånarantalet med 100 personer	+/- 7
Förändring skatteprognos 1%	+/- 30
Förändring av utdebitering 25 öre (Skatteintäkter)	+/- 35
Förändring av räntenivån 1 %-enhet	+/- 32

## Budgeterad investeringsram

Stora investeringar innebär omfattande planering och synkronisering med både egna och externa aktörer. Framförhållning och god beredskap för ändrade förutsättningar ska vara ledord i processen. Det är viktigt att den ekonomiska planeringen är långsiktig så att dagens beslut om investeringar inte begränsar nödvändiga investeringar imorgon. Därför är investeringsramarna framtagna till och med år 2027 (två år utanför planperioden) för att ge förutsättningar för en mer långsiktig investeringsplan.

Den föreslagna investeringsramen för kommunen är främst framtagen utifrån det finansiella målet, att skattekollektivet under perioden ska finansiera 86 procent av investeringarna via resultat före avskrivningar och att investeringar inom exploateringar finansieras till 100 procent av exploateringsintäkter. För VA och Renhållningsverksamheten är självfinansieringsgraden lägre beroende på att det inom avgiftskollektivet inte går att "spara" resultatet.

De angivna ramarna ger utrymme för en samlad investeringsvolym för kommunen under åren 2022-2027 med i snitt 583 mnkr per år (3,5 mdkr för hela perioden), vilket är en högre volym än det faktiska utfallet de senaste fem åren då volymen i snitt varit 382 mnkr per år. För VA och Renhållning ges ett utrymme att investera drygt 83 mnkr per år att jämföra med utfallet de senaste fem åren som i snitt varit 42 mnkr per år.

Under perioden (år 2022-2027) kommer investeringsvolymen att öka bland annat beroende på att byggandet av resecentrum och Oppeby skola med nya idrottsanläggning kommer att ske, med nettoutgifter på cirka 400 mnkr vardera under perioden inklusive kopplade projekt till byggnationerna. Större delen av projekten beräknas vara klara år 2027. Andra projekt som beräknas rymmas inom ramen är byggande av Släbro förskola (56 mnkr), ombyggnation av Tystberga förskola (44 mnkr), åtgärder kring Östra infarten (24 mnkr), färdigställande av parken i Åkroken (20 mnkr), Hemgårdspassagen (89 mnkr), åtgärder för avloppsrening i Stigtomt/Vrena (62 mnkr), sista etappen av kustledningen mellan Ånga och Vålarö (11 mnkr) samt en ny Återvinningscentral (57 mnkr). Utöver nämnda projekt finns omfattande behov där ytterligare prioriteringar kommer behöva göras för att inte överskrida den satta ramen.

## Självfinansieringsgraden av investeringar

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

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

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



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

## **Riskkontroll**

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas. Enligt god ekonomisk hushållning är målet att kommunens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser ska vara positiv. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt beräknas under budget- och planperioden öka från 9 procent (år 2022) till 21 procent (år 2025).

## **Långfristiga lån**

Med hänsyn till budgeterat resultat och investeringar är det inte möjligt att amortera under budget- och planperioden. Kommunkoncernens lån beräknas i stället öka till cirka 4,8 mdkr fram till och med 2027.

## **Kommunalskatt**

År 2022 uppgår Nyköpings skattesats till 21,42. Skattesatsen har varit oförändrad sen 2004, bortsett från den skatteväxling med Region Sörmland som gjordes 2010 och 2019.

## **God ekonomisk hushållning och balanskravsutredning med resultatutjämningsreserv**

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

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

Balanskravet innebär i korthet att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. För att hantera detta finns för kommunen en möjlighet att använda sig av en resultatutjämningsreserv (RUR). Syftet med RUR är att kunna reservera medel för att täcka underskott vid ett senare tillfälle när skatteunderlagsutvecklingen är svag. Med RUR kan kommunen vid en tillfällig intäktsdämpning undvika kortsiktiga neddragningar av verksamheter som eventuellt senare måste byggas upp igen. Avsikten är således att inte skjuta upp långsiktigt nödvändiga beslut om en verksamhet eller ekonomin i stort, det vill säga inte hämma åtgärder som är viktiga ur effektivitetssynpunkt. 57 mnkr avsattes till RUR i bokslut 2021 och planeras inte att användas under budget- och planperioden.

# Kommunfullmäktiges styrning

## Politisk styrning

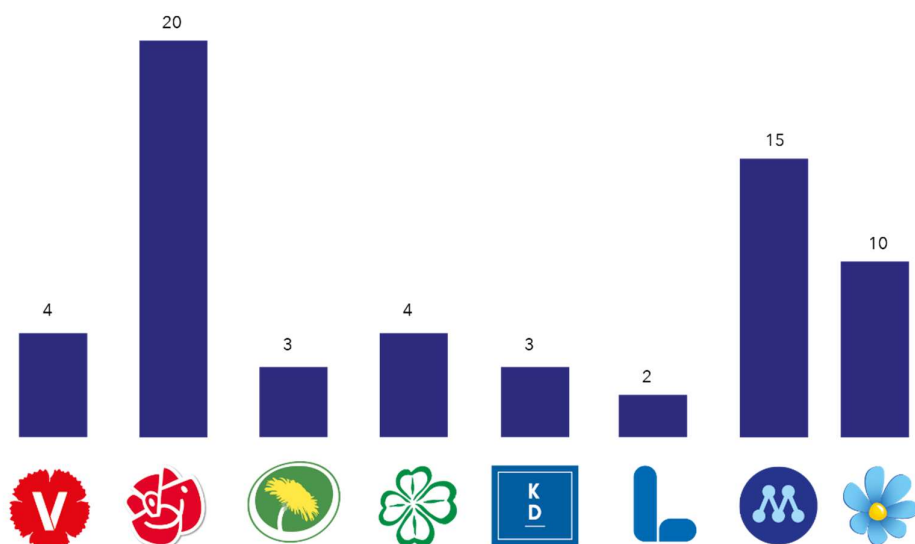
### Kommunkoncernen

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

### Kommunfullmäktige

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

### Mandatfördelning 2023-2026



## Vision 2040

Visionen ska kommunicera den långsiktiga målbild som vi gemensamt styr och leder mot.

Visionen tar sikte på 2040 för att bland annat sammanfalla med översiktsplan 2040, och på ett tydligare sätt inarbeta Agenda 2030. Visionen är en politisk viljeinriktning som visar synen på hur Nyköpings kommunala verksamheter ska utvecklas fram till 2040. Visionen är vägledande när kommunens verksamheter planeras och genomförs.

Nyköpings kommun kännetecknas av trygghet, närhet och framtidstro.

Vi växer ekonomiskt och socialt hållbart och går före i den gröna omställningen genom mod, handlingskraft och gemensamt ansvarstagande.

Här blir du inspirerad och uppmuntrad till kreativitet, utveckling och samarbete.

Tillsammans skapar vi en bättre framtid.

## God ekonomisk hushållning

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

För att säkerställa att resurserna i verksamheten används rätt och på ett effektivt sätt, ska kommunen också ange verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige har identifierat mål och uppdrag för styrning av kommunens verksamheter under perioden 2023-2025.

## Så arbetar vi för Nyköpingsborna

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

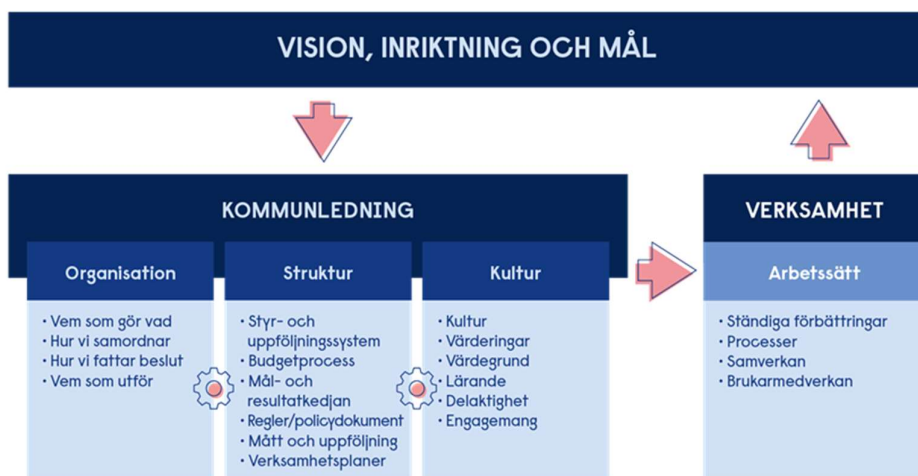
Nyköpings kommuns främsta uppgift är att svara upp mot lagstiftning, nationella mål och medborgarnas förväntningar på kommunens verksamheter. Nämndernas ansvarsområden framgår av de reglementen som kommunfullmäktige beslutat om.

Kommunfullmäktige följer nämndernas resultat årsvis, bland annat utifrån nyckeltal som redovisas i form av officiell statistik, till exempel med hjälp av indikatorer hämtade från Kolada (databas för kommuner och regioner), brukarundersökningar och Svensk näringslivs årliga ranking. I uppföljningen jämförs Nyköpings kommuns utfall med andra kommuner i länet och i riket. Synpunkten, kommunens gemensamma system för att fånga upp beröm, förslag och klagomål, är ytterligare en informationskälla för verksamhetsutveckling.

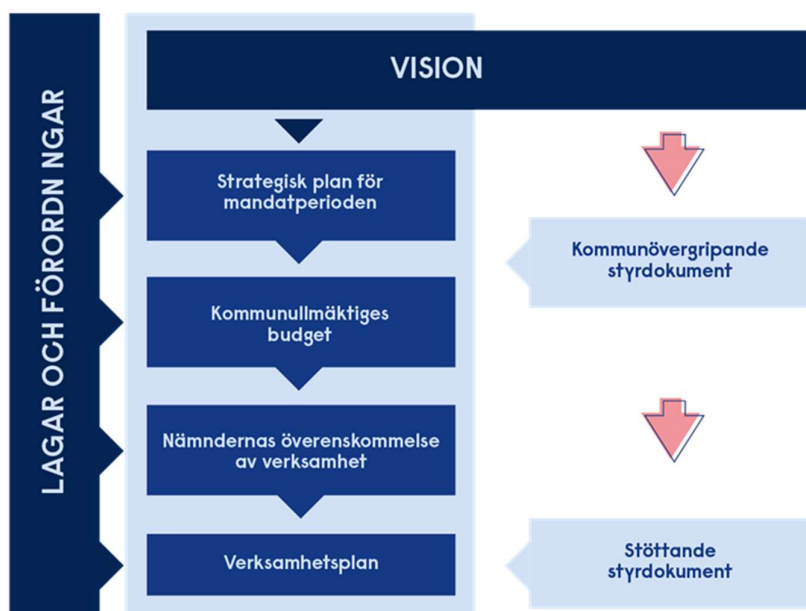
Omvärldsanalys av statistik och inkomna synpunkter utgör viktiga områden för kommunfullmäktiges prioriteringar kommande år.

## Verksamhetsstyrning

En ny styrmodell har beslutats i Nyköpings kommun för att förbättra förutsättningarna för genomförande av politiska beslut. Införandet påbörjades redan i KF budget 2021 med nya målområden och mål, och anpassning till modellen har sedan genomförts i budgeten de efterföljande åren. Från och med KF budget 2023 ingår också inarbetade politiska inriktningar från de i början av 2022 beslutade programmen för hållbarhet och effektiv organisation. Programmen är fleråriga och en nulägesanalys ligger till grund för vilka utvecklingsområden som är aktuella för budgetåret och de två efterkommande planåren.



Modell för styrning och ledning, Dnr KK19/177, Figur 1 En övergripande bild av styrkedjans olika delar.



Modell för styrning och ledning, Dnr KK19/177, Figur 2 Den politiska styrkedjan

## **Styrning och ledning**

Styrning och ledning ska stärka den demokratiska processen och utveckla en effektiv och rationell drift. Effektiviteten utvärderas utifrån förhållandet mellan resurser/ekonomi, volymer samt kvalitet i enlighet med SKR:s beskrivna modell. Kommunfullmäktige ger genom budget och dess målområden, mål och uppdrag förutsättningarna för nämnderna och kommunstyrelsen att prioritera inom och samordnat mellan sina ansvarsområden. Kommunfullmäktige anger också väsentliga indikatorer per verksamhetsområde för att kunna följa grunduppdragets utveckling. Att uppföljning av grunduppdragen sker på så sätt är en tydlig del av Nyköpings styrmodell. Kommunstyrelsen har i uppdrag att sammanhållet ansvara för personal, lokaler, utrustning och investeringar.

De kommunala nämnderna omhändertar styrning från kommunfullmäktiges budget, formulerar mål och uppdrag och anger ramar och villkor för verksamhet som genomförs av kommunala och privata utförare. Mål och uppdrag utgår från VAD som ska utföras. HUR dessa uppdrag omsätts i praktiken hanteras av verksamheterna, oavsett om det är i kommunal eller privat verksamhet.

Kommunens avtal om partssamverkan ska också ge stöd åt den medskapande arbetsplatsen och har till uppgift att följa och säkra utvecklingen av bland annat arbetsplatsträffar, ledar-, kompetens- och organisationsutveckling, jämställdhet, systematiskt arbetsmiljöarbete, förslagsverksamhet samt partsgemensamma utbildningar.

## **Mål- och uppdragsorienterad styrning**

Utgångspunkten för kommunens mål- och uppdragsorienterade styrning är kommunens vision och kommunens målområden. Kommunen tillämpar en målorienterad styrning inom flera verksamhetsområden med övergripande mål och önskat resultat för tre år, samt en uppdragsorienterad styrning för större utvecklingsinsatser och särskilda politiska fokusområden.

För att följa hur arbetet med ständiga förbättringar går inom ramen för grunduppdraget, följs som nämnts ovan ett antal indikatorer upp under målområdenas verksamhetsområden. Indikatorernas utveckling över tid analyseras och slutsatserna från analysen bidrar till underlag för kommande års prioriteringar av utvecklingsbehov.

Kommunfullmäktiges uppdrag som riktas till nämnder och kommunstyrelse finns uttryckta i form av särskilda uppdrag. De särskilda uppdragen är ofta begränsade i tid och omfattning och kan ha sin utgångspunkt i kommunens övriga styrdokument, vara ett utvecklingsområde i politiskt fokus, eller vara initierade av kommunens utskott. För att uppnå kommunfullmäktiges mål med önskat resultat och genomföra uppdrag tillsätter nämnder och verksamheter aktiviteter med ansvariga och tidplan för genomförande.

## **Planering och uppföljning**

### **Årlig planering av verksamhet och ekonomi**

Årets planeringsprocess inleds på våren med en gemensam budget-kickoff där kommunalråd, nämnder och verksamheter tillsammans analyserar tidigare års resultat, erfarenheter, omvärldsbevakning, trender och önskemål om kommunens utveckling. Nulägesanalyser utifrån beslutade hållbarhetsprogram för social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet samt effektiv organisation utgör också planeringsunderlag. Analys av volymutveckling och verksamhetsbehov görs på en övergripande nivå. Resultatet från den gemensamma budget-kickoffen sammanfattas och utgör sedan grund för fortsatt planeringsarbete. Verksamheten bidrar med inspel kring ekonomiska förutsättningar, mål och uppdrag under förberedande budgetdialoger och politikerna tar sedan ställning kring fokusområden, prioriteringar och ekonomiska ramar i politiska budgetdialoger. Årets planeringsprocess avslutas med framtagning och beslut av kommunfullmäktiges budget

samt av framtagning och beslut av nämndernas överenskommelser till verksamheterna för det kommande året. Verksamheterna genomför sedan detaljplanering baserat på de prioriteringar och ekonomiska ramar som politikerna tagit ställning till.

### Uppföljning och rapportering

Kommunstyrelsen följer under året upp kommunfullmäktiges budget inklusive ekonomi för nämnd och division. Nämnder, verksamheter och centrala ekonomifunktionen analyserar och kommenterar då ekonomiskt utfall i jämförelse med budget och prognos.

Kommunens lagstadgade uppföljning görs till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige i form av en delårsrapport för perioden januari-augusti och en årsredovisning för perioden januari-december. I rapporterna sammanställs resultat från analys och rapportering för kommunen baserad på övergripande ekonomi- och verksamhetsanalys, samt nämnd- och omvärldsanalys. Därutöver genomförs från och med 2023 även en våruppföljning som ger ökad möjlighet att fånga upp och hantera eventuella avvikelser.

## Majoritetens överenskommelse om prioriterade områden

År 2023 inleder en ny politisk mandatperiod. Majoriteten har överenskommit om prioriterade områden för mandatperioden och uppdrag inom ramen för områdena.

Majoriteten vill fokusera på några uppdrag där arbetet ska påbörjas redan under budgetåret 2023 med planår 2024-2025. Överenskommelsen kommer att fortsätta stärkas och förtydligas och presenteras i en strategisk plan för mandatperioden.

Prioriterade områden
Ett växande hållbart Nyköping där hela kommunens potential tas tillvara
Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd
Ordning och reda i kommunens ekonomi
Fler i arbete och färre i behov av bidrag
Starkt kunskapsfokus och studiero i skolan
Förbättrat företagsklimat för fler växande företag och fler arbetstillfällen

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Vår (V) Delår (D) Helår (H)
<b>Ett växande hållbart Nyköping där hela kommunens potential tas tillvara</b>				
Dialog kring uppdragens status förs samlat för prioriterade områden.				
Ett landsbygdsråd, företagarråd samt skolråd inrättas	För att förbättra förutsättningarna för att utveckla Nyköping inom områdena landsbygd, näringsliv, och skola inrättas rådgivande forum med representanter för landsbygd, företagare och skolhuvudmän.	KS	2023	V+D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Vår (V) Delår (D) Helår (H)
	Genom dialog får kommunen in kunskap och synpunkter och möjlighet ges att skapa samsyn kring kommunens förutsättningar och inriktningar.			
Utredning av förändrade ägardirektiv för Nyköpingshem	Möjligheten att förändra ägardirektiven för Nyköpingshem med målsättning att bygga bostadsrätter och omvandla hyresrätter undersöks.	KS	2023	V+D+H
Samverkansuppdrag för klimatprotokoll för effektiva och mätbara åtgärder enligt Uppsalamodell	Nyköping ska gå före i klimatomställningen. Det miljöstrategiska arbetet ska stärkas och kommunens samverkan med näringsliv, föreningsliv och invånare för en snabbare klimatomställning ska utökas. Ett pilotarbete tillsammans med näringslivet för ett så kallat klimatprotokoll enligt Uppsalas modell ska prövas.	KS	2023-2025	V+D+H
<p><b>Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd</b>  Dialog kring uppdragens status förs samlat för prioriterade områden.</p>				
Utred hur valfriheten kan stärkas för äldre, inför kommande upphandling av leverantör för matinköp för äldre och personer med funktionsnedsättning.	Inför kommande upphandling utreds hur valfriheten kan stärkas för äldre och personer med funktionsnedsättning. Förslag ska även tas fram på hur upphandlingen ska kunna ske så att små leverantörer ska kunna delta.	KS	2023-2024	V+D+H
Arbete med att införa Bostad Först för hemlösa ska inledas.	Bostad Först har som syfte att åstadkomma en långsiktig boendelösning för hemlösa personer med missbruk eller/och psykisk ohälsa. I Bostad Först är lägenheten en trygg utgångspunkt för att påbörja en förändringsprocess mot en långsiktig boendelösning och en ökad livskvalitet.	SN	2023	V+D+H
Arbeta för att utveckla fler familjecentraler.	Utveckla det förebyggande arbetet för att barn och unga i Nyköping ska kunna växa upp i trygga förhållanden.	SN	2023-2025	V+D+H
Arbetet för ett tryggare Nyköping ska utvecklas.	Arbetet för ett tryggare Nyköping ska utvecklas och ett nytt handlingsprogram för det	KS	2023-2025	V+D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Vår (V) Delår (D) Helår (H)
	brottsförebyggande arbetet tas fram. BRÅ:s arbete ska fortsätta utvecklas.			
<b>Fler i arbete och färre i behov av bidrag</b> Dialog kring uppdragens status förs samlad för prioriterade områden.				
Utred en förflyttning av ansvar för försörjningsstöd	Konsekvenserna och förutsättningarna ska utredas för förflyttning av ansvaret för försörjningsstödet från Socialnämnden till Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden. Syftet är att förstärka drivkrafterna till arbete.	KS	2023	V+D+H
Kartlägg och sammanställ kommunens integrationsinsatser	En kartläggning och sammanställning av kommunens integrationsinsatser ska genomföras, med fokus på personer med utländsk bakgrunds möjligheter till integration.	KS	2023	V+D+H

## Målområden, mål och uppdrag

### 1. Målområde Kultur och fritid

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

#### 1.1. Verksamhetsområde **Idrott, motion och fritid**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Bra utbud av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen, andel (%)	Kolada/SCB



Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Hög andel medborgare vilka är nöjda med utbudet av idrotts- och motionsanläggningar i kommunen	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	KFN	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Förstärka och kvalitetssäkra den öppna ungdomsverksamheten	I egen regi och i samverkan med civilsamhället möta ungdomars behov av öppna, kreativa och jämställda mötesplatser och verksamheter.	KFN	2023	D+H

## 1.2. Verksamhetsområde Kultur

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Medborgarundersökningen - Bra utbud av bibliotekets aktiviteter (t.ex. bokklubbar, författarbesök, sagostunder, utbildning), andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra, andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)	Kolada/SCB

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Hög andel medborgare i kommunen som är nöjda med kommunens kulturverksamhet	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	Förbättring jämfört med föregående år	KFN	H

## 2. Målområde Näringsliv och arbete

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

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

### 2.1. Verksamhetsområde Företagande

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	Kolada
Betyg Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimat	Sv. Näringslivs mätning
Andel invånare 25–64 år med eftergymnasial utbildning	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Företagsklimatet ska stärkas genom att företag i kommunen har en god upplevelse av kommunens myndighetsutövning och upphandling	Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) Totalindex minst 74	Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) Totalindex minst 74	Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) Totalindex minst 74	KS, MSN	H
	Minst index 70 på varje område	Minst index 70 på varje område	Minst index 70 på varje område	KS, MSN	H
Tillgången på säljbar företagsmark ska säkras över tid för att möjliggöra jobbtillväxt	Minst tre pågående planprojekt för företagsmark	Minst tre pågående planprojekt för företagsmark	Minst tre pågående planprojekt för företagsmark	KS, MSN	H
Företagsklimatet ska stärkas genom förbättrade förutsättningar för företagande	Betyg Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimat minst 3,4	Betyg Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimat minst 3,5	Betyg Svenskt Näringslivs mätning Företagsklimat minst 3,6	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Införa tillsynsmodul till iPad för livsmedels- och miljökontroll	Införande av digitalt hjälpmedel vid kontroll/ tillsyn i syfte att synliggöra kontrolltiden, korta ner handläggningstiden och möjliggöra effektivare kontroll.	MSN	2023	D+H
Nedbrytning av regionala livsmedelsstrategin till kommunal nivå	Regeringen har tagit fram en livsmedelsstrategi som löper fram till 2030. Länsstyrelsen har brutit ner den på regional nivå, som i sin tur behöver brytas ner på kommunal nivå. Målet är att hållbart öka vår livsmedelsproduktion.	KS	2023	D+H

## 2.2. Verksamhetsområde **Arbetsmarknad**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel vuxna biståndsmottagare med försörjningshinder på grund av arbetslöshet	Kolada
Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/invånare	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Förvävsfrekvensen ska öka	Förvävsfrekvensen ska öka jämfört med föregående år	Förvävsfrekvensen ska öka jämfört med föregående år	Förvävsfrekvensen ska öka jämfört med föregående år	KS	D+H
Fler personer med ekonomiskt bistånd deltar i utbildnings- och arbetsmarknadsinsatser i Nyköpings kommun	Andel personer som får ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet och som saknar ersättning har minskat jämfört med föregående år	Andel personer som får ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet och som saknar ersättning har minskat jämfört med föregående år	Andel personer som får ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet och som saknar ersättning har minskat jämfört med föregående år	KAN	D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Öka samarbetet med sociala företag	Uppdraget bedrivs i samverkan mellan divisionerna NKF, DU och DSO och syftar till att påbörja ett ökat samarbete med sociala företag. NKF leder uppbyggnadsarbetet och hänsyn ska tas till gällande upphandlingsregler.	KAN	2022-2023	D+H

### 2.3. Verksamhetsområde **Vuxenutbildning**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel invånare 25 - 64 år med låg utbildningsnivå	Kolada
Andel kursdeltagare i kommunal vuxenutbildning i egen regi	Kolada
Andel elever i kommunens egen SFI-utbildning	Kolada
Andel KAA-ungdomar som är i aktivitet (KAA=Kommunalt aktivitetsansvar)	Skolverket
Resultat efter avslutad YH-utbildning, andel som har jobb 6 månader efter examen	Egen statistik

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Utbildningsnivån hos kommunens invånare ska höjas	Andel invånare 25-64 år med gymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	Andel invånare 25-64 år med gymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	Andel invånare 25-64 år med gymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	KAN	H
	Andel invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	Andel invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	Andel invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning ska ha ökat jämfört med föregående år	KAN	H

### 3. Målområde Social omsorg

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

#### 3.1. Verksamhetsområde **Särskilda boenden för äldre**

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

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Varje hyresgäst får rätt hjälp för att bevara sina egna förmågor så långt som möjligt	De första hyresgästerna ska ha fått individuella beslut utifrån sina behov och fortsätter att göra själv så mycket som möjligt	100 % av alla hyresgäster har ett individuellt beslut utifrån sina behov och fortsätter att göra själv så mycket som möjligt	-	VON	D+H

#### 3.2. Verksamhetsområde **Hemtjänst**

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

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Varje kunds beslut och individuella plan speglar alltid det aktuella behovet.	70 % av kunderna ska ha beslut och individuell plan som speglar det aktuella behovet	100 % av kunderna ska ha beslut och individuell plan som speglar det aktuella behovet	-	VON	D+H

### 3.3. Verksamhetsområde Funktionsstödsomsorg

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

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Externa placeringar görs enbart då förutsättningar för att tillgodose den enskildes behov inte kan skapas inom kommunens egen verksamhet.	Omdisponering av befintliga boendeplatser ska vara påbörjad så att fler än tidigare får omsorg på rätt nivå utifrån sina behov.	Högre andel än året innan får omsorg på rätt nivå utifrån sina behov och inom kommunens egen verksamhet.	Högre andel än året innan får omsorg på rätt nivå utifrån sina behov och inom kommunens egen verksamhet.	VON	D+H

### 3.4. Verksamhetsområde Hälso- och sjukvård

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

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Det förebyggande och rehabiliterande arbetet är i fokus inom hemtjänsten	Rehabenheten ska ha deltagit i samtal med ny hemtjänstkund i 70 % av fallen	Rehabenheten ska ha deltagit i samtal med ny hemtjänstkund i 100 % av fallen	-	VON	D+H
	Antalet fallskador bland 80+ ska minska	Antalet fallskador bland 80+ ska minska ytterligare	Antalet fallskador bland 80+ ska minska ytterligare	VON	D+H

### 3.5. Verksamhetsområde Ekonomiskt bistånd

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

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Behovet av ekonomiskt bistånd ska minska	Andelen biståndsmottagare i Nyköpings kommun ska minska	Andelen biståndsmottagare i Nyköpings kommun ska inte överstiga genomsnittet för länet	Andelen biståndsmottagare i Nyköpings kommun ska inte överstiga genomsnittet för länet	SN	D+H

### 3.6. Verksamhetsområde Barn och unga

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Kostnad barn- och ungdomsvård, kr/invånare	Kolada
Brukarbedömning barn- och ungdomsvård IFO - helhetssyn, andel (%)	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Alla placerade barn och unga har kunskap om sina rättigheter samt upplever att de har inflytande på sin situation	Andelen placerade barn och unga som har kunskap om sina rättigheter och upplever att de har inflytande på sin situation har ökat sedan föregående år	Alla placerade barn och unga har kunskap om sina rättigheter och upplever att de har inflytande på sin situation	Alla placerade barn och unga har kunskap om sina rättigheter och upplever att de har inflytande på sin situation	SN	D+H

Utöver de verksamhetsområden som nämnts ovan finns under målområde Social omsorg några ytterligare verksamhetsområden. Grundverksamhet med indikatorer för att följa utvecklingen ingår där i respektive överenskommelse mellan nämnd och division/verksamhet. Det är verksamhetsområdena Överförmyndarverksamhet, Våld i nära relation, Missbruk och beroende (vuxna), samt Tillstånd och tillsyn av alkohol och tobak.



## 4. Målområde Stads- och landsbygdsutveckling

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

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

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

### 4.1. Verksamhetsområde Stads- och landsbygdsutveckling

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Antal kvm verksamhetsmark tillgänglig för försäljning i centralorten	Egen statistik
Antal kvm verksamhetsmark i tillgänglig för försäljning på landsbygden	Egen statistik
Antal nya bostäder i lagakraftvunna, detaljplaner i centralort	Egen statistik
Antal nya bostäder i lagakraftvunna, detaljplaner på landsbygden	Egen statistik
Antal bostäder i byggrätter i lagakraftvunna detaljplaner i landsbygd och centralort	Egen statistik

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Förutsättningar ska ges för tillväxt spridd över kommunen och anpassas efter behov och marknad. Strategiska markaffärer samt samarbeten med privata markägare och fastighetsägare drivs aktivt av kommunen. Kommunen verkar för en fortsatt levande landsbygd med utvecklingsmöjligheter och en stark centralort.	Alltid minst ett pågående exploateringsprojekt för bostäder på kommunal mark på landsbygden i tätorter utpekade som noder i ÖP	Alltid minst ett pågående exploateringsprojekt för bostäder på kommunal mark på landsbygden i tätorter utpekade som noder i ÖP	Alltid minst ett pågående exploateringsprojekt för bostäder på kommunal mark på landsbygden i tätorter utpekade som noder i ÖP	KS	D+H
	Minst 300 bostäder i byggrätter i lagakraftvunna detaljplaner i landsbygd och centralort	Minst 300 bostäder i byggrätter i lagakraftvunna detaljplaner i landsbygd och centralort	Minst 300 bostäder i byggrätter i lagakraftvunna detaljplaner i landsbygd och centralort	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Revidera Nyköpings kommuns styrdokument för VA, inklusive dagvatten (VA-plan)	VA-planeringens syfte är att lyfta fram problem och utmaningar, visa var, när och i vilken ordning den allmänna VA-anläggningen behöver utvecklas, samt möjliggöra planering av långsiktigt hållbar VA-försörjning i områden som inte berörs av de allmänna vattentjänsterna.	MSN	2023	D+H

## 5. Målområde Trygghet och säkerhet

Nyköping ska upplevas som en trygg kommun med god förmåga att förebygga och hantera de risker som finns i kommunen. Utsattheten ska minska och tryggheten ska öka.

Kommunens arbete ska tillsammans med alla andra aktörer bygga på inkludering och skapa förutsättningar för fler att bidra till vår gemensamma trygghet.

### 5.1. Verksamhetsområde Trygghet och säkerhet

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Konkret känsla av otrygghet - hela Nyköping	Polisens trygghetsundersökning
Sammanvägt värde A1-A4, (skador, bränder, brott) kommunplacering i Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet	Öppna jämförelser – SKR/MSB

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Tryggheten för de som bor, arbetar och vistas i kommunen ska vara god och utsattheten för oönskade händelser ska vara låg	Konkret känsla av otrygghet lägre än 1,33 enligt Polisens trygghetsundersökning (hela Nyköping)	Bättre än 2023	Bättre än 2024	KS	H
	Sammanvägt värde (A1-A4) i Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet, kommunplacering bättre än 200	Bättre än 2023	Sammanvägt värde (A1-A4) i Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet, kommunplacering bättre än 150	KS	H

## 6. Målområde Utbildning

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

### 6.1. Verksamhetsområde **Förskola**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel heltidstjänster i förskolan med förskollärlärolegitimation, kommunal regi	Kolada
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare, kommunal regi, antal	Kolada
Andel barn 3–5 år inskrivna i förskola (kommunal och privat regi)	Kolada

Verksamhetsområdet utvecklas som önskat inom givet grunduppdrag, och utvecklingen följs genom indikatorerna ovan.

### 6.2. Verksamhetsområde **Fritidshem**

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

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Andel årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen ska öka	Andelen behörig personal på fritidshem ska öka	Andelen behörig personal på fritidshem ska öka	Andelen behörig personal på fritidshem ska öka	BUN	H

### 6.3. Verksamhetsområde **Grundskola**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel barn /elever med oroande frånvaro, kommunala skolor	Egen statistik
Andel elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, lägeskommun, kommunal skola, genomsnittlig	Kolada
Andel elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor	Kolada
Andel elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, kommunala skolor	Kolada
Andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Andelen elever som når godkända studieresultat ska öka	Positiv trendlinje över 5 år	Positiv trendlinje över 5 år	Positiv trendlinje över 5 år	BUN	H

#### 6.4. Verksamhetsområde **Gymnasiet**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor	Kolada
Andel ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, kommunala skolor	Kolada

Verksamhetsområdet utvecklas som önskat inom givet grunduppdrag, och utvecklingen följs genom indikatorerna ovan.

## 7. Målområde Hållbar utveckling

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

### Social hållbarhet

För Nyköpings kommun handlar det socialt hållbara samhället om medborgarnas förutsättningar till en tillfredställande livskvalitet och livsmiljö nu och för framtida generationer. Kommunen ska främja individens självständighet redan från de tidiga uppväxtåren genom utbildning och utveckling till egen försörjning.

Genom verksamhetsövergripande samverkan ska kommunen arbeta för att successivt identifiera och minska ojämlikhet och omotiverade skillnader i människors livskvalitet, livsvillkor och förutsättningar. Därtill riktas arbetet till att skapa ett samhälle som är tryggt, säkert och inkluderande där invånarna känner sig delaktiga i samhällsutvecklingen, har tillit till varandra och till samhällets institutioner.

### Ekologisk hållbarhet

Kommunen ska utgöra motorn för samhällets hållbarhetsarbete och tillsammans med civilsamhälle, näringsliv och medborgare verka för ett hållbart Nyköping där vi säkerställer ett hållbart samhälle för kommande generationer.

Vi behöver minska vår klimatpåverkan och verka för förnybara och hållbara energikällor och material. Vi behöver värna den biologiska mångfalden för att bevara och stärka de ekosystemtjänster vi är beroende av. Vatten av god kvalitet ska värderas som en begränsad resurs. Nyköpings kommun ska verka för ett effektivt resursutnyttjande, en cirkulär ekonomi, samt för en hållbar konsumtion och produktion.

### Ekonomisk hållbarhet

Samhällsutvecklingen per ekonomiska kapital ska inte växa på bekostnad av det sociala- eller ekologiska kapitalet. Ekonomi och tillväxt ska ses som motor för att nå mål för hållbar utveckling - lokalt, regionalt och nationellt.

Det innebär att vi ställer om för en hållbar ekonomi i balans och hållbar tillväxt. Vi skapar förutsättningar för ett livskraftigt och hållbart näringsliv och hållbar besöksnäring där kommunen bidrar till en god kompetensförsörjning. I kommunens verksamheter strävar vi efter hållbara inköp och upphandlingar som främjar miljömässiga och sociala mål för hållbar utveckling.

#### 7.1. Verksamhetsområde **Social hållbarhet**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel invånare som varken arbetar och studerar 16–24 år	Kolada
Andel elever som provat tobak, narkotika, doping, alkohol	Lupp
Andel invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra	Kolada
Andel barn 1–5 år inskrivna i förskola	Kolada
Andel barn och unga som känner sig trygga i skolan	Lupp
Andel barn och unga som känner sig trygga i staden/centrum	Lupp
Andel unga som röker dagligen	Lupp/LHU

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Förutsättningar för självständighet, jämlik hälsa och ett gott liv för alla invånare ska stärkas med fokus på möjlighet till utbildning och egen försörjning	Antal barn och unga som använder tobak, narkotika, dopningsmedel eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska.	Antal barn och unga som använder tobak, narkotika, dopningsmedel eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska.	Antal barn och unga som använder tobak, narkotika, dopningsmedel eller debuterar tidigt med alkohol ska successivt minska.	KS	H
Genom delaktig samhällsutveckling skapas ett tryggt samhälle med stark social sammanhållning där invånare känner tillit till varandra och till samhällets institutioner	Våld i nära relation ska minska med ökad andel förebyggande insatser	Våld i nära relation ska minska med ökad andel förebyggande insatser	Våld i nära relation ska minska med ökad andel förebyggande insatser	KS	H
	Andel i befolkningen som känner förtroende för kommunen och kommunens förtroendevalda ska öka	Andel i befolkningen som känner förtroende för kommunen och kommunens förtroendevalda ska öka	Andel i befolkningen som känner förtroende för kommunen och kommunens förtroendevalda ska öka	KS	H
Med särskilt fokus på de tidiga uppväxtåren, ska alla barn och unga i Nyköpings kommun ges goda och jämlika förutsättningar till att må bra, utvecklas och nå sin fulla potential	Andel unga som har en aktiv fritid ska öka	Andel unga som har en aktiv fritid ska öka	Andel unga som har en aktiv fritid ska öka	KFN	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Utveckling ANDTS för hälsofrämjande och frisk kommun.	Samordnad insats med utveckling av ANDTS-åtgärder i form av stöd riktat till skola och föreningsliv. I uppdraget ingår kommunikation av möjlighet till utbildning och sysselsättning genom god hälsa. Därtill utveckling av suicidpreventiva åtgärder samt samverkans- och utvecklingsarbete avseende nära vård för äldre.	KS	2023-2024	H
Samordnad insats för en trygg, säker och inkluderande livsmiljö för en socialt sammanhållen kommun	Insatser med utgångspunkt i att främja en trygg och säker livs- och närmiljö som stimulerar delaktighet i samhället, möten inom och mellan kommun- och stadsdelar med särskilt fokus på barn och ungas livsvillkor och möjlighet att	KS	2023-2024	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	utvecklas. Därtill fokus på initiativ som stärker bostadsområden och dess identitet, ökar kommunens närvaro och som främjar säkerhet, sysselsättning, aktivitet och ambassadörskap.			
Samordnad insats för en jämlik kommun genom delaktig samhällsutveckling	Kommungemensamma insatser för att utveckla, förbättra och samordna arbetet med medborgarinflytande, delaktighet och intressentdialog. Exempelvis inom samhällsbyggnadsprocessen, barndialog och i arbetet med nationella minoriteter.	KS	2023-2024	H
Insats för att förbättra Nyköpings kommun som en plats där barn mår bra och utvecklas	Syftet är att öka attraktiviteten och trivseln för barn utifrån såväl exteriöra som verksamhetsperspektiv samt utifrån barn och ungas utveckling och hälsa genom lek och rörelse. Därtill riktas insatser till mellanrummet mellan skola, kommunen och hemmiljö, i syfte att främja trygga uppväxtvillkor och en aktiv fritid som främjar barnets utveckling.	KS	2023-2024	H

## 7.2. Verksamhetsområde **Ekologisk hållbarhet**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel fossiloberoende fordon i kommunorganisationen	Kolada
Andel hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl biologisk behandling	Kolada
Andel skyddad natur totalt	Kolada
Måltidssvinn, grund- och gymnasieskola, gram/ätande	Kolada
Andel ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet	Kolada
Andel sjöar med god ekologisk status	Kolada
Andel vattendrag med god ekologisk status	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Nyköpings kommun ska minska organisationens klimatpåverkan och vara klimatneutralt 2045, samt verka för förnybara och hållbara	Energiförbrukning i organisationens byggnader ska minska	Energiförbrukning i organisationens byggnader ska minska	Energiförbrukning i organisationens byggnader ska minska	KS	H



Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
energiällor och material					
Nyköpings kommun ska värna den biologiska mångfalden samt bevara och stärka de ekosystem vi är beroende av	Livsmedel av hög kvalitet, i möjligaste mån närproducerat, ska öka.	Livsmedel av hög kvalitet, i möjligaste mån närproducerat, ska öka.	Livsmedel av hög kvalitet, i möjligaste mån närproducerat, ska öka.	KS	H
Nyköping kommun växer genom en medveten samhällsplanering och en långsiktigt hållbar investeringsplan för att gynna en socialt och ekologiskt hållbar samhällsutveckling	Möjligheterna att färdas hållbart inom kommunen ska öka.	Möjligheterna att färdas hållbart inom kommunen ska öka.	Möjligheterna att färdas hållbart inom kommunen ska öka.	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Ökad hållbar upphandling och ökad cirkulär ekonomi	Kommunen ska utveckla arbetssättet för upphandling som ett strategiskt verktyg för att utveckla en ekologiskt hållbar kommun och säkerställa en ökad cirkulär ekonomi i syfte att minska konsumtionsbaserade utsläpp av växthusgaser.	KS	2023	D+H
Utveckla kommunens strategiska vattenplanering	Ta fram en övergripande strategisk vattenplanering gällande klimatförändringarnas påverkan på dagvattensystemet, dricksvattenförsörjning, status på sjöar, vattendrag och havsmiljö.	KS	2023	D+H

### 7.3. Verksamhetsområde Ekonomisk hållbarhet

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Andel befolkning i kollektivtrafiknära läge	Kolada

Indikatorer	Källa
Andel med tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s	Kolada
Nystartade arbetsställen, antal/1000 inv. 16 - 64 år	Kolada
Lönegap median kvinnor - median män anställda av kommunen, kr	Kolada
Andel inköp av godkända leverantörer (avtalstrohet)	Egen statistik

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Nyköpings kommun bidrar till ett differentierat och livskraftigt näringsliv samt en hållbar och livskraftig turism och besöksnäring	Antalet nystartade arbetsställen ska öka	Antalet nystartade arbetsställen ska öka	Antalet nystartade arbetsställen ska öka	KS	H
	Antalet hållbara evenemang ska öka	Antalet hållbara evenemang ska öka	Antalet hållbara evenemang ska öka	KS	H
Nyköpings kommun ska genomföra inköp och upphandlingar effektivt och transparent för att säkerställa kvalitets- och hållbarhetsmål	100% fler avtal i kommunens E-handeln.	70% fler avtal i kommunens E-handeln.	40% fler avtal i kommunens E-handeln.	KS	D+H
	20% ökad avtalstrohet (kr) på genomförda direkt-upphandlingar.	30% ökad avtalstrohet (kr) på genomförda direkt-upphandlingar.	40% ökad avtalstrohet (kr) på genomförda direkt-upphandlingar.	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Utveckling av ett mer effektivt och samhällsekonomiskt sätt att hantera resurser	Kommunen står inför omfattande infrastruktur-exploatering inom VA-området för att kunna uppbära en fortsatt hållbar tillväxt. Utred möjligheter till ett utökat engagemang i förnybar energi inom kommunen. Utred möjligheterna att bygga upp en hållbar masshantering i kommunens regi.	KS	2023-2025	D+H
Antalet avtalsreglerade köp ska öka	Avtalsvillkoren revideras årligen med ny process där ansvariga i sakfrågor inom hållbarhetsområdena förankrar de övergripande perspektiven vilket möjliggör en tydlig kravställning med fokus på hållbarhetsmål och kopplingar till agenda 2030.	KS	2023	D+H

## 8. Målområde Effektiv organisation

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

### 8.1. Verksamhetsområde **Det gemensamma samhällsuppdraget**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson, andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Kommunens politiker upplevs arbeta för kommunens bästa, andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Kommunens anställda upplevs arbeta för kommunens bästa, andel (%)	Kolada/SCB
Medborgarundersökningen - Korruption upplevs förekomma inom kommunens verksamheter, andel (%)	Kolada/SCB
Servicemätning tillgänglighet sammanvägt, telefonsamtal och e-post	Beställd årlig undersökning
Infosäkkollen (MSB)	Egen statistik

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
I Nyköping leder en tydlig politisk styrning till kvalitativ verksamhet där planering, uppföljning och förbättring sker systematiskt med fokus på de vi finns till för	Snitt för digital mognad och informations-säkerhet ska öka	Snitt för digital mognad och informations-säkerhet ska öka	Snitt för digital mognad och informations-säkerhet ska öka	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Utveckla systematisk dialog med medborgare	Stärka möjligheten för medborgare att påverka genom att systematisera kommunens hantering av olika typer av dialoger.	KS	2023-2024	D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Förbättra kommunens tillgänglighet och service genom en gemensam kundservice	Stärka kommunens tillgänglighet och service genom en gemensam organisation för kundservice "Ditt Nyköping" där medborgare, företagare, besökare och andra intressenter får en kontaktväg in till kommunen och där information och enkla ärenden som rör alla kommunens verksamheter löses direkt vid första kontakt.	KS	2023	D+H

## 8.2. Verksamhetsområde **Ekonomi och effektivitet**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i förhållande till skatter och generella statsbidrag	Egen statistik
Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet	Egen statistik
Nettokostnadsutveckling för kommunen	Egen statistik
Effektivitetsindex förskola	Kolada
Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9	Kolada
Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola	Kolada
Effektivitetsindex LSS boende och daglig verksamhet	Kolada
Effektivitetsindex ekonomiskt bistånd	Kolada
Effektivitetsindex äldreomsorg	Kolada

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Långsiktig ekonomisk hållbarhet ska råda i hela kommunen genom att all verksamhet bedrivs ändamålsenligt och effektivt (målet följs upp kommunövergripande av KS)	Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska minst vara 2,8%.	Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska minst vara 3,2%.	Kommunens totala resultat före exploateringsintäkter i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska minst vara 3,2%.	KS	H
	Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%.	Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%.	Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara 86%.	KS	D+H
	Nettokostnadsutveckling understiger nettointäktsutveckling	Nettokostnadsutveckling understiger nettointäktsutveckling	Nettokostnadsutveckling understiger nettointäktsutveckling	KS	D+H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Digitalisering för ett mer effektivt resursutnyttjande	Fortsätt digitalisera för att effektivisera kommunens verksamheter, förbättra beslutsstöd, samtidigt som kommunen möter nya förväntningarna från medborgare och företag kring digital tillgänglighet och service.	KS	2023	D+H
Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans, BUN	BUN behöver, tillsammans med DU, säkra en ekonomi i balans. Uppföljning av befintlig plan för ekonomi i balans sker på KS i april och oktober. Åtgärder utöver befintlig plan kan behöva genomföras	BUN	2023-2024	D+H
Säkerställ genomförande av den långsiktiga planen för ekonomi i balans, VON	VON behöver, tillsammans med DSO, säkra en ekonomi i balans. Uppföljning av befintlig plan för ekonomi i balans sker på KS i april och oktober. Åtgärder utöver befintlig plan kan behöva genomföras.	VON	2023-2024	D+H

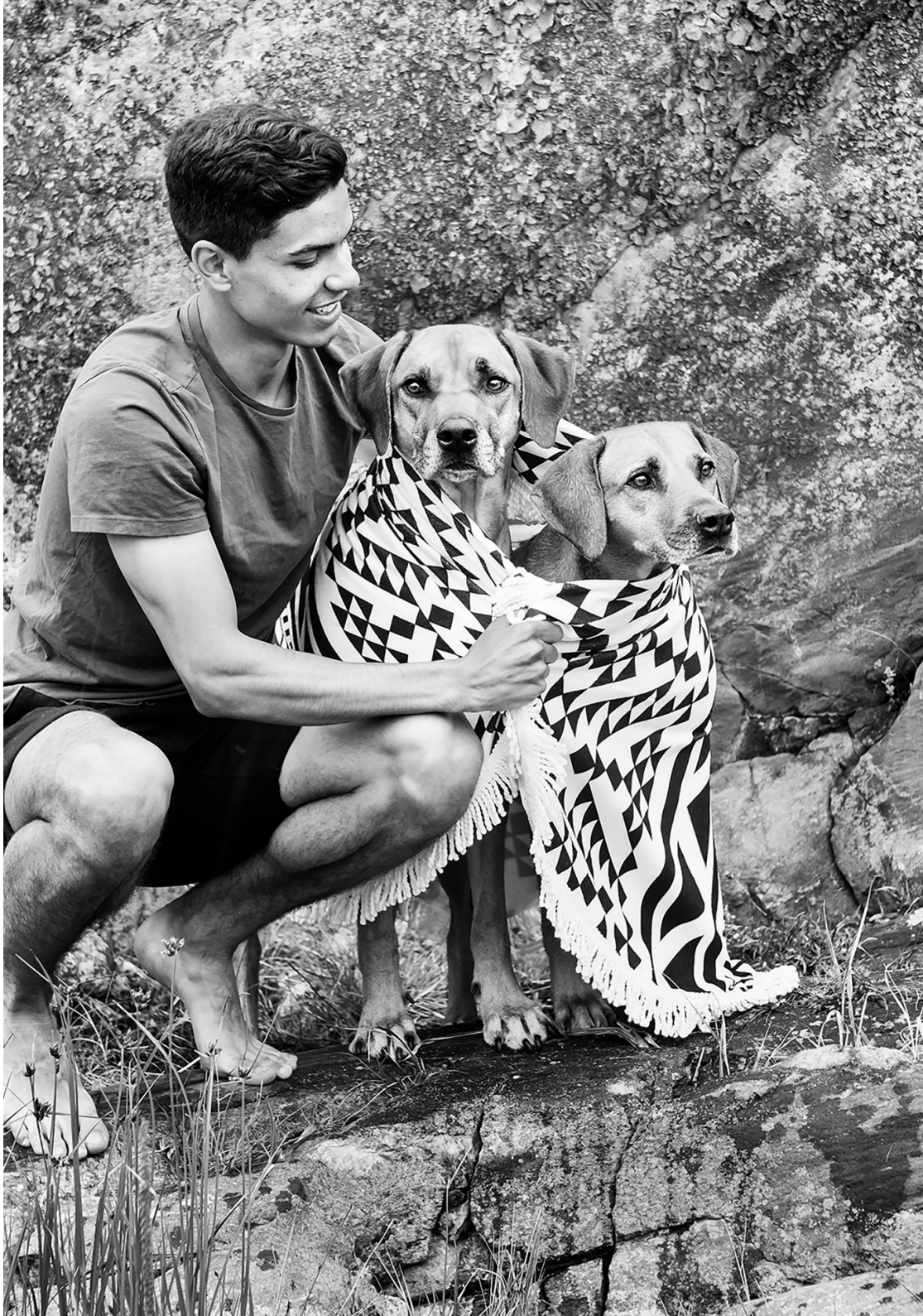
### 8.3. Verksamhetsområde **Attraktiv arbetsgivare**

Indikatorer	Källa
<b>Indikatorer för att följa grunduppdragets utveckling genom ständiga förbättringar:</b>	
Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun	Egen statistik
Hållbart medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen, totalindex	Kolada
Attraktiv arbetsgivar-index	Egen statistik/Nyckeltalsinstitutet

Mål	Önskat resultat:			Uppdragsmottagare	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
	År 2023	År 2024	År 2025		
Nyköping kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetare har bra arbetsvillkor, samt med hög kompetens kan möta de vi finns till för	Sjukfrånvaron ska vara lägre än 8%.	Sjukfrånvaron ska vara lägre än 6%.	Sjukfrånvaron ska vara lägre än 5%.	KS	D+H
	HME (hållbart medarbetarengagemang) ska öka.	HME (hållbart medarbetarengagemang) ska öka.	HME (hållbart medarbetarengagemang) ska öka.	KS	H
	Attraktiv arbetsgivar-index ska vara minst 83.	Attraktiv arbetsgivar-index ska ligga på branschmedian.	Attraktiv arbetsgivar-index ska vara över branschmedian.	KS	H

Särskilda uppdrag	Beskrivning	Uppdragsmottagare	Tidplan	Rapporteras Delår (D) Helår (H)
Implementering av ledningssystem för arbetsmiljö	Implementering av ledningssystem kopplat till det systematiska arbetsmiljöarbetet för att skapa en hållbar och frisk organisation. I arbetet ingår utbildningsinsatser som utbildning av chefer och basutbildning. Syftet är att långsiktigt minska sjukfrånvaron.	KS	2023	D+H
Inför ett digitalt rehab-arbete	Upphandla och implementera systemstöd för arbetet med återgång till arbete. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för ett aktivt rehabiliterings- och hälsoarbete.	KS	2023	D+H
Säkerställa långsiktig kompetensförsörjning	Implementera en ledarskapsakademi med syfte att rusta chefer för full utväxling av sin funktionskompetens inom respektive kärnverksamhet med ökat medborgarvärde. I arbetet ingår utveckling av nätverk, handledning- och mentorskap samt utbildningar. I detta ingår också talang- och successionsplanering.	KS	2023	D+H

# Koncernstyrning



## **Kommunfullmäktiges styrning av koncernen**

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

## **Bolagen**

### **Nyköpings kommuns bolagskoncern - en del av kommunkoncernen**

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

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

### **Stadshuset i Nyköping AB**

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

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

### **Nyköpingshem AB**

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

Med en fast förankring i ägardirektivens och affärsplanens intentioner visar budget 2023 på att planen följs. Stort fokus läggs på affärsmässighet och måluppfyllnad. Investeringstakten visar på en stark ambition med målsättning att utveckla fastighetsbeståndet och uppfylla ägardirektiv. Fram till år 2026 ska bolaget skapa möjlighet att nyproducera 1000 lägenheter samt renovera cirka 100 lägenheter per år i snitt.

Bolaget arbetar med fyra fokusområden - kund, ekonomi, personal och samhälle. En väl avvägd balans mellan dessa fyra perspektiv är grunden för Nyköpingshems verksamhet. Affärsplanen är gjord utifrån mål satta inom respektive perspektiv. 2023 års budget läggs med strävan att uppfylla långsiktiga mål.



## **Kund**

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

## **Ekonomi**

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

## **Personal**

Medarbetarperspektivet har i affärsplanen lyfts fram till att vara en framgångsfaktor och det strategiska och målmedvetna arbetet med att säkerställa detta fortsätter. En inventering av den befintliga organisationens kompetensprofil samt analys av framtida behov av komplettering och utveckling etcetera har gjorts och fortsätter att göras. Ytterligare steg tas under 2023 i att säkerställa funktion, hantera risk samt att göra uppdraget tydligt, både för redan anställda och framtida medarbetare. Kontinuerligt kartläggs och effektiviserar interna processer, rutiner och styrdokument.

## **Samhälle**

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

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

## Nyköping Vattenkraft AB

Nyköpings Vattenkraft AB sköter driften av vattenkraftverken och tillhörande regleringsdammar i Nyköpingsån på uppdrag från Nyköpings kommun och producerar elkraft för försäljning till kommuninvånarna och andra.

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

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

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

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

Sedan 1 januari 2022 är Nyköpings kommun ägare till anläggningarna och arbetet med omprövningen leds nu av den. Arbetet med omprövning av vattenkraften går i samklang med huvudägarens arbete med förbättrade vandringsvägar för fisk och ökad ekologisk mångfald. Detta är av stor betydelse för bolaget ur såväl ett miljö- som produktionsperspektiv.

## Gästbudstaden AB

Gästbudstaden ska bygga, äga och förvalta ett öppet stadsnät för bredbandstjänster. Bolaget ska utveckla och leverera en effektiv, hållbar och robust digital infrastruktur för elektronisk kommunikation som möjliggör för olika marknadsaktörer att få tillgång till nät.

Bolaget erbjuder anslutning till ett fiberoptiskt nät, byggt och designat för att bära dagens och morgondagens digitala tjänster.

Bolaget ska inom ekonomiskt rimliga gränser söka tillgodose behovet av tillgång till bredbandskommunikation även i kommunens mindre orter och på landsbygden.

Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer.

## Utbyggnaden av stadsnätet i Nyköpings kommun

Regeringen har visionen, **Ett helt uppkopplat Sverige 2025<sup>1</sup>**, eftersom det skapar förutsättningar för att bo och verka i hela landet, driva tillväxt och innovativ produktion.

---

<sup>1</sup> Regeringens mål innebär att 98 procent bör ha tillgång till bredband om minst 1 Gbit/s i hemmet och på arbetet, resterande 1,9 procent bör ha tillgång till minst 100 Mbit/s, och 0,1 procent bör ha tillgång till minst 30 Mbit/s senast år 2025. Målen innebär också att alla bör ha tillgång till stabila mobila tjänster av god kvalitet där de normalt befinner sig senast år 2023.

Nyköpings kommun har visionen, en hållbar tillväxt över tid i ett tryggt och växande Nyköping.

Kan Gästabudstaden hjälpa till att förverkliga kommunens och regeringens vision? Ja, genom att uppfylla bolagets vision, fiber till alla. Som innebär ett helt uppkopplat Nyköping, hela vägen ut till våra kommungränser. Vilket skulle innebära att alla kommunmedborgare fullt ut kunde dra nytta av digitaliseringens möjligheter.

Vi tror att ett snabbt bredband kan bidra till att göra hela Nyköpings kommun, tryggare och attraktivare att bosätta sig och verka i. Så hur går det med utbyggnaden då?

Under 2022 kommer vi att ha anslutit drygt 800 nya kunder till stadsnätet. Totalt har då cirka 97 procent av alla hushåll i Nyköpings kommun möjlighet att få tillgång till bredband om 1 Gbit/s. Gästabudstaden är på god väg att uppfylla regeringens vision om ett helt uppkopplat Sverige 2025.

Samtidigt återstår att möjliggöra anslutning för de sista tre procenten, 700 - 1000 hushåll. Inte sällan, de mest svårtillgängliga fastigheterna.

### **Pågående landsbygdsprojekt**

Under 2022 räknar vi med att färdigställa det mesta av bolagets fyra pågående landsbygdsprojekt.

När alla fyra landsbygdsprojekt är slutredovisade kommer bolaget att ha anslutit drygt 1 600 fastigheter. Vilket är 60 till 70 procent fler anslutna fastigheter än vad bolaget har sökt stödmedel för. Det är på intet sätt anmärkningsvärt eftersom de boendes intresse brukar öka när vi börjar gräva för fiber på orten. Projekten har också marknadsförts återkommande via adresserad direktreklam, sociala medier och radioreklam riktad till fastighetsägarna i projektområdena. Sammantaget har det inneburit en stor mängd efteranslutna fastigheter.

Bolaget tilldelades under 2021, ytterligare 21 miljoner i stödmedel av Länsstyrelsen, med vilka ytterligare cirka 600 nya fastigheter i Stigtomta kommer att kunna kopplas upp mot stadsnätet.

Grävning för och blåsning av stamfiber startade i augusti 2021 och vi anslöt de första fastigheterna i början av 2022. Vi räknar med att projektet kommer att fortgå under hela 2022 och när det är färdigställt, vara ett av de enskilt största landsbygdsprojekten som bolaget har genomfört.

### **Nya landsbygdsprojekt 2021 - 2025**

Bolaget jobbar kontinuerligt med att skapa möjligheter för att ta del av nya stödmedel.

Regeringen har avsatt ytterligare 2,85 miljarder i bredbandsstöd fram till 2025. Post och Telestyrelsen (PTS) har regeringens uppdrag att fördela tillgängliga stödmedel. Bolaget har projekterat och ansökt om bidrag från PTS för totalt 15 nya projekt under perioden.

Av dessa projekt har bolaget under 2022 tilldelats stödmedel för utbyggnad av stadsnätet i Hummelvik och Hacksjön (173 fastigheter).

För 2023 har bolaget sökt stödmedel för ytterligare 577 fastigheter från PTS.

Hur många av dessa som kommer att kunna genomföras är i dagsläget okänt och beror av hur många projekt som bolaget i konkurrens med andra bredbandsprojekt i hela Sverige lyckas vinna och därmed också erhålla stödmedel för.

## **Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund, NOVF**

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

### **Samhällsutveckling**

Nyköping växer och stora omfattande projekt som Ostlänken och resecentrum har stor inverkan på NOVF:s anläggningar. Dricksvattenbranschen i Sverige har många gemensamma utmaningar, inte minst med personalförsörjning och rekrytering av korrekt kompetens. Som ett led i att säkra kompetensen byggs en organisation upp på Högåsens vattenverk där personal anställs på förbundet, i stället för att som tidigare hyras in från Nyköpings kommun. Förbundet deltar i flera olika nationella samarbeten, bland annat inom Svenskt Vatten, Sobona, Livsmedelsverket krisberedskapsgrupp VAKA och nätverket DRICKS. Förbundet planerar uppstart av arbetet för en klimatneutral verksamhet till 2028, och följer målen inom branschorganisationen Svenskt vatten.

### **Investeringar och ekonomi**

Förbundet är i en intensiv förnyelseperiod, där hela vattenledningsnätet förnyas under en kort period.

Förbundet driver ett intensivt arbete med nya vattenreningstekniker för att inom kommande budgetperiod kunna utöka vattenanläggningen med nya processteg.

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

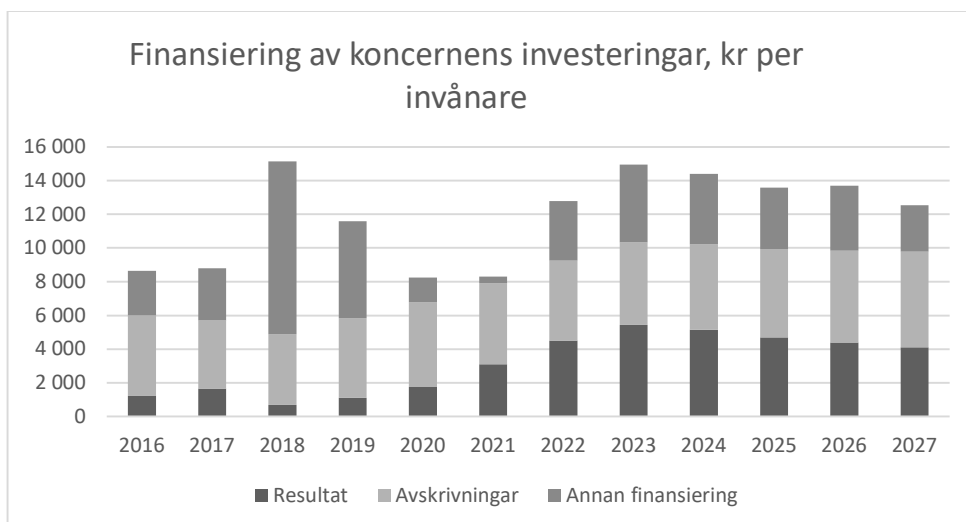
Den höga investeringstakten finansieras med ett visst upparbetat eget kapital de senaste åren, samt genom belåning. Förbundets prognoser visar på ett behov av att höja vattentaxan inom budget- och planperioden.

## **Finansiell plan kommunkoncernen**

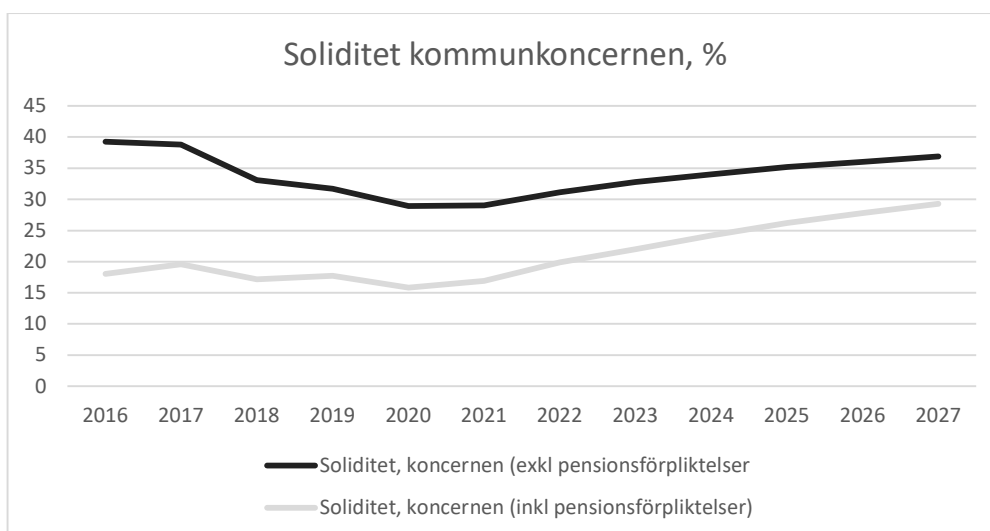
Kommunen och kommunkoncernens omfattning av investeringar begränsas ytterst av det finansiella utrymmet inom kommunkoncernen. Utrymmet påverkas av koncernens resultat och kreditvärdighet. De fastställda finansiella målen begränsar omfattningen ytterligare för att uppnå en god ekonomisk hushållning på lång- och kort sikt. En plan för det finansiella handlingsutrymmet har tagits fram för att ge möjlighet till planering och framförhållning.

I planen har utrymmet för att genomföra investeringar begränsats bland annat genom att kommunens skattefinansierade verksamheter ska ha en självfinansieringsgrad med i snitt 86 procent, men även de avgiftsfinansierade delarna har begränsats till ett givet belopp för att inte öka upplåningen. Det osäkra ränteläget begränsar bolagen att göra vissa investeringar eftersom de inte längre blir lönsamma. Det framräknade finansiella utrymmet innebär att alla behov inte kommer kunna tillgodoseas i önskad takt. Prioriteringar kommer behöva göras inom respektive bolag men också mellan enheterna inom kommunkoncernen.

I planen ges ett utrymme för investeringar med cirka 4,9 mdkr (år 2022-2027). Om den budgeterade resultatnivån hålls så innebär det behov av lån på ca 0,9 mdkr för samma period.



Under givna förutsättningar kommer en stabil soliditet hållas och till och med förbättras.



Med planen som underlag tilldelas följande lånelimits för respektive bolag för år 2023. Tabellen anger också en preliminärt möjlig tilldelning av utrymme för åren 2024-2027.

Mnkr	Lån per 31/8 2022	Limit 2022	Limit 2023	Preliminär förändring limit 2024-2027
Nyköpingshem AB	1 230	1 600	1 600	+500
Nyköpings kommun	2 750	3 050	3 200	+150
-varav Gästabudsstaden AB	90	90	90	-
-varav Nyköpings Vattenkraft AB	-	-	-	-
-varav Nyköpings Oxelösunds vattenverksförbund	50	85	100	+60
<b>Summa</b>	<b>3 980</b>	<b>4 650</b>	<b>4 800</b>	<b>+650</b>

# Ekonomiska tabeller

## Resultatbudget

Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	1 131	1 126	1 164	1 224	1 286
Verksamhetens kostnader	-4 558	-4 584	-4 718	-4 963	-5 216
Avskrivningar	-195	-194	-204	-214	-225
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-3 622</b>	<b>-3 652</b>	<b>-3 758</b>	<b>-3 953</b>	<b>-4 155</b>
Skatteintäkter	2 775	2 872	3 003	3 141	3 296
Generella statsbidrag och utjämning	952	1 056	1 100	1 149	1 182
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>105</b>	<b>276</b>	<b>344</b>	<b>337</b>	<b>324</b>
Finansiella intäkter	49	16	14	17	18
Finansiella kostnader	-15	-65	-78	-88	-103
<b>Redovisat resultat</b>	<b>139</b>	<b>227</b>	<b>280</b>	<b>265</b>	<b>239</b>
Minus exploateringsförsäljning	-18	-147	-165	-128	-96
<b>Redovisat resultat exkl. exploateringsresultat</b>	<b>121</b>	<b>80</b>	<b>115</b>	<b>137</b>	<b>143</b>

## Finansieringsbudget

Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat	139	227	280	265	239
Justering för avskrivningar	195	194	204	214	225
Justering för avsättningar	47	12	70	36	15
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-44	5	6	6	6
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>336</b>	<b>439</b>	<b>560</b>	<b>521</b>	<b>485</b>
+/- Minskning/ökning förråd mm	-3	5	-31	-7	9
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	-64	-	-	-	-
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder	40	-	-	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>310</b>	<b>444</b>	<b>529</b>	<b>514</b>	<b>494</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investering i fastigheter och inventarier	-403	-630	-710	-540	-540
Investeringsbidrag och anslutningsavgifter	16				
Försäljning av fastigheter och inventarier	16				
Investering i aktier och andelar	-5				
Försäljning av aktier och andelar					
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-376</b>	<b>-630</b>	<b>-710</b>	<b>-540</b>	<b>-540</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Köp av aktier och andelar, kortfristiga.	-648				
Försäljning av aktier och andelar, kortfristiga	247				
Utlåning (amortering från dotterbolag)	-30				
Nyupplåning	300	170	180	30	40
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-131</b>	<b>170</b>	<b>180</b>	<b>30</b>	<b>40</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>-198</b>	<b>-16</b>	<b>-1</b>	<b>5</b>	<b>-5</b>
Likvida medel vid årets början	646	448	433	431	436
Likvida medel vid årets slut	<b>448</b>	<b>433</b>	<b>431</b>	<b>436</b>	<b>431</b>

## Balansbudget

Mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	2	3	3	3	3
Materiella anläggningstillgångar	4 249	4 684	5 190	5 516	5 831
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 975	4 382	4 856	5 160	5 455
- varav maskiner och inventarier	274	302	335	356	376
Finansiella anläggningstillgångar	364	364	364	364	364
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>4 614</b>	<b>5 051</b>	<b>5 557</b>	<b>5 882</b>	<b>6 197</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>65</b>	<b>59</b>	<b>53</b>	<b>47</b>	<b>41</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd och mark under exploatering	117	112	143	150	141
Fordringar	370	370	370	370	370
Kortfristiga placeringar	680	680	680	680	680
Kassa och bank	448	433	431	436	431
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>1 616</b>	<b>1 595</b>	<b>1 625</b>	<b>1 637</b>	<b>1 623</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>6 296</b>	<b>6 705</b>	<b>7 235</b>	<b>7 566</b>	<b>7 860</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>1 605</b>	<b>1 832</b>	<b>2 112</b>	<b>2 377</b>	<b>2 617</b>
- varav årets resultat	139	227	280	265	239
<b>AVSÄTTNINGAR</b>					
Avsättningar för pensioner och förpliktelser	359	371	441	477	492
Andra avsättningar	277	277	277	277	277
<b>Summa avsättningar</b>	<b>636</b>	<b>648</b>	<b>718</b>	<b>754</b>	<b>769</b>
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	2 989	3 159	3 339	3 369	3 409
Kortfristiga skulder	1 065	1 065	1 065	1 065	1 065
<b>Summa Skulder</b>	<b>4 055</b>	<b>4 225</b>	<b>4 405</b>	<b>4 435</b>	<b>4 475</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>6 296</b>	<b>6 705</b>	<b>7 235</b>	<b>7 566</b>	<b>7 860</b>



## Investeringsramar

Mnkr	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Total 2022–2027
Prognos investeringar inom exploatering	52	149	127	93	10	46	477
Ram skattekollektivet	480	398	352	386	469	433	2 520
<b>Summa skattekollektivet</b>	<b>532</b>	<b>547</b>	<b>479</b>	<b>479</b>	<b>479</b>	<b>479</b>	<b>2 997</b>
Ram VA och Renhållning	98	163	60	60	60	60	501
<b>Total kommunal investeringsram</b>	<b>630</b>	<b>710</b>	<b>540</b>	<b>540</b>	<b>540</b>	<b>540</b>	<b>3 498</b>

Egna ramar, mnkr	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025
Division utbildning	5,8	5,9	6,0	6,1
Division social omsorg	2,4	2,4	2,5	2,6
Tekniska divisionen				
- Kommunfastigheter	27,8	28,4	29,0	29,6
- Gata/Park/Hamn	16,7	17,0	17,3	17,6
- Måltidsservice	3,9	4,0	4,1	4,2
Samhällsbyggnad	0,5	0,5	0,6	0,6
Räddning och säkerhet	2,0	2,0	2,1	2,1
Division Näringsliv, Kultur och fritid	2,0	2,0	2,1	2,1
Kommunledningskontoret				
- IT	29,9	30,5	31,1	31,7
- KLK	0,6	0,6	0,7	0,7
<b>Summa skattekollektivet</b>	<b>91,6</b>	<b>93,3</b>	<b>95,5</b>	<b>97,3</b>

Egna ramar, mnkr	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025
Nyköping Vatten	35,1	35,8	36,5	37,2
Renhållning	6,4	6,5	6,6	6,7
<b>Summa VA och Renhållning</b>	<b>41,5</b>	<b>42,3</b>	<b>43,1</b>	<b>43,9</b>

Beslut om egna ramar tas för både 2023 och 2024 för att ge möjlighet till planering innan beslut tas om nästa års budget.

## Exploateringsprognos

Omsättnings- tillgångar, mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027
<b>Ingående värde</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>110</b>	<b>141</b>	<b>148</b>	<b>139</b>	<b>142</b>
Omklassificering	-	-	-	-	-	-	-
Årets exploateringsutgifter/ inkomster	15	50	64	37	24	21	20
Sålda tomter (bokfört värde)	-14	-55	-33	-30	-33	-18	-8
<b>Bokfört värde exploateringar</b>	<b>115</b>	<b>110</b>	<b>141</b>	<b>148</b>	<b>139</b>	<b>142</b>	<b>154</b>

Kassaflödes- påverkan, mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027
Försäljningsintäkter	43	214	229	169	140	103	72
Exploateringsutgifter	-15	-50	-64	-37	-24	-21	-20
Investeringar inom exploateringsutgifter	-21	-52	-149	-127	-93	-10	-46
<b>Kassaflödespåverkan exploateringar</b>	<b>8</b>	<b>112</b>	<b>16</b>	<b>5</b>	<b>23</b>	<b>72</b>	<b>6</b>

Resultatpåverkan, mnkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026	Prognos 2027
Försäljningsintäkter	43	214	229	169	140	103	72
Kostnader sålda tomter	-14	-55	-33	-30	-33	-18	-8
Ytterligare justeringar resultat	-	-	-20	-	-	-	-
Avskrivningar och ränta för investeringar inom exploateringsområden	-11	-11	-11	-11	-11	-11	-11
<b>Resultatpåverkan exploateringar</b>	<b>18</b>	<b>147</b>	<b>165</b>	<b>128</b>	<b>96</b>	<b>74</b>	<b>53</b>

# Budgetregler

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

## Upprätta budget

Av 11 kap Kommunallagen framgår att kommuner varje år måste upprätta en budget för nästkommande år. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt för kommande två år (planår). Budgetåret ska alltid vara periodens första år. Budgeten ska ange:

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

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

## Budgetanslag/Budgetram

Budgetanslag/budgetram innebär både ett bemyndigande att genomföra verksamheten och en finansiering av den. Budgetramar delas ut på nämndnivå, med undantag för miljö- och samhällsbyggnadsnämnden där ramen fördelas mellan skatte- och avgiftskollektiv. Fullmäktige fastställer budgetramar på nettonivå.

Utförardelen av den kommunala verksamheten får sina resurser genom överenskommelser av verksamhet med avtal om prestationer och intäkter (kommunersättning).

Nämnderna ska fastställa en fördelning av budgetramen för 2023 inom sitt verksamhetsansvar, omhänderta KF mål och uppdrag samt fördela dessa kompletterat med egna i sin överenskommelse av verksamhet i den mån de rymms inom ram.

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

## Omdisponering och ombudgetering

Huvudregeln är att ombudgetering inte ska ske.

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

Följande beslutsnivå gäller för omfördelning av driftbudget;

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

- ombudgetering mellan kommunstyrelsen och annan nämnd beslutas av kommunfullmäktige
- teknisk ombudgetering med oförändrad anslagsomfattning och verksamhetsinriktning beslutas av kommunstyrelsen.

Alla omdisponeringar/ombudgeteringar ska rapporteras till ekonomiavdelningen.

## **Taxor**

Kommunfullmäktige beslutar om taxor.

## **Lokalkostnader**

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

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

## **Underskott**

Underskott ska arbetas in i enlighet med de regler som finns för balanskravet.

Kommunstyrelsen kan besluta om en viss tid för återhämtandet av underskottet. I de fall denna tid överstiger två år måste kommunen som helhet arbeta in den del som överstiger två år för att kommunen inte ska bryta mot balanskravet. Detta kan ske genom att överskott budgeteras i nästa års budget, eller att andra divisioner/nämnder genererar överskott som låses.

# **Riktlinjer för investeringar och exploateringar**

## **Kommunkoncernen**

Investeringarnas omfattning begränsas ytterst av det finansiella utrymmet inom kommunkoncernen. Utrymmet påverkas av koncernens resultat och kreditvärdighet. De fastställda finansiella målen begränsar omfattningen ytterligare för att uppnå en god ekonomisk hushållning på lång och kort sikt. I budgeten beslutas om investeringsramar som ska rymmas inom de fastställda finansiella målen. Ramarna ska sträcka sig fem år fram i tiden (inklusive budgetåret) för att det ska finnas god tid att planera vad och när olika investeringar ska göras.

Kommunfullmäktige fattar i samband med budgetbeslut om respektive bolags lånelimit det kommande året och en preliminär limit för de kommande åren.

## **Kommunen**

### **Investeringsram**

Ramar fastställs för skattekollektivet respektive avgiftskollektivet (inklusive verksamhet som bedrivs inom VA och Renhållning som inte hör till avgiftskollektivet). Inom skattekollektivets ram ingår investeringar inom exploateringsområden, men dessa investeringar ska till 100 procent likviditetsmässigt finansieras med försäljningsintäkter för exploateringsområden eller exploateringsersättningar (se riktlinjer för exploateringar).

I de fastställda ramarna utgör en del "Egna ramar" för respektive verksamhet och resterande medel är KS-ofördelade investeringsmedel. Beslut om Egna ramar tas för två år för att ge

möjlighet att planera för året efter budgetåret utan att behöva invänta beslut för nästa års budget.

### **Investeringsplan**

Strategisk samordningsgrupp (SSG) ansvarar för att ta fram förslag till investeringsplan för de fem kommande åren. I investeringsplanen ska även objekt som kan betraktas som finansiell leasing ingå.

### **Beslut**

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

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

Beslut om genomförande av en specifik investering kan fattas av kommunstyrelsen eller inom respektive verksamhet beroende på investeringens karaktär och kostnad. Större strategiska investeringar ska alltid behandlas av kommunfullmäktige även om de ryms inom kommunstyrelsens ram.

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

### **Egna ramar**

Beslut om genomförande av investeringar inom den egna ramen fattas av divisionschef eller motsvarande. Vad som planeras och faktiskt genomförs inom den egna ramen ska göras i samråd med ansvarig nämnd. Divisionschef ansvarar för att samråd sker och att det sammanlagda utfallet för alla projekt inom den egna ramen inte överskrider den tilldelade ramen.

Om en enskild investering som planeras inom egen ram och utgifterna är 10 mnkr eller mer ska beslut ändå fattas av kommunstyrelsen.

### **Uppföljning**

Uppföljning mot de beslutade ramarna sker i samband med de löpande ekonomiska uppföljningarna samt i delår- och helårsbokslut.

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

### **Rutiner**

Tillämpningen av riktlinjerna beskrivs utförligare i "Investeringsrutiner" som tas fram av centrala ekonomiavdelningen och beslutas av Strategisk samverkansgrupp

### **Kapitalkostnader: internränta och avskrivningar**

Som ersättning för använt kapital belastas alla verksamheter med internränta på bokfört värde på aktiverade anläggningstillgångar och exploateringar.

Intern ränta beräknas på anskaffningsvärde reducerat med av- och nedskrivningar (bokfört värde).

Intern ränta fastställs normalt utifrån SKR:s förslag på internränta för det kommande året. Den räntan bygger på kommunsektorns egna upplåningskostnader. Vid framtagande av budget 2023 har ränteläget ändrats väsentligt utan att SKR hunnit ta fram ett nytt förslag. De beslutade räntorna bygger därför i stället på en prognos från Kommuninvest (från april 2022).

Internränta 2023	Preliminär internränta 2024	Preliminär internränta 2025
1,75 %	2,00 %	2,25 %

För affärsdrivande verksamheter (vatten och renhållning) gäller ovanstående räntor på inventarier och anläggningar. Dessutom räknas ränta på betalningsflöden och resultatfunds-kapitalet.

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

## Kalkylräntor

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

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

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

## Kalkylmodeller

Det finns ett flertal kalkylmodeller. De fyra vanligaste är:

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

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

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

## **Finansiell leasing**

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

- Kontraktstid/nyttjandetid 0-10 år, internränta (för 2023 1,75 procent)
- Kontraktstid/nyttjandetid 10-20 år, internränta plus 0,50 procent
- Kontraktstid/nyttjandetid 20 - uppåt, internränta plus 0,75 procent

## **Avsättningar**

I avsaknad av reglerande avtal används en långsiktig inflationsförväntan på 2 procent för indexuppräknung och internräntan för nuvärdesberäkning.

## **Investeringskalkyler (såsom LCC-kalkyler)**

Internränta

### **Investeringskalkyler för kostnadsbesparingar**

Här används vanligen Paybackmetoden och kalkylräntan sätts då till internräntan. Vid en paybacktid på upp till 5 år bör investeringen genomföras.

### **Investeringskalkyler för hyresgästanpassning**

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

## **Exploatering**

Exploateringarnas omfattning under budgetperioden ska relateras till erhållna försäljningsintäkter för exploateringstomter och exploateringsersättningar. Intäkterna ska resultatmässigt täcka driftkostnader som är knutna till exploateringsverksamheten, men de ska också likviditetsmässigt täcka investeringar inom exploateringsområden.

Den övergripande ramen är med andra ord att varken kassa- eller resultatpåverkan för exploateringsverksamheten får bli negativ. Om konjunktur, andra yttre faktorer eller principbeslut tas, så att påverkan på kassan eller resultatet befaras bli negativt, kan beslut om utökad ram tas av kommunstyrelsen om beloppet ryms inom kommunens totala finansiella utrymme.

Beslut om planering och genomförande av ett exploateringsområde fattas av kommunstyrelsen. Försäljningar av exploateringsfastigheter som överstiger belopp angivet i kommunstyrelsens delegationsordning beslutas av kommunstyrelsen. Strategiskt viktiga försäljningar ska dessutom behandlas av kommunfullmäktige.

Transaktion	Kassa- påverkan	Resultat- påverkan
Försäljningsintäkter från sålda exploateringstomter och exploateringsersättningar	+A	+A
Exploateringsutgifter	-B	
Investeringar inom exploateringsområden	-C	
Kostnader sålda tomter		-D
Ränta och avskrivningar för investeringar inom exploateringsområden		-E
Summa får ej vara mindre än noll	>0	>0



## Kontaktuppgifter:

### Politiker

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

Kommunstyrelsens 1:e v ordförande  
Ahmad Eid (M)  
Telefon 0155- 24 80 75

Kommunstyrelsens 2:e v ordförande  
Malin Karlsson (SD)  
Telefon 0155-24 80 61

Nyköpings kommun  
611 83 NYKÖPING

Telefon (vx) 0155 - 24 80 00  
kommun@nykoping.se  
[www.nykoping.se](http://www.nykoping.se)

### Tjänstemän

Kommundirektör  
Mats Pettersson  
Telefon 0155- 24 78 04

Ekonomichef  
Jukka Taipale  
Telefon 0155-24 78 64

