

ETT ÅR I NYKÖPINGS KOMMUN

Årsredovisning Nyköping 2024



Vi samarbetar för en trygg och växande kommun



2024 har varit fyllt av inspirerande framsteg som långsiktigt kommer att stärka vår kommun på olika plan och förbättra kvaliteten på de tjänster vi erbjuder våra medborgare. Samtidigt har vi stått inför ekonomiska utmaningar som har krävt handlingskraftiga anpassningar och nödvändiga effektiviseringar vid flera av våra verksamheter.

Vi kan konstatera att vi väl möter flera av de faktorer som ligger till grund för att man väljer att flytta till en kommun, andra kan vi behöva arbeta ytterligare med; tillgång till arbete eller bra kollektivpendling, trygghet, att bostäder byggs, livskvalitet – vatten lockar, platsvarumärke och identitet och ett brett utbildningsutbud för att nämna några.

Inom barn- och utbildningsområdet har vi sett en minskning av barn- och elevvolymerna, vilket lett till svåra men nödvändiga beslut, som ett minskat antal förskoleplatser. Trots detta har vi fortsatt vårt arbete för att anpassa utbildningsutbudet och skapa en flexibel och långsiktig skolstruktur.

Ytterligare viktiga investeringar har gjorts för att rusta Nyköping för framtiden. Vi har färdigställt en solenergianläggning på Rosvalla vilket är ytterligare ett viktigt steg i hållbarhetsarbetet. Arbetet med resecentrum och infrastruktur fortsätter att utveckla Nyköping och skapa förutsättningar för både ett växande näringsliv och en levande stadskärna. Genom utvecklingen av Ostlänken knyter vi samman Nyköping med Stockholm. Utvecklingen av arbetet med ett levande torg har tagit flera viktiga steg och vi kan se att antalet människor som besöker stadskärnan har ökat. En mer levande stadskärna bidrar även till ökad trygghet genom fler människor i rörelse och en attraktivare offentlig miljö.

I det sociala arbetet har vi genomfört flera viktiga insatser för att stötta våra mest utsatta

medborgare. Genom initiativ som Bostad Först har vi hjälpt hemlösa att få tak över huvudet, och våra satsningar på äldreomsorgen, med utbildningar och stöd för vår omsorgspersonal, syftar till att höja kvaliteten i vårt vård- och omsorgsarbete. Jobbtorg och Campus Nyköping har också varit centrala aktörer i vårt arbete för att möta arbetslösheten och ge fler möjlighet att komma in på arbetsmarknaden.

Ett tryggt Nyköping är en central del av vår vision för kommunen. Under året har vi förstärkt det brottsförebyggande arbetet genom ökad samverkan med polis, skola och civilsamhälle. Fokus har legat på förebyggande insatser för unga i riskzonen, stärkt fritidsverksamhet och stödjande insatser för att skapa tryggare miljöer i hela kommunen.

Årets servicemätning visar på ett generellt bra resultat när det gäller bemötande och tillgänglighet, men vi har också identifierat områden som behöver förbättras. Arbetet med att utveckla kommunens kundservice och förenkla kontakterna mellan medborgare och förvaltning fortsätter, med målet att skapa en ännu mer effektiv och användarvänlig service.

Nyköping är en kommun i ständig utveckling, och vi har under året gjort stora framsteg för att stärka vårt företagsklimat, stödja det civila samhället och främja en hållbar utveckling. Vår nya näringslivsstrategi, som har tagits fram i nära samarbete med företag och samarbetspartners, är ett viktigt steg för att skapa en växande och dynamisk ekonomi i kommunen. Vi står inför ett fortsatt arbete där vi tillsammans ska skapa en kommun som inte bara möter dagens behov, utan även är rustad för framtidens utmaningar och möjligheter.

Tillsammans bygger vi ett Nyköping som är en ännu bättre plats att bo, arbeta och leva i.

Urban Granström, Kommunstyrelsens ordförande

Ahmad Eid, Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande

Innehåll

1	Ekonomiskt ansvar och uthållighet	4
2	Från kommunens nämnder och verksamheter	6
2.1	Hänt inom verksamheterna	7
2.2	Uppföljning av internkontrollplan	9
2.3	Befolkningsutveckling	11
2.4	Boende och bostadsbyggande	11
2.5	Utveckling inom prioriterade områden	12
2.6	Jämförelser med andra kommuner	16
2.7	De kommande åren	31
3	Förvaltningsberättelse	34
3.1	Översikt över verksamhetens utveckling	35
3.2	Den kommunala koncernen	37
3.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	43
3.4	Händelser av väsentlig betydelse	46
3.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	47
3.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	49
3.7	Balanskravsresultat	62
3.8	Väsentliga personalförhållanden	64
3.9	Förväntad utveckling	68
4	Resultaträkning	69
5	Balansräkning	70
6	Kassaflödesanalys	72
7	Noter Redovisnings- och värderingsprinciper	73
8	Driftsredovisning	90
9	Investerings- och exploateringsredovisning	99
9.1	Kommunkoncernens investeringar	100
9.2	Kommunens investeringar - uppföljning mot budget	100
9.3	Årets investeringar i kommunen	101
9.4	Exploateringar	104
10	Revisionsberättelse	105
11	Bilagor	106

1 Ekonomiskt ansvar och uthållighet



Efter flera år av stor direkt påverkan från yttre händelser såg 2024 ut att bli ett lugnare år. Året präglades dock av stora behov av effektiviseringar för att klara av ekonomin. Under Q1 inleddes ett arbete där alla verksamheter tog fram och genomförde effektiviseringar som var kortsiktigt möjliga och långsiktigt ansvarsfulla.

Vi nådde inte hela vägen men ett brett ansvarstagande för helhetens bästa bidrog starkt till att vi undvek ett minusresultat. Arbetet behöver fortsätta under parollen medel före mål. Då säkerställer vi en

långsiktig balans mellan de krav som ställs och de resurser som avdelas. Utmaningen är särskilt stor inom delar av omsorgen och prioriteringar inom ramen för våra skattemedel kommer fortsatt att krävas.

Civilt försvar, brottsförebyggande, trygghet och säkerhet tar alltmer fokus och vi blir successivt bättre. Det är i sig nödvändigt men arbetet får inte ske på bekostnad av sämre utbildning, omsorg och övriga kommunal service och tjänster. Vi arbetar vidare för att så långt möjligt få nytta i vardagen samtidigt som vi blir rustade för att möta kriser och krig.

Långsiktighet ger resultat. De senaste årens fokus på att minska antal personer som är beroende av ekonomiskt bistånd och att höja meritvärden i grundskolan fortsatt går åt rätt håll. Men mycket återstår att göra innan vi är nöjda.

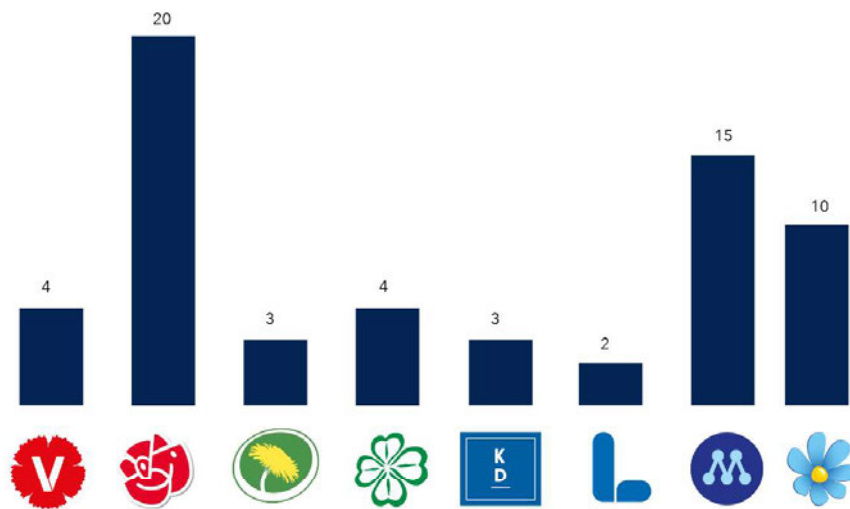
Vi förbättrar tillgängligheten för alla de vi finns till för. En viktig del i detta är vår väg in, kundservice, som under början av 2025 kommer att täcka alla kommunens verksamheter. Viktigast är dock den kundservice och det bemötande som alla vi som arbetar visar varje dag i varje möte. Vi tar steg för att utveckla en kultur där alla medarbetare tar och har förutsättningar att ta ett allt större ansvar.

Tillsammans är vi Nyköpings kommun och vi blir hela tiden lite bättre.

Mats Pettersson

Kommundirektör

Politiska styret i kommunen 2022-2026



Nyköpings kommuns nya majoritetsstyre till följd av valet 2022 består av Socialdemokraterna och Moderaterna. Av de totalt 61 ledamöterna har majoriteten 35 ledamöter och övriga partier har 26 ledamöter.

Mandatfördelningen ser därmed ut som i bilden ovan för mandatperioden 2022-2026.



2 Från kommunens nämnder och verksamheter

Ett urval händelser under året finns beskrivna härunder hämtade från kommunens nämnder och verksamheter. I jämförelse med andra kommuner visar kommunen på såväl positiv utveckling som utmaningar inom ekonomi och kvalitet. Under mandatperioden finns prioriterade områden som återkopplas till. Nämnder och verksamheter beskriver också hur de ser på den förväntade utvecklingen de kommande åren.

2.1 Hänt inom verksamheterna

Inom kommunens verksamheter hinner många saker hända under ett år. Här följer exempel som nämnder och verksamheter har lyft inom ramen för såväl grunduppdrag som utvecklingsarbeten som väsentliga händelser under året som gått.

Det ekonomiska läget har förstärkt behovet av utvecklad omvärldsanalys och effektiviseringar inom kommunens verksamheter. Alla verksamheter har genomfört effektiviseringar av sina verksamheter och ytterligare åtgärder planeras för att möta det ekonomiska läget med särskilda åtgärdsplaner inom divisionerna social omsorg och utbildning.

Barn och utbildning

Under 2024 minskade barn- och elevvolymerna drastiskt vilket bland annat resulterade i nedläggning av fyra förskolor. Dock har den anpassade grundskolan samt natt- och helgomsorg ett utökat antalet platser. Programinriktningar på gymnasiet har anpassats som ett led i att dimensionera verksamheterna. Beslut har fattats om avtal med närliggande kommuner och regioner för att säkra ett fortsatt brett utbildningsutbud för kommunens gymnasieelever.

Inom division utbildning har den ekonomiska situationen bidragit till varsel av personal inom olika professioner inom grundskolan och gymnasiet. En skolutvecklingsplan har arbetats fram under hösten och beslutats av barn- och utbildningsnämnden, med syfte att bidra till vägen mot målet Sveriges bästa skola 2030.

Den fristående grundskolan Båktorp stängdes av Skolinspektionen vilket medförde en ökad kostnad för kommunen.

Bo, bygga och miljö

Kommunen har ett nytt handlingsprogram för det brottsförebyggande arbetet. Samverkansavtal med Polisen har tecknats och Sörmlandskustens räddningstjänst har ökad närvaro i samband med större händelser.

Kommunen har arbetat med en levande stadskärna och ett levande torg pågått under året tillsammans med föreningsliv och näringsliv. Till exempel har i samverkan med näringslivet en isbana byggts upp på Stora torget som har varit välbesökt.

En solenergianläggning har färdigställts på Rosvalla som beräknas kunna producera ungefär 700 000 kWh per år vilket motsvarar drygt 25 procent av energibehovet. Inom ramen för projektet för resecentrum har större ledningsomläggningar genomförts och godsmagasinet har flyttats. En ny cirkulationsplats vid Gustavsberg har tagits i bruk.

Kommunens renhållningsverksamhet har sedan den 1 januari tagit över ansvaret för insamling av förpackningar från Svenska Förpacknings- och Tidningsinsamlingen (FTI). Det innebär att kommunen nu ansvarar för all insamling av förpackningar från alla hushåll.

Ett nytt verksamhetssystem har implementerats (Nova) för hantering av myndighetsutövning, grävtillstånd, TA-planer och markupplåtelse och en helt digital process för ärendehantering har införts inom bygglov.

Kultur och fritid

Biblioteket har genomfört flera "Biblioteks- och läsboostar" för kommunens förskolepedagoger med fokus på barns läsning. Kommunen har också bjudit in till bokmåndag, poesitävlingar, rollspelsklubb och bokcirklar och i september lanserades ett "välfärdsbibliotek".

Barnkulturcentrum har under året satsat på fribiljetter och nått en större målgrupp med barn och vuxna som besökt verkstaden. Ung Arena har fortsatt utveckla samarbetet med Civilsamhället och hade under året över 12 000 ungdomar i sin verksamhet.

Kulturskolan har skapat en skrivarkurs och spelutvecklingskurs. Inom den reguljära kursverksamheten är det fortsatt stor efterfrågan med många barn i kö.

En utredning visar på att Nyköping har utvecklingsbehov inom området med en jämlik och lättillgänglig idrott. Som en del i att förbättra området har föreningslivet fått en ny anläggning i samband med Släbrohallens invigning.

Mötesplats Brandkärr har utvecklats från projekt till en bestående del av den ordinarie verksamheten. Den nya verksamheten Integrationsvägledning och -samordning har startat och flyttat in i lokaler i närheten.

Nyköpings kommuns integrationspris 2024 tilldelades Kvinnojouren Mira, Marco Venegas och Hemtjänsten i Brandkärr.

Stöd och omsorg

Jobbtorgs verksamhet har fortsatt att utvecklas för att möta fler personer som står långt ifrån arbetsmarknaden. Jobbtorg och Campus Nyköping har tillsammans arbetat med en uppdraget Heltidsmodell för att ge heltidsaktiviteter för arbetslösa personer som uppbär eller riskerar att behöva ekonomiskt bistånd.

Införande av modellen "Bostad först" innebär möjligheter för fler bostadslösa i kommunen att få en bostad, och de första personerna har fått ta del av detta under året. Kommunen samverkar med Stadsmissionen och Verdandi genom idéburna offentliga partnerskap för området.

Insatsen "Egen bostad med stöd" har påbörjats för personer som redan bor i särskilt boende/bostad med särskild service enligt SoL eller LSS, men som inte längre har ett så stort stödbehov.

Statsbidraget Äldreomsorgslyftet har beslutats få en fortsättning. Vård- och omsorgsnämnden startar tre olika utbildningar via Campus Nyköping – yrkessvenska, undersköterska och specialistundersköterska palliativ vård. Den sistnämnda startade under året.

Under sommaren har projekteringen inför byggandet av tre nya gruppboendestäder startat. Dessa beräknas stå klara 2026.

Svårigheterna att rekrytera gode män och förvaltare är utmanande då också fler personer ansöker om behov av god man och förvaltare.

Näringsliv, arbete och information

Kommunen har en ny näringslivsstrategi, som tagits fram i nära samarbete med näringslivet och samarbetsaktörer. Kommunstyrelsen har även gjort satsningar på näringslivsutvecklande insatser, bland annat i syfte att stärka företagsklimatet.

För att öka takten i den gröna omställningen erbjuder Nyköpings kommun nu små- och medelstora företag möjlighet att delta i pilotprojektet "Klimatsamverkan Nyköping".

2.2 Uppföljning av internkontrollplan

Barn- och ungdomsnämnden

Under våren utfördes granskning av korrekt utbetalning av barn- och elevpeng, och inga avvikelser hittades. I granskningen av tilläggsresurser identifierades inga brister. Vissa avvikelser fanns avseende budget i balans inom olika verksamheter vid ordinarie ekonomiuppföljningar. Faktorer som elevernas val av gymnasieprogram och avskrivna föräldraavgifter påverkar prognosen, liksom ökade volymer inom den anpassade grundskolan. Vid uppföljning av kvalitetsnivåer i överenskommelse med verksamheten för exempelvis betyg och upplevd trygghet hittades inga avvikelser.

Under året granskades flera beslut av överklagandehänvisning vid olika tillfällen. Inga brister identifierades. Samtliga granskade riktlinjer behövde enligt granskning uppdateras.

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Nämnden har genomfört sina kontroller enligt plan. Inga avvikelser har noterats. Kontrollerna har gällt systematisk uppföljning av kvalitet och resultat inom vuxenutbildningen, Jobbtorgs grunduppdrag samt omvärldsbevakning inom vuxenutbildningens område.

Kultur- och fritidsnämnden

Internkontroll är genomförd för områdena föreningsbidrag, styrdokument, målstyrningsprocess och jäv. Vissa avvikelser har upptäckts inom handläggningen av föreningsbidrag och bland annat kommer riktlinjerna för föreningsbidrag att ses över. Felaktigheter eller otydligheter beror på bristande rutiner i handläggningen. Till exempel behövs en dokumenterad vidaredelegation inom en verksamhet. Handläggningsrutinernas utveckling kommer att följas upp kommande år.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden har risker i internkontrollplan med utgångspunkt från efterlevnad av överenskommelse så som risk för bristande kvalitet och höga kostnader. Minskad finansiering genom taxor som kan påverka grunduppdraget har mötts av anpassningar av verksamheten. Genom att mäta antal överklaganden har rättssäkerheten hos myndighetsutövningen följts upp. Sammanfattningsvis finns inga avvikelser för de kontrollerna under året.

Socialnämnden

Nämnden har i internkontrollplan fokus på rättssäkerhet vid upphandling och genomförande av externt köpt vård, otillåten påverkan på myndighetsutövning och felaktigheter i utbetalningar. En process för systematisk uppföljning av extern köpt vård har utvecklats av verksamheten, vilket förstärker de kontroller verksamheten genomför för att upptäcka eventuella fel och brister. En tredjedel av medarbetarna har uppgett att de utsatts för otillåten påverkan senaste året och cirka åtta procent att de utsatts för olika typer av hot. Det kommer att fortsätta vara ett prioriterat område under kommande år, både för verksamhet och nämnd.

Risken för rättsosäker handläggning på grund av hög arbetsbelastning inom barn och unga har följts upp av presidiet under året. Granskning har genomförts kring risken att barn inte får vara delaktiga när vård/insats erbjuds. Resultatet visar att barnets röst och åsikt inte syns i tillräcklig grad i beslutsunderlag. Risken bedöms kvarstå med ytterligare granskningar kommande år.

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämndens internkontrollplan för året innehåller två kontrollområden:

- Om myndighetsfunktionen fattar beslut om trygghetsskapande insats via besök trots att det skulle gå via telefon eller kamera.
- Att externa utförare saknar tillstånd eller inte sköter skatter eller arbetsgivaravgifter.

Båda områdena har kontrollerats. Myndighetsfunktionen har hittat ett antal beslut att ompröva. Samtliga externa utförare har tillstånd och sköter sina betalningar.

Nyköping och Oxelösunds överförmyndarnämnd

Uppföljning av interkontrollplan har genomförts. Avvikelse förekommer avseende svårigheterna kring rekrytering av ställföreträdare då antalet ställföreträdare inte fyller behovet av personer som är i behov av en god man eller förvaltare. Planerade åtgärder är fortsatta rekryteringskampanjer samt att en översyn kommer göras avseende möjligheten att använda sig av professionella anställda ställföreträdare.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens internkontrollplan beslutades under slutet av våren och här följer några exempel från helårsuppföljningen.

Inom kommunstyrelsens verksamheter rapporteras att aktiviteter i internkontrollplanerna till övervägande delar genomförts och följts upp enligt plan utan större avvikelser. Fokus har varit på upphandlings- och inköpsområdet samt arbetsmiljö och hälsa.

Ett exempel att lyfta är att inom inköpsområdet uppnår leverantörstroheten för helåret historiskt höga nivåer och landar på närmre 95 procent. Månatliga utskick till divisions- och avdelningschefer fortgår och kompletteras framgent med motsvarande uppföljningsunderlag för nämnder med mera.

Arbetet med välfärdsbrottslighet har prioriterats under året, bland annat genom samverkansöverenskommelse med Polisen. Arbeta har inletts för att inom kommunens organisation utveckla hanteringen av risker kopplat till välfärdsbrottslighet.

För att hantera risken "Otillräcklig kompetensförsörjning" var uppdraget att färdigställa ny kompetensförsörjningsstrategi, vilket är genomfört och beslut har fattats av KF i december.

2.3 Befolkningsutveckling

Befolkningen i Nyköping ökade med 144 (179) personer under 2024 (år 2023 inom parentes) eller 0,25 procent. Den minskade befolkningsökningen under 2024 beror i huvudsak på ett försämrat flyttningsnetto gentemot övriga kommuner i Sverige. Befolkningen i Sverige ökade med 0,34 procent under 2024. Vid årets slut uppgick antalet invånare i Nyköpings Kommun till 58 344 personer. Ökningen beror uteslutande på att fler flyttat till kommunen än från kommunen. 2 959 (2 964) personer flyttade till kommunen under 2024, samtidigt valde 2 757 (2 648) personer att flytta ut. Det ger ett positivt flyttningsnetto med 202 (316) personer. Inflyttningens fördelning ser ut som följande; flest, 61 procent, flyttar in från andra län (flyttnetto +27), 27 procent flyttar in från länet (flyttnetto +129) och 12 procent kommer från utlandet (flyttnetto +46). 530 (492) nyfödda och 575 (642) döda ger ett födelsenetto på -45 (-150) personer.

Medelåldern för kommunens invånare är 43,7 år. Det är högre än rikets 42,2 och länets 43,4. Det avspeglas också i fördelningen mellan olika åldersgrupper med högre andel personer i de äldre åldersgrupperna i Nyköping jämfört med både riket och länet. Andelen personer i "arbetsför ålder" är 3,3 procentenheter lägre i Nyköping än i riket, beroende på den större andelen i åldersgrupperna över 65 år. Jämfört med 2023 har andelen i "arbetsför ålder" minskat marginellt. Nyköpings befolkning består till 50,4 procent av kvinnor. I länet är 49,8 procent kvinnor och i riket är motsvarande siffra 49,7 procent. Andelen kvinnor i kommunen är oförändrad jämfört med 2023.

Aldersgrupper (%)	Nyköping	Länet	Riket
0–6 år	7,3	7,2	7,3
7–17 år	13,5	13,6	13,0
18–24 år	7,3	7,4	8,0
25–64 år	47,6	48,2	50,8
65–79 år	16,7	16,6	14,7
80- år	7,7	7,0	6,1

2.4 Boende och bostadsbyggande

Antalet påbörjade lägenheter har kraftigt minskat mellan år 2023 och 2024, från 487 till 21. Antalet färdigställda lägenheter blev 444 år 2024, att jämföras med siffran 348 för 2023. Av de 444 bostäder som färdigställdes var 19 (48) enbostadshus och 425 (264) lägenheter i flerbostadshus. 7 (14) bostäder var fritidshus, 0 (36) var rad- eller parhus. Under 2024 har bygglov beviljats för 135 (99) ännu ej påbörjade bostäder, huvudsakligen flerbostadshus. Under de kommande tre åren bedöms bostadsbyggandet vara fortsatt lågt på grund av lågkonjunkturen, höjda byggkostnader och minskad efterfrågan på nyproduktion. En stor förskjutning från bostadsrätter till hyresrätter har noterats på senare år, vilket har lett till att det numera finns ett överskott av lediga hyresrättslägenheter i kommunen. Under år 2024 byggdes flest nya bostäder i Östra Villastaden, Oppeby och Öster. Under de kommande tre åren planeras en begränsad nybyggnation bland annat i Malmbyggshagen, Stigtomta, Brandholmen och Nöthagen.

2.5 Utveckling inom prioriterade områden

Kommunens majoritetsstyre, Socialdemokraterna och Moderaterna, har för mandatperioden en strategisk plan med prioriterade områden. När kommunen uppnår mål och genomför särskilda uppdrag enligt KF budget, bidrar det till de prioriterade områdena. Också i genomförandet av grundverksamheten bidrar kommunens tjänsteorganisation på olika sätt.

Prioriterade områden och områden för genomförande genom KF budget	
Ett växande och hållbart Nyköping där hela kommunens potential tas tillvara	• Bostadsförsörjning och verksamhetsmark • Hållbar och attraktiv stadsutveckling • Infrastruktur- och investeringsplanering • Underhåll och reinvestering
Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd	• Brottsförebyggande • Civilt försvar • Välfärd
Ordning och reda i kommunens ekonomi	• Fortsatt stark finansiell ställning • Effektivitet och resursanvändning • Förutsättningar och demografiska utmaningar
Starkt kunskapsfokus och studiero i skolan	• Elever som trivs • Personal som trivs • Effektiv organisation och budget i balans • Utbildningsresultaten förbättras
Fler i arbete och färre i behov av bidrag	• Individanpassat stöd och rådgivning • Heltidsmodell och självförsörjning • Arbetsmarknad
Förbättrat företagsklimat för fler växande företag och fler arbetstillfällen	• Tillväxt • Företagsklimat • Nöjd kund-index • Kompetensförsörjning

Här under följer ett urval av majoritetens prioriterade områden med syfte att ge en mer fördjupad bild av kommunens utveckling under mandatperioden så här långt och med inriktningar framåt på längre sikt.

Ett växande och hållbart Nyköping där hela kommunens potential tas tillvara

Hela Nyköpings kommun har förutsättningar att växa hållbart! Stads kärna och landsbygd ska vara attraktivt, levande och tryggt. Kommunen har en mycket god planberedskap för bostäder och för verksamhetsmark stärks förutsättningarna. Parallellt med att den nya bostadsförsörjningsstrategin tas fram fortsätter planeringen för möjliggörande av fler bostäder i projekt som Västra hamnsidan, Brädgården 3 samt i Tystberga och Näveklarn. Företagsmark förbereds på Arnö, Påljunghage och i Vida. Det långsiktiga arbetet med att ytterligare stärka Skavsta som nod för transporter och företagsmark tar steg framåt. Arbetet med Ostlänken intensifieras och Nyköping står berett för de positiva effekter som nya möjligheter med resande och pendling kommer att kunna ge. Arbeta med stadsutvecklingsplan för stadskärnan, levande torgnatur- och fritidsområden, och en ny arkitekturstrategi genomförs för att stärka Nyköpings attraktivitet.

Planering och genomförande pågår av investeringar för ett växande Nyköping med infrastruktur och samhällsservice i fokus. Förutsättningarna för effektivitet och kvalitet stärks genom utveckling av genomförandeplanen för översiktsplanen och en förbättring av processen för investeringsplanering. Kommunen är fortsatt investeringstung med projekt så som Resecentrum, Hemgårdspassagen, Östra infarten, ny ÅVC, ny avfallsanläggning, Släbro skola, energieffektiviseringsprojekt, nya LSS-boenden samt en VA överföringsledning sträckan Vrena-Oppeby i projekterings- eller byggnationsfas.

Ett växande Nyköping förutsätter att befintliga anläggningar fungerar och möter nya krav. Löpande underhåll och utveckling genomförs av lekpark, parkmark, gator, VA-ledningar och lokaler årligen och exempel på pågående satsningar som är modernisering av fällningssteget på Brandholmens avloppsreningsverk, projektering av Runtuna avloppsreningsverk, byte av rörbro på Arnöleden, byte av konstgräs på Rosvalla samt en ny multisportplan i Brandkärr.

Hållbarhetsarbetet genomsyrar planering och byggnation samt även genom satsningar på energieffektivisering i egna anläggningar och lokaler samt krav vid markanvisningar. Ramverk i form av aktuella inriktningar som hållbarhetsprogram, transportstrategi, parkeringsstrategi och VA-plan är på plats och bland de större hållbarhetsinvesteringarna under året märks bland annat en ny solcellsanläggning på Rosvallas tak samt byte till LED-armaturer längs gator och i lokaler.

Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd

Ett tryggt Nyköping med en trygg välfärd är ett centralt mål för kommunen. Trygghet kan mätas både konkret som antalet händelser som skapar otrygghet, och subjektivt som en känsla av trygghet eller otrygghet. Även om statistiken över anmälda händelser kan vara låg, kan känslan av otrygghet vara hög på grund av yttre faktorer som krig i Europa och nationens arbete mot organiserad brottslighet.

Kommunen har stärkt förmågan att inhämta och analysera information, både enskilt och i samverkan med andra aktörer, för att kunna sätta in rätt och kostnadseffektiva insatser. Ett system för kamerabevakning har inrättats som ett verktyg i trygghetsskapande insatser. Kommunen satsar på att bekämpa välfärdsbrott med avsikt att minska den kriminella ekonomins inflytande. Hela samhället står inför en komplex uppgift att bryta trenden med ökat vapenvåld, rekrytering av unga och förbättra medborgarnas allmänna känsla av trygghet. För att möta denna utmaning måste kommunen vara flexibel och våga testa nya metoder. Förmågan att samverka, analysera och kartlägga för att få en gemensam tydlig lägesbild är avgörande.

Med ett ökat fokus på civil beredskap kommer också förväntningar från både medborgare och staten. Kommunen har arbetat med kontinuitetshandling för att identifiera kritiska funktioner i en

kris. Arbetet inkluderar uppdatering av krigsorganisationen och investeringar i fysiska system för att säkerställa el, vatten, värme och livsmedel vid störningar. Nya lagar förväntas ställa högre krav på kommunens förmåga att hantera kriser och höjd beredskap, med en förväntad inriktning att kunna hantera störningar under tre månader.

För att säkerställa en trygg välfärd har kommunen fokuserat på att ha rätt kompetens på rätt plats och i rätt tid inom kärnverksamheter som särskilda boenden, hemtjänst, hälso- och sjukvård för äldre, samt stöd för personer med funktionsnedsättning. Arbetet med att säkerställa kvaliteten i kärnverksamheten fortsätter. Omställningen till nära vård med välfärdstekniska lösningar är en viktig del av arbetet. Resultat från brukarundersökningar visar på ökad nöjdhet bland brukarna.

Fler i arbete och färre i behov av bidrag

Insatser för att fler ska få arbete och bli självförsörjande ger en vinst både för individen och för kommunen. En minskad ekonomisk utsatthet är också en viktig nyckel i att förebygga kriminalitet och sociala problem, framför allt för barn och unga.

Individanpassat stöd och rådgivning

Kommunens avtal med Arbetsförmedlingen säkerställer att personal därifrån finns på kommunens verksamhet Jobbtorg så att personer med försörjningsstöd får del av insatser från Arbetsförmedlingen. Jobbtorg deltar också i SIKTA, ett projekt via samordningsförbundet RAR, där unga och andra får stöd utifrån individuella planer med mål att de ska komma ut i sysselsättning och självförsörjning. Enheten för ekonomiskt bistånd har säkerställt att kommuninvånare med långvarigt ekonomiskt bistånd får en individuell förändringsplan som vid behov upprättas i samverkan med hälso- och sjukvården och Försäkringskassan.

Heltidsmodell och självförsörjning

Heltidsaktivering är viktigt för att bryta isolering, få mer träning i svenska språket och mer kunskap om arbetsmarknaden. Under året har nästan 50 personer påbörjat heltidsmodellen. Deltagarna har i och med heltidsmodellen, som sker i samverkan med Campus och Arbetsförmedlingen, fått bättre förutsättningar för arbete. Sedan 2021 har antal hushåll med arbetslöshet som orsak stadigt minskat. Under 2024 ses en större förflyttning från orsak ej arbetslöshet till arbetslös.

Arbetsmarknad

Allt fler kommuninvånare med försörjningsstöd får hjälp av Jobbtorg med praktik och arbetsmarknadsanställningar. 60 deltagare har avslutats till arbete på den öppna arbetsmarknaden eller studier. Kommunens ekonomiska läge har medfört att det både är svårare att hitta platser för arbetsmarknadsanställningar och att färre kan anställas av kommunen efter avslutad arbetsmarknadsanställning. När det gäller kommuninvånare som står längre ifrån den öppna arbetsmarknaden har 60 personer fått arbetsträning i sociala företag – en fördubbling jämfört med föregående år.

Tillväxt Nyköping har träffat arbetslösa på Jobbtorg med syfte att öka kunskapen om vilka arbetstillfällen som finns samt vilken kompetens som efterfrågas på Nyköpings lokala arbetsmarknad.

Förbättrat företagsklimat för fler växande företag och fler arbetstillfällen

För att skapa en blomstrande lokal ekonomi har kommunen arbetat aktivt med att förstå och adressera företagens behov, vilket har lett till konkreta förändringar och framsteg. Genom dialoger och gemensamma strategier har kritiska områden för utveckling och tillväxt identifierats.

En ny näringslivsstrategi har tagits fram med syfte att öka samverkan mellan lokala aktörer, ge möjligheter till affärer och skapa en miljö där företag kan växa och anställa fler. Genom riktade

nätverk och företagsluncher har delaktigheten och engagemanget stärkts bland lokala företag. Det har resulterat i en ökad känsla av samhörighet och stöd inom näringslivet.

Kommunens främjande av entreprenörskap, särskilt bland utrikesfödda kvinnor, har också visat sig framgångsrikt. Genom pilotprojekt och workshops har fler fått möjlighet att starta egna företag, vilket skapar nya arbetstillfällen och bidrar till en mer diversifierad och robust lokal ekonomi.

Fokus har lagts på förbättring av servicenivåer och att effektivisera kommunens myndighetsutövning. Årets mätningar av företagsklimatet visar på ett rekordhøgt resultat, där Nyköping nu rankas bättre än på flera år. Denna positiva utveckling bekräftas av ökad nöjdhet bland företagare, som nu upplever kommunen som en mer tillgänglig och stödjande aktör.

Kommunen har investerat i infrastruktur och marknadsföring av Nyköping som en attraktiv plats för företagsetableringar och möjligheten att växa lokalt. I det fortsatta arbetet kommer insatser för att möta de förändrade behoven hos företagen att utvärderas och anpassas. Med en stark grund av samarbete, engagemang och en proaktiv inställning ser vi fram emot att skapa ännu fler möjligheter för tillväxt och sysselsättning i Nyköping.

2.6 Jämförelser med andra kommuner

I det här avsnittet presenteras ett antal nyckeltal som beskriver kostnader och verksamhetsresultat inom de kommunala verksamheterna. Nyckeltalen beskriver utvecklingen i Nyköping de senaste åren och jämförs med länets kommuner och riket. Utfall finns i flera fall inte framme än som avser 2024.

Källan för nyckeltalen i jämförelserna nedan är KOLADA (Kommun- och regiondatabas). Nyköpings kommun utgår från SKR:s beskrivning av effektivitet, där effektiviteten är förhållandet mellan resurs/ekonomi, kvalitet och volym. Effektivitetsindex är framräknade utifrån ett antal ingående nyckeltal för ekonomi och verksamhetsresultat för respektive område.

Nettokostnadsavvikelse är ett nyckeltal som beskriver kommunens faktiska kostnad för olika verksamheter jämfört med förväntad kostnad. En negativ nettokostnadsavvikelse innebär att kommunen har lägre kostnad än förväntat inom ett område. En positiv nettokostnadsavvikelse innebär en högre kostnad än förväntat.

Inom utbildningsområdet finns begreppet genomsnittligt meritvärde. Det är ett genomsnittligt betyg som används i grundskolan. När man tar hänsyn till elevernas förutsättningar så som föräldrarnas utbildningsnivå och utländsk bakgrund används ett så kallat modellberäknat värde.

Utöver nyckeltalen jämförs också härunder kommunkoncernens investeringar och låneskuld med länet och riket, hämtat från Kommuninvest.

Översikt

		2021	2022	2023	2024
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), %	Nyköping	 -4,4	 -3,3	 -4,6	-
	Södermanland	-0,5	1,6	2,5	-

Resultat i jämförelse med andra kommuner:  Bland de 25 % bästa  Bland de 50 % i mitten  Bland de 25 % sämsta

Den här tabellen visar nettokostnadsavvikelse för alla kommunala verksamheter exklusive LSS. Kommunens totala nettokostnader 2023 ligger 4,6 procent under förväntad kostnad vilket motsvarar cirka 105 mnkr.

Förskolan

		2021	2022	2023	2024
Effektivitetsindex förskola	Nyköping	 55	 41	 54	
	Södermanland	59	44	43	
Nettokostnadsavvikelse, %	Nyköping	 -2,5	 0,7	 0,7	
	Södermanland	-2,7	1,1	1,6	
Barn per årsarbetare	Nyköping	 5,4	 5,6	 5,6	
	Södermanland	5,2	5,2	5,3	
	Riket	5,1	5,1	5,1	

Resultat i jämförelse med andra kommuner:  Bland de 25 % bästa  Bland de 50 % i mitten  Bland de 25 % sämsta

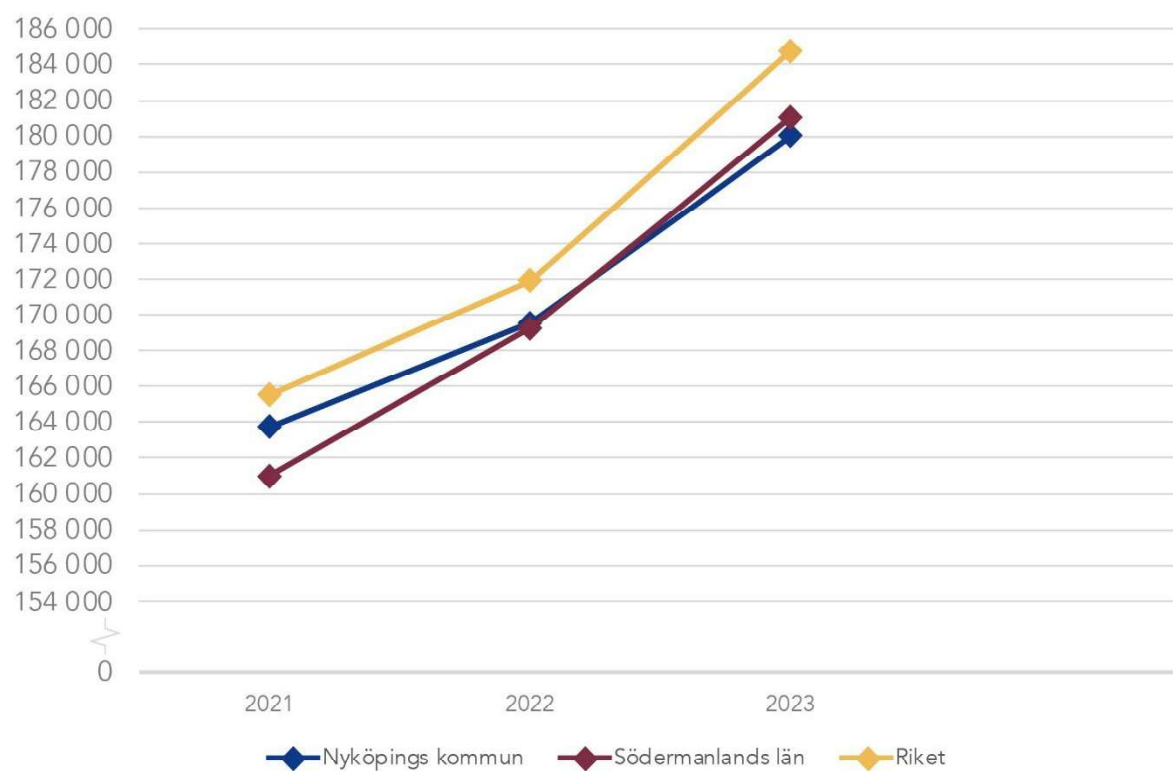
Effektivitetsindex för förskola har förbättrats för 2023 jämfört med föregående år och är nu över genomsnittet i länet. Nyköping har sedan 2017 legat på ett högre index än riket, med undantag för covid-perioden då många nyckeltal påverkades negativt.

Nettokostnadsavvikelsen för förskolan 2023 var +0,7 procent vilket innebär att en kostnadsnivå som är något högre än förväntat. Förskolan såg under 2023 ett minskat barnantal vilket minskade verksamhetens intäkter. Dessutom blev lönekostnaderna högre än budget, dels på grund av ett ökat antal vikarier under sommarmånaderna, dels då det tog tid att reglera personalstyrkan kopplat till lägre barnvolym.

Personaltätheten är något sämre än länet och riket uttryckt i barn per årsarbete. För 2023 redovisas 5,6 barn per årsarbete, det vill säga trenden pekar på en stagnering. Andelen heltidstjänster med förskollärläggning ligger kvar på 45 procent som det var föregående år. Kommunen ser en brist på förskollärare på arbetsmarknaden vilket gör att det är en svårrekryterad yrkesgrupp. Förskollärare är också en dyrare personalgrupp än barnskötare.

Kostnaden per barn i kommunala förskolan ligger strax under medelkostnaden per barn i länet. Om man jämför med övriga kommuner i länet så har tre kommuner en lägre kostnad per inskrivet barn än Nyköping. Kostnaden per barn har i Nyköping ökat under 2023 jämfört mot föregående år, vilket beror på ett minskat elevantal som verksamheten inte hunnit anpassa sig till, samt på grund av högre kostnader.

Kostnad per barn, kommunal förskola



Grundskolan

		2021	2022	2023	2024
Effektivitetsindex, kommunal grundskola F-9	Nyköping	● 40	● 16	● 31	
	Södermanland	41	29	26	
Nettokostnadsavvikelse F-9, %	Nyköping	● -4,2	● -7,1	● -4,5	
	Södermanland	1,9	3,8	5,3	
Betyg åk 9, meritvärde genomsnitt (17 ämnen), kommunala skolor	Nyköping	● 207,9	● 176,9	● 191,0	● 194,1
	Södermanland	207,9	204,1	207,3	216,7
	Riket	226,8	224,2	223,6	222,6
Genomsnittligt meritvärde avvikelse från modellberäknat värde Åk 9, kommunala skolor	Nyköping	● -9,5	● -31,9	● -18,5	● -11,0
	Södermanland	-5,4	-7,2	-3,1	4,4

Resultat i jämförelse med andra kommuner:

Bland de 25 % bästa

Bland de 50 % i mitten

Bland de 25 % sämsta

Effektivitetsindex för kommunal grundskola F-9 har ökat mellan 2022 och 2023 och kommunen befinner sig igen bland de 50 procent kommunerna i mitten. Jämför man med tidigare år är det ännu inte i nivå med 2020. Det som främst påverkar negativt är ingående kvalitetsmått.

Betygsresultaten för 2023 är något bättre än 2022, vilket kommer att påverka effektivitetsindex positivt för 2024.

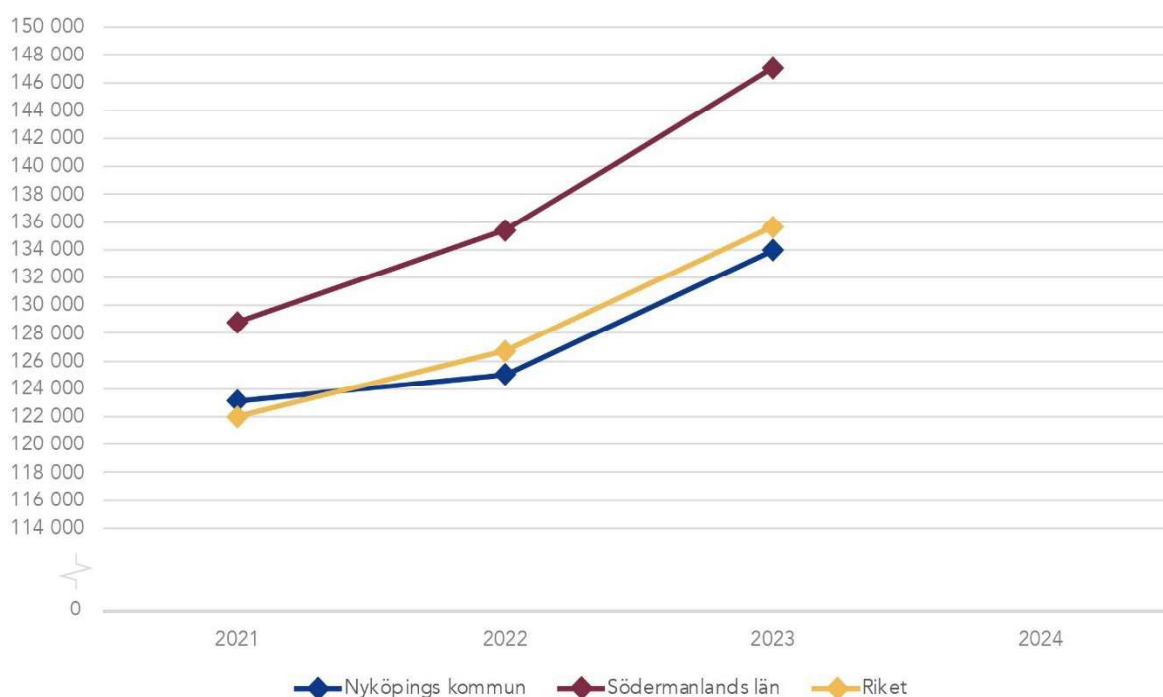
Nettokostnadsavvikelsen för grundskolan har försämrats i jämförelse med föregående år, men redovisar fortsatt en negativ avvikelse på -4,5 procent vilket indikerar lägre kostnader än förväntat. Detta trots att grundskolan för helår 2023 redovisade ett underskott på cirka -27 mnkr. Det skulle kunna indikera att den kommunala grundskolan är underfinansierad i Nyköpings kommun, men en grundligare analys behövs för att helt kunna dra dessa slutsatser.

Meritvärdet har ökat något från 2023 till 2024, från 191 till 194. Mindre förbättringar kan vara en indikation på att kommunen är på väg åt rätt håll. Under läsåret 2023/2024 har orsaks- och konsekvensanalys genomförts och utifrån detta har en skolutvecklingsplan tagits fram.

Modellberäknat värde har gått i positiv riktning från 2023 till 2024 från -18,5 till -11,0. De insatser som beskrivs ovan har börjat ge försiktiga framsteg. Det är en återhämtning efter pandemieffekten som är extra tydlig för 2022 men fortfarande är det en bit kvar. Ser man fem år tillbaka har Nyköping legat strax under modellberäknat värde nationellt. Borträknat socioekonomiska faktorer kvarstår en skillnad mellan Nyköping och nationellt genomsnitt.

Nyköping ligger något lägre vad gäller kostnaden per elev jämfört med riket. Kommunens kostnad är cirka 134 000 kr per elev och för riket 135 000 kr/elev. Jämfört med kommunerna i länet har kommunen lägst kostnad per elev. Under de senaste tre åren har Nyköping haft den lägsta eller näst lägsta kostnaden per elev i länet.

Kostnad per elev, åk 1-9 (kr) kommunala skolor



Gymnasiet

		2021	2022	2023	2024
Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola	Nyköping	● 84	● 71	● 77	
	Södermanland	63	45	55	
Nettokostnadsavvikelse, %	Nyköping	● -4,7	● -1,5	● 0,2	
	Södermanland	-3,5	-4,9	-4,5	
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	Nyköping	● 67,0	● 66,0	● 68,4	● 70,9
	Södermanland	50,1	57,0	57,7	56,7
	Riket	71,6	72,8	75,0	75,0

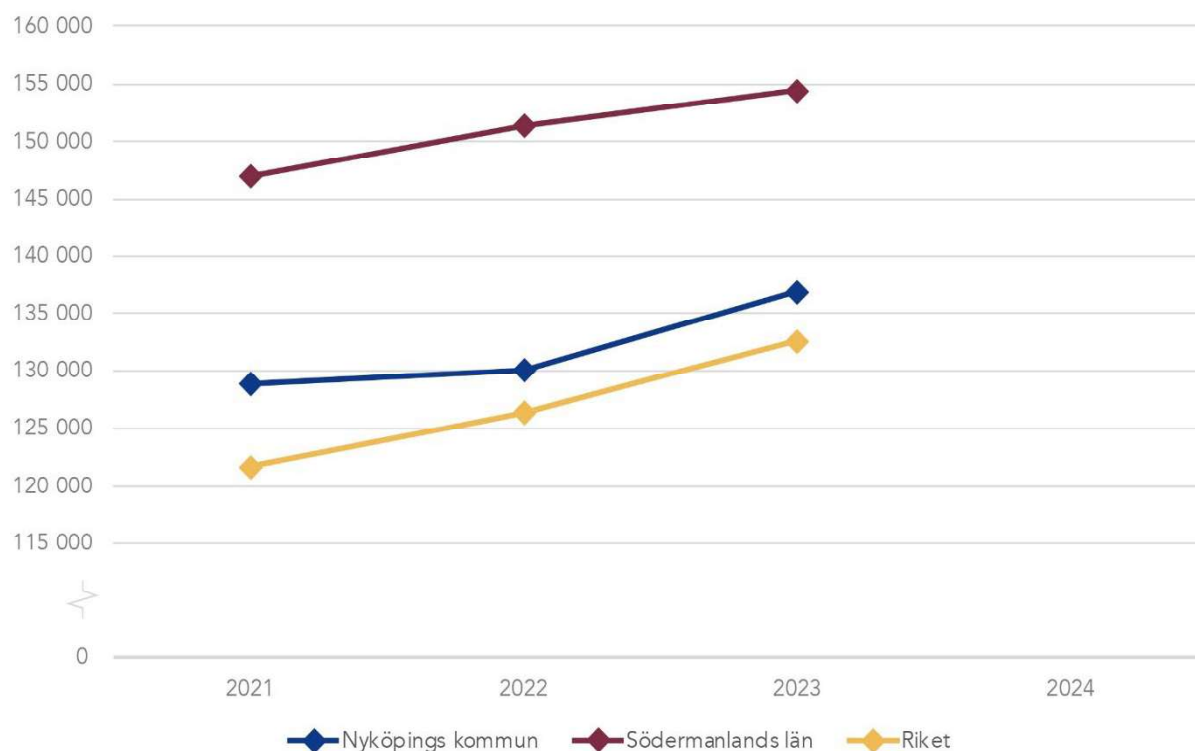
Resultat i jämförelse med andra kommuner: ● Bland de 25 % bästa ● Bland de 50 % i mitten ● Bland de 25 % sämsta

Effektivitetsindex för kommunal gymnasieskola har ökat jämfört med föregående år och kommunen med index på 77 placerar sig fortfarande bland de 25 procent kommunerna i landet med bäst utfall under 2023. Index för kommunen har varit bättre än nationellt snitt sedan 2020.

Nettokostnadsavvikelsen för gymnasieskolan har försämrats i jämförelse med föregående år och redovisar nu en positiv avvikelse på +0,2 procent på grund av något högre kostnader än förväntat. Elevtapp som genererar lägre intäkter kombinerat med ökade priser som påverkar de praktiska utbildningarna är orsaker till verksamhetens underskott 2023. Prisökningarna på grund av hög inflation har mest drabbat program som till exempel bygg och anläggning samt fordon och transport. Nyköping har fler praktiska program i jämförelse med andra kommuner, vilket gör att verksamheten blir mer drabbad vid höga prisökningar.

Kostnad per elev i Nyköping har ökat i jämförelse med tidigare år. Förändringen beror dels på ett minskat elevantal som verksamheten inte hunnit anpassa sig till, dels på grund av ökade kostnader. Se analys kring gymnasiets nettokostnadsavvikelse.

Kostnad per elev, kommunal gymnasieskola



Individ och familjeomsorgen (IFO)

		2021	2022	2023	2024
Effektivitetsindex ekonomiskt bistånd	Nyköping	● 0	● 21	● 23	
	Södermanland	36	43	41	
Nettokostnadsavvikelse IFO totalt, %	Nyköping	● -1,3	● -4,2	● -7,5	
	Södermanland	1,7	3,3	8,1	
Nettokostnad per invånare för barn och ungdomsvård, kr	Nyköping	● 1 835	● 1 785	● 2 070	
	Södermanland	2 433	2 557	2 860	
	Riket	2 303	2 430	2 715	
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av bef.	Nyköping	● 5,2	● 4,6	● 3,9	
	Södermanland	4,8	4,1	3,7	
	Riket	3,3	2,9	2,5	
Ej återaktualiserade vuxna ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	Nyköping	● 72	● 87	● 78	● 71
	Södermanland	76	79	79	78
	Riket	78	80	80	79
Modellberäknad nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv	Nyköping	1320	1314	1349	
	Södermanland	1477	1457	1480	
	Riket	1304	1255	1262	

Resultat i jämförelse med andra kommuner: ● Bland de 25 % bästa ● Bland de 50 % i mitten ● Bland de 25 % sämsta

Från att ha placerat sig sämst i landet har kommunen ett förbättrat effektivitetsindex med 23 procent i förhållande till 2021, främst genom att en högre andel av de som avslutats från ekonomiskt bistånd inte återaktualiserats. En viss minskning av kostnader är också en förklaring även om kostnaden för ekonomiskt bistånd 2022 fortfarande var hög. Intern statistik visar att snittet för antal hushåll per månad med ekonomiskt bistånd har fortsatt att minska 2024 i förhållande till 2023 trots att hushållens kostnader generellt har ökat samt att riksnormen för försörjningsstöd har höjts. Samtidigt sågs en ökning av antal hushåll i slutet av året vilket kan vara en följd av ökad arbetslöshet och ökad svårighet att hitta platser för arbetsmarknadsanställningar på grund av kommunens ekonomiska läge med personalneddragningar.

I förhållande till hur kommunen borde ligga till, nettokostnadsavvikelsen, har kostnaderna inom individ- och familjeomsorgen stadigt minskat sedan 2020 och kommunen placerar sig 2023 bland de 25 procent kommunerna med lägst kostnader i förhållande till referenskostnaden. Två sannolika orsaker är att kommunen bedriver mycket vård i egen regi och att en del vakanser inte har tillsatts. De förhållandevis höga kostnaderna för ekonomiskt bistånd i kommunen bidrar i negativ riktning i jämförelse med andra kommuner.

Nettokostnaden i kronor per invånare för barn och ungdomsvård har fram till och med 2021 haft en negativ trend men ändå varit betydligt lägre än länet och riket. 2022 bröts den tidigare negativa trenden och kommunen är nu en av de 25 procent av kommunerna i Sverige med lägst

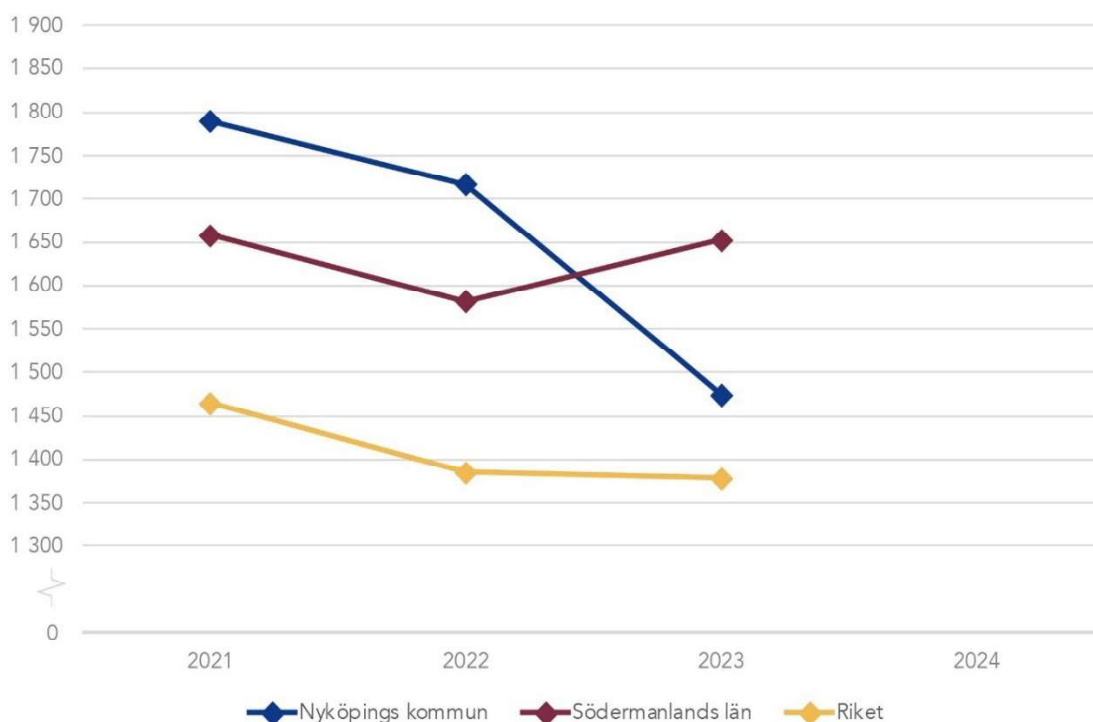
nettokostnad per invånare. Till följd av ett aktivt förebyggande arbete med familjecentraler och annat uppsökande arbete samt rekrytering av egna familjehem, har kommunen lyckats minska på kostsamma externa placeringar.

Under 2022 började andelen invånare som någon gång fått ekonomiskt bistånd att sjunka vilket sannolikt delvis berodde på en minskad arbetslöshet och påbörjat arbete med att utveckla den kommunala arbetsmarknadsverksamheten. Utvecklingen syftar till bättre möjligheter för kommunala arbetsmarknadsanställningar, stöd från vägledare i kommunens verksamhet Jobbtorg samt ett förbättrat samarbete med kommunens vuxenutbildning och SFI samt Arbetsförmedlingen.

Kommunen tillhörde 2022 de 25 procent av kommunerna med störst andel personer som inte återaktualiseras ett år efter avslutat försörjningsstöd. Därefter har utfallet tydligt försämrats och 2024 tillhör kommunen de 25 procent kommunerna med sämst värde. Delvis beror det troligen på att rutinen för när ärenden avslutas ändrades 2022 och att en del av förbättringen i utfall snarare berodde på det än på att det var en faktisk förbättring. Försämringen därefter kan också ha ett samband med att Jobbtorg funnits i ett par år. Målgruppen under den första tiden var personer som stod nära den öppna arbetsmarknaden. Uppdraget har senare breddats och personer som står längre ifrån den öppna arbetsmarknaden får stöd med större risk att påbörjade studier eller anställningar avbryts.

Den modellberäknade kostnaden för ekonomiskt bistånd i kommunen är väsentligt lägre än den faktiska kostnaden under flera år i rad. En möjlig orsak är även här att Nyköping har en hög andel personer med långvarigt ekonomiskt bistånd och att det saknats stöd till självförsörjning för målgruppen. Med åtgärder inom kommunens verksamhet Jobbtorg i samverkan med Arbetsförmedlingen och Campus, förväntas den faktiska kostnaden närma sig den modellberäknade. Kostnaden för ekonomiskt bistånd per invånare har minskat sedan 2021. De åtgärder som nämnts ovan har sannolikt haft effekt. Under 2024 har dock kostnaden ökat till följd av den höjda riksnormen samt generellt ökade kostnader.

Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/invånare



Funktionsnedsättning

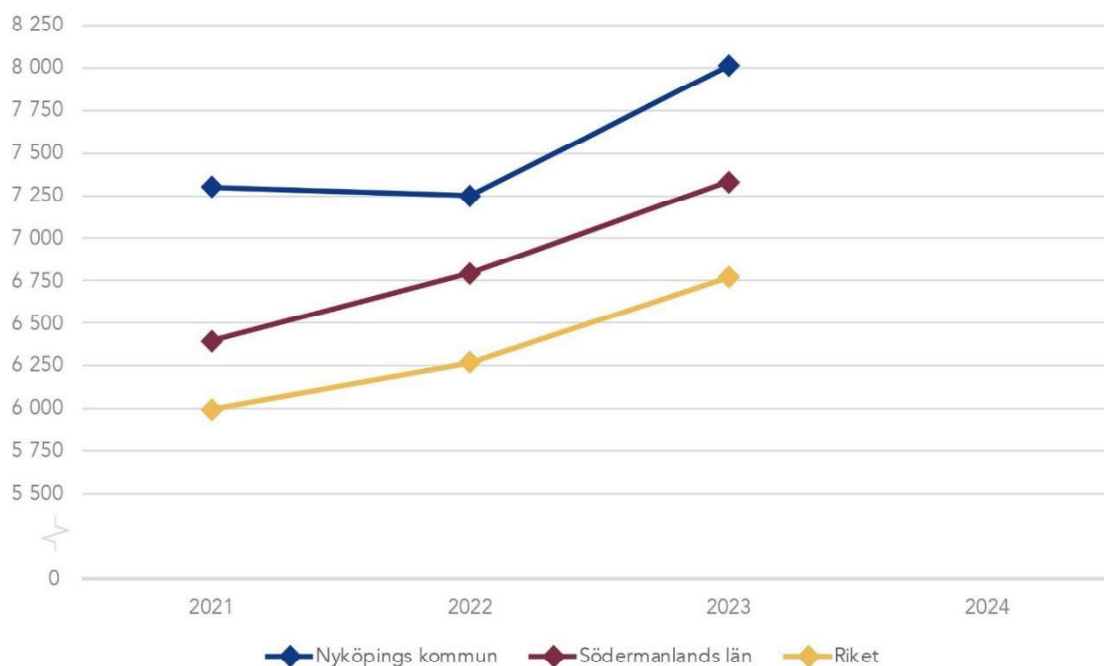
		2021	2022	2023	2024
Effektivitetsindex LSS boende och daglig verksamhet	Nyköping	● 29	● 51	● 29	
	Södermanland	34	54	43	
Nettokostnadsavvikelse LSS, %	Nyköping	● 4,8	● 3,9	● 5,2	
	Södermanland	2,8	2,0	-0,5	

Resultat i jämförelse med andra kommuner: ● Bland de 25 % bästa ● Bland de 50 % i mitten ● Bland de 25 % sämsta

En tydlig försämring av effektivitetsindex har skett mellan 2022 och 2023 och kommunen är återigen bland de 25 procent av kommunerna med lägst effektivitetsindex. Det går dels att härleda till en försämring inom brukarundersökningens resultat dels har kostnaderna ökat. Orsak anses vara att minskningen av bemanning 2023 inte har varit hållbar. En satsning med stödpedagoger har genomförts för att kvalitetshöja det personcentrerade och individuellt anpassade arbetssättet men har ännu inte hunnit ge effekt.

Funktionsstödsomsorgen har ökade kostnader under 2023 utifrån vakanta rader och kopplat till målgruppen på grund av ett ökat behov. Under 2024 har enhetschefer därför arbetat kring åtgärdsplaner för att nå budget och hållbarhet i bemanning. Kostnaderna inom personlig assistans har ökat tydligt för kommunen samt även för länet och riket. Ökningen anses bero på att verksamheten fortfarande bemannar utöver Försäkringskassans beslut samt att de resurser och åtgärder som planerats inte hunnit ge resultat. Kommunen ligger högre i jämförelse med länet och riket vilket skulle kunna förklaras med att kommunen har ett högt antal invånare med LSS beslut i relation till folkmängd.

Kostnad funktionsnedsättning (LSS, SFB) minus ersättning FK, kr/invånare



Äldreomsorgen

		2021	2022	2023	2024
Effektivitetsindex äldreomsorg	Nyköping	● 72	● 62	● 71	
	Södermanland	38	33	44	
Nettokostnadsavvikelse, %	Nyköping	● -9,0	● -3,5	● -10,5	
	Södermanland	-1,3	1,7	1,2	
Brukarbedömning hemtjänst, helhetssyn, %	Nyköping	-	● 88	● 88	● 87
	Södermanland	-	82	84	83
	Riket	-	86	86	85
Brukarbedömning särskilt boende, helhetssyn, %	Nyköping	-	● 77	● 82	● 80
	Södermanland	-	80	76	75
	Riket	-	77	78	79
Invånare 80+ med hemtjänst i ordinärt boende, andel (%)	Nyköping	16,4	15,7	15,8	
	Södermanland	16,3	15,8	15,3	
	Riket	17,8	17,3	16,8	
Invånare 80+ i särskilt boende, andel (%)	Nyköping	11,4	11,4	11,0	
	Södermanland	10,0	10,0	9,7	
	Riket	10,7	10,5	10,5	

Resultat i jämförelse med andra kommuner:

● Bland de 25 % bästa ● Bland de 50 % i mitten ● Bland de 25 % sämsta

Effektivitetsindex för äldreomsorgen har ökat från 62 år 2022 till 71 för 2023 och kommunen placerar sig åter bland de 25 procent bästa kommunerna. Kommunens utvecklingsarbete med att bedriva verksamheterna utifrån ett samspel mellan arbetsmiljö, kvalitet och ekonomi kan ha bidragit till det förbättrade resultatet. Produktiviteten har ökat och det är en mer realistisk planering samt att restider har minskat. Det hälsofrämjande förhållningssättet och förbättrade resultatet inom nästan samtliga områden i brukarundersökningen kan också ha bidragit.

Nettokostnadsavvikelsen för äldreomsorgen är lägre än förväntat utifrån kommunens strukturella förutsättningar. Den negativa avvikelsen uppgår till -10,5 procent och är en förbättring med sju procentenheter från föregående år samt är lägst i länet. Nettokostnaderna är i jämförelse med andra mindre städer/tätorter särskilt låga kostnader för insatser i hemtjänst och dagverksamhet.

Brukarbedömningen avseende helhetssynen för hemtjänsten har försämrats något 2024 jämfört med tidigare år men utfallet är fortsatt högre än länet och riket. Nyköping fick högt betyg i bemötande och inflytande. Förbättringsarbete genomförs utifrån handlingsplaner inom den kommunala hemtjänsten. Arbete med Nyköpings hemtjänstmodell kan också vara bidragande till resultatet.

Brukarbedömning inom särskilt boende har ett marginellt försämrat resultat 2024 jämfört med föregående år och handlingsplan kommer att tas fram, men utfallet är fortsatt bättre än för länet

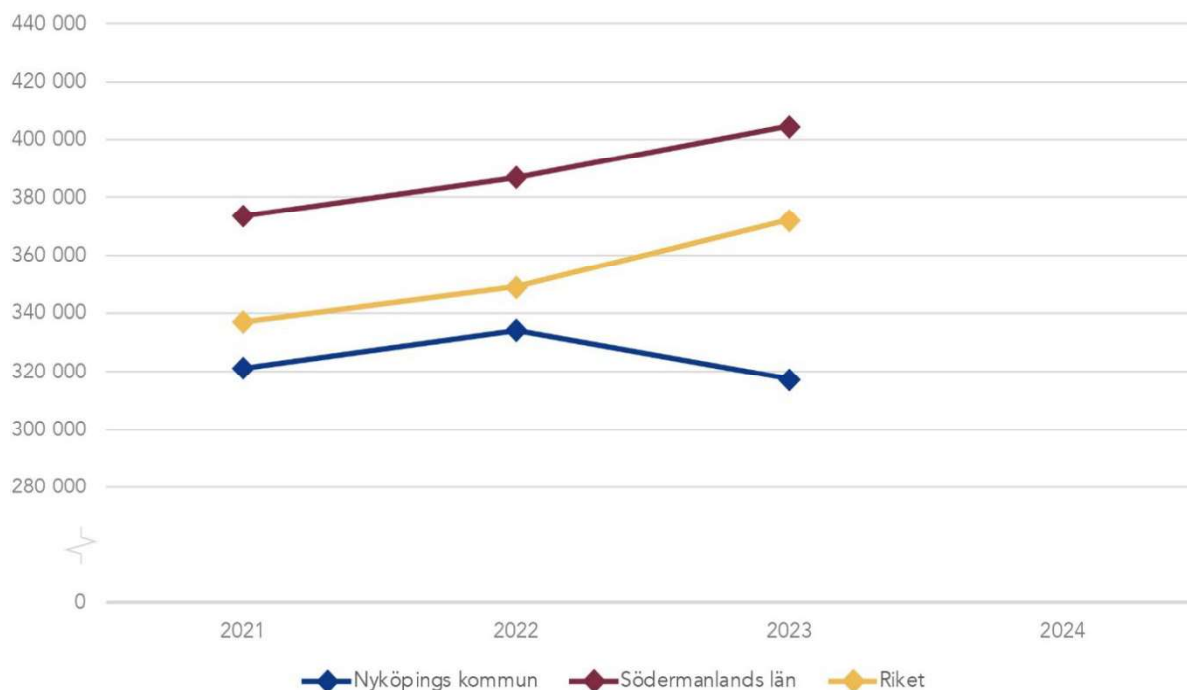
och riket. Området sociala aktiviteter, som ingår i brukarbedömningen, har varit prioriterad förbättringsaktivitet. Resultatet för 2024 visade där en förbättring från 54 procent föregående år till 61 procent 2024 vilket är bättre än länet och riket.

Andelen invånare över 80 år med hemtjänst i ordinärt boende är för 2023 i stort sett i nivå med föregående år. Kommunens utfall är högre än länets men lägre än rikets. I kommunen pågår utvecklingsarbete för mer hälsofrämjande och funktionsbevarande insatser. Syftet är att möjliggöra kvarboende i ordinärt boende och att medborgarna ska fortsätta utföra det de kan på egen hand för att bevara hälsan. Att arbeta förebyggande och hälsofrämjande kan på sikt resultera i att antalet invånare med hemtjänstinsatser ökar men att invånare över 80 år med omfattande behov av stöd och behov av särskilt boende minskar.

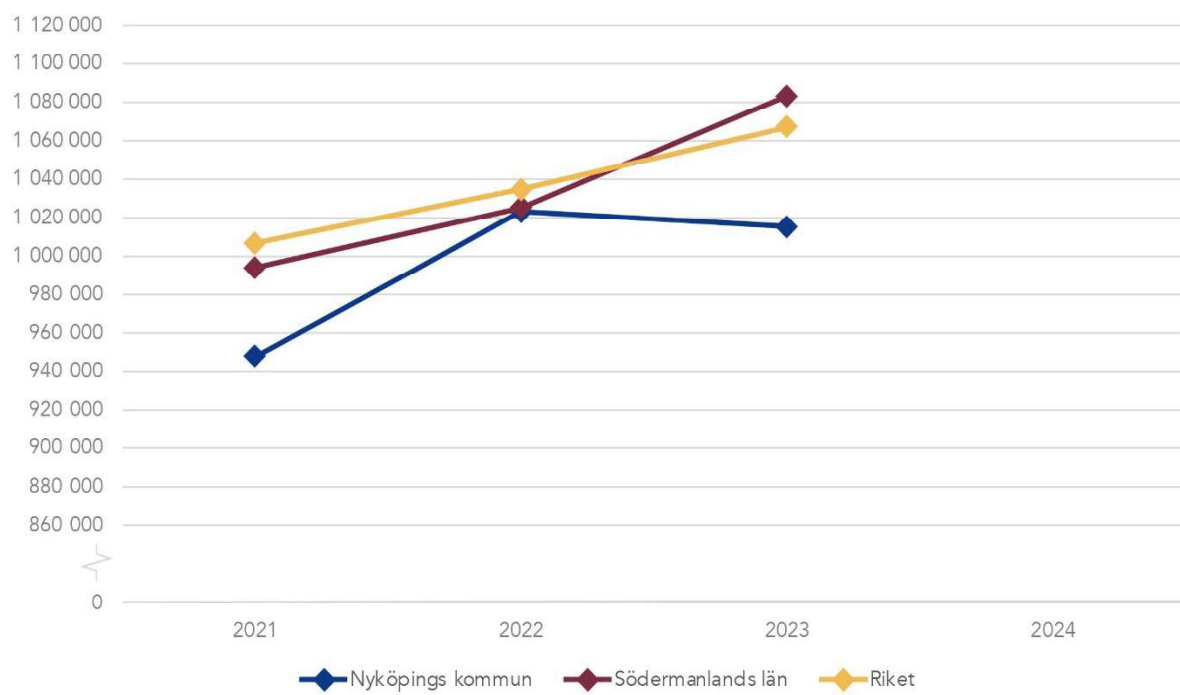
Andelen invånare över 80 år i särskilt boende har minskat något jämfört med föregående år. Kommunen har dock fortfarande en relativt större andel i särskilt boende jämfört med länet och riket vilket innebär högre kostnader än hemtjänst i ordinärt boende. Ett utvecklingsarbete pågår som nämnts ovan.

I Nyköping minskade kostnaden per brukare i särskilt boende under 2023 även om kostnaderna redan tidigare var lägre än både länet och riket. Under samma period ökade kostnaderna i både länet och riket. Kostnaden inom särskilt boende är bland de 25 procent lägsta jämfört med andra kommuner samtidigt som resultatet i brukarbedömningen är högre än utfallet i länet och riket. Detta visar tydliga indikationer på att kommunen bedriver en kvalitativ vård och omsorg till lägre kostnad än riket.

Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare



Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare



Miljö- och samhällsbyggnad

		2021	2022	2023	2024
Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning inklusive biologisk behandling, andel (%)	Nyköping	● 50	● 57	● 48	
	Södermanland	43	43	43	
	Riket	39	39	38	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Markupplåtelse - Totalt, NKI	Nyköping	● 89	● 84	● 80	
	Södermanland	85	82	83	
	Riket	77	75	77	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Bygglov - Totalt, NKI	Nyköping	● 64	● 65	● 71	
	Södermanland	74	76	77	
	Riket	69	70	71	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Livsmedelskontroll - Totalt, NKI	Nyköping	● 78	● 77	● 77	
	Södermanland	78	77	78	
	Riket	79	79	79	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Miljö- och hälsoskydd - Totalt, NKI	Nyköping	● 71	● 72	● 68	
	Södermanland	74	74	71	
	Riket	72	73	71	
Medborgarundersökningen - Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)	Nyköping	● 76,8	● 77,7	● 78,3	● 72,9
	Södermanland	69,2	69,8	71,6	68,7
	Riket	71,4	70,2	69,9	68,8
Nettokostnad väg- och järnvägsnät, parkering samt parker, kr/inv	Nyköping	● 1 710	● 1 669	● 2 513	
	Södermanland	1 919	2 095	2 221	
	Riket	1 886	2 045	2 118	
Kostnad vattenförsörjning och avloppshantering, kr/inv	Nyköping	● 2 097	● 2 378	● 2 447	
	Södermanland	1 635	1 939	1 912	
	Riket	2 125	2 227	2 483	

Resultat i jämförelse med andra kommuner:

Bland de 25 % bästa

Bland de 50 % i mitten

Bland de 25 % sämsta

Kommunens mål är att andelen hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning ska öka, men utfallet visar en minskning på alla avfallsslag. Anledningen är troligen inflationen som bidragit till att konsumtionen generellt har minskat och mindre volymer därmed slängs. Ytterligare en parameter som påverkar förändringen mellan 2022 och 2023 är att trädgårdsavfallet är medräknat och mycket

trädgårdsavfall transporterade bort under år 2022 när ristipparna städades. Kommunens resultat är fortfarande bättre än kommunerna i länet och i riket.

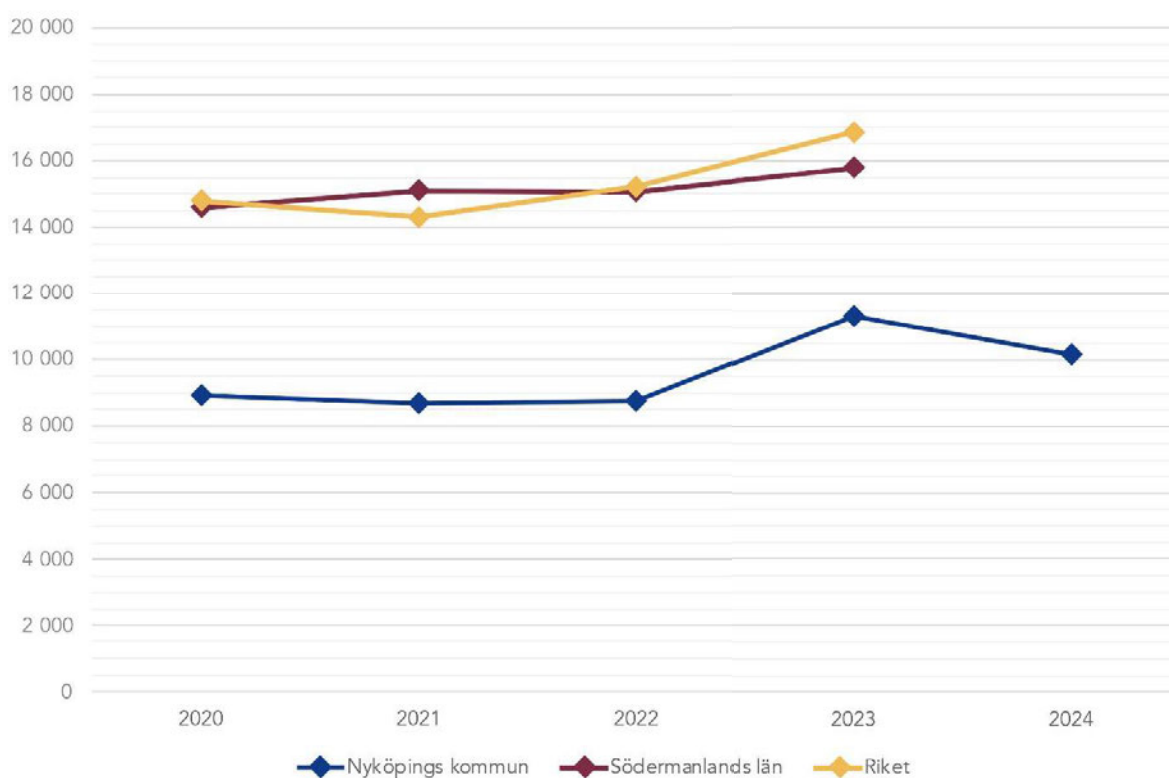
Kommunens mål för markupplåtelse uppfylls fortsatt och är bättre än snittet för riket men något sämre än länet. Förflyttningen till gult i jämförelse med andra kommuner signalerar att måttet fortsatt behöver följas. Samhällsbyggnad har arbetat med att förbättra inom områdena bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd. Coachning i kommunikation och bemötande har varit möjligt för flera medarbetare och handläggningen av ärenden har effektiviserats.

Kostnadsutvecklingen för väg och järnväg, parkering och parker mellan år 2022 och 2023 är kopplat till medfinansieringen för resecentrum och Östra infarten som kommunen tecknat med Trafikverket. Det innebär en kostnadsökning på 39,1 mnkr mellan åren 2022 och 2023.

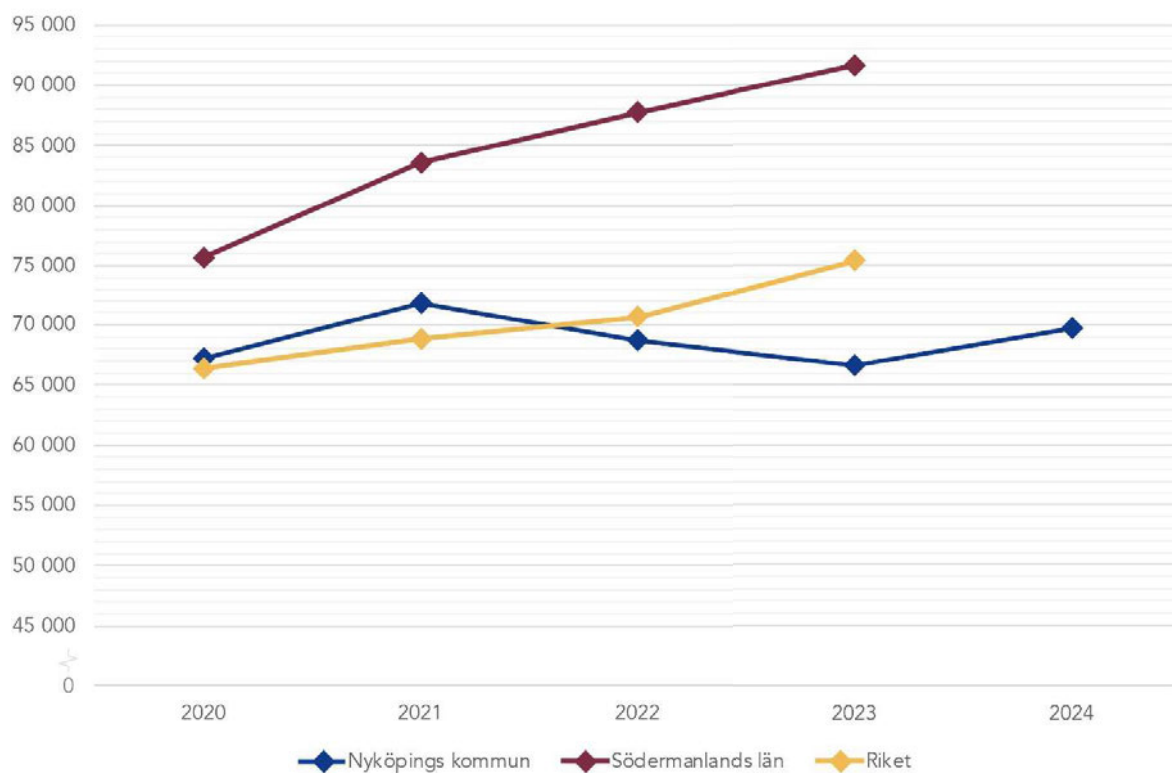
Kostnaderna för vattenförsörjning och avloppshantering har ökat på grund av ökade räntekostnader och inflation samt ökade driftsbehov. En taxeökning mellan år 2022 och 2023 gjordes med 20 procent på grund av dessa kostnadsökningar. Nyköping ligger i nivå med snittet för riket men betydligt högre än länet med 30 procent.

Investeringar och låneskuld per invånare

Investeringar per invånare: kommunkoncernen



Låneskuld per invånare: kommunkoncernen



Nyköpings kommun har haft lägre investeringar per invånare än medelvärdet för länet och riket de senaste åren. Tack vare goda resultat har dessa kunnat finansieras med egna medel, vilket resulterat i att låneskulden per invånare har minskat. 2024 nådde inte kommunen budgeterat resultat vilket ledde till högre låneskuld per invånare.

2.7 De kommande åren

Barn- och ungdomsnämnden

Barn- och ungdomsnämnden och samtliga verksamheter inom nämndens ansvarsområden kommer under de närmsta åren framöver behöva ta hänsyn till det vikande barnantalet. Befolkningsprognosen visar på färre barn och elever i de yngre åldrarna, men samtidigt en ökning av elever i anpassad grundskola och gymnasium. Det drastiskt vikande barn- och elevantalet bland de yngre åldrarna är en nationell förändring. Det samma gäller det ökade antalet elever inom anpassad grundskola. Denna ökning leder till märkbara ökade kostnader.

Division utbildning har under året arbetat fram en Skolutvecklingsplan efter uppdrag från nämnden. Under de kommande åren ska planen med utgångspunkt från en helhetssyn på skolans verksamheter, leda till förbättrade skolresultat, ökad trygghet och studiero för barn, elever och personal samt säkerställa en effektiv och hållbar organisationsstruktur med ekonomi i balans med budget. Nämnden förväntar sig en positiv kunskapsutveckling med fler elever som blir behöriga till yrkesprogrammen och fler som tar gymnasieexamen. Skolutvecklingsplanen inkluderar alla skolformerna (förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem, anpassad grundskola och gymnasieskola) och förväntas bidra till att kommunens mål Sveriges bästa skola 2030 uppnås.

Inom gymnasiet pågår dimensionering genom att anpassa programinriktningar efter branschens och elevernas efterfrågan. Nämnden för gemensam dialog med kommunala och fristående gymnasieskolor i detta arbete.

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Situationen på arbetsmarknaden är fortsatt osäker och behovet av vuxenutbildning och arbetsmarknadsinsatser för personer som står långt ifrån arbetsmarknaden kommer även kommande år att vara stort. Överenskommelser med Arbetsförmedlingen och andra aktörer blir viktiga att vårda.

Ett aktivitetskrav i socialtjänstlagen kan komma att införas juli 2026 där kommunen blir skyldig att tillhandahålla aktiviteter för personer som uppbär försörjningsstöd. Antalet personer som får arbetsmarknadsinsatser via kommunens verksamhet Jobbtorg kan komma att öka mycket och målgruppen för insatser breddas. Kommunen kan komma att få statlig ersättning för det nya ansvaret.

Kultur- och fritidsnämnden

Kulturen och fritiden har en viktig roll i att främja en positiv samhällsutveckling och arbetar med delaktighet, tillgänglighet och inkludering. Minskade statsbidrag till den kulturella sektorn får effekter som försvårar för projekt som vänder sig till de mest utsatta och spär på segregationen.

Investeringar i fritidsanläggningar behövs och kan bidra till att attrahera tillresta till arrangemang samt att möta medborgarnas behov. Fritidsaktiviteter kan användas för att främja trygghetsarbetet i kommunen och för att förebygga brottslighet. Nyköping har stora utmaningar med lägre andel barn och unga aktiva i föreningsidrotten i jämförelse med andra kommuner. Kultur och Bibliotek behöver hålla jämna steg med den teknologiska utvecklingen i samhället för att stärka demokratin i samhället.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Den förväntade utvecklingen inom stadsplaneringen är beroende av hur marknads- och ränteläget utvecklas. Sjunkande räntor antas medföra en ökad investeringsvilja samtidigt som befolkningstillväxten väntas bli lägre än tidigare prognoser. Nationella initiativ till att öka småhusbyggandet kan komma att påverka efterfrågan på lämplig mark. Intresset att bygga hyresrätter har påverkats negativt av det borttagna investeringsstödet. Kommunen kan här medverka till ett fortsatt byggande genom anpassad planläggning. Det allmänna ekonomiska läget,

med högre räntor, lågkonjunktur och ökade bygg- och energikostnader, påverkar även intresset för företagsmark. Förhoppningen är ett på sikt lugnare och mer stabilt ekonomiskt läge där kommunens företagsmark kan ge god möjlighet för företag att utvecklas.

Boverket ser just nu över byggreglerna inom projektet Möjligheternas Byggregler i syfte att öka byggandet av både bostäder och lokaler och möjliggöra anpassningar till klimatförändringarna. Det kommer att påverka bygglovsområdet och borde möjliggöra nya lösningar och teknik.

Kommande utvecklingsprojekt inom kommunen kommer troligen att öka belastningen på miljöenheten och bygglovsenheten. Naturvårdsverket föreslår att tillsynsdefinitionen utvidgas så att det blir tydligt att även att besluta om en miljöstraffavgift eller anmäla ett misstänkt miljöbrott ingår.

Tekniska divisionen står inför förändringar på grund av minskade volymer inom skola och förskola, vilket påverkar lokalbehov och måltidsproduktion. Kommunen får också ett större ansvar för insamling av avfall, vilket kräver investeringar och mer personal. Återvinningscentralen på Björshults avfallsanläggning är planerad att flyttas till Tillverkarvägen och kunna tas i bruk under 2026.

Socialnämnden

Införande av den nya socialtjänstlagen som väntas träda i kraft i juli 2025, kommer att innebära en stor omställning för verksamheterna och även medborgarna i den mening att socialtjänsten ska bli mer förebyggande, tillgänglig och kunskapsbaserad.

En annan nationellt föreslagen förändring är ett förändrat huvudmannaskap inom missbruks- och beroendevården. Behandlingsansvaret kan i så fall i stora delar komma att flyttas över till hälso- och sjukvården vilket också förväntas påverka stödet till medborgarna på ett positivt sätt. Omställningsfasen kommer det att vara ansträngande för verksamheterna.

Regionens psykiatri för barn respektive vuxna bedöms kunna fortsätta påverka nämndens ansvarsområden exempelvis utifrån brist på vårdplatser och kötider vilket fortsätter ha inverkan på kostnadsutvecklingen.

Vård- och omsorgsnämnden

Äldreomsorgen står inför en rad utmaningar inom kommunen och på nationell nivå. Åldersgruppen > 80 år kommer att öka kraftigt fram till år 2030, medan den arbetsföra befolkningen ökar betydligt blygsammare. Att fortsätta organisera och utföra äldreomsorg på samma sätt som idag skulle innebära kraftigt ökade kostnader. Det behövs en förstärkning av tidiga, förebyggande insatser, för att senarelägga behovet av tyngre kostsamma insatser. Behovet av att arbeta och organisera sig annorlunda inom äldreomsorgen innebär också ett stort behov av att digitalisera verksamheten. Välfärdsteknik i form av exempelvis läkemedelsrobotar, egenmonitorering, blöjsensorer och mycket annat kommer att vara nödvändig.

Inom funktionsstödsomsorgen finns behov av att tillskapa fler gruppboenden inom kommunen för att tillgodose de ökande volymerna samt för att möjliggöra hemflytt för externt placerade. Ett arbete behöver också göras för att tydligt sätta brukarnas behov i centrum.

Behovet av kompetensutveckling och att nyttja varje personalkategori på bästa sätt är stort inom äldreomsorgen och funktionsstödsomsorgen.

Nyköpings och Oxelösunds överförmyndarnämnd

Nämnden ser en ökning av ärenden med behov av god man eller förvaltare, samtidigt som det är svårt att rekrytera ställföreträdare. Uppdragen är många gånger av mer komplicerad karaktär med personer som är skuldsatta, psykiatrisk problematik och missbruk.

Svårigheterna att rekrytera ställföreträdare kommer med stor sannolikhet att fortsätta och man behöver se över detta och titta på frågorna kring eventuella arvodeshöjningar, anställa professionella ställföreträdare, köpa tjänster från företag med professionella ställföreträdare och eventuellt samarbete kring rekrytering med andra överförmyndarverksamheter.

Ett förslag i rapporten SOU rapport 2021:36 "Gode män och förvaltare en översyn" innebär att kommunerna kommer att överta viss del av utrednings- och beslutanderätt i frågor som idag ligger på domstolarna. Ett annat exempel är mer omfattande tillsyn i ärenden som rör ställföreträdarskap och detta kommer då ligga på överförmyndarverksamheterna i kommunerna att hantera.

Kommunstyrelsen

Nämnden tar upp mycket av det som redan nämnts ovan från kommunens större verksamheter, utöver det finns förväntad utveckling enligt nedan:

Näringslivet i Nyköping är diversifierat och kommunen som helhet står därmed väl rustad för framtida ekonomiska utmaningar. Men det kommer att vara branscher och verksamheter som står inför stora utmaningar och omställning till hållbara ekonomiska verksamheter behöver göras. Nyköping har stor framtidspotential med projekt som Ostlänken och Explore Skavsta.

Från räddning- och säkerhetsverksamhetens perspektiv är det angeläget att fokusera på säkerhetsläget vilket har ändrats snabbt med hot från främmande makt och ökat vapenvåld. När nya åtgärder behövs kan kostnader för införskaffning av ny materiel och behov av utökade personalresurser uppstå. Kommunen har nu ett utökat ansvar i det brottsförebyggande arbetet och behöver vidta åtgärder för att möta nya hot, samt ha ett ökat fokus på det civila försvaret och räddningstjänst under höjd beredskap. Arbetet behöver så långt möjligt ske så att nyttor kan hämtas hem för att förbättra verksamheterna under normaltillstånd och inte bara skapa förutsättningar för bättre hantering av kriser och krig.

Från kommunledningskontoret och ekonomiavdelningen lyfts fram att kommunens ekonomi kommer att ha begränsade marginaler och reformutrymme de kommande åren. Sverige förväntas vara i lågkonjunktur även 2025, vilket påverkar skatteintäkter och kostnader för bland annat ekonomiskt bistånd negativt. Den låga befolkningsutvecklingen i Sverige påverkar kommunens verksamheter och investeringsbehov måste prioriteras noggrant. Bristen på arbetskraft är en stor nationell och lokal utmaning även om Nyköping har en något bättre situation än nationellt.

HR-avdelningen behöver skapa förutsättningar för att stärka arbetsgivarvarumärket och stödja i arbetet med att minska personalrelaterade kostnader, stärka det systematiska arbetsmiljöarbetet och arbetet med sänkt sjukfrånvaro. Detta är även viktiga insatser för att trygga kompetensförsörjningen.

IT-avdelningen står inför säkerhetspolitiska utmaningar och behöver analysera hur IT-miljön ska hanteras framöver. Övergången till molntjänster kan erbjuda ökad effektivitet och säkerhet. Rekryteringsläget är svårt, och kostnaderna för licenser ökar.

Kommunikation och kundservice kommer att öka satsningen på systematik och effektivitet i kommunikationen för att stärka demokratin och skapa ett robustare samhälle. Ökad digitalisering och e-tjänster syftar till att fortsätta utvecklingen att förenkla kontakterna med kommunen.

Kommunledningskansliet fokuserar på kompetensförsörjning och hållbarhetsstyrning. Digitalisering och förbättrade arbetssätt är viktiga för att möta framtida krav. Effektiviseringar och nya tekniska lösningar förväntas implementeras de kommande åren.



3 Förvaltningsberättelse

Kommunens utveckling inom ekonomiområdet beskrivs översiktligt här. Den kommunala koncernen förklaras och nämnderna, deras verksamhet och privata utförare som kommunen anlitar listas. Kapitlet tittar på viktiga förhållanden för de ekonomiska resultaten och går igenom styrning av den kommunala verksamheten liksom måluppfyllelse, ekonomisk ställning samt personalförhållanden.

3.1 Översikt över verksamhetens utveckling

KOMMUNENS UTVECKLING	2024	2023	2022	2021	2020
Antal invånare ¹	58 344	58 200	58 021	57 633	57 071
Kommunal skattesats, %	32,25	32,25	32,25	32,25	32,25
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 191	1 185	1 200	1 131	1 166
Verksamhetens kostnader, mnkr	-5 199	-5 025	-4 700	-4 558	-4 420
Skatteintäkter och statsbidrag, mnkr	4 324	4 203	3 979	3 727	3 537
Årets redovisade resultat, mnkr	47	135	212	139	51
Soliditet	29%	29%	28%	25%	25%
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	14%	15%	13%	9%	8%
Investeringar (netto), mnkr ²	402	523	436	391	322
Självfinansieringsgrad skattekollektivet ²	72%	68%	97%	84%	83%
Långfristiga skulder, mnkr	3 318	3 069	3 007	2 989	2 676
Totalt antal anställda med månadslön ³	4 615	4 636	4 678	4 638	4 683
Investeringar/invånare, kr ²	6 882	8 979	7 506	6 790	5 633

¹Invånare per sista december
²Fr o m bokslut 2023 beräknas investeringar inkl finansiell leasing. Siffror från tidigare år är omräknade.
³Antalet anställda per november.

KOMMUNKONCERNENS UTVECKLING	2024	2023	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 540	1 556	1 559	1 466	1 473
Verksamhetens kostnader, mnkr	-5 416	-5 246	-4 927	-4 756	-4 587
Skatteintäkter och statsbidrag, mnkr	4 324	4 203	3 979	3 727	3 537
Årets resultat efter finansiella poster, mnkr	76	174	248	179	100
Soliditet	32%	32%	31%	29%	29%
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	21%	21%	20%	17%	16%
Investeringar (brutto), mnkr	593	659	508	501	510
Självfinansieringsgrad	72%	80%	112%	98%	83%
Långfristiga skulder, mnkr	4 418	4 169	4 237	4 369	4 056
Totalt antal anställda ¹	4 715	4 736	4 801	4 704	4 735
Investeringar/invånare, kr	10 170	11 321	8 753	8 697	8 936
Låneskuld per invånare, kr	69 779	66 644	68 741	71 837	67 237
Kassalikviditet	162%	144%	144%	180%	141%

¹Antal anställda: Gästabudstaden 15 st, Nyköpingshem 79 st och NOV 6 st

Resultat

Den kommunala koncernen redovisar ett resultat efter finansiella poster på +76 mnkr (+174 mnkr) för verksamhetsåret 2024, -98 mnkr lägre än föregående år. Koncernbolagen står för +29 mnkr av det samlade resultatet, 10 mnkr lägre än föregående år.

Det redovisade resultatet, +47 mnkr för den samlade kommunala verksamheten är lägre än föregående år då resultatet uppgick till +135 mnkr. En förklaring till lägre resultat är att avsättning till pensioner har ökat med drygt 20 procent jämfört med föregående, årets lönekostnader har ökat

med 4,5 procent jämfört med föregående år samt att försäljningsintäkter för exploateringsmark är avsevärt lägre jämfört med föregående år.

Högre intäkter från skatter och generella statsbidrag har till viss del reducerat försämringen av resultatet jämfört med föregående år.

Nyköpings kommunkoncerns intäkter uppgick 2024 till +5 864 mnkr, +105 mnkr högre jämfört med föregående år. Skatteintäkter stod för 3 113 mnkr (+3 065 mnkr) av intäkterna. Även de generella statsbidragen inklusive bidrag från utjämnningssystemen blev högre i år, +1 211 mnkr jämfört med +1 138 mnkr föregående år.

Kommunkoncernens intäkter exklusive skatter och bidrag uppgick till +1 540 mnkr, -16 mnkr lägre jämfört med föregående år.

Kommunkoncernens kostnader har ökat med 170 mnkr (exklusive avskrivningar) jämfört med föregående år. Den stora avvikelserna beror på att inflationen har haft en stark påverkan på kommunens kostnader. Inom kommun har både löner, PO-pålägg som material och inhyrningar blivit dyrare i jämförelse med föregående år.

Medarbetare

Kommunkoncernen har vid utgången av november 2024 totalt 4 715 medarbetare med månadslön, 21 färre jämfört med föregående år. Motsvarande antal för kommunen är 4 615 medarbetare, vilket även det är 21 färre jämfört med året innan.

Investeringsvolym och självfinansieringsgrad

Investeringsvolymen i kommunen år 2024 är betydligt lägre jämfört med föregående år, men i nivå med snittet de senaste fem åren. Om man tar hänsyn till prisökningarna de senaste åren är nivån betydligt lägre.

I syfte att nå en långsiktigt hållbar ekonomi har en målsättning varit att självfinansiera investeringarna i så hög grad som möjligt, främst inom skattekollektivet där målet är en 86-procentig självfinansieringsgrad. Målet nås inte för året, vilket har sin förklaring i lågt resultat för kommunen och särskilt exploateringsverksamheten.

Kommunkoncernens bruttoinvesteringar är 593 mnkr vilket är en högre nivå jämfört med snittet de senaste fem åren, men 66 mnkr lägre jämfört med föregående år. Minskningen kan härledas till kommunens investeringsnivå.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan bibehålls eller utvecklas i positiv riktning. Kommunens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgår till 14 procent vilket är en försämring jämfört med föregående år. Kommunkoncernens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgår till 22 procent vilket är en förbättring jämfört med föregående år.

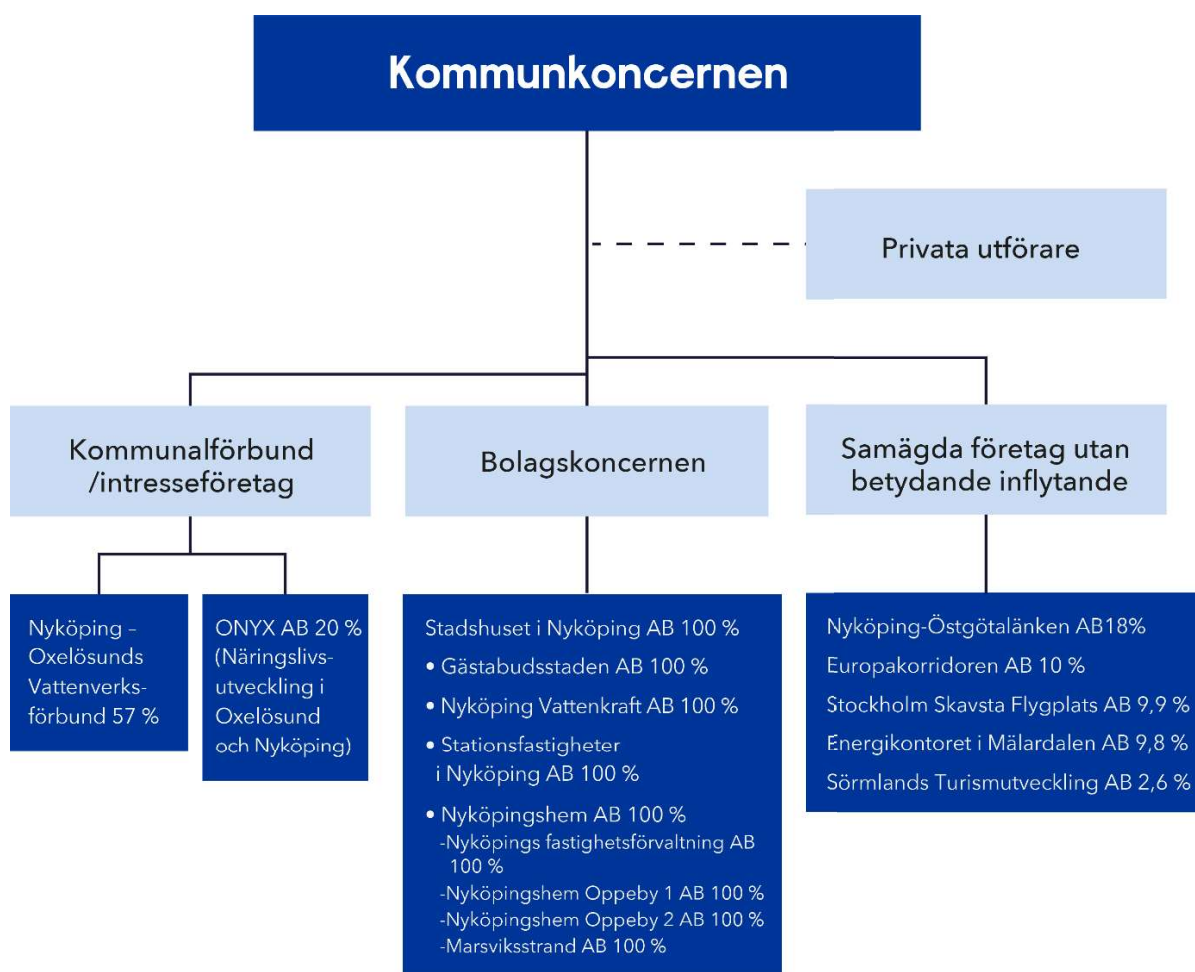
Likviditet

Kassalikviditet är ett mått på kortsiktig betalningsberedskap. En kassalikviditet på 100 procent innebär att de likvida medlen är lika med eller större än de kortfristiga skulderna. Kommunens kassalikviditet uppgick vid årets slut till 177 procent. Kommunkoncernens kassalikviditet uppgick till 146 procent.

3.2 Den kommunala koncernen

Kommunkoncernen består av kommunalförbund, intresseföretag, en helägd bolagskoncern samt 4 samägda företag där kommunen saknar betydande inflytande. I kommunens årsredovisning redovisas verksamheter där kommunen äger minst 20 procent. Dessa verksamheter står för 6 procent (6,4 procent föregående år) av kommunkoncernens totala intäkter 2024, medan deras kostnader utgör 5,1 procent (5,5 procent) av den totala kostnaden.

Antal anställda i verksamheterna (100 st) uppgår till 2,1 procent (2,1 procent) som andel av kommunkoncernens totala mängd anställda (4 688 st). Verksamheternas investeringar avseende fastigheter och inventarier uppgår till 23 procent av kommunkoncernens.



Beskrivning av bolagen

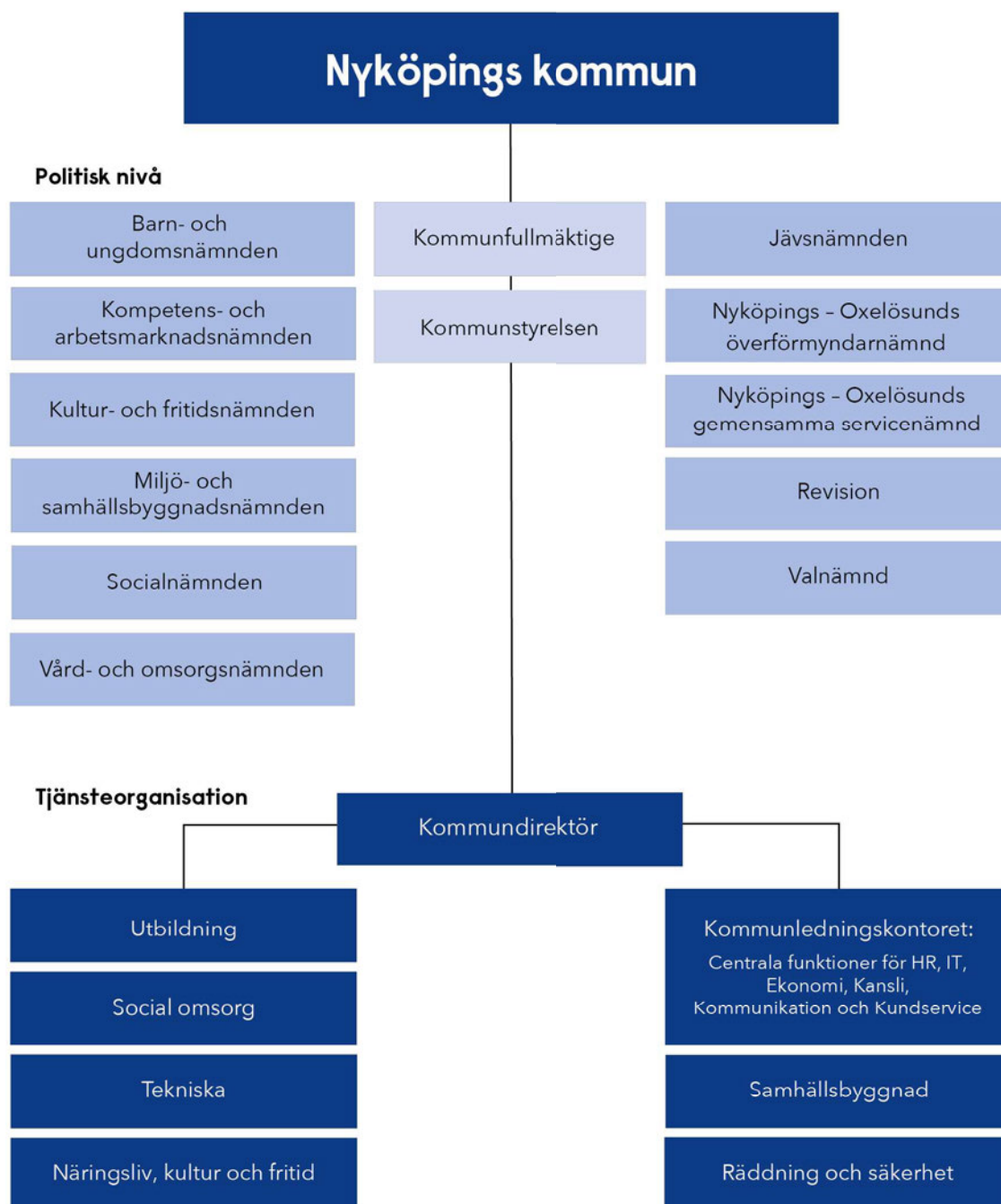
Bolag	Verksamhet
Stadshuset i Nyköping AB	Bolagets ändamål ska vara att för kommunens räkning fungera som ett ägarbolag (moderbolag) till de aktiebolag vari kommunen har intressen och tillgodose kommunens behov av styrning och samordning av de kommunala verksamheter som drivs i aktiebolagsform. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att såsom moderbolag äga aktierna i och svara för styrning av de bolag som kommunen bestämmer ska ingå i den kommunala bolagskoncernen.
Nyköpingshem Aktiebolag	Ändamålet med bolagets verksamhet är att främja bostadsförsörjningen inom Nyköpings kommun. Nyköpingshem ska erbjuda hyresbostäder av god kvalitet, i goda miljöer och till en på den lokala marknaden rimlig hyra. Bolaget ska verka för att människor i olika skeden av livet och med olika förutsättningar bereds tillgång till en passande hyresbostad. I detta ska bolaget även samverka och bidra till att kommunens planering och bostadsbyggande anpassas till efterfrågan, i nutid och i framtid. Det ska bolaget göra genom affärsmässiga ställningstaganden samtidigt som begreppet "allmännyttan" även öppnar för möjligheter att göra samhällsallmän nytta. Nyköpingshem är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.
Nyköpingshem Oppeby 1 AB	Bolaget skall äga och förvalta fastigheter samt annan därmed förenlig verksamhet. Nyköpingshem Oppeby 1 AB har under verksamhetsåret inte bedrivit någon egentlig verksamhet. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Nyköpingshem Aktiebolag.
Nyköpingshem Oppeby 2 AB	Bolaget skall äga och förvalta fastigheter samt annan därmed förenlig verksamhet. Nyköpingshem Oppeby 2 AB har under verksamhetsåret inte bedrivit någon egentlig verksamhet. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Nyköpingshem Aktiebolag.
Marsviksstrand AB	Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta fast och lös egendom, utveckla och bedriva handel med fast egendom, idka handel och förvaltning av värdepapper samt därmed förenlig verksamhet självt eller genom hel eller delägda bolag. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Nyköpingshem Aktiebolag.
Gästabudstaden AB	Bolaget har till ändamål med sin verksamhet att tillgodose kommuninvånarnas behov av ett öppet nät för snabb bredbandskommunikation. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att bygga ut, äga eller förhyra och förvalta ett öppet bredbandsnät, som mot ersättning upplåtes till allmänhetens och bredbandsaktörernas nyttjande, samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska bedriva sin verksamhet utifrån affärsmässiga och långsiktigt hållbara principer under iakttagande av det kommunala ändamålet med verksamheten. Det innebär avsteg

Bolag	Verksamhet
	från den kommunalrättsliga principen om självkostnad. Principerna om likställighet och lokalisering ska dock beaktas. Gästabudstaden är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.
Nyköping Vattenkraft AB	Bolaget driver och förvaltar tre vattenkraftverk med tillhörande dammregleringsanläggning i Nyköpingsån. Elkraft produceras för försäljning till elbörsen. Bolaget köper även in el för försäljning till kommunen och andra kunder. Nyköping Vattenkraft är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.
Stationsfastigheter i Nyköping AB	Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom området av det blivande Nyköpings resecentrum - förvärva, äga, förvalta och försälja fastigheter samt annan därmed jämförlig verksamhet. Verksamheten skall bedrivas enligt affärsrättsliga principer. Stationsfastigheter i Nyköping AB är helägt av Stadshuset i Nyköping AB som ägs till 100 procent av Nyköpings kommun.

Intresseföretag	Verksamhet
Onyx Näringslivsutveckling i Oxelösund och Nyköping AB (ONYX AB)	Onyx Näringslivsutveckling AB, som arbetar under varumärket Nyköpingsregionen, är den professionella partnern för företag som vill etablera sig i Nyköping och Oxelösund (Nyköpingsregionen). Bolaget arbetar med marknadsföring för etableringar och samtidigt bistår bolaget intresserade företag när det gäller att hitta lokaler, köpa mark samt i kontakter med kommunerna. Bolagets verksamhet ska därmed bidra till att fler arbetstillfällen skapas i Nyköping och Oxelösund. Nyköpingsregionen ligger mitt i tillväxtstråket från Stockholm till Linköping. Marknadsföringsinsatser fokuseras på närvaro främst inom detta stråk. Insatserna består bland annat av deltagande i mässor, nätverkande, närvaro i sociala medier och personliga besök. Internationell marknadsföring sker via vårt samarbete med Stockholm Business Alliance. ONYX ägs till 20 procent av Nyköpings kommun, men under 2025 kommer kommunen fatta beslut om att sälja aktierna till en likvidator.

Kommunalförbund	Verksamhet
Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund av år 1960 (NOVF)	Förbundet producerar och levererar vatten till låg kostnad och med hög säkerhet och levererar dricksvatten av hög kvalitet till Nyköpings kommun och Oxelösunds kommun NOVF ägs av Nyköpings (57 procent) och Oxelösunds (43 procent) kommun.

Beskrivning av Nyköpings kommun och privata utförare



Privata utförare

Kommunen kan enligt kommunallagen genom avtal lämna över utförande av en kommunal angelägenhet till en privat utförare. En privat utförare kan till exempel vara ett aktiebolag, en förening eller en enskild individ. Inom flera verksamhetsområden i kommunen utförs tjänster av privata utförare, vilket framgår av tabellen nedan utifrån kommunens större nämnder.

Nämnd och ansvarsområde	Verksamhet med privata utförare	Uppföljning privata utförare
Kommunstyrelsen (KS) KS som saknämnd har bland annat ansvar för markfrågor, övergripande samhällsplanering, samhällsbetalda resor, personal, investeringar och kommunens lokaler.	Privata utförare finns inom Samhällsbyggnads verksamhetsområde, och utför uppgifterna färdtjänst och allmän kollektivtrafik (gemensamt ansvar med Region Sörmland).	Årets uppföljning av färdtjänst har skett enligt plan och utan avvikelser. Gällande allmän kollektivtrafik har uppföljning skett enligt plan och två avvikelser kopplat till tidigare fakturering har upptäckts och hanterats.
Barn- och ungdomsnämnd (BUN) BUN ansvarar utifrån gällande lagstiftning över verksamhet inom förskola, fritidshem, annan pedagogisk verksamhet, grundskola och gymnasium, särskola samt elevhälsa.	Fristående skolor får sitt godkännande av Skolinspektionen och ska därför enligt kommunallagens bestämmelser inte betraktas som privata utförare.	-
Vård- och omsorgsnämnd (VON) VON har ansvar för äldreomsorg, omsorg om personer med funktionsnedsättning, kommunal hälso- och sjukvård samt bostadsanpassning och hjälpmedel.	Nämnden har privata utförare inom särskilt boende för äldre och hemtjänst.	Inom särskilt boende har avtalsuppföljningar skett av Forenede care/Ansvar & omsorg i enlighet med plan. Avtalen följs och i stort bedöms kvaliteten vara i nivå med krav. Riggargatan har varit ett undantag vilket nämnden följer upp särskilt. Betelhemmets uppföljning från föregående år visar på en hög kvalitet. Hemtjänstföretagen följs upp vartannat år. Senast genomfördes det våren 2024 och samtliga utförare håller en god kvalitet. Vissa brister konstaterades om hygien kopplat till arbetskläder och hjälpmedel samt fokus på funktionsbevarande arbete. Utförarna har rapporterat om åtgärder.
Socialnämnd (SN) SN har ansvar för Individ- och familjeomsorg i form av insatser till barn och familj, missbruksvård, försörjningsstöd, ekonomisk rådgivning serveringstillstånd samt ensamkommande barn.	Inom nämndens ansvarsområden har främst HVB-placeringar av barn och unga, familjehem, samt HVB-placeringar av vuxna lämnats över till privata utförare. Nämnden har även överlämnat drift av metoden Bostad först samt drift av familjerådgivning till privata utförare.	Uppföljning sker på olika sätt genom tex uppföljningsplaner kopplade till upphandlingar och/eller återrapporteringar. Kopplat till HVB-hem har division social omsorg tagit fram en fördjupad process för systematisk uppföljning för att upptäcka brister samt eventuella kopplingar till välfärdsbrottslighet. Inga större avvikelser har upptäckts under året.
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnd (KAN)	Inom den kommunala vuxenutbildningen har teoretiska kurser på grundläggande och gymnasial nivå samt yrkespaket	Uppföljningar har gjorts enligt plan genom systematisk kvalitetsuppföljning med möten,

Nämnd och ansvarsområde	Verksamhet med privata utförare	Uppföljning privata utförare
KAN har ansvar för all vuxenutbildning, Särskild utbildning för vuxna - Lärvux, eftergymnasial utbildning, kommunens arbetsmarknadsinsatser och integration.	överlämnats till privata aktörer. Leverantörer har varit KC, Iris Hadar, Medlearn, Jensen, KUI, NSU och Astar.	rapportering och enkäter. Inga avvikelser har noterats.
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnd (MSN) MSN har ansvar för Hälsoskydd, Miljöskydd, Livsmedelskontroll, Tobak och receptfria läkemedel, folkölsförsäljning, gata, park, hamn, bygglov, detaljplaner, mät och kart, vatten och avlopp, renhållning, miljöövervakning samt naturvård.	Inom Renhållningens verksamhet är de stora posterna behandling och transport av avfall. Nämnden har också avtal för vinterväghållning, beläggningar, mark och anläggningar. Inom VA finns avtal för gräv och transport samt renovering av ledningar.	För behandling av avfall finns ett nytt avtal som följts upp som del av det löpande arbetet under året. För avfallstransporter sker i stort sett daglig dialog kring samarbetet men ännu ingen uppföljning gällande avtal. Det nya avtalet för vinterväghållning följs upp efter vintersäsongens slut. Belägningsavtalet samt mark- och anläggningsavtalet följs upp löpande.
Kultur- och fritidsnämnd (KFN) KFN har ansvar för Kultur och biblioteksfrågor, föreningsstöd, motions- och fritidsanläggningar, fritidsgårdsverksamhet, kommunens konstsamling, kommunens badplatser inklusive Hjortensbergsbadet, kulturprogram m.m.	Via avtal med kommunen sköter Medley AB driften av Hjortensbergsbadet, en bad- och simanläggning inomhus och utomhus.	Uppföljning med månatlig statistik samt verksamhetsberättelse över det gångna året skickas in till nämnden. Uppföljning av avtalet har skett utan avvikelser. Öppning för sommaren av utomhusbadet försenades.

3.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

I nedanstående tabell beskrivs de väsentligaste omvärlds- och verksamhetsriskerna inom kommunens verksamheter. De finansiella riskerna beskrivs i ett eget avsnitt nedanför.

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Störningar i verksamheter på grund av kraftig extern påverkan	Risk för en oförmåga att utföra uppdrag över tid, brist på arbetskraft, utrustning med mera	Alla verksamheter - framför allt skola, vård och omsorg	Krisplaner, kontinuitetshantering, utveckla stabsarbete, övningar
Dataintrång	Risk för åtkomst och spridning av känslig information alternativt att system blir otillgängliga	IT och samtliga	Utveckling av arbete med IT-säkerhet, genomgång av loggar, utbildning till nyanställda
Utmaningar med minskad befolkningstillväxt och minskat barnafödande	Befolkningstillväxt i Nyköping är betydligt lägre än under senaste åren. Det beror på lägre barnafödandet och minskat invandring. Risken är att vi t ex överdimensionerar våra investeringar	Samtliga	Analysera kontinuerligt effekter av minskad befolkningsökning och dess påverkan på kommunen och kommunala verksamheter t ex anpassa förskoleplatser till minskade volymer.
Försämrad situation på arbetsmarknaden	Arbetslösheten har ökat och förväntas att ligga på hög nivå även 2025. Det kan leda till ökade kommunala kostnader för ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsåtgärder	Alla verksamheter	Följa upp utveckling på arbetsmarknaden och vid behov utöka de kommunala insatserna i syfte att få fler till egen försörjning.
Verksamhetsrisk			
Låga kunskapsresultaten i skolan	Många elever i grundskolan blir inte behöriga för gymnasiet och behöver gå ett extra år innan de kommer till gymnasieprogram	Barn- och ungdomsnämnden och division utbildning med stöd av andra verksamheter	En skolutvecklingsplan som sträcker till 2030 är framtagen. Implementering av planen är ett viktigt verktyg för att öka kvalitén i skolan och t ex göra flera elever behöriga till gymnasiet.

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Underskott i division social omsorg	Divisionen har under lång tid haft ett stort underskott i sin verksamhet särskilt inom äldreomsorgen	VON och DSO	Systematisk uppföljning och analys om verksamheten och ekonomi. Konkreta åtgärder för ekonomi i balans har påbörjats och ska enligt planen genomföras under 2025-26
Felaktiga utbetalningar	Att felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd görs	DSO	Individ- och familjeomsorgen har en enhet som arbetar för att upptäcka felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd.
Dåliga affärer på grund av brister inom inköp och upphandling	Risk att kommunen gör dåliga affärer i upphandlingar, avtalsskrivningar, eller ej kontrollerar att rätt pris betalas innan attestering av fakturor sker.	Samtliga	Utveckling av hela inköpsprocessen, kontroll av leverantörer och koll på avtal

Finansiella risker

Kommunens finanspolicy tillsammans med riktlinjer för finansförvaltningen innehåller regelverk i form av riskmandat och begränsningar för finansverksamheten i den kommunala koncernen och kommunen. Den kommunala koncernen och kommunen är exponerad för framför allt ränterisk och finansieringsrisk.

Ränterisk

Den 31 december 2023 uppgick kommunkoncernens lån i banker och kreditinstitut till totalt 4 050 mnkr (3 850 mnkr föregående år). Kommunens lån i banker och kreditinstitut uppgick till 2 950 mnkr (2 750 mnkr)

Enligt Nyköpings kommuns finanspolicy ska den genomsnittliga räntebindningstiden på externa skulder inte understiga ett år och inte överstiga tre år. Vid bokslutet var den genomsnittliga räntebindningstiden för kommunens upplåning två år. Den genomsnittliga räntan uppgick för kommunen till 2,27 procent (1,37 procent). En ökad ränta på +1 procentenhet skulle medföra ökade kostnader på 40 mnkr för kommunkoncernen varav 30 mnkr för kommunen.

Finansieringsrisk

Kommunkoncernens nettolåneskuld per invånare har ökat under senaste åren som följd av investeringar i skolor, äldreomsorg, infrastruktur och bostäder. Samtidigt har kommunen haft svårigheter att nå resultatmål. I 2021 års bokslut stärktes dock nyckeltalen och den tidigare reduceringen av kommunens kvarvarande låneutrymme med 25 procent kunde hävas. Det är av stor vikt att kommunens mål gällande resultat och självfinansieringsgrad uppnås för att säkerställa möjligheter att finansiera planerade investeringar.

Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden ska finansieras de kommande 50 åren. De totala pensionsförpliktelserna uppgick vid årets slut till 1 533 mnkr. Av dessa redovisas 551 mnkr i balansräkningen som en avsättning och 71 mnkr som en skuld. Resterande 1 022 mnkr återfinns utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse, som avser pensioner intjänade till och med 1998. Ansvarsförbindelsen minskar i och med att utbetalningar sker till de som har gått i pension.

Pensionsförpliktelser och pensionsmedel, mnkr	2024	2023	2022	2021	2020
Avsättning för pensioner intjänade efter 1998, inkl. löneskatt	551	441	376	359	311
Kortfristig skuld för individuell del, inkl. löneskatt	71	67	74	72	71
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade t.o.m. 1998, inkl. löneskatt	1022	980	972	1 012	1 028
Summa pensionsförpliktelser	1644	1 488	1 422	1 443	1 410
Finansiella pensionstillgångar	464	453	447	446	236
Marknadsvärde per balansslutsdagen	532	476	436	480	242
Summa återlåning i verksamheten	1112	1 013	986	963	1 168

Kommunen har finansiella placeringar för att möta framtida likviditetspåfrestningar med anledning av pensionsutbetalningar. Placeringarna redovisas som en kortfristig placering och har ett marknadsvärde som per den 31 december uppgick till 532 mnkr.

Kapitalet placeras utifrån en dynamisk förvaltningsmodell där andelen aktier justeras så att portföljen som mest kan tappa 15 procent i värde i förhållande till sitt högsta värde de senaste 12 månaderna. Strategin innebär att andelen aktier främst bestäms utifrån aktuellt riskutrymme. Samtliga innehav i portföljen följer kommunens miljö- och etik-riktlinjer avseende exkludering av olämpliga placeringar. Portföljens innehav har även genomlysts med fokus på påverkan och inkluderande strategier. Syftet med genomlysningen är att säkerställa ansvarsfulla investeringar och medverka till målet om ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

Pensioner berörs på fyra olika ställen i balansräkningen och kommenteras i noterna 27, 30, 33, 34.

Borgensåtaganden, mnkr	Riskgrupp			Summa
	1	2	3	
0 - 0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
0,1 - 0,5	0,1	0,7	0,0	0,8
0,5 - 1,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1,0 - 10,0	0,0	10,3	0,0	10,3
10,0 -	14,4	35,0	1100,0	1 149,4
Summa	14,5	46,0	1 100,0	1 160,5

Riskgrupp 1: Föreningar och bostäder med större risk för infriande

Riskgrupp 2: Föreningar, men måttlig risk för infriande

Riskgrupp 3: Kommunägda bostadsföretag, egna hem med statliga bostadslån, bostadsrättsföreningar, lån i fastigheter där kommunen fått pantbrev, dvs lägre risk för infriande

Borgen

Kommunen tecknar i vissa fall borgen för lån till de kommunägda bolagen, men även för andra externa verksamheter. Borgensförbindelserna är uppdelade på lån upptagna av föreningar och övriga bolag med 60 mnkr och till bostadsförsörjning 1100 mnkr. Storleken på kommunens borgensåtagande har minskat jämfört med föregående år. Av de totala borgensåtagandena bedöms 95 procent ligga inom riskgrupp 3, vilket innebär en lägre risk för infriande.

Kommunen har också tillsammans med övriga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening ett solidariskt betalningsansvar för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Se även not 36.

3.4 Händelser av väsentlig betydelse

I det här avsnittet presenteras händelser av väsentlig betydelse som skett under året och efter balansdagen fram till och med den dag då årsredovisning beslutas i styrelsen och lämnas över till fullmäktige och revisorerna.

Under året påbörjades byggnation av Ostlänken som 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 ska enligt plan var färdigställd i mitten av 2030-talet. 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 skedde under 2022 och kommer att pågå uppskattningsvis fem år. Det pågår också ett arbete med att planera för resecentrum på Stockholm Skavsta flygplats.

Kommunen har planerat att köpa en tennishall från Nyköpings tennisklubb. Kommunfullmäktige kommer att fatta beslut om det under februari 2025. Föreningen som äger tennishallen har haft ekonomiska problem på grund av ökade räntekostnader och kan inte fortsätta äga tennishallen. Föreningen har en kommunal borgen för lånen till hallen och köpeskillingen ska motsvara kvarvarande lånebeloppet, cirka 14 miljoner kronor. Kommunens verksamhet Nyköpings arenor kommer enligt planen att förvalta hallen, som efter köpet är tillgänglig för kommunala verksamheter och externa användare.

Barnafödandet har minskat kraftigt i Sverige och i Nyköping och det finns behov att anpassa förskolans verksamheter till de minskade volymerna. Under 2024 beslutade fullmäktige om nedläggning av fyra förskolor. Omstrukturering behöver fortsätta även kommande åren. I januari 2025 gick division utbildning ut med ett varsel om uppsägning som innefattade 66 personer inom förskolan varav 62 barnskötare. Orsaken till varsel är ytterligare minskning av barnantalet i förskolan.

En ny socialtjänstlag som ska beslutas av riksdagen under våren 2025 och bedöms träda i kraft första juli 2025. Den nya socialtjänstlagen är en förutsättning för att kunna ställa om till en mer förebyggande, tillgänglig och kunskapsbaserad socialtjänst. Men kommunerna måste också lösa utmaningarna med personal- och kompetensförsörjning, en ansträngd ekonomi, desinformation och unga som dras in i kriminalitet. Kommunen har redan påbörjat anpassningen av verksamheterna till den nya socialtjänstlagen och fullmäktiges budget 2025 har ett särskilt uppdrag riktat till kommunstyrelsen och den kommunala organisationen att påbörja anpassningen till intentionerna i den nya socialtjänstlagen.

3.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Styrning och ledning

Styrning och ledning ska stärka den demokratiska processen och utveckla en effektiv och rationell drift.

Kommunfullmäktige ger genom budgeten förutsättningar för nämnderna och kommunstyrelsen att prioritera inom och samordnat mellan sina ansvarsområden. Kommunstyrelsen har i uppdrag att sammanhållet ansvara för personal, lokaler, utrustning och investeringar.

De kommunala nämnderna omhändertar styrning från kommunfullmäktiges budget, formulerar mål och eventuellt 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 verksamhet, 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

Kommunen tillämpar en mål- och uppdragsorienterad styrning med utgångspunkt från vision och målområden. Inom respektive målområde beskrivs inriktningar och ambitioner.

Grundverksamheten utvecklas, dels genom ständiga förbättringar och arbete mot målen, dels genom uppdragsorienterad styrning för större utvecklingsinsatser och särskilda politiska fokusområden.

För att följa hur arbetet med ständiga förbättringar går inom verksamheterna följs ett antal indikatorer upp under kommunens verksamhetsområden. Nyckeltalens utveckling över tid analyseras och slutsatserna från analysen bidrar till underlag för kommande års prioriteringar av utvecklingsbehov.

Kommunfullmäktige riktar till nämnder och kommunstyrelse styrningar i form av mål med önskat resultat och vid behov 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 politisk fokus, eller vara initierade av kommunens utskott.

För att uppnå kommunfullmäktiges mål med önskat resultat och genomföra uppdrag tillsätts aktiviteter med ansvariga och tidplan för genomförande i verksamheterna.

Årlig planering av verksamhet och ekonomi

Årets planeringsprocess inleds på våren med förberedande analys och en gemensam budget-kickoff där kommunalråd, nämnder och verksamheter får en gemensam bild av tidigare årsresultat, erfarenheter, omvärldsbevakning, trender och önskemål om kommunens utveckling. Analys av volymutveckling och verksamhetsbehov görs på en övergripande nivå. Materialet från den gemensamma budget-kickoffen utgör sedan grund för fortsatt planeringsarbete.

Nämnder och verksamheter arbetar fram behov av förändringar och utveckling, verksamhet och ekonomi, och majoritetens politiker tar sedan ställning kring fokusområden, prioriteringar och ekonomiska ramar i politiska dialoger. Årets planeringsprocess resulterar i framtagning och beslut av kommunfullmäktiges budget samt av framtagning och beslut av nämndernas överenskommelser till verksamheterna för det kommande året. Verksamheterna genomför detaljplanering i verksamhetsplan och driftsbudget för genomförandet, baserad på de prioriteringar och

ekonomiska ramar som politikerna tagit ställning till. Årets planeringsprocess innefattar också framtagning av internkontrollplaner för hantering av risker enligt avsnitt Intern kontroll nedan.

Uppföljning och rapportering

Kommunstyrelsen följer upp kommunfullmäktiges budget under året vad gäller ekonomi och verksamhet. Nämnder, verksamheter och centrala ekonomifunktionen analyserar och kommenterar då målområden, verksamhetsområden, mål och uppdrag samt ekonomiskt utfall i jämförelse med överenskommelser och verksamhetsplan, 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. Internkontrollen följs också upp i samband med det. I rapporterna sammanställs resultat från analys och rapportering för kommunen baserad på övergripande ekonomi- och verksamhetsanalys, samt nämnd- och omvärldsanalys. Kommunen gör också en enklare statusuppföljning på våren av mål och uppdrag i samband med ekonomiuppföljningen som avser januari-april.

Intern kontroll

Syftet med den interna kontrollen är att säkra en effektiv förvaltning och att undvika att det begås allvarliga fel. Det handlar om att verksamheten bedrivs i enlighet med:

- Mål, uppdrag och riktlinjer som fullmäktige och nämnd har beslutat
- Bestämmelser i lag eller annan författning för verksamheten
- Ett i övrigt tillfredsställande sätt

Definitionen av god intern kontroll beskrivs hos kommunen som: Intern kontroll är ett tillstånd att eftersträva för ansvariga på olika nivåer, ett tryggare tillstånd då man medvetet hanterar riskerna.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret att se till att det finns en god intern kontroll i kommunen. Nämnderna (inklusive kommunstyrelsen) ska varje år anta en internkontrollplan för sin verksamhet utifrån en risk- och väsentlighetsanalys. Detsamma gäller kommunens divisioner med verksamhetsområden.

Analysen utgår från ansvar samt utifrån riskområden för att kvalitetssäkra arbetet. Baserat på en värdering av riskerna utifrån sannolikhet och konsekvens får kommunen fram de mest väsentliga riskerna och kan ange åtgärder för att hantera dem genom internkontrollplaner inför kommande år. Internkontrollplanerna tas fram och följs upp som en del av ordinarie process för planering och uppföljning och sammanfattas i delårsrapport och årsredovisning.

Tillit och trygghet inom organisationen och öppenhet, transparens och lärande utifrån fel och misstag är väsentligt för att arbetet med internkontroll ska bli värdeskapande.

3.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i 8:e kapitlet i kommunallagen. Det bygger på principen att varje generation ska bekosta den kommunala service som konsumeras och därigenom lämna över en kommun med ett oförändrat finansiellt handlingsutrymme till kommande generationer.

Enligt kommunallagen ska kommunen i samband med budgeten ange finansiella mål för god ekonomisk hushållning. För att säkerställa att resurserna i verksamheten används till rätt saker och utnyttjas på ett effektivt sätt ska kommunen också ange mål för verksamheten. Kommunfullmäktige formulerar under målområden mål och särskilda uppdrag där resultatet bör förbättras under perioden 2024-2026.

De finansiella målen och uppdragen återfinns inom målområde Effektiv organisation. Där finns ett finansiellt mål som bedöms som ej uppfyllt. Inget av de önskade resultaten därunder har uppnåtts för året.

Två av de särskilda uppdragen under målområde Effektiv organisation syftar till att förbättra kommunens ekonomi, ett har status klar och ett har status påbörjad. De är riktade till verksamheter med stora budgetunderskott. Det behövs ett långsiktigt arbete för att få en ekonomi i balans inom alla verksamheter. Det ekonomiska läget har bidragit till stärkt fokus under året på ekonomin inom kommunens alla verksamheter.

För målområdena görs bedömningen att tre är i hög grad uppfyllda och fem är delvis uppfyllda. Tillhörande dessa målområden finns, utöver det finansiella målet som nämns ovan, fjorton verksamhetsmål. Av dessa verksamhetsmål är fem i hög grad uppfyllda och nio delvis uppfyllda. Det finns också sju särskilda uppdrag (verksamhet) varav ett är klart, fem är påbörjade och ett är stoppat.

Sammanfattningsvis bedöms målet om god ekonomisk hushållning, med finansiella mål och uppdrag, verksamhetsmål och uppdrag, vara delvis uppfyllt för helåret 2024.

Antal målområden/ mål/särskilda uppdrag	Bedömning/status, antal
8 målområden	 I hög grad uppfyllt, 3 st  Delvis uppfyllt, 5 st
1 mål - relaterar till finansiella mål	 Ej uppfyllt, 1 st
2 särskilda uppdrag - relaterar till finansiella mål	 Påbörjad, 1 st  Klar, 1st
14 verksamhetsmål	 I hög grad uppfyllt, 5 st  Delvis uppfyllt, 9 st
7 särskilda uppdrag verksamhet	 Påbörjad, 5 st  Klar, 1 st  Stoppad, 1 st

Måluppfyllelse

Nedan sammanfattas resultatet inom respektive målområde och verksamhetsområde genom en samlad bedömning baserad på målens och uppdragens redovisning. Det är en uppföljning av kommunfullmäktiges budget 2024 för året för nämnder och styrelse. Bedömningarna av målen är gjorda med utgångspunkt från önskat resultat för året.

Kommentarer till bedömningar och status för mål och uppdrag finns sammanställda i bilaga 1 till årsredovisningen.

Förklaring symboler

Målområde, mål, önskat resultat, indikator	Särskilda uppdrag
 Ej utvärderad/Inget värde angivet	 Klar
 Helt uppfyllt/Målvärde uppnått	 Väntar
 I hög grad uppfyllt	 Påbörjad
 Delvis uppfyllt/Nära målvärde	 Ej startad
 Ej uppfyllt/Ej accepterat värde	 Försenad
	 Stoppad

Målområden

Målområde Hållbar utveckling

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Hållbar utveckling är att det är delvis uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd har mål och uppdrag från kommunfullmäktige under målområdet. Arbetet inom målområdet hållbar utveckling har under 2024 tagit kliv framåt, men i olika takt och omfattning inom social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet.

Verksamhetsområde Social hållbarhet

I fokus mandatperioden 2022–2026:

- Nyköping ska vara en kommun präglad av trygghet och med en kvalitativ och stark välfärd där fler får chansen att försörja sig och leva på en egen lön.
- Minskad segregation och utanförskap.
- Möjlighet till ett rikt kultur- och fritidsliv i hela kommunen och för alla.

Bedömning


Utvecklingen för verksamhetsområde social hållbarhet bedöms på en övergripande nivå fortsatt som positiv. Fortsatt stora utmaningar finns sett till den långsiktiga samhällsutvecklingen med stora

socioekonomiska och sociodemografiska skillnader samt skillnader i hälsa i befolkningen. Det påverkar barn och ungas livsförutsättningar nu och i ett framtidsperspektiv. Den långsiktiga demografiska samhällsutvecklingen ställer krav på att färre ska göra mer i takt med att välfärdens kompetensbehov ökar.

Mål	Bedömning
Nyköpings kommun ska vara tryggt, jämlikt och inkluderande med goda förutsättningar för god hälsa och livskvalitet (KS)	

Utvecklingen för kommunfullmäktiges mål för social hållbarhet bedöms som positiv utifrån såväl verksamhetsmässiga förflyttningar som utveckling inom målets olika prioriterade delområden genom såväl kommungemensamma som divisionsspecifika insatser och utveckling inom grunduppdrag.

Verksamhetsområde Ekologisk hållbarhet

I fokus mandatperioden 2022–2026:

- 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.
- Den kommunala organisationen ska vara beredd att prova nya lösningar och gå före i den gröna omställningen och i samarbete med näringslivet på bästa sätt möjliggöra för företagare att ställa om och bidra till att stärka klimatnyttan i Nyköping. Den miljö- och klimatpolitik som majoriteten driver baseras på effektiva och mätbara åtgärder.

Bedömning


Inom det ekologiska hållbarhetsarbetet syns en försiktigt positiv utveckling. Inkludering av perspektiv om ekologisk hållbarhet synliggörs i allt fler verksamheter i organisationen och arbete inom olika områden som bidrar till ekologisk hållbarhet pågår.

Mål	Bedömning
Nyköpings kommun ska ligga i framkant i den gröna omställningen för hållbar utveckling. Genom att öka takten i klimatomställningen ska Nyköpings kommun vara klimatneutralt 2045 (KS)	

Transporter och energiförbrukning är fortsatt de sektorer som genererar störst andel klimatpåverkande utsläpp enligt koldioxidbudget och klimatkartläggning. Arbeta pågår på många områden inom kommunens organisation. Exempelvis strategiskt arbete för att få laddinfrastruktur på plats samt skapa förutsättning för elektrifierad fordonsflotta. Energieffektivisering pågår i lokaler, kök och processer, men mer krävs för att vara i linje med kommande lagstiftning. För att öka takten i den gröna omställningen erbjuder kommunen små- och medelstora företag möjlighet att delta i "Klimatsamverkan Nyköping". Kommunens Klimat- och energirådgivning ger stöd till föreningslivet med bidrag till föreningar som genomför hållbara evenemang.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Utredning strategi för Laddinfrastruktur för Nyköpings kommun. (KS)	2024-12-31	
Ta fram strategi och underlag för hur dagvatten och översvämningsrisker ska hanteras i kommande planering för att möjliggöra tillväxt, säkra befintliga områden och minska miljöpåverkan (KS)	2024-12-31	

Verksamhetsområde Ekonomisk hållbarhet

I fokus mandatperioden 2022-2026:

- Ett växande hållbart Nyköping där alla delar av kommunen tas tillvara och får växa med sin potential. Vi växer ekonomiskt och socialt hållbart och går före i den gröna omställningen genom mod, handlingskraft och gemensamt ansvarstagande.
- Varje generation ska själv bära kostnaderna för den service som denne konsumerar och resultatet över tid ska vara positivt. Omfattningen av eskaleringar gällande medel utanför ordinarie budget för grunduppdraget ska minska.

Bedömning


Inom ekonomisk hållbarhet finns positiva trender inom till exempel självförsörjning, energieffektivisering och tvärfunktionella insatser.

Mål	Bedömning
Nyköping kommun växer genom en medveten samhällsplanering och en långsiktigt hållbar investeringsplan samt genom att verka för att fler medborgare uppnår självförsörjning (KS)	

Positiva framsteg syns exempelvis i den minskade andelen invånare som erhåller ekonomiskt bistånd även om andelen som får det på grund av arbetslöshet har ökat. Näringslivsfrämjande insatser bedrivs som affärsutvecklingsprogram och stöd för utlandsfödda i hur man startar och driver företag. Arbetet med samhällsplanering och investeringar som stöds av Översiktsplan 2040, har resulterat i strategiska markköp och en mer långsiktig investeringsplan. Det ekonomiska världsläget har dock utmanat försäljningen av fastigheter.

Målområde Effektiv organisation

I fokus mandatperioden 2022-2026:

- Styrmodellen ska fortsätta utvecklas med stärkt resultatansvar och ökade krav på effektiviseringar i verksamheten.
- Ekonomisk ordning och reda ska råda i kommunens ekonomi.
- Kärnverksamheten ska prioriteras.

Bedömning



En samlad bedömning av målområde Effektiv organisation är att det är delvis uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd, barn och ungdomsnämnden (BUN) och vård och omsorgsnämnden (VON) har mål och/eller uppdrag från kommunfullmäktige under målområdet.

Målområdets utveckling är positiv bland annat till följd av senaste årens kommunövergripande arbete med implementering av styrmodell, nöjd kund, hållbarhetsstyrning, samverkande organisation, kvalitets- och förbättringsarbete, systematiskt arbetsmiljöarbete som har givit goda resultat. Arbetet med service och kvalitet upplevs som särskilt positivt, med Fokus nöjd kund och en kommungemensam kundtjänst. Områden att förbättra är exempelvis efterlevnad av styrmodell, digitalisering, effektivitet, ändamålsenliga processer samt kompetensförsörjning/utveckling av chefs- och medarbetarskap.

Det har varit ett tufft ekonomiskt läge för kommunen och resultatet visar på att inget av de finansiella målen uppnåddes under året.

Mål	Bedömning
Tydlig politisk styrning leder till effektiv och kvalitativ verksamhet i vilken chefer och medarbetare har bra arbetsvillkor möter med hög kompetens de vi finns till för (KS)	

Sjukfrånvaron i kommunen är nedåtgående och utfallet är nu 8,4 procent för året. Det önskade resultatet om 7 procent nåddes inte, men verksamheterna har gjort framsteg. Långtidssjukfrånvaron är fortsatt en utmaning. Under året har insatser gjorts men arbetet behöver fortsätta kommande år.

Hållbart medarbetarengagemang är oförändrat 78 enligt arbetsmiljömätningen. Trenden är svagt uppåtgående för attraktivt arbetsgivarindex jämfört med föregående år men kommunen uppnår troligen inte önskat resultat om branschmedian.

Mål (finansiellt mål)	Bedömning
Långsiktig ekonomisk hållbarhet ska råda genom att all verksamhet bedrivs ändamålsenligt och effektivt (KS) Önskat resultat: - Resultatet exklusive exploateringsresultatet i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska vara minst 2%. Utfall 2024: 1,9% - Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara minst 86%. Utfall 2024: 71,6% - Nettokostnadsutveckling ska understiga nettointäktsutveckling. Utfall 2024: 4,4%	

Det har varit ett tufft ekonomiskt läge för Sverige och för kommunen. Kommunens ekonomiska resultat visar att inget av de finansiella målen har uppnåtts för året. Nettokostnadsutvecklingen har varit lägre än föregående år men utvecklingen av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har varit den lägsta på många år (2,9 procent) vilket innebär att önskat resultat inte uppnåtts. Under året har både lång- och kortsiktiga åtgärder genomförts och fortsätter att genomföras för att förbättra kostnadsutvecklingen på sikt.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Förbättra och utveckla kompetensförsörjningen i organisationen. Implementera ett strategiskt arbetssätt med utgångspunkt i fokusområdet attraktiv arbetsgivare, nya lösningar och ett hållbart arbetsliv för att säkra kompetensförsörjningen (KS)	2024-12-31	
BUN ska tillsammans med DU säkra en ekonomi i balans (BUN) (finansiellt uppdrag)	2024-12-31	
VON ska tillsammans med DSO säkra en ekonomi i balans (VON) (finansiellt uppdrag)	2024-12-31	
Genomförandeplan för ÖP 2040 som grund för investeringsbeslut (KS)	2024-12-31	

Målområde Kultur och fritid

I fokus mandatperioden 2022–2026:

Nyköpings kommun kännetecknas av trygghet, närhet och framtidstro. Här blir du inspirerad, uppmuntrad till kreativitet, utveckling och samarbete.

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Kultur och fritid är att det är i hög grad uppfyllt. Kultur- och fritidsnämnden (KFN) har mål från kommunfullmäktige under målområdet.

Kultur- och fritidsverksamheten har arbetat för att bidra till att stärka den lokala gemenskapen genom att arrangera evenemang och aktiviteter, erbjuda mötesplatser som främjar social inkludering och möten mellan olika samhällsgrupper och generationer. Verksamheterna har

arbetat uppsökande och i samverkan med andra kommunala aktörer och civilsamhället med syfte att främja en meningsfull fritid för alla som bor och verkar i Nyköpings kommun.

Mål	Bedömning
Möjlighet till ett rikare kultur- och fritidsliv i hela kommunen och för alla (KFN)	

I mätningen Sveriges Friluftskommun fick Nyköping 29 poäng av totalt 33 möjliga. Resultatet för antalet deltagartillfällen idrottsföreningar har inte publicerats än för 2024.

Målområde Näringsliv och arbete

I fokus mandatperioden 2022-2026:

Förbättrat företagsklimat för fler växande företag och fler arbetstillfällen. Fler i arbete och färre i behov av bidrag. Fler ska få chansen att försörja sig och leva på en egen lön.

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Näringsliv och arbete är att det är i hög grad uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd, kompetens- och arbetsmarknadsnämnden (KAN), samt socialnämnden (SN) har mål eller/och uppdrag från kommunfullmäktige under målområdet.

Resultatmässigt ökar Nyköpings kommun både i årets NKI-mätning samt i attitydmätningen från Svenskt Näringsliv om lokalt företagsklimat. Arbetet med etableringar för att skapa nya arbetstillfällen har resulterat i ny, säljbar mark men det ekonomiska läget gör att försäljningen tar längre tid.

Genomsnittet för antalet hushåll som ansökt om ekonomiskt bistånd per månad har minskat men en ökning ses bland de som varit arbetslösa mer än 12 månader. Andelen invånare med låg utbildningsnivå minskar i kommunen.

Mål	Bedömning
Alla som kan jobba ska jobba. Genom fokus på utbildning, språk och arbete kommer fler i egen försörjning och behovet av ekonomiskt bistånd minskar (KAN, SN)	

Andelen invånare med låg utbildningsnivå minskar i kommunen i enlighet med önskat resultat. Genomsnittet för antalet hushåll som ansökt om ekonomiskt bistånd totalt per månad har minskat under 2024 men kostnaderna har ökat. Det betyder ändå att fler är självförsörjande. Antalet personer som fått ekonomiskt bistånd med orsak arbetslöshet har ökat från 1 090 år 2023 till 1 113 personer år 2024. Det beror på en allt tuffare situation på arbetsmarknaden.

Mål	Bedömning
Företagsklimatet ska stärkas genom att företag i kommunen har en god upplevelse av kontakten med kommunen (KS)	

I årets NKI mätning (2023) av Sveriges Kommuner och Regioner, som mäter kommunernas myndighetsutövning, landar Nyköping på värdeindex 77, en ökning från föregående års 76. I årets mätning av Svenskt Näringsliv av det lokala företagsklimatet har kommunen förbättrat resultatet till 3,45. I rankingen förbättras därmed kommunens plats från 156 till 134.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Ta fram en strategi för hur kommunen ska arbeta för att skapa förutsättningar för bättre kompetensförsörjning i samhället. (KS, KAN)	2024-12-31	

Kompetensförsörjning ingår i den nya Näringslivsstrategin.

Målområde Social omsorg

I fokus mandatperioden 2022–2026:

Nyköping ska vara en kommun präglad av trygghet och med en kvalitativ och stark välfärd. Möta ökade krav på områden som "Nära vård", hälsofrämjande och förebyggande vård.

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Social omsorg är att det är delvis uppfyllt. Nämnderna vård- och omsorgsnämnden (VON), socialnämnden (SN) och Nyköpings och Oxelösunds överförmyndarnämnd (NOÖN) har mål från kommunfullmäktige under målområdet.

En omställning pågår i landet och i Nyköping enligt konceptet Nära vård med vård så nära individen som möjligt. Basen är individens egenvård och därefter det stöd som kommuner och regioner kan ge för att bibehålla förmågor så länge som möjligt. Den nya socialtjänstlagen har börjat omsättas i kommunen med lättillgängligt stöd i ett tidigare skede som syfte.

Mål	Bedömning
Äldre klarar sig längre i ordinärt boende utan större insatser tack vare ett framgångsrikt funktionsbevarande arbete (VON)	

Snittåldern vid inflyttning på särskilt boende ligger relativt oförändrat jämfört med i fjol på 85 år, men antalet ansökningar har minskat. Såväl inom myndighetsfunktionen Äldre som inom hemtjänsten och dagverksamheten införs förbättrade arbetssätt och hålls utbildning för att främja funktionsbevarande och hälsofrämjande arbete. Det är ett ökat fokus på vad kund själv kan utföra för att bevara förmåga och hälsa. Hemgångsteamet tryggar upp hemtjänstkunder vid utskrivning från lasarettet. Effekterna har visat att behovet av insatser gradvis har minskat.

Mål	Bedömning
Genom att medborgare med behov av hjälp och stöd av socialtjänsten ges det i tid, och att vård i möjligaste mån sker i det egna hemmet, stärks individens möjlighet till självständighet. (SN)	

Kommunen har haft en ökning av placeringsinsatser. Antalet LVU-placeringar är stabilt men är lägre än 2022. Andelen barn som placeras i interna familjehem har ökat, vilket ses som positivt för både kvalitet och ekonomi. Placeringar på institutioner har minskat och anses gynnsamt för ungdomarnas utveckling. Inom verksamheten för vuxna bidrar utvecklingen av Bostad först och vräkningsförebyggande arbete skapas förutsättningar för att fler ska kunna få insatser i öppenvård. Antalet placeringsinsatser för vuxna med skadligt bruk och beroende har dock ökat.

Mål	Bedömning
För att de medborgare som har rätt till god man och förvaltare ska få det så ska antalet gode män och förvaltare öka (NOÖN)	

Kommunen har en ökning av antalet inkomna anmälningar och ansökningar som bidrar till ökat behov av gode män/förvaltare. Antalet nya gode män och förvaltare har ökat men inte i förhållande till antalet personer som har behov av god man/förvaltare.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
Utred och analysera effekter av att kommunen kompenserar för andra huvudmäns ansvar. Ökad dialog och samarbete med dessa huvudmän. (SN)	2024-12-31	

Målområde Stads- och landsbygdsutveckling

I fokus mandatperioden 2022–2026:

Ett växande fortsatt hållbart Nyköping där alla delar av kommunen tas tillvara och får växa med sin potential.

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Stads- och landsbygdsutveckling är att det är i hög grad uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd, kompetens- och arbetsmarknadsnämnden (KAN), samt socialnämnden (SN) har mål eller/och uppdrag från kommunfullmäktige under målområdet.

Påbörjat bostadsbyggande och etableringar i Nyköpings kommun har fortsatt men mycket få nya är planerade eller påbörjade. Satsningen på utveckling av bostäder på landsbygden fortsätter. Kommunen har god tillgång till verksamhetsmark och det finns stort intresse kring utveckling vid Skavsta. Det ekonomiska läget gör dock att försäljningen tar längre tid. De senaste befolkningsprognoserna visar på ett betydligt lägre födslotal än tidigare prognostiserats vilket får effekt på planeringen av skolor och förskolor.

Kommunen står inför stora investeringsbehov inom infrastruktur för både VA, dagvatten och trafik för att klara av den planerade tillväxten. En genomförandeplan är framtagen kopplad till Översiktsplan 2040 för att kunna planera på längre sikt.

Mål	Bedömning
Nyköpings stadskärna ska vara attraktiv, levande och trygg (KS, MSN)	

Under året har utveckling av stadskärnan varit i fokus genom projekt som Levande Torg och Stadsutvecklingsplan för stadskärnan. Förtätnings- och omvandlingsprojekt pågår i Lasarettstaden, Tessin, Västra Hamnen, Brädgården, Förrådet och Ribban. Planerna kommer att bidra med ökat antal människor i centrala staden, vilket ökar närvaron i stadskärnan och lägger grunden för ett starkt serviceutbud.

Mål	Bedömning
Nyköpings landsbygd ska vara attraktiv, levande och trygg (KS, MSN)	

Arbetet pågår enligt plan i kommunens exploateringsprojekt på landsbygden. Planprocesser pågår för att stärka kommunens landsbygdsnoder. Årets höjdpunkt hittills var Landsbygdsriksdagen med resor ut i Sörmland för flera hundra tillresta deltagare.

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
En utvecklad stadskärna. Utred och tillvarata den potential Nyköpings stadskärna har som attraktionskraft och levande mötesplats med människan i fokus och stärk	2024-12-31	

Särskilda uppdrag	Slutdatum	Status
betydelsen av centrum som mötesplats i kommunens tätorter (KS)		

Arbete pågår med att ta fram en stadsutvecklingsplan för kommunen som ska ge en gemensam målbild för stadskärnan för möjlighet till samordning i önskad riktning.

Målområde Trygghet och säkerhet

I fokus mandatperioden 2022-2026:

Nyköpings kommun kännetecknas av trygghet, närhet och framtidstro.

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Trygghet och säkerhet är att det är delvis uppfyllt. Kommunstyrelsen (KS) som nämnd har mål under målområdet.

Resultaten från trygghetsundersökningar som gjorts i kommunen visar liknande resultat som tidigare år. Kommunen har förstärkt och utvecklat metoder som används för att skapa trygghet under året, men det är ett långsiktigt arbete och tar tid att se resultat av årets satsningar. Kommunen fortsätter förstärka och utveckla trygghetsarbetet inom områden som brottsförebyggande arbete och civil beredskap.

Mål	Bedömning
Tryggheten för de som bor, arbetar och vistas i kommunen ska vara god och utsattheten för oönskade händelser ska vara låg (KS)	

Kommunen fortsätta stärka samverkan och åtgärder som skapar trygghet i samhället. Kommunens fokus på välfärdsbrott är avgörande för det långsiktiga arbetet för ett tryggare Nyköping. Inom kommunen bidrar flertalet verksamheter till målet inom såväl samhällsplanering och teknik som utbildning, kultur och social omsorg.

Målområde Utbildning

I fokus mandatperioden 2022-2026:

- Starkt kunskapsfokus och studiero i skolan.
- Nyköpings skolor ska utvecklas med stärkt kunskapsfokus och utökad valfrihet.
- En likvärdig skola förutsätter mer lika förutsättningar för aktörer.

Bedömning


En samlad bedömning av målområde Utbildning är att det är delvis uppfyllt. Barn- och ungdomsnämnden (BUN) har mål under målområdet.

Inom målområdet har andelen behöriga till gymnasieprogram, hemkommun, ökat i jämförelse med föregående år. De fristående skolorna har där ett bättre utfall än de kommunala. Trygghet, säkerhet och framtidstro är fokusområden för alla verksamheter inom barn- och ungdomsnämndens ansvarsområde.

Mål	Bedömning
Nyköping ska ha Sveriges bästa skola 2030 (BUN)	

Under året har division utbildning på uppdrag av barn- och ungdomsnämnden framarbetat en skolutvecklingsplan, vilken antogs i december. Genom skolutvecklingsplanen förväntar sig barn- och ungdomsnämnden se en tydlig positiv trend gällande måluppfyllelse för de fyra fokusområdena i arbetet för att uppnå Sveriges bästa skola 2030.

Ekonomisk ställning

I det här avsnittet analyseras resultat, budgetföljsamhet, investeringar och deras finansieringar för att ge en bild av Nyköpings kommun och kommunkoncens ekonomiska ställning.

Ekonomisk ställning	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse
Förändring av antal invånare	144	546	-402
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	-4 228	-4 055	-174
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, mnkr	4 324	4 324	0
Finansnetto, mnkr	-49	-103	54
Kommunens resultat (efter finansiella poster), mnkr	47	167	-119
Kommunkoncens resultat efter finansiella poster, mnkr	76	214 ²	-138
Kommunkoncens resultat i förhållande till omsättning (intäkter, skatter och bidrag)	1%	4% ²	-2
Nettoinvesteringar, mnkr	-402	-538	137
Självfinansieringsgrad, skattekollektivet	72%	86%	-14
Kommunkoncens soliditet inklusive pensionsförpliktelser	21%	23% ²	-2
Nettokoncernskuld ¹ per invånare, tkr	112	109 ²	-3
¹ Nettokoncernskuld=Avsättningar och skulder inkl pensionsförpliktelse minskad med kassa och kortfristiga placeringar (minus 15%) ² Det finns ingen beslutad budget för kommunkoncens, men en prognos tas fram i samband med budgetarbetet för kommunen.			

Förändring antal invånare

Invånarantalet växte med 144 personer under 2024 vilket var långt under budgeterade nivån. Det är även betydligt mindre tillväxt än tidigare åren och för andra året hade Nyköping lägre tillväxt än riket.

Resultat

Kommunkoncens resultat efter finansiella poster uppgår till +76 mnkr, vilket är -138 mnkr lägre än budget och -98 mnkr lägre än föregående år. En viktig faktor som bedöms när det gäller kommunkoncens kreditvärdighet är att resultatet före extraordinära poster i förhållande till totala intäkter (verksamhetens intäkter, skatter och bidrag) ska uppgå till minst 2 procent, vilket koncernen ej uppfyller 2024 med ett resultat före extraordinära poster på 1,3 procent.

Kommunens redovisade resultat för 2024 uppgår till 47 mnkr vilket är -119 mnkr lägre än budget och -88 mnkr lägre än föregående år. I kommunens redovisade resultat inkluderas exploateringsresultatet, som för 2024 var budgeterad till 80 mnkr och resulterade i -35 mnkr. Anledningen är inflationens påverkan och den rådande osäkerheten på marknaden.

Till följd av inflationen har även nettokostnaderna påverkats. Nettokostnaderna jämfört med föregående år har en högre utveckling än skatteintäkterna och generella statsbidragen och därmed överstiger nettokostnadsutvecklingen intäktsutvecklingen under 2024.

Resultat efter balansjusteringar uppgår till 1 mnkr (88 mnkr) och därmed uppfyller kommunen kommunallagens krav på en ekonomi i balans vid årsbokslutet. Se rubriken "Balanskravsresultat" för fördjupad information. En ekonomi i balans innebär att det inte finns något resultat att återställa kommande år.

Investeringar och självfinansieringsgrad

Kommunens bruttoinvesteringar i immateriella- och materiella anläggningstillgångar uppgick till 464 mnkr. Om man inkluderar erhållna investeringsbidrag och anslutningsavgifter så uppgår beloppet till 402 mnkr. Det är 137 mnkr lägre jämfört med tilldelad ram. Trots att alla investeringar genomförts enligt plan är självfinansieringsgraden för skattekollektivet lägre än det satta målet på 86 procent, vilket till största delen får tillskrivas det relativt låga resultatet.

Soliditet och nettokoncernskuld per invånare

Kommunkoncernens soliditet inklusive pensionsförpliktelsen är två procentenheter lägre än budget. De långfristiga skulderna stämmer väl överens med prognosen som gjordes i samband med budgeten, men det låga resultatet och högre avsättningar än beräknat förklarar den lägre soliditeten.

Nettokoncernskulden per invånare är ett av många mått som Kommuninvest använder vid sin riskvärdesanalys. Skulden per sista december 2024 uppgår till 112 tkr per invånare vilket är högre än budget och föregående år. I Kommuninvests senaste riskvärdesanalys som bygger på 2023 års bokslut hade Nyköpings kommunkoncern och 18 andra kommuner ett riskvärde på noll, att jämföra med år 2020 då riskvärdet var 5. Hur bedömningen ser ut utifrån bokslut 2024 är svår att bedöma eftersom jämförelse hela tiden sker mot andra kommuners resultat och ställning. Den lägre soliditeten och ökade nettokoncernskulden tillsammans med det relativt låga resultatet talar emot ett lågt riskvärde. Medan en positiv befolkningstillväxt och oförändrad skattesats är några av kommunkoncernens fördelar.

Budgetföljsamhet

Avvikelser från budgeterat resultat, mnkr	2024	2023	2022	2021	2020
Nettokostnad per nämnd	2	-14	37	24	-20
Nettokostnad per division	-166	-256	-78	-110	-15
Avgiftskollektiven	0	0	0	0	0
Verksamhetens totala nettokostnader (enligt internredovisning)	-165	-270	-40	-86	-35
Skatteintäkter och statsbidrag	-4	99	148	90	96
Finansverksamheten	50	27	-79	38	-11
Resultat	-119	-144	28	42	50

Ett sätt att bedöma kommunens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan är att utvärdera budgetföljsamheten.

Kommunens resultat avviker negativt mot det budgeterade resultatet med -119 mnkr. De högsta negativa avvikelserna syns inom samhällsbyggnad och division social omsorg. Inom samhällsbyggnad beror budgetavvikelsen på lägre försäljningsintäkter från exploateringsprojekt då ett flertal planerade försäljningar har flyttats fram. Inom division social omsorg beror avvikelsen främst på ökade lönekostnader samt ökade kostnader för externa placeringar, inhyrd bemanning och ökat försörjningsstöd. Division utbildning gör istället en förbättring jämfört med föregående år, bland annat på grund av att effekten av de personalanpassningar som genomförts börjar ge resultat. En mer omfattande redovisning av verksamheternas resultat finns i avsnittet Driftredovisning.

Avtal och överenskommelser

Nyköpings kommun hyr lokaler i företagsparken på Arnö med bindningstider till och med 2029 respektive 2031. Dessa lokaler har kommunen tidigare hyrt ut till Eberspächer Exhaust Technology Sweden (tidigare SWENOX) som har sagt upp hyresavtalet och lämnat lokalerna. Vissa delar är uthyrda till andra företag och arbete pågår med uthyrning av resterande delar.

3.7 Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. I huvudsak innebär det att om kostnaderna är större än intäkterna efter vissa justeringar, ett enskilt räkenskapsår, så ska underskottet återställas inom de tre efterföljande åren.

Sedan 2013 är det möjligt för kommuner och regioner att reservera medel till en resultatutjämningsreserv (RUR), och därmed under vissa förutsättningar föra medel mellan olika år. Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, då skatteintäkterna ökar betydligt, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svaga tider.

Från och med 2024 införs en ny reserv, Resultatreserven (RER), som ersätter RUR. RUR fasas ut och det är inte längre tillåtet att avsätta medel i RUR. Medel från RUR kan dock användas fram till år 2033. Den nya RER syftar till att öka flexibiliteten i användningen av sparade medel.

Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått. Från det redovisade resultatet tas alla realisationsvinster (vinst vid försäljning av anläggningstillgångar) bort. Därefter finns det möjlighet att gottgöra resultatet för realisationsvinster/förluster som uppstått vid avyttring av tillgångar om dessa avyttringar bidrar till god ekonomisk hushållning (till exempel kostnadsbesparingar) i framtiden. Orealiserade vinster och förluster i värdepapper ska ej påverka balanskravsresultatet och neutraliseras därför i utredningen. Om resultatet som då uppstår medger och fullmäktige beslutar, görs sedan reservering till RER. Alternativt lyfts medel fram från RER eller RUR för att hantera negativa resultat efter balanskravsjusteringar.

Enligt kommunens policy för god ekonomiska hushållning (KK24/545) får reservering till RER maximalt ske med den del av årets resultat eller årets resultat efter balanskravsjusteringar (det lägsta av dem) som överstiger 1 procent av summan av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Fram till år 2023 har kommunen sammanlagt avsatt +291 mnkr till RUR och kommunen har inget underskott att återställa sedan tidigare år.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar är +1 mnkr. Beloppet understiger en procent av skatter och generella statsbidrag (43 mnkr) vilket innebär att det inte enligt regelverket inte går att göra någon avsättning till RER.

Balanskravsutredning, mnkr	2024	2023	2022	2021	2020
= Årets resultat enligt resultaträkningen	47	135	212	139	51
- reducering av samtliga realisationsvinster	-1	-8	-4	-16	-4
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-69	-25	15	-35	-6
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	25	-15	35	6	15

Balanskravsutredning, mnkr	2024	2023	2022	2021	2020
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1	88	257	94	57
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-46	-172	-57	-
- reservering av medel till resultatreserv (RER)v	-				
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-	-	-	-
+ användning av medel från resultatreserv (RER)	-				
= Balanskravsresultat	1	42	85	37	57

3.8 Väsentliga personalförhållanden

Det ekonomiska lägets påverkan på medarbetare

Tidigt på året konstaterades behov av ökat fokus på arbete med ekonomi i balans med budget då helårsprognoserna för division utbildning och social omsorg visade på stora underskott. Inom Utbildning har arbetet främst handlat om att anpassa ekonomin till minskade barnkullar. I huvudsak har det skett genom varsel och uppsägningar av medarbetare samt att visstidsanställningar inte förlängts. Även hos Social omsorg har man tittat på bemanning och möjliga besparingar men arbetet är tids- och resurskrävande och kommer att fortsätta under 2025.

Alla kommunens divisioner har sett över möjligheten att bidra genom besparingar. I huvudsak har man hållit tjänster vakanta, tills vidare och visstid, där man annars skulle gått ut i rekrytering. Endast angelägen verksamhetskritisk kompetensutveckling har genomförts. Kortsiktigt var detta nödvändigt men många av verksamheterna behöver återgå till normalbemanning för en hållbar belastning. Behovet av kompetensutveckling i en snabbföränderlig omvärld är stort och återgång till normalläge är nödvändigt för att klara verksamheten.

Personalomsättningen mätt i andel avslutade tillsvidareanställningar var 8,5 procent under 2024 vilket var lägre än under 2023 då den var 10,6 procent. Personalomsättningen för chefer var något högre. Personalomsättningen samt även sjuktagen och HME-värdet från arbetsmiljömätningen kan ha påverkats av kommunens besparingar.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning är ett långsiktig och strategiskt viktigt område för Nyköpings kommun. För att upprätthålla en god kvalitet på kommunens tjänster med hänsyn tagen till invånarnas behov och förväntningar behövs rätt kompetens inom kommunens verksamheter. Hanteringen av pensionsavgångar och den demografiska utvecklingen med allt större andel äldre är stora utmaningar på både kort och lång sikt. För 2024 var antalet pensionsavgångar 93 och medelåldern för pensionsavgångarna var 65 år. Antalet pensionsavgångar förväntas vara högre kommande år.

En kompetensförsörjningsstrategi är beslutad under året och träder i kraft 2025. Den ska ge stöd i prioriteringen av insatser med bäst effekt för att förse verksamheten med behövlig kompetens. Kommunens chefer ansvarar för att aktivt arbeta med kompetensförsörjning som en del i ordinarie verksamhetsutveckling. En kommunövergripande kompetensförsörjningsplan är ett strategiskt verktyg som kommer tas fram årligen av tjänsteorganisationen för att identifiera, prioritera och planera kommunens långsiktiga kompetensbehov i linje med kompetensförsörjningsstrategin.

Hållbara arbetsplatser, en viktig del i kommunens strategiska kompetensförsörjning

Under året det systematiska arbetsmiljöarbetet inom kommunen stärkts och utvecklats med fokus på att skapa hållbara och trygga arbetsplatser. Genom systemstödet KIA rapporteras och hanteras händelser som skapar ett systematiskt underlag för skyddsronder, riskbedömningar och förbättringsarbete. Fler riskanalyser och arbetsmiljörevisioner har genomförts under året än tidigare till följd av ett mer strukturerat och systematiskt arbetssätt och implementeringen av systemstöd vilket sannolikt förbättrat möjligheten att identifiera och rapportera arbetsmiljörisker.

Inom området kränkande särbehandling har kommunen utvecklat en process där inkomna ärenden hanteras av en utredningsgrupp som tillämpar en metod för faktaundersökning vilket säkerställer en rättvis och faktabaserad hantering. Ett utskott för arbetsmiljöområdet har inrättats och bereder frågor som rör arbetsmiljö och hälsa och bidrar därmed till en långsiktig utveckling av arbetsmiljö- och hälsoarbetet i kommunen.

Med dessa insatser fortsätter kommunen skapa arbetsplatser där medarbetare kan trivas, utvecklas och arbeta under trygga och hållbara förhållanden.

Stärk ledarskapet och lärandet

Under 2024 har kommunens nya värdegrund och beteendekriterier utvecklats utifrån en samskapande process de senaste tre åren där kommunens värdegrund säkerställts vara i linje med kommunens tillitsbaserade styrmodell. Den nya värdegrunden och beteendekriterierna träder i kraft 2025 och det viktiga implementeringsarbetet fortsätter.

Under året har också programmet för nyanställda chefer genomförts med syfte att lära mer om tillitsbaserat ledarskap, ekonomiska läget samt hur vi kan skapa en mer effektiv och välmående organisation. Den nya värdegrunden och beteendekriterierna var också på programmet.

Utmärkelsen Årets vägvisare har delats ut i fyra kategorier, professionellt bemötande, årets arbetsmiljöinsats, kreativitet och årets chef. Kriterierna för nominering utgår ifrån kommunens vision och övergripande inriktning.

Hållbart medarbetarengagemang

Centralt för att vara en bra arbetsgivare är att skapa rätt förutsättningar för medarbetarna för engagemang i arbetet och kommunen använder sig av nyckeltal för att följa utvecklingen.

Hållbart medarbetarengagemang (HME) är oförändrat på 78 enligt årets arbetsmiljömätning. Styrkor är ledarskap, målstyrning, tydlighet och samarbete, medan förbättringsområden är motivation, arbetsbelastning och klimat. Ledarskapet identifieras som nyckelfaktor för positiv arbetsmiljö, och insatser kommer att fokusera på att stärka chefernas förutsättningar att leda effektivt och hållbart. Kommunens eNPS resultat för i år har försämrats från föregående år, från -15 till -20. Kommunen följer även ett index som heter Attraktiv arbetsgivarindex och där är trenden svagt uppåtående men kommunen är sannolikt fortfarande något under branschmedian. Få kommuner har rapporterat vilket gör jämförelse svårt men sjukfrånvaron och chefers förutsättningar lyfts som förbättringsområden.

Lön och Pension

Under året förhandlades de centrala avtalen om och man hade svårt att komma överens, och det varslades om strejk för Kommunal och Vårdförbundet. Ingen av de medarbetare som togs ut i strejk berörde kommun men strejken påverkade tidsplanen och ny lön kunde inte betalas ut förrän i september för Vårdförbundet. I övrigt ledde avtalsförhandlingarna till att fler avtal än tidigare fick ett garanterat utfall.

Budget för löneökningar 2024 var 3,7%. De centrala avtalen följde det så kallade märket och hamnade på 3,3%. Den totala löneökningen i kommunen hamnade på 3,5%. Anledningen till att den totala löneökningen i löneöversynen blev mindre än budget är att fler avtal hade ett garanterat utfall som var lägre än budget.

Lag och avtal

Bestämmelserna om dygnsvila för bilaga R (räddningstjänst) och J (sovande jour inom funktionsstödsomsorgen) till Allmänna bestämmelser fastslogs av centrala parter. Dispens om undantag för dygnsviloer regler gjordes och godkändes inom Räddningstjänsten.

En partsgemensam översyn av flexitidsavtalet har genomförts och det nya avtalet träder i kraft och implementeras under 2025.

Antal anställda

Antal tillsvidareanställda medarbetare var 4 327 den 30 november 2024, en ökning med 43 medarbetare jämfört med 2023. Antalet visstidsanställda med månadslön uppgick till 312 vilket var en minskning med 72 medarbetare jämfört med 2023.

Inom division utbildning genomfördes neddragningar av tillsvidareanställd personal inom grundskolan, gymnasiet och bland studiehandledare och modersmålslärare. Effekterna av detta kommer att synas under 2025. Även inom division social omsorg har arbete med att minska antalet årsarbetare genomförts.

Antal anställda	2024	2023	2022	2021	2020	Förändr jmf 2023
Tillsvidareanställda kvinnor	3 281	3 263	3 307	3 323	3 353	18
Tillsvidareanställda män	1 046	1 021	1001	940	940	25
Totalt antal tillsvidareanställda	4 327	4 284	4 308	4 263	4 293	43
Visstidsanställda med månadslön kvinnor	235	285	290	287	307	-50
Visstidsanställda med månadslön män	77	99	105	108	113	-22
Totalt antal visstidsanställda med månadslön	312	384	395	395	420	-72
Totalt antal anställda	4 615	4 636	4 678	4 638	4 683	-21
Medelålder kvinnor ¹	45,9	45,7	45,5	45,4	45,2	0,2
Medelålder män ¹	44,5	44,2	43,9	44,1	43,6	0,3
Medelålder samtliga¹	45,6	45,3	45,1	45,1	44,9	0,3
Genomsnittlig tjänstgöringsgrad kvinnor, % ¹	96,3	96,3	95,9	95,5	95,3	0
Genomsnittlig tjänstgöringsgrad män, % ¹	97,8	96,7	97,6	97,5	97,3	0,1
Genomsnittlig tjänstgöringsgrad samtliga, %¹	96,7	96,7	96,3	95,9	95,7	0
¹ Mätningen avser tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadslön.						

Upplysningar om anställdas frånvaro på grund av sjukdom

Under 2024 har kommunens totala sjukfrånvaro minskat med 0,6 procentenheter jämfört med föregående år, en utveckling som både den korta och långa sjukfrånvaron har bidragit till. Detta resultat kan delvis förklaras av arbetet med att förebygga och hantera långtidssjukfrånvaro, även om handläggningstider hos Försäkringskassan gällande aktivitetsersättning har bromsat insatserna något.

Flera divisioner har tagit framgångsrika initiativ:

- Tekniska divisionen har arbetat aktivt med långtidssjukfrånvaro (mer än 90 dagar).
- Division social omsorg har utvecklat samarbetet med chefer, där ett nytt systemstöd varit till stöd för att identifiera och hantera riskfaktorer.
- Division utbildning har genomfört riktade insatser på arbetsplatser med hög sjukfrånvaro.

Psykisk ohälsa, inklusive stress och utmattning är fortsatt en utmaning och påverkas av ett allt snabbare förändringstempo i arbetsliv och samhälle. Det blir allt svårare att särskilja arbetsrelaterad stress från andra faktorer som fritid, familjesituation och livsstil. Ohälsa har en komplex problembild vilket gör det viktigt att ändra synsätt - från att fokusera på arbetsrelaterad ohälsa till att identifiera arbetspåverkande faktorer. De vanligaste orsakerna till långtidssjukskrivningar är fortfarande värk i rörelseorganen och stressrelaterade symptom.

Både den totala sjukfrånvaron och korttidssjukfrånvaron bland medarbetare under 29 år har minskat jämfört med föregående år. Trots detta är korttidssjukfrånvaron fortfarande högst i denna åldersgrupp i kommunen. Långtidssjukfrånvaro är däremot vanligare bland äldre medarbetare.

Antalet olycksfall med sjukfrånvaro har minskat med 27 procent jämfört med föregående år, vilket tyder på att kommunen arbetar systematiskt och effektivt med att förebygga risker. För hög arbetsbelastning är dock fortfarande den största enskilda orsaken till att kommunens medarbetare rapporterar in olycksfall, arbetssjukdomar, tillbud och riskobservationer.

Adato har spelat en central roll som systemstöd arbetet med att minska sjukfrånvaron. Genom att fånga upp tidiga signaler på ohälsa, exempelvis upprepad korttidssjukfrånvaro, har över 400 hälsosamtal kunnat genomföras under året. Verktöget ger en tydlig överblick och stöd i att agera proaktivt med arbetsanpassning och rehabilitering.

Med dessa insatser arbetar kommunen för en hälsosam och hållbar arbetsmiljö som förebygger ohälsa och ger stöd för medarbetarnas välbefinnande.

Sjukfrånvaro, %	2024	2023	2022	2021	2020	Förändr. jmf. 2023
Sjukfrånvaro per period, procent av ordinarie arbetstid						
Sjukdag 1 - 14	3,7	4,0	4,5	4,3	4,9	-0,3
Sjukdag 15 - 90	1,4	1,6	1,5	1,7	1,8	-0,2
Sjukdag 91 -	3,3	3,4	3,7	3,6	3,2	-0,1
Sjukfrånvaro total, procent	8,4	9,0	9,7	9,6	9,8	-0,6
Sjukfrånvaro per åldersgrupp, procent av den egna gruppen						
- 29 år	7,6	8,9	8,4	8,9	9,8	-1,3
30 – 49 år	7,8	8,1	9,1	8,9	9,1	-0,3
50 år och äldre	9,2	10,2	10,8	10,8	10,8	-1,0
Sjukfrånvaro per kön, procent av den egna gruppen						
Kvinnor	9,4	10,0	10,7	10,7	10,9	-0,6
Män	5,3	6,0	6,5	6,2	6,4	-0,7
Andel av sjukfrånvaron som är 60 dagar sammanhängande eller mer	54,6	53,3	52,4	53,0	46,6	1,3

3.9 Förväntad utveckling

SKR gör en bedömning i sin senaste skatteprognos (december 2024) att det saknas tydliga positiva eller negativa tillväxtimpulser från vår omvärld. Utifrån det kretsar utsikterna för ekonomisk utveckling i Sverige på kort sikt i högsta grad kring hushållens ekonomi. Stigande hushållskonsumtion beräknas att bli huvudsaklig drivkraft för en högre BNP-tillväxt under 2025. Inte minst starkare reala disponibelinkomster 2025 talar för detta. En viktig premis i SKR:s prognos för konjunkturuppgång är att arbetsmarknaden inte försvagas ytterligare. Arbetslösheten har ökat i riket och Nyköping senaste månaderna. Vändningen på arbetsmarknaden inleds i början av år 2025 enligt SKR:s prognos. Än så länge har vändningen på arbetsmarknaden inte skett och det finns risk för ytterligare ökning av arbetslösheten vilket i sin tur kan innebära att lågkonjunkturen blir längre än man tidigare har spått.

Inflationen i Sverige har varit historiskt hög men har gått ned under 2024. Riksbankens inflationsmål på en KPIF-inflation (konsumtprisindex med fasta räntor) på två procent nåddes andra halvåret 2024. Lägre energipriser var den största orsaken för nedgången av inflationstakten. Risken finns att nedgången är tillfällig om energipriserna går upp igen. I januari 2025 var KPIF inflationen 2,2 procent på årsbasis jämfört med 1,5 procent i december 2024.

Både hushållens konsumtion och investeringar, särskilt bostadsinvesteringar, har minskat kraftigt under 2024. Det har skett delvis på grund av ränteläget och även minskad befolkningstillväxt har påverkat investeringsviljan bland byggföretagen. Behovet av nya bostäder ser ut att minska och demografiska förändringar påverkar även behovet av kommunala verksamhetsfastigheter framgent.

Kommunen redovisade ett starkt positivt resultat för åren 2021- 2023, till stor del beroende på högre skatteintäkter och bidrag från inkomst- och utjämningsystemet än förväntat samt intäkter från exploateringar. Kommunens/koncernens resultat för 2024 är dock betydligt svagare. Orsakerna till det är många men först och främst beror svagare resultat 2024 på ett stort underskott inom vård och omsorg samt lägre intäkter än tidigare åren för exploatering. Det ser dock mer positivt ut för närmast kommande åren. Den största orsaken är att det kommunala skatteunderlaget beräknas öka snabbare än föregående åren.

I majoriteten av Sveriges kommuner minskar befolkningen. Historisk lågt barnafödande och kraftigt minskad invandring är de största orsakerna. Nyköping har fortfarande en befolkningstillväxt som dock inte ligger på samma nivå som senaste tio åren. Trots att befolkningen växer har Nyköping ändå utmaningar med demografisk utveckling på kort och även på längre sikt. Under 2024 har beslut om nedläggning av fyra förskolor beslutats. Allt tyder på att barnantalet inom förskolan kommer att minska ytterligare under närmast kommande åren. Inget tyder på ett ökat barnafödande i närtid och det finns ett fortsatt behov att anpassa förskolans kapacitet till de minskade volymer. Även inom grundskolan kommer det att bli överkapacitet gällande lokaler inom några år. Samtidigt ökar antalet äldre (över 80 år) med ökade behov av insatser inom vård och omsorg.

Kommunen har relativt stora investeringar på kort och längre sikt till exempel pågående investeringar på Resecentrum och Oppeby skolområden. Det innebär att behovet att ta nya lån också ökar närmaste åren. Kommunens räntekostnader har ökat kraftigt sedan 2022 och förväntas fortsätta att öka under kommande åren trots att räntorna har gått ned från högsta nivån 2023. Räntekostnaderna ökar på grund av att när kommunen omsätter sina befintliga lån är den nya räntan betydligt högre än nuvarande ränta. Räntekostnader för kommunens lån på cirka 3 000 mnkr ökade med drygt 30 mnkr 2023 och drygt 70 mnkr 2024 jämfört med 2022. Kommunen har ett finansiellt mål att självfinansiera 86 procent av alla investeringar i kommunens regi. För att minska kommunens kommande lånebehov har kommunens resultatmål ökat från 2,8 procent (2023) till 3,2 procent för kommande åren.

4 Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2024	Budget 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter	1	1 191	1 314	1 185	1 540	1 556
Verksamhetens kostnader	2,9	-5 199	-5 162	-5 025	-5 416	-5 246
Avskrivningar	4	-221	-206	-208	-296	-291
Verksamhetens nettokostnader		-4 228	-4 055	-4 048	-4 171	-3 981
Skatteintäkter	5	3 113	3 141	3 065	3 113	3 065
Generella statsbidrag och utjämning	6	1 211	1 183	1 138	1 211	1 138
Verksamhetens resultat		96	269	155	152	221
Finansiella intäkter	7	80	16	67	79	66
Finansiella kostnader	8	-129	-118	-86	-155	-114
Resultat efter finansiella poster		47	167	135	76	174
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
Redovisat resultat		47	167	135	76	174

5 Balansräkning

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2024	Budget 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	20	2	1	2	3	3
Materiella anläggningstillgångar		5 095	5 125	4 868	7 405	7 126
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	21	4 730	4 795	4 504	7 030	6 751
- varav maskiner och inventarier	22	365	330	364	375	374
Finansiella anläggningstillgångar	23	376	426	378	181	173
Summa anläggningstillgångar		5 473	5 553	5 248	7 589	7 301
Bidrag till statlig infrastruktur	24	81	80	88	81	88
Omsättningstillgångar						
Förråd och mark under exploatering	25	144	180	136	144	136
Fordringar	26	402	482	447	470	445
Kortfristiga placeringar	27	689	582	629	689	629
Kassa och bank	28	83	305	74	165	122
Summa omsättningstillgångar		1 318	1 550	1 286	1 469	1 332
SUMMA TILLGÅNGAR		6 872	7 183	6 622	9 138	8 722

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2024	Budget 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
EGET KAPITAL						
Eget kapital	29	2 000	2 169	1 953	2 897	2 823
- varav årets resultat		47	167	135	76	174
- varav resultatutjämningsreserv		291	-	291		
- varav övrigt eget kapital		1 661	-	1 526	2 821	2 650
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pensioner och förpliktelser	30	551	536	441	558	447
Andra avsättningar	31	340	270	359	446	450
Summa avsättningar		891	806	800	1 004	897
SKULDER						
Långfristiga skulder	32	3 318	3 318	3 069	4 418	4 169
Kortfristiga skulder	33	663	889	801	819	833
Summa Skulder		3 981	4 207	3 870	5 237	5 001
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		6 872	7 183	6 622	9 138	8 722
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER						
Pensionsförpliktelser	34	1 022	1 012	980	1 022	980
Övriga ansvarsförbindelser	35	-	-	-	1	1
Borgensåtaganden	36	1 160	1 334	1 163	51	54
SUMMA PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		2 182	2 346	2 143	1 074	1 035

6 Kassaflödesanalys

Mnkr	Not	Kommunen			Sammanställd redovisning	
		Utfall 2024	Budget 2024	Utfall 2023	Utfall 2024	Utfall 2023
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		47	167	135	76	174
Justering för avskrivningar		221	206	208	296	291
Justering förändring avsättningar		91	98	94	107	97
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	10	-54	8	-72	-64	-124
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		305	478	365	416	438
+/- Minskning/ökning förråd mm		-8	-22	-28	-8	-28
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar		45		35	-25	76
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder		-137		-89	-14	54
Kassaflöde från den löpande verksamheten		205	456	285	369	539
Investeringsverksamheten						
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-1		-1	-1	-1
Investering i fastigheter och inventarier		-456	-530	-527	-593	-659
Investeringsbidrag och anslutningsavgifter		62		48	72	71
Försäljning av fastigheter och inventarier		2		9	2	9
Investering i aktier och andelar		-5		-5	-5	-5
Försäljning av aktier och andelar		0		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-398	-530	-478	-525	-586
Finansieringsverksamheten						
Köp av aktier och andelar, kortfristiga		-253		-349	-253	-349
Försäljning av aktier och andelar, kortfristiga		251		347	251	347
Utlåning	11	7	-45	-30	0	0
Upplåning	12	200	171	0	200	-130
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		205	126	-32	198	-132
Utbet bidrag statlig infrastruktur		-3	-53	-1		-1
ÅRETS KASSAFLÖDE		9	0	-226	43	-180
Likvida medel vid årets början		74	305	300	122	302
Likvida medel vid årets slut		83	305	74	165	122

7 Noter Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Anläggningstillgångar i kommunen

Enligt kommunens principer klassificeras en investering som anläggningstillgång när den har en ekonomisk livslängd på minst tre år och en totalkostnad på lägst 50 tkr. Även utveckling av eller inköp av immateriella rättigheter som har en total utgift på minst 500 tkr klassificeras som anläggningstillgång.

Immateriella- och materiella anläggningstillgångar redovisas till bokförda värden, det vill säga anskaffningsvärde minus verkställda avskrivningar och nedskrivningar.

Immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt under max 5 år. Materiella anläggningstillgångar skrivs av linjärt från tidpunkten för ibruktagande utifrån en bedömning av nyttjandetiden i syfte att återspegla resursförbrukningen. SKR:s förslag till avskrivningstider har använts som vägledning. Avskrivningar påbörjas månaden efter färdigställandet.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (till exempel verksamhetsförändringar, tekniskskiften och organisationsförändringar).

Komponentindelning

Vid nyinvestering överstigande 1 mnkr ska en bedömning göras ifall investeringen ska delas in i olika komponenter. Bedömningen ska göras utifrån kommunens fastställda komponenter inom de olika områdena fastighet, gata, park, vatten och avloppsanläggningar. Till exempel så är uppförande av en ny förrådsbyggnad eller en utbyggnation som genererar utgifter som understiger 1 mnkr inte föremål för komponentindelning. En schablonmässig avskrivningstid för hela byggnaden/utbyggnaden tillämpas och löpande underhåll kostnadsförs direkt i driften.

Vid åtgärder på befintliga anläggningstillgångar ska åtgärden minst uppgå till 150 tkr för att vara föremål för en bedömning ifall det är en driftkostnad eller om det är ett komponentutbyte.

Avskrivningstider materiella anläggningstillgångar

Avskrivningstiderna är olika beroende på objekt, konstruktion och typ av material. Den högsta avskrivningstiden är 100 år och tillämpas på stommen på vissa typer av fastigheter och markanläggningar, vanligast är 80 år på stommar. Vatten- och avloppsledningar har en avskrivningstid på 75 år. Maskiner och inventarier skrivs av på mellan 3-15 år.

Ingen internränta vid byggnation påförs investeringar som utförs i kommunal regi.

Nedskrivningar

Nedskrivningar görs i de fall tillgången inte längre används eller kan användas till det den är tänkt till. Det kan även göras nedskrivningar vid beslut om försäljning och då bara om marknadsvärdet bedöms ligga under det bokförda värdet. Nedskrivningen belastar resultatet samtidigt som tillgången minskar med nedskrivet belopp.

Anslutningsavgifter och investeringsbidrag

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningstillgångarnas respektive nyttjandeperiod. För bidrag som är kopplade till objekt som komponentindelats har en genomsnittlig avskrivningstid räknats fram utifrån de olika komponenternas andelar och avskrivningstider.

Särredovisning - Avgiftskollektiven

Kommunens avfalls-, vatten- och avloppshantering särredovisas enligt gällande lag och rekommendationer. Årligen upprättas en separat balans- och resultaträkning för respektive verksamhet vilket återfinns i bilaga 3.

Som ersättning för använt kapital belastas avgiftskollektivet med en intern ränta på bokfört värde på anläggningstillgångar. Dessutom belastas kollektivets resultat med interna räntor, på det löpande betalningsflödet och resultatfondskapital där den räntesats som används följer den marknadsmässiga upplåningsräntan. Alla interna tjänster debiteras kollektivet, även en avgift för central administration.

Från och med 2017 regleras avgiftskollektivets resultat mot respektive resultatregleringsfond och redovisas som en skuld eller fordran till abonnenterna beroende på fondens saldo.

Driftredovisning

Fullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag/budgetramar för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det innebär att anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Nettoanslagen binds av fullmäktige per nämnd. Omdisponering av anslag mellan nämnder och tilläggsanslag kan beslutas av kommunfullmäktige under året. Teknisk ombudgetering med oförändrad anslagsomfattning och verksamhetsinriktning beslutas av kommunstyrelsen.

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

Ekonomi för den löpande verksamheten har en treårig planeringshorisont, där det första året utgör budgetåret och de därefter följande åren utgör planeringsår. 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.

Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla respektive nämnds och verksamhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där de andra nämnderna och verksamheterna utgör en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller kommunexterna poster, ingår i driftredovisningen även kommuninterna poster. Exempel på dessa poster är köp och försäljning mellan nämnder och verksamheter, internränta på anläggningstillgångar etcetera.

Jämförelsestörande- och extraordinära poster

Händelser av väsentlig storlek, som inte förväntas inträffa ofta och som saknar samband med den löpande verksamheten betraktas och redovisas som extraordinära poster.

Jämförelsestörande poster är resultat av händelser som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder. Respektive post ska uppgå till ett väsentligt belopp (15 mnkr) och vara av sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet.

Leasing- och hyresavtal

Enligt rekommendation 5 från Rådet för kommunal redovisning (RKR) ska leasingavtal där de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av ett objekt i allt väsentligt överförs från lease-givaren till lease-tagaren redovisas som finansiell leasing. De leasingavtal rörande inventarier som uppfyller de kraven redovisas som finansiell leasing. Kommunens hyresavtal

rörande lokaler redovisas som operationell leasing och specificeras i noten för leasingavtal. Under år 2025 kommer ett arbete avseende utredning av eventuell omklassificering till finansiell leasing av kommunens hyresavtal för lokaler att göras.

Exploateringar

Exploateringar redovisas som omsättningstillgång. Med exploateringar avses arbets- och bostadsområden som kommunen har för avsikt att sälja. Värdering görs av område-na och bokfört värde utgörs av anskaffningsvärdet eller ett bedömt marknadsvärde om det är lägre. De totala utgifterna för ett område fördelas per tomt utifrån yta. Kommunen har från och med 2019 bytt redovisningsprincip. Tidigare har alla inkomster och utgifter som hör till ett exploateringsområde redovisats som omsättningstillgång till dess området var så gott som slutsålt, då avslutades projektet mot resultatet. Nu följer kommunen de senaste rekommendationerna. Investeringar inom exploateringsområden har flyttats till anläggningstillgångar och försäljningsintäkterna per tomt redovisas direkt mot resultatet tillsammans med bokförda kostnader.

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är redovisade till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Finansiella omsättningstillgångar

Finansiella omsättningstillgångar värderas enligt officiella marknadsnoteringar till verkligt värde har börskursen den 31/12 använts.

Skulder, avsättningar och ansvarsförbindelser

Avsättningar redovisas när en inträffad händelse har en förpliktelse som har anknytning till exv. ett kontrakt, lagstiftning eller annan laglig grund. Tillförlitligt underlag styrker avsatt belopp.

Om förfallotid eller beloppets storlek är osäkert redovisas förpliktelsen som ansvarsförbindelse.

Avsättning pensioner och ansvarsförbindelser

Utredningsgraden uppgår till 97,0 procent. Förpliktelser för pensionsåtaganden är beräknade enligt gällande RIPS.

Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens allmänna råd. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till ålderspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Visstidsavtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Kommunkoncern och sammanställda räkenskaper

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag:

Bolag	Ägarandel
Stationsfastigheter i Nyköping	100%
Gästbudsstaden AB	100%
Nyköping Vattenkraft AB	100%
Nyköpingshem AB	100%
Onyx AB	20%
NOVF	57%
Stadshuset i Nyköping AB	100%

Koncernredovisningen omfattar Nyköpings kommun samt aktiebolag och förbund i vilka kommunen har ett bestämmande eller betydande inflytande. Samtliga bolag och förbund som omfattas av koncernredovisningen har räkenskapsår motsvarande kalenderår.

Koncernredovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden vilket innebär att förvärvade tillgångar och skulder redovisas till värdet vid förvärvstidpunkten enligt upprättad förvärvsanalys. Bolagens redovisningar har konsoliderats proportionellt vilket innebär att belopp i koncernens resultat- och balansräkning motsvarar ägd andel i företaget. Koncerninterna fordringar och skulder, intern försäljning samt internvinster elimineras i sin helhet i koncernredovisningen. Marknadsbaserad prissättning tillämpas vid leverans mellan företagen inom koncernen. Bolag som förvärvats under året inkluderas från och med förvärvstidpunkten och avyttrade företag ingår till och med tidpunkten för avyttringen.

I koncernens balansräkning har dotterbolagens obeskattade reserver uppdelats mellan uppskjuten skatteskuld, som redovisas som en avsättning, och eget kapital. I koncernens resultaträkning fördelas avsättning till eller upplösning av obeskattade reserver mellan uppskjuten skatt och årets resultat.

Anläggningstillgångarna avseende bolagskoncernen är indelade i olika komponenter där avskrivningarna enligt plan är baserade på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad ekonomisk livslängd. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Nedskrivning sker vid bestående värdenedgång.

Följande avskrivningstider tillämpas för bolagskoncernen:

Tillgång	Avskrivningstid
Fastighet	10 - 100 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 - 40 år
Inventarier	5 - 10 år

Intäkter redovisas enligt sannolikhet att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras och beräknas på ett tillförlitligt sätt. Periodiseringar har skett enligt god redovisningssed.

Skatteintäkter årets preliminära skattebetalningar och den preliminära slutavräkningen för innevarande år samt korrigeringen av avräkningen angående föregående år redovisas som intäkt under innevarande år.

Kostnader redovisas och periodiseras enligt god redovisningssed.

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
NOTER RESULTATRÄKNINGEN				
not 1 Verksamhetens intäkter				
Driftredovisning, verksamheten	5 461	5 355	5 461	5 355
avgår övriga interna poster	-4 270	-4 171	-4 270	-4 171
Bolagens intäkter	-	-	495	491
avgår koncerninterna intäkter	-	-	-146	-120
Verksamhetens intäkter	1 191	1 185	1 540	1 556
Fördelade enligt nedan:				
Försäljningsintäkter, övriga ersättningar och intäkter	65	59	119	59
Taxor och avgifter	393	365	393	365
Hyror och arrenden	163	160	459	508
Bidrag från staten	289	309	289	309
EU-bidrag	1	5	1	5
Övriga bidrag	104	93	104	93
Försäljning av verksamhet och tjänster	167	170	167	170
Försäljning av exploateringsfastigheter	7	15	7	15
Interna fördelningar	0	0	0	0
Reavinst anläggningstillgångar	2	8	2	8
Övriga intäkter	0	-1	0	22
Verksamhetens intäkter	1 191	1 185	1 540	1 556
Varav jämförelsestörande intäkter				
Reavinst materiella anläggningstillgångar			-	-
Reavinst fonder/aktier			0	0
Jämförelsestörande intäkter	0	0	0	0
not 2 Verksamhetens kostnader				
Driftredovisning, verksamheten	-9 789	-9 477	-9 789	-9 477
avgår avskrivningar/nedskrivningar verksamheten	221	208	296	208
avgår övriga interna poster	4 149	4 244	4 149	4 244
Bolagens externa kostnader			-210	-330
avgår koncerninterna kostnader			146	120
Verksamhetens kostnader	-5 419	-5 025	-5 408	-5 235
Fördelade enligt nedan:				
Lämnade bidrag	-176	-213	-176	-213
Lönekostnader	-2 619	-2 507	-2 664	-2 562
Övriga personalkostnader	-302	-262	-302	-262
Material	-292	-308	-292	-308
Lokalhyra och städ	-291	-281	-291	-281

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Köp av tjänst/verksamhet	-1 527	-1 457	-1 527	-1 457
Reaförluster och utrangeringar materiella anläggningstillgångar	-9	-1	-9	-1
Övriga kostnader	18	4	-147	-152
Verksamhetens kostnader	-5 199	-5 025	-5 408	-5 235
not 3 Kostnader för revision				
Sakkunnigt biträde KPMG	0	0	-1	0
Förtroendevalda revisorer	-1	-1	-1	-1
Kostnad revision	-1	-1	-1	-1
not 4 Avskrivningar				
Immateriella anläggningstillgångar	-1	0	-1	-1
Mark, byggnader o tekniska anläggningar	-130	-124	-214	-206
Maskiner o inventarier	-90	-84	-92	-84
Koncerninterna förvärv	-	-	0	0
Anläggningstillgångar nedskrivning	0	0	10	0
Avskrivningar	-221	-208	-296	-291
not 5 Skatteintäkter				
Kommunala skatteintäkter				
Preliminära skatteinbetalningar	3 117	3 004	3 117	3 004
Skatteavräkning innevarande år	11	46	11	46
Skatteavräkning tidigare år	-15	15	-15	15
Summa skatteintäkter	3 113	3 065	3 113	3 065
Vid preliminär slutavräkning har RKR:s rekommendation 4.2 använts. Det vill säga prognosen baseras på Sveriges Kommuner och Regioners beräkningar.				
not 6 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	715	672	715	672
LSS bidrag	49	66	49	66
Kommunal fastighetsavgift	139	131	139	131
Regleringsbidrag alternativt regleringsavgift	178	136	178	136
Kostnadsutjämningsbidrag	126	132	126	132
Strukturbidrag	-	-	-	-
Införandebidrag	-	-	-	-
Tillfälligt flyktingstöd	-	-	-	-
Generella statsbidrag	5	2	5	2
Summa generella statsbidrag och utjämning	1 211	1 138	1 211	1 138

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
not 7	Finansiella intäkter				
	Ränteintäkter och liknande poster	62	57	61	56
	Utdelningar aktier i dotterbolag	3	3	3	3
	Utdelningar övriga fonder/aktier	2	2	2	2
	Reavinst aktier	0	0	0	0
	Vinst fonder/aktier	14	6	14	6
	Finansiella intäkter	80	67	79	66
not 8	Finansiella kostnader				
	Räntekostnader	-79	-50	-105	-77
	Räntekostnader pensioner	-50	-37	-50	-37
	Nedskrivning av kortfristiga placeringar	0	0	0	0
	Förlust fonder/aktier	0	0	0	0
	Finansiella kostnader	-129	-86	-155	-114
not 9	Skattekostnad				
	Årets skatt	-	-	-8	-11
	Uppskjuten skatt	-	-	0	-0,138
	Skattekostnad	-	-	-8	-11
NOTER KASSAFLÖDESANALYS					
not 10	Justering för ej likviditetspåverkande poster				
	Reavinster materiella anläggningstillgångar	-2	-8	-2	-8
	Reaförluster och utrangeringar materiella anläggningstillgångar	9	1	9	1
	Gåva	-	-10		
	Reavinst/förl finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-
	Bidrag Korpen + fordran Oxelösund	2	1	2	1
	Avskrivningar bidrag till Statlig infrastruktur	7	7	7	7
	Resultat pensionsportfölj	-14	-6	-14	-6
	Värdereglering finansiella omsättningstillgångar	-45	-39	-45	-39
	Likviditetsförändring finansiella oms tillg	0	0	0	0
	Teoretisk amortering Fin leasing	-13	-9	-13	-9
	Justering förändring Avsättningar	3	-3	3	-3
	Investeringsbidrag och periodiserade anslutningsinkomster	-6	-6	-6	-6
	Omklassificering	-	-	0	0
	Koncernjusteringar	-	-	-10	-15

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
	Avrundning	4	0	3	
	Justering för ej likviditetspåverkande poster	-54	-72	-64	-76
not 11	Räntebärande utlåning				
	Förändring av lån till koncernbolag	-7	30	-	-
	Övriga långfristiga fordringar	0	0	-	-
	Räntebärande utlåning	-7	30	0	0
not 12	Upplåning				
	Upptagna lån	200	0	200	0
	Amortering skuld	0	0	0	-130
	Upplåning	200	0	200	-130
	NOTER BALANSRÄKNING				
not 20	Immateriella anläggningstillgångar				
	Ingående anskaffningsvärde	15	13	16	14
	Justering ingående anskaffningsvärde			0	0
	Årets inköp	1	1	1	1
	Försäljningar/Utrangeringar	0	0	0	0
	Omklassificering/Överföringar	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15	15	17	16
	Ingående avskrivningar	-13	-12	-13	-12
	Justering ingående avskrivningar			0	0
	Årets avskrivningar	-1	0	-1	-1
	Försäljningar/Utrangeringar	0	0	0	0
	Omklassificering/Överföringar	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-13	-13	-14	-13
	Utgående redovisat värde	2	2	3	3
	Genomsnittliga nyttjandeperioder	5 år	5 år		
not 21	Mark, byggnader o tekniska anläggningar				
	Ingående anskaffningsvärde	6 564	6 126	9 954	9 407
	Justering ingående anskaffningsvärde			-142	-29
	Årets inköp	365	440	396	462
	Avgår: investeringsbidrag på försäljningar	0	0	0	0
	Avgår: investeringsbidrag på nyanskaffningar	0	0	0	0
	Försäljningar/utrangeringar	-10	-2	-11	-17

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
	-	-	63	1
Omklassificering/Överföringar	-11	0	121	121
Koncerninterna förvärv	-	-		10
Ackumulerat anskaffningsvärde	6 908	6 564	10 380	9 954
Ingående avskrivningar	-2 057	-1 934	-3 241	-3 006
Justering av ingående avskrivningar	0	0	0	4
Försäljningar/utrangeringar	5	1	7	15
Omklassificering/Överföringar	7	-	7	-49
Årets avskrivningar	-130	-124	-214	-205
Koncerninterna förvärv	-	-	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-2 175	-2 057	-3 441	-3 241
Ingående nedskrivningar	-3	-3	-3	-66
Justering av ingående nedskrivningar				62
Försäljningar/utrangeringar	0	0		2
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	10	
Ackumulerade nedskrivning på försäljningar			-	-
Ackumulerade nedskrivningar	-3	-3	7	-3
Pågående ny- och ombyggnader				
Ingående anskaffningsvärde	-	-	41	78
Justering av ingående anskaffningsvärden	-	-	22	23
Årets investeringar	-	-	106	95
Avgår: överförda anskaffningsvärden till byggnader	-	-	-74	-132
Avgår: överförda anskaffningsvärden till teknisk anläggning	-	-	-1	-1
Avgår: överförda anskaffningsvärden till mark	-	-	0	0
Avgår: överförda anskaffningsvärden till resultatet	-	-	-	-
Årets bidragsfinansiering	-	-	-10	-23
Pågående ny- och ombyggnader	-	-	84	41
Bokfört värde mark, byggnader och tekniska anläggningar	4 730	4 504	7 030	6 751
Avskrivningstider (genomsnittliga)	43 år	43 år		
not 22 Maskiner o inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	927	819	972	830
Justering ingående anskaffningsvärde	-1	-2	-1	27
Årets inköp	98	129	98	133
Försäljningar/utrangeringar	-101	-20	-109	-20
Omklassificering/Överföringar	0	0		0
Ackumulerat anskaffningsvärde	922	927	960	972

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Ingående avskrivningar	-554	-489	-588	-522
Justering ingående avskrivningar	0	-1	-	-1
Försäljningar/utrangeringar	96	19	104	19
Omklassificering/Överföringar	0	-	0	0
Årets avskrivningar	-90	-83	-92	-84
Ackumulerade avskrivningar	-547	-554	-576	-588
Ingående nedskrivningar	-9	-9	-9	-9
Justering ingående nedskrivningar	-	-	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-	-	-	-
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0	0
Ack nedskrivning på försäljningar	-	-	-	-
Ackumulerade nedskrivningar	-9	-9	-9	-9
Bokfört värde maskiner och inventarier	365	364	375	374
Därav finansiell leasing	19	28	-	-
Avskrivningstider (genomsnittliga)	8 år	8 år		
not 23 Finansiella anläggningstillgångar				
Långfristiga fordringar				
Nyköpingshem AB	0	0	0	0
NOVF	80	80	46	34
Nyköping Vattenkraft AB	0	0	-	-
Gästabudsstaden AB	81	90	-	-
Uppskjuten skattefordran	0	0	4	3
Övriga långfristiga fordringar	50	49	38	49
Långfristiga fordringar	211	219	88	86
Aktier och andelar i koncernföretag				
Ingående anskaffningsvärde aktier i Stadshuset i Nyköping AB	73	73	-	-
Varav omklassificering	-	-	-	-
Årets anskaffningar	-	-	-	-
Årets försäljningar	-	-	-	-
Årets nedskrivningar	-	-	-	-
Aktier och andelar i övriga bolag				
Ingående anskaffningsvärde	87	82	87	82
Varav omklassificering	0	0	0	0
Årets anskaffningar	5	5	5	5
Årets försäljningar	0	0	0	0
Ack nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	165	160	92	87

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Övriga andelar				
Bostadsrätter	0	0	0	0
Aktier och andelar	165	160	93	87
Finansiella anläggningstillgångar	376	378	181	173
not 24 Bidrag till statlig infrastruktur				
Ingående beslutat bidrag till statlig infrastruktur	129	129	129	129
Årets beslutade bidrag	0	0	0	0
Ackumulerade upplösningar, statlig infrastruktur	-41	-34	-41	-34
Årets upplösning, statlig infrastruktur	-7	-7	-7	-7
Bidrag till statlig infrastruktur	81	88	81	88
Bidrag till statlig infrastruktur avser: -Citybanan beslut år 2009 KF §180, 57 mnkr av Citybanan. Upplösning 25 år som påbörjades samma år som den första utbetalningen år 2013. -Resecentrum beslut år 2018 KF §98 och 2020 KF §67, 14,6 mnkr + 11,5 mnkr som har index och nuvärdesberäknats. Upplösning 10 år med start 2018 och 2021. -Tystberga gång- och cykelbro beslut år 2020 KS §17, 4 mnkr som har index och nuvärdesberäknats. Upplösning 5 år med start år 2021. -Östra infarten beslut år 2021 KF §139, 37,6 mnkr som har index och nuvärdesberäknats. Upplösning 25 år med start år 2022.				
not 25 Förråd och Mark under exploatering				
Bränsle fastigheter och övriga förråd	1	1	1	1
Exploatering				
Ingående värde	136	104	136	104
Årets exploateringsutgifter/inkomster	4	35	4	35
Sålda tomter (bokfört värde)	-1	-3	-1	-3
Justering omklassificering	0	0	0	0
Omklassificering/Överföringar	5	0	5	0
Bokfört värde exploatering	143	136	143	136
Förråd och Mark under exploatering	144	136	144	136
not 26 Fordringar				
Kundfordringar	64	61	83	82
Varav osäkra kundfordringar		1	-	-
Avräkning koncernkonto dotterbolag	7	6	7	6
Momsfordran	24	21	25	22
Övriga fordringar	9	4	39	36
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	297	353	329	385
Avgår koncerninterna fordringar		-	-12	-87
Fordringar	402	447	470	445

Mnkr		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
not 27	Kortfristiga placeringar				
	Övriga aktie- och räntefonder				
	Ingående anskaffningsvärde	604	597	604	597
	Årets anskaffningar	253	349	253	349
	Årets försäljningar	-238	-341	-238	-341
	Nedskrivning kortfristiga placeringar	0	0	0	0
	Likviditetsförändring	0	0	0	0
	Utgående anskaffningsvärde	620	604	620	604
	Värdereglering aktier och andelar	69	25	69	25
	Aktier och andelar, totalt	689	629	689	629
	- varav bokfört värde aktie och räntefonder avsatta för framtida pensioner	464	453	464	453
	Marknadsvärde pensionsplaceringar	532	476	532	476
	Kortfristiga placeringar	689	629	689	629
not 28	Kassa och bank				
	Sörmlandsbanken	69	51	69	51
	Övrig kassa och bank	14	23	96	71
	Kassa och bank	83	74	165	122
not 29	Eget kapital				
	Ingående eget kapital	1 953	1 819	2 823	2 658
	- varav Skatteavräkningsreserv	1	1	-	-
	- varav Säkerhetsfond	2	2	-	-
	- varav Resultatutjämningsreserv	291	245	-	-
	Justerat EK föregående år		-2	12	-20
	Summa ingående eget kapital	1 953	1 817	2 836	2 637
	- varav obeskattade reserver	-	-	82	81
	Årets förändringar				
	Årets resultat	47	135	76	174
	- varav förändring Säkerhetsfond	0		-	-
	- varav reservering till Resultatutjämningsreserv	0	46	-	-
	- varav användning av Resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
	Justerat EK			-15	12
	Summa årets förändringar	47	135	62	186
	Utgående eget kapital	2 000	1 953	2 897	2 823
	- varav Skatteavräkningsreserv	1	1		-

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
- varav Säkerhetsfond	2	2	-	-
- varav Resultatutjämningsreserv	291	291	-	-
Justerat eget kapital	-	-	0	-
Summa utgående eget kapital	2 000	1 953	2 897	2 823
Ansvarsförbindelse för pensioner	-1 022	-980	-1 022	-980
Summa eget kapital och ansvarsförbindelse	978	973	1 875	1 843

Eget Kapital på 1 999 har ökat med 47 mkr under 2024 som följd av årets positiva resultat. Tidigare avsatt till Resultatutjämningsreserv (RUR) är 291 mkr, årets avsättning är 0 mkr vilket innebär att den totala avsättningen är 291 mkr. RUR är markerad som reserv för framtida behov för utjämnning av resultat för att möta konjunkturvariationer.

not 30	Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser				
	Ingående avsättning till pensioner inklusive löneskatt	441	376	447	381
	Nyintjänad pension, varav				
	- förmånsbestämd ålderspension	43	38	43	38
	- särskild avtalspension	0	0	0	0
	- efterlevandepension	0	0	0	0
	- övrigt	0	0	0	0
	Årets utbetalningar	-13	-13	-13	-13
	Ränte- och basbeloppsuppräknig	40	30	40	30
	Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
	Övrig post	19	-3	19	-3
	Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse	-	-	-	-
	Ökning/minskning av avsättning med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	-	-	-	-
	Förändring av löneskatt	21	13	21	13
	Övrigt koncern			1	1
	Summa avsatt till pensioner inkl. löneskatt	551	441	558	447

Utredningsgraden uppgår till 98,0 %. Förpliktelser för pensionsåtaganden är beräknade enligt gällande RIPS.

Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens allmänna råd. För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till ålderspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Visstidsavtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Antal visstidspension				
Politiker	6	3	6	3
Tjänstemän	0	0	0	0
Summa antal visstidspension	6	3	6	3
not 31 Andra avsättningar				
Avsättning för skatter				
Obeskattade reserver samt latent skatt	-	-	81	69
Övriga avsättningar	-	-	26	21
Utgående avsättning	0	0	106	91
Avsatt för återställande av deponi				
Redovisat värde vid årets början	235	240	235	240
Nya avsättningar			0	0
lanspråkstagna avsättningar	-18	-11	-18	-11
Outnyttjat belopp som återförts	-	-	0	-
Förändring av nuvärdet	9	6	9	6
Utgående avsättning	226	235	226	235
Avsättningen avser kostnader för pågående återställande av kommunens avfallsdeponier. Den absolut största deponin är Björshults avfallsanläggning som delas med Oxelösunds kommun. Under år 2020 togs en bruttokalkyl fram för återställning av Björshult som ska vara sluttäckt år 2035 men kostnader beräknas kvarstå t o m år 2065. Kalkylen har en indexuppräknings med 3,5 % och nuvärdet diskonteras med en ränta på 2,5 %. Oxelösunds andel är beräknad efter befolkningsandelen år 2019 och är bokförd som en långfristig fordran. Framtida intäkter för massor och gasåtervinning kommer bokföras löpande i resultaträkningen.				
Avsättning bidrag till statliga infrastrukturella investeringar				
Redovisat värde vid årets början	124	90	124	90
Nya avsättningar	-11	38	-11	38
lanspråkstagna avsättningar	-3	-1	-3	-1
Förändring av nuvärdet	3	-3	3	-3
Utgående avsättning	114	124	114	124
Summa andra avsättningar	340	359	446	450
Utgifterna och tid för betalning har beräknats utifrån prognoser från Trafikverket. Beloppens nuvärde har diskonterats med en ränta på 2,5 %. Avsättningen består av åtgärder enligt följande avtal: Resecentrum: Medfinansieringsavtal KK17/762 Beslutad 2018-06-12 §108 (17,7 Mkr), Medfinansieringsavtal KK20/143 Beslutad 2020-03-10 §67 (12,5 Mkr) GC-väg längs väg 771 och breddning bro för GC-väg i Tystberga: Medfinansieringsavtal KK20/61 Beslutad 2020-01-27 §17 samt 2021-08-30 §177 (7,3 Mkr) . Östra infarten: Medfinansieringsavtal KK19/661 Beslutad 2019-11-04 §273 samt 2021-10-12 KF §139 (37,6 Mkr).				

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
not 32 Långfristiga skulder				
Banklån	2 950	2 750	2 950	2 750
Nyköpingshems fastighetslån	-	-	1 100	1 100
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	2 950	2 750	4 050	3 850
Finansiell leasing	21	29	21	29
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag, genomsnittlig upplösning 33 år	190	134	190	134
Förutbetalda intäkter anslutningsavgifter vatten och avlopp, genomsnittlig upplösning 70 år	157	156	157	156
Långfristiga skulder	3 318	3 069	4 418	4 169
Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.				
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut:				
Genomsnittlig ränta, %	2,27	1,37	2,46	1,57
Genomsnittlig räntebindningstid, år	1,75	2,30	-	-
Lån som förfaller inom				
1 år	1 255	550	1 405	700
2 - 3 år	1 398	1 200	1 698	1 500
4 - 5 år	350	1 000	650	1 300
Lån som förfaller efter 5 år	-	-	298	350
not 33 Kortfristiga skulder				
Avräkning koncernkonto dotterbolag	-77	84	-	-
Avräkning lokal säkerhetsnämnd	-	2	-	-
Leverantörsskulder	189	150	232	192
Justering leverantörsskulder	-	-	-	-
Personalens skatter och avgifter	88	87	-	-
Sparade semesterdagar och övertid	108	106	-	-
Löne- och arvodesskuld	75	65	-	-
Pensioner, individuella	71	67	-	-
Löneskatt	8	5	-	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	178	217	-	-
Skuld till VA kollektivet	2	-7	-	-
Skuld till Renhållningskollektivet	16	3	-	-
Övrigt	7	20	587	640
Kortfristiga skulder	663	801	819	833

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Förutbetalda intäkter periodiseras under räkenskapsåret linjärt under nyttjandetid.				
NOTER PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
not 34 Ansvarsförbindelse för pensioner				
Skattekollektivet	801	767	801	767
VA-kollektivet	9	9	9	9
Renhållningskollektivet	13	13	13	13
Särskild löneskatt	200	191	200	191
Pensioner visstidsanställda	-	-	0	0
Pensionsförpliktelser	1 022	980	1 022	980
Ingående ansvarsförbindelse inkl löneskatt	980	972	980	972
Ränte- och basbeloppsuppräknig	40	63	40	63
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	-	-
Nyintjänad pension	-	-	0	0
Årets utbetalningar	-57	-53	-57	-53
Övrig post	67	-2	67	-2
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse	-	-	-	-
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	-	-	-	-
Förändring av löneskatten	-9	-1	-9	-1
Utgående ansvarsförbindelse inkl löneskatt	1 022	980	1 022	980
Aktualiseringsgraden uppgår till 98,0 %.				
not 35 Övriga ansvarsförbindelser				
Fastigo	-	-	1	0,6
Övriga ansvarsförbindelser	0	0	0,7	0,6
not 36 Borgensförbindelser				
Föreningar	16	19	16	19
Bostadsbolag Nyköpingshem AB	1 100	1 100	-	-
Övriga bolag	44	44	35	35
Övriga bostäder	0	0	-	-
Förlustgaranti egna hem	0	0	0	0
Borgensförbindelser	1 160	1 163	51	54

Mnkr	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Kommuninvest medlemsansvar Nyköpings kommun har i september 2011 ingått i en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 295 kommuner som per 2024-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Nyköping kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2024-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 601 096 mnkr kronor och totala tillgångar till 603 917 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 4 174 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 4 204 mnkr.				
ÖVRIGA NOTER				
not 37 Leasingavtal				
Lokalhyror, externa	255	244	255	244
Leasingavgifter, inventarier	11	9	11	9
Leasingavgifter, maskiner och fordon	5	1	5	1
Leasingavtal	272	253	272	253
Prognos minimileaseavgifter 2025				
Lokalhyror, externa	231	189	231	189
Leasingavgifter andra anläggningstillgångar	13	0	13	0
Summa	244	189	244	189
Prognos minimileaseavgifter 2026-2029				
Lokalhyror, externa		820	0	820
Leasingavgifter andra anläggningstillgångar	21	0	21	0
Summa	21	820	21	820
Prognos minimileaseavgifter 2030 och framåt				
Lokalhyror, externa	1 139	1 019	1 139	1 019
Leasingavgifter andra anläggningstillgångar	0	0	0	0
Summa	1 139	1 019	1 140	1 020



8 Driftsredovisning

Fullmäktige tilldelar varje nämnd ett budgetutrymme för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det givna utrymmet ska rymma de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Nämnderna ersätter sedan kommunens egna verksamheter eller externa utförare för utförda tjänster. Driftredovisningen visar de tilldelade budgetramarna och avvikelserna från dem.

DRIFTSREDOVISNING, MNKR	Utfall 2024	Utfall 2023	Förändr. jmf 2023	Budget 2024	Avvikelse jmf budget
Nämnder					
Barn- och ungdomsnämnden	-1 648	-1 560	-88	-1 628	-20
Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden	-103	-99	-4	-107	4
Kultur- och fritidsnämnden	-138	-131	-7	-139	1
Vård och omsorgsnämnden	-1 300	-1 240	-59	-1 301	1
Socialnämnden	-287	-283	-4	-291	5
MSN Skattekollektivet	-153	-138	-14	-145	-8
Kommunfullmäktige	-7	-7	0	-7	0
Kommunstyrelsen	-555	-500	-54	-571	17
Överförmyndarnämnden	-7	-6	-1	-8	1
Övriga nämnder	-4	-2	-2	-4	0
Summa nämnder	-4 200	-3 967	-233	-4 202	2
Divisioner					
Division Utbildning	-14	-41	26	0	-14
Division Social omsorg	-92	-48	-44	0	-92
Division näringsliv, kultur och fritid	0	0	0	0	0
Tekn divisionen Skattekollektivet	12	10	2	0	12
Samhällsbyggnad	4	-13	17	80	-76
Räddning o Säkerhet	3	2	1	0	3
Summa divisioner	-86	-90	4	80	-166
Avgiftskollektiven					
Vatten och Avlopp	0	0	0	0	0
Renhållning	0	0	1	0	0
Summa avgiftskollektiven	0	0	1	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-4 287	-4 058	-229	-4 122	-165
Skatteintäkter	3 113	3 065	48	3 141	-28
Generella statsbidrag	1 207	1 136	70	1 183	23
Övrigt	47	6	41	67	-21
Finansiella intäkter och kostnader	-32	-14	-18	-103	70
Resultat från finansen	4 334	4 193	141	4 288	45
Årets redovisade resultat	47	135	-88	166	-119

Barn- och ungdomsnämnden

Barn- och ungdomsnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på - 20 mnkr. Den negativa avvikelsen inom förskolan beror på en förlorad rättstvist i juli 2023. Tvisten gällde ersättning för barn som skulle börja förskoleklass, vilket resulterade i att nämnden måste betala ersättning för förskola i stället för fritidshem. Detta belastar nämnden med cirka 4,8 miljoner kronor, varav cirka 4,2 miljoner kronor tillfaller division utbildning.

Inom fritidshem har antalet inskrivna barn ökat, vilket har lett till högre kostnader än budgeterat. För förskoleklass och grundskola har kostnaderna för tilläggsbelopp varit lägre än budgeterat. Däremot har kostnaderna för anpassad grundskola och anpassad gymnasieskola ökat betydligt mer än budgeterat, på grund av ett större antal elever med stora behov.

Ersättningen för gymnasiet är högre än budgeterat, vilket beror på svårigheten att prognostisera vilka utbildningar eleverna kommer att välja. Programpriserna varierar mellan cirka 80.000 och 300.000 kronor.

Under året har Barn- och ungdomsnämnden valt att satsa på de yngre barnen i förskola och elever i lågstadiet. Dessutom har nämnden ökat resurserna till strukturerersättningen för storlek och avstånd samt till Närvaroteamet.

Kompetens och arbetsmarknadsnämnden

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på +4 mnkr. Avvikelsen beror på att ofördelade medel inte har förbrukats. Dessutom är ersättningen från Migrationsverket högre än budgeterat, vilket beror på att massflyktingar från Ukraina har fått folkbokföra sig i Sverige.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på +1 mnkr.

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på +1 mnkr.

Verksamhetsområde Gemensamt visar ett överskott på 3 mnkr som beror på att ofördelade medel och nämndens egen kompletterande satsning på Äldreomsorgslyftet inte har förbrukats. Planen var att bekosta införandet av språk- och kunskapstest inom omsorgen ur de ofördelade medlen, men dessa tester har inte kommit i gång. När det gäller Äldreomsorgslyftet har en utbildning till specialistundersköterska palliativ vård startat och dessutom planeras undersköterskeutbildning samt utbildning i svenska språket ihop med Campus Nyköping. Merparten av kostnaderna kommer att utfalla från och med 2025. Detta överskott uppvägs delvis av nämndens extra ersättning till DSO, där 5,5 mnkr avser ledning och administration. Sammantaget gavs en extra ersättning på 20 mnkr fördelat på de olika verksamhetsområdena.

Hälso- och sjukvården visar ett underskott på 2 mnkr, vilket förklaras av nämndens extra ersättning till DSO, där 2 mnkr avser hälso- och sjukvård.

Äldreomsorgen visar ett överskott på 13 mnkr som främst beror på lägre hyreskostnad för äldreboenden jämfört med budget.

Funktionsstödsomsorgen redovisar ett underskott i samma storleksordning som äldreomsorgens överskott. Det beror till största del på extraersättningen till DSO, som för funktionsstödsomsorgens del uppgår till 12,5 mnkr.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på +5 mnkr. Avvikelsen beror på att nämnden inte har använt alla medel som är till nämndens förfogande samt att ersättningen för integration från Migrationsverket är högre jämfört med budget.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på -8 mnkr jämfört med budget.

Avvikelsen jämfört med budget förklaras av högre kapitaltjänstkostnader inom Gata, park och hamn (2 mnkr) samt lägre intäkter för handläggning inom Bygglovs verksamhet (2 mnkr) jämfört med budget. För att motverka underskottet har fokus ändrats från handläggning till tillsyn. En avvikelse som kan härledas till konjunkturen är att intäkter för markupplåtelse inte når budgeterad nivå. I övrigt finns positiva signaler inom Miljö- och livsmedelsområden och en allmän återhållsamhet för ofördelade medel. MSN:s verksamheter har genomfört effektiviseringar och anpassningar som sparar knappt 6 mnkr under året.

Liksom avvikelsen jämfört med budget beror avvikelse jämfört med föregående året främst på kapitaltjänstkostnader inom Gata, park och hamn samt intäkter för handläggning inom Bygglovs verksamhet.

Under övrigt påverkas utfall 2024 av att medel för Naturvård flyttades från KS till MSN samt ersättning för räntor och avskrivningar som hamnat fel.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar en positiv budgetavvikelse på +15 mnkr. Avvikelsen beror dels på att KS ofördelade driftsmedel inte har utnyttjats fullt ut, dels på de besparingsåtgärder som Kommunledningskontoret infört under året. Kommunledningskontoret har under året bland annat skjutit på att tillsätta vakanser och sparar in på konsult- och systemtjänster.

Kommunstyrelsens resultat har försämrats med -55 mnkr jämfört med föregående år. Detta beror främst på ökad ersättning till verksamheter som samhällsbyggnad, näringsliv, kultur och fritid och tekniska divisionen, men även på ökade personalkostnader.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar en positiv budgetavvikelse på +1 mnkr. Avvikelsen förklaras framför allt av lägre personalkostnader och att utbetalning av arvode till gode män och förvaltare varit lägre än budgeterat.

Nämndens kostnader är +1 mnkr högre jämfört med föregående år och beror på ökade lönekostnader.

Division utbildning

Division utbildning redovisar en negativ budgetavvikelse på -14 mnkr. Divisionens totala intäkter är 57 mnkr högre än budget, vilket både kan förklaras av högre intäkter från statsbidrag samt högre kommunersättning på grund av ett ökat elevantal inom framför allt grundskolan.

Kostnaderna är totalt sett -72 mnkr högre än budget, där -79 mnkr avser det besparingskrav som divisionen startade året med. Lönekostnaderna avviker positivt med +13 mnkr, en effekt av de anpassningar som genomförts i flera verksamheter. Även flera övriga driftkostnader avviker positivt, beroende på det mjuka inköpsstopp som införts under året.

Förskolan

Förskolan visar en negativ budgetavvikelse på -5 mnkr. I resultatet ingår ökade intäkter från nämndens riktade bidrag (6 mnkr) bland annat för barn med extraordinära behov/tilläggsresurs, samt beviljade statsbidrag som inte ingår i årets budget (2 mnkr). I december erhöll förskolan en kompensation från nämnden (4 mnkr) för en förändrad ersättning rörande barnantalet under juli 2023. Det motverkas av en lägre kommunersättning för barnvolymen (10 mnkr), vilket dels beror på en felbudgetering rörande ålderssättning kopplat till en ny resursfördelningsmodell från nämnden, dels på grund av ett mycket lägre barnantal än budget.

Kostnaderna överstiger budget med 4 mnkr, där förskolans besparingskrav påverkar kostnaderna negativt med 9 mnkr. Lönekostnaderna avviker negativt mot budget med 6 mnkr.

Kostnadsökningen avser dock till viss del lönekostnader för tilläggsresurser, som förskolan får riktade bidrag för, vilket också ses som en ökad intäkt. Kostnadsutfallet för lokalvård blev 2 mnkr lägre än budget, på grund av en för hög budgeterad kostnad samt att flera förskolor har bytt städbolag. Verksamheterna har varit väldigt återhållsamma med materialinköp samt övriga personalkostnader, vilket har resulterat i en minskad kostnad på 3 mnkr jämfört med budget. Kostnader för övriga tjänster är 5 mnkr lägre än budget, vilket framför allt beror på lägre kostnader för måltider. Måltidsservice har minskat sin måltidspersonal och förskolan har också ett minskat barnantal.

Pedagogisk omsorg (natt- och helgomsorg) redovisar ett helårsresultat på 1 mnkr, vilket beror på den extra ersättning som verksamheten erhållit på grund av ett högre barnantal.

Grundskolan F-6 inkl. fritidshem

Det ekonomiska årsresultatet är negativt och uppgår till -3 mnkr.

De totala intäkterna är 43 mnkr högre jämfört med föregående år. Kommunersättningen ökar med totalt 26 mnkr mellan åren. Höstens elevökning inom låg- och mellanstadiet, samt de ökade elevantalet inom fritidshem, är huvudorsaken till att intäkterna ökar mellan åren. Statsbidragen ökar även med totalt +16 mnkr mellan åren. Ökningen beror främst på en ökning av statsbidraget för stärkt kunskapsutveckling (11 mnkr).

Verksamhetens totala kostnader ökar med -32 mnkr jämfört med föregående år, varav en ökning av lönekostnaderna med 15 mnkr. Övriga driftskostnader ökar med 17 mnkr vilket dels beror på en ökning av kostnader för lokaler, dels på grund av ökade kostnader för köpta tjänster.

Grundskolan åk 7-9

Helårsresultatet för grundskola åk. 7-9 är negativt och uppgår till -8 mnkr.

Verksamhetens totala intäkter överstiger budget med 11 mnkr. Kommunersättningen avviker positivt jämfört med budget på grund av ett högre elevantal, då elever från Båktorp har börjat på Nyköpings högstadium och Resursskolan efter att Båktorp blev tvungna att avsluta sin verksamhet i juni 2024.

Kostnaderna inom åk 7-9 redovisar en negativ budgetavvikelse på 19 mnkr. Under året har verksamheten arbetat för att minska sina personalkostnader och på så sätt närma sig en ekonomi i balans, arbetet med detta kommer att fortsätta nästa år.

Anpassad grundskola och anpassat fritidshem

Anpassad grundskola har en ekonomi i balans, hela underskottet på -3 mnkr hänförs till anpassat fritidshem.

Intäkterna uppgår till 59 mnkr vilket är 7 mnkr högre jämfört med budget och beror framför allt på en högre kommunersättning.

De totala kostnaderna uppgår till 61 mnkr, vilket är 10 mnkr högre jämfört med budget. Flera av eleverna inom anpassad grundskola har flera olika typer av funktionsnedsättningar och utgör ofta

säkerhetsrisker, både för sig själva och personalen. Elevgruppens karaktär kräver således en hög bemanning vilket resulterar i att lönekostnaderna överstiger budget med -10 mnkr.

Gymnasieskolan

Gymnasieskolan redovisar ett negativt helårsresultat och negativ budgetavvikelse på -3 mnkr.

De totala intäkterna är 1 mnkr lägre jämfört med budget. Antalet elever har under höstterminen varit väsentligt färre jämfört med budget.

De totala kostnaderna har minskat med 2 mnkr. Både lönekostnader och kostnader för material minskar mellan åren men motverkas delvis av högre kostnader för lokalhyra och städ samt interna fördelningar.

Anpassad gymnasieskola

Helårsresultatet för anpassad gymnasieskola uppgår till +1 mnkr, 1 mnkr högre jämfört med budget, vilket beror på 1 elev fler än budget.

Vuxenutbildning inklusive feriepraktik och högskola

Verksamhetsområdet redovisar ett helårsresultat på +5 mnkr, en förbättring med 6 mnkr jämfört med föregående år.

Ersättningen har ökat med 10 mnkr men samtidigt har lönekostnaderna ökat med 4 mnkr vilket sammantaget ger ett positivt resultat.

Division social omsorg

Division Social omsorg redovisar en negativ budgetavvikelse på -92 mnkr, en försämring med -44 mnkr jämfört med föregående år.

Avvikelsen beror främst på ökade lönekostnader samt ökade kostnader för externa placeringar, inhyrd bemanning och försörjningsstöd.

Verksamhetsområde äldreomsorg

Verksamhetsområde äldreomsorg redovisar ett sammanlagt resultat om -71 mnkr, en försämring med -21 mnkr jämfört med föregående år. Alla tre verksamhetsgrenarna har högre intäkter och kostnader än budgeterat.

Resultat för särskilt boende och korttidsboende är i år -33 mnkr över budget varav den största avvikelsen består av lönekostnader (-31 mnkr), vilket är en följd av generella löneökningar samt politiska beslut om heltid som norm och borttagande av delade turer, något som har lett till utmaningar att effektivisera resurssättningen.

Hemtjänst visar ett resultat på -32 mnkr. Verksamheten jobbar fortsatt med implementeringen av Nyköpings hemtjänstmodell.

Hälso- och sjukvård visar ett resultat på -9 mnkr, ett underskott som till stor del beror på ökade kostnader för bemanningssjuksköterskor, en direkt följd av svårigheter att rekrytera egna sjuksköterskor.

Verksamhetsområde funktionsstödsomsorg

Verksamhetsområdet visar ett sammanlagt resultat om -11 mnkr, en försämring med -12 mnkr jämfört med budget. Underskottet beror främst på ökade lönekostnader, 28 mnkr högre än budget. Externa placeringar har totalt under året utökats och landar på 109 mnkr, vilket är 0,6 mnkr över budget.

Personlig assistans visar en försämring mot budget med -4 mnkr. Intäkterna har ökat med 6 mnkr, medan verksamhetens lönekostnader hamnar på -11 mnkr över budget till följd av att verkliga behov bedöms högre än beslutad tid. Likaså minskar antal personer som får sina behov

tillgodosedda av kommunal utförare vilket påverkar täckningsgrad för gemensamma kostnader samt att personal inte nyttjas optimalt.

Grupp- och serviceboenden visar en försämring med -6 mnkr mot budget. Den negativa avvikelsen beror på ökade lönekostnader till följd av ökade personalkostnader i samband med implementering av 11-timmars dygnsvila, behov av ökad bemanning utifrån den boendes behov samt hög sjukfrånvaro och högre externa placeringskostnader samt utökade larmkostnader utifrån hot och våld.

Verksamheten för korttidsvistelse och korttidstillsyn visar ett positivt resultat med +4 mnkr en förbättring mot budget med +3 mnkr. Verksamheten har under året fortsatt sitt arbete med att anpassa verksamheternas storlek utifrån aktuella beslut för att skapa budget i balans. Externa placeringar inom barn LSS visar en försämring mot budget med -2 mnkr.

Verksamhetsområde individ- och familjeomsorg inklusive jobbtorg

Verksamhetsområdet visar ett sammanlagt resultat om -10 mnkr. Såväl intäkter som kostnader har ökat mot budget. Individ- och familjeomsorg (SN) visar en försämring på -9 mnkr mot budget medan Jobbtorg (KAN) visar ett överskott på +2 mnkr jämfört med budget.

Inom individ- och familjeomsorg (SN) ser vi ökade intäkter i form av riktade statsbidrag samt ökat bidrag från migrationsverket med totalt +9 mnkr jämfört med budget.

Inom framför allt tre verksamhetsområden ökade kostnaderna i förhållande till budget, externa placeringar med 5 mnkr, inhyrd bemanning inom myndighet av socialsekreterare 3 mnkr och försörjningsstöd med 8 mnkr.

Jobbtorg (KAN) visar ett positivt resultat med +2 mnkr jämfört med budget, vilket är en effekt av ökade intäkter genom de nya samarbetsprojekten med RAR och arbetsförmedlingen samt ett fortsatt effektivt nära samarbete med ekonomiskt bistånd.

Tekniska divisionen

Tekniska divisionens skattefinansierade verksamhet redovisar en positiv budgetavvikelse på +12 mnkr. Samtliga verksamheter har genomfört åtgärder för att generera positiva resultat efter uppdrag från kommunledningen om besparing för år 2024. Exempel på åtgärder har varit att inte återanställa vakanser där det var möjligt, minska på konsultinsatser samt dra ner på planerat underhåll på lokaler och gator.

Kommunfastigheter redovisar ett positivt resultat på 10 mnkr vilket var den prognos som togs fram i samband med åtgärdspaketet under våren 2024.

Kostnaderna för energi är i nivå med budget för den skattefinansierade verksamheten men till följd av energieffektiviseringsåtgärderna inom kommunfastigheter och gatubelysning visas en lägre energiförbrukning med 1634 MWh (5,4% lägre jmf med tidigare år) vilket motsvarar ca 1,6 mnkr i besparing för divisionen.

Gata Park Hamn redovisar ett positivt resultat jämfört med budget med 1 mnkr. Det totala resultatet för vinterväghållningen för året landar på -3 mnkr. Även ökade kostnader för reparationer och leasingavgifter syns inom verksamhetsområdet med -1 mnkr. Lägre kostnader syns för drivmedel på grund av lägre priser samt energi på grund av energieffektiviseringarna inom gatubelysningen.

Renhållning visar ett positivt resultat om 12 mnkr. Renhållningsverksamheten visar på högre taxeintäkter mot budget samt att verksamheten erhållit en högre ersättning för den förpackningsnära insamlingen jämfört med budgeterat då verksamheten togs över av kommunen från januari 2024. Även lägre drivmedelskostnader påverkar resultatet positivt.

VA taxekollektivet redovisar ett positivt resultat på 9 mnkr där ökade taxeintäkter bidrar till det positiva resultatet. Även minskade kostnader för inköp av vatten från NOVF samt material såsom

etanol bidrar till det positiva resultatet. Verksamheten har haft ökade kostnader för reparationer på reningsverk samt ledningsnätet.

Skattefinansierad verksamhet inom tekniska divisionen redovisar 2 mnkr högre resultat jämfört med föregående år. Per verksamhet är det främst hos fordonssamordningen och kommunfastigheter som de största förändringarna syns mellan åren. Fordonssamordningen sålde över 200 fordon föregående år med högre marknadsvärde jämfört med restvärdet enligt leasingavtalet vilket, resulterade i ett överskott på 10 mnkr. I år har verksamheten mer normala försäljningsantal, ca 50 fordon, vilket genererar ett överskott på 3 mnkr. Det förbättrade resultat för kommunfastigheter år 2024 jämfört med 2023 är direkt kopplat till de åtgärder som vidtagits för kommunens övergripande resultat.

Taxefinansierad VA har ett lägre resultat år 2024 då det i 2023 års resultat inkluderade övertagande av en vattenledning från NOV (11 mnkr). Kollektivet har under året 27 mnkr högre intäkter jämfört med föregående år vilket motsvarar en ökning med 19% medan kostnadsökningen var 17%.

Taxefinansierad renhållning har ett högre resultat jämfört med föregående år som till stor del beror på ökade intäkter för verksamheten inom såväl bruksavgifter som bidraget för den förpackningsnära insamlingen som från årsskiftet har tagits över av kommunerna från FTI. Resultatet påverkas även positivt av med lägre drivmedelskostnaderna jämfört med tidigare år. Intäkterna ökade med 14 mnkr motsvarande 13% medan kostnaderna enbart ökade med 3% jämfört med tidigare år.

Samhällsbyggnad

Samhällsbyggnads resultat visar en negativ budgetavvikelse på -76 mnkr.

Till största del hänför sig den negativa avvikelsen till exploateringsprojekt då de flesta markanvisningsavtal har förlängts och markförsäljningar har framskjutits. Exploateringsintäkter samt högre arrende- och skogsintäkter täcker bara en del av underskottet för hyresfastighet Automobilen 1, som redovisar ett negativt resultat på 27 mnkr med anledning av lägre hyresintäkter i kombination med höga driftskostnader. Samhällsbyggnads resultat för exploatering, inklusive fastigheten Automobilen 1, visar på -30 mnkr.

Avvikelsen ovan dämpas delvist med överskott som redovisas för samhällsbetalda resor likaså personalkostnader på samtliga enheter.

Samtliga enheter har gjort besparingsåtgärder i form av lägre utbildningskostnader, lägre lönekostnader för vakanser som inte återbesatts, samt lägre kostnader för köp av tjänst för att bidra till kommunens resultat.

En av de stora förändringarna i utfallet jämfört med föregående år avser positivt resultat för samhällsbetalda resor främst gällande den allmänna kollektivtrafiken men även skolskjuts. Detta med anledning av högre kommunersättning, anpassat till Regionens budget, lägre kostnadsutveckling än befarat samt effektiviseringsåtgärder inom planering av skolskjuts.

Vidare är utfall på försäljningsintäkter för exploateringsmark avsevärt lägre jämfört med föregående år då de flesta försäljningar har skjutits fram trots stor efterfrågan främst på mark för verksamhetstomter. Detta har medfört lägre kostnad för bokfört värde för sålda tomter.

Lägre utfall på hyresintäkter jämfört med samma period föregående år beror på nya avtal med lägre hyror inom fastigheten Automobilen 1.

Division näringsliv, kultur och fritid

Division näringsliv, kultur och fritid redovisarett resultat som är i nivå med budget och redovisat resultat föregående år.

Både intäkterna och kostnaderna är högre än budgeterat vilket främst beror på extra medel och uppdrag som tilldelades under 2024 och som inte fanns med i budget.

Räddning och säkerhet

Räddning och säkerhet redovisar en positiv budgetavvikelse på +3 mnkr. På intäktssidan beror den ekonomiska avvikelsen huvudsakligen på lägre intäkter för tillsynsavgifter samt lägre bidrag för krisberedskap och civilt försvar. Det statliga bidraget får sparas för framtida användning under mandatperioden och en planering för kommande år för dessa medel har lett till att hela det budgeterade bidraget inte har nyttjats under 2024.

På kostnadssidan finns en positiv avvikelse jämfört med budget som främst kan hänföras till sparåtgärder med anledning av det ekonomiska läget. Detta har resulterat i lägre personalkostnader eftersom vakanser inte har tillsatts under året, samt minskade utbildningskostnader.

Räddning och säkerhets resultat är 1 mnkr högre jämfört med föregående år och beror på genomförda sparåtgärder för att hantera det rådande ekonomiska läget.

Finansförvaltning

Finansförvaltningen har en positiv avvikelse med 57 mkr jämfört med budget. Anledningen till den positiva avvikelsen beror på realiserad och orealiserad värdeökning av kommunens kortfristiga placeringar.



9 Investerings- och exploateringsredovisning

Här beskrivs gjorda investeringar och exploateringar under året i förhållande till hur den ursprungliga planen såg ut. En investering är en kapitalinsats i mark, byggnationer, anläggningar eller inventarier som kommunen äger och som förväntas leda till en framtida avkastning eller servicepotential för kommunens invånare. En markexploatering är åtgärder för att anskaffa, bearbeta och iordningställa mark för att kunna bygga bostäder, affärer, kontor eller industrier.

9.1 Kommunkoncernens investeringar

Investeringar i materiella anläggningstillgångar exklusive investeringsbidrag, har minskat med 66 mnkr från 659 mnkr föregående år till 593 mnkr, vilket är en relativt hög nivå då genomsnittet de senaste fem åren varit 554 mnkr. Kommunen står för största delen, 456 mnkr, övriga investeringar är 78 mnkr hos Nyköpingshem, 46 mnkr hos Gästabudstaden och 13 mnkr hos Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund. Under året har kommunkoncernen erhållit 72 mnkr i investeringsbidrag/anslutningsavgifter. Kommunen har erhållit 62 mnkr och resterande har Gästabudstaden erhållit.

9.2 Kommunens investeringar - uppföljning mot budget

Kommunfullmäktige beslutar om en total investeringsram för kommunen som omfattar sex år där det första året är det innevarande året. Det andra året utgör budgetåret och de fyra nästkommande åren är planeringsår.

Ramen i budget 2024 är fördelad mellan investeringar inom exploaterings-områden, övriga investeringar inom skattekollektivet, samt övriga investeringar inom VA och Renhållning. De framtagna investeringsramarna för investeringar inom exploateringsområden och övriga investeringar inom skattekollektivet är satt utifrån att självfinansieringsgraden ska vara lägst 86 procent i snitt under perioden. Självfinansieringsgraden under året är 72 procent och snittet för de senaste fem åren är 81 procent. Vilket innebär att målsättningen inte har uppnåtts.

Ser man till prognosen till och med år 2028 i förhållande till den beslutade investeringsramen, är det ett underskott med -565 mnkr. Underskottet har halverats jämfört med föregående år. Det beror till stor del beror på ändrad prioritering efter stora förändringar i befolkningsprognosen. Prognosen är dock osäker då prioriteringen av vilka nya projekt som ska genomföras de närmaste åren ännu inte är helt klar.

Nettoinvesteringar, mnkr	Utfall 2024 ²	Prognos år 2024-2028	Investeringsram i budget ¹ år 2024-2028	Avvikelse jmf med budget
Investeringar inom exploateringsområden	7	397	537	140
Övriga investeringar skattekollektivet	321	2 555	1 996	-560
VA och Renhållning (exklusive investeringar inom exploateringsområden)	67	959	814	-146
Summa	395	3 911	3 346	-565
Självfinansieringsgrad, skattekollektivet	72%	-	86%	-

¹Budgetram 2024-2028 inkl kvarvarande ram 2023.

²Exklusive finansiell leasing

I budget beslutas även ramar för mindre investeringar av återanskaffningskaraktär till respektive verksamhet. Eventuella överskott får flyttas till nästkommande år.

I budget 2024 fick verksamheterna egna ramar för sammantaget 138,6 mnkr. Kvarstående belopp från tidigare år var 78,8 mnkr. Det gav ett totalt utrymme för investeringar under år 2024 med 217,4 mnkr. Av dessa har 131,8 nyttjats under 2024, vilket gör att 85,6 mnkr flyttas över och kan nyttjas under 2024.

Investeringar inom egen ram, mnkr	Bokslut 2024	Budget 2024	Kvarvarande medel från 2023	Summa budget	Avvikelse jmf med budget
Division utbildning	6,2	6,0	2,3	8,3	2,1
Division social omsorg	1,0	2,5	4,1	6,6	5,6
Kommunfastigheter	31,2	29	7,3	36,3	5,1
Gata/Park/Hamn	16,0	17,3	1,7	19,0	3,0
Måltidsservice	3,4	4,1	1,4	5,5	2,1
Samhällsbyggnad	0,3	0,6	-0,1	0,5	0,2
Räddning och säkerhet	2,9	2,1	3,7	5,8	3,0
Division näringsliv, kultur och fritid	4,0	2,1	3,0	5,1	1,1
IT-avdelningen	24,6	31,1	1,4	32,5	7,9
Kommunledningskontoret	0,0	0,7	0,6	1,3	1,3
Summa skattekollektivet	89,5	95,5	25,3	120,8	31,3
Nyköping Vatten	35,6	36,5	38,1	74,6	39,1
Renhållning	6,7	6,6	15,4	22,0	15,3
Summa avgiftskollektivet	42,2	43,1	53,5	96,6	54,4
Total summa	131,8	138,6	78,8	217,4	85,6

9.3 Årets investeringar i kommunen

I samband med budgetarbetet tas en plan fram över vilka projekt som ska rymmas inom den totala beslutade ramen. Planen sträcker sig över fem år och uppdateras kontinuerligt med nya prognoser och projekt. För alla investeringsprojekt, förutom de som genomförs inom den egna ramen, krävs ett kommunstyrelsebeslut innan genomförandet. Det är när kommunstyrelsen fattar beslut om genomförandet som det enskilda projektet får en beslutad totalbudget. Det innebär att budget ibland är lägre än prognos eftersom alla beslut ännu inte är tagna.

Under året har kommunstyrelsen fattat 34 beslut som är direkt kopplade till investeringar och sammantaget har 371 mnkr delats ut av KS ofördelade investeringsmedel. Det största besluten avser; byggnation av ny återvinningscentral med återbruk (82 mnkr), ombyggnad av fällningssteget på Brandholmens avloppsreningsverk (65 mnkr), inköp av fyrfackskärl för fastighetsnära insamling av förpackningsavfall (60 mnkr) och ombyggnation för anpassad grundskola på Långbergsskolan (24 mnkr).

I nedanstående tabell redovisas de tio mest kapitalintensiva projekten under året.

Byggnation av Nyköpings nya Resecentrum görs tillsammans med Trafikverket och större delen beräknas vara färdigställt år 2028. Byggnationen består av både statliga och kommunala investeringar. Medfinansiering sker av båda parter i varandras investeringar. De kommunala investeringarna är bland annat en ny bussterminal, cykelparkeringshus, flytt av godsmagasin, markarbeten för Västra passagen och ledningsomläggningar. Den totala prognosen för kommunens investeringar (inklusive statliga bidrag i form av stadsmiljöavtal, exklusive kopplade projekt och kommunens bidrag till statlig infrastruktur) beräknas bli 555 mnkr. Sammantaget har

kommunstyrelsen tilldelat 342 mnkr i investeringsmedel. Enligt den senaste prognosen innebär det ett överskridande av beslutad budget med 213 mnkr. Om man jämför med den prognos som gjordes i samband med årsbokslutet 2023 så har prognosen ökat med 51 mnkr. Utöver detta beräknas kommunen bidra till de statliga investeringarna med ca 72 mnkr. En del av orsaken till den stora avvikelserna är att tilldelningen av budgetmedel (juni 2022) gavs innan de stora prisökningarna som varit sedan våren 2022 och högre projekteringskostnader, dessutom är bidraget från Stadsmiljöavtalet låst till en fast nivå som inte tar hänsyn till prisökningar. Trots att upphandlingen av byggnationen har överprövats vid ett flertal tillfällen så beräknas ursprunglig tidplan i stort hålla.

Ny skola årskurs F-6 med plats för 700 elever, ny sporthall och fotbollsplan byggs i **Oppeby**. Idrottshallen färdigställdes under 2023. Upphandling har gjorts för själva skolan och entreprenaden är påbörjad och inflyttning beräknas 2027. Ny gräsplan som är den sista åtgärden beräknas vara klar 2028. Totala prognosen för inventarier och byggnation är 332 mnkr vilket är en något lägre prognos jämfört med bokslutet 2023. Tilldelad investeringsbudget är 369 mnkr.

Ombyggnation av Långbergsskolan för anpassad grundskola har påbörjats och slutförts under året. Endast mindre åtgärder kvarstår. Syftet har varit att utöka antalet platser men även få mer ändamålsenliga lokaler i förhållande till dagens lokaler. De tilldelade medlen beräknas räcka.

I samband med byggnation av Nyköpings resecentrum kommer gångfällan mellan Hemgården och Nöthagen i höjd med Magneberg att stängas. Kommunen och Trafikverket har kommit överens om att gångfällan ska ersättas med en planskild bro för gång-, cykel och fordonstrafik, den så kallade **Hemgårdspassagen** där Trafikverket betalar för gångtrafik och kommunen för övriga funktioner. Total prognos för hela projektet (inklusive statsbidrag) beräknas bli 219 mnkr. I bokslutet 2023 var motsvarande prognos 244 mnkr. Den senaste prognosen är alltså en förbättring som också innebär ett överskott mot tilldelad budget från kommunstyrelsen (233 mnkr) med 14 mnkr. Det är kostnaderna för byggnationen som beräknas bli lägre samt att delar av inköpt mark för projektet kommer att säljas. Projekteringskostnaderna har dock överstigit tilldelade budgetmedel.

I april 2024 påbörjades renovering och modernisering av det kemiska fällningssteget och fällningsbyggnaden på **Brandholmens avloppsreningsverk**. Arbetet beräknas bli klart under 2025. Den prognostiserade kostnaden beräknas hålla sig inom den tilldelade budgeten om 67 mnkr.

Ledningsförnyelsen under Björkvägen i Tystberga är i första hand för att förbättra kapaciteten i spillvattensystemet, men i samband med att spillvattenledningen byts förnyas vattenledningen och sträckan kompletteras med ny dagvattenledning. Budgeten, som tas inom Nyköping Vattens egna ram överskrids något.

Återställning efter rivning och sanering av **plan 0 på tekniska divisionen** beräknas vara klart i början av 2025. Utgifterna som tas inom Kommunfastigheters egna ram har blivit betydligt mycket högre än ursprunglig kalkyl. Det beror främst på dyrare dörr- och fönsterpartier samt mer kostnader för ventilation.

Ombyggnation av **Östra infarten** är ett gemensamt projekt mellan kommunen och Trafikverket där åtgärder genomförs på både statligt och kommunalt vägnät. Kommunen är med och finansierar de statliga investeringarna och vice versa. Byggnation pågår och beräknas vara helt klart 2027. Den totala prognosen för kommunens delar är 53 mnkr och den tilldelade budgeten 36 mnkr. Om man inkluderar kommunens bidrag till de statliga investeringarna så är totala prognosen 101 mnkr och tilldelade medel 75 mnkr, vilket innebär en avvikelse med 25 mnkr. Jämfört med prognosen bokslut 2023 så har totala prognosen försämrats med 5 mnkr. Avvikelsen på kommunens delar är -17 mnkr, vilket beror på tillkommande ÅTOR. Avvikelsen på Trafikverkets delar beror till stor del på att medfinansieringsavtalen skrevs år 2019 och 2021 det vill säga innan de stora prisökningarna.

Årligen investeringar kommunen i **datorer till elever och anställda**, läsplattor, nätverk och servrar. Under år 2024 har totalt 48 mnkr investerats av tilldelade 60 mnkr. I syfte att hålla investeringsnivån

och kostnaderna nere har tiden för utbyte på personalens datorer förlängts ett år, vilket är en del av förklaringen till överskottet, 12 mnkr. En stor del av utrustningen finansieras inom IT-avdelningens egna ram.

På grund av ökade energikostnader och strävan efter ekologisk hållbarhet har fokus de senaste åren legat på **energieffektivisering**. Kommunstyrelsen har i augusti 2023 och april 2024 tilldelat medel för att byta till LED-belysning i lokaler och på gator. Under 2024 har kommunen investerat cirka 17 mnkr i olika energieffektiviseringsprojekt för belysning, åtgärder som planeras att fortsätta under 2025.

Investeringar med mest utfall under året, mnkr	Bokslut 2024	Tilldelad budget ¹	Total prognos	Budget-avvikelse	Utfall tom 2023
Resecentrum ²	66	342	555	-213	159
Skola F-6 Oppeby	30	370	332	37	67
Ombyggnation Långbergsskolan	25	26	26	0	0
Hemgårdspassagen	23	233	219	14	59
Ombyggnation fällningssteget på Brandholmens avloppsreningsverk	23	67	66	1	1
Ledningsförnyelse Björkv Tystberga	8	6	8	-2	0
Återställning plan 0 tekniska divisionen	6	1	8	-7	0
Östra infarten ¹	-2	36	53	-17	20
Datorer, läsplattor, nätverk, servrar	48	60	48	12	1
Energieffektiviseringar belysning	17	27	26	1	2
Summa	244	1 168	1 341	-173	309
¹ Här redovisas enbart kommunens egna investeringar i Resecentrum och Östra infarten, d v s de delar som kommunen medfinansierar i statlig infrastruktur är inte inkluderade i tabellen.					

9.4 Exploateringar

Investeringar inom ett exploateringsområde redovisas som en anläggningstillgång.

Försäljningsintäkter redovisas löpande i resultaträkningen tillsammans med exploateringskostnader knutna till den sålda tomten.

Uppföljning mot budget

Budgetmässigt har beslutats att exploateringarnas omfattning under budgetperioden (2024–2028) ska relateras till erhållna försäljningsintäkter för exploateringstomter. Intäkterna ska resultatmässigt täcka driftkostnader som är knutna till exploateringsverksamheten, men ska också likviditetsmässigt täcka investeringar inom exploateringsområden och exploateringsutgifter.

Likviditetsmässigt och resultatmässigt visar exploateringsverksamheten för år 2024 negativa siffror - 26 mnkr, respektive - 35 mnkr, vilket innebär att budgeten inte har hållits.

Volymen på både intäkter och kostnader kopplade till exploateringsfastigheter är mycket lägre än planen för 2024 och jämfört med tidigare år. En arbetstomt inom Arnö Östra arbetsområde har sålts. Övriga planerade försäljningar har flyttats fram. Efterfrågan från marknaden och byggsektorn har påverkats av det allmänna konjunkturläget, höga räntenivåer, höga energipriser och inflation. Efterfrågan på bostäder påverkas dessutom av att det i Nyköping har varit ett rekordstort bostadsbyggande de senaste åren, vilket har lett till att marknaden till stor del har mättats.

Flertal projekt i tidigt skede, planeringsfasen, har genererat kostnader som påverkat årets resultat i form av detaljplanerings och utredningskostnader, Polisen, Östra Tessin, Tystberga-Nälberga, småhustomter i Näveklarn och Påljunghages sista etapp.

Förutom redan ovan nämnda driftskostnader för projekt i tidiga skeden och Automobilen 1 har de kompletterande utredningarna för hantering av dagvatten för områden Vida, Hemgården, Arnö Östra, sanering i Näveklarn och rivning av garagen i Hemgården, som är de största exploateringsutgifter för de redan pågående exploateringsprojekt, bidragit till negativ påverkan på kommunens likviditet under året. Även investering inom exploateringsprojekt Näveklarn, Arnö Östra och Västra samt en lekplats på Malmbyggshagen gör att den sammanlagda negativa påverkan av exploateringsprojekt på kommunens likviditet ligger på -26 mnkr.

Likviditetspåverkan, mnkr	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Inkomster exploatering	13	25	90	44	75
Exploateringsutgifter	-4	-35	-7	-15	-37
Investeringar inom exploateringsområden	-7	-15	-22	-21	-11
Övriga utgifter Exploatering	-3	-1	-13	0	0
Särskilda poster	-25	-22	-8	-2	2
Summa likviditetspåverkan	-26	-48	39	7	29

Resultatpåverkan, mnkr	Utfall 2024	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2020
Intäkter exploatering	13	25	90	44	75
Bokfört värde sålda tomter	-1	-3	-19	-14	-17
Övriga kostnader	-3	-1	-13	0	0
Räntor och avskrivningar	-17	-14	-11	-11	-12
Särskilda poster	-27	-23	-3	1	2
Summa resultatpåverkan	-35	-17	44	20	48

Kommunfullmäktige

Revisionsberättelse för år 2024

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda förtroendevalda revisorer och lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunalförbund och bolag. Granskningen har således omfattat också den gemensamma överförmyndarnämnden och den gemensamma servicenämnden där Nyköpings kommun är värdkommun med Oxelösunds kommun som medlemskommun.

Granskningen har även omfattat den gemensamma patientnämnden där Region Sörmland är värdregion samt även den gemensamma nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård där också Region Sörmland är värdregion.

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

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

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

Samtliga revisionsrapporter avseende kommunens nämnder och styrelse har löpande under året överlämnats till fullmäktiges presidium och till berörd nämnd. Revisionen har biträttats av KPMG AB. Granskningens omfattning redovisas i bilagan **"Revisorernas redogörelse 2024"** och därtill fogade bilagor.

Årets resultat uppgår till 47 mnkr vilket är 120 mnkr sämre än det budgeterade resultatet på 167 mnkr. Verksamhetens intäkter är relativt oförändrade jämfört med föregående år. Verksamhetens kostnader har ökat med 174 mnkr vilket motsvarar ca 3,5 %.

Divisionerna Samhällsbyggnad och Social Omsorg redovisar stora underskott mot budget för helåret 2024.

Vad gäller division Social Omsorg är situationen med stora underskott mot budget ånyo aktuell vilket även påtalades i revisionsberättelsen 2023. Vi ser fortsatt allvarligt på denna situation och förutsätter att åtgärder för att vända utvecklingen och komma i balans genomförs under 2025. Revisorerna kommer att följa detta arbete under året.

Vår bedömning är att kommunen har uppnått balanskravet för helåret.

Vi noterar dock återigen att kommunen inte har genomfört en kontroll av sina leasingavtal för att säkerställa om de är operationella eller finansiella, vilket var en rekommendation sedan tidigare år.

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Baserat på vår granskning av årsredovisningen är vår sammanfattande bedömning avseende det **finansiella målet** att resultatet inte är förenligt med det av fullmäktige fastställda finansiella målet. Inget av styrtalen är uppfyllda i samband med helåret 2024.

Baserat på vår granskning av årsredovisningen är vår sammanfattande bedömning avseende **verksamhetsmålen** med bäring på god ekonomisk hushållning att resultatet delvis är förenligt med de av fullmäktige fastställda målen. För helåret 2024 är 5 av 14 mål uppfyllda och 9 av 14 mål är delvis uppfyllda.

Vad gäller god ekonomisk hushållning så hänvisar RKR (Rådet för Kommunal Redovisning) till förarbeten till kommunallagen där det betonas vikten av att mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning utvärderas för hela kommunala koncernen, dvs kommunen och dess kommunala koncernföretag gemensamt. Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar eller har utvärderats för kommunkoncernen som helhet.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Nyköpings kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

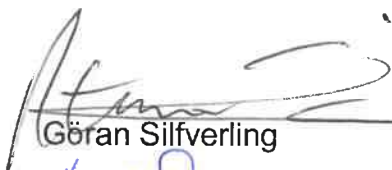
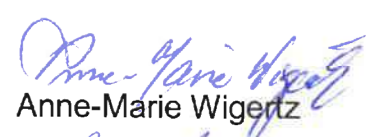
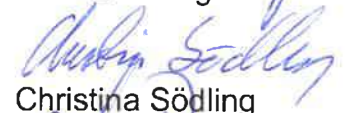
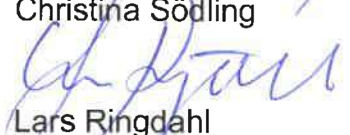
Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll i allt väsentligt har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2024. Årsredovisningen är i allt väsentligt upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning och God redovisningssed.

Nyköping den 22 april 2025

 Göran Silfverling	 Christer Gustafsson	 Anne-Marie Wigertz
 Mats Denninger	 Bo Ström	 Anna Landeborn
 Christina Södling	 Gerhard Georgsson	 Per Andersson
 Lars Ringdahl	 Hans Breismar	 Johan Schenström

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Revisorernas redogörelse 2024
- De sakkunnigas rapporter i olika granskningar
- Revisionsrapporter för gemensamma nämnder
- Granskningsrapporter från lekmanrevisorerna i kommunens bolag
- Revisionsberättelser avseende kommunens bolag
- Revisionsberättelse från Nyköping-Oxelösunds Vattenverksförbund

11 Bilagor

Bilaga 1 Nämndernas mål och uppdragsredovisning

Bilaga 2 Volym och nyckeltal per nämnd med analys

Bilaga 3 Resultat- och balansräkning avgiftskollektiven

Nämndernas mål- och uppdragsredovisning

I denna bilaga sammanfattas hur nämnderna med verksamheter bidrar till måloppfyllelse av Kommunfullmäktige (KF) mål, samt genomförande av KF särskilda uppdrag. Bedömningarna av målen är gjorda med utgångspunkt från önskat resultat för året. Indikatorerna/nyckeltalens syfte är att ge en indikation på om arbetet som görs bidrar till att uppnå önskat resultat och mål. De är tillagda på nämndnivån i nämndernas verksamhetsplan för året. Utfall för 2024 finns dock i flertalet fall inte framme än för indikatorerna/nyckeltalen då årsredovisningen färdigställts.

I årsredovisningen under Förvaltningsberättelsen ingår en sammanfattning av nedan.

Förklaring symboler

Målområde, mål, önskat resultat, indikator	Särskilda uppdrag
 Ej utvärderad/Inget värde angivet	 Klar
 Helt uppfyllt/Målvärde uppnått	 Väntar
 I hög grad uppfyllt	 Påbörjad
 Delvis uppfyllt/Nära målvärde	 Ej startad
 Ej uppfyllt/Ej accepterat värde	 Försenad
	 Stoppad

Målområde Hållbar utveckling

Bedömning


Arbetet inom målområdet hållbar utveckling har under 2024 tagit kliv framåt, men i olika takt och omfattning inom social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Arbetet med EU:s CSRD-direktiv bedöms vara ett viktigt steg för att förbättra kommunens rapportering och transparens kring hållbarhetsarbetet.

VERKSAMHETSOMRÅDE

Verksamhetsområde Social hållbarhet

I fokus mandatperioden 2022-2026

Nyköping ska vara en kommun präglad av trygghet och med en kvalitativ och stark välfärd där fler får chansen att försörja sig och leva på en egen lön.

Minskad segregation och utanförskap.

Möjlighet till ett rikt kultur- och fritidsliv i hela kommunen och för alla.

Bedömning

Utvecklingen för verksamhetsområde social hållbarhet bedöms på en övergripande nivå fortsatt som positiv.

Fortsatt stora utmaningar finns sett till den långsiktiga samhällsutvecklingen med stora socioekonomiska och sociodemografiska skillnader samt skillnader i hälsa i befolkningen. Det påverkar barn och ungas livsförutsättningar nu och i ett framtidsperspektiv. Den långsiktiga demografiska samhällsutvecklingen ställer krav på att färre ska göra mer i takt med att välfärdens kompetensbehov ökar. Det rimmar illa med nuvarande situation som präglas av såväl geografisk som socioekonomisk segregation, och alltför många som står utanför arbetsmarknad och samhällsliv.

MÅL KF

1.1.1 Nyköpings kommun ska vara tryggt, jämlikt och inkluderande med goda förutsättningar för god hälsa och livskvalitet (KS)

Önskat resultat:

- Hälsan i befolkningen ska förbättras, och skillnader i ohälsa minska
- Barn och ungas hälsa ska förbättras
- Andel utrikesfödda som är etablerade på arbetsmarknaden ska öka
- Andel barn i socioekonomiskt utsatta hushåll ska minska
- Tryggheten för de som bor, arbetar och vistas i kommunen ska vara god och utsattheten för oönskade händelser ska vara låg

Bedömning

Utvecklingen bedöms som positiv för målet utifrån verksamhetsmässiga förflyttningar samt utveckling inom målets prioriterade delområden.

Under året har samordnade insatser inom ramen för modell Samverkande organisation upprättats inom området hälsa, barn och unga, samt påbörjats inom integration. I samverkande organisation deltar representanter från det stora flertalet divisioner.

En plan beslutades av kommunstyrelsen under hösten för att motverka våld i nära relation och hedersrelaterat våld och förtryck i linje med program för social hållbarhets inriktning för jämställdhet.

Exempel från kommunens verksamheter som bidrar till mål och önskat resultat:

- Näringsliv, kultur och fritid arbetar med insatser för ungdomar, med stöd som främjar integration. Kultur och bibliotek prioriterar verksamhet som främjar inkludering och ökad

Bilaga 1 Årsredovisning 2024

tillgänglighet. Kulturskolan gör satsningar i socioekonomiskt utsatta områden i syfte att motverka segregation och främja integration.

- Inom Social omsorg pågår omställningen till Nära vård inom äldreomsorgen, där individen ska ges möjlighet att bo kvar i eget boende. Funktionsstödsomsorgen har arbetat med hälsoplaner och hälsofrämjande aktiviteter för att förbättra den psykiska hälsan för boende i LSS-bostäder.
- Den nationella modellen Bostad först har implementerats i syfte att minska hemlöshet och 90% av platserna är fyllda. Kommunen har också tagit fram ett nytt sätt för vräkningsförebyggande arbete i samarbete med Kronofogdemyndigheten och Södertälje kommun.
- Trygghetsarbetet inom skolan är prioriterat och andelen elever som känner sig trygga på Nyköpings grundskolor och gymnasium är fortsatt hög, 91-95% enligt mätning 2024.
- Inom Samhällsbyggnad analyseras sociala konsekvenser för att bebyggelseområden ska främja trygghet, inkludering och säkerhet.
- Kommunfastigheter arbetar löpande tillsammans med olika samhällsaktörer för att öka tryggheten i samhället genom exempelvis rondering med väktarbil.
- Måltidsservice arbetar för att de offentliga måltiderna ska bidra till ungas förbättrade hälsa, samt bidra till att barn och unga lär sig om sunda matvanor.
- Räddning och säkerhet har utvecklat trygghetsarbetet genom samverkan internt samt med polis och andra.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	73,0%	66,2%	-	60,4%
4-åringar med övervikt/obesitas, andel (%)	-	2,8%	1,6%	-
Invånare, 0-19 år, med låg ekonomisk standard, andel (%)	21,0%	20,0%	20,0%	-
Förvärvsarbetande eller studerande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, andel (%)	-	69,5%	70,8%	-
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv	1 112	1 063	1 247	-
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	28,0%	24,3%		25,7%
Kvinnor som arbetar som brandpersonal i utryckningstjänst, andel (%)	10,0%	9,6%	6,7%	-

VERKSAMHETSOMRÅDE

Verksamhetsområde Ekologisk hållbarhet**I fokus mandatperioden 2022-2026**

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.

Den kommunala organisationen ska vara beredd att prova nya lösningar och gå före i den gröna omställningen och i samarbete med näringslivet på bästa sätt möjliggöra för företagare att ställa om och bidra till att stärka klimatnyttan i Nyköping. Den miljö- och klimatpolitik som majoriteten driver baseras på effektiva och mätbara åtgärder.

Bedömning

Inom det ekologiska hållbarhetsarbetet syns en försiktigt positiv utveckling. Inkludering av perspektiv om ekologisk hållbarhet synliggörs i allt fler verksamheter i organisationen och arbete inom olika områden som bidrar till ekologisk hållbarhet pågår. Under året har samverkande organisation för miljö och klimat startats upp, ett arbete som inkluderar kommunens samtliga divisioner och samordnas av strateg på kommunledningskansliet.

MÅL KF

1.1.2 Nyköpings kommun ska ligga i framkant i den gröna omställningen för hållbar utveckling. Genom att öka takten i klimatomställningen ska Nyköpings kommun vara klimatneutralt 2045 (KS)
Önskat resultat:

- Energiförbrukningen i organisationens byggnader ska minska
- Kommunalt avfall ska minska och materialåtervinning ska öka
- Andel kommunala fordon med fossilfria bränslen ska öka till minst 75% (2024), 85% (2025), 95% (2026)
- Antal företag och organisationer i samverkan inom ram för klimatarbete ska öka

Bedömning

Transporter och energiförbrukning är fortsatt de sektorer som genererar störst andel klimatpåverkande utsläpp enligt koldioxidbudget och klimatkartläggning. Andel fossil-oberoende fordon i organisationen har mellan 2022 och 2023 minskat med 15% (2024 års utfall är ännu ej tillgängligt). Utvecklingen med minskad andel fossil-oberoende fordon i kommunens organisation har uppmärksamats och arbete för att vända utvecklingen är inledd. Ett exempel är att tjänstecykel, elcykel och elmoped nu ersätter bil som transportmedel vid flera resor inom hemtjänst.

Bilaga 1 Årsredovisning 2024

Strategiskt arbete för att få laddinfrastruktur på plats samt skapa förutsättning för elektrifierad fordonsflotta pågår. Energieffektivisering i lokaler, kök och processer pågår också, men mer krävs för att vara i linje med kommande lagstiftning om energieffektivisering. Energieffektiviseringar inom verksamheterna fastigheter och gatubelysning har medfört minskad energiförbrukning. Investering i solcellsanläggningar på nybyggnationer och solcellsanläggningar är driftsatta på Rosvalla och nya förskolan Släbro i Oppeby. På Nyköping vatten har aktiv läcksökning av vatten tillämpats i syfte att minska vattenproduktionen och spara energi.

Arbete pågår enligt avfallsplanens handlingsplan men mer arbete behövs med återbruk och sortering. Ett antal verksamheter rapporterar återbruk av möbler via den interna återbruksverksamheten Returen. Livslängden för IT-utrustning har setts över, och för att nyttja maximal livslängd har översyn av processer för omplacering av IT-utrustning påbörjats.

Detaljprojektering för ny återvinningscentral är färdigställd och arbetet med sluttäckning av Björshult fortlöper. I början av året fattade fullmäktige beslut om införande av nytt insamlingsystem för fastighetsnära insamling av förpackningsavfall, ett arbete som utretts vidare vad gäller exempelvis lämpliga kärl och fordon.

Klimatsamverkan Nyköping pågår för att höja kunskapsnivån om ekologisk hållbarhet hos målgruppen små och medelstora företag som ännu inte inlett sitt omställningsarbete. Aktiviteter har genomförts i samverkan med Energikontor Mälardalen och Biodriv Öst, vilket även inkluderat ALMI. Det har varit svårt att nå ut till målgruppen och mer riktade insatser kommer att genomföras.

Kommunens Klimat- och energirådgivning ger stöd till föreningslivet med bidrag till föreningar som genomför hållbara evenemang. Klimatveckan har också genomförts för målgruppen kommunmedborgare och föreningsliv.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Elförbrukning i egenägda byggnader, exkl värmepump, per m2 (kWh/ m2)	-	-	65	62
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	465	538	403	-
Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	50,0%	57,0%	48,0%	-
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)	79,0%	70,5%	55,9%	-

Bilaga 1 Årsredovisning 2024

Förbrukning förnybara drivmedel i kommunorganisationen, andel (%)	-	-	-	35,4%
Företag och organisationer i samverkan inom ram för klimatarbete, antal *	-	-	-	-

* Indikatorn går inte att följa som tänkt, men kommunen når ut till ett trettiofem företag.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

1.1.3 Utredning strategi för Laddinfrastruktur för Nyköpings kommun. (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

En utredning av strategi för laddinfrastruktur är färdigställd i samverkan mellan strateg, Samhällsbyggnad och Kommunfastigheter. Under senhösten påbörjades framtagande av plan över hur kommunen kan arbeta för att främja utbyggnaden av publik laddinfrastruktur inom Nyköping.

Kommunfastigheter har påbörjat operativt arbete på fastigheterna Träffen, Hjortensbergsbadet samt Rosvalla.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

1.1.4 Ta fram strategi och underlag för hur dagvatten och översvänningsrisker ska hanteras i kommande planering för att möjliggöra tillväxt, säkra befintliga områden och minska miljöpåverkan (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

Strategi för dagvatten och skyfall för Nyköpings kommun är antagen och gäller från och med april 2024. Underlag inför upphandling av skyfallskarteringen håller på att tas fram. Arbetsgruppen är divisionsövergripande med deltagare från Samhällsbyggnad och Tekniska divisionen.

VERKSAMHETSOMRÅDE

Verksamhetsområde Ekonomisk hållbarhet**I fokus mandatperioden 2022-2026**

Ett växande hållbart Nyköping där alla delar av kommunen tas tillvara och får växa med sin potential. Vi växer ekonomiskt och socialt hållbart och går före i den gröna omställningen genom mod, handlingskraft och gemensamt ansvarstagande. Varje generation ska själv bära kostnaderna för den service som denne konsumerar och resultatet över tid ska vara positivt. Omfattningen av eskaleringar gällande medel utanför ordinarie budget för grunduppdraget ska minska.

Bedömning

Arbetet inom ekonomisk hållbarhet visar positiva trender inom områden relaterade till självförsörjning, energieffektivisering och tvärfunktionella insatser. Positiva framsteg syns exempelvis i den minskade andelen invånare som erhåller ekonomiskt bistånd. Arbetet med samhällsplanering och investeringar som stöds av Översiktsplan 2040, har resulterat i strategiska markköp och en mer långsiktig investeringsplan. Det ekonomiska världsläget har dock utmanat försäljningen av fastigheter med påverkan på kommunens investeringsplaner.

MÅL KF
1.1.5 Nyköping kommun växer genom en medveten samhällsplanering och en långsiktig hållbar investeringsplan samt genom att verka för att fler medborgare uppnår självförsörjning (KS)
Önskat resultat:

- Utöka markportföljen i strategiskt viktiga områden
- Andelen ungdomar som går vidare till arbete eller annan utbildning inom 2 år ska öka
- Andel invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd ska minska

Bedömning

Antalet ungdomar som går vidare till arbete, praktik eller utbildning har ökat, delvis tack vare riktade program och utvecklad plan för studie- och yrkesvägledning. En minskad andel invånare som erhåller ekonomiskt bistånd kan ses och ett ökat antal individer i sysselsättning som deltagit i arbetsträning eller praktik.

Näringsliv, Kultur och Fritid har genomfört näringslivsfrämjande insatser. Ett exempel är affärsutvecklingsprogram och stöd för utlandsfödda i hur man startar och driver företag.

Processer för investeringsplanering har utvecklats av Samhällsbyggnad. Kommunens markanvändning planeras så att investeringar kopplade till tillväxt får så stor nytta som möjligt. Det ekonomiska världsläget har dock bromsat försäljningen av företagsmark och bostadsområden.

Förbättringsförslag har identifierats som energieffektivisering, cirkulära lösningar, bättre styrning av taxor och avgifter, samt förbättrad samverkan med näringslivet och andra aktörer. Mer strukturerad

Bilaga 1 Årsredovisning 2024

styrning och uppföljning behövs för att effektivisera resurshantering och säkerställa långsiktiga hållbarhetsvinster.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Kassalikviditet kommunen, (%)	140,7%	153,4%	143,6%	-
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)	86,2%	93,4%	65,7%	-
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	75	76	77	-
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) av bef.	5,2%	4,6%	3,9%	-
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	-	69	63	-
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Upphandling - Index	81,3%	84,5%	-	-

Målområde Effektiv organisation

I fokus mandatperioden 2022-2026

- Styrmodellen ska fortsätta utvecklas med stärkt resultatansvar och ökade krav på effektiviseringar i verksamheten.
- Ekonomisk ordning och reda ska råda i kommunens ekonomi.
- Kärnverksamheten ska prioriteras.

Bedömning



Målområdets utveckling är positiv bland annat till följd av senaste årens kommunövergripande arbete med implementering av styrmodell, nöjd kund, hållbarhetsstyrning, samverkande organisation, kvalitets- och förbättringsarbete, systematiskt arbetsmiljöarbete som har givit goda resultat. Arbetet med service och kvalitet upplevs som särskilt positivt, med Fokus nöjd kund och en kommungemensam kundtjänst.

Områden att förbättra är exempelvis efterlevnad av styrmodell, digitalisering, effektivitet, ändamålsenliga processer samt kompetensförsörjning/utveckling av chefs- och medarbetarskap.

Det har varit ett tufft ekonomiskt läge för kommunen och resultatet visar på att inget av de finansiella målen uppnåddes under året.

MÅL KF

2.1.1 Tydlig politisk styrning leder till effektiv och kvalitativ verksamhet i vilken chefer och medarbetare har bra arbetsvillkor möter med hög kompetens de vi finns till för (KS)

Önskat resultat:

- Sjukfrånvaron ska vara lägre än: 7% år 2024, 6% år 2025, 5% år 2026
- Hållbart medarbetarengagemang ska öka varje år
- Attraktiv arbetsgivar-index ska vara lägst på branschmedian

Bedömning



Kommunens totala sjukfrånvaro har minskat med 0,6 procentenheter jämfört med 2023 och ligger nu på 8,4 %. Det önskade resultatet om 7 % nåddes inte, men verksamheterna har gjort framsteg, särskilt inom Social omsorg och Tekniska divisionen. Korttidssjukfrånvaron står för den största förbättringen, medan långtidssjukfrånvaron fortsatt är en utmaning. Under året har insatser gjorts för att utreda, åtgärda och anpassa arbeten för att minska långtidssjukdomar, vilket behöver fortsätta 2025.

Arbetsolyckor med sjukfrånvaro har minskat med 27 %. Fokus framåt är att genomföra rotorsaksanalyser och förebyggande åtgärder för att eliminera arbetsrelaterade skador.

Divisionerna har även implementerat systemstöden KIA för arbetsmiljöarbete och Adato för hälsoarbete.

Hållbart medarbetarengagemang är oförändrat på 78 enligt arbetsmiljömätningen. Styrkor är ledarskap, målstyrning, tydlighet och samarbete, medan förbättringsområden är motivation, arbetsbelastning och klimat. Ledarskapet identifieras som en nyckelfaktor för en positiv arbetsmiljö, och insatser kommer att fokusera på att stärka chefernas förutsättningar att leda effektivt och hållbart.

Trenden är svagt uppåtgående för attraktivt arbetsgivarindex jämfört med föregående år men kommunen ligger sannolikt fortfarande något under branschmedianen för kommuner. Få kommuner har rapporterat vilket gör jämförelse svårt. Sjukfrånvaron och chefers förutsättningar lyfts fram som förbättringsområden.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Sjukfrånvaro totalt bland anställda kommun, %	9,6%	9,7%	9,0%	8,4%
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex	76	77	78	78
Attraktiv arbetsgivar-index	82	72	92	-

MÅL KF

2.1.2 Långsiktig ekonomisk hållbarhet ska råda genom att all verksamhet bedrivs ändamålsenligt och effektivt (KS)

Delas ej vidare från KS. Verksamheterna bidrar genom att hålla budget.

Önskat resultat:

- Resultatet exklusive exploateringsresultatet i förhållande till skatter och generella statsbidrag ska vara minst 2%.
- Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet ska vara minst 86%.
- Nettokostnadsutveckling ska understiga nettointäktsutveckling

Bedömning



Det har varit ett tufft ekonomiskt läge för Sverige och för kommunen och det ekonomiska resultatet för kommunen visar att inget av de finansiella målen har uppnåtts för året.

Nettokostnadsutvecklingen har varit lägre än föregående år men utvecklingen av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har varit den lägsta på många år (2,9 %) vilket innebär att önskat resultat inte uppnåtts. Under året har både lång- och kortsiktiga åtgärder genomförts och fortsätter att genomföras för att förbättra kostnadsutvecklingen på sikt.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Kommunens totala resultat före exploateringsresultat i förhållande till skatter och generella statsbidrag	3,2%	4,2%	3,6%	1,9%
Självfinansieringsgraden av investeringar för skattekollektivet *	85,0%	98,0%	68,0%	71,6%
Nettokostnadsutvecklingen för kommunen	4,5%	1,9%	9,7%	4,4%
*Från och med årsredovisning 2023 räknas självfinansieringsgraden inkl. finansiell leasing. Alla år är omräknade.				

SÄRSKILT UPPDRAG KF

2.1.3 Förbättra och utveckla kompetensförsörjningen i organisationen. Implementera ett strategiskt arbetssätt med utgångspunkt i fokusområdet attraktiv arbetsgivare, nya lösningar och ett hållbart arbetsliv för att säkra kompetensförsörjningen (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

Kompetensförsörjningsstrategi är beslutad av Kommunstyrelsen i december 2024 och implementeringsarbetet tar vid under 2025. Första uppföljningen kommer ske i Kommunstyrelsens personal- och jämställdhetsutskott hösten 2025.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

2.1.4 BUN ska tillsammans med DU säkra en ekonomi i balans (BUN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

Barn- och ungdomsnämnden har tillsammans med Division Utbildning aktivt arbetat för att få en budget i balans. Under 2024 års dialogmöten har ekonomi haft en egen prioriterad punkt på dagordningen.

Alla verksamheter har sänkt sina kostnader genom anpassningar av personal och åtstramade inköp. Divisionen har också blivit tilldelade högre statsbidrag och högre bidrag från barn- och ungdomsnämnden för tilläggsresurser. Utöver det är elevantalet inom grundskolan väsentligt högre än budget. Divisionen förväntar sig en ekonomi helt i balans under 2025."

SÄRSKILT UPPDRAG KF

2.1.5 VON ska tillsammans med DSO säkra en ekonomi i balans (VON)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

Inom särskilda boenden har fokus varit på att utveckla ett effektivt nyttjande av resurstid som uppstått på grund av heltid som norm och nya bestämmelser om dygnsvila. Ett arbete med att minska antalet årsarbetare pågår och kommer troligen kunna uppnås via naturliga lösningar.

Inom hemtjänsten finns nu ett bra samarbete mellan hemtjänstgrupperna. Tillgängliga vikarier kan delas mellan grupperna eller så hjälps man åt och behöver inte tillsätta vikarier. Arbetssättet har gett positiv effekt på ekonomin. Antalet grupplokaler har minskats och andra kostnadsdrivande delar har identifierats att jobba med.

Inom hälso- och sjukvården är rekrytering av sjuksköterskor är ett ständigt pågående arbete för att inte vara beroende av bemanningssköterskor. Kostnaden för inhyrd personal har minskat jämfört med föregående år.

Inom funktionsstödsomsorgen har en utbildning för chefer i bemanningsekonomi genomförts. Riskanalyser har utförts, scheman läggs om och en minskning av antalet årsarbetare pågår. För en effektivare verksamhet har ett led av områdeschefer tillsatts. Verksamheten ska därigenom bättre kunna följa upp mål och skapa en tydlig färdriktning. En utvärdering av organisationens uppbyggnad behövs under senare delen av 2025.

Korttids- och fritidsverksamhet för barn med funktionsnedsättning har anpassats till faktiskt behov och efterfrågan när det gäller såväl bemanning som lokaler och man har fokus på att arbeta resurseffektivt och brukaranpassat. Morgonfritids har övergått till division Utbildning i form av ett pilotprojekt. Det förväntas innebära såväl ekonomiska som kvalitetsmässiga förbättringar för berörda barn. Det kan långsiktigt finnas ytterligare möjligheter till att öka resurseffektiviteten genom att förstärka samverkan.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

2.1.6 Genomförandeplan för ÖP 2040 som grund för investeringsbeslut (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

Samhällsbyggnad och Tekniska divisionen har deltagit och sammanställning av nuläget är nu klart. Analyser av nuläget har gett flera resultat som uppmärksammat behov av åtgärder. Förberedelser för workshop pågår och arbetet kommer fortsätta en bit in i 2025.

Målområde Kultur och fritid

I fokus mandatperioden 2022-2026

Nyköpings kommun kännetecknas av trygghet, närhet och framtidstro. Här blir du inspirerad, uppmuntrad till kreativitet, utveckling och samarbete.

Bedömning



Kultur- och fritidsverksamheten har arbetat för att bidra till att stärka den lokala gemenskapen genom att arrangera evenemang och aktiviteter, erbjuda mötesplatser som främjar social inkludering och möten mellan olika samhällsgrupper och generationer. Verksamheterna har arbetat uppsökande och i samverkan med andra kommunala aktörer och civilsamhället med syfte att främja en meningsfull fritid för alla som bor och verkar i Nyköpings kommun.

Inom såväl äldreomsorgen som funktionsstödsomsorgen pågår en rad åtgärder för att skapa aktiviteter och meningsfull fritid.

MÅL KF

3.1.1 Möjlighet till ett rikare kultur- och fritidsliv i hela kommunen och för alla (KFN)

Önskat resultat:

- Bättre poäng i mätningen Sveriges Friluftskommun - Naturvårdsverket, Sveriges Fritids- och Kulturchefsörening och Svenskt Friluftsliv jämfört med år 2022
- Ökat antal deltagartillfällen jämfört med föregående år i idrottsföreningar 7-20 år
- Ökad/bibehållen Nöjdhet Kulturprogram (egen kundundersökning) jämfört med år 2022

Bedömning



Nyköping fick 29 av totalt 33 poäng i mätningen Sveriges Friluftskommun 2024. Det var samma poäng som år 2023 (men av totalt 34 poäng). 2022 fick Nyköping 30 av max 34 poäng.

Antal deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år var fler år 2023 (24,1) jmf med 2022 (22,3). Resultat för 2024 har ännu ej publicerats.

Bilaga 1 Årsredovisning 2024

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)	80,0%	89,0%	86,3%	81,2%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen, andel (%)	51,9%	53,8%	48,5%	50,4%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av belysta motionsspår i kommunen, andel (%)	62,6%	62,7%	69,1%	65,0%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av friluftsområden i kommunen, andel (%)	88,2%	89,2%	89,5%	91,2%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av ställen (t.ex. träffpunkter) för äldre att träffas på i kommunen, andel (%)	47,8%	58,2%	45,7%	42,9%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av ställen för unga att träffas på i kommunen, andel (%)	13,8%	18,5%	24,0%	21,4%
Medborgarundersökningen - Bra öppettider vid kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)	87,1%	89,7%	89,3%	84,6%
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	20,2	22,3	24,1	-
Genomsnittlig öppettid per bibliotek och vecka	78	78	94	-
Barnbokslån i kommunala bibliotek, antal/barn 0-17 år	11	11	15	-
Medborgarundersökningen - Bra digitalt utbud av böcker och tidskrifter i kommunens bibliotek, andel (%)	85,8%	90,4%	89,2%	91,2%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av böcker och tidskrifter i kommunens bibliotek, andel (%)	96,1%	95,9%	95,3%	96,7%

Bilaga 1 Årsredovisning 2024

Medborgarundersökningen - Bra utbud av bibliotekets aktiviteter (t.ex. bokklubbar, författarbesök, sagostunder, utbildning), andel (%)	79,1%	81,1%	80,2%	82,6%
Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%)	64,2%	70,9%	69,9%	63,3%
Kostnad kulturverksamhet, kr/inv	1 269	1 272	1 428	-
Kostnad fritidsverksamhet, kr/inv	2 025	2 272	2 413	-

Målområde Näringsliv och arbete

I fokus mandatperioden 2022-2026

Förbättrat företagsklimat för fler växande företag och fler arbetstillfällen. Fler i arbete och färre i behov av bidrag. Fler ska få chansen att försörja sig och leva på en egen lön.

Bedömning



Resultatmässigt ökar Nyköpings kommun både i årets NKI-mätning om kommunernas myndighetsutövning) från 76 till 77 och i attitydmätningen från Svenskt Näringsliv om lokalt företagsklimat från 3,38 till 3,45.

Arbetet med etableringar för att skapa nya arbetstillfällen har resulterat i ny, säljbar mark. Det ekonomiska läget gör dock att försäljningen tar längre tid. Kommunens arbete för långsiktig utveckling av stadskärnan har påbörjats vilket på sikt kan ge ökat företagande i centrum.

Det genomsnittliga antalet hushåll som ansökt om ekonomiskt bistånd per månad har minskat men en ökning ses bland de som varit arbetslösa mer än 12 månader.

Andelen invånare som har låg utbildningsnivå minskar i kommunen. Andelen invånare som har gymnasial utbildning som högsta utbildningsnivå minskar men andelen med eftergymnasial utbildning visar en stigande trend.

MÅL KF

4.1.1 Alla som kan jobba ska jobba. Genom fokus på utbildning, språk och arbete kommer fler i egen försörjning och behovet av ekonomiskt bistånd minskar (KAN, SN)

Önskat resultat

Jämfört med tidigare år ska:

- Utbildningsnivån hos kommunens invånare höjas
- Långtidsarbetslösheten i kommunen minskar.
- Fler komma i arbete med ökad självförsörjning som resultat

Bedömning



Trenden under åren 2021-2023 visar att andelen invånare som har låg utbildningsnivå minskar i Nyköpings kommun. Andelen invånare som har gymnasial utbildning som högsta utbildningsnivå minskar men andel med eftergymnasial utbildning visar en stigande trend.

Långtidsarbetslösheten mer än 24 månader visar en minskning med 10,5 % i jämförelse december 2023 och december 2024. Långtidsarbetslösheten mer än 12 månader har dock ökat med 2,4 % vid jämförelse samma period. Den kortsiktiga trenden är oroväckande och beror på lågkonjunktur och försämrade arbetsmarknad. Trenden är oroväckande även för totala arbetslösheten vilken med tiden kan skapa högre långtidsarbetslöshet.

Det genomsnittliga antalet hushåll som ansökt om ekonomiskt bistånd totalt per månad har minskat under 2024 men kostnaderna har ökat. Det betyder ändå att fler är självförsörjande. Antalet personer som fått ekonomiskt bistånd med orsak arbetslöshet har ökat från 1 090 år 2023 till 1 113 personer år 2024. Det beror på en allt tuffare situation på arbetsmarknaden.

Det ekonomiska läget i kommunen med neddragningar av personal inom Utbildning och Social omsorg har påverkat möjligheten till arbetsmarknadsanställningar och praktikplatser. Det är framför allt de som står långt ifrån arbetsmarknaden som drabbas av att kommunen inte anställer i lika hög grad som tidigare och att arbetslösheten i kommunen generellt har ökat.

Utveckling av en heltidsmodell har genomförts, med fokus på kompetenshöjande insatser för biståndssökande på heltid i syfte att bättre rusta de sökande. Samverkan med vården och Försäkringskassan har utvecklats, bland annat genom införande av en förändringsplan för att tydliggöra ansvar och lättare kunna följa upp utvecklingen.

Arbete har intensifierats med unga biståndsmottagare, som ofta har hälsoproblem och isolerar sig i hemmet. En nära samverkan med hälso- och sjukvården behövs för att stödja deras steg mot självförsörjning.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Invånare, 25-64 år, med låg utbildningsnivå, andel (%)	11,5%	11,1%	10,9%	-
Invånare 25-64 år med gymnasial utbildning, andel (%)	49,2%	48,2%	47,6%	-
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	37,6%	38,9%	39,7%	-
Vuxna biståndsmottagare av ekonomiskt bistånd med försörjningshinder, arbetslösa, andel (%)	53,9%	51,6%	-	-
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	60,6%	34,7%	47,4%	-
Långtidsarbetslöshet 16-24 år, årsmedelvärde, andel (%) av arbetslösa	48,6	47,2	40,3	-
Långtidsarbetslöshet 16-24 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	3,3	2,5	2,1	-
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av arbetslösa	72,9	72,7	66,6	-
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	5,5	4,8	4,1	-

MÅL KF

4.1.2 Företagsklimatet ska stärkas genom att företag i kommunen har en god upplevelse av kontakten med kommunen (KS)**Önskat resultat**

Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt):

- Totalindex ska öka till minst 85 år 2026
- Minst index 70 på varje delområde

Bedömning

I årets NKI mätning (2023) av Sveriges Kommuner och Regioner, som mäter kommunernas myndighetsutövning, landar Nyköping på värdeindex 77, en ökning från föregående års 76. Positivt att vissa områden har ökat kraftigt som till exempel serveringstillstånd. Till exempel Upphandling med 63 har å andra sidan möjlighet till förbättring.

I årets mätning av Svenskt Näringsliv av det lokala företagsklimatet har kommunen förbättrat resultatet till 3,45 vilket är det bästa resultatet sedan 2005 och en tydlig ökning jämfört med föregående år. I rankingen förbättras därmed kommunens plats från 156 till 134. Exempelvis är det på grund av förbättringar inom brottsförebyggande arbete samt service och bemötande.

Till målpuppfyllelsen bidrar bland annat nytt upplägg kring Näringslivets dag och uppdaterad näringslivsinformation på nyköping.se. Kampanjen Nystadsliv har genomförts med en specialtidning i samarbete med Dagens Industri, riktad till företagare med flera.

Andra bidragande områden är initiativ Tillväxt Nyköping som har börjat generera arbetstillfällen även om takten är lägre än önskat. Kommunen har också börjat stärka upp områden som företagen lyft som kritiska så som kompetensförsörjning och samverkan med skolor, entreprenörskapet kopplat till UF och Nyföretagarcentrum, samt Företagsamma Utrikesfödda Kvinnor.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	75	76	77	-

SÄRSKILT UPPDRAG KF

4.1.3 Ta fram en strategi för hur kommunen ska arbeta för att skapa förutsättningar för bättre kompetensförsörjning i samhället. (KS, KAN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

I den nya Näringslivsstrategin, antagen av KF i juni, har "Kompetens" inkluderats som ett särskilt målområde med strategiska utvecklingsområden kopplat till det. Utifrån detta bedöms att det inte längre finns behov av en särskild strategi inom området såsom uppdraget formulerades.

Handlingsplan med aktiviteter har tagits fram utifrån Näringslivsstrategin och division Näringsliv Kultur och Fritid har tillsammans med division Utbildning bland annat tagit fram utbildningar som efterfrågas av näringslivet och genomfört insatser för att öka intresset kring vissa branscher. En företagsmässa arrangerades för första gången kopplat till gymnasiemässan för att bidra till att stärka ungdomars nyfikenhet kring yrkesområden.

Målområde Social omsorg

I fokus mandatperioden 2022-2026

Nyköping ska vara en kommun präglad av trygghet och med en kvalitativ och stark välfärd. Möta ökade krav på områden som "Nära vård", hälsofrämjande och förebyggande vård.

Bedömning



Utvecklingsarbetet som pågår inom Vård och omsorgsnämndens område följer andemeningen med Nära vård, en omställning som pågår i hela landet. Vården utgår från individens egenvård och därefter ges stöd från kommun och region för att bibehålla förmågor så länge som möjligt.

Inom äldreomsorgen finns flera exempel som följer omställningen med Nära vård; Hemgångsteamet, Resursteamet Demens och Fallpreventionsteamet. Inom funktionsstödsomsorgen är det också fokus på hälsofrämjande och funktionsbevarande aktiviteter med brukaren i centrum.

Inom Socialnämndens område, individ- och familjeomsorg, har antalet öppenvårdsinsatser ökat något. Andel barn som har placerats i interna familjehem ökade något vilket är positivt ur ett ekonomiskt perspektiv samt ett kvalitetsperspektiv.

För vuxna bidrar utvecklingen Bostad först och kommunens vräkningsförebyggande arbete till att fler kan få insatser i öppenvård. Verksamheten ser behov av att ytterligare stärka samarbetet med Region Sörmlands Beroendecentrum för att sänka "tröskeln" för att få stöd och behandling i öppenvård. Utifrån den kommande nya socialtjänstlagens inriktning har omställning påbörjats i kommunen till att erbjuda fler öppna insatser utan biståndsbeslut.

MÅL KF

5.1.1 Äldre klarar sig längre i ordinärt boende utan större insatser tack vare ett framgångsrikt funktionsbevarande arbete (VON)

Önskat resultat:

Snittåldern vid inflyttning på särskilt boende för äldre ökar samtidigt som nöjdheten med tillvaron ökar hos personer i ordinärt boende.

Bedömning



Snittåldern vid inflyttning på särskilt boende ligger relativt oförändrat jämfört med i fjol på 85 år, men antalet ansökningar har minskat.

Myndighetsfunktionen Äldre samverkar med arbetsterapeuter inför beslut om särskilt boende som en del av funktionsbevarande och hälsofrämjande arbete.

Inom hemtjänst och dagverksamhet har nästan samtliga grupper utbildats i hälsofrämjande förhållningssätt vilket bidrar till ökat fokus på vad kund själv kan utföra för att bevara förmåga och hälsa. Samtliga genomförandeplaner inom hemtjänst ska vara upprättade i delaktighet och ur ett hälsofrämjande perspektiv. Dagverksamheten, en viktig insats för kvarboende i ordinärt boende, har också fokus på vad daggästerna kan klara själva.

Hemgångsteamet tryggar upp hemtjänstkunder vid utskrivning från lasarettet. Arbetssättet är utformat för att vara hälsofrämjande där den enskilde ska klara att utföra saker på egen hand och återgå till sin vanliga förmåga. Effekterna har visat att behovet av insatser gradvis har minskat.

På korttidsboende förbereds hyresgästerna för att återvända till ordinärt eller särskilt boende. Genomförandeplaner utgår från hälsofrämjande förhållningssätt, personlig vårdplanering och rehabiliterande insatser.

MÅL KF

5.1.2 Genom att medborgare med behov av hjälp och stöd av socialtjänsten ges det i tid, och att vård i möjligaste mån sker i det egna hemmet, stärks individens möjlighet till självständighet. (SN)

Önskat resultat:

- Förebyggande insatser ska nå fler av kommunens medborgare med behov av stöd
- Behovsbedömda öppenvårdsinsatser ska öka med syfte att placeringar utanför egna hemmet ska minska

Bedömning



Under 2024 hade verksamheten 369 pågående öppenvårdsinsatser, en knapp ökning jämfört med föregående år. Antalet placeringsinsatser är stabilt jämfört med 2023 men har minskat sedan 2022. Andelen barn som placeras i interna familjehem har ökat, vilket ses som positivt för både kvalitet och ekonomi. Placeringar på institutioner har minskat och anses gynnsamt för ungdomarnas utveckling. Familjehem är den mest lämpliga placeringsformen, särskilt med tanke på riskerna med HVB-hem i dagens samhälle.

Det har varit högt tryck på familjebehandling, och inte alla uppdrag har kunnat fördelas inom tre månader. För att förbättra arbetsförutsättningarna har familjebehandlingarna bland annat fått en ny lokal för att ta emot besök. 90 barn har under året fått stöd via Cumulus.

Antalet placeringsinsatser för vuxna med skadligt bruk och beroende har ökat. Det har också skett en ökning i biståndsbedömda öppenvårdsinsatser, och placeringsinsatser har ökat andelsmässigt i förhållande till öppenvårdsinsatser. Ökningen beror delvis på ett större behov hos de brukare som beviljats insatser.

MÅL KF

5.1.3 För att de medborgare som har rätt till god man och förvaltare ska få det så ska antalet gode män och förvaltare öka (NOÖN)

Önskat resultat:

För varje år ska antalet gode män och förvaltare öka i förhållande till antalet personer som är i behov av god man och förvaltare

Bedömning



Överförmyndarverksamheten arbetar fortlöpande med arbetet kring rekrytering av ställföreträdare genom bland annat löpande informationsträffar och information i bland annat sociala medier. En utredning har påbörjats för att utreda frågan om anställda ställföreträdare.

Under året har 221 anmälningar/ansökningar inkommit avseende behov av god man/förvaltare. Av dessa har tingsrätten fattat beslut i 140 ärenden där godmanskap/förvaltarskap anordnats. 84 personer har under året fått sitt första uppdrag som god man/förvaltare.

Eftersom det är en ökning mot tidigare år av antalet inkomna anmälningar och ansökningar så bidrar det till ett ökat behov av gode män/förvaltare. Antalet nya gode män och förvaltare har ökat men inte i förhållande till antalet personer som har behov av god man/förvaltare.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Gode män och förvaltare antal i förhållande till antal behövande personer (%)	68,0%	79,0%	79,0%	60,0%

SÄRSKILT UPPDRAG KF

5.1.4 Utred och analysera effekter av att kommunen kompenserar för andra huvudmäns ansvar. Ökad dialog och samarbete med dessa huvudmän. (SN)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	✓

En enkätundersökning har genomförts inom kommunens verksamheter och överenskommelser med andra huvudmän har inhämtats. Flertalet områden har identifierats där kommunen på olika sätt kompenserar för andra huvudmän. Det handlar exempelvis om målgrupper som är i behov av stöd och vård från psykiatri samt arbetslösa och/eller sjukskrivna i behov av rehabilitering. Rekommendationen är att bland annat se över avtal och överenskommelser.

Målområde Stads- och landsbygdsutveckling

I fokus mandatperioden 2022-2026

Ett växande fortsatt hållbart Nyköping där alla delar av kommunen tas tillvara och får växa med sin potential.

Bedömning



Bostadsbyggande och etableringar har fortsatt under 2024 trots rådande ekonomiska omständigheter. Två nya större kvarter, Stockrosen och Brädgården, växer fram centralt. Kommunen fortsätter också utveckling av bostäder på landsbygden, till exempel i Tystberga.

Kommunen har god tillgång till verksamhetsmark och det finns stort intresse kring utveckling vid Skavsta. Det ekonomiska läget gör dock att försäljningen tar längre tid. De senaste befolkningsprognoserna visar på ett betydligt lägre födslootal än tidigare prognostiserats vilket får effekt på planeringen av skolor och förskolor.

Arbetet med Ostlänken löper på i planerad takt och byggandet av Nyköpings resecentrum har satt fart. Kommunen står inför stora investeringsbehov inom infrastruktur för VA, dagvatten och trafik.

En genomförandeplan är framtagen kopplad till Översiktsplan 2040 för att kunna planera långsiktigt för investeringar som skapar god nytta.

MÅL KF

6.1.1 Nyköpings stadskärna ska vara attraktiv, levande och trygg (KS, MSN)

Önskat resultat:

För varje år ska Nyköpings stadskärna förbättras

Bedömning



Under året har utveckling av stadskärnan varit i fokus genom projekt som Levande Torg och Stadsutvecklingsplan för stadskärnan. Förtättnings- och omvandlingsprojekt pågår i Lasarettstaden, Tessin, Västra Hamnen, Brädgården, Förrådet och Ribban. Planerna kommer att bidra med ökat antal människor i centrala staden, vilket ökar närvaron i stadskärnan och lägger grunden för ett starkt serviceutbud. Projektet Levande Torg skapar förutsättningar och har bland annat resulterat i över 40 aktiviteter, mer än 20 000 fler besökare, större publik vid stadsfester och en positiv handelsutveckling.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Indexerad omsättningsutveckling, stadskärnan *	99	108	106	-
Flyttnetto översiktsplanen, antal	-10	5	5	-

* Index utgår varje år från basvärdet 100 vilket visar en ökning på 6% under 2023. Utfall för 2024 presenteras i oktober 2025.

MÅL KF

6.1.2 Nyköpings landsbygd ska vara attraktiv, levande och trygg (KS, MSN)**Önskat resultat:**

För varje år bättre än föregående år. Flyttnetto i Översiktsplanens utpekade noder ska öka.

Bedömning


Arbete pågår enligt plan i kommunens exploateringsprojekt på landsbygden. Landsbygdsnoderna erbjuder livsmiljöer som upplevs vara attraktiva, levande och trygga. För att ytterligare stärka landsbygdsnoderna pågår planprocesser i Tystberga, Nävekvarn, Stigtomta Jagbacken och Svalsta.

Det finns fokus på utveckling av landsbygden genom arbete med civil beredskap, utveckling av servicepunkter, arrangemanget Landsbygdsforum samt flera landsbygdsnätverk. Årets höjdpunkt var genomförandet av Landsbygdsriksdagen med flera hundra tillresta deltagare.

SÄRSKILT UPPDRAG KF

6.1.3 En utvecklad stadskärna. Utred och tillvarata den potential Nyköpings stadskärna har som attraktionskraft och levande mötesplats med människan i fokus och stärk betydelsen av centrum som mötesplats i kommunens tätorter (KS)

Startdatum	Slutdatum	Status
2024-01-01	2024-12-31	

Arbete pågår med att ta fram en stadsutvecklingsplan för kommunen som ska ge en gemensam målbild för stadskärnan för möjlighet till samordning i önskad riktning. I flera delar pågår redan arbete som exempelvis ökad utsmyckning av Östra Storgatan och utveckling av lekplatser i flera tätorter. Ett annat exempel är projektet Levande Torg som genom sina aktiviteter tillvaratagit och utvecklat stadskärnans attraktionskraft.

Målområde Trygghet och säkerhet

I fokus mandatperioden 2022-2026

Nyköpings kommun kännetecknas av trygghet, närhet och framtidstro.

Bedömning



Resultaten från trygghetsundersökningar som gjorts i kommunen visar liknande resultat som tidigare år. Kommunen har förstärkt och utvecklat metoder som används för att skapa trygghet under året, men det är ett långsiktigt arbete och tar tid att se resultat av årets satsningar. Kommunen fortsätter förstärka och utveckla trygghetsarbetet inom områden som brottsförebyggande arbete och civil beredskap.

Mål KF

7.1.1 Tryggheten för de som bor, arbetar och vistas i kommunen ska vara god och utsattheten för oönskade händelser ska vara låg (KS)

Önskat resultat

För varje år bättre än föregående år:

- Konkret känsla av otrygghet lägre än 1,33 enligt Polisens trygghetsundersökning (hela Nyköping)
- Sammanvägt värde (A1-A4) i Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet

Bedömning



Den nationella trenden med ökade problem med organiserad brottslighet och det geopolitiska läget i omvärlden avspeglar sig på medborgarnas känsla av trygghet. Den årliga medborgarundersökningen (SCB) visar dock liknande värden de tre senaste åren, 2022-2024. Kommunen fortsätta stärka samverkan och åtgärder som skapar trygghet i samhället. Kommunens fokus på välfärdsbrott är avgörande för det långsiktiga arbetet för ett tryggare Nyköping.

Kommunens verksamheter bidrar till måluppfyllelsen, exempelvis genom:

- stadsplaneringens trygghetsperspektiv och analys kring risk för olyckor
- klottersanering och samverkan med ROS och Polisen
- Ung Arena med särskilda insatser för ungdomar
- ungdomsstödjare, integrationsvägledning samt samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Konkret känsla av otrygghet, hela Nyköping	-	-	1,16	1,19
Sammanvägt värde A1-A4 (skador, bränder, brott), kommunplacering Öppna jämförelser Trygghet och säkerhet	254	256	245	-
Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%)	70,8%	78,6%	76,0%	77,1%
Utvecklade bränder i byggnad, antal/1000 inv	0	0	0	-

* Begreppet "Öppna jämförelser" används inte längre av SKR. A1-A4 samt utvecklade bränder kommer inte att följas upp framöver i nuvarande form.

Målområde Utbildning

I fokus mandatperioden 2022-2026

Starkt kunskapsfokus och studiero i skolan. Nyköpings skolor ska utvecklas med stärkt kunskapsfokus och utökad valfrihet. En likvärdig skola förutsätter mer lika förutsättningar för aktörer.

Bedömning



När man jämför siffrorna för behörighet till gymnasieprogram, hemkommun, har andelen ökat från 2023 (68,2%) till 2024 (71,4%). Jämför man kommunala skolan med de fristående är det en tydlig differens, kommunala skolan 70,6% mot de fristående på 90,0%. I Kolada är dessa siffror inom det röd och gula fältet, det vill säga kommunen har där ett utfall bland de 25% sämsta kommunerna i landet respektive de 50% kommunerna i mitten. Gymnasieelever med examen inom 3 år för 2024 är 74,4% för hemkommun, 64,7% för kommunala skolan och 86,3% för fristående skola. Detta utfall är inom de gröna och gula fälten. De gröna fälten står för de 25% bästa kommunerna i landet.

Målområdet Ökad studiero har nyckeltal kopplade till att elever känner sig trygga i skolan samt att elever med frånvaro på minst 15 % ska minska.

Ansökningsförfarandet är nu helt lika vad gäller tilläggsbelopp/ tilläggsresurs för kommunala och enskilda verksamheter.

Trygghet, säkerhet och framtidstro är fokusområden som alla verksamheter har gemensamt inom nämndens område. Förutom elevhälsan, som framför allt arbetar förebyggande, har nämnden bland annat Närvaroteamet och Toleransprojektet som stöd i detta viktiga arbete. Barn- och ungdomsnämnden ger extra resurser för att öka närheten till närmsta skola. Även extra resurser för förlängd skoldag ges som ett led i att öka tryggheten och framtidstron för eleverna.

MÅL KF

8.1.1 Nyköping ska ha Sveriges bästa skola 2030 (BUN)**Önskat resultat**

Jämfört med föregående år:

- Utbildningsresultaten ska förbättras
- Andelen elever som trivs i skolan ska öka
- Andelen lärare som trivs på sin arbetsplats ska öka
- Verksamheten har en effektiv organisation

Bedömning

Under året har division Utbildning på uppdrag av Barn- och ungdomsnämnden framarbetat en skolutvecklingsplan, vilken antogs i december. Genom skolutvecklingsplanen förväntar sig Barn- och ungdomsnämnden se en tydlig positiv trend gällande måluppfyllelse för de fyra fokusområdena i arbetet för att uppnå Sveriges bästa skola 2030.

INDIKATOR

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	82,4%	80,6%	85,6%	82,8%
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	75,8%	68,5%	77,7%	70,6%
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, fristående skolor, andel (%)	90,7%	92,7%	90,9%	90,0%
Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%)	69,7%	73,1%	74,4%	74,4%
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)	64,4%	63,1%	67,1%	67,7%
Gymnasieelever med examen inom 3 år, fristående skolor, andel (%)	80,1%	86,8%	86,9%	86,3%
Elever i åk 5: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	-	-	82,0%	82,0%

Bilaga 1 Årsredovisning 2024

Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	-	-	75,8%	75,8%
Gymnasieelever i år 2: Känner du dig trygg i skolan? Andel som har svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	-	-	84,8%	-
Barn/elever med oroande frånvaro, kommunala skolor, andel	-	-	28%	24%
Gymnasieelever med indraget studiestöd pga. ogiltig frånvaro, hemkommun, andel (%)	9,6%	11,6%	21,7%	22,5%
Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1-9, lägeskommun, andel (%)	65,6%	65,3%	65,5%	-
Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne, fristående grundskola åk 1-9, andel (%)	65,2%	64,6%	68,5%	-
Lärare (heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola åk 1-9, kommunala skolor, andel (%)	65,7%	65,6%	64,4%	-
Effektivitetsindex förskola	55	41	54	-
Effektivitetsindex kommunal grundskola F-9	40	16	31	-
Effektivitetsindex kommunal gymnasieskola	84	71	77	-

Volym och nyckeltal

Kommunstyrelsen

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Samhällsbyggnad, Mark och exploatering				
Antal sålda småhustomter	23	16	0	0
Antal sålda flerbostadshustomter	2	4	1	0
Antal sålda arbetsplatstomter	3	8	4	1
Antal lägenheter i sålda flerbostadshustomter	134	54	0	0
Samhällsbyggnad, Kollektivtrafik				
Antal påstigande i stadstrafiken	549 890	1 177 228	1 410 567	1 473 644
Antal påstigande i landsbygdstrafiken	638 241	872 239	959 296	957 946
Intäktsutveckling stadstrafiken, mnkr	6,3	14,7	17,6	19,6
Intäktsutveckling landsbygdstrafiken (kommunens linjer), mnkr	10,1	10,3	10,9	10,6
Samhällsbyggnad, Samhällsbetalda resor				
Antal elever med buss som skolskjuts	1 102	1 132	1 147	1 172
Antal elever med taxi som skolskjuts	452	489	452	390
Kostnad/taxielev (tkr)	27	27	42	59
Räddning och säkerhet				
Totalt antal händelser inom Sörmlandskustens räddningstjänst	1 298	1 293	1 277	1 196
Totalt antal händelser utanför Sörmlandskustens räddningstjänst	46	51	75	54
Totalt antal rörelser inom Sörmlandskustens räddningstjänst	1 868	1 593	1 881	1 691
Brand i byggnad	94	90	108	116
Därav i bostad	73	71	66	60
Brand i skog och mark	48	85	64	48
Brand i avfall/återvinning	25	15	27	18
Brand fordon/fartyg	67	48	48	37
Brand övrigt	9	9	21	14
Trafikolyckor	254	254	218	211
Automatlarm	298	285	326	293
Hjärtstoppslarm	81	99	93	92
Hot om suicid, Hjälp till polis	34	30	35	30
Antal utbildade personer, totalt	200	180	1 582	0
Tillsyner gällande LSO och LBE	27	61	87	85
Antal tillstånd LBE	247	337	275	279
Grannsamverkansområden, antal	61		72	72
Krisledningsövningar, genomförda	0	0	3	0
Stabs och ledningsmetodikutbildningar	2	1	3	1
Tekniska divisionen				
Förvaltd yta, m2	336 918	340 433	341 688	344 995
Inhyrda lokaler, m2	106 687	102 804	107 620	107 412
Kommunkontrakt antal 1	184	180	166	167
Vakanta lokaler m2 2	4 976	3 366	18 076	19 617
Bokförda värden i mnkr	2 496	2 526	2 629	2 675
Reparationer kr/m2 3	38	39	86	63
Planerat samt förebyggande underhåll kr/m2 4	133	Utgår	78	30

Bilaga 2 Årsredovisning 2024

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Förhållande mellan reparationer jämfört med förebyggande och planerat underhåll kr/m ² *)	Reparationer 22% Underhåll 8%	Utgår pga K3 som gör att det inte blir jämförbart med tidigare år	Reparationer 52% Underhåll 48%	Reparationer 52% Underhåll 48%
Uthyrningsgrad, % av total yta	99		96	96%
Förvaltningskostnad drift kr/m ² 5	232	134		78
Förvaltningskostnad admin kr/m ² 6	62	53		13
Energikostnad el+värme kr/m ² 7	184	233		36
Förbrukning fastighetsel kwh/m ²	72	70	69	66
Förbrukning fjärrvärme kwh/m ²	83	76	72	72
Energikostnad kr/m ² exkl Rosvalla och Hjortensbergsbadet	167	194		
Förbrukning el kwh/m ² exkl Rosvalla och Hjortensbergsbadet	66	57	62	55
Förbrukning fjärrvärme kwh/m ² exkl Rosvalla och Hjortensbergsbadet	68	61	65	57
Medelhyra egna fastigheter, kr/m ²	928	972		1 007
Medelhyra inhyrda lokaler kr/m ²	1 575	1 667		1 635
Kapitalkostnad, kr/m ²	289	277		413
Kommunbidrag förlustfastigheter, tkr	5 100	5 500		5 800

Barn- och ungdomsnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Volym					
Förskola	2 994	2 961	2 908	2 811	2 850
varav i kommunal verksamhet	2 390	2 342	2 276	2 191	2 260
varav i fristående verksamhet	603	619	632	620	590
Pedagogisk omsorg	10	13	11	10	12
varav i kommunal verksamhet	0	0	0	0	0
varav i fristående verksamhet	15	13	11	10	12
Fritidshem	2 566	2 689	2 738	2 761	2 752
varav i kommunal verksamhet	2 083	2 158	2 204	2 215	2 176
varav i fristående verksamhet	482	531	534	546	576
Förskoleklass	670	705	696	672	702
varav i kommunal verksamhet	549	580	583	558	562
varav i fristående verksamhet	121	125	113	114	140
Grundskola åk 1-9	6 158	6 183	6 177	6 216	6 213
varav i kommunal verksamhet	4 331	4 280	4 202	4 228	4 094
varav i fristående verksamhet	1 827	1 903	1 975	1 988	2 119
Grundskola åk 1-6	4 104	4 148	4 145	4 155	4 135
varav i kommunal verksamhet	3 217	3 290	3 302	3 325	3 270
varav i fristående verksamhet	888	858	843	830	865
Grundskola åk 7-9	2 054	2 035	2 032	2 078	2 061
varav i kommunal verksamhet	1 114	990	900	824	903
varav i fristående verksamhet	940	1 045	1 132	1 254	1 158
Grundsärskola åk 1-9, inskrivna	70	65	75	88	75
varav i grundsärskoleklass/träningsskola	53	60	71	84	68
varav integrerade i grundskola	17	5	4	4	7
Gymnasieskola	2 148	2 151	2 153	2 174	

Bilaga 2 Årsredovisning 2024

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
varav i kommunal verksamhet	1 173	1 156	1 136	1 138	i.u.
varav i fristående verksamhet	975	995	1 017	1 036	i.u.
Nyckeltal					
Kostnader, (Skolverket)	2021	2022	2023		
Förskola, kostnad/inskrivet barn, kr	163 700	169 500	180 000		
Pedagogisk omsorg, kostnad/inskrivet barn, kr	129 200	256 600			
Fritidshem, kostnad/inskrivet barn, kr	47 400	47 100	51 000		
Förskoleklass, kostnad/elev, kr	66 900	71 200	72 400		
Grundskola, kostnad/elev, kr	122 700	125 000	133 900		
Anpassad grundskola åk1-9 kostnad/elev, kr	598 300	628 400	656 700		
Gymnasieskola, kostnad/elev kr	128 800	130 000	136 900		
Anpassad gymnasieskola, kostnad/elev kr	731 600	624 900	607 700		

Barnantalet i Nyköpings kommun minskar drastiskt vilket påverkar kommunens förskolor. Störst påverkan ser vi idag i kommunal verksamhet. På grund av volymminskningen har fyra kommunala förskolor fått stänga under 2024. Det minskade barnantalet kan leda till att andelen förskollärare i praktiken ökar en aning eftersom division Utbildning prioriterar att behålla förskollärare när de gör minskningar av antalet personal i förhållande till barnantalet.

Under året har antalet elever ökat successivt inom fritidshemsverksamheten. Den 15 januari var det 2 801 elever inskrivna och den 15 december var det 2 868 elever inskrivna. Ökningen är främst hos den kommunala verksamheten, 54 elever, men även hos de fristående är det en viss ökning, 13 elever.

Nyköping har en anpassad grundskola som växer. Ersättning utgår efter vilken nivå eleverna behöver av anpassning. Då prognosen för det totala volymantalet samt prognosen för antalet elever per nivå har avvikit ifrån det faktiska, visar siffrorna för 2024 ett underskott gällande anpassad grundskola. Under året har det i medel varit 89 inskrivna barn i de enheter som har anpassad grundskola. Det är en ökning med 12,5 elev jämfört med 2023 då det var ett medeltal på 76,5 elever per månad.

Resursskolan har ett medeltal på 35 inskrivna elever. I början av året var det färre, 32 inskrivna elever. Oktober var den månad då flest elever var inskrivna, 41 st.

Kostnaden per barn eller per elev har i stort sett ökat för samtliga verksamheter under 2024. Nämnden måste ta med sig till kommande budgetarbete att antalet inskrivna elever i anpassad skola troligtvis ökar något framöver samt att det finns en tendens att det är fler elever som söker de dyrare gymnasieutbildningarna.

Kompetens- och arbetsmarknadsnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Volym					
Årsstudieplatser gr Vuxenutb, st	184	123	119	156	200
Årsstudieplatser gy Vuxenutb, st	716	605	572	559	650
Antal elever Lärvux, st	35	36	35	32	35
Antal utbildningsmånader SFI, st	4 472	3 991	3 635	3 390	3 360
Antal studerande på Högre utb, st	1 774	2 004	1 943	2 206	2 000
varav YH Campus Nyköping, st	1 312	1 608	1 565	1 784	1 600
varav YH på Skavsta, st	67	23	58	62	70
Antal ungdomar inom KAA/månad	190	180	205	214	200
Feriepraktik, antal platser	393	454	389	424	400

Antalet utbildningsmånader på SFI visar en fortsatt stadig minskning medan antalet studerande inom Yrkehögskola ökar. Antalet årsstudieplatser på både grundläggande och gymnasial nivå ligger något lägre än budgeterat medan antalet ungdomar inom KAA per månad ligger något högre än budgeterat.

Kultur- och fritidsnämnden

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Medborgarundersökningen - Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motions-anläggningar, andel (%)	80,0%	89,0%	86,3%	81,2%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av allmänna träningsplatser utomhus i kommunen, andel (%)	51,9%	53,8%	48,5%	50,4%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av belysta motionsspår i kommunen, andel (%)	62,6%	62,7%	69,1%	65,0%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av friluftsområden i kommunen, andel (%)	88,2%	89,2%	89,5%	91,2%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av ställen (t.ex. träffpunkter) för äldre att träffas på i kommunen, andel (%)	47,8%	58,2%	45,7%	42,9%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av ställen för unga att träffas på i kommunen, andel (%)	13,8%	18,5%	24,0%	21,4%
Medborgarundersökningen - Bra öppettider vid kommunens idrotts- och motionsanläggningar, andel (%)	87,1%	89,7%	89,3%	84,6%
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	20,2	22,3	24,1	iu
Genomsnittlig öppettid per bibliotek och vecka	78	78	94	iu
Barnbokslån i kommunala bibliotek, antal/barn 0-17 år	11	11	15	iu
Medborgarundersökningen - Bra digitalt utbud av böcker och tidskrifter i kommunens bibliotek, andel (%)	85,8%	90,4%	89,2%	91,2%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av böcker och tidskrifter i kommunens bibliotek, andel (%)	96,1%	95,9%	95,3%	96,7%
Medborgarundersökningen - Bra utbud av bibliotekets aktiviteter (t.ex. bokklubbar, författarbesök, sagostunder, utbildning), andel (%)	79,1%	81,1%	80,2%	82,6%

Bilaga 2 Årsredovisning 2024

Titel	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024
Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%)	64,2%	70,9%	69,9%	63,3%
Kostnad kulturverksamhet, kr/inv	1 269	1 272	1 428	iu
Kostnad fritidsverksamhet, kr/inv	2 025	2 272	2 413	iu
				81,2%

Mellan 2023 och 2024 minskade mängden svar som uppfattar att det finns bra möjligheter att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar, men däremot ökade de som tyckte att det fanns ett bra utbud av allmänna träningsplatser utomhus. Uppfattningen om att det fanns ett bra utbud av belysta motionsspår minskade liksom uppfattningen om bra öppettider vid kommunens idrotts- och motionsanläggningar.

Uppfattningen om att det finns ett bra utbud av friluftsområden ökade mellan 2023 och 2024.

Uppfattningen om att det finns bra utbud av ställen för äldre och unga att träffas på minskade i båda avseenden.

Frågor om uppfattning om att biblioteket har ett bra utbud ökade både gällande digitala och fysiska böcker/tidskrifter samt bibliotekets aktiviteter.

Vidare tycker man att kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet har minskat i omfattning.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Volymer					
Samhällsbetalda resor					
Antal utfärdade parkeringstillstånd för personer med funktionsnedsättning, st	141	198	229	177	200
Geodata					
Antal nybyggnadskartor	225	125	87	72	i.u
Stadsplanering					
Antal nya bostäder i årligen antagna detaljplaner, st	630	1 634	300	8	300
Bygglov					
Antal inkomna ärenden: bygglov, ansökningar mm exkl anmälningar	694	648	522	520	i.u
Livsmedel					
Antal livsmedelsobjekt inkl dricksvatten	596	596	602	600	
Miljö och hälsoskydd					
Antal inkomna ärenden	1 122	1 131	1 120	1 247	i.u
Vatten och avlopp					
Vattenledningsläckor, st	63	43	50	43	45
Nyckeltal					
Bygglov					
Nöjdkundindex Bygg	64	63	70	66	70
Medel handläggningstid för ansökningar inom bygglov från komplett ansökan	22	15	15	14	22
Livsmedel					
Nöjdkundindex Livsmedel	77	76	80	77	79
Miljö och hälsoskydd					
Nöjdkundindex Miljö (NKI)	71	71	75	72	75
Kostnad miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, kr/inv	i.u	380	388	420	402
Renhållning - Insamling					
Mängd insamlat restavfall, kg/person	210	148	143	i.u	148
Andel kommunalt avfall insamlat för materialåtervinning, inkl biologisk behandling (%)	i.u	44	51	i.u	59
Medborgarundersökningen -Hämtning av hushållsavfall,	95	93	95	95	95
Medborgarundersökningen -Utbudet av platser för förpacknings-återvinning i närheten till där du bor.	85	87	86	88	90
Medborgarundersökningen -Utbudet av återvinningscentraler i din kommun, där du kan lämna in farligt avfall, grovsopor och elektronik.	74	70	71	76	75

Bilaga 2 Årsredovisning 2024

Volymer och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Medborgarundersökningen -Möjligheten att kunna återvinna avfall utan att behöva transportera bort det med bil eller annat motordrivet fordon.	35	37	38	39	40
Gata, park & hamn					
Andel höga betyg i SCB medborgarundersökning) för trafiksäkerheten på gång- och cykelvägar	i.u	70	71	73	73
Andel höga betyg i SCB medborgarundersökning för skötsel av gång- och cykelvägar	74	78	78	80	79
Andel höga betyg i SCB medborgarundersökning för skötsel av allmänna platser, t.ex. parker, torg, lekplatser	86	88	88	89	89
Andel höga betyg i SCB medborgarundersökning för Snöröjning av gång- och cykelvägar	i.u	70	70	72	71
Andel höga betyg i SCB medborgarundersökning för Snöröjning av gator och vägar	i.u	69	69	71	70
Kostnad väg- och järnvägsnät, parkering, kr/inv	i.u	1576	1 607	1 703	1 670
Vatten och avlopp		167	164		
Kostnad dricksvatten egen produktion, kr/m3	30	31	18	33	32
Kostnad för "normalvilla", kr/år	8 990	9 439	11 327	13 665	13 139
Hur tycker du följande saker fungerar i din kommun? Kommunens arbete för att säkerställa tillgången till dricksvatten.	i.u	73	75	75	75
Debiterad vattenmängd/levererad vattenmängd, %	79	90	91	92	92
Levererad vattenmängd/behandlad avloppsmängd, %	72	73	74	74	74

Analys av volymer och nyckeltal visar att verksamheternas arbete bedrivs i linje med önskad utveckling. Där avvikelser syns har aktiviteter satts in för att förbättra utvecklingen.

Socialnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Volym				
Ekonomiskt bistånd, antal hushåll	1 276	1 143	1 016	1 029
varav antal hushåll med barn	448	402	342	305
Institution/familjehem vuxna, antal vård dygn*	1 277	1 463	2 104	2 145
Institution/familjehem barn och unga, antal vård dygn**	40 763	37 818	39 123	38 641
Nyckeltal		72 434	78 185	81 327
Ekonomiskt bistånd, kronor/hushåll	67 319	2 992	3 024	2 870
Institution vuxna, kronor/vård dygn***	2 240	3 493	4 284	5 828

*Från statistikark "Vuxna placeringar"

**Inklusive ensamkommande

***Upphandlade familjehem ingår inte

Flertalet volymer ligger på liknande nivåer som för 2023. En positiv minskning är antal hushåll med barn som mottaget ekonomiskt bistånd. Kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd har ökat från 72 434 kr/hushåll år 2022 till 81 327 kr/hushåll, vilket kan förklaras med inflation och ökning av riksnormen som skett.

Dygnskostnaden för externa placeringar för barn och unga har gått från 3405 kr/dygn år 2022 till 4284 kr/dygn år 2023 till 5828 kr/dygn år 2024. Ökningen beror främst på generella kostnadsökningar.

Gällande vuxna så är både antal vård dygn och kostnad per dygn på liknande nivåer sen 2023. Att dygnskostnaden inte har ökat i linje med de inom barn och ungdom beror troligtvis på en lägre andel LVM-placeringar under 2024.

Vård- och omsorgsnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Volym				
Antal bifallna beslut om bostadsanpassning, st	644	675	783	940
Antal personer med matdistribution, st	222	274	385	430
Antal personer inskrivna i hemsjukvård, st	439	406	389	394
Antal personer med trygghetslarm, st	1 454	1 637	1 778	1 829
Antal trygghetskameror i drift, st	29	24	23	33
Antal invånare 65 år och äldre, st	13 852	13 954	14 128	14 330
- andel av befolkningen, %	24,1	24,1	24,2	24,6
Antal invånare 80 år och äldre, st	3 938	4 031	4 268	4 546
- andel av befolkningen, %	6,8	6,9	7,3	7,8
Utförda hemtjänsttimmar, 1 000-tal	353	330	348	372
- varav i privat regi	157	148	162	177
- varav i kommunal regi	196	182	186	195
Antal platser på särskilt boende för äldre, st	652	634	634	634
- varav äldreboende	361	344	344	344
- varav demensboende	267	266	266	266
- varav korttidsboende (egna)	24	24	24	24
- varav i privat drift	153	153	153	153
Antal personer i dagverksamhet för äldre, st	110	137	129	130
Antal personer med personlig assistans, st	94	89	98	106
Antal personer med korttidsvistelse, st	27	26	33	23
Antal personer med korttidstillsyn, st	21	17	19	18
Antal personer på grupp-/servicebostad, st *	172	194	206	218
Antal personer med boendestöd, st	123	136	156	163
Antal personer i boende psykiatri, st *	32	56	58	58
Antal personer i daglig verksamhet/sysselsättning, st	275	293	293	319
Nyckeltal				
Antal personal en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, snitt (KKiK)	16	16	16	15
Brukarbedömning hemtjänst, helhetssyn, % (KKiK)	iu	88	88	87
Andel > 65 år med hemtjänst, %	6,3	6,2	6,6	iu
Brukarbedömning säbo, helhetssyn, % (KKiK)	iu	77	82	80
Andel > 65 år på särskilt boende för äldre, %	4,1	4,1	4,1	iu

* Fr o m 2022 inklusive externt placerade

På flera områden kan en relativt stor volymökning konstateras. Exempelvis gäller det bostadsanpassning, matdistribution och trygghetslarm, men detsamma gäller inom funktionsstödsomsorgen. Det stämmer väl överens med utvecklingen av andelen äldre i befolkningen.

Överförmyndarnämnden

Volym och nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Volym				
Förvaltare Nyköping	107	80	82	71
Förvaltare Oxelösund	42	28	20	18
Totalt förvaltare	149	108	102	89
Förvaltare/Godmanskap (kombinerade ärenden) Nyköping	iu	33	29	23
Förvaltare/Godmanskap (kombinerade ärenden) Oxelösund	iu	13	12	8
Totalt Förvaltare/Godmanskap (kombinerade ärenden)	iu	46	41	31
Godmanskap Nyköping	454	455	465	521
Godmanskap Oxelösund	97	91	112	121
Totalt godmanskap	551	546	577	642
Godmanskap ensamkommande barn Nyk	8	4	2	4
Godmanskap ensamkommande barn Oxd	2	0	0	0
Totalt godmanskap ensamkommande barn	10	4	2	4
Tillfälliga godmanskap Nyköping	iu	9	12	11
Tillfälliga godmanskap Oxelösund	iu	4	2	0
Totalt tillfälliga godmanskap	iu	13	14	11
Förmynderskap Nyköping	254	255	283	289
Förmynderskap Oxelösund	54	53	53	52
Totalt förmynderskap	308	308	336	341
Totalt antal gode män/förvaltare	405	396	403	414
Antal uppdrag per ställföreträdare	*	*	*	*
antal ställföreträdare med fler än 5 uppdrag	25	19	26	27
antal ställföreträdare med fler än 10 uppdrag	8	7	8	8
Antal ärenden per årsarbetare	254	191	225**	174
Nyckeltal				
Årsräkningar inkomna 1 mars %	82	88	86	86
Årsräkningar inkomna 1 mars % som granskats till 1 september (årsräkningar som inkommit i tid ska granskas inom 6 månader)	95,0	100	100	99
Samtliga årsräkningar granskade till 1 oktober	91	100	100	100

* Går ej att få fram då vissa gode män och förvaltare endast har ett uppdrag och vissa andra har flera. Finns inte ett bestämt antal uppdrag om man inte tar ett genomsnitt som då

blir 1,88 vilket är 777 uppdrag delat på 414 gode män och förvaltare.

** Beräknat på totalt antal ärenden delat med 6,35 årsarbetare vilket inkluderar samtlig personal på överförmyndarkontoret.

Antal förvaltare, som är en tvångsåtgärd, har minskat något totalt sett och framför allt i Oxelösunds kommun. Antalet godmanskap har ökat totalt sett i båda kommunerna. En anledning till detta kan vara att i och med att förvaltare har upphört så har dessa övergått till ett godmanskap i stället. Totalt sett så är det en ökning av antalet personer som är i behov av god man eller förvaltare i båda kommunerna.

Bilaga 2 Årsredovisning 2024

Antalet godmanskap för ensamkommande barn har fortsatt minskat och i Oxelösund har det inte funnits några sådana ärenden under året. Antalet förmynderskapsärenden har ökat under året. En anledning till detta är att fler barn fått utbetalat till exempel arv, försäkringspengar eller brottskadeersättning.

Antalet årsräkning som inkommit i tid, före 1 mars, har minskat något men det är marginellt.

Nämndens mål att alla årsräkningar som inkommit i tid ska vara granskade till 1 september har uppnåtts. Målet att alla inkomna årsräkningar ska vara granska till 1 oktober har uppnåtts.

Antalet ställföreträdare som har fler än 5 uppdrag har ökat och skälet till detta är svårigheterna att rekrytera ställföreträdare. Detta gör att befintliga ställföreträdare erbjuder sig att ta fler uppdrag.

Avgiftskollektiven

Vatten och Avlopp

Resultaträkning

Mnkr	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	177	161	116	113	108	106	105
Verksamhetens kostnader	-137	-118	-114	-95	-86	-86	-85
Avskrivningar	-32	-28	-19	-21	-24	-23	-21
Avsättning till pensioner	0	0	0	0	0	0	0
Redovisat resultat	9	15	-17	-3	-2	-4	-2
Reavinster	0						
Årets resultat enligt balanskravet	9	15	-17	-3	-2	-4	-2

Balansräkning

Mnkr	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Materiella anläggningstillgångar	705	690	648	635	481	495	549
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	696	687	646	634	475	495	549
- varav maskiner o inventarier	9	3	2	2	6	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	705	690	648	635	481	495	549
Omsättningstillgångar							
Kundfordringar	10	21	21	12	8	12	30
Kassa o bank	0	0	0	0	0	0	0
Summa omsättningstillgångar	10	21	21	12	8	12	30
SUMMA TILLGÅNGAR	715	700	670	647	490	507	580
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER							
Avsättningar för pensioner o förpliktelser	3	3	3	2	2	2	2
Skulder							
Långfristiga skulder (interna lån)	688	670	672	641	484	496	546
Skuld till abonnenterna	2	-7	-22	-5	-2	0	4
varav årets resultat	9	15	-17	-3	-2	-4	-2
Leverantörsskulder	12	34	18	9	5	9	27
Summa skulder	712	697	667	645	487	505	577
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER	715	700	670	647	489	507	580

Renhållning

Resultaträkning

Mnkr	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	92	66	59	58	53	51	50
Verksamhetens kostnader	-76	-63	-60	-57	-53	-45	-44
Avskrivningar	-4	-3	-3	-3	-2	-5	-5
Avsättning till pensioner	0	0	0	0	0	0	0
Redovisat resultat	12	-1	-4	-2	-2	1	2
Reavinster	0	0	0	0	0	0	0
Årets resultat enligt balanskravet	12	-1	-4	-2	-2	1	2

Balansräkning

Mnkr	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Materiella anläggningstillgångar	39	29	20	20	22	26	22
- varav mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	2	3	3	6	10	11
- varav maskiner o inventarier	29	27	17	16	17	17	11
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	0	0
Summa anläggningstillgångar	39	29	20	20	22	26	22
Omsättningstillgångar							
Kundfordringar	4	3	6	2	4	4	13
Kassa o bank	0	0	0	0	0	0	0
Summa omsättningstillgångar	4	3	6	2	4	4	13
SUMMA TILLGÅNGAR	43	32	26	22	26	30	35
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER							
Avsättningar för pensioner o förpliktelser	3	3	3	2	2	2	2
Skulder							
Långfristiga skulder (interna lån)	2	20	14	10	11	12	9
Skuld till abonnenterna	15	3	4	8	9	12	11
varav årets resultat	12	-1	-4	-2	-2	1	2
Leverantörsskulder	11	2	2	2	4	4	13
Summa skulder	40	26	19	19	24	28	33
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER	43	32	26	22	26	30	35