

2019

ÅRSREDOVISNING





INNEHÅLL

Inledning			
Om årsredovisningen	3	Nöjda elever med fina resultat och nya skollokaler	41
Årets välfärdsförnyare	4	Tillväxt och utveckling inom Valfärd samhällsservice	42
Hänt i Nacka 2019	5	Vägen till jobb och egen försörjning	44
Politisk styrning och organisation	6	Fler fotbollsplaner och fritidssatsningar för unga	46
Förvaltningsberättelse		Kundval kulturskola lockar barn och unga	49
Nacka och omvärlden	8	Detaljplaner skapar plats för nya bostäder och verksamheter	51
God ekonomisk hushållning	11	Nytt promenadstråk och upprustade parker	52
Kommunens målpuppfyllelse	13	Stöd i tidigt skede och ökat antal placeringar	54
Resultaträkning	18	Nackas elever bland de bästa i landet	56
Balansräkning	20	Äldrevänlig kommun tar fasta på seniorernas behov	58
Driftredovisning	23	Samverkan ska bidra till fler gode män och ökad service	60
Finansverksamheten	24	Fördjudad ekonomisk analys	62
Investeringar	25	Tillämpade redovisningsprinciper	64
God ekonomisk hushållning för kommun och bolag, GEH	28	Anläggningstillgångar och avskrivningar	64
Attraktiv arbetsgivare med högt medarbetarengagemang	30	Finansiella tillgångar och skulder	65
Nackas hållbarhetsarbete och miljömål	32	Noter	66
Nackas verksamheter		Bilaga 1. Resultatindikatorer 2019	70
Välfärdsförnyare och superkommun på silverplats	34	Bilaga 2. Nyckeltalen i Kolada för Agenda 2030 – Nacka	76
Nacka växer och utvecklas	37	Miljömålen 2019	77
Nya skolbyggnader och funktionella lokaler	39	Revisionsberättelse	78



OM ÅRSREDOVISNINGEN

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redogörelse till kommunfullmäktige om kommunens samlade verksamhet, måluppfyllelse och ekonomi under det gångna året. Nytt för året är en samlad bedömning av kommunens och koncernens uppfyllelse av god ekonomisk hushållning.

Årsredovisningen tar upp viktiga händelser, verksamhetens måluppfyllelse och redogör för hur skattepengarna har använts. Den vänder sig till Nackabor och företagare i kommunen, men även till samarbetspartner, leverantörer och kreditgivare.

Kommunstyrelsens ordförande och stadsdirektören inleder med att sammanfatta det gångna året och blicka framåt. Förvaltningsberättelsen summerar året som gått och ger en analys av omvärlden samt hur nationella och globala händelser påverkat Nacka kommun. Betoningen ligger på kommunens

måluppfyllelse och det ekonomiska resultatet för 2019. Nytt för året är en samlad bedömning om kommunen lever upp till god ekonomisk hushållning. Utöver det redovisas bland annat personalförhållanden, kommunens styrmodell och kommunens hållbarhetsarbete och miljömål.

Kommunens olika nämnder och verksamheter rapporterar om vad som varit i fokus under året. Här beskrivs också det ekonomiska resultatet i korthet samt status för de särskilda uppdragen från kommunfullmäktige.

Årsredovisningen avslutas med en fördjupad ekonomisk analys som tillsammans med förvaltningsberättelsen är obligatoriska inslag. Den ekonomiska analysen innehåller en kassaflödesanalys och redogör för kommunens finansiella förvaltning och tillämpning av redovisningsprinciper.



ÅRETS VÄLFÄRDS- FÖRNYARE

Stadsdirektör Lena Dahlstedt och kommunstyrelsens ordförande Mats Gerdau ser tillbaka på ett händelserikt år då Nacka kommun fick utmärkelsen Årets välfärdsförnyare.



Hur vill du beskriva året som gått?

Mats: Nacka kommun utsågs till Årets välfärdsförnyare och tog även silverplats som Superkommun. Det är ett kvitto på att vi har riktigt bra verksamheter. Skolresultaten är fortsatt i topp och Nackas förskoleföräldrar är nöjdst i Stockholms län. Men vi har också fattat en del tuffa beslut, som nedläggningen av Fisksätraskolan och Älta seniorcenter.

Lena: Det har varit ett väldigt händelserikt år med stort engagemang från Nackaborna, särskilt kring idrotts- och fritidsfrågor. Jag vill också lyfta fram det fina resultatet från medarbetarundersökningen. Kommunen har stolta och engagerade medarbetare som upplever Nacka som en attraktiv arbetsgivare, det är en viktig framtidsfråga för att klara kompetensförsörjningen.

Mats: Vi har aldrig pratat så mycket om stenkrossar som i år, dels diskussionen om Gungviken dels den stenkross som varit placerad utanför Nacka stadshus.

Lena: Det har varit bra för klimatet! Genom att krossa sten på plats vid stadshuset har de tunga transporterna minskat. Det är i linje med våra miljöambitioner som ger resultat – under året tilldelades Nacka utmärkelsen Miljöbästa kommun.

Mats: Och för andra året i rad fick kommunen toppbetyget AAA i kreditvärderingsinstitutets Standard & Poor's rating. Nacka har en stabil politik och goda ekonomiska förutsättningar.

Vad är du mest stolt över under 2019?

Mats: Wall Street Nacka var jättekul – att vi som första kommun i Stockholmsområdet genomförde en muralmålningfestival – det har varit enormt positiva reaktioner från Nackaborna. Jag vill också framhålla de framgångsrika insatserna för nyanlända Nackabor, hela 95 procent har hittat eget boende efter etableringsperiodens två år.

Lena: Jag är också stolt över att det går så bra för nyanlända Nackabor, både vuxna och barn. Sedan är jag stolt över kommunens välfärdstjänster, till exempel våra omtänkta äldreboenden som har mycket nöjda seniorer. Och att Nacka erbjuder bred kultur i alla kommundelar, kundvalet inom kulturskolan gör att barn och unga kan välja bland mängder av kulturaktiviteter.

Inom vilka områden kan kommunen bli bättre?

Mats: Alla, man kan alltid bli bättre. Ett exempel är det förebyggande arbetet med unga som är i riskzonen för missbruk eller kriminalitet. Nacka är tryggt, men för den målgruppen måste det finnas effektiva insatser. Ett annat område är idrotten där Nackaborna har höga förväntningar på att det ska finnas bra idrottsmöjligheter.

Lena: Vi behöver helt klart bli snabbare i utbyggnaden av fritidsanläggningar. Sedan behöver vi bli bättre på att berätta mer för Nackaborna om vad vi gör, visa goda exempel och involvera våra medborgare och kunder mera i utvecklingen.

Vilka utmaningar står Nacka kommun inför?

Lena: Nacka behöver ha en hållbar stadsutveckling i takt med Nackaborna, miljön och ekonomin. Därför tar kommunen fram en robust genomförandeplan för stadsutvecklingen på Västra Sicklaön.

Mats: Det är en utmaning att möta inbromsningen i byggbranschen och att hålla intressenter vid gott mod när tunnelbanan försenas. Men det byggs mycket i Nacka, under 2019 blev 900 nya bostäder färdiga.

Vad är de viktigaste strategiska frågorna inför framtiden?

Lena: Nacka är en fantastisk kommun att bo och leva i men vi behöver bli ännu bättre på näringslivsfrågor och stärka företagsklimatet.

Mats: En strategisk utmaning, som Nacka delar med övriga kommuner i Sverige, är att det blir fler barn i skolan och fler äldre – samtidigt som ekonomin krymper.

Lena: Inför framtiden blir det avgörande att kunna erbjuda hög kvalitet till låg kostnad. Ett sätt är att samverka mer, som den gemensamma överförmyndarnämnd som kommit till stånd tack vare samarbete mellan Nacka, Värmdö och Vaxholms kommuner. Jag tror att vi kan bli ännu bättre på att samspela och prioritera för att åstadkomma ännu mer.

**Årets
välfärdsförnyare 2019**
– Nacka kommuns digitala robotfabrik
vann Dagens samhälles pris.



918

nya bostäder klara för inflyttning
bland annat studentbostäder i Ektorp.



Topp 10

Nacka är fortsatt på SKR:s
topplista över Sveriges bästa
skolkommuner. Under året fick
Myrsjöskolans elever nya lokaler.



**5x lek
& rörelse**

– fyra lekparkar och
en allaktivitetspark har
rustats upp.



För **1:a gången**

deltog Nacka i Funkisfestivalen
och tog sig hela vägen till final.



250

meter

promenadstråk från Brantvägen i
Fisksätra till Skogsö naturreservat.



50

Nackas seniorer fick nya
mobila trygghetslarm.



1:a

Nacka kommun blev
Årets miljöbästa
kommun i Aktuell
hållbarhets ranking.

AAA

– Fortsatt högsta
betyg när
Standard & Poor's
betygsatte
kommunens
finansiella muskler.



17 nya

muralmålningar sätter
färg på Nacka.



POLITISK STYRNING OCH ORGANISATION

Nacka kommun styrs efter visionen ”öppenhet och mångfald” och den grundläggande värderingen ”förtroende och respekt för människors kunskap och egen förmåga samt för deras vilja att ta ansvar”. I styrmodellen, som bygger på flera delar, ingår också: ambitionen, övergripande mål och styrprinciper.

Nacka kommuns vision är öppenhet och mångfald. Det innebär att vara nyfiken på nya idéer och att kommunen ska vara transparent. Mångfald kan avspeglats i hur verksamheter drivs, att tänka nytt och genom vilka som bor och verkar i Nacka.

Den grundläggande värderingen handlar om förtroende och respekt för människors kunskap och egen förmåga samt för deras vilja att ta ansvar. Värderingen speglar tron på att människor kan och vill själva, att de fattar rationella beslut utifrån sin situation och sina behov. Värderingen är en viktig byggsten i hur kommunen bygger samhället och ser på sin roll i det.

Bäst på att vara kommun

Ambitionen ”Vi ska vara bäst på att vara kommun” slår fast att kommunen ska ägna sig åt sina kärnuppdrag det vill säga att leverera välfärdstjänster av hög kvalitet och utveckla territoriet. Ambitionen tydliggör också vikten av att resultat mäts och jämförs med andra kommuner. Nacka kommun ska vara bland de 10 procent bästa i kommunala jämförelser. För budgetperioden 2020–2022 har ambitionen kompletterats med ett mått på kostnadseffektivitet. Nacka kommun ska vara bland de 25 procent mest kostnadseffektiva kommunerna i landet per område. Med detta följer att

inspireras och lära av andra framgångsrika kommuner och organisationer. Nacka vill vara en smart, enkel och öppen kommun. Verksamheten ska utvecklas i nära samspel med dem kommunen är till för och tillsammans med andra aktörer.

Mål för Nacka kommun

Nacka kommun har fyra övergripande mål som gäller för all verksamhet: Bästa utveckling för alla, Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka, Stark och balanserad tillväxt samt Maximalt värde för skattepengarna. Eftersom det ekonomiska läget i Nacka kommun bedöms bli ansträngt under 2020

KOMMUNALRÅD

Mats Gerdau, M	100%
Cathrin Bergensträhle, M	100%
Filip Wiljander, M	50%
Hans Peters, C	50%
Gunilla Grudevall Steen, L	100%
Karin Teljstedt, KD	50%
Khashayar Farmanbar, S	100%
Mikael Carlsson, NL	50%
Sidney Holm, MP	50%

MANDATFÖRDELNING I KOMMUNFULLMÄKTIGE 2018–2022*

	Kvinnor	Män	Procent kvinnor	
Moderaterna	19	8	11	42%
Liberalerna	5	3	2	60%
Centerpartiet	6	2	4	34%
Kristdemokraterna	3	2	1	67%
Socialdemokraterna	11	6	5	55%
Miljöpartiet	4	2	2	50%
Nackalistan	5	3	2	60%
Vänsterpartiet	3	3	0	100%
Sverigedemokraterna	5	1	4	20%
Antal ledamöter	61	30	31	48%

*Efter valet 2018

VÄRDERING

Förtroende och respekt för människors kunskap och egen förmåga – och för deras vilja att ta ansvar

VISION

Öppenhet och mångfald

AMBITION

Vi ska vara bäst på att vara kommun

ÖVERGRIPANDE MÅL

Maximalt värde för skattepengarna
Bästa utveckling för alla
Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka
Stark och balanserad tillväxt

STYRPRINCIPER

Särskiljande av finansiering och produktion
Konkurrens genom kundval eller upphandling
Konkurrensneutralitet
Delegerat ansvar och befogenheter

NACKA KOMMUNS
STYRMODELL



kommer särskilt fokus att vara på målet Maximalt värde för skattepengarna.

Utifrån målen fastställer kommunfullmäktige nämndernas fokusområden för varje budgetperiod. Målen är utgångspunkt när måluppfyllelsen för 2019 ska bedömas, de följs upp nämndvis genom fastställda resultatindikatorer.

Styrprinciper

Kommunens fyra styrprinciper utgör grunden för styrningen av produktionen av tjänster och service. Styrprinciperna vägleder verksamheten så att målen uppnås och god ekonomisk hushållning säkras.

Den första styrprincipen är att skilja på finansiering och produktion. Det innebär att kommunfullmäktige och nämnder har ansvar för finansieringen av verksamheterna och att produktionen kan vara i privat eller kommunal regi. Den kommunala produktionen är organiserad i en separat del av verksamheten: Valfärd skola och Valfärd samhällsservice.

Den andra styrprincipen, konkurrensneutralitet, innebär att kommunala och privata anordnare ska ha samma villkor.

Den tredje styrprincipen är konkurrens genom kundval eller upphandling. Det innebär att vem som ska utföra tjänster och service för kommunen bestäms genom kundval eller upphandling. Kundval används för individuellt riktade tjänster som skola och äldreboende. Tjänster som riktar sig till alla medborgare, exempelvis snöröjning och parkunderhåll, ska upphandlas.

Den fjärde styrprincipen är tillit genom delegerat ansvar och befogenheter. Ansvaret ska ligga på lägsta effektiva nivå. I Nacka har den kommunala produktionen stort utrymme att själva besluta om hur deras verksamhet ska utformas. Principen är viktig för att de på bästa sätt ska kunna möta konkurrensen inom sitt område.

Enkel och tydlig organisation

Kommunfullmäktige, som väljs av medborgarna vart fjärde år, är kommunens högsta beslutande organ. I kommunfullmäktige sätter de folkvalda upp mål för vad kommunen ska uppnå och hur pengarna ska fördelas.

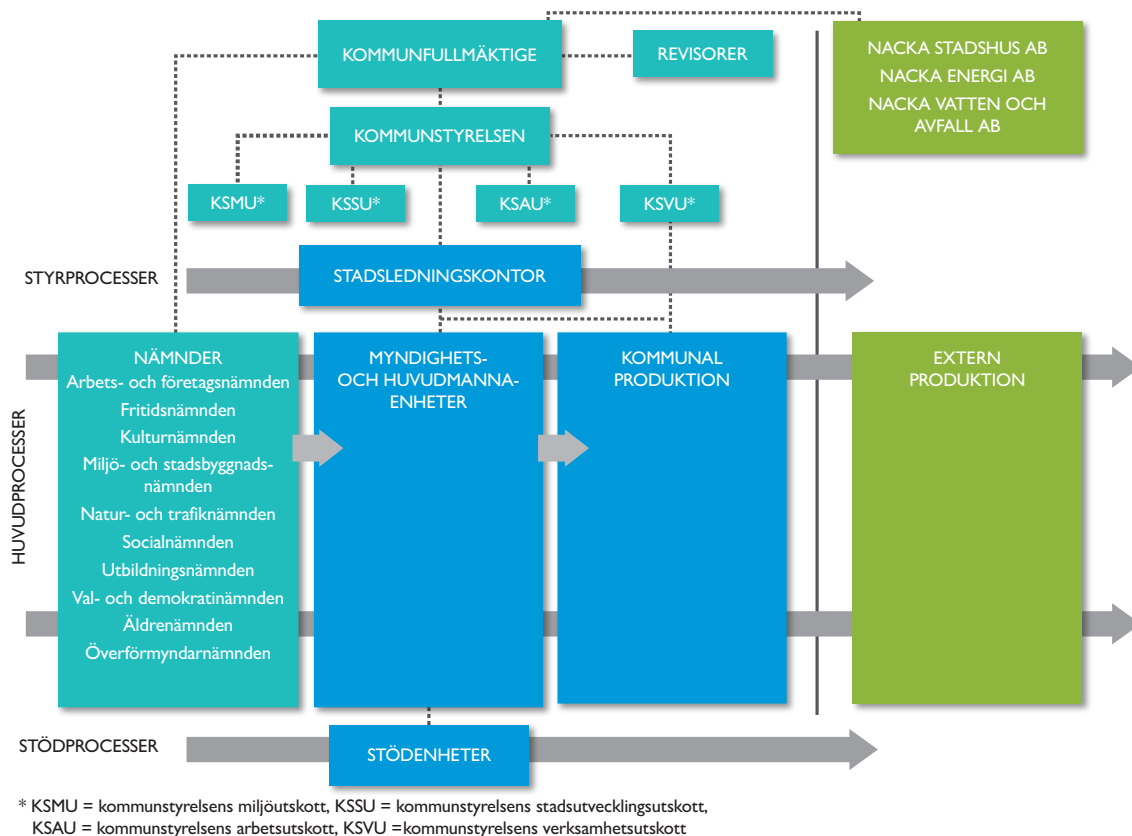
Nacka kommun finansierar tjänster och service, till exempel skola och äldreomsorg. Tjänsterna och servicen utförs av den som

på bästa sätt kan erbjuda det Nackaborna har rätt till. Det kan vara kommunens produktionsverksamhet, ett företag eller en förening. Nackaborna har därmed stor möjlighet att välja andra anordnare än kommunen.

Kommunen har myndighets- och huvudmannaheter som ser till att de beslutsfattande politiska organen har tillräcklig information för att fatta beslut. Enheterna planerar och fattar också myndighets- respektive tillsynsbeslut. Det kan till exempel gälla bygglov och serverings-tillstånd. Myndighets- och huvudmannaheterna samspelar så att de politiska besluten blir verklighet för dem som lever, verkar och vistas i Nacka. Dessutom finns stödenheter som exempelvis personal, ekonomi och kommunikation.

Cheferna i Nacka kommun har ansvar för sin enhet och för att samspela med andra och lösa sina uppdrag på bästa sätt.

Nacka kommun styrs politiskt av en borgerlig allians bestående av Moderaterna, Liberalerna, Centerpartiet och Kristdemokraterna. Kommunen har fyra heltidsarvoderade och fem halvtidsarvoderade politiker.





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

NACKA OCH **OMVÄRLDEN**

Under 2019 har tillväxten i svensk ekonomi bromsat in kraftigt och för många kommuner har året varit tufft. I Nacka har inflyttningen dämpats och bostadsbyggandet saktat in. Nyföretagandet i kommunen ligger fortfarande på topp och årets medborgarundersökning visar att Nackaborna är fortsatt nöjda med kommunen.

Svagare svensk ekonomi

Efter flera år av god tillväxt bromsade svensk ekonomi in under 2019. Tillväxten förväntas stanna vid drygt en procent för att vara fortsatt svag under 2020.

De främsta orsakerna till inbromsningen är minskade bostadsinvesteringar, minskad investeringsvilja inom industrin och en svagare ökning av hushållens konsumtion.

Även den offentliga konsumtionen har utvecklats svagt. Skatteintäkterna har ökat långsammare, vilket hållit tillbaka konsumtionen. Exporten, framförallt tjänsteexporten, har däremot bidragit till tillväxt.

Året har också präglats av en dämpad ekonomisk aktivitet i Europa. Brexit och politisk oro i flera europeiska länder har försämrat utvecklingen. Den ekonomiska aktiviteten har varit särskilt trög för Tyskland – Europas största ekonomi och Sveriges främsta handelspartner.

Inbromsningen i ekonomin har lett till att efterfrågan på arbetskraft dämpats och arbetslösheten ökat. Framförallt har arbetskraften ökat snabbare än sysselsättningen. De närmaste åren väntas sysselsättningen minska något och arbetslösheten fortsätta att stiga. Vid utgången av 2019 låg arbetslösheten på 6,9 procent.

Sedan en tid tillbaka ligger inflationen strax under inflationsmålet på 2 procent. I december beslutade Riksbanken att höja reporäntan från -0,25 procent till noll procent. Enligt Riksbanken väntas räntan ligga kvar på noll procent under de närmaste åren.

Tufft år för många kommuner

2019 har varit ett tufft år för många kommuner, över ett hundra kommuner redovisar ekonomiskt underskott. Många har arbetat hårt med effektiviseringar, till exempel genom generella besparingskrav eller riktade åtgärder.





Totalt sett gick kommunerna med 7 miljarder kronor i överskott. Det är oförändrat jämfört med 2018 men färre kommuner hade då underskott. Totalt hade 116 kommuner underskott i verksamheten, vilket motsvarar 41 procent av landets kommuner. Högre intäkter av inkomstutjämnung och generella statsbidrag samt högre skatteintäkter än väntat ligger bakom resultatet. Trots det förbättrade resultatet har kommunerna stora utmaningar inom individ- och familjeomsorg, hemtjänst, ekonomiskt bistånd samt särskilt boende. Inom dessa verksamhetsområden redovisar många kommunerna underskott. Ett drygt tjugotal kommuner kommer att höja skatten 2020 och de flesta kommer att behöva genomföra besparingsåtgärder för att uppnå målet om god ekonomisk hushållning.

Förutom trycket från demografin, framförallt det växande antalet äldre och yngre, får många kommuner nu hantera konsekvenserna av att staten drar ned på sina insatser och för över ansvaret till kommunerna. Hanteringen av Arbetsförmedlingen är ett exempel där kommunerna får ta ett större ansvar. Bland annat har ersättningen till de arbetsmarknadspolitiska programmen minskat kraftigt. Samtidigt dras antalet extratjänster ned, vid en tidpunkt när kommunerna precis börjat använda tjänsterna som ett sätt för att få in nyanlända på arbetsmarknaden. Även kommunernas ökade kostnader för ekonomiskt bistånd är delvis en effekt av förändringarna inom Arbetsförmedlingen.

Ytterligare en fråga som försämrat kommunernas ekonomi är Försäkringskassans striktare tolkningar av reglerna för personlig assistans och den låga uppräknigen

av ersättningen för den statliga personliga assistansen, som bland annat utförs av kommunerna. Detta har medfört att många kommuner fått ta ett större kostnadsansvar för personer med funktionsnedsättningar.

Kommunernas investeringsnivå var fortsatt hög under 2019. Investeringarna uppgick till totalt 90 miljarder kronor, vilket är en ökning med nästan 20 miljarder kronor jämfört med 2018. Ökade investeringar innebär att lånen ökar och att räntekostnaderna upptar ett allt större utrymme i kommunernas budgetar. Totalt ökade kommunernas skuld med 48 miljarder kronor under 2019.

Lägre befolkningstillväxt

I slutet av 2019 hade Nacka 105 189 invånare, vilket är 1 533 fler än motsvarande period 2018. Det motsvarar en befolkningstillväxt på 1,5 procent vilket är relativt lågt i jämförelse med tillväxttakten under den senaste femårsperioden.

Årets befolkningsökning är 259 personer färre än beräknat. Under de tre första kvartalen växte invånarantalet med i snitt 40 personer i veckan. Under det sista kvartalet var motsvarande siffra knappt 10 personer i veckan. En bidragande orsak är att antalet personer i åldersgruppen 19–25 år har minskat i jämförelse med invånarantalet vid halvårsskiftet 2019. Ytterligare en möjlig förklaring är att en del av de nya bostäderna i kommunen ännu inte var sålda. Tollare och Nacka strand är exempel på områden med osålda bostäder. Flyttningsskiftet under 2019 var 926 personer vilket är en minskning med 1 038 personer jämfört med motsvarande siffra 2018.

Minskat bostadsbyggande

De nya bostäder som byggs i kommunen har bred geografisk spridning. Sedan 2014 har närmare 6 100 bostäder byggstartats och drygt 5 300 färdigställt. En majoritet av de nya bostäderna är kopplade till den pågående stadsutvecklingen men det tillkommer även bostäder inom befintliga detaljplaner.

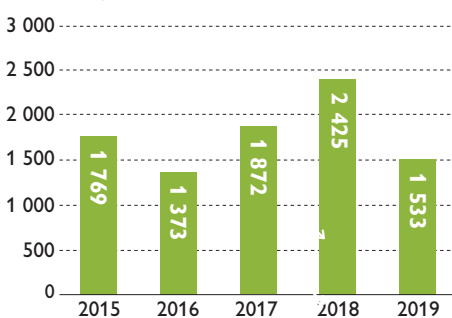
Under 2019 började 478 nya bostäder att byggas, bland annat flerbostadshus på Telegrafberget och i Orminge, men även småhus på olika platser, framförallt i Älta och Boo. Nybyggnationen från toppåret 2017 till 2019 har minskat med cirka 70 procent. Drygt 900 nya bostäder blev inflyttningsklara, bland annat i Tollare och Ältadalen.

I Nacka strand har kontorslokaler gjorts om till bostäder. Cirka 220 hyresrätter har tillkommit, dels i Tollare, dels i Ektorps, i form av studentbostäder. Dessutom har särskilda boenden för äldre färdigställt i Graninge och Danvikshem.

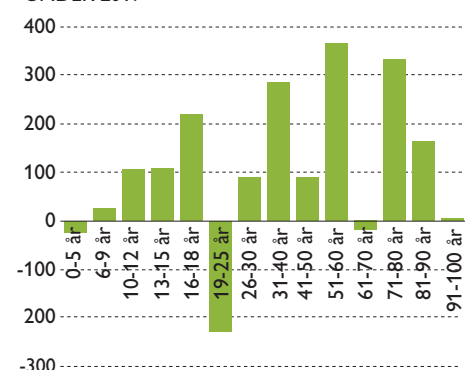
Nacka har Sveriges mest lönsamma företag

Enligt Företagarna tillhör företagen i Nacka de mest lönsamma i Sverige. Antalet konkurser fortsätter att vara lågt. Däremot uppger många företag fortsatta svårigheter med att hitta arbetskraft, trots att antalet varsel i regionen ökar. Precis som tidigare år startas många nya företag i Nacka. Nyföretagarcentrum räknade in drygt 900 nya företag för 2018 och nivåerna ser ut att vara liknande för 2019. Rankningsmässigt ligger Nacka bland toppskiktet i Sverige.

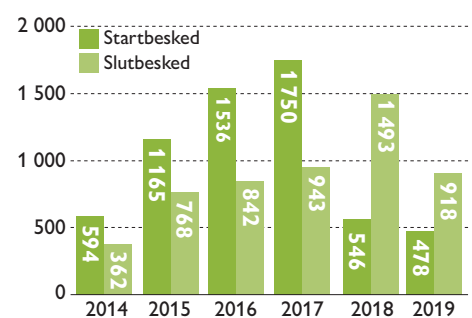
BEFOLKNINGSTILLVÄXTEN
2015–2019, ANTALET PERSONER



FÖRÄNDRING ANTALET PERSONER
UNDER 2019



ANTAL STARTBESKED OCH SLUTBESKED
2014–2019





Nacka kommun tappade återigen i Svenskt Näringslivs ranking, från 28:e till 45:e plats, vilket innebär ett tapp på 42 placeringar sedan 2017. Undersökningen visar att det återigen är byggbranschen som är mindre nöjd. De områden som ger upphov till mest missnöje är brist på kompetens och dåligt förtroende för kommunens upphandling. Besöksnäringen är den bransch som redovisar högst nöjdhet. Nacka är dock fortfarande en av toppkommunerna i länet.

Nacka i världen

Nacka kommun behöver utvecklas i takt med kommuner och regioner i världen som ligger i framkant. Genom att göra internationella jämförelser och identifiera goda exempel skapas förutsättningar för att lära av andra och samarbeta kring gemensamma utmaningar. Internationella utbyten är även ett verktyg för att rusta barn och unga för kontakter över nations- och kulturgränser.

Nacka deltar i två forum inom det europeiska storstadsnätverket Eurocities. Medlemskapet ger enheter och bolag tillgång till ett nätverk för utbyte av kunskap och erfarenheter inom miljöområdet samt städers ekonomiska utveckling. Nacka är även medlem i Världshälsoorganisationens (WHO) nätverk för äldrevänliga städer. Syftet är att förbättra äldres möjligheter att leva ett långt liv med god hälsa.

Kommunen deltar i ett antal EU-finansierade projekt som bland annat syftar till att modernisera den kommunala vuxenutbildningen, entreprenörskap, hälsofrämjande etablering, motverka ensamhet hos äldre samt skapa praktikplatser för elever.

Inför valet till Europaparlamentet gjordes insatser för att öka kunskapen om EU:s påverkan på kommunens arbete. Utbildningar kring de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030 har också genomförts. Flera delegationer från andra länder har besökt Nacka kommun under året.

Nöjda Nackabor

Statistiska centralbyråns (SCB) årliga medborgarundersökning visar att Nackaborna generellt sett är nöjda med att bo i Nacka och med hur kommunens verksamheter sköts.

Nacka kommun är bland de tio procent bästa kommunerna när det gäller nöjdhet med kommunen som plats att bo och leva på (nöjd-region-index). Nöjdheten med kommunens verksamheter (nöjd-medborgar-index) har däremot minskat jämfört med 2018. Den största minskningen gäller området idrotts- och motionsanläggningar. Nackaborna upplever framförallt att öppettiderna vid kommunens idrotts- och motionsanläggningar har försämrats.

Förskolan, grundskolan, gymnasieskolan samt gator och vägar fortsätter att vara områden där Nackaborna är mycket nöjda. Inom dessa områden placerar sig Nacka i den absoluta toppen.

De områden där Nacka fått högst betygsindex är vatten och avlopp, räddningstjänst och rekommendation, 64 procent av Nackaborna kan starkt rekommendera vänner och bekanta att flytta till kommunen.

Liksom tidigare år är Nackaborna minst nöjda med möjligheterna till insyn och inflytande över kommunala beslut och verksamheter (nöjd-inflytande-index). Resultatet överensstämmer med det på nationell nivå, där de flesta kommuner visar en nedåtgående trend. Nackaborna är nöjda med den information de får, men upplevelsen av möjlighet till påverkan och förtroende för politiken och högre tjänstemän har minskat. Även om området ligger förhållandevis lågt är Nackas resultat bättre än för majoriteten av de kommuner som deltagit i undersökningen.

Tabellen Medborgarundersökning 2019 visar hur Nacka placerar sig i förhållande till de övriga 135 kommuner som deltog.

MEDBORGARUNDERSÖKNING 2019

	Nacka	Medel
Nöjd-Medborgar-Index	↘ ★ 61	53
Bemötande och tillgänglighet	↘ 56	55
Förskolan	↗ ★ 72	64
Grundskolan	↘ ★ 68	57
Gymnasieskolan	↗ ★ 70	56
Äldreomsorgen	↘ 53	49
Stöd för utsatta	52	47
Räddningstjänsten	↗ 79	77
Gång- och cykelvägar	↗ 61	54
Gator och vägar	↗ ★ 62	53
Idrotts- och motionsanläggningar	↘ 58	60
Kultur	↘ 63	61
Miljöarbete	56	54
Renhållning och sophämtning	69	65
Vatten och avlopp	82	76

	Nacka	Medel
Nöjd-Region-Index	↘ ★ 69	59
Rekommendation	↘ ★ 76	62
Arbetsmöjligheter	↘ 60	56
Utbildningsmöjligheter	↗ 65	59
Bostäder	58	53
Kommunikationer	↗ 66	59
Kommersiellt utbud	69	61
Fritidsmöjligheter	↘ 62	59
Trygghet	61	57

	Nacka	Medel
Nöjd-Inflytande-Index	↘ 44	39
Kontakt	↘ 48	48
Information	57	53
Påverkan	41	38
Förtroende	47	43

- Nackas värde i den bästa fjärdedelen bland de medverkande kommunerna
- Nackas värde bland näst bästa fjärdedelen
- Näst sämsta fjärdedelen
- ↗ Pilarna innebär en höjning respektive sänkning i jämförelse med 2017
- ★ Stjärnan innebär att Nackas värde ligger bland de 10 procent bästa



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Enligt kommunallagen ska varje kommun ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Nacka kommun har fyra finansiella resultatindikatorer som ska säkerställa god ekonomisk hushållning.

Kommunallagen kräver att kommuner anger mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. I Nacka kommun innebär god ekonomisk hushållning att:

- Graden av uppfyllnad av de övergripande målen är god.
- Kommunens resultatöverskott och soliditet ska ligga på en långsiktigt hållbar nivå.
- Kommunen ska sträva efter en hög självfinansieringsgrad av investeringar, både inom ramen för stadsutveckling och för övriga investeringar.

Finansiella resultatindikatorer

För att bättre bedöma kommunens ekonomiska ställning och säkerställa en god ekonomisk hushållning i verksamheterna har Nacka kommun satt upp finansiella resultatindikatorer. Två av fyra indikatorer uppfylls 2019. I avsnittet Ekonomiskt resultat görs en samlad bedömning huruvida god ekonomisk hushållning har uppnåtts för kommunen och bolagen. Nedan redovisas de finansiella resultatindikatorerna.

Resultatöverskott på en långsiktigt hållbar nivå

Kommunens resultatöverskott ska ligga på en långsiktigt hållbar nivå. Resultatandelen är årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämnning. Vad som är en långsiktigt hållbar nivå beror på flera faktorer, som kommunens ekonomi i utgångsläget och framtida planer för tillväxt och investeringar. Det behövs en tillräckligt hög resultatnivå i budget för att klara svängningar i ekonomin till exempel förändringar i skatteintäkter och oväntade kostnadsökningar.

Resultatet behövs också för att finansiera behovet av investeringar. Målnivån på resultatandelen är en avvägning, dagens behov ska tillgodoses utan att begränsa framtida generationers möjligheter till utveckling. Samtidigt ska investeringar som görs för framtiden inte belasta nuvarande Nackabor.

Målet är ett resultatöverskott motsvarande minst 2 procent i den ordinarie verksamheten. Årets resultatöverskott, inklusive realisationsvinster och andra försäljningsintäkter, uppgår till 8,3 procent. Motsvarande siffra för 2018 var 1,7 procent. Räknar man bort realisationsvinster och andra jämförelsestörande poster av engångskaraktär uppgår resultatöverskottet till 1,3 procent. Målet uppfylls därmed inte för 2019. För att öka resultatöverskottet över tid arbetar nämnderna och verksamheterna med åtgärdsplaner. En kommunövergripande åtgärdsplan beslutades i slutet av året och ska komplettera nämndernas åtgärdsplaner under 2020.

Långsiktigt hållbar soliditet

Kommunens soliditet ska vara på en långsiktigt hållbar nivå. Soliditeten visar hur stor andel av kommunens tillgångar som finansieras av eget kapital. Indikatorns utveckling har en stark koppling till resultatandelen och självfinansieringsgraden av investeringar. Målet är att den ska stärkas.

Soliditeten uppgår till 42 procent, jämfört med 41 procent året innan. Det är en förbättring med cirka 1 procentenhet som framförallt beror på realisationsvinster och andra försäljningsintäkter. Målet att soliditeten ska stärkas har därmed uppnåtts. Soliditeten, inklusive ansvarsförbindelser, uppgick till 27 procent. Motsvarande siffra för 2018 var 24 procent.

Hög självfinansieringsgrad av investeringar

Kommunen ska sträva efter hög självfinansieringsgrad av investeringar, både inom ramen för stadsutveckling och övriga investeringar. Självfinansieringsgraden visar i vilken mån kommunen finansierar sina investeringar med egna medel, det vill säga med sitt resultat, avskrivningar och försäljningar. Målen för självfinansieringsgraden har delats in i två områden:

1. Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod

Självfinansiering innebär att inkomsterna ska vara minst lika stora som utgifterna. Uppföljning ska ske över hela stadsutvecklingsportföljen, inte i enskilda projekt. Resultatet i projektportföljen för stadsutvecklingsekonomin ska vara i balans för perioden 2016–2020. I resultatet räknas reavinster från exempelvis försäljning av mark med.

En prognos baserad på samtliga pågående och planerade projekt visar i nuläget en stadsutvecklingsekonomi i obalans för perioden 2016–2030. Prognoser har gjorts för tre femårsperioder. De tre perioderna visare i nuläget underskott, men arbete pågår med att öka självfinansieringen. I beräkningarna ingår delar av flera stora infrastrukturprojekt, som Mötesplats Nacka och upphöjningen av Saltsjöbanan. Även stora satsningar på kommunens förnyelseområden ingår i den första perioden.

2. Övriga investeringar

ska vara självfinansierade till hälften

Övriga investeringar avser alla investeringar som kommunen genomför med undantag för stadsutvecklingsverksamheten. Här



ingår till exempel välfärdsinvesteringar när kommunen själv investerar, exempelvis bygger en skola som inte ligger inom ett exploateringsområde. Självfinansierings-

graden visar hur stor del av investeringarna som kommunen finansierar med egna medel, det vill säga från ett positivt resultat, avskrivning eller försäljningar. Cirka

100 procent av övriga investeringar finansierades med egna medel. Kommunen når därmed målet om självfinansiering av övriga investeringar med god marginal.

UTFALLET FÖR DE FINANSIELLA RESULTATINDIKATORERNA 2019

Målnivå 2019 enligt M&B 2019–2021	Utfall 2019	Utfall 2018
Resultatöverskott (>2%)	1,3%	1,4%
Soliditeten ska öka över tid (> 38%)	0,6%	-3,7%
Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod	ej uppnått	ej uppnått
Övriga investeringar ska självfinansieras till 50%	100,0%	66,0%



KOMMUNENS MÅLUPPFYLLELSE

Nacka kommun har höga mål för välfärd och service till Nackaborna. Det gäller även målen för livsmiljön i kommunen. Medborgare och kunder ska ha valfrihet, få den bästa kvaliteten och vara bland de nöjdaste kommuninvånarna i landet – oavsett om det handlar om skola, hemtjänst, bygglov eller något annat av kommunens uppdrag.

Nacka kommun har fyra övergripande mål som gäller för all verksamhet: Bästa utveckling för alla, Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka, Stark och balanserad tillväxt samt Maximalt värde för skattepengarna. För varje mål har kommunfullmäktige beslutat om underliggande fokusområden och målsatta resultatindikatorer för varje nämnd. Utfallet för varje resultatindikator redovisas i bilaga Resultatindikatorer 2019.

Nacka kommun uppvisar goda verksamhetsresultat och den samlade bedömningen är att graden av måluppfyllnad är god.

Vad tycker Nackaborna?

Nackabornas bedömning av kommunens arbete mot de övergripande målen följs upp genom tillägsfrågor i Statistiska centralbyråns (SCB) medborgarundersökning. Målen bedöms utifrån en betygsskala på 1–10. Resultatet från 2019 visar ett lägre medelbetyg än föregående år och följer därmed trenden inom de flesta områden i undersökningen. Trots det svagare resultatet får kommunens övergripande mål ett bra medelbetyg av Nackaborna. Högst betyg får Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka, lägst betyg får de två målen Stark och balanserad tillväxt samt Maximalt värde för skattepengarna.

BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA

Måluppfyllelsen för Bästa utveckling för alla bedöms sammantaget som förhållandevis god. Bedömningen baseras på



en måluppfyllelsegrad på 61,5 procent. I SCB:s medborgarundersökning 2019 ger Nackaborna medelbetyget 5,9 (skala på 1–10) på frågan ”I vilken grad tycker du att Nacka kommun erbjuder bästa utveckling för alla?”

I undersökningen ligger Nacka bland de tio procent bästa av de 135 medverkande kommunerna när det gäller nöjdheten med kommunen som en plats att bo och leva på. Nackaborna är mycket nöjda med förskolan, grundskolan och gymnasieskolan. Dessa områden tillsammans med hög nöjdhet med kommunens gator och vägar gör att Nacka ligger med i den absoluta toppen.

Fortsatt goda elevresultat

Nackas skolor har fortsatt mycket goda elevresultat. För de elever som gick ut årskurs nio våren 2019 var det genomsnittliga meritvärdet 268 poäng. Motsvarande värde för riket är 229,8 och maxvärdet är 340. Andelen elever som blev behöriga till gymnasieskolan är 95 procent. Resultaten är oförändrade sedan 2018.

Även Nackas gymnasieskolor uppnår målet för genomsnittlig betygsnivå. Av avgångseleverna tar 94 procent gymnasieexamen, målet är 95 procent. Betygs-poängen ligger på 15,3, en liten höjning jämfört med 2018.

Resultaten från kvalitetsenkäter i förskola, grund- och gymnasieskola visar att områdena stimulerar och elevinflytande i grund- och gymnasieskolan har låga utfall och ligger långt från målen. Endast var tredje elev instämmer i att de har inflytan-

de på arbetssätt, arbetsformer och innehåll i undervisningen. Resultaten är högre bland yngre än äldre elever.

Inom förskolan uppger nästan alla föräldrar att verksamheten är stimulerande och att den bidrar till barnens inflytande.

Fler får godkänt i SFI

Drygt 1 600 elever har studerat svenska för invandrare (SFI) under året. Det är en ökning med 13 procent sedan 2018. Andelen kvinnor har ökat stadigt de senaste åren och uppgår till 60 procent av deltagarna. Inför 2019 höjdes målnivån för andelen elever som senast terminen efter kursstart når godkänt betyg, från 42 till 60 procent. Utfallet för 2019 är 45 procent, vilket är en ökning med 3 procentenheter sedan 2018. Genomsnittstiden för att avsluta en kurs i SFI har minskat från 5 månader 2018 till 4,7 månader 2019.

Sju av tio når egen försörjning

Vid årets slut deltog 700 Nackabor i arbetsmarknadsinsatser. Antalet deltagare har sjunkit med 80 personer jämfört med samma period 2018. Minskningen beror främst på att färre nyanlända anvisas till Nacka samt en fortsatt hög utflyttning av nyanlända från kommunen.

Efter avslutad arbetsmarknadsinsats från kommunen, uppnår 70 procent av deltagarna egen försörjning, vilket överträffar målet på 65 procent. Detta är en minskning jämfört med 2018, då fler deltagare har flyttat från kommunen innan de nått egen försörjning. Andelen personer som uppnår egen försörjning efter etablerings-



perioden ökade från 75 procent 2018 till 88 procent 2019. Arbetsförmedlingens extratjänster har varit en bidragande orsak till förbättringen.

Allt fler flickor deltar i fritidsutbudet

Fördelning mellan flickor och pojkar som deltar i fritidsverksamhet är en viktig indikator för att kunna prioritera vilka verksamheter, investeringar och bidrag som ska erbjudas för att främja ett jämställt fritidsutbud. 58 procent av de som deltog i kollo- och daglägerverksamhet var flickor. Av besökarna på fritidsgårdarna var 38 procent flickor. Andelen flickor som deltar i de föreningar som får kommunalt aktivitetsbidrag har ökat under de senaste åren och uppgår till 46 procent.

Hög kundnöjdhet med kulturverksamhet

Enkätundersökningar om kundnöjdhet på biblioteken, kulturhuset Dieselverkstaden, museet Hamn och hembygdsmuseet visar att verksamheterna ligger högt på en fyrgradig nöjd-kund-index skala (NKI). Biblioteken och kulturhuset Dieselverkstaden ligger högst med ett NKI på drygt 3,7. Det totala NKI-värdet för samtliga enheter 2019 var 3,6, alltså ett utfall på 90 procent. Målet var 74 procent.

Mätningar av kundnöjdhet för bättre service

Nacka deltar i mätningen Insikten, som mäter upplevd service inom myndighetsutövning. För att höja nöjd-kund-index (NKI) görs insatser inom bygglov samt inom miljö- och hälsoskydd. Index för verksamhetsområdena miljö- och hälsoskydd samt livsmedelstillsyn har förbättrats jämfört med 2018. Resultatet för bygglov är oförändrat med ett NKI på 62.

Ökning av föräldrar som söker stöd

Föräldrastöd syftar till att förbättra samspel och kommunikation mellan barn och föräldrar, för att i förlängningen ge barnet bra uppväxtvillkor. Insatser erbjuds, både individuellt och i grupp, genom Bryggan i Fisksåtra, Horisonten i Saltsjö-Boo samt

vid familjemottagningen i Sickla. Under året har 897 föräldrar fått stöd i grupp eller individuellt, en ökning med cirka tio procent sedan 2018. Kundnöjdheten är mycket hög, av de som svarat har 95 procent varit nöjda med insatsen.

Barn ger sin syn på socialtjänsten

86 procent av alla barn och unga 13–17 år som har en pågående insats har haft samtal med socialtjänsten vid beslut och genomförande. De barn som inte har haft samtal i både beslut och genomförandefasen har fått komma till tals i samband med uppstart, utredning, målformulering eller uppföljning. Jämfört med den första mätningen som gjordes 2017 är det en stor förbättring. Då var resultatet 32 procent.

Fler nöjda med särskilt boende

Kundnöjdheten för särskilt boende har höjts jämfört med 2018. De senaste åren har den sammantagna kundnöjdheten i Nacka sjunkit för varje år. I år har trenden brutits med en ökning från 80 till 86 procent, vilket är högre än rikssnittet på 81 procent. Kundnöjdheten för hemtjänst har däremot sjunkit från 86 till 85 procent. Det är lägre än rikssnittet på 88 procent.

Minskad nöjdhet med gode män

Andelen huvudmän som är nöjda med sin gode man uppgår till 68 procent, en minskning med 10 procentenheter jämfört med 2018. Målet är 90 procent. Resultatet visar inte vad som orsakat minskningen, en analys kommer att göras under 2020.

ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA

Den sammantagna bedömningen är att målet Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka är förhållandevis god med en måluppfyllelsegrad på 59,8 procent. Nackabornas nöjdhet med kommunen som en plats att bo och leva på minskar från ett betygsindex på 71 till 69 enligt SCB:s medborgarundersökning 2019. Trots ett sämre resultat ligger Nacka bland de tio procent bästa bland deltagan-



de kommuner. Sex av tio Nackabor kan starkt rekommendera vänner och bekanta att flytta till Nacka, även här ligger Nacka i topp. På frågan "Hur nöjd är du med att kommunen utvecklar attraktiva livsmiljöer i hela Nacka?" ger Nackaborna medelbetyget 6.1 (skala på 1–10).

Elever och föräldrar trygga med skolan

Nackas förskolor och skolor ska hålla hög kvalitet. 98 procent av förskolorna uppnår minst 80 procents nöjdhet bland föräldrarna. För grundskolan och gymnasiet är siffran betydligt lägre, 65 respektive 25 procent. Resultatet för grundskolan har minskat något jämfört med 2018. Däremot har gymnasieskolans resultat ökat med 11 procentenheter jämfört med föregående år.

Föräldrar och elever uppger att de i hög grad är trygga med sin förskola och skola. Förskolan ligger kvar på 96 procent. Även för grund- och gymnasieskolan är resultatet högt, 89 procent.

Genomgångsbostäder i alla kommunalar

Kommunen har som resultatindikator att det ska finnas genomgångsbostäder för nyanlända i samtliga kommunalar. Årets mätning visar att det finns genomgångsbostäder i alla kommunalar.

Minskad spridning av mikroplaster

Skötseln av kommunens idrottsanläggningar ska bidra till låg klimatpåverkan och giftfri miljö. En skötsel- och underhållsplan för kommunens konstgräsplaner har tagits fram för att minska spridningen av mikroplaster. Hetgasväxlaren i Nacka ishall har rengjorts så att återvinningsvärmen från kylsystemet kan användas.

Fler besökare på bibliotek och museer

Under 2019 registrerades 1,2 miljoner fysiska besök och 371 264 webbesök på Nackas bibliotek. Trots att de digitala besöken ökar var också de fysiska besöken fler, besöksantalet är det högsta sedan 2015. Biblioteken är idag attraktiva mötesplatser öppna för alla. Nackaborna besöker



biblioteken för att låna böcker, delta i aktiviteter, studera eller för att få råd och hjälp. Kulturhuset Dieselverkstaden har haft cirka 1,2 miljoner besök, en ökning jämfört med föregående år. Hembygdsmuseet och Museet Hamn har höjt sina besökssiffror med cirka 1 000 respektive 2 000 besökare. De största ökningarna har skett i samband med traditionsbundna firanden i Nyckelviken och på evenemang i samband med 300-årsminnet av slaget vid Baggensstaket. Antalet genomförda guidningar i Nyckelviken och andra kulturhistoriskt intressanta platser har också ökat under året.

Nära till natur och god ljudmiljö inomhus

Nackaborna har god tillgång till parker, grönområden och natur för fysisk aktivitet och rekreation. Andelen bostäder med

högst 300 meter till park eller naturområde, uppgår i årets föreslagna detaljplaner till 95 procent. Målet ligger på 90 procent. 87 procent av Nackaborna bor i bostäder med god ljudmiljö inomhus, en ökning med två procentenheter. Målet är 88 procent.

Fler sjöar med god vattenstatus

Kommunen har som mål att nå god vattenstatus för Nackas grund- och kustvatten samt att insjöarnas status inte ska försämras. Fler sjöar har god status, 67 procent jämfört med 63 procent år 2018. Målet på 75 procent uppfylldes inte på grund av ett utsläpp i Bastusjön.

Utbyggnaden av avloppsnätet bidrar till att fler fastigheter övergår till kommunalt avlopp. Anslutningstakten är beroende av förnyelseplanering, framtagande av detaljplaner och utbyggnadstakt. Antalet en-

skilda avlopp har minskat med närmare 700 sedan 2015. Vid slutet av 2019 fanns det cirka 1 900 enskilda avlopp i kommunen, målet är 1 500. Uppskattningsvis kommer cirka 350 fastigheter att ha kvar enskilda avlopp när förnyelseområdena är utbyggda.

Satsningar på utegym och lekplatser

Sickla strandbad har genomgått en stor renovering för att öka utrymmet och trivseln på stranden. Rudsjöparken i Skuru har utvecklats med utegym, hinderbana, konstgräs på bollplanen, renoverad tennisbana och basket/landhockeybana. Fyra lekplatser har rustats upp: Ekuddens lekplats i Sickla, Wallenbergsparken i Saltsjöbaden, lekplatsen på Storholmsvägen i Östra Orminge samt Solbergaparken i Älta. Ett nytt utegym har byggts vid Kocktorpssjön



och en ny promenadväg har anlagts längs med vattnet från Brantvägen i Fisksätra till Skogsö naturreservat. En ny basketbollplan står färdig i Gröna dalen vid Fisksätra.

Äldre nöjda med sociala aktiviteter

Sju av tio äldre som bor i särskilt boende uppger att de är nöjda med de sociala aktiviteter som erbjuds. Liksom tidigare är varierar kundnöjdheten mellan olika särskilda boenden. I riket är genomsnittet för kundnöjdhet 64 procent.

E-tjänst förenklar för gode män

Målet att gode män ska lämna in hälften av alla redovisningar digitalt nås inte. För att uppmuntra fler att använda e-tjänster genomförs utbetalning av arvodet snabbare vid digital redovisning, förutsatt att redovisningen är korrekt. Dessutom genomförs regelbundna informations- och utbildningsinsatser kring e-tjänsterna.

Gode män och förvaltare uppmuntras att använda bil mindre i sina uppdrag. Jämfört med 2018 har bilanvändningen minskat med 5 procentenheter, från 30 till 25 procent. Målet på 30 procent är därmed uppfyllt.

STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT

Måluppfyllelsen för Stark och balanserad tillväxt bedöms sammantaget som god med en måluppfyllelsegrad på 70 procent. Nackaborna ger ett medelbetyg på 5,6 (skala på 1–10) på frågan ”Tycker du att kommunen för en stark och balanserad tillväxt?”, enligt medborgarundersökningen 2019.

En viktig faktor i kommunens tillväxt är antalet färdigställda bostäder. Under 2019 började runt 500 bostäder att byggas och fler än 900 färdigställdes. Utbyggnad pågår bland annat på Kvarnholmen, i Nacka strand och i Tollare. Nya bostäder byggs även i Älta, Orminge och Ektorp. Antalet bostäder i tillstyrkta detaljplaner uppgick till 746. Detaljplanerna möjliggör för bostäder i bland annat Orminge och Fisksätra.

För Nackaborna är tillgången på bostäder viktigt. Medborgarundersökningen



visar att tillgången på bostäder, framförallt utbudet av olika sorters boendeformer, uppfattas som ett område som kommunen behöver utveckla för att stärka Nackabornas förtroende. När det gäller arbetsmöjligheter har Nacka kommun ett svagare resultat än 2018, men står sig väl i jämförelse med andra kommuner. På frågan ”Hur nöjd är du med att Nacka ska bygga stad mellan Stockholm och Nacka Forum?” angav Nackaborna medelbetyget 5,8 (skala på 1–10).

Solid ekonomi trots ansträngt ekonomiskt läge

Kommunens ekonomiska resultat är 463 miljoner kronor. Det positiva resultatet utgörs till största delen av realisationsvinster och andra försäljningsintäkter. Räknan man bort realisationsvinsterna landar resultatet på 71 miljoner kronor, enligt balanskravet. Det motsvarar 1,3 procent av skatteintäkter och statsbidrag vilket är under det finansiella målet om ett resultatöverskott på 2 procent. Kommunens nämnder redovisar ett samlat underskott på 47 miljoner kronor. Under året har samtliga nämnder och verksamheter uppmuntras till återhållsamhet och åtgärder har vidtagits för att minska kostnaderna och stärka kommunens resultat.

Däremot har soliditeten förbättrats. För 2019 uppgick soliditeten till 42 procent vilket är en förbättring med cirka 1 procentenhet jämfört med 2018. Vid årets slut var investeringarna, med undantag för stadsutvecklingsverksamheten, finansierade med egna medel. Totalt uppgick kommunens nettoinvesteringar till 1,1 miljarder, vilket överstiger tidigare år.

Det görs stora investeringar inom exploateringsverksamheten och ett arbete för en mer robust genomförandeplanering har påbörjats. Aktiveringar av investeringar har ökat under året, vilket lett till ökade avskrivningar. Låneskulden uppgick i slutet av året till 1,4 miljarder kronor vilket är en fortsatt låg skuldnivå. Det aktiva finansarbetet fortsätter och blir allt viktigare när investeringsstakten ökar. Under året har Standard & Poor's gjort en genomgång av kommunens finansiella läge, Nacka kommun har kvar det högsta ratingbetyget AAA.

Attraktiv skolkommun

Nacka är en attraktiv skolkommun, något som återspeglas i nöjdheten bland huvudmän för fristående förskolor och skolor. 95 procent av huvudmännen är nöjda med att driva utbildningsverksamhet i Nacka. Det är en liten minskning jämfört med 2018 men ligger över målet på 80 procent.

Goda resultat inom vuxenutbildningen

Resultatet inom Nackas kommunala vuxenutbildning har legat på en hög nivå under flera år. Andelen elever på grundläggande och gymnasial nivå som har betyget godkänt efter avslutad kurs ligger kvar på 91 respektive 89 procent. Målet är minst 90 procent godkända betyg. Därmed är målet uppfyllt på grundläggande nivå men inte på gymnasial nivå. Sammantaget är de kommunala vuxenskolornas resultat goda, vilket styrks av elevernas nöjdhet, där Nackas resultat ligger högre än genomsnittet i länet.

Bra service till företagen

Öppna jämförelser är en kvalitetsmätning av kommuners och myndigheters service gentemot företag. Nacka kommun har klättrat 12 platser i årets mätning som avser 2018. Nacka fick 74 poäng, vilket är 3 poäng mer än föregående år och kommunens bästa resultat någonsin. Bäst resultat uppvisar områdena serveringstillstånd, miljötillsyn och livsmedelskontroll.

Infartsparkeringar för bil och cykel

Behovet av infartsparkeringar är stort, inte minst när Nacka växer. De flesta infartsparkeringar finns på kommunal mark som tidigare inte nyttjats i stadsutvecklingen. Totalt erbjuder kommunen 1 590 infartsparkeringsplatser för bil, målet är 1 530 platser. Under året har stadsutvecklingsprojekten i Orminge tagit 73 platser i anspråk för en utbyggnad. För cykel finns 748 kollektivtrafiknära infartsparkeringar.

Lättillgängligt stöd för ungdomar

MiniMaria erbjuder ungdomar i Nacka lättillgängliga insatser mot missbruk, 82 procent av dem som fått hjälp är drogfria efter avslutad insats. Jämfört med 2018 är



det en förbättring med 8 procentenheter. Under 2019 har 237 personer fått stöd via MiniMaria; 164 pojkar och 73 flickor. MiniMaria når inte flickor i samma utsträckning som pojkar, flickorna vänder sig i högre utsträckning till andra vårdgivare, som ungdomsmottagningen eller barn- och ungdomspsykiatri (BUP). För att nå flickorna samverkar MiniMaria med andra verksamheter som möter ungdomar.

Kort kötid till särskilt boende

Under 2019 har antalet äldre på särskilt boende ökat som en följd av att den genomsnittliga boendetiden har ökat. Trots detta har alla äldre med behov av vård och plats på särskilt boende, fått erbjudande om plats inom tre månader. Under 2019 var den genomsnittliga kötiden 10 dagar, vilket är en förbättring med en (1) dag jämfört med 2018.

Ett nytt särskilt boende för demenssjuka, SilverLife, har öppnat på Graninge stiftsgård. Hemmet erbjuder 54 boendeplatser, varav 45 med inriktning demens.

MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTEPENGARNA

Sammantaget bedöms målpuffyllelsen för målet Maximalt värde för skattepengarna vara god. Bedömningen baseras på en målpuffyllelsegrad på 68 procent. Nackaborna ger medelbetyget 5,6 (skala på 1–10) på frågan ”I vilken grad tycker du att kommunen erbjuder maximalt värde för skattepengarna”, enligt medborgarundersökningen 2019.



Oförändrad skattesats

Nackas skattesats har varit oförändrad under 2019 och uppgår till 18:43. Den ligger under rikssnittet på 20,74 procent, vilket gör att Nacka hamnar på åttonde plats över kommuner i länet som har lägst skattesats.

Årets välfärdsförnyare

Nacka kommuns digitala robotfabrik vann Dagens samhälles pris som Årets välfärdsförnyare. Robotfabriken är ett digitalt stöd som bland annat tar emot ansökningar till vuxenutbildningen och utför rutinarbetet så att handläggarna sedan kan fatta myndighetsbeslut. Ur motiveringen: ”Årets välfärdsförnyare lyckas gång på gång. Genom att sortera bort rutinarbete och enklare arbetsuppgifter skapar de en attraktivare arbetsplats och bättre service till medborgarna.”

Ny digitaliseringsstrategi

Under 2019 antog kommunen en ny digitaliseringsstrategi. Strategin omfattar bland annat: översyn av modell för inköp av IT, IT-säkerhetsanalys, framtagande av Nacka-modell för applikationsförvaltning, modell för portföljstyrning, arkitekturforum samt projektet det digitala kundmötet.

Föräldrastöd på nätet

Ett viktigt steg i att utforska nya sätt att möta Nackaborna är föräldrastöd via nätet, som introducerades under året. Den digitala mötesformen är ett komplement till det fysiska mötet. Syftet är att kunna möta fler och minska väntetiderna.

Digital post från kommunen

De Nackabor som har digital brevlåda kan ta emot post från kommunen digitalt. En digital brevlåda gör att posten alltid är tillgänglig från dator, läsplatta eller mobil. Posten levereras snabbt, samlat och säkert eftersom mottagaren loggar in med e-legitimation. De digitala utskicken ger även effektivare intern hantering av kommunens utskick. Beslut och kommunikation kring bygglov är kommunens första digitala utskick till mottagare med digital brevlåda.

Nackas skolor i topp

Nackaborna är nöjda med hur kommunen sköter sina verksamheter. Enligt medborgarundersökningen 2019 ligger Nacka betydligt högre än genomsnittet. Förskolan, grundskolan och gymnasieskolan fortsätter att vara områden där Nackaborna är mycket nöjda och utgör också områden där Nacka ligger med i den absoluta toppen.

Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) Öppna jämförelser visar att Nackas elever och föräldrar är nöjda med sin förskola eller skola. Även Nackas elevresultat står sig mycket bra jämfört med andra kommuner. Under 2019 låg Nacka på åttonde plats av landets kommuner, för såväl samtliga grundskolor sammantaget som för de kommunala skolorna.

Nio av tio elever i grundskolan nådde kunskapskraven i alla ämnen. Inom gymnasieskolan uppnådde åtta av tio elever kunskapskraven inom avsedd tid. Nacka ligger på en hög nivå jämfört med andra kommuner.

Långvarigt biståndsberoende ökar

Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd ökade under 2019 vilket beror på ett försämrat läge på arbetsmarknaden. Samtidigt minskar andelen unga vuxna, 18–24 år, med försörjningsstöd.

Nya mobila trygghetslarm för äldre

Under hösten 2019 installerades nya mobila trygghetslarm för äldre som bor kvar hemma. Antalet användare har ökat till följd av marknadsföring. Syftet med mobila trygghetslarm är att bibehålla, eller öka, individens självständighet, aktivitet, trygghet och därmed livskvalitet.



EKONOMISKT RESULTAT

Nacka kommun redovisade ett resultat på 463 miljoner kronor för 2019, vilket är 194 miljoner kronor bättre än budgeterat. Resultatet förklaras till stor del av realisationsvinster. Däremot redovisar nämnderna sammantaget ett underskott på 47 miljoner kronor. Soliditeten är fortsatt god, självfinansieringsgraden av investeringar hög och vid årets slut var låneskulden fortfarande låg.

Målet för resultatöverskottet på två procent uppnås inte

Nacka kommun redovisar ett ekonomiskt resultat på 463 miljoner kronor för 2019, vilket är 194 miljoner kronor bättre än årsbudget. Från ett övergripande perspektiv är årets resultat till stor del en följd av realisationsvinster och andra försäljningsintäkter. Kommunens nämnder redovisar ett sammantaget underskott på 47 miljoner kronor. Underskotten återfinns inom kommunstyrelsens verksamheter, miljö- och stadsbyggnadsnämnden, natur- och trafiknämnden, socialnämnden och äldre- och vårdnämnden. Det handlar främst om ökade kostnader för fler och långvariga institutionsplaceringar av barn och unga, högre kostnader för vinterunderhållet, en kombination av ökade personalkostnader och låg beläggningsgrad inom omsorg och assistans, minskade intäkter för större bygglovsärenden, högre kostnader för intern administration, samt en ökning av antalet hemtjänststimmar och att boendetiden i särskilda boenden ökat.

Förutom realisationsvinster och försäljningsintäkter bidrar skatter och lägre räntekostnader för lån positivt till resultatet. Trots att Nacka kommun som helhet redovisar ett positivt resultat uppnås inte det finansiella målet att resultatöverskottet för 2019 ska vara 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Resultatet enligt balanskravet blev 71 miljoner kronor eller 1,3 procent i resultatöverskott.

Årets balanskravsresultat

Enligt kommunallagen ska kommunernas intäkter vara större än kostnaderna, det så kallade balanskravet. Ett uppfyllande av balanskravet är en grundförutsättning för en långsiktig, stabil finansiell utveckling och ett instrument för att förhindra negativ utveckling av kommunens ekonomi.

Balanskravsresultatet visar årets resultat rensat från intäkter och kostnader, som inte hör till den löpande verksamheten. Realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar ska dras av från balanskravsresultatet. 2019 års balanskravsresultat

blev 71 miljoner kronor. Det innebär att kommunen har uppfyllt lagens krav på en ekonomi i balans med marginal.

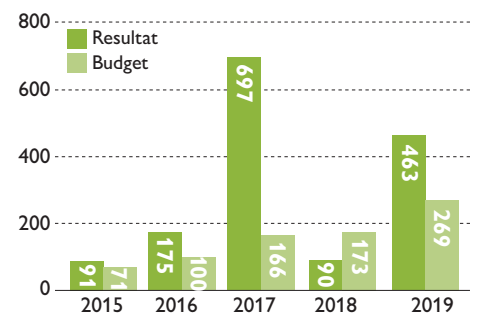
RESULTATRÄKNING

Verksamhetens intäkter

Intäkterna från de kommunala verksamheterna uppgick till 1,7 miljarder kronor. Jämfört med 2018 är det 452 miljoner kronor högre, vilket beror på högre intäkter för markförsäljningar och andra exploateringsintäkter.

Kommunens största intäkter på 452 miljoner kronor avser bidrag från staten i

KOMMUNENS EKONOMISKA RESULTAT OCH BUDGET 2015–2019, MILJONER KRONOR



KOMMUNENS BALANSKRAVSRESULTAT 2019, MILJONER KRONOR

Årets resultat enligt resultaträkningen	463
Reducering av samtliga realisationsvinster	-488
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	87
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	62
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (RUR)	
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	
Balanskravsresultat före sanering	62
Uttag från sanering inom eget kapital	9
Balanskravsresultat	71



form av arbetsmarknadsbidrag, ersättning från Försäkringskassan samt moms-kompensation och ersättning för nyanlända från Migrationsverket. Jämfört med 2018 har bidragen minskat med 41 miljoner kronor. Detta förklaras av att bidragen från Migrationsverket och Socialstyrelsen har minskat med 56 miljoner kronor respektive 14 miljoner kronor, medan bidrag från Skolverket har ökat med 10 miljoner kronor.

Under 2019 uppgick reavinster från försäljningar av mark och byggnader till 336 miljoner kronor. Det är en ökning med 239 miljoner kronor jämfört med året innan då den totala reavinsten uppgick till 97 miljoner kronor. Den största markförsäljningen under året, 246 miljoner kronor, avser exploateringsmark i Nybackakvarteret i Orminge. Andra större reavinster avser Fisksåtraskolan med 34 miljoner kronor, tomter i Nacka strand med 16 miljoner kronor samt 18 miljoner kronor för verksamhetsfastigheter som sålts till Hemsö under tidigare år.

Kommunen har också intäkter på 171 miljoner kronor från övertagande av allmänna anläggningar (gåva) i Tollare. De anläggningar som övertagits av kommunen är bland annat Tollare Parkväg, Tollare Träskväg, Tollarevägen, Tollare torg och Valsparksvägen.

Under året har kommunen erhållit intäkter på 307 miljoner kronor från olika taxor och avgifter som Nackaborna med

flera betalar för att få tjänster från kommunens olika verksamheter, till exempel barnomsorg och bygglov. I beloppet ingår också en exploateringsersättning på 65 miljoner kronor för utbyggnad av gator och vägar i Ältadalen.

När elever från andra kommuner går i Nackas skolor får Nacka kommun intäkter från andra kommuner. Kommunen har under året sålt skolplatser och annan verksamhet för 214 miljoner kronor, vilket är en ökning med 16 miljoner kronor jämfört med 2018.

Verksamhetens kostnader

De kommunala verksamheternas kostnader uppgick till 6,5 miljarder kronor vilket är en ökning med 303 miljoner kronor jämfört med 2018. Kommunens största kostnadspost är löner, sociala avgifter och pensioner till kommunens anställda och pensionstagare. Kostnaderna uppgår till 2,8 miljarder kronor. Det är en ökning med 159 miljoner kronor eller 6 procent jämfört med 2018. År 2019 blev utfallet av lönerrevisionen 2,3 procent.

Kommunens näst största kostnadspost, köp av huvudverksamhet från externa anordnare, uppgår till 2,5 miljarder. Det är en ökning med 3 procent eller 76 miljoner kronor. Detta förklaras främst av att kostnaderna för särskilda boenden och hemtjänst har ökat med 35 miljoner kronor och att kostnaderna för utbildningsplatser till olika gymnasier har ökat med 16 miljoner

kronor. Antalet utbildningsplatser har ökat med cirka 150 platser under året. Kostnaderna för köp av boendeplatser till ensamkommande barn och unga har minskat med över 50 miljoner kronor vilket beror på att antalet ensamkommande barn och unga har fortsatt att minska under 2019.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning

Den största delen av kommunens intäkter utgörs av skattemedel. Övriga intäkter kommer från avgifter och taxor samt statliga bidrag. De statliga bidragen kan vara generella, då får kommunerna använda bidraget där kommunen anser att det behövs mest, eller riktade, då ska bidraget gå till specifika verksamheter till exempel flyktmottagande eller kvalitetsutveckling inom skolan.

2019 uppgick kommunens skatteintäkter till 5,6 miljarder kronor vilket är en ökning med 191 miljoner kronor från 2018. Jämfört med budget visar skatteintäkter en positiv avvikelse på 17 miljoner kronor. I de ökade skatteintäkterna ingår också avräkning för år 2018 på 2 miljoner kronor, och för år 2019 på -44 miljoner kronor. Kommunens skattesats var oförändrad 2019 och uppgår till 18:43. Skattekraften i kommunen var högre än budgeterat, 296 396 kronor per invånare, i förhållande till 292 932 kronor per invånare enligt budget.

För att ge alla kommuner likvärdiga förutsättningar finns ett utjämningsystem

RESULTATRÄKNING, MNKR	KOMMUNEN				KOMMUNEN			KOMMUNKONCERNEN	
	Not	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall
Verksamhetens intäkter	1,8	1 693	1 046	647	1 241	1 124	117	2 191	1 714
Verksamhetens kostnader	2,8	-6 543	-6 093	-450	-6 240	-5 999	-240	-6 931	-6 627
Avskrivningar	3	-263	-249	-14	-221	-223	2	-304	-256
Verksamhetens nettokostnader		-5 113	-5 296	183	-5 220	-5 098	-121	-5 044	-5 170
Skatteintäkter	4	5 599	5 582	17	5 408	5 401	8	5 599	5 408
Generella statsbidrag och utjämning	5	-27	-4	-23	-115	-134	20	-27	-115
Verksamhetens resultat		460	283	177	74	168	-94	528	123
Finansiella intäkter	6	42	37	5	33	40	-6	11	-3
Finansiella kostnader	7	-39	-51	12	-16	-34	18	-39	-16
Resultat efter finansiella poster		463	269	194	90	173	-83	500	104
Extraordinära poster (netto)									
Årets resultat		463	269	194	90	173	-83	500	104



mellan landets kommuner. Nacka är en av få kommuner som är nettobidragsgivare till det kommunalekonomiska utjämnings-systemet som innefattar inkomstutjämnings, kostnadsutjämnings, införandebidrag, regleringsavgift/bidrag, LSS-utjämnings och övriga generella bidrag. 2019 betalade Nacka 545 miljoner kronor i inkomstutjämnings vilket var 23 miljoner kronor mer än budgeterat.

Kommunen erhöll 386 miljoner kronor i kostnadsutjämnings vilket var 11 miljoner mindre än budgeterat. Detta uppvägdes något av att regleringsbidraget var 27 miljoner högre än budgeterat och uppgick till 73 miljoner kronor. I utjämnings för kostnader enligt lagen om stöd till vissa funktionshindrade (LSS) betalade kommunen 118 miljoner kronor vilket var 5 miljoner kronor mindre än budgeterat. Valfärdsmiljarden gav 21 miljoner kronor i generella stadsbidrag. Det budgeterade värdet för generella stadsbidrag var 41 miljoner kronor. Det innefattade en byggbonus

på 20 miljoner som är borttagen vilket ger en budgetavvikelse på motsvarande belopp. Nacka fick 157 miljoner kronor i bidrag för fastighetsavgiften 2019 vilket var 1 miljon kronor lägre än budgeterat.

Låga räntekostnader och fortsatt låg låneskuld

Under året var de finansiella intäkterna 42 miljoner kronor, vilket är 4,7 miljoner kronor bättre än budget. Intäkterna kommer dels från utdelning på 21 miljoner kronor från Nacka Stadshus AB, ränteintäkter från bland annat placeringar och utlåning till kommunens bolag på 10,2 miljoner kronor, dels låneramsavgift från kommunens bolag på 1,3 miljoner kronor och en vinst för försäljning av bostadsrätter på cirka 9,4 miljoner kronor.

De finansiella kostnaderna var 39 miljoner kronor vilket är 12 miljoner kronor bättre än budgeterat. I de finansiella kostnaderna ingår främst ränta för lån med 5 miljoner kronor, lägre ränta på pensions-

avsättningar med 18 miljoner kronor, förlust vid försäljning av bostadsrätter med 11 miljoner kronor och övriga finansiella kostnader på 4 miljoner kronor.

Att kostnaden för upplåningsräntorna är lägre än budget beror på en lägre räntenivå och på en lägre upplåningsvolym. En lägre upplåningsvolym bidrar även till lägre bank och finansiella kostnader. Den genomsnittliga upplåningsräntan per den 31 december uppgick till 0,44 procent. På den korta upplåningen (certifikat) erhöll kommunen en negativ ränta fram till slutet av november. Vid årets början var upplåningen 900 miljoner kronor och vid årets utgång 1,4 miljarder. Räntenivåerna på marknaden förväntas stiga successivt.

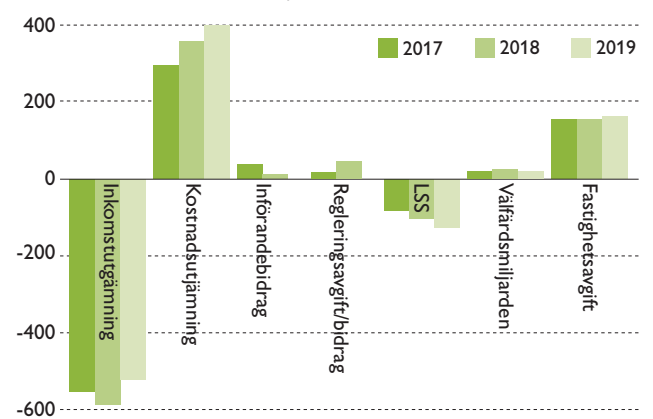
BALANSRÄKNING

Kommunens tillgångar uppgår till 9,8 miljarder kronor. Det är en ökning med 936 miljoner kronor (11 procent) jämfört med årets början. Motsvarande ökning under 2018 uppgick till 11 procent.

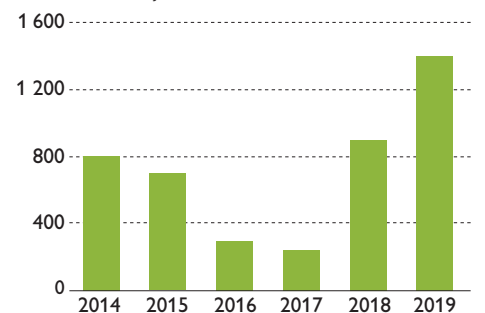
SÅ ANVÄNDS SKATTEPENGARNA, PER NÄMND 2019



NACKA KOMMUNS UTFALL I UTJÄMNING OCH VISSA STATSBI DRAG 2017–2019, MILJONER KRONOR



KOMMUNENS LÅNESKULD 2014–2019, MILJONER KRONOR





BALANSRÄKNING, MNKR	NOT	KOMMUNEN		KOMMUNKONCERNEN	
		2019	2018	2019	2018
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Immateriella tillgångar</i>					
Immateriella anläggningstillgångar	9	7	17	8	17
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	4 767	4 413	5 792	5 323
Maskiner och inventarier	11	154	113	186	135
Övriga materiella anläggningstillgångar	12	2 602	2 467	3 348	2 652
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Långfristig utlåning	13	632	619	8	24
Värdepapper, andelar och bostadsrätter	14	378	447	362	431
Summa anläggningstillgångar		8 541	8 076	9 703	8 583
Bidrag till infrastruktur	15	59	47	59	47
Omsättningstillgångar					
Förråd med mera	16	55	0	1	2
Fordringar	17	1 113	574	738	569
Kortfristiga placeringar	18	0	26	0	26
Kassa och bank	19	0	108	86	249
Summa omsättningstillgångar		1 168	709	825	846
Summa tillgångar		9 767	8 831	10 587	9 476
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	20	463	90	500	104
Resultatutjämningsreserv	20	131	131	131	131
Övrigt eget kapital	20	3 482	3 398	3 622	3 518
Summa eget kapital		4 076	3 618	4 253	3 753
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande	21	784	686	785	687
Andra avsättningar	22	760	839	807	884
Summa avsättningar		1 544	1 525	1 592	1 572
Skulder					
Långfristiga skulder till kreditinstitut	23	1 150	650	1 150	650
Övriga långfristiga skulder	24	1 733	1 565	2 134	1 852
Kortfristiga skulder	25	1 265	1 473	1 458	1 649
Summa skulder		4 148	3 688	4 742	4 151
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		9 767	8 831	10 587	9 476
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
Ansvarförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar	26	1 455	1 490	1 455	1 490
Övriga ansvarförbindelser					
Borgensförbindelser	27	39	41	39	41
Leasingåtaganden	28				
Soliditet exkl ansvarförbindelse		42%	41%	40%	40%
Soliditet inkl ansvarförbindelse		27%	24%	26%	24%

Kommunens materiella anläggningstillgångar i form av byggnader, mark, gator, vägar och parker har ökat med 395 miljoner kronor. Vagnät, belysning och konstruktionsbyggnader har renoverats och

byggts ut. I Björknäs har ishallen isolerats och omklädningsrummet byggts om och i Älta har Svanhöjdens förskola färdigställt. Kommunen har också övertagit gator, vägar och parker i Tollare som byggts ut i

samband med exploatering av området till ett värde av 171 miljoner kronor.

Kommunen har ett stort antal pågående investeringsprojekt, det vill säga tillgångar som är under uppförande (övriga materi-



ella anläggningstillgångar). Dessa har ökat med 135 miljoner kronor under året. De största projekten avser ombyggnad av Sigfridsborgs- och Boo Gårds skolor. Nya gatan och Mötesplatsen avser projekt för markberedning och utbyggnad av ett nytt bostadskvarter intill Nacka forum och Nacka stadshus. Orminge centrum och Älta centrumkvarter byggs om. Det pågår utbyggnad av vägar och gator till exempel Vikinghillsvägen, Värmdövägen och regionalt cykelstråk i Boo.

I slutet av 2019 sålde kommunen tillgångar till Nacka vatten och avfall AB. Försäljningen avser vatten- och avfallsposter i exploateringsprojekt till bokfört värde. Kommunen fakturerade totalt 363 miljoner kronor till Nacka vatten och avfall AB. Därutöver kommer ytterligare tillgångar motsvarande 124 miljoner kronor att faktureras under första kvartalet 2020. De största posterna avser projekt i Tollare, Orminge centrum, Kummelnäs och Älta. Totalt handlar överföringen från kommunen till Nacka vatten och avfall AB om 487 miljoner kronor.

De långfristiga lånen till kommunens bolag uppgår vid årets slut till 624 miljoner kronor, vilket är 30 miljoner kronor mer än vid årets början. Under året har Nacka vatten och avfall AB ökat sin upplåning med motsvarande belopp. Den sista december har kommunen lånat ut 324 miljoner kronor till Nacka Stadshus AB och 300 miljoner kronor till Nacka vatten och avfall AB.

Kommunens ägande i bostadsrätter har under 2019 minskat med 70 miljoner kronor, vilket motsvarar försäljning av 29 bostadsrätter.

Omsättningstillgångar i form av förråd, fordringar, kortfristiga placeringar, kassa och bank har ökat med 459 miljoner kronor under året. Ökningen beror till stor del på försäljningen av anläggningstillgångar

till Nacka vatten och avfall AB där kommunen har en fordran på bolaget som uppgår till 363 miljoner kronor. Vid årets slut nyttjades checkräkningskrediten tillfälligt.

Kommunens skulder, eget kapital och avsättningar uppgår till 9,8 miljarder kronor. Kommunens totala låneskuld uppgår vid periodens utgång till 1 435 miljoner kronor och består av 1 400 miljoner kronor i upplåning och 35 miljoner i utnyttjad checkräkningskredit. Upplåningen är fördelad på obligationer om 1 150 miljoner och 250 miljoner kronor i certifikat. Den totala upplåningen har under året ökat med 431 miljoner kronor, varav upplåning i obligationer ökat med 500 miljoner kronor och checkräkningskrediten minskat med 69 miljoner kronor.

Under året har avsättningar för kommunens pensionsförpliktelse ökat med 98 miljoner kronor. Avsättningen till Region Stockholm för utbyggnad av tunnelbanan har minskat med 79 miljoner kronor, där 100 miljoner kronor avser planerade utbetalningar som minskat avsättningen och en indexuppräknings på 21 miljoner kronor har ökat avsättningen.

Sedan årets början har kortfristiga skulder minskat med 208 miljoner kronor. Det beror främst på att 230 miljoner kronor har klassificerats om till långfristiga skulder.

Pensionsförpliktelser

Nacka kommuns pensionsförpliktelser är uppdelad i tre delar. De pensionsåtaganden som är intjänade 1997 eller tidigare redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen måste dock beaktas i bedömningen av kommunens ekonomi eftersom dessa pensionskostnader redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen uppgår till 1 455 miljoner kronor (1 490 miljoner kronor år 2018). Pensioner som är intjänade från år

1998 och framåt redovisas direkt i balansräkningen som en avsättning.

År 2019 uppgår avsättningen för pensioner till 784 miljoner kronor (686 miljoner kronor år 2018). Den tredje delen av pensionsförpliktelsen finns i balansräkningen som en upplupen kostnad under kortfristiga skulder. Den delen avser avgiftsbestämd ålderspension och innebär att 4,5 procent av de anställdas årsinkomst årligen betalas in till en valcentral som administrerar de anställdas pensionsval.

Pensionsskulden för avgiftsbestämd ålderspension inklusive löneskatt uppgår till 87 miljoner kronor (104 miljoner kronor 2018). Kommunens externa pensionsförvaltare är KPA.

KOMMUNENS BOLAG

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta en sammanställd redovisning (koncernredovisning). Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en helhetsbild av kommunens ekonomi och åtaganden där de kommunala bolagen inräknas. I resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter redovisas dels uppgifter för kommunen, dels uppgifter för koncernen som omfattar kommunen och de helägda dotterbolagen.

Vissa kommunala angelägenheter och ansvar lämpar sig bättre än andra att drivas i bolagsform. Kommunfullmäktige i Nacka kommun har valt att områdena energi, vatten och avfall ska bedrivas i aktiebolagsform. Bolagen tar, inom sina verksamhetsområden, i olika grad över huvudmannaskap och ansvar som kommunen annars skulle haft enligt gällande lagstiftning. Nacka stadshus AB har till uppgift att äga och förvalta aktierna i aktiebolagen och är moderbolag i "stadshuskoncernen". Nacka vatten och avfall AB och Nacka Energi AB är dotterbolag i stadshuskoncernen. De kommunala aktiebolagen följer samma reg-

RÖRELSERESULTAT I KOMMUNENS HELÄGDA BOLAG 2016–2019, MILJONER KRONOR	BUDGET 2019	BOKSLUT 2019	BOKSLUT 2018	BOKSLUT 2017	BOKSLUT 2016
Nacka Stadshus AB	-2	-2	-1	-2	0
Nacka Energi AB	61	76	63	50	46
Nacka Energi Försäljning AB	1	2	4	2	4
Nacka vatten och avfall AB	-5	-2	-2	7	2



ler och styrande dokument som nämnderna och verksamheterna i Nacka kommun. Nacka vatten och avfall AB och Nacka Energi AB ska, när de utför sina uppgifter, bidra till kommunens vision om ”öppenhet och mångfald” samt att kommunens övergripande mål nås.

Nacka Energi AB redovisar ett rörelse-resultat på 76 miljoner kronor. Det är drygt 15 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen består av cirka 12 miljoner kronor högre intäkter för nyanslutningar och 3 miljoner kronor lägre personalkostnader. Bolaget har under 2019 investerat för cirka 40 miljoner kronor, främst i elnätet. Utfallet för investeringar är lägre än budget, men i nivå med föregående år.

Nacka Energi Försäljning AB redovisar ett rörelseresultat på två miljoner kronor, vilket är något lägre än tidigare år, men högre än budget. Jämfört med budget har bolaget haft lägre kostnader för porto och utskriften och en lägre kundstock.

Nacka vatten och avfall AB består av VA- och avfallsverksamhet. Verksamheten följs upp på de två kollektiverna för att säkerställa att intäkter och kostnader tillgodoses rätt kollektiv. Resultatet för avfallskollektivet 2019 uppgår till -0,2 miljoner kronor och kollektivets resultat uppgår till -2,1 miljoner kronor.

Avfalls intäkter ökar med 23 procent jämfört med 2018 och överskrider budget med 0,2 miljoner kronor, främst genom en engångsintäkt på 2 miljoner kronor. Driftskostnaderna är knappt 2 miljoner kronor högre än budget. Avfallskollektivet erhöll under 2018 ett villkorat aktieägar-tillskott på tio miljoner kronor. Den beslutade

taxehöjningen för 2020 möjliggör att tillskottet är återbetalat under 2021.

Vattens intäkter underskrider budget med drygt fem miljoner kronor, vilket beror på att en stor kreditfaktura har utfärdats gällande feldebitering under året på grund av missvisande vattenmätaravläsning. Driftskostnaderna är cirka 7 miljoner kronor under budget, framför allt med anledning av debitering från Käppala och Stockholm vatten och avfall AB för vattenrening vid Henriksdal.

Nacka kommun äger även mindre delar av ett par aktiebolag samt är medlem i några kommunalförbund. Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning som gäller från 1 januari 2019 ska även koncernbolag och förbund som kommunen har ett varaktigt, betydande inflytande med minst 20 procent, ingå i kommunens uppföljning av god ekonomisk hushållning. I not 31 framgår kommunens ägande i olika bolag. I Södertörns brandförsvarsförbund är Nacka kommun en av elva ägare och har inflytande motsvarande en elftedel. Ägandet uppgår till drygt 15 procent. I kommunens balansräkning återfinns ansvarsförbindelser för brandmän. I Käppalaförbundet uppgår Nacka kommuns ägande till knappt fem procent.

Resultatet i kommunkoncernen blev 500 miljoner kronor. Nacka Stadshus och dotterbolagens samlade rörelseresultat uppgick till 84 miljoner kronor.

DRIFTREDOVISNING

Av driftredovisningen framgår att nämnderna redovisar ett underskott på 47 miljoner kronor. Underskotten finns hos

kommunstyrelsen, miljö- och stadsbyggnadsnämnden, natur- och trafiknämnden, socialnämnden och äldre- och äldreomsorgsnämnden. Dessa nämnder signalerade tidigt under året om stora underskott för 2019. Utifrån det försämrade ekonomiska läget uppmanades samtliga nämnder och verksamheter till återhållsamhet och åtgärdsförslag för att uppnå ekonomisk effekt redan under 2019.

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget ett underskott på 35 miljoner kronor. Underskottet finns framför allt inom kommunstyrelsens övergripande delar, stadsledningskontoret med stödenheter och produktionsverksamheten Valfärd samhällsservice. Underskottet för kommunstyrelsens övergripande delar uppgår till 27 miljoner kronor. Det förklaras bland annat av högre avgifter för medlemskap i SKR och Kommunförbundet Stockholms län, centrala kommungemensam service och tjänster från stödenheterna. Underskottet inom stadsledning och stödenheter uppgår till 10,9 miljoner kronor. Det beror främst på ökade kostnader för rekrytering, marknadsföring, projektstöd och andra centrala kommungemensamma verksamheter. Effektiviseringsåtgärder som inte har realiserats under året och innefattas av kommunstyrelsens budget är ytterligare en förklaring till underskottet.

Produktionsverksamheten Valfärd samhällsservice redovisar ett underskott på 7,9 miljoner kronor. Underskottet är framför allt kopplat till en lägre beläggningsgrad och ökade personalkostnader i form av sjuklönekostnader och kostnader för inhyrd personal inom äldreomsorg och omsorg- och assistansverksamheten.

Kommunstyrelsens fastighetsverksamhet redovisar ett underskott på 1,3 miljoner kronor. Det är en stor resultatförbättring jämfört med 2018. Det förklaras bland annat av lägre kostnader för underhåll av lokaler men också av ökade intäkter från det nya arrendeaftalet för Bergs gård. Däremot visar fastighetsverksamheten underskott för bland annat evakuerings- och rivningsprojekten Stavsborg skola och Boo Gård skola.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar ett underskott på 5,3 miljoner kronor. Det beror i huvudsak på minskade

KOMMUNENS ÄGANDE I KOMMUNALA AKTIEBOLAG OCH KOMMUNALFÖRBUND

BOLAG	AKTIEÄGARE	ANDEL
Nacka Stadshus AB	Nacka kommun	100%
Nacka vatten och avfall AB	Nacka Stadshus AB	100%
Nacka Energi AB	Nacka Stadshus AB	100%
Nacka Energi Försäljning AB	Nacka Energi AB	100%
Käppalaförbundet	Nacka kommun	5%
Stockholmsregionens försäkringsbolag	Nacka kommun	8%
Södertörns brandförsvarsförbund	Nacka kommun	15%
Saltsjö Pir AB	Nacka kommun	1%
Värnljus AB i likvidation	Nacka kommun	5%
Inera	Nacka kommun	<1%



intäkter då antalet större bygglovsärenden har sjunkit kraftigt under året.

Natur- och trafiknämnden redovisar ett underskott på 34,1 miljoner kronor. Orsaken är främst kopplad till det kraftiga snöfallet i februari samt efterföljande underhåll av bland annat gator och vägar. Utöver höjda kostnader för vinterunderhållet har årets ändrade redovisningsregler för övertagande av färdigställda allmänna anläggningar till kommunen från exploitörer medfört kraftigt ökade kapitaltjänstkostnader som också har bidragit till nämndens underskott.

Socialnämnden redovisar ett underskott på 36,9 miljoner kronor. Förklaringen är framförallt många långvariga och kostsamma institutionsplaceringar enligt lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och ett ökat antal vuxna som söker stöd.

Äldrenämnden redovisar ett underskott på 12 miljoner kronor. Den främsta orsa-

ken är en ökning av antalet utförda timmar inom hemtjänsten och att boendetiden i särskilt boende (SÄBO) har ökat.

Stora överskott finns inom arbets- och företagsnämnden och utbildningsnämnden, med 17,3 miljoner kronor respektive 45,9 miljoner kronor. Arbets- och företagsnämndens överskott beror främst på en minskad efterfrågan av arbetsmarknadsinsatser och ökade schablonintäkter för mottagandet av nyanlända flyktingar. Inom utbildningsnämnden är det främst färre barn och elever i förskola som bidrar till överskottet.

Fritidsnämnden redovisar ett överskott på 8,7 miljoner kronor. Överskottet beror på att en planerad nedmontering och flytt av fotbollstältet på Nacka IP och byggandet av ett nytt ridhus i Velamsund är uppskjutet.

Kulturnämnden redovisar ett litet överskott på 3,2 miljoner kronor och överförmyndarnämnden redovisar ett nollresultat för 2019.

FINANSVERKSAMHETEN

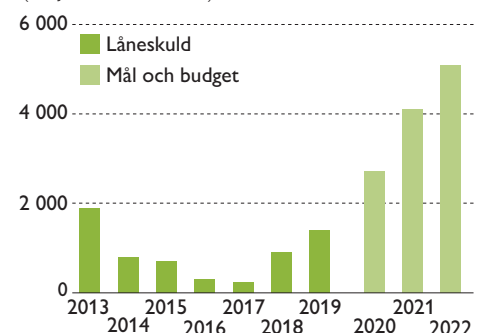
Nacka kommun har en ökande befolkning, vilket medför behov av ökade investeringar som får effekter på kommunens ekonomi. Kommunen har för närvarande inga placeringar och låneskulden är idag relativt låg. Låneskulden uppgick vid utgången av 2019 till 1,4 miljarder kronor. I samband med att investeringarna under de närmsta åren ökar kommer kommunens upplåningsbehov att öka. Kommunen har under perioden 2013 till 2017 medvetet tagit ner låneskulden för att möjliggöra en låg låneskuld som utgångspunkt inför den ökade tillväxten, se diagrammet. Upplåningen sker för att finansiera investeringar när Nacka kommun växer.

Låneskulden på 1,4 miljarder kronor ryms inom det lånetak på 2,3 miljarder kronor som kommunfullmäktige fastställde för 2019 i samband med Mål och budget 2019–2021. Nacka kommun verkar på den finansiella marknaden genom att emittera (ge ut) obligationer och certifikat. Kommunen ger även ut gröna obligationer. Standard & Poor's, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning, har även i år gett kommunen det högsta ratingbetyget (AAA).

Nacka kommun agerar koncernbank med en gemensam kassa (koncernkonto) där alla penningströmmar från kommunen och dess helägda bolag ingår. Detta möjliggör en mer effektiv hantering, då likviditeten kan optimeras bland annat genom att kommunen och bolagen kan nyttja varandras över- och underlikviditet. Nacka kommun har den 31 december ett positivt saldo på koncernkontot på cirka 56 miljoner kronor, varav minus 35 miljoner kronor avser kommunen och 91 miljoner

DRIFTRDOVISNING 2019			
Miljoner kronor	Period 201912		
	Utfall 201912	Budget 201912	Avvikelse
Kommunstyrelsen totalt	-198	-162	-35
Kommunfullmäktige (KS)	-7	-6	0
varav revision	-3	-3	0
Kommunstyrelsen (KS)	-68	-41	-27
varav sanering	0	0	0
Stadsledning och stödenheter (KS)	-110	-99	-11
Södertörns brandförsvaret (KS)	-41	-40	-1
Fastighetsverksamheten	19	20	-1
Myndighet och huvudmannaeenheter (KS)	-2	0	-2
Välfärd skola (KS)	10	10	0
Välfärd samhällsservice (KS)	1	9	-8
Oförutsett (KS)	0	-15	15
Arbets- och företagsnämnden	-229	-246	17
Fritidsnämnden	-158	-167	9
Kulturnämnden	-137	-141	4
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-38	-33	-5
Natur- och trafiknämnden	-284	-250	-34
Socialnämnden	-808	-771	-37
Utbildningsnämnden	-2 841	-2 887	46
Äldrenämnden	-809	-796	-12
Överförmyndarnämnden	-8	-8	0
Tunnelbanan (KS)	-24	-24	0
Finansförvaltningen (skatter, finans, pensioner, reavinst)	5 996	5 755	241
Totalt	463	269	194

LÅNESKULDSUTVECKLING (MILJONER KRONOR)





kronor kommunens bolag. Koncernkontot återfinns hos Nordea, som är kommun-koncernens husbank.

All upplåning för kommunen och dess bolag görs i kommunens namn genom koncernbanken. Den gemensamma koncernbanken möjliggör att upplånings- och administrativa kostnader kan optimeras. Vid årets slut var 614 miljoner kronor utlånade till kommunens bolag, 314 miljoner kronor till Nacka Stadshus AB och 300 miljoner kronor till Nacka vatten och avfall AB.

Efter nästan 5 år med negativa räntor avslutade Riksbanken decenniet med nollränta. Enligt Riksbankens prognos förväntas reporäntan ligga kvar på noll procent de närmaste åren och beräknas höjas först 2022. Nacka kommun har vid utgången av 2019 en snittränta på 0,44 procent.

Finansiella risker och riskhantering

Det av kommunfullmäktige beslutade Reglemente för medelsförvaltning och Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten. Båda dokumenten har uppdaterats under året. Nedan beskrivs risker och limiter för likviditets- och skuldhanteringen. Kommunen har för närvarande inga placeringar.

Likviditetshantering

På koncernkontot är ränte- och kreditvillkoren indelade i olika beloppsnivåer för att hantera ränterisken. Det innebär två olika räntenivåer för behållning på kontot (en räntenivå för belopp upp till 150 mnkr och en för belopp över 150 mnkr) och tre olika räntenivåer för disponerat belopp (en räntenivå för belopp till och med -150 mnkr, en för intervallet 150–400 mnkr och för 400 mnkr–1 mdkr).

Finanseringsrisken har säkrats upp med hjälp av att kommunen har en checkkredit på 1 miljard kronor samt en backupfacilitet på 1,5 miljarder kronor.

Enligt kommunstyrelsen ska kommunen ha en likviditetsreserv för att säkerställa att kommunen på kort sikt har likvida medel för att klara sina betalningar. Likviditetsreserven ska överstiga LCR¹⁾ 100 procent. Kommunen uppfyller denna risklimit.

Skuldhantering

Låneskulden uppgick vid årets slut till 1,4 miljarder kronor. I syfte att diversifiera låneportföljen har kommunen tillgång till flera lånealternativ som ett certifikatprogram för löptider under ett år och ett MTN-program (obligationer) för löptider längre än ett år. Respektive program möjliggör en upplåning på 4 miljarder kronor. Låneskulden är fördelad på 1 150 miljoner kronor i obligationer, varav en grön obligation, och på 250 miljoner i certifikat. Jämfört med föregående år har låneskulden ökat med 500 miljoner kronor, genom en obligation.

De av kommunstyrelsen beslutade risklimiterna, styrs av storleken på skuldportföljen. Nedan beskrivs limiter för en skuldportfölj mellan 900 miljoner kronor till 1,5 miljarder.

Upplåningen löper både med fast och rörlig ränta. Ränteswappar har använts för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i portföljen. I samband med den senaste obligationsaffären på 500 miljoner kronor (emitterad till rörlig ränta) togs en ränteswap (derivat) på motsvarande belopp, för att växla rörlig ränta till fastränta. Per balansdagen hade kommunen endast denna swap. Derivatvolymen (ränteswappen) uppgår till 36 procent av låneskulden. Volymen på utestående räntederivat får inte överstiga den totala låneskulden. Nacka kommun tillämpar säkringsredovisning, vilken har effektivitetstestats och bedöms vara uppfyllt.

För att minska ränterisken ska, enligt kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning, den genomsnittliga räntebindningstiden ligga mellan 2–5 år. Räntebindningen uppgår vid årets utgång till 2,78 år. Risklimiten är därmed uppfyllt. Av upplåningsvolymen får maximalt

60 procent ha en räntebindning kortare än ett år. 250 miljoner kronor (certifikaten) har kortare räntebindning än ett år, vilket är 18 procent av portföljen. Risklimiten är därmed uppfyllt. Utan ränteswappen skulle inte dessa limiter vara uppfyllda.

För att minimera finanseringsrisken får inte mer än 40 procent av låneskulden förfalla inom ett år. Av kommunens skuldportfölj per balansdagen förfaller endast 18 procent inom ett år. Det innebär att risklimiten därmed är uppfyllt.

Genom att vara aktiv och närvarande på marknaden säkerställer Nacka kommun att investerarna fortsätter att ha intresse av att finansiera kommunens verksamhet till bästa villkor.

INVESTERINGAR

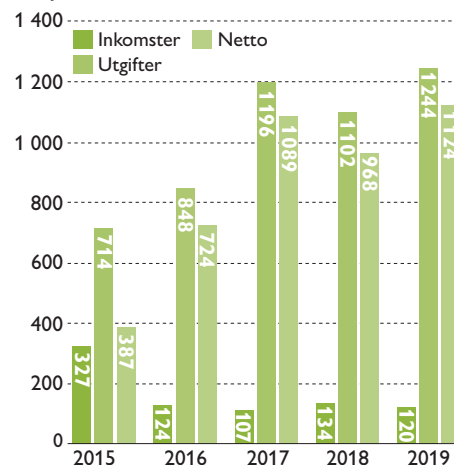
Kommunens nettoinvesteringar uppgick till 1,1 miljarder kronor, vilket är 156 miljoner högre (14 procent) än 2018. Genomsnittet för nettoinvesteringar har varit 859 miljoner kronor de senaste fem åren.

Investeringsinkomsterna uppgick till 120 miljoner kronor vilket är 14 miljoner kronor (10 procent) lägre än 2018.

Inkomsterna kommer till största delen från gatukostnadsersättningar på olika exploateringsområden exempelvis:

- Södra Nacka strand 24 miljoner kronor,
- Danvikshem 15 miljoner kronor,
- Orminge centrum 14 miljoner kronor,
- Regionalt cykelstråk i västra Boo 10 miljoner kronor,
- Norra Skuru 9 miljoner kronor,
- Järla stationsområde 9 miljoner kronor.

NETTOINVESTERINGAR 2015–2019, MILJONER KRONOR



1) Likviditetsreserven mäts genom summan av likvida medel, likvida tillgångar och backupfaciliteter som en procentandel av räntebetalningar, förfall av lån för den kommande 12 månadsperioden och 50% av de prognosticerade nyupplåningsbehovet under kommande 12 månadersperiod (mättet Liquidity Coverage Ratio, LCR).



Investeringsutgifterna uppgick till 1 244 miljoner kronor (1 102 miljoner kronor) vilket är 142 miljoner kronor (13 procent) högre jämfört med 2018. De största utgifterna har projekten Nya gatan genomförande med 118 miljoner kronor, Orminge centrum 98 miljoner kronor och Boo gårds skola 80 miljoner kronor.

Fördelat per nämnd har kommunstyrelsen genomfört de största investeringarna med ett netto på 951 miljoner kronor.

De största investeringarna har gjorts inom fastighet som uppbyggnad av skolor och förskolor exempelvis Boo Gårds skola, Sigfridborgs skola och Svanhöjdens förskola. Boo Gård skola ska ersätta med en ny skola med högre kapacitet och möjlighet att utöka verksamheten, från dagens F-6 till att kunna ta emot elever ända upp till årskurs 9. Rivning av befintlig skola har ägt rum och verksamheten bedrivs från och med hösttermin 2019 i uppställda paviljonger. Verksamhetsstart för den nya skolan beräknas till hösttermin 2021. Sigfridborgs skola ska ersättas med en ny skola på samma tomt. Den nya skolan kommer att rymma drygt 700 elever

och möta behovet av nya skolplatser då det byggts många nya bostäder i Älta. Verksamhetsstart för skolan planeras till höstterminen 2021. Svanhöjdens förskola i Älta blev inflyttningsklar hösten 2019. Även ett flertal komponentutbyten har gjorts under året exempelvis utbyte av ventilation för Järta skola, Nacka gymnasium, Samskolan, förskolan i Björknäs och Pingvinens förskola.

Inom stadsbyggnad har exploateringar genomförts bland annat i centrala Nacka, Orminge, Älta och Boo. Projektet Nya gatan möjliggör nya bostäder samt nya verksamheter i centrala Nacka inte långt från kommande t-banestation vid Nacka Forum.

I Orminge centrum pågår planläggning av flera områden som ska resultera i nya bostäder, verksamheter, förskolor och ett nytt parkeringshus. Markanvisningar av kommunägd mark har genomförts för flera projekt och en samverkansentreprenad är upphandlad för utbyggnaden av de allmänna anläggningarna i Orminge. En ny bebyggelse i Nybackakvarteret pågår med utbyggnad av vatten och avlopp samt kommande ombyggnad och förbättring för busstrafiken.

I Älta centrum pågår arbetet med att ta fram en ny detaljplan för centrumområdet som möjliggör nya bostäder, en ny centrumanläggning och nya välfärdsfastigheter. Ombyggnaden av Stavsborgsskolan pågår och i Ältadalen fortsätter anläggandet av gator och vatten- och avfallsnät samt bostadsproduktionen av småhus.

Projektet Mötesplats Nacka med överdäckning och bussterminal syftar till en överdäckning av Värmdöleden, en ny bussterminal i direkt anslutning till den kommande tunnelbanestationen intill Nacka Forum. Kvartersbebyggelse, nya stråk och allmänna platser möjliggör att det aktuella området utvecklas till en attraktiv och hållbar stadsdel.

I kommunens förnyelseområden, som avser gamla sommarstugeområden, pågår ett arbete med att utveckla infrastrukturen och planlägga och utveckla platser så att fler kan bo där året om, samtidigt som unika karaktärsdrag och kvaliteter bevaras. Exempel på förnyelseområden är norra Skuru där allmänna anläggningar färdigställdes under 2019 och norra Boo där arbetet med utbyggnad av Vikinghills-

DE STÖRSTA PÅGÅENDE INVESTERINGARNA UNDER 2019, TUSENTALS KRONOR

	IB	Aktiverad	Inkomster	Utgifter	Netto	UB
Nya Gatan genomförande	-51 197	4 651	1 161	-117 814	-116 653	-163 199
Orminge C, etapp 2	0	23 246	13 625	-82 950	-69 325	-46 078
Boo Gård skola tillbyggnation	-22 400	0	364	-80 420	-80 056	-102 457
Mötesplats Nacka	-135 430	0	122	-51 378	-51 256	-186 686
Sigfridborgs skola	-29 401	0	0	-61 411	-61 411	-90 812
Älta centrumkvarter	-22 640	39 599	2 494	-58 360	-55 865	-38 906
Vikingshillsvägen	-85 632	37 278	11	-54 844	-54 833	-103 186
Tvärbanan	-18 111	50 921	0	-47 527	-47 527	-14 717
Norra Skuru	-55 070	94 950	9 346	-44 370	-35 024	4 856
Regionalt cykelstråk västra Boo	2 818	0	10 002	-30 991	-20 990	-18 172
Kvarnholmsförbindelsen	-4 843	0	0	-29 717	-29 717	-34 561
Tollare 1:16	1 778	169 423	1 493	-27 470	-25 977	145 225
Svanhöjdens förskola	-48 770	-72 348	0	-24 050	-24 050	-145 168
Danvikshem	-1 580	-1 186	15 231	-23 462	-8 231	-10 997
Nybackakvarteret i Orminge	-21 787	0	317	-22 375	-22 058	-43 845
Sickla Industriväg	-10 234	-3 605	0	-21 743	-21 743	-35 582
Värmdövägen genomförande etapp 2 & 3	-11 933	-179	0	-21 195	-21 195	-33 308
Reinvestering belysning	0	0	0	-19 938	-19 938	-19 938
Reinvestering vägnät	0	0	0	-18 241	-18 241	-18 241
Järta höjden	12 616	0	0	-16 929	-16 929	-4 312
Reinvestering konstruktionsbyggnader	0	0	0	-16 000	-16 000	-16 000



vägen pågår vilket är en förutsättning för att kunna försörja norra Boo med kommunalt vatten och avfall.

Inom natur och trafik har ett flertal reinvesteringar gjorts av belysning, vägnät och konstruktionsbyggnader. Regionalt cykelstråk har byggts i västra Boo, en ny gång- och cykelväg har byggts i Mensättra och ombyggnad av Kvarnholmsvägen och Brantvägen har genomförts under året. Renovering av flertal lekplatser har genomförts exempelvis Cirkusparken i Utskogen med både utegym och lekpark.

Färdigställda investeringar

Under 2019 färdigställdes investeringsprojekt på 1 157 miljoner kronor, vilket är en hög nivå. Störst belopp har färdigställts inom stadsbyggnad. Tollare, Ältadalen och Norra Skuru är de största färdigställda projekten. Exempel på färdigställda investeringar inom fastighet:

- Svanhöjdens förskola 72 miljoner kronor
- Björknäs ishall, isolering 19 miljoner kronor

- Björknäs IP omlädningsrum 11 miljoner kronor
- Eklidens skola, utbyte ventilation 10 miljoner kronor

Exempel på färdigställda investeringar inom natur och trafik

- Reinvestering vägnät 54 miljoner kronor
- Reinvestering konstruktionsbyggnader 10 miljoner kronor
- Reinvestering belysning 10 miljoner kronor

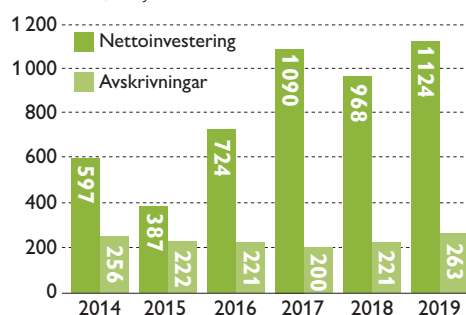
Exempel färdigställda investeringar inom stadsbyggnad

- Tollare 170 miljoner kronor
- Ältadalen 126 miljoner kronor
- Norra Skuru 95 miljoner kronor
- Tvärbanan 51 miljoner kronor
- Kvarnholmen 44 miljoner kronor
- Älta centrumkvarter 40 miljoner kronor
- Vikinghillsvägen 37 miljoner kronor
- Område Y och Z i Boo 26 miljoner kronor
- Södra Hedvigslund i Älta 24 miljoner kronor

Exempel på inköp av inventarier inom skola

- Datorer till Sickla, Skuru, Saltsjö-Duvnäs, Sigfridsborgskolan, Björknäs, Boo Gård och Samskolan 12 miljoner kronor
- Möbler till Svanhöjdens förskola, Ekliden, Ektorps skola/Borgvallaskolan, YBC, Stavsborgsskolan, Vilans skola, Samskolan, Boo Gårds skola, Björknäs och Myrsjöskolan 9 miljoner kronor

NETTOINVESTERINGAR OCH AVSKRIVNINGAR
2014–2019, MILJONER KRONOR



NETTOINVESTERINGAR 2019 OCH 2018, MNKR

Nämnd/enhet	Utfall 2019			Utfall 2018			
	Budget	Inkomster	Utgifter	Netto	Inkomster	Utgifter	Netto
Kommunstyrelsen (KS)	-941	109	-1 060	-951	125	-993	-868
Stadsledningskontoret och stödenheter (KS)	0	0	7	7	0	5	5
Fastighetsverksamheten (KS)	-284	1	-246	-245	0	-352	-352
Exploateringsenheten Nacka stad (KS)	-368	67	-443	-377	65	-320	-255
Exploateringsenheten Nacka (KS)	-256	42	-356	-315	60	-301	-241
Lantmäterienheten (KS)	0	0	0	0	0	-1	-1
Välfärd skola (KS)	-30	0	-21	-21	0	-23	-23
Välfärd samhällsservice (KS)	-3	0	-1	-1	0	-1	-1
Arbets- och företagsnämnden	0	0	0	0	0	0	0
Fritidsnämnden	-2	0	-2	-2	0	-2	-2
Kulturnämnden	-1	0	0	0	0	-1	-1
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-3	0	0	0	0	0	0
Natur- och trafiknämnden	-153	11	-182	-171	9	-108	-99
Socialnämnden	0	0	0	0	0	0	0
Utbildningsnämnden	0	0	0	0	0	0	0
Äldrenämnden	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0	0	0
Totalt	-1 099	120	-1 244	-1 124	134	-1 102	-968



Kommunens avskrivningar har ökat till 263 miljoner kronor 2019, vilket är 42 miljoner kronor högre än 2018.

God ekonomisk hushållning för kommun och bolag, GEH

Utifrån uppfyllelsegraden av de övergripande målen och de finansiella resultatindikatorerna bedöms Nacka kommun och dess bolag sammantaget ha en god ekonomisk hushållning. Detta stärks av att Standard & Poor's valde att bibehålla högsta ratingbetyg AAA i samband med årets genomgång. Däremot behöver kommunkoncernens resultatnivåer stärkas. Årets resultat exklusive realisationsvinster innebär att kommunen inte uppfyllde resultatmålet

om ett resultatöverskott på 2 procent. För kommunen blev resultatet enligt balanskravet 71 miljoner kronor vilket motsvarar ett resultatöverskott på 1,3 procent. För bolagen sammantaget är resultatnivån lägre än budgeterat. Nacka Energi AB har ett positivt resultat över budget.

Målet för soliditet har ökat med cirka en procentenhet och uppgår till 42 procent för kommunen, koncernens soliditet uppgår till 40 procent. Sammantaget bedöms soliditetsnivån som god.

För hela perioden (2016–2030) visar investeringar inom ramen för stadsutveckling ett underskott. Övriga investeringar finansieras med eget kapital. Inom kommunkoncernen är det främst Nacka vatten

och avfall AB som i nuläget har större investeringar, som inte är självfinansierade. Nacka Energi AB:s investeringar är självfinansierade.

En framåtblick visar att kommunen och dess bolag behöver förbättra resultatnivåerna för att möjliggöra tillväxtambitionerna. Ökade avskrivningar och eventuella räntekostnader tillsammans med ökade volymer kommer att sätta driftsekonomin under stark press framöver. Till det ska läggas en vikande konjunktur, avtagande sysselsättningsökning och ett minskat skatteunderlag för de närmaste åren. Det kommer att krävas fortsatt effektiviseringsarbete tillsammans med kraftfulla prioriteringar för att åstadkomma högre resultatnivåer.

INVESTERINGAR PER VERKSAMHET 2015-2019, MILJONER KRONOR

	2019	2018	2017	2016	2015
Inkomster					
Gata väg park	66	56	68	48	222
Mark exploatering	53	78	37	46	42
Vatten och avlopp*	0	0	0	31	59
Skollokal, inventarier	0	0	0	0	0
Förskolelokaler, inventarier	0	0	0	0	0
Idrotts- och fritidsanläggningar, inventarier	0	0	0	0	0
Kontorslokaler övrigt	0	0	3	0	0
Kulturlokaler, inventarier	0	0	0	0	0
Särskilda boende för äldre	0	0	0	0	0
Administrativa system mm.	0	0	0	0	5
Bostäder för sociala ändamål	0	0	0	0	0
Summa inkomster	120	134	107	124	327
Utgifter					
Gata väg park	-750	-474	-336	-454	-436
Mark exploatering	-227	-252	-207	Ingår ovan	Ingår ovan
Skollokal, inventarier	-202	-143	-161	-106	-52
Förskolelokaler, inventarier	-42	-76	-114	-53	-91
Idrotts- och fritidsanläggningar, inventarier	-18	-83	-66	-28	-33
Kontorslokaler övrigt	-5	-8	-15	-3	-3
Kulturlokaler, inventarier	-3	-2	-3	0	0
Särskilda boenden för äldre	-1	-1	0	-11	-7
Vatten och avlopp*	0	0	0	-69	-77
Administrativa system	4	-1	-1	-9	-15
Bostäder för sociala ändamål	-1	-63	-305	-114	0
Summa utgifter	-1 244	-1 102	-1 209	-848	-714
Totalt netto	-1 124	-968	-1 102	-724	-387





ATTRAKTIV ARBETSGIVARE MED HÖGT MEDARBETARENGAGEMANG

Årets medarbetarundersökning visar att Nacka kommun är en attraktiv arbetsgivare. Goda resultat för motivation, ledarskap och styrning bidrar till ett högt medarbetarengagemang.

Nacka kommun genomför en medarbetarundersökning varje år. Årets undersökning visar på ett starkt genomslag för kommunens vision och grundläggande värdering, högt förtroende för närmaste chef och högre värden för effektiv arbetsorganisation samt utveckling för ständiga förbättringar. Hållbart medarbetarengagemang (HME), som mäter motivation, ledarskap och styrning, ligger på en fortsatt hög nivå. Kommunen har precis som tidigare år, högre resultat på flertalet av de frågor som är jämförbara med andra kommuner och resultatet utvecklas positivt över tid.

Personalsammansättning

Kommunen har totalt 4 418 anställda, varav 3 834 tillsvidareanställda och 584 visstidsanställda. De flesta arbetar inom förskola, skola och social omsorg. 75 procent av kommunens medarbetare är kvinnor och 25 procent är män. Medelåldern är 45 år. Antalet anställda, könsfördelning och medelålder ligger på ungefär samma nivåer som tidigare år.

Majoriteten heltidsanställda

Andelen heltidsanställda fortsatte att öka under 2019. 88,4 procent av de månadsavlönade medarbetarna var heltidsanställda, en ökning med 0,7 procentenheter jämfört med 2018. Kvinnor och män arbetar heltid i ungefär lika stor utsträckning. 88,4 procent av kvinnorna och 88,2 procent av männen har en heltidsanställning.

Arbetsmarknadspolitiskt stöd

Antalet anställda med arbetsmarknadspolitiskt stöd har fortsatt att öka. 139 anställda finansierades med arbetsmarknadspolitiskt stöd, vilket är en ökning med 65 anställda

sedan året innan. 90 procent av de som är anställda med arbetsmarknadspolitiskt stöd arbetar inom skola, förskola, vård och omsorg.

Personalomsättning och pensionsavgångar

Personalomsättningen, exklusive pensionsavgångar, uppgick till 10,6 procent, vilket är 0,5 procentenheter lägre än året innan. Den totala personalomsättningen, inklusive pensionsavgångar, uppgick till 12,6 procent, vilket är 0,2 procentenheter lägre än året innan.

Antalet medarbetare som avslutade sin anställning med pensionsavgång fortsatte att öka. 101 medarbetare gick i pension vilket är 15 personer fler än året innan. De närmaste fem åren beräknas i genomsnitt cirka 85 medarbetare gå i pension varje år. Den genomsnittliga pensionsåldern uppgick till 65,2 år vilket är en marginell minskning sedan 2018.

Löner

Den totala lönekostnaden, inklusive personalomkostnadspålägg (PO-pålägg), uppgick till 2,5 miljarder kronor. Utfallet av löneöversynen blev 2,29 procent, vilket är 0,6 procentenheter lägre än året innan. Löneökningarna för kvinnor var 2,27 procent och för män 2,36 procent. Inga osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män har identifierats i den årliga lönekartläggningen.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för året uppgår till 5,9 procent, en något lägre nivå än 2018. Det syns inga större skillnader mellan könen jämfört med tidigare år.

Sjukfrånvaron för kvinnor uppgick till 6,6 procent och för män till 4,0 procent. Sjukfrånvaron för medarbetare upp till 29 år har minskat något jämfört med föregående år. För medarbetare i åldersintervallet 30–49 år har sjukfrånvaron minskat med närmare 0,2 procentenheter jämfört med 2018. Däremot har sjukfrånvaron för medarbetare över 50 år ökat med närmare 0,2 procentenheter.

Av de som är sjukskrivna uppgår andelen långtidssjukskrivna, det vill säga medarbetare som är sjukskrivna 60 dagar eller längre, till 35,3 procent vilket motsvarar nivån för 2018. Av den totala sjukfrånvaron stod kvinnorna för 38,0 procent av långtidssjukskrivningarna och männen för 22,4 procent. För kvinnorna är det en ökning med 0,7 procentenheter och för männen en minskning med 3,4 procentenheter jämfört med föregående år.

Hälsa och hållbar utveckling

Hälsoinspiration för en hållbar och hälsosam livsstil har genomförts löpande under året. Kommunen erbjuder bland annat friskvårdsbidrag, SL-kort med nettolöneavdrag och förmånsnytt med bruttolöneavdrag.

66 procent av medarbetarna nyttjade sitt friskvårdsbidrag på 1 500 kronor, vilket är drygt 220 fler jämfört med året innan. Även antalet medarbetare som köpt SL-kort via kommunen har ökat till 367 personer, vilket är fyrtio fler än året innan. Drygt 120 medarbetare hyrde förmånsnytt, vilket innebär att kommunen har 400 medarbetare som hyr förmånsnytt via sin arbetsgivare.



Professionellt bemötande av alla
Nacka kommuns medarbetarpolicy slår i linje med lagstiftningen fast att diskriminering, kränkande särbehandling, sexuella trakasserier, trakasserier i övrigt och represalier inte får förekomma på arbetsplatsen. Kommunen har låg förekomst av den typen av bemötande och arbetar aktivt för likabehandling och ett professionellt bemötande av alla.

Kompetensförsörjning och kompetensutveckling

Under året har kommunen fått 30 nya förskollärare genom en satsning på att utbilda barnskötare till förskollärare. De främsta utmaningarna inom rekrytering gäller erfarna socialsekreterare, habiliteringspersonal och förskollärare.

De interna ledarförberedande utbildningarna är en viktig del i att säkra chefs- och ledarförsörjningen på kort och

lång sikt och en ny omgång av Ledarskapsakademien startade under året. Kommunen inledde även satsningar för att utveckla och effektivisera introduktionen för nya medarbetare genom en handledarutbildning, där medarbetare stärks i rollen som handledare för nya kollegor samt introduktionsakademier för chefer och gruppleddare. Två omgångar av den partsgemensamma arbetsmiljöutbildningen genomfördes för chefer och skyddsombud.

SJUKFRÅNVARO I PROCENT	2016	2017	2018	2019
Sjukfrånvaro	6,2	5,97	5,97	5,94
Kvinnor	6,91	6,65	6,68	6,62
Män	4,07	3,96	3,87	3,96
<29 år	5,26	5,44	5,80	5,73
30–49 år	5,88	5,54	5,55	5,38
>50 år	6,79	6,62	6,51	6,67



NACKAS HÅLLBARHETSARBETE OCH MILJÖMÅL

Hållbar samhällsutveckling innebär att våra gemensamma resurser förvaltas långsiktigt effektivt och robust så att också kommande generationer och människor i andra delar av världen kan få hög livskvalitet och god miljö.

2015 antog FN:s generalförsamling Agenda 2030 med 17 globala mål som spänner över många samhällsutmaningar. Fram till år 2030 har världens länder förbundit sig att genomföra en samhällsförändring som leder till att de globala målen uppnås och en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar utveckling.

Under 2019 har Nacka tagit de första stegen mot en implementering av de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030. En kartläggning genomfördes för att utreda hur kommunens styrning och styrmodell relaterar till målen.

Genom att agera lokalt kan Nacka kommun bidra till att förbättra förutsätt-

ningarna för en global hållbar utveckling. Agendans mål och delmål knyter an till kommunens olika verksamheter och sätter fokus på hur kommunen kan skapa god tillgänglighet och delaktighet för invånarna, ett gynnsamt klimat för företag och innovation samt attraktiva och trygga boendemiljöer. Samtidigt behöver Nacka kommun bidra genom minskad miljö- och klimatpåverkan, bryta ohållbara konsumtions- och produktionsmönster samt motverka segregation och ojämlikhet. Kommunen behöver utveckla arbetssätt för att integrera olika perspektiv för hållbar utveckling i flera delar av samhället.

Nyckeltal för Agenda 2030

Ett verktyg i kommunens hållbarhetsarbete är de nyckeltal för Agenda 2030 som under 2019 publicerats i kommun databasen Kolada. Nyckeltalen hjälper Nacka att visa det egna hållbarhetsarbetet i relation till andra kommuner och synliggör vad kommunen behöver arbeta med för att nå ambitionen att "vara bäst på att vara kommun". Utifrån de senaste nyckeltalen i Kolada når Nacka kommunens ambition att vara bland de 10 procent bästa kommunerna för 21 av 50 nyckeltal. För sju av nyckeltalen återfinns Nacka bland de 25 procent bästa kommunerna. För 15 av nyckeltalen ligger Nacka bland de mittersta 50 procenten och för



fyra av nyckeltalen hamnar kommunen bland de 25 procent sämst placerade kommunerna. Se bilaga 2.

Ekologisk hållbarhet och miljömål

Kommunens hållbarhetsarbete är inriktat på att Nacka ska vara en miljösmart kommun och att stadsutvecklingen ska ske i takt med både medborgare och miljö.

2019 inrättade kommunstyrelsen ett miljöutskott för att intensifiera det strategiska och långsiktiga arbetet med miljö- och klimatfrågor. Kommunen ställde sig även bakom initiativen fossilfritt Sverige, färdplan för betongbranschen samt fossilfri bygg- och anläggningssektor för att stödja bygg- och anläggningssektorns omställning till fossilfrihet. Dessutom togs beslut om en strategi för kommunens samlade miljö- och klimatambitioner i stadsutvecklingen. Nedan redovisas läget för Nacka kommuns sex miljömål. Se bilaga 2.

Begränsad klimatpåverkan

De totala utsläppen av växthusgaser är oförändrade jämfört med förra årets värden, däremot har utsläppen från vägtrafiken ökat. Energianvändningen i kommunens egna byggnader har minskat sedan föregående år. Samtliga resultat visar

att majoriteten av indikatorerna går åt rätt håll, men att arbetet behöver intensifieras för att uppsatta mål ska nås.

Frisk luft

I de senaste mätningarna på Nackas skolor och förskolor ligger halter av partiklar och andra luftföroreningar på låga nivåer. Under 2019 genomfördes flera cykelsatsningar och trafiksäkerhetshöjande åtgärder med målet att öka cyklandet. För fjärde året i rad genomfördes projektet Cykla på vintern, 70 personer deltog.

Giftfri miljö

Sedan 2018 har andelen ekologisk mat i kommunens verksamheter ökat. Nya livsmedelsavtal erbjuder ett större ekologiskt sortiment samtidigt som kommunikationen om fördelarna med ekologisk mat har ökat.

Den enkät som skickades ut till alla förskolor gällande checklisten för giftfri förskola i Nacka visar på liknande resultat som föregående år, förskolorna upplevs klara i snitt 87 procent av checklisten.

Rent vatten

Nackabornas kunskap om hur bilen ska tvättas hållbart är god. Det visar utmärkelserna Årets biltvättarkommun, där Nacka

tog hem andraplatsen. Arbetet med att säkerställa hög vattenkvalitet i sjöar och hav fortsätter. Fler sjöar har god status när det gäller övergödning jämfört med 2018.

Andelen vattenförekomster med god ekologisk status har däremot minskat sedan 2018, anledningen är att kunskapen om vattenkvalitet ökat vilket medfört nya bedömningar som påverkar klassificeringen. Antalet enskilda avlopp i kommunen har minskat jämfört med 2018, men arbetet behöver skärpas för att uppsatta mål ska nås.

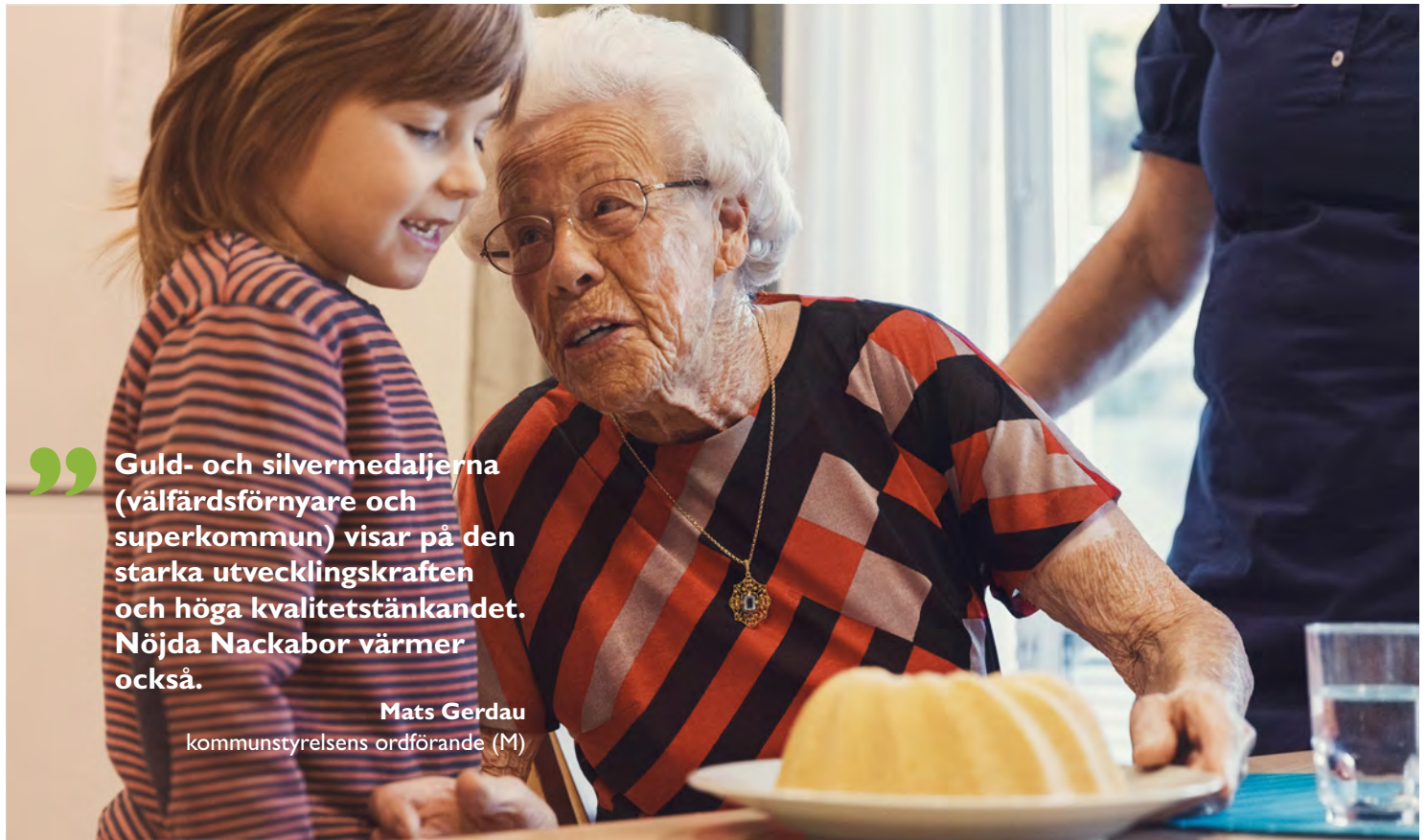
God bebyggd miljö

Arbetet med att skapa en god bebyggd miljö är prioriterad. I dagsläget bor 89 procent av Nackaborna i bostäder med god ljudmiljö inomhus, vilket är en ökning från föregående år. Även andelen invånare som har högst 1 kilometers gångavstånd till ett större friluftsområde har ökat och uppgår nu till 88,3 procent.

Ett rikt växt- och djurliv

Under 2019 har ett arbete för att utveckla indikatorerna skett. Ytterligare indikatorer kommer att utvecklas inom målområdet under 2020.

Följ miljömålen utveckling på nacka.se/miljobarometern



Guld- och silvermedaljerna (välfärdsförnyare och superkommun) visar på den starka utvecklingskraften och höga kvalitetstänkandet. Nöjda Nackabor värmer också.

Mats Gerdau
kommunstyrelsens ordförande (M)

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

VÄLFÄRDSFÖRNYARE OCH SUPERKOMMUN PÅ SILVERPLATS

Nacka kommun fick utmärkelsen Årets välfärdsförnyare för arbetet med robotiserad handläggning och tog hem silver när Dagens samhälle utsåg Årets superkommun.

Robotisering gjorde Nacka till välfärdsförnyare

Kommunens arbete med robotiserad handläggning gjorde att Nacka kommun utsågs till Årets välfärdsförnyare på Stora samhällsgalan. Nacka prisades för sitt arbete med att etablera en tjänst som kan nyttjas på bredden inom kommunen. Genom att använda en mjukvarurobot har ett antal processer automatiserats, till exempel ansökan om ekonomiskt bistånd och ansökan till vuxenutbildning. Robotiseringen har effektiviserat handläggningen vilket skapat

bättre service till Nackaborna samtidigt som arbetsplatsen blivit mer attraktiv.

När tidningen Dagens samhälle utsåg Årets superkommun 2019 tog Nacka hem andraplatsen i kategorin storstadskommuner.

Under året antog kommunen en digitaliseringsstrategi med syfte att förbättra kommunens tjänster och service till Nackaborna och företag i Nacka samt att kostnadseffektivt klara kommunens tillväxt med bibehållen servicenivå och kvalitet.

Nöjda Nackabor

Förtroendet för kommunens verksamheter och då framförallt Nackas skolor är mycket högt och är bland de tio procent bästa i landet, enligt medborgarundersökningen 2019. Resultatet i Nackas grundskolor och gymnasieskolor är höga och undersökningar visar på ett stort förtroende för förskolan. Nacka är också bland de tio procent bästa kommunerna när det gäller nöjdheten med kommunen som en plats att bo och leva på. Sex av tio Nackabor kan starkt rekommendera vänner och bekanta att bosätta sig i Nacka.

Miljösmart kommun satsar framåt
2019 fattades beslut om att Nacka ska bli en miljösmart kommun. För att uppnå



KOMMUNSTYRELSENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunfullmäktige	0	-6 785	-6 785	-6 488	-297	72	-5 854	-5 782
- varav revision	0	-2 599	-2 599	-2 671	72	0	-2 411	-2 411
Kommunstyrelsen	3 238	-71 197	-67 960	-40 929	-27 031	11 845	-74 717	-62 872
- varav saneringen	0	0	0	0	0	0	-17 000	-17 000
Stadsledning och stödenheter	269 540	-379 767	-110 227	-99 291	-10 936	281 596	-385 236	-103 640
Fastighetsverksamheten	726 894	-708 150	18 744	20 000	-1 256	677 079	-687 827	-10 748
Myndighets- och huvudmannaeenheter	630 747	-632 656	-1 908	0	-1 908	640 772	-636 702	4 070
Välfärd skola	2 135 284	-2 124 894	10 391	10 300	91	2 084 964	-2 100 085	-15 120
Välfärd samhällsservice	665 232	-664 268	964	8 900	-7 936	629 185	-633 558	-4 373
Brandförsvaret	0	-41 044	-41 044	-39 820	-1 224	0	-39 818	-39 818
Oförutsett	0	0	0	-15 000	15 000	0	0	0
Summa	4 430 936	-4 628 761	-197 826	-162 328	-35 498	4 325 515	-4 563 796	-238 282

REDOVISNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

Uppdrag	Status
Verka för en flexibel och bättre fungerande bostadsmarknad där inläsningseffekter motverkas och där det finns bostäder för alla.	
Se över hur FN:s Agenda 2030-mål om långsiktig hållbarhet kan implementeras i Nacka.	
Stärka det lokala företagsklimatet, till exempel genom att öka ytorna för verksamhetsområden, införa funktionen "företagslots" och korta handläggningstiderna vid myndighetsutövning.	
Utveckla det lokala brottsförebyggande arbetet i kommundelarna, genom brottsförebyggande rådet.	
Se över modellen för internhyror i syfte att anpassa den till det lokalbestånd som finns idag och byggs de kommande åren samt för att skapa ytterligare incitament för en effektiv och flexibel lokalanvändning.	
Sälja de bostadsrätter som inte behövs för att klara flyktingmottagandet.	
Inventera standard på elevtoaletter och omklädningsrum i skolorna.	
Följa upp hur berörda nämnder tar ansvar för att nå målen i strategin "Ett drogfritt Nacka för unga" för att säkerställa att de aktiviteter och åtgärder som vidtas leder till önskat resultat.	
Samverka med kulturnämnden i planeringen för nya flexibla kulturlokaler i centrala Nacka, exempelvis bibliotek och konsthall.	
Kartlägga förekomsten av hederskultur i Nacka som underlag för vidare åtgärder samt öka kunskapen om detta inom kommunen.	

det inrättades ett miljöutskott som ska följa upp Nackas lokala miljömål och arbeta med miljö- och klimatåtgärder i hela kommunen. För att stödja bygg- och anläggningssektorns omställning till fossilfrihet ställde sig kommunen även bakom initiativen fossilfritt Sverige, färdplan för betongbranschen och fossilfri bygg- och anläggningssektor.

Tidningen Aktuell hållbarhet utnämnde Nacka till Sveriges miljöbästa kommun i kategorin storstäder och storstadnära kommuner.

Nacka först med muralmålningfestival

I september genomfördes muralmålningfestivalen Wall Street Nacka, som var den första i sitt slag i Stockholmsregionen. Konstnärer och kreatörer från hela världen

deltog och målade ett 20-tal muralmålningar på husfasader, tunnlar och murar runt om i Nacka. De flesta verk kommer att vara bestående inslag i Nackamiljön och några är tillfälliga installationer. Festivalen var ett samarbete mellan kommunen, Nackaborna, byggaktörer och andra aktörer som utvecklar Nacka, även Kulturhuset Dieselverkstaden medverkade. Konstverken har varit både uppskattade och uppmärksammade och ledde till att kulturens roll och styrning debatterades flitigt i media några veckor under hösten.

Ekonomiskt underskott

Kommunstyrelsen totalt redovisar ett ekonomiskt underskott på 35,5 miljoner kronor. Underskottet finns inom kommunstyrelsen övergripande, stadsledningskontoret med stödenheter och produktions-

verksamheten Välfärd samhällsservice. Underskottet för kommunstyrelsen övergripande förklaras av högre kostnader för medlemsavgifter avseende SKR och Kommunförbundet Stockholms län, central kommungemensam service och mer hjälp från stödenheterna än vad som budgeterats.

Underskottet inom stadsledning och stödenheter beror främst på ökade kostnader för rekrytering, marknadsföring, projektstöd och centrala kommungemensamma verksamheter som telefoni och reception, arkiv och registratur. Stödenheterna redovisar ett litet överskott men variationen mellan enheterna är stor.

Fastighetsverksamheten och produktionsverksamheten Välfärd skola följer i stort sett budget. Välfärd samhällsservice redovisar ett underskott som avser områdena Äldreomsorg och Omsorg och assistans.





” **Fortsatt stor framtidstro, men lugnare takt i stadsutvecklingen har präglat året. Nya bostäder och arbetsplatser växer fram i balans med natur och omgivning.**

Mats Gerdau
kommunstyrelsens ordförande (M)

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

NACKA VÄXER OCH **UTVECKLAS**

Stadsutvecklingen ska ske i takt med Nackaborna, miljön och ekonomin. Under året började 500 nya bostäder att byggas och 900 blev färdiga för inflyttning.

Planering i takt med Nackabor, miljö och ekonomi

Nacka är en av länets kommuner som växt snabbast den senaste tioårsperioden. I slutet av året började arbetet med en robust genomförandeplanering, där byggtakten anpassas till marknadsutveckling, tunnelbanans förändrade tidplan och regionens utveckling. Även om situationen på bostadsmarknaden gör att byggtakten saktat av fortsätter Nacka att växa och utvecklas. Arbetet med cirka 80 detaljplaner pågår. Planerna skapar förutsättningar för stadsutveckling på västra Sicklaön, fortsatt utveckling av Nackas lokala centrum och förnyelseområden samt fler välfärdsfastigheter som skolor och fritidsanläggningar.

Kommunen tog även beslut om en ny strategi för miljö- och klimatarbetet i stadsutvecklingen. Strategin är vägledande och ska ge såväl byggaktörer som Nacka-

bor en tydligare bild av Nackas ambitioner för hållbart stadsbyggande.

Nya bostäder och arbetsplatser

Sedan 2014 har nära 6 100 bostäder börjat byggas runt om i Nacka, drygt 5 300 har blivit färdiga. Under 2019 började cirka 500 nya bostäder att byggas vilket är i nivå med förra året, och 900 blev färdiga för inflyttning. Några av de byggen som startats är flerbostadshus i Orminge och på Telegrafberget samt småhus, framförallt i Älta och Boo. I Nacka strand har kontorslokaler gjorts om till bostäder och i Tollare och Ältadalen står nya bostäder klara.

Cirka 220 av de nya bostäderna utgörs av hyresrätter i Tollare och studentbostäder i Ektorp. I Graninge och Danvikshem har särskilda boenden för äldre färdigställt. Det byggs även lokaler för idrott och fritid, arbetsplatser och andra verksamheter.

Bland annat får centrala Sickla ett nytt hotell och ett hus för vård och hälsa.

Tunnelbanebygget igång

Tunnelbanans blå linje förlängs från Kungsträdgården till Nacka forum med tre nya stationer i kommunen: Sickla, Järla och Nacka. Alla tillstånd kring utbyggnaden är nu klara och det förberedande arbetet är igång. Till följd av att kostnaderna ökat och att slutdatum för tunnelbanan senarelagts, pågår en förhandling om tilläggsavtal.

Stort intresse för att bygga i Nacka

Intresset från marknaden har varit stort för de markanvisningar som gjorts under året. Kommunen har genomfört flera markanvisningstävlingar, bland annat för flerbostadshus och radhus, förskolelokaler i Orminge och hyresrätter på Henriksdalsbacken. En anbudstävling för en industrifastighet på Prästkragens väg i Boo har också slutförts.





FASTIGHETSVERKSAMHETENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Enheten för fastighetsförvaltning	713 393	-688 673	24 720	26 800	-2 080	661 327	-664 544	-3 217
Enheten för bygg och anläggning (Bygg)	13 501	-19 478	-5 977	-6 800	823	15 753	-23 283	-731
Summa	726 894	-708 151	18 743	20 000	-1 257	677 080	-687 827	-3 948

” Två nya skolor har börjat byggas, i Älta och Boo. Och vi har sålt flera av de bostadsrätter vi köpte 2016–2018 för att klara flyktingmottagandet, vilket vi också lovade.

Mats Gerdau
kommunstyrelsens ordförande (M)

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

NYA SKOLBYGGNADER OCH FUNKTIONELLA LOKALER

Det är flera nya skolbyggnader på gång i Nacka och kommunens bostadsbestånd anpassas för att bli mer ändamålsenligt.

Ny förskola och nya skolbyggnader

När Nacka växer och barnen blir fler ökar behovet av förskolor och skolor. Den nybyggda Svanhöjdens förskola i Älta slog upp portarna under året. Det är den tidigare Sjöängens förskola som flyttat och samtidigt bytt namn.

Arbetet med nya skolbyggnader som ska ersätta Boo gårds skola har påbörjats, liksom projekt Sigfridsborgsskolan. Även planeringen för nya Stavsborgsskolan har blivit mer konkret, bland annat med förslag som ska lösa evakueringen för elever och medarbetare under byggtiden.

Under året har Nacka kommun sålt Fisksätra skola till Stena fastigheter. Försäljningen kommer att ge Viktor Rydbergs skola möjlighet att etablera sig i området för att skapa bra ny skolverksamhet för elever från hela kommunen. Fastigheten har tidigare gått med underskott och

skolverksamheten har också visat negativt resultat.

Bostadsbeståndet anpassas

Under 2019 sålde kommunen 38 bostadsrätter för att minska överkapacitet och möta de konkreta behov som finns. Målsättningen är att beståndet ska bli mer kostnadseffektivt och ändamålsenligt.

Ökad nöjdhet med kommunens lokaler

Kommunen erbjuder lokaler som skolbyggnader, fritidsanläggningar och sociala bostäder till Nackaborna. Ett arbete för att öka kundnöjdhet pågår. I den senaste mätningen av nöjd-kund-index (NKI) höjdes resultatet till 47 jämfört med 41 året innan. Trots ökningen är resultatet fortfarande sämre än önskat. Framförallt vill kunderna se förbättringar inom kund-

dialog och kundvård, skötsel och underhåll samt felanmälan.

Ekonomiskt underskott

Kommunens fastighetsverksamhet bedrivs inom två enheter: enheten för fastighetsförvaltning och enheten för bygg och anläggning. Tillsammans redovisar de ett underskott på 1,3 miljoner kronor. Enheten för fastighetsförvaltning redovisar ett underskott på 2,1 miljoner kronor, ett resultat som successivt har förbättrats under året.

Den milda hösten och vintern har påverkat kostnaderna för snöröjning, sandning och uppvärmning positivt. Genom effektivare felanmälningshantering har kostnaderna för bostadsunderhåll sänkts. Samtidigt inkluderar resultatet kostnader som inte var planerade inför 2019, framförallt paviljonger för evakuering av Boo Gårds skola samt rivningskostnader.

Enheten för bygg och anläggning redovisar ett överskott på 0,8 miljoner kronor. Det beror på att anställning av ny personal inte skett i den utsträckning som budgeterats.





VÄLFÄRD SKOLA EKONOMISKT UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Välfärd skola	2 135 284	-2 093 395	+10 391	+10 300	+91	2 084 964	-2 100 085	-15 120
Summa	2 135 284	-2 093 395	+10 391	+10 300	+91	2 084 964	-2 100 085	-15 120

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

NÖJDA ELEVER MED FINA RESULTAT OCH NYA SKOLLOKALER

Välfärd skola har det övergripande ansvaret för Nackas kommunala förskolor, grundskolor och gymnasium. Skolorna har fortsatt goda resultat med nöjda elever och föräldrar.

Fortsatt goda resultat

Nackas kommunala skolor har fortsatt goda resultat. Kundundersökningar i förskola visar på mycket nöjda föräldrar. För de elever som gick ut årskurs nio våren 2019 var meritvärdet 248, vilket är högt. Nio av tio föräldrar är nöjda med fritids.

Nackas kommunala gymnasieskolor har fortsatt högt söktryck och klasserna är fulla. Av avgångseleverna tar 94 procent gymnasieexamen och eleverna upplever högt trygghet i skolan.

Nya lokaler för lärande

I april invigdes Myrsjöskolans nya lokaler i Saltsjö-Boo. Det är första gången på 20 år som Välfärd skola har varit med och utformat en helt ny skola. I den nya byggnaden erbjuder varje hemvist mindre grupper

och ett allrum där elever och lärare kan mötas för undervisning och projekt. Svanhöjdens förskola i Älta öppnade i augusti, den har plats för 160 barn och ersätter tidigare Sjöängens förskola. Den nya förskolan har luftiga lokaler och inredningen är utformad för att väcka barnens nyfikenhet och lust att lära. Förskolan har en gård för lek och utveckling i direkt anslutning till naturen.

Inspirationsdag för medarbetare

För andra gången genomförde Välfärd skola inspirationsdagen Nacka Education Summit, en mässa för utbildningspersonal där Nackas kommunala skolor och förskolor visar upp sina verksamheter och lär av varandra. Mässa besöktes av cirka 2 000 personer, även externa parter deltog.

Nacka Education Summit utvärderades utifrån perspektiven *Attraktiv arbetsgivare* och mottot *Våga göra våga dela*. Resultatet visar att 70 procent anser att Välfärd skola är en attraktiv arbetsgivare, 83 procent ser *Våga göra våga dela* som en viktig del i det systematiska kvalitetetsarbetet.

Ekonomi i balans

Välfärd skola redovisar ett överskott på 0,1 miljoner kronor. Det beror framförallt på att statsbidragen varit högre än budgeterat. Även ökade intäkter från likvärdighetsgarantin, som individ- och nyanländresurs, har bidragit till det positiva resultatet. Samtidigt har kostnaderna för köp av verksamhet, främst barn- och elevhälsa, modersmålsundervisning samt konsulter och tillfälligt inhyrd personal varit högre än budgeterat. Under året har flera åtgärder vidtagits, till exempel personalkostnadsbesparingar, lokalanpassningar och en allmän återhållsamhet och kostnadsmedvetenhet.



Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

TILLVÄXT OCH UTVECKLING INOM VÄLFÄRD SAMHÄLLSSERVICE

Välfärd samhällsservice är det kommunala alternativet inom områden som omsorg, äldreomsorg och assistans. Under året har fortsatt tillväxt och utveckling varit i fokus.

Redo för ökad tillväxt

Nacka växer och produktionsområdet utvecklas för att på bästa sätt möta ökande efterfrågan. Trots att flera verksamheter har avvecklats de senaste åren fortsätter området att växa totalt sett. Under året har fyra kommunala boenden tillkommit, två inom

ramen för lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och två inom socialpsykiatrin. Dessutom tillkom ytterligare tre boenden inom LSS genom upphandling, där övertagandet sker i januari 2020.

Fler kunder från grannkommuner

Kundvalet för äldreomsorg i Stockholms stad har auktoriserats, vilket bidragit till ökad beläggning på alla boenden inom Nacka seniorcenter. Daglig verksamhet har godkänts som utförare inom Värmdö kommuns kundval, något som kan ge ökat inflöde till den verksamheten. Ett flertal verksamheter tar emot kunder från andra kommuner. "Familj och arbete" säljer även utbildningar till andra kommuner. Affärsområdet "Kultur och fritid" fortsätter att



VÄLFÄRD SAMHÄLLSSERVICE EKONOMISKT UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Staber	1 674	-1 674	0	0	0	7 263	-7 263	0
AO Familj och arbete	90 917	-87 501	3 416	1 334	2 082	88 545	-82 635	5 910
AO Kultur och fritid	102 037	-99 622	2 415	1 696	719	118 514	-118 106	408
AO Omsorg- och assistans	130 296	-131 039	-743	1 907	-2 650	114 718	-118 842	-4 124
AO Äldreomsorg	259 773	-263 897	-4 124	3 963	-8 087	244 747	-251 314	-6 567
Summa	584 697	-583 733	964	8 900	-7 936	573 787	-578 160	-4 373

vara mycket efterfrågat, verksamheterna möter nära tre miljoner besökare per år.

Granskning bidrar till utveckling

Generellt sett visar verksamheterna goda resultat när det gäller kvalitet, kundnöjdhet och delaktighet. Flera verksamheter inom vård och omsorg har granskats av ansvariga myndigheter, något som resulterat i både goda omdömen och formella varningar. I de verksamheter där brister har identifierats och påtalats, har omfattande utvecklingsarbete genomförts. Såväl resultaten från granskningarna som åtgärdsarbetet används framåt, både i det dagliga arbetet och som lärande i den långsiktiga

utvecklingen av verksamheten. Trots påtalade brister inom Nacka seniorcenter visar den nationella brukarundersökningen från 2019 att kunderna är mycket nöjda. De är mer nöjda i förhållande till länet, riket som helhet och andra anordnare i Nacka kommun.

Ekonomiskt underskott

Välfärd samhällsservice redovisar ett ekonomiskt underskott på 7,9 miljoner kronor. Affärsområdena "Äldreomsorg" och "Omsorg och assistans" redovisar underskott som främst är kopplat till ökade personalkostnader i form av sjuklönekostnader och kostnader för inhyrd personal

samt till minskade intäkter på grund av lägre beläggningsgrad jämfört med budget. Affärsområdena "Kultur och fritid" samt "Familj och arbete" har gått bättre än budget. Alla verksamheter har arbetat med åtgärdsplaner och många har arbetat sig närmare ett positivt utfall.

Verksamheter som under många år gått med stora underskott men som nu går bättre än budget är daglig verksamhet inom LSS samt korttidsboende för barn.

Verksamheterna har attraherat nya kunder och även ökat kapaciteten tack vare ett framgångsrikt arbete med att optimera schemaläggning och bemanning.



Ansvarig nämnd: Arbets- och företagsnämnden

VÄGEN TILL JOBB OCH EGEN FÖRSÖRJNING

Stödet till nyanlända Nackabor att skaffa eget boende har varit framgångsrikt och kommunens medverkan i ett nationellt projekt banar väg för egen försörjning.

Framgångsrikt stöd till eget boende

Det bosöksstöd som startades under 2018 har bidragit till att 95 procent av de nyanlända hittar eget boende efter den tvååriga etableringsperioden. Samverkan med civilsamhället är en förklaring till att arbetet har varit så framgångsrikt. Hittills har bosöksstödet framförallt finansierats av

utvecklingsmedel från Länsstyrelsen men från 2020 kommer det att ingå i kommunens ordinarie verksamhet.

Egen försörjning i sikte

Tillsammans med externa aktörer genomför kommunen det så kallade MIA-projektet, Mobilisering inför arbete, som syftar till

att ge människor som aldrig har arbetat eller som inte arbetat på länge, chans att förbereda sig för ett jobb. Efter avslutat MIA-projekt är deltagarna redo att börja studera, arbetsträna eller arbeta. Projektet är nationellt men drivs i delprojekt på lokal nivå. Projektet startade 2018 i Nacka och planen är att ta emot 355 deltagare fram till sommaren 2020 med målet att 30 procent ska börja arbeta eller studera efter avslutad insats. Vid årets slut hade 28 procent av deltagarna i Nacka börjat arbeta eller studera, jämfört med snittet på



ARBETS- OCH FÖRETAGSNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Grundläggande vuxenutbildning, check	2 331	-10 608	-8 278	-8 133	-145	2 770	-7 326	-4 556
Gymnasial vuxenutbildning, check	22 306	-60 437	-38 131	-38 701	570	20 050	-55 996	-35 946
Svenska för invandrare, check	2 604	-18 610	-16 006	-12 781	-3 225	4 691	-17 273	-12 582
Arbetsmarknadsinsatser, check	0	-18 798	-18 798	-28 006	9 208	0	-21 268	-21 268
Arbetsmarknadsinsatser övrigt	3 427	-24 418	-20 990	-31 792	10 802	2 919	-32 741	-29 376
Samhällsorientering, kundval	0	-569	-569	-996	427	0	-1 199	-1 199
Ekonomiskt bistånd	2 894	-83 341	-80 447	-80 604	157	1 835	-77 716	-75 881
Dödsbohandläggning	0	-956	-956	-600	-356			
Ensamkommande barn	42 114	-46 226	-4 112	-2 515	-1 597	90 139	-130 758	-40 619
Nyanlända flyktingar	37 991	-8 429	29 562	19 311	10 251	55 070	-11 219	43 851
Nyanlända flyktingar, bostadsförsörjning	15 474	-41 269	-25 796	-18 993	-6 803	24 166	-26 440	-2 274
Nämnd	0	-892	-892	-834	-58	0	-907	-907
Myndighet och huvudmannauppgifter	2 543	-42 787	-40 244	-38 255	-1 989	2 716	-46 903	-44 187
Digitalisering	0	-2 914	-2 914	-3 000	86			
Summa	131 684	-360 255	-228 571	-245 899	17 328	204 356	-429 745	-224 943

REDOVISNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

Uppdrag	Status
Ta initiativ för att bli försökskommun för att ta över Arbetsförmedlingens ansvar och uppgifter för arbetsmarknads- och etableringsinsatser.	
Stärka integrationen och de nyanländas etablering i Sverige genom samarbete med föreningar och civilsamhället och genom aktiva insatser för egen försörjning.	

” Receptet bakom framgången är att redan från dag ett ställa tydliga krav, tillsammans med att erbjuda effektiva insatser som ger resultat.

Filip Wiljander (M)

19 procent för samtliga MIA-projekt i landet.

Robotisering skapar mervärde för Nackabor och medarbetare

Genom digitalisering och automatisering har Nacka kommun utvecklat effektivare processer som skapar mervärde för Nackabor och medarbetare. Två processer, som numera har både fysiska handläggare och robothandläggare, är ansökan om ekonomiskt bistånd respektive ansökan om vuxenutbildning. Arbetsstättet har fått

stor uppmärksamhet under året, Nacka kommun tilldelades utmärkelsen Årets välfärdsförnyare på Stora samhällsgalan och nominerades till GötaPriset i samband med Kvalitetsmässan. Många kommuner och forskare från olika lärosäten har gjort studiebesök på Nacka kommun för att höra mer om utvecklingsarbetet.

Ekonomiskt överskott

Arbets- och företagsnämnden redovisar ett ekonomiskt överskott på 17,3 miljoner kronor. Såväl intäkter som kostnader har

minskat, främst på grund av minskat kundunderlag. Antalet nyanlända och ensamkommande barn och unga som anvisas till Nacka minskar stadigt. Majoriteten av nyanlända Nackabor flyttar från kommunen, under eller strax efter, etableringsperiodens två år.

Den positiva budgetavvikelsen beror främst på stora överskott inom den arbetsmarknadsrelaterade verksamheten samt större intäkter än beräknat, i form av statsbidrag för mottagandet av nyanlända flyktingar.



Ansvärg nämnd: Fritidsnämnden

FLER FOTBOLLSPLANER OCH FRITIDSSATSNINGAR FÖR UNGA

Fritidsnämnden ansvarar för kommunalt ägda idrotts- och fritidsanläggningar, simhallar, fritidsgårdar och lekplatser. Nämnden stöder även föreningslivet.

Fler fotbollsplaner engagerar

Många fotbollsföreningar har engagerat sig i frågan om att öka tillgången till fotbollsplaner, något som också uppmärksammats av media. För att öka kapaciteten har ett antal insatser genomförts under året: Nacka IP 2 och Boovallen 1 har fått nytt konstgräs som ökar nyttjandetiden. Likaså har de två

lekbollplanerna Duvnäs Utskog/Rudsjöparken och Storängen försetts med konstgräs. Dessutom är planerna nu tillgängliga för föreningslivet från måndag till torsdag. Utöver detta har tre mindre grusplaner adapterats som möjliga för föreningar att boka. I november beviljade Mark- och miljööverdomstolen prövning av den tidigare

domen om begränsning av fotbollsaktiviteter på Boovallen på grund av buller. Frågan berör i första hand de barn och ungdomar som spelar fotboll på Boovallen, men den har också stor principiell betydelse för idrottsanläggningar i tätbebyggda områden i såväl Nacka som i landet, och har väckt nationell uppmärksamhet.

Weekend Chill för unga i Nacka

Ungdomars fritid är i fokus och många har lockats till 2:ans fritidsgård som på lördagar erbjuder Weekend Chill med aktivite-



FRITIDSNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Anläggning – hyra och drift	9 972	-123 981	-114 009	-121 204	7 195	12 024	-122 750	-110 726
Verksamhet	5 913	-41 982	-36 069	-35 623	-446	2 435	-37 340	-34 905
Nämnd			-864	-1 162	298		-995	-995
Myndighet och huvudmannaheter			-7 378	-9 060	1 682		-7 053	-7 053
Summa	15 885	-165 963	-158 320	-167 049	8 729	14 460	-168 138	-153 678

REDOVISNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

Uppdrag	Status
Höja kapaciteten på befintliga fotbollsplaner genom bättre belysning, konstgräs och renovering av de äldre planerna.	
Aktualisera den så kallade kapacitetsutredningen för tillskapandet av nya idrottsanläggningar och i samband med detta också redovisa hur planeringen för ersättningsanläggningar ser ut.	

” Under 2019 har nämnden antagit en ambitiös planering för kommande idrottsanläggningar. Nu ska vi också leverera, så att varje barn i Nacka kan ha en aktiv fritid.

Gunilla Grudevall-Steen (L)

ter för unga från hela kommunen. Bland annat har det varit dans, yoga, fotboll, musik, spel, tävlingar, lekar, speedpainting och talangjakt. Inför jul- och sommarlov har ungdomarna, tillsammans med fritidsledare, också ordnat större arrangemang.

Orienteringen

firade 100 år i Fisksätra

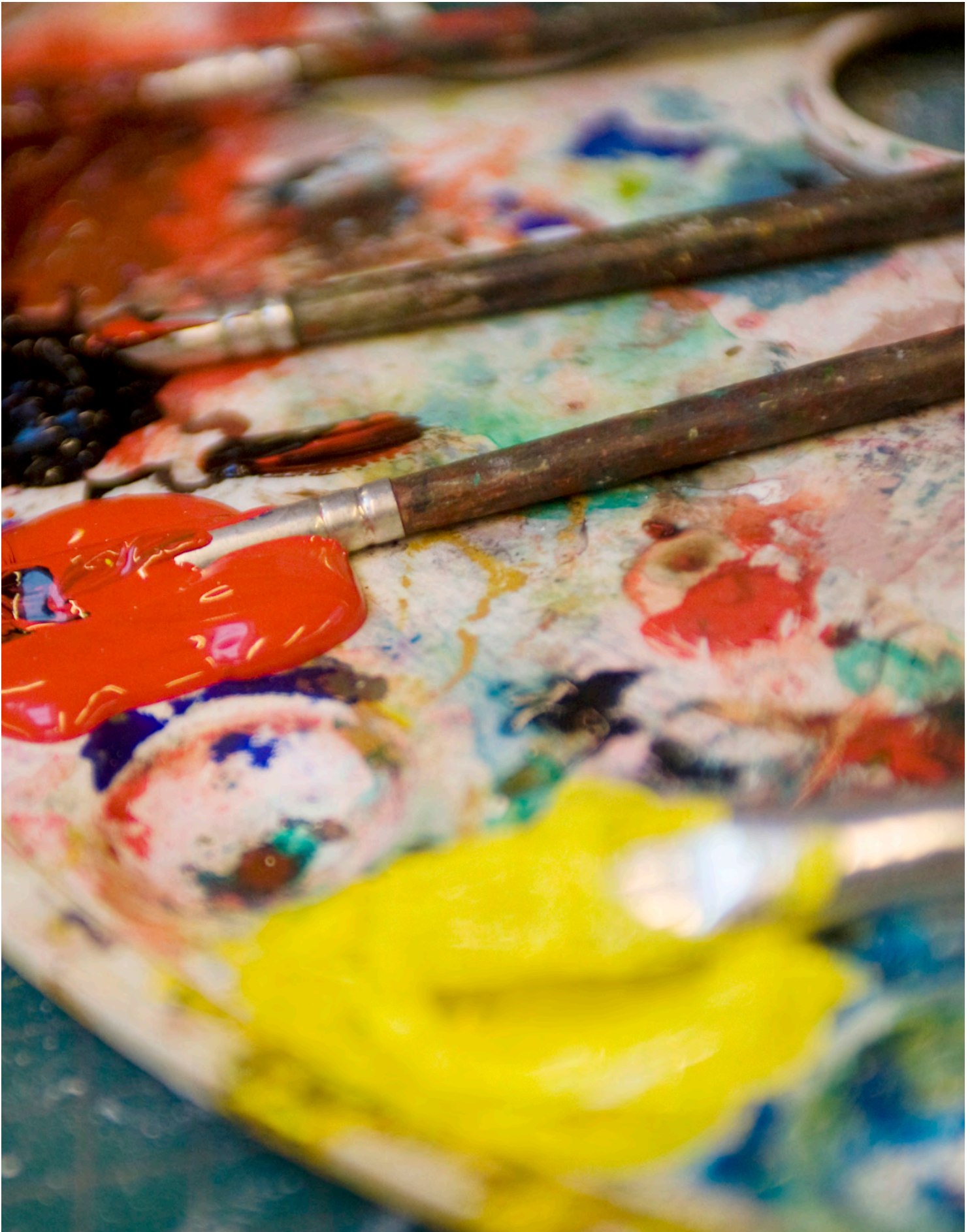
I samband med finalhelgen i Swedish League firades orienteringens 100-årsjubileum i Fisksätra. Eventet lockade cirka 5 000 personer och sprinttävlingen genomfördes bland bostadshusen med start och mål på

Fisksätra IP. De som ville fick även möjlighet att prova på orientering i stadsnära miljö. Järla orientering genomförde arrangemanget med stöd av Nacka kommun.

Ekonomiskt överskott

Fritidsnämnden redovisar ett ekonomiskt överskott på 8,7 miljoner kronor jämfört med budget. Överskottet beror huvudsakligen på att nämnden fick utökad budgetram för en planerad nedmontering och flytt av fotbollstältet på Nacka IP. Detta blev senare uppskjutet till våren 2020 och avsatta medel har alltså inte nyttjats.

Nämnden fick även en utökad budgetram på grund av en planerad ökning av hyreskostnaden för ett nytt ridhus i Velamsund. Byggandet av ridhuset har dock skjutits upp och de medel som var avsatta har inte använts. Dessutom har nämndens intäkter för uthyrning av idrottsanläggningar till föreningsliv och privatpersoner blivit högre än budgeterat. Nämnden har också ett överskott på de medel som var avsatta för daglig drift av idrottsanläggningar och idrottsplatser.





KULTURNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Anläggning – hyra och drift		-41 685	-41 685	-42 514	829		-42 749	-42 749
Kundval/check	12 492	-54 617	-42 125	-43 650	1 525	11 005	-45 348	-34 343
Verksamhet	1 242	-45 844	-44 602	-44 834	232	1 232	-49 523	-48 291
Nämnd		-1 031	-1 031	-1 158	127		-1 033	-1 033
Myndighet och huvudmannaheter		-7 508	-7 508	-8 714	1 206		-8 225	-8 225
Summa	13 734	-150 685	-136 950	-140 870	3 920	12 237	-146 878	-134 641

REDOVISNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

Uppdrag

Status

Samverka med kommunstyrelsen i planeringen för nya flexibla kulturlokaler i centrala Nacka, med till exempel bibliotek och konsthall.

” **Hög kundnöjdhet inom både kulturskola och bibliotek kännetecknar Nacka 2019. Vi ser fram emot 2020.**

Richard Wendt (M)

Ansvarig nämnd: Kulturnämnden

KUNDVAL KULTURSKOLA LOCKAR BARN OCH UNGA

Storsatsningen kundval kulturskola visar på mycket nöjda deltagare – som lär sig samtidigt som de har kul.

Kulturskolans elever är mycket nöjda

Som första kommun i landet har Nacka infört kundval inom kulturskolan. Det innebär att kursutbudet blivit större och att det anpassas till Nackabornas faktiska efterfrågan. Alla barn och unga mellan 7 och 19 år kan välja upp till fyra olika kulturaktiviteter bland drygt tusen kurser. 2019 var första helåret med det nya kundvalet. 5 163 elever deltog i kulturskolans aktiviteter, vilket är en ökning med 3 procent sedan startåret 2018. 37 procent av deltagarna var mellan 13 och 19 år, runt 40 procent var pojkar.

98 procent av kulturskolans elever deltar i den kurs de helst vill, över 90 procent tycker att de lär sig mycket och att det är roligt.

Goda resultat för biblioteken

Nackas bibliotek har 1,2 miljoner besök per år. Det är främst den äldsta och den

nyngsta ålderskategorin som besöker biblioteken mer frekvent. Varje Nackabo besöker biblioteket i snitt 12 gånger per år. I regionen är snittet 6,5 gånger. Sedan januari 2019 drivs biblioteken i Nacka av två privata aktörer, Dieselverkstadens bibliotek AB och Axiell Sverige AB, som driver tre bibliotek var. Kundundersökningar visar att besökarna är mycket nöjda med samtliga bibliotek. Särskilt uppskattad är personalen som besökarna uppfattar som både kunnig och hjälpsam. Bibliotekens läge och placering i anslutning till kommunens köpcentrum är ett stort plus. 98 procent av de tillfrågade instämmer också i att öppettiderna passar dem. Lika många tycker att utbudet av böcker är mycket bra eller ganska bra. 96 procent är nöjda med tillgången till internet och datorer. Det som kan utvecklas är bland annat utbudet av tidskrifter, ljudböcker och media på många språk.

Slaget vid Baggensstaket – 300-årsminne

300-årsminnet av slaget vid Baggensstaket genomfördes av ett stort antal lokala, regionala, nationella och internationella aktörer, bland annat i det regionala Rysshärjningsprojektet. En iscensättning av slaget utspelades på Skogsö med runt tvåhundra karoliner i tidstypiska dräkter. Sammantaget lockade aktiviteterna i samband med minnesdagen flera tusen besökare och deltagare från hela landet, Norden, Ryssland och Baltikum.

Ekonomiskt överskott

Kulturnämnden redovisar ett ekonomiskt överskott på 3,9 miljoner kronor jämfört med budget. Det positiva resultatet beror i huvudsak på ett överskott inom kundval kulturskola eftersom färre barn än förväntat nyttjat kundvalet. Ett överskott finns också inom skollovsverksamheten och kulturkurser för personer med funktionsnedsättning.





MILJÖ- OCH STADSBYGGNADSNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Nämnd och nämndstöd	0	-2 682	-2 682	-2 456	-226	0	-2 302	-2 302
Myndighet och huvudmannastöd	0	-27 705	-27 705	-27 723	18	0	-26 963	-26 963
Ombokning resultat Myndighet och huvudmannastöd	0	-5 459	-5 459	0	-5 459	0	0	0
Projektverksamhet	169	-2 494	-2 325	-2 698	373	0	-2 448	-2 448
Summa	169	-38 340	-38 171	-32 877	-5 294	0	-31 713	- 31 713

” Med 80 detaljplaner igång skapar vi en klimatsmart samhällsutveckling, med nya bostäder i centrala lägen, nära naturen och kollektivtrafiken.

Cathrin Bergensträhle (M)

Ansvarig nämnd: Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

DETALJPLANER SKAPAR PLATS FÖR NYA BOSTÄDER OCH VERKSAMHETER

Hela Nacka växer och utvecklas i linje med stadsbyggnadsstrategierna i översiktsplanen, vilket skapar förutsättningar för god miljö och ett rikt socialt liv för alla Nackabor.

Översiktsplanen ger fortsatt vägledning i stadsutveckling

Översiktsplanen ”Hållbar framtid i Nacka” ger vägledning till alla som är delaktiga i den pågående stadsutvecklingen. Utvecklingsarbetet fortsätter i linje med de fyra stadsbyggnadsstrategierna i planen: att skapa en tätare och mer blandad stad på västra Sicklaön, ett komplett transportsystem med tunnelbana till Nacka, att utveckla de lokala centrumen och deras omgivning samt att planera, förvalta och utveckla den gröna och blå strukturen. Översiktsplanen stödjer utvecklingen mot målen och skapar förutsättningar för en god miljö och ett rikt socialt liv för alla Nackabor.

Detaljplaner för nya bostäder och verksamheter

16 detaljplaner har startats under året och tre har tillstyrkts. Tillsammans skapar

detaljplanerna förutsättningar för närmare 750 bostäder och drygt 7 000 BTA verksamhetsyta. Det rör sig om detaljplaner som möjliggör bostäder i bland annat Orminge centrum, Fisksätra entré och Eols udde.

Digitalisering förenklar och frigör tid

Lantmäterienheten har infört en ny faktureringsprocess, vilket skapar tid över för ytterligare ärendehantering. På bygglovsenheten kommer alla digitala ansökningar in via en ny e-tjänst där ärendet levereras direkt in i systemet utan handpåläggning. Genom nya arbetssätt och ny e-tjänst har ärenden som registreras av kunden själv ökat från 50 till 90 procent, förändringen frigör tid för att fortsätta arbeta med effektiva framförallt administrativa arbetsuppgifter. Miljöenhetens tillsynsdel för miljö och livsmedel har bytt till ett ärendehan-

teringssystem som är mer anpassat till digital hantering.

Arbetet med digitala detaljplaner har påbörjats under 2019. En digital planprocess i Nacka kommun skulle innebära att olika enheter arbetar mot samma datakälla där en detaljplans geografiska information och planbestämmelser är lagrade i en databas. Det innebär i förlängningen att även andra aktörer i samhällsbyggnadsprocessen utanför kommunens verksamhet kan ta del av det digitala materialet.

Ekonomiskt underskott

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar ett ekonomiskt underskott på 5,3 miljoner kronor vilket beror på lägre intäkter än budgeterat till följd av den allmänna avmattningen inom stadsbyggnadsområdet. På bygglovsenheten är antalet inkomna större bygglov lägre än förväntat, även efterfrågan på övriga konjunkturberoende tjänster är lägre. Samtliga enheter har arbetat för att minimera underskottet. Bland annat har den kommunala lantmäterimyndigheten (KLM) effektiviserat faktureringsprocessen.



Ansvarig nämnd: Natur- och trafiknämnden

NYTT PROMENADSTRÅK OCH UPPRUSTADE PARKER

Under året invigdes den nya gångvägen mellan Fisksätra och Skogsö som lockar till promenad längs med vattnet. Dessutom har lekplatser, strandbad och naturreservat rustats upp.

Nya och upprustade anläggningar

Många nya anläggningar har färdigställt under året: Rudsjöparken i Skuru har utvecklats till en allaktivitetspark för lek och träning för både vuxna och barn, vid Kocktorpsjön finns ett nytt utegym och en ny

och mycket uppskattad promenadväg har byggts längs vattnet mellan Brantvägen i Fisksätra och Skogsö naturreservat. Sickla strandbad har renoverats och fyra lekplatser har rustats upp: Ekuddens lekplats i Sickla, Wallbergsparken i Saltsjöbaden,

lekplatsen på Storholmsvägen i Östra Orminge samt Solbergaparken i Älta. I naturreservaten finns nu fyra nya grillplatser och ett väderskydd på plats och förbättringar har gjorts för leder, gränsmarkeringar och skyltar.

Arbetet med att underhålla vägar, gatubelysning och konstruktionsbyggnader fortsätter, sex vägbroar, en pendelbåtsbrygga och en båtramp har renoverats. Fortsatta reinvesteringar i mer driftsäker och energisnål gatubelysning pågår liksom reinvesteringar inom asfaltsprogrammet.

**NATUR- OCH TRAFIKNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET**

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Gator, vägar, parker	38 369	-234 506	-196 137	-194 636	-1 501	32 491	-211 822	-179 330
Myndighet och huvudmannanhet	0	-25 294	-25 294	-23 907	-1 388	0	-22 304	-22 304
Nämnd och nämndstöd	0	-1 835	-1 835	-1 705	-130	0	-1 522	-1 522
Vinterunderhåll		-43 353	-43 353	-30 058	-13 295	10	-42 050	-42 040
Naturresevat upparbetat		-2 700	-2 700		-2 700			
Fisksätra trafikplats		-2075	-2 075		-2 075			
Oförutsedda kapitaltjänstkostnader från gåvor		-12 000	-12 000		-12 000			
Oförutsedd kostnad belyningsbidrag		-1 000	-1 000		-1 000			
Summa	38 369	-322 763	-284 394	-250 306	-34 089	32 501	-277 698	-245 197

REDOVISNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE

Uppdrag	Status
Samordna ett paket för trivsel och tillgänglighet, bestående av 50 miljoner kronor för insatser i naturresevat, badplatser, gångstråk, lokala centrum och andra offentliga platser med bland annat offentliga toaletter, parkbänkar och räcken samt bättre skötsel av naturen.	
Tillskapa fler infartsparkeringsplatser för både bil och cykel.	
Utreda om och hur ett system med nyttoparkeringstillstånd ska införas.	
Påskynda bildande av naturresevaten i Rensätra, Ryssbergen, Skarpnäs, Skuruparken och kulturresevatet Baggensstaket, med målet att alla ska vara beslutade av kommunfullmäktige senast år 2020.	

” Vi har ökat insatserna i skogsvården för den biologiska mångfalden och tillgängligheten i våra naturresevat. Dessutom har lekparkerna rustats upp för mer rörelse och lek.

Hans Peters (C)

Förstärkt kommunikation

Att kommunens verksamheter är bra varje dag är viktigt för Nackaborna och deras förtroende för kommunen. Kommunikation kring underhåll och utveckling av allmänna anläggningar – var de finns, att de fungerar och nya som tillkommer – har prioriterats. Under året har kommunikationsinsatserna förstärkts, vilket haft god räckvidd och responsen från Nackaborna har överlag varit positiv.

Skogsvård för biologisk mångfald och friluftsliv

Skogsvård skapar goda förutsättningar för biologisk mångfald och bidrar till ljusa

skogar som bjuder in till ett aktivt friluftsliv. Under 2019 slutfördes arbetet med att ta fram planer för skogsskötsel. Genomförandet är igång med skogsvårdande insatser som slyröjning och friställning av gammal ek, tall och gran samt gallring för att skapa utrymme för framtida huvudstammar. Under året har insatser gjorts i kommunens samtliga elva naturresevat.

Ekonomiskt underskott

Natur- och trafiknämnden redovisar ett ekonomiskt underskott på 34,1 miljoner kronor. Orsaken är främst vinterunderhåll. Februari var snörik, vilket medförde att kostnaderna för bortforsling av snö,

halkbekämpning och sandupptagning blev högre än budgeterat. Under 2019 har många projekt avslutats vilket medfört ökade kapitaltjänstkostnader. Förgäveskostnader för projekt Fisksätra trafikplats, nya regler för hantering av upparbetad tid i naturresevatsprojekt samt ökade kapitaltjänstkostnader till följd av övertagande av färdigställda allmänna anläggningar till kommunen från exploatörer, bidrar också till underskottet.



Ansvarig nämnd: Socialnämnden

STÖD I TIDIGT SKEDE OCH ÖKAT ANTAL PLACERINGAR

Alla kan hamna i en livssituation som gör att man behöver omsorg och stöd. Ett samverkansprojekt ska fånga upp unga Nackabor som riskerar att hamna snett. Samtidigt ökar antalet barn och unga med behov av vård.

Unga i riskzon får samlat stöd

En modell för samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamheter, SSP, har utvecklats under året för att ge stöd till unga i riskzon. Modellen erbjuds till alla Nackas högstadieskolor och i år har

21 ungdomar deltagit i verksamheten. När fler aktörer har samma fokus blir stödet till de unga sammanhållet och mer verksamt, vilket är en framgångsfaktor. Det finns även ett behov av samverkan kring yngre barn i mellanstadiet som befinner sig i

riskzonen för kriminalitet, något som har uppmärksammats under året.

Fler barn och ungdomar får stöd

Det blir fler barn och unga i Nacka som får vård på institution, familjehem och jourhem. Även antalet svåra ärenden ökar. De flesta barn och unga får stöd från socialtjänsten under frivilliga former. Först när detta inte är möjligt kan lagen med särskilda bestämmelser om vård och unga (LVU) bli aktuell. Under 2019 har antalet placerade barn och ungdomar i genomsnitt ökat



SOCIALNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Barn och unga	10 021	-159 902	-149 881	-126 346	-23 535	5 858	-130 458	-124 600
Vuxna 21–64 år	18 576	-73 159	-54 583	-53 519	-1 064	19 272	-60 001	-40 729
Personer med funktionsnedsättning	45 138	-518 846	-473 709	-465 848	-7 861	44 030	-490 567	-446 537
Gemensam socialtjänst	-142	-6 446	-6 588	-8 393	1 805	0	-7 366	-7 366
Myndighet och huvudmannanhet	0	-120 873	-120 873	-115 128	-5 745	0	-113 997	-113 997
Nämnd och nämndstöd	0	-2 347	-2 347	-1 883	-464	0	-2 607	-2 607
Summa	73 593	-881 575	-807 981	-771 117	-36 864	69 160	-804 995	-735 835

” Ökat antal anmälningar, utredningar och insatser sammanfattar ett mycket intensivt år. Vikten av fortsatt fokus på förebyggande arbete och tidiga insatser har aldrig varit viktigare!

Helene Skantze (M)

med 50 procent per månad jämfört med 2018. Det beror bland annat på fler ungdomar i kriminalitet och några omedelbara omhändertaganden under sommarhalvåret.

Bra start för Nacka i Funkisfestivalen

Funkisfestivalen är Sveriges största melodifestival för personer över 15 år med kognitiv eller neuropsykiatrisk funktionsnedsättning. 2019 deltog kommunen för första gången och Nackas tävlingsbidrag tog sig hela vägen till final. Evenemanget väckte stor uppmärksamhet och bidrog till glädje för både publik och deltagare.

Ekonomiskt underskott

Socialnämnden redovisar ett underskott på 36,9 miljoner kronor jämfört med budget. Största underskottet finns inom riktade insatser till barn och unga i åldern 0–20 år. Kostnaderna för barn och unga drivs främst av antalet barn placerade i någon form av heldygnsvård, det vill säga institutionsvård, jourhem, familjehem och stödboende/träningslägenhet. Det genomsnittliga antalet placeringar på institution, jourhem och familjehem har under flera år ökat i högre takt än befolkningen 0–20 år, vilket fortsatte även under 2019.

Nämndens underskott beror också på att verksamheterna inom barn- och familjeenheten haft inhyrd personal från be-

manningsföretag främst orsakad av personalomsättning. Samtidigt ökade antalet barn att bedöma och utreda.

Vid brist på socialsekreterare, eller i samband med vakanser, prioriteras de barn och unga som anmäls eller som ska utredas, omprövning av pågående insatser får vänta. Det leder till att insatserna blir längre än nödvändigt, vilket också har bidragit till att kostnaderna blivit högre än budgeterat.

Ett underskott finns även inom verksamheter riktade till personer med funktionsnedsättning, vilket beror på att antalet personer med hemhjälp, ledsagning och avlösning SoL har ökat. Under året påbörjades ett omfattande arbete med åtgärdsplaner.



Ansvarig nämnd: Utbildningsnämnden

NACKAS ELEVER **BLAND DE BÄSTA I LANDET**

Drygt 25 000 elever går i Nackas förskolor och skolor som erbjuder undervisning inom alla skolformer. Nackas skolor placerar sig bland de tio bästa i landet med elever som presterar på högsta nivå.

Toppresultat för Nackas skolor

Eleverna i Nackas grundskolor fortsätter att visa mycket goda resultat i såväl nationella prov som betyg. Nacka är fortsatt bland de tio bästa kommunerna i landet för årskurs nio: 95 procent av eleverna blev behöriga till gymnasieskolan och 89

procent fick minst betyget godkänt i alla ämnen. Resultatet står sig mycket väl i jämförelse med både Stockholms län och landet som helhet.

Även gymnasieeleverna på högskoleförberedande program presterar sammanlagt mycket goda resultat som också står

sig väl, både i jämförelse med Stockholms län och med riket. Den genomsnittliga betygspoängen har ökat, även andelen elever som klarar gymnasieskolan på tre år har ökat och är nu närmare 84 procent.

Elever och föräldrar nöjda med skolan

Årets elev- och föräldraenkäter visar att de allra flesta är nöjda med sin förskola och skola. Nio av tio föräldrar instämmer i att förskolan är stimulerande, att personalen



UTBILDNINGSNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET								
Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Förskola och pedagogisk omsorg	108 281	-836 439	-728 157	-754 264	26 107	105 364	-820 053	-714 689
Vårdnadsbidrag	0	0	0	0	0	0	-12	-12
Fritidshem	48 400	-254 380	-205 980	-214 949	8 969	47 468	-256 093	-208 625
Öppen fritidsverksamhet	0	-5 861	-5 861	-6 069	208	75	-5 809	-5 734
Förskoleklass	942	-62 223	-61 280	-62 918	1 638	825	-59 079	-58 254
Grundskola	16 003	-1 123 455	-1 107 452	-1 120 539	13 087	21 427	-1 096 821	-1 075 394
Grundsärskola	325	-31 995	-31 670	-30 579	-1 091	209	-29 780	-29 570
Gymnasieskola	19 354	-402 685	-383 331	-381 173	-2 158	4 992	-370 890	-365 898
Gymnasiesärskola	631	-14 731	-14 100	-13 829	-271	213	-11 781	-11 568
Likvärdighetsgarantin	418	-269 388	-268 970	-263 784	-5 186	4 341	-263 458	-259 117
Öppen förskola	232	-8 469	-8 236	-8 130	-106	201	-6 898	-6 697
Nämnd, myndighet och huvudmannaheter	66	-24 863	-24 796	-28 400	3 604	395	-25 653	-25 258
Forskning och utveckling	744	-1 890	-1 147	-2 295	1 148	358	-2 077	-1 719
Summa	195 397	-3 036 378	-2 840 981	-2 886 929	45 948	185 868	-2 948 405	-2 762 537

” **Nacka är en kommun som investerar i framtiden, därför prioriterar vi skolan. Skolor och förskolor i toppklass för goda resultat och en trygg och stimulerande vardag.**

Monica Brohede Tellström (L)

är engagerad och att barnen får det stöd som de behöver.

För grundskolans elever är det bara en kommun som uppnår bättre resultat än Nacka när det gäller nöjdhet med skolan. Men bara sex av tio elever instämmer i enkätfrågor som att det är roligt att lära sig saker eller att skolarbetet gör dem nyfikna och väcker lust att lära mer. Samtidigt upplever lika många att de har inflytande.

72 procent av Nackas gymnasieelever kan rekommendera sin skola jämfört med länets 63 procent. De senaste åren har resultatet försämrats på områden som motivation, inflytande och återkoppling. Det är inte unikt för Nacka utan märks även i andra kommuner i Stockholms län.

Attraktiv skolkommun att verka i

En nyligen genomförd enkätundersökning visar att 95 procent av huvudmännen i Nacka anger att de är nöjda med att verka i kommunen och att en majoritet upplever att de är en viktig del av utbildningssystemet.

Ekonomiskt överskott

Utbildningsnämnden redovisar ett ekonomiskt överskott på 45,9 miljoner kronor jämfört med budget. Överskottet beror på att antalet barn i förskola och skola är färre än budgeterat. Förklaringen är att tidigare befolkningsprognoser visat ett högre antal elever än vad det faktiska utfallet blev. Dessutom ingick 110 grundsärskoleelever felaktigt i grundskolans elevunder-

lag. Ytterligare en förklaring är att cirka 150 elever var folkbokförda i Nacka vid budgetårets början, men att uppgift saknades om var de gick i skolan. En del elever har varit placerade på skolor i andra kommuner utan att skolorna debiterat Nacka kommun. Det har varit fokus på att reda ut och rätta till dessa felaktigheter.

Gymnasieskolan och gymnasiesärskolan redovisar underskott vilket främst beror på fler elever än budgeterat samt minskade statsbidrag för asylsökande.



Ansvarig nämnd: Äldrenämnden

ÄLDREVÄNLIG KOMMUN TAR FASTA PÅ SENIORERNAS BEHOV

Nacka satsar på att vara en äldrevänlig kommun där välfärdsteknik bidrar till att förenkla i vardagen. Många seniorer är nöjda med sitt särskilda boende och fler har fått möjlighet att delta i dagverksamhet.

Gott om särskilda boenden – fler nöjda seniorer

Totalt 662 seniorer bor på särskilt boende i Nacka. Varje år görs en prognos av behovet fram till år 2040 och tillgången till särskilda boenden bedöms vara god. För den

Nackabo som är i behov av särskilt boende ska beslutet verkställas inom 90 dagar.

Under 2019 ökade kundnöjdheten med särskilda boenden från 80 till 86 procent. Nackas seniorer är mer nöjda med sitt särskilda boende än genomsnittet i landet.

När Nacka bygger bostäder bevakas äldreperspektivet, förutom särskilda boenden handlar det om trygghets- och seniorbostäder. Under året öppnade ett nytt seniorboende i Grange, Silver Life.

Ökad tillgänglighet och flexibilitet

Serviceportalen Mina sidor på nacka.se erbjuder Nackas seniorer säker digital kommunikation med både myndighet och anordnare. Digitalisering, införande av välfärdsteknik och ett förändrat arbets-

**ÄLDRENÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET**

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Hemtjänst – check	30 692	-220 921	-190 229	-182 635	-7 594	31 100	-205 521	-174 420
Trygghetslarm – ej check	2 897	-11 498	-8 601	-9 282	681	2 847	-11 279	-8 431
Dagverksamhet äldre – check	694	-7 872	-7 178	-6 280	-898	488	-5 342	-4 855
Ledsagning – check	158	-2 540	-2 382	-1 205	-1 177	70	-1 218	-1 148
Avlösning – check	125	-2 049	-1 924	-1 322	-602	84	-1 467	-1 383
Korttidsvård – ej check	2 374	-19 145	-16 771	-19 410	2 639	3 271	-28 865	-25 594
Verksamhet med beslut enl LSS	3	-15 201	-15 198	-15 607	409	0	-11 474	-11 474
Särskilt boende – check	32 682	-472 449	-439 767	-428 708	-11 059	39 632	-455 997	-416 366
Särskilt boende – avtal	2 687	-44 101	-41 414	-44 068	2 654	2 638	-43 277	-40 639
Övrig verksamhet	3 318	-42 649	-39 331	-40 268	937	5 750	-41 826	-36 076
Myndighet och huvudmannanhet	347	-44 780	-44 433	-46 095	1 662	0	-44 709	-44 709
Nämnd och nämndstöd	0	-1 300	-1 300	-1 605	305	0	-1 174	-1 174
Summa	75 977	-884 505	-808 528	-796 485	-12 043	85 879	-852 148	-766 269

REDOVISNING AV SÄRSKILDA UPPDRAG FRÅN KOMMUNFULLMÄKTIGE**Uppdrag****Status**

Ge den enskilde ökat inflytande över när och hur de beviljade insatserna inom hemtjänsten ska utföras.

” **I Nacka finns plats på särskilt boende och den årliga brukarundersökningen visar att vi är bland de 25 procent bästa kommunerna i riket när det gäller kundnöjdhet.**

Karin Teljstedt (KD)

sätt inom myndighetsutövningen gör att tillgänglighet och flexibilitet ökar.

Ett gott exempel är de mobila trygghetslarm med GPS som införts. Larmet används utanför bostaden och ökar möjligheten till aktivitet och självständighet med bibehållen trygghet.

En nyhet för året är en e-tjänst där seniorer kan boka tid med färdtjänst-handläggare för att ansöka om färdtjänst. E-tjänsten gör det enklare att träffa en handläggare, dessutom hanteras ärendet snabbare.

Biståndshandläggargruppens arbetssätt och organisation har förändrats för att kunna möta behovet när de äldre i Nacka blir fler, öka tillgänglighet och trygga hemgång från slutenvård. Arbetssättet anpassas även till en snabbare utskrivningsprocess utifrån lagen om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård.

Ett äldrevänligt Nacka

Nackas seniorer ska ges förutsättningar att bibehålla sin hälsa och kunna bidra till samhället så länge som möjligt. Kommunens strategi för hälsosamt åldrande är ett led i att införa världshälsoorganisationens (WHO) globala strategi för åldrande och hälsa och modellen äldrevänlig kommun. En förutsättning för framgång är att Nackas seniorer är delaktiga i genomförandet.

2019 fick fler av Nackas seniorer möjlighet att delta i dagverksamhet, en verksamhet som ska ge stimulans, sysselsättning och bidra till att minska ensamhet bland äldre. Ett nytt kundval för dagverksamhet infördes och alla anordnare som ansökte om auktorisation blev beviljade. Kundvalet gör att det ställs nya villkor på dagverksamheten. Förändringen syftar till att höja kvaliteten, bland annat genom att erbjuda två inriktningar: social inriktning och inriktning för personer med demenssjukdom.

Ekonomiskt underskott

Äldrenämnden har ett ekonomiskt underskott på 12 miljoner kronor jämfört med budget. Det beror på volymökningar inom särskilt boende och hemtjänst. Volymökningen inom särskilt boende är främst en följd av längre boendetid i snitt per kund. Ökningen har gått från 2,4 år 2015 till 2,8 år per augusti 2019. Volymökningen var särskilt kraftig under perioden mars–oktober 2019.

Inom hemtjänsten har antalet utförda timmar per dag och kund ökat under 2019. Ökningen förklaras med införandet av ersättning för omställningstid, genomförandeplan och samordnad individuell planering, halverat antal korttidsplatser samt snabbare utskrivningsprocess från slutenvården med fokus på trygg hemgång.



ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDENS EKONOMISKA UTFALL JÄMFÖRT MED BUDGET

Verksamhet, tkr Kostnader (-) Intäkter (+)	Ack utfall 2019			Ack budget 2019		Utfall 2018		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Intäkter	Kostnader	Netto
Arvoden och omkostnader, gode män		-3 707	-3 707	-3 707	0	172	-3 948	-3 776
Nämnd och nämndstöd		-171	-171	-171	0	0	-175	-175
Drift av verksamhet		-4 327	-4 327	-4 243	-84	0	-4 250	-4 250
Summa		-8 205	-8 205	-8 121	-84	172	-8 373	-8 201

” En gemensam hantering av Nacka, Vaxholm och Värmdös överförmyndarärenden ger större service och effektivitet samt högre kvalitet för såväl huvudmän som ställföreträdare

Hans Lenkert (C)

Ansvarig nämnd: Överförmyndarnämnden

SAMVERKAN SKA BIDRA TILL FLER GODE MÄN OCH ÖKAD SERVICE

En gemensam organisation för överförmyndarverksamheten ska bidra till att möta Nackabornas behov av gode män och göra det enklare i kontakten med myndigheten.

Avtalssamverkan med Värmdö och Vaxholm

I december inleddes avtalssamverkan kring en gemensam organisation för överförmyndarverksamhet med Värmdö och Vaxholms kommuner. Samverkanskommunerna har en gemensam utmaning när de äldre blir fler och medborgarnas behov av gode män och förvaltare ökar. Genom samarbetet utvecklas organisationen för att möta det ökade behovet och möjligheten att begränsa kostnadsutvecklingen blir större. Samarbetet bidrar också till minskad sårbarhet, minskad risk för kvalitetsbrister samtidigt som kommuninvånarnas kontakt

med myndigheten förenklas. Dessutom underlättas rekrytering av nya gode män och förvaltare. Den gemensamma organisationen har sitt säte i Nacka och leds av chefen för överförmyndarenheten i Nacka kommun.

God man inom två månader

Det finns i dagsläget 376 gode män i Nacka kommun. Gode män hjälper personer som behöver stöd för att klara sin vardag, till exempel på grund av en funktionsnedsättning, demens eller att de är ensamkommande barn och unga. För första gången har målet, att den Nackabo som behöver god man ska kunna få det

inom två månader, uppnåtts. För detta krävs bland annat samverkan, kommunen och tingsrätten har påbörjat samtal för att få ett bättre och snabbare flöde kring de slutliga besluten om god man.

Certifiering av gode män

Under året har certifiering av gode män införts med hjälp av ett obligatoriskt digitalt kunskapstest. 13 procent av de gode männen har certifierats vilket är långt under målet på 50 procent, men en förbättring med 8 procentenheter jämfört med 2018.

Ekonomiskt underskott

Överförmyndarverksamheten redovisar ett ekonomiskt underskott på 84 000 kronor jämfört med budget. Underskottet förklaras främst av högre OH-kostnader än budgeterat.



FÖRDJUPAD EKONOMISK ANALYS

KASSALÖDESANLAYS, MNKR	NOT	KOMMUNEN		KOMMUNKONCERNEN	
		2019	2018	2019	2018
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets Resultat		463	90	500	104
Justering för ej likviditetspåverkande poster	29	-187	194	-129	258
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital					
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-517	136	-233	220
Ökning/minskning förråd och varulager		-55	3	1	2
Ökning/minskning kortfristiga skulder		31	-151	200	-270
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-265	272	339	314
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-1 244	-1 069	-1 677	-1 203
Erhållna investeringsbidrag		120	134	120	134
Investering i finansiella tillgångar		-29	-243	0	-33
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		782	113	412	113
Försäljning av finansiella tillgångar		71	19	71	19
Förändring av placeringar		26		26	
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-275	-1 047	-1 048	-971
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Amortering av lån		-900	-700	-900	-700
Nyupptagna lån		1 400	1 350	1 400	1 350
Ökning av övriga långfristiga fordringar		0	0	0	0
Förändring av långfristiga skulder			43	114	44
Förändring av Checkräkningskredit		-68	104	-68	104
Nacka stadshus lös av lån Nysätra			70	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		432	867	546	798
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till infrastruktur		0	1	0	1
Årets kassaflöde		-108	93	-163	142
Likvida medel vid årets början		108	15	249	107
Likvida medel vid periodens slut		0	108	86	249

FINANSRAPPORT

Strukturerad finansförvaltning

Koncernbanken har en gemensam kassa (koncernkonto) där alla penningströmmar från kommunen och dess helägda bolag ingår. Detta möjliggör en mer effektiv hantering, då likviditeten kan optimeras bland annat genom att kommunen och bolagen kan nyttja varandras över- och underlikviditet. Genom den gemensamma koncernbanken optimeras upplånings- och administrativa kostnader.

Under 2019 har kommunen fortsatt sitt aktiva arbete med att utveckla styrningen i de finansiella frågorna. Reglementet för medelsförvaltning och Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning har uppdaterats med en ny räntesättningsmodell för bolagen. Denna börjar gälla från 1 januari 2020.

Kommunens upplåning och behov av att placera medel sker med utgångspunkt från en samlad bild av kommunens och bolagens likvida flöden. Varje månad görs likviditetsprognoser för rullande 12 månader för att optimera hela koncernen. Likviditetsprognosen baseras bland

annat på information från kommunens verksamheter och bolag samt historiska trender. Under året har nio stycken upplåningsaffärer (en obligationsemission och åtta certifikatmissioner) samt en ränteswap genomförts.

Dialogen med marknaden och bankerna pågår kontinuerligt genom kontakter, träffar och erfarenhetsutbyten. En aktiv dialog bidrar till att upplåningen kan optimeras genom en viss marknadsanpassning till investerarnas preferenser. För att få en ökad professionalitet och ett bankoberoende har Nacka kommun en finansiell rådgivare. Under året har Söderberg och Partners varit kommunens finansiella rådgivare.

Likviditetshantering

– god betalningsberedskap

Nacka kommun har den 31 december ett positivt saldo på koncernkontot på cirka 56 miljoner kronor, varav minus 35 miljoner kronor avser kommunen och 91 miljoner kronor kommunens

bolag. Koncernkontot återfinns hos Nordea, som är koncernkoncernens husbank.

För att säkra en god betalningsberedskap finns dels en checkkredit kopplat till koncernkontot på 1 miljard kronor, dels två backupfaciliteter (lånelöften) hos Nordea och SEB på sammanlagt 1,5 miljarder kronor. Backupfaciliteter kan betraktas som en försäkring avsedd att nyttjas i specifika fall då upplåningen på den finansiella marknaden inte fungerar. Likviditetsreserven är för närvarande mycket god och överstiger kommunstyrelsens beslutade nivå på LCR > 100%²⁾.

Placeringar

När överskottslikviditet uppstår i koncernkoncernen kan amortering göras eller placering ske i avvaktan på att lån förfaller till betalning. Nacka kommun har för närvarande inga placeringar.

De placeringar på 26 miljoner kronor, som kommunen hade vid årsskiftet, löpte ut i maj och förstärkte då kommunens kassa.

Skuldportfölj – högsta ratingbetyg från Standard & Poor's

Kommunens låneskuld har under 2019 ökat med 500 miljoner kronor och uppgick vid utgången av året till 1,4 miljarder kronor, vilket var något lägre än beräknat. Låneskulden ryms inom det lånetak på 2,3 miljarder kronor som kommunfullmäktige fastställde i samband med Mål och budget.

Låneskulden per invånare var den 31 december 2019 cirka 13 300 kronor. Den är lägre än den genomsnittliga låneskulden för samtliga kommuner år 2018, som uppgick till 21 990 kronor per invånare. Den relativt låga låneskulden skapar goda förutsättningar inför framtiden, då lånebehovet förväntas öka ytterligare till följd av kommunens befolkningstillväxt och behov av att bygga ut välfärden.

All upplåning för kommunen och dess helägda bolag sker i kommunens namn, med utlåning till de kommunala bolagen, det vill säga genom att kommunen agerar koncernbank. Av kommunens upplåning på 1,4 miljarder kronor är 614 miljoner utlånade till bolagen, 786 miljoner avser därmed kommunens egna upplåningsbehov. Under året har nettoutlåningen till bolagen ökat med 30 miljoner kronor (Nacka vatten och avfall AB).

Kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's har betygsatt Nacka kommuns finansiella styrka och styrning och tilldelat det högsta möjliga kreditbetyget AAA. Detta möjliggör för fler

2) Likviditetsreserven mäts genom summan av likvida medel, likvida tillgångar och backup faciliteter som en procentandel av räntebetalningar, förfall av lån för den kommande 12 månadsperioden och 50% av de prognosticerade nyupplåningsbehovet under kommande 12 månadsperiod (mättet Liquidity Coverage Ratio, LCR).

investerare att låna ut till kommunen, vilket ökar åtkomsten på kapital och ger lägre räntor.

I syfte att diversifiera låneportföljen har kommunen tillgång till flera lånealternativ såsom ett certifikatprogram för löptider under ett år och ett MTN-program (obligationer) för löptider längre än ett år. Respektive program möjliggör en upplåning på 4 miljarder kronor. Kommunens låneskuld per den 31 december består av 250 miljoner kronor i certifikat och 1 150 miljoner kronor i obligationer. Inom MTN-programmet har kommunen även möjlighet att ge ut gröna obligationer. Av kommunens obligationer är en obligation på 500 miljoner kronor emitterad som grön obligation. De gröna projekt som ingår i denna emission avser främst utbyggnad av tunnelbanan, energieffektiva skolor och förskolor samt cykelbanor och cykelparkeringar. Dessa investeringar återfinns inom gröna ramverkets projektkategorier för förnybar energi, energieffektiva lokaler och bostäder, hållbara transporter och vatten- och avfallshantering. I juni publicerades det första investeringsbrevet för den gröna obligationen.

Genom att vara aktiv och närvarande på marknaden säkerställer Nacka att investerarna fortsätter att ha intresse av att finansiera kommunens verksamhet till bästa villkor.

Sammanställningen nedan visar nuvarande skuldportfölj. I enlighet med Reglementet för medelsförvaltning ska riskbegränsningar

tillämpas utifrån låneskuldens volym. Befintlig låneskuld på 1,4 miljarder kronor ligger inom intervallet 900–1 500 miljoner kronor. Den finansiella styrningen med dess risklimiter för detta framgår av tabellen nedan.

Samtliga limiter är uppfyllda. Ränte- och kapitalbindningstiden är 2,78 år och ligger inom den fastställda nivån 2–5 år. Maxförfall för såväl räntebindning som kapitalbindning inom ett år uppgår till 18 procent och är inom godkänd nivå.

Den genomsnittliga räntenivån inklusive ränteswap uppgår till 0,44 procent, vilket är en mycket bra genomsnittsnivå. Ränteläget är på fortsatt mycket låg nivå, men under hösten har räntan stigit något och beräknas stiga ytterligare under kommande år. Certifikaten (kortfristig upplåning) har fram till sista upplåningen i november lånats upp till negativ ränta. Certifikatlånen har lägre räntor än de längre obligationslånen. Låneskulden består av 18 procent certifikatlån och av 82 procent obligationslån med fastränta eller med ränteswap.

Enligt Riksbankens prognos förväntas reporäntan ligga kvar på noll procent de närmaste åren och beräknas höjas först 2022.

Av obligationerna om 1 150 miljoner kronor är 650 miljoner kronor emitterade till fastränta och 500 miljoner till rörlig ränta. I samband med den senaste obligationsaffären (emitterad till rörlig ränta) togs en ränteswap (derivat) på

motsvarande 500 miljoner kronor, för att växla rörlig ränta till fastränta. Derivatvolymen uppgår till 36 procent av skulden. Volymen på utestående räntederivat får inte överstiga den totala låneskulden. Nacka kommun tillämpar säkringsredovisning, vilken har effektivitetstestats och bedöms vara uppfylld.

Diagrammet "Fördelning kapital- och räntebindningen" visar när nästa ränteomsättning respektive kapitalförfall sker. Ränte- och kapitalbindningen speglar varandra fullt ut. Certifikatlånet (250 miljoner kronor) har samma ränta under sin löptid. Obligationslånen är för närvarande antingen emitterade till fastränta eller till rörlig ränta i kombination med en swap till fastränta.

Kommunen arbetar med flera banker för att säkerställa god spridning av krediterna, se tabellen Motpart/Emissionsinstitut nedan. I nuläget har kommunens sammanlagda upplåning om 1,4 miljarder skett via emissionsinstituten Handelsbanken, SEB och Danske Bank. Handelsbanken och SEB har genomfört emissionsaffärer om vardera 500 miljoner kronor, motsvarande 36 procent av kommunens sammanlagda upplåning. Kommunen har en ränteswap om 500 miljoner kronor. Denna återfinns hos Nordea och matchar fullt ut den obligation som emitterades till rörlig ränta.

Kommunen arbetar aktivt för att säkerställa god spridning på kommande upplåning.

Intern kontroll

Samtliga nämnder i Nacka kommun ska årligen fastställa en internkontrollplan. Nämnderna är också ansvariga för att den interna kontrollen är tillräcklig. Den interna kontrollen syftar till att åstadkomma en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet med kontroll av ekonomi, prestationer och kvalitet. Kommunen ska ha hög effektivitet i sin verksamhet, det vill säga hög nytta i förhållande till insatta resurser.

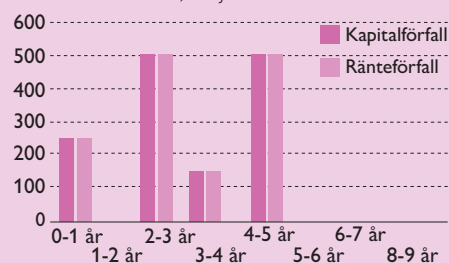
Stadsledningskontoret har under hösten 2019 initierat ett projekt för att utveckla den interna kontrollen. I projektet ingår bland annat att se över reglementet för intern kontroll och

NACKA KOMMUNS SKULDPORTFÖLJ					
Skuldportfölj Skuld (kr)	Risklimiter Volym: 900-1 500 mnkr	2019-12-31 1 400 000 000	2019-08-31 1 350 000 000	2019-04-30 1 400 000 000	2018-12-31 900 000 000
Derivatvolym (% av skuld)		36%	37%	36%	0%
Ränta inklusive derivat		0,44%	0,42%	0,38%	0,30%
Ränta exklusive derivat		0,49%	0,49%	0,38%	0,30%
Marginal		0,11%	0,24%	-0,21%	-0,06%
Räntekostnad (12 mån)		6 107 000	5 629 500	5 320 000	2 700 000
Räntebindningstid (år)	2-5 år	2,78 ✓	3,14	3,32	2,67
Räntebindning (<1 år)	Max 60%	18% ✓	15%	18%	28%
Kapitalbindningstid (år)	-	2,78	3,14	3,32	2,67
Kapitalbindning (<1 år)	Max 40%	18% ✓	15%	18%	28%
Antal lån		6	4	4	4
Största långgivare		SEB och SHB	SEB	SEB	SEB
Största långgivare (andel)		36% vardera	52%	54%	72%
Största derivatmotpart		Nordea	Nordea	Nordea	-
Största derivatmotpart (andel)		100%	100%	100%	-

MOTPART/EMISSIONSINSTITUT, MNKR						
	Nominellt (lån)	Relativt (lån)	Antal *)	Nominellt (derivat)	Relativt (derivat)	Antal
Handelsbanken	500	36%	2,5	0	0%	0
Danske bank	400	29%	2,5	0	0%	0
Nordea	0	0%	0	500	100%	1
SEB	500	36%	1	0	0%	0
Summa	1 400	100%	6	500	0%	1

*) Handelsbanken och Danske bank har en syndikerad emission

FÖRDELNING KAPITALFÖRFALL OCH RÄNTEBINDNING, MILJONER KRONOR



utveckla en enhetlig modell för riskanalys. I projektet ingår även att utveckla nämndernas återrapportering av den interna kontrollen till kommunstyrelsen, hur kommunen ska höja den

interna kompetensen om intern kontroll samt en översyn av visseblåsarfunktionen.

En större del av projektet väntas vara klart för beslut under våren 2020.

TILLÄMPADE REDOVISNINGSPRINCIPER

Från och med den 1 januari 2019 gäller en ny redovisningslag, lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). Rådet för kommunal redovisning (RKR) har gett ut nya rekommendationer utifrån ovan nämnda lag.

Under året har det varit oklart hur gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag ska redovisas. Vid RKR:s styrelsemöte den 17 oktober beslutades att ge ut en reviderad version av rekommendation RKR R2 intäkter. Med hänsyn till att beslut fattats sent under året har tillämpningstidpunkten av rekommendationen skjutits fram. Hur gatukostnadsersättning och investeringsbidrag ska redovisas träder i kraft först 2020, men tidigare tillämpning uppmuntras. Kommunen har valt att under 2019 fortsätta redovisa gatukostnader och investeringsbidrag enligt tidigare praxis.

I RKR:s rekommendation RKR R2 intäkter framgår att utdelningar ska redovisas när rätten att få utdelning bedöms som säker och beslut om utdelning har fattats på bolagsstämman. I bokslutet för år 2018 finns en anteciperad utdelning som har justerats i enlighet med rekommendationen. Jämförelsetalen för 2018 har räknats om enligt den nya principen.

I de uppdaterade rekommendationerna RKR R3 immateriella anläggningstillgångar och RKR R4 materiella anläggningstillgångar har det tydliggjorts vad som ska ingå i anskaffningsvärdet för en anläggningstillgång. Under året har kommunen påbörjat arbetet med en anpassning till det nya regelverket kring anskaffningsvärden men arbetet är inte slutfört och kommer att fortsätta under år 2020. I upparbetade anskaffningsvärden kan utgifter ingå som enligt den nya rekommendationen inte längre ska ingå. Anskaffningsvärdena för befintliga anläggningar kommer inte att justeras då en omräkning och justering inte står i rimlig proportion till kostnaden för att ta fram informationen.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Tillgångar som har tagits emot utan ersättning, eller till en ersättning som väsentligt understiger tillgångarnas verkliga värde, har redovisats till det verkliga värdet vid förvärvstidpunkten. Det blir aktuellt när kommunen övertar allmänna anläggningar

i exploateringsområden. Alla tillgångar och skulder är i svenska kronor, inga omräkningar har gjorts från utländsk valuta.

Omsättningstillgångar värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkliga värdet på balansdagen.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Kundfordringar bedöms som osäkra tre månader efter förfalldatum.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag eller kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande. Nacka kommuns helägda dotterbolag Nacka Stadshus AB äger 100 procent av Nacka vatten och avfall AB samt Nacka Energi AB. Inga förändringar i kommunkoncernen har skett under året. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av not 31. Den sammanställda redovisningen upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. De kommunala bolagen använder sig av årsredovisningslagen och K3 regelverket. Vid avvikelser i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande för den sammanställda redovisningen. I not 31 framgår även ägarandelar i organisationer och bolag där kommunen har ägande under 20 procent. Under 2020 bildas ytterligare ett helägt dotterbolag till Nacka Stadshus AB.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång, om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har för räkenskapsåret satts till 100 000 kronor och gäller som gräns för materiella tillgångar. Samma beloppsgräns används för att bedöma vad som är väsentligt belopp avseende immateriella tillgångar.

Ränteutgifter aktiveras inte. Kommunen tillämpar huvudmetoden och redovisar ränteutgifter som kostnad i resultaträkningen det räkenskapsår de hänförs till.

Avskrivning

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. Avskrivning fördelas över den beräknade nyttjandeperioden och påbörjas månaden efter det att tillgången färdigrapporterats (tagits i bruk). På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs det inga avskrivningar.

För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod där varje komponents värde uppgår till minst 100 000 kronor, har sedan 2014 komponentindelats. En fullständig omräkning av nyttjandeperioder för anläggningstillgångar i anläggningsregistret från tidigare år utfördes under 2015. Samtliga tillgångar i anläggningsregistret är sedan dess indelade i komponenter.

Nedskrivning av anläggningstillgång sker i enlighet med RKR:s rekommendation RKR R6 nedskrivning. Avskrivningsbeloppen för innevarande och framtida perioder justeras om en ny bedömning av nyttjandeperioden väsentligt avviker från tidigare bedömningar. Inga nedskrivningar har skett under 2019.

Pågående investeringsprojekt redovisas sedan tidigare på egna rader i balansräkningen. Investeringsutgifter redovisas som en tillgång och investeringsinkomster redovisas som långfristig skuld i balansräkningen och löses upp i takt med att tillgången skrivs av.

Avskrivningstider

Avskrivningstider varierar mellan 3–120 år. För varje tillgångstyp finns ett intervall där avskrivningstiden bestäms främst utifrån tidigare erfarenhet av motsvarande tillgång och projektledarnas bästa bedömning.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt.

Intäkter

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Redovisning av skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2 Intäkter.

Redovisning av statsbidraget byggbonus för ökat bostadsbyggande

Ett extra statsbidrag för ökat bostadsbyggande erhöles från Boverket under slutet av 2018. Beloppet uppgick till 17 miljoner kronor. Bidraget har i enlighet med rekommendation från RKR redovisats som ett generellt statsbidrag och upptagits i sin helhet i resultaträkningen år 2018 under generella statsbidrag och utjämning. För år 2019 har motsvarande statsbidrag inte varit möjligt att söka.

Redovisning av bidrag till infrastruktur

I enlighet med LKBR redovisar kommunen bidrag som lämnas för finansiering av infrastruktur som görs av staten eller regionen som en tillgång med benämning bidrag till infrastruktur. Det är fallet med Nacka kommuns bidrag till ny Skurubro som kommer att ägas och förvaltas av Trafikverket. Bidrag har betalats ut under åren 2011, 2012 och 2014. Under 2016 gavs ytterligare bidrag till Trafikverket för finansiering av vägarbeten för ny påfartsramp vid Skurubron. Under 2013 redovisades bidrag för trafikplats Hedvigslund. År 2019 har ett bidrag på 15 miljoner kronor upptagits avseende Tvärbanan i Sickla. Bidragen upplöses via resultaträkningen i max 25 år.

Redovisning av jämförelsestörande intäkter och kostnader

Jämförelsestörande poster särredovisas i not till respektive post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 miljoner kronor.

Pensioner

Pensionsskulden är den framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionsstagare. Den samlade pensionsskulden, inklusive löneskatt återfinns under rubrikerna, avsättningsar, kortfristiga skulder och ansvarsförbindelser. Förpliktelse för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld). För avtal med samordningsklausul utgår beräkningen från de förhållanden som är kända vid bokslutstillfället. Om inget annat är känt, görs beräkningen utifrån att ingen samordning kommer att ske. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de

kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3.

Leasing

Enligt RKR R5 Leasing finns två typer av leasingavtal, operationella och finansiella leasingavtal. Ett finansiellt leasingavtal innebär att de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av ett objekt i allt väsentligt ligger på hyrestagaren (leasetagaren). Vid ett operationellt leasingavtal är det den som hyr ut (leasegivaren) som bär risker och fördelar. För 2019 redovisas, efter bedömning, samtliga leasingavtal som operationell leasing.

Om försäljningspriset vid en sale-and-lease-back-transaktion överstiger tillgångens redovisade värde, ska mellanskillnaden inte omedelbart redovisas som vinst i säljarens/leasetagarens resultaträkning. Vinsten ska i stället periodiseras över leasingperioden. Nacka kommun sålde 2016 ett tiotal fastigheter till Hemsö Fastighets AB för 612 miljoner kronor. Det bokförda restvärdet för fastigheterna uppgick till 255 miljoner kronor. För respektive fastighet har kommunen tecknat hyresavtal. Hyresavtalen har olika löptider, de längsta löper till år 2035. Reavinsten per fastighet fördelas under hyresavtalens löptid.

FINANSIELLA TILLGÅNGAR OCH SKULDER

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när kommunen blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Detta innebär att köp och försäljning av finansiella tillgångar redovisas per affärsdagen. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen fullgjorts, annullerats eller på annat sätt upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar som inte innehas i syfte att generera avkastning eller värdestegring värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av

anskaffningsvärde och försäljningsvärde, med avdrag för beräknad försäljningskostnad.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Räntebärande finansiella anläggningstillgångar redovisas till upplupet anskaffningsvärde.

Finansiella skulder

Finansiella skulder värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde. Direkta emissionsutgifter och eventuella transaktionsutgifter periodiseras med tillämpning jämnt över lånets löptid. Efter första redovisningstillfället redovisas såväl kortfristiga finansiella som långfristiga skulder till anskaffningsvärde.

Säkringsredovisning

Kommunen innehar räntederivat för att säkra exponering för ränterisk. Derivatet kvalificeras för säkringsredovisning; därmed redovisas inte någon skuld för derivat som har ett negativt verkligt värde.

Då ränteswapparna innehas i syfte att säkra ränterisk i kommunens upplåning redovisas räntekuponger på swapparna som en del av räntekostnaderna.

NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Taxor och avgifter	307	222	307	222
Hyror och arrenden	163	161	163	161
Bidrag från staten	452	493	452	493
Övriga bidrag	175	16	175	16
Försäld verksamhet	214	198	214	198
Reavinster och markförsäljningar	336	97	336	97
Försäljningsintäkter	46	53	544	526
Summa	1 693	1 241	2 191	1 714

NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Personalkostnader	-2 756	-2 597	-2 874	-2 685
Lämnade bidrag	-157	-164	-157	-164
Material och varor	-217	-200	-409	-390
Lokal och markhyror	-305	-296	-316	-302
Köp av huvudverksamhet	-2 582	-2 506	-2 582	-2 506
Bolagsskatt			-17	-13
Övrigt	-526	-477	-575	-567
Summa	-6 543	-6 240	-6 931	-6 627

NOT 3 AVSKRIVNINGAR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	-10	-10	-10	-10
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-216	-179	-253	-211
Avskrivningar maskiner och inventarier	-37	-32	-42	-36
Summa	-263	-221	-304	-256

NOT 4 SKATTER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Preliminär kommunalskatt	5 641	5 429	5 641	5 429
Preliminär slutavräkning innevarande år	-44	-6	-44	-6
Slutavräkningsdifferens föregående år	2	-15	2	-15
Summa	5 599	5 408	5 599	5 408

NOT 5 GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Utjämningsavgift LSS	-118	-103	-118	-103
Inkomstutjämningsavgift	-545	-586	-545	-586
Kostnadsutjämningsbidrag	386	355	386	355
Införandebidrag		10		10
Regleringsbidrag	73	16	73	16
Generella bidrag från staten	21	41	21	41
Kommunal fastighetsavgift	158	152	158	152
Summa	-27	-115	-27	-115

NOT 6 FINANSIELLA INTÄKTER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ränta på koncerninterna lån	10	14	0	5
Övriga räntetäckter	1	1	1	1
Vinst försäljning bostadsrätter	9		9	
Utdelning koncernföretag	21	18	0	-9
Övriga finansiella intäkter	1			
Summa	42	33	11	-3

NOT 7 FINANSIELLA KOSTNADER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ränta på långfristiga skulder*	-5	-1	-5	-1
Ränta på pensionsavsättning	-18	-13	-18	-13
Förlust försäljning bostadsrätter	-11		-11	
Övriga finansiella kostnader	-4	-2	-4	-2
Summa	-39	-16	-39	-16

* I utfallet för 2019 ingår ränteswappar som minskat räntekostnaderna med 2 mkr.

NOT 8 JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Jämförelsestörande intäkter				
Reavinst Hemsö Cullberg Holding AB	18	18	18	18
Gåva Tollare	171		171	
Fisksåtraskolan	34		34	
Nybackakvarteret	246		246	
Summa	469	18	469	18
Jämförelsestörande kostnader				
Utrangering skolor (Boo Gårds skola, Sigfridsborgsskolan och Myrsjöskolan)	29		29	
Summa	29	0	29	0

NOT 9 FÖRVÄRVADE IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	118	118	118	118
Årets aktiverade utgifter	0		0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Utående ackumulerade anskaffningsvärden	118	118	118	118
Ingående ackumulerade avskrivningar	-101	-92	-101	-92
Årets avskrivningar	-10	-10	-10	-10
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Utående ackumulerade avskrivningar	-111	-101	-111	-101
Bokfört värde	7	17	8	17
Avskrivningstider	5-10 år	3-10 år	5-10 år	3-10 år
Genomsnittlig avskrivningstid	6 år	4 år		

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga immateriella tillgångar.

Enligt avtal rörande naturreservat inom del av Erstavik utdelades 1992 3,0 mkr som en engångsansättning till markägaren (50%) och dennes arrendator (50%) för det intrång som inträdandet av naturreservat utgör för all framtid. På ersättning- en sker ingen avskrivning.

NOT 10 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	6 025	5 100	7 443	6 392
Försäljningar/utrangeringar	-598	-274	-598	-277
Årets aktiverade utgifter	1 086	1 237	1 237	1 365
Omfördelningar	-74	-37	-74	-37
Utående ackumulerade anskaffningsvärden	6 438	6 025	8 008	7 443
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 612	-1 612	-2 121	-2 089
Försäljningar/utrangeringar	134	151	134	151
Årets avskrivningar	-216	-179	-253	-211
Omfördelningar	22	28	22	28
Utående ackumulerade avskrivningar	-1 671	-1 612	-2 216	-2 121
Bokfört värde	4 767	4 413	5 792	5 323
Avskrivningstider	3-120 år	3-120 år	3-120 år	3-120 år
Genomsnittlig avskrivningstid	46 år	42 år		

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.

NOT 11 MASKINER OCH INVENTARIER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	401	343	483	421
Omfördelningar	74	38	74	38
Försäljningar/utrangeringar	-43	-16	-46	-23
Årets aktiverade utgifter	29	36	45	47
Utående ackumulerade anskaffningsvärden	462	401	557	483
Ingående ackumulerade avskrivningar	-288	-244	-348	-306
Försäljningar/utrangeringar	39	16	42	22
Årets avskrivningar	-37	-32	-42	-36
Omfördelningar	-22	-28	-22	-28
Utående ackumulerade avskrivningar	-308	-288	-371	-348
Bokfört värde	154	113	186	135
Avskrivningstider	1-33 år	3-50 år		
Genomsnittlig avskrivningstid	13 år	10 år		

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.

NOT 12 PÅGÅENDE INVESTERINGAR, UTGIFTER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ingående pågående investeringar	2 467	2 631	2 652	2 761
Årets investeringar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	425	452	713	497
Maskiner och inventarier	20	31	20	31
Exploateringsprojekt	799	664	799	664
Summa årets investeringar	1 244	1 146	1 532	1 191
Omklassificering – aktivering	-1 109	-1 310	-836	-1 300
Summa	2 602	2 467	3 348	2 652

NOTER

NOT 13 LÅNGFRISTIG UTLÅNING

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Utlåning till koncernbolag	624	594		
10-årig avbetalning VA-anläggningsavgifter och gatukostnadsersättning	5	5	5	5
Avbetalning Bonava Åltadalen	3	19	3	19
Summa	632	619	8	24

NOT 14 VÄRDEPAPPER, ANDELAR OCH BOSTADSRÄTTER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Aktier Nacka Stadshus AB	16	16		
Övriga aktier och andelar	9	9	9	9
Bostadsrätter	353	423	353	423
Summa	378	447	362	431

NOT 15 BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ackumulerade bidrag till infrastruktur vid årets början	57	58	57	58
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Årets aktiverade utgifter	15	-1	15	-1
Omfördelningar				
Ackumulerade bidrag till infrastruktur vid årets slut	72	57	72	57
Ackumulerad upplösning vid årets början	-10	-8	-10	-8
Försäljningar	0	0	0	0
Årets upplösning	-3	-2	-3	-2
Omfördelningar	0	0	0	0
Ackumulerad upplösning vid årets slut	-13	-10	-13	-10
Bokfört värde	59	47	59	47
Avskrivningstider	20-25 år	25 år	20-25 år	25 år
Genomsnittlig avskrivningstid	24 år	25 år		

PROJEKT	BIDRAG	ACKUMULERAD UPPLÖSNING	BOKFÖRT VÄRDE	UPPLÖSNING ÅR
Påfartsramp Skurubro vid Björknäs	23	-4	20	25
Trafikplats Hedvigslund	24	-5	18	25
Tvårbansans sträckning Sickla genom Uddvägen	15	-1	14	20
Summa	72	-13	59	

NOT 16 FÖRRÅD MED MERA

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Tekniska förrådet	0	0	1	2
Exploateringsfastigheter	55	0	0	0
Summa	55	0	1	2

NOT 17 FORDRINGAR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	407	239	452	242
Statsbidrag	14	40	14	40
Kundfordringar*	471	137	130	116
Kortfristiga fordringar koncernbolag	70	6		
Mervärdesskatt	51	71	51	71
Övriga kortfristiga fordringar	99	80	89	98
Uppskjutna skattefordran			2	2
Summa	1 113	574	738	569

* I kundfordringarna ingår 363 miljoner kronor som avser försäljning av anläggningstillgångar till Nacka vatten och avfall AB.

NOT 18 KORTFRISTIGA PLACERINGAR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Intrum Justitia AB, 2019-05-19	0	22	0	22
Intrum Justitia AB, 2019-05-15	0	4	0	4
Summa	0	26	0	26
Marknadsvärden				
Intrum Justitia AB, 2019-05-19	0	22	0	22
Intrum Justitia AB, 2019-05-15	0	4	0	4
Marknadsvärde vid årets slut	0	26	0	26
Orealiserad kursvinst	0	0	0	0

NOT 19 KASSA OCH BANK

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Kassa	0	0	0	0
Koncernkonto	0	0	86	141
Gröna obligationer	0	108	0	108
Summa	0	108	86	249

NOT 20 EGET KAPITAL

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ingående bokfört värde	3 618	3 550	3 753	3 664
Justerings IB		-21	0	
Justerad utdelning			0	6
Utdelning till Nacka kommun			0	
Byte av redovisningsprincip för anteciperad utdelning	-6			-21
Årets resultat	463	90	500	104
Utgående bokfört värde	4 076	3 618	4 253	3 753
varav resultatutjämningsfond	131	131	131	131
varav saneringsfond	74	83	74	83

NOT 21 AVSÄTTNING PENSIONER OCH LIKANDE

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	686	595	686	595
Nya förpliktelser under året	97	90	97	91
varav				
Nyintjänad pension	70	84	70	84
Ränte och basbeloppsuppräknings	19	13	19	13
Sänkning av diskonteringsränta			0	0
Ändring av försäkringstekniska grunder			0	0
Pension till efterlevande	1	4	1	4
Övrig post	6	-11	7	-10
Årets utbetalningar	-18	-17	-18	-17
Förändring av löneskatt	19	18	19	18
Summa avsatt till pensioner	784	686	785	687

SPECIFIKATION AVSÄTTNINGAR PENSIONER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Pensionsbehållning	12	4	12	4
Förmånsbestämd ålderspension	556	497	557	498
Särskild avtalspension, visstidspension och liknade	21	12	21	12
Pension till efterlevande	6	6	6	6
PA-KL och äldre avtal	36	33	36	33
Summa pensioner	631	552	632	553
Löneskatt	153	134	153	134
Summa avsatt till pensioner	784	686	785	687
Aktualiseringsgrad	93%	93%	93%	93%
Antal visstidsförordnande (st)				
Politiker	0	0	0	0
Tjänstemän	20	19	20	19

Beräkningsgrund för pensioner framgår av redovisningsprinciperna.

NOT 22 ANDRA AVSÄTTNINGAR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Avsatt till bidrag till Stockholm läns landsting för byggnation av tunnelbana				
Redovisat värde vid årets början	839	890	839	890
Nya avsättningar	0	0	0	0
I anspråktaga avsättningar	-100	-70	-100	-70
Förändring av nuvärde (KPI)	21	19	21	19
Utgående avsättning bidrag tunnelbana	760	839	760	839
Uppskjutet skattekuld obeskattade reserver i Nacka Energi AB			47	45
Summa andra avsättningar	760	839	807	884

Nacka kommun skrev 2014 ett avtal med Region Stockholm om utbyggnad av tunnelbana till Nacka. Det övergripande syftet med utbyggnaden av tunnelbana till Nacka är att öka kapaciteten i kollektivtrafiksystemet och ge förutsättningar till en hållbar tillväxt med nya bostäder och arbetsplatser. Enligt avtalet ska Nacka medfinansiera tunnelbanan med 850 miljoner kronor. Det beloppet sattes av i kommunens balansräkning 2014. Region Stockholm fakturerar kommunen enligt en fastställd betalningsplan årliga belopp samt konsumentprisindex (KPI). För år 2020 kommer regionen fakturera Nacka 143 miljoner kronor plus KPI. Faktureringen sker halvårsvis med halva beloppet per gång. År 2021 faktureras 322 miljoner kronor och för åren 2022–2026 uppgår den totala faktureringen, exklusive KPI, till 555 miljoner kronor. Betalningsplanen är fastställd av Region Stockholm, Trafikverket samt de kommuner som får utbyggd tunnelbana. Eventuella förändringar i betalningsplanen ska godkännas av respektive part.

NOT 23 SKULDER TILL KREDITINSTITUT

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Handelsbanken obligationslån	400	150	400	150
Danske Bank obligationslån	250		250	
SEB gröna obligationer 180608	500	500	500	500
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	1 150	650	1 150	650
Nordea checkkredit	35	104	35	104
Handelsbanken kommuncertifikat	100	100	100	100
SE-banken				
SEB kommuncertifikat		150		150
Swedbank kommuncertifikat				
Danske Bank kommuncertifikat	150		150	
Summa kortfristiga skulder till kreditinstitut	285	354	285	354
Summa skulder kreditinstitut	1 435	1 004	1 435	1 004
Kortfristiga skulder till kreditinstitut redovisas under övriga kortfristiga skulder i balansräkningen finns även på not 25.				

UPPGIFTER OM LÅN I BANKER OCH KREDITINSTITUT

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Genomsnittlig räntebindningstid exklusive räntesäkringar	1,25 år	2,67 år	1,25 år	2,67 år
Genomsnittlig räntebindningstid inklusive räntesäkringar	2,78 år	-	2,78 år	-
Genomsnittlig ränta exklusive räntesäkringar, %	0,49	0,31	0,49	0,31
Genomsnittlig ränta inklusive räntesäkringar, %	0,44	-	0,44	-
Lån som förfaller inom (mnkr)				
1 år	250	250	250	250
2-3 år	500	0	500	0
3-5 år	650	650	650	650
Summa lån som förfaller	1 400	900	1 400	900

DERIVAT OCH SÄKRINGSREDOVISNING

VERKLIGT VÄRDE	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ränteswappar	13	-	13	-
Erlagd och erhållen ränta på ränteswapparna redovisas som en del av räntekostnaderna.				

NOT 24 ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA SKULDER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Handpenning markförsäljning	0	43	0	43
Sale-and-leaseback långfristig del*	214	0	214	0
Kollektiven				
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>				
Anläggningsavgifter			218	226
Redovisat värde vid årets början			0	-6
Flytt till korta skulder			0	0
Försäljningar/utrangeringar			68	4
Nya anläggningsavgifter under året			-7	-5
Resultatförda anläggningsavgifter			279	218
Summa förutbetalda anläggningsavgifter				
Upplösningstider				
Genomsnittlig upplösningstid				
Gatukostnadsersättning			550	267
Redovisat värde vid årets början	550	267	550	267
Omfördelningar	-2	0	-2	0
Försäljningar/utrangeringar	-39	-57	-39	-57
Nya gatukostnadsersättningar under året	39	349	39	349
Resultatförda gatukostnadsersättningar	-12	-9	-12	-9
Summa förutbetalda gatukostnadsersättningar	536	550	536	550
Upplösningstider	10-80 år	10-80 år	10-80 år	10-80 år
Genomsnittlig upplösningstid	57 år	57 år		
Investeringsbidrag			233	199
Redovisat värde vid årets början	228	193	233	199
Omfördelningar	2	0	2	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Nya investeringsbidrag under året	9	39	9	39
Resultatförda investeringsbidrag	-4	-4	-5	-5
Summa förutbetalda investeringsbidrag	234	228	239	233
Upplösningstider	10-89 år	10-89 år	10-89 år	10-89 år
Genomsnittlig upplösningstid	73 år	75 år		
Ingående pågående investeringar inkomster	744	959	808	959
Årets investeringar			12	9
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	12	9	12	9
Exploateringsprojekt	108	165	160	228
Summa årets ersättningar	120	173	172	237
Omklassificering – aktivering	-114	-389	-114	-389
Summa	749	744	866	808
Summa förutbetalda intäkter	1 520	1 521	1 921	1 808
Summa övriga långfristiga skulder	1 733	1 565	2 134	1 852
* Posten omklassificerades under 2019. År 2018 återfinns posten under kortfristiga skulder.				

NOT 25 KORTFRISTIGA SKULDER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	285	354	285	354
Leverantörsskulder	361	381	416	427
Moms och punktskatter			16	13
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	38	38	38	38
Övriga kortfristiga skulder	3	1	94	89
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	577	699	609	728
Summa	1 265	1 473	1 458	1 649
Kommunens checkkredit utnyttjades med 35 mkr. Ingår som en del av kortfristiga skulder till kreditinstitut specifikation finns i not 23.				

NOT 26 PENSIONSFRÖPLIKTELSE SOM INTE HAR UPPTAGITS BLAND SKULDER OCH AVSÄTTNINGAR

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ingående ansvarsförbindelse	1 490	1 488	1 490	1 488
Aktualisering	0	0	0	0
Ränteuträkning	8	8	8	8
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Basbeloppsuppräknings	29	19	29	19
Övrig post	1	37	1	37
Förändring av löneskatt	-7	0	-7	0
Årets utbetalningar	-66	-62	-66	-62
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	1 455	1 490	1 455	1 490

NOT 27 BORGENSFÖRBINDELSER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Föreningar, fritid	13	14	13	14
Föreningar, förskola, skola	26	26	26	26
Nacka Energi AB	1	1	1	1
Summa	39	41	39	41

NOTER

NOT 28 LEASINGÅTAGANDEN

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år				
Förfall inom 1 år	180	198	185	203
Förfall 1-5 år	721	763	740	782
Förfall senare än 5 år	1232	1 347	1 250	1 369
Finansiell leasing				
Förfall inom 1 år	0	0	0	0
Förfall 1-5 år	0	0	0	0
Förfall senare än 5 år	0	0	0	0
Summa	2 133	2 308	2 175	2 354

Nacka kommun sålde 2016 ett tiotal fastigheter till Hemsö Fastighets AB för 612 miljoner kronor. Det bokförda restvärdet för fastigheterna uppgick till 255 miljoner kronor. För respektive fastighet har kommunen tecknat hyresavtal. Hyresavtalen har olika löptider, de längsta löper till år 2035. Reavinsten per fastighet fördelas under hyresavtalens löptid.

NOT 29 JUSTERING FÖR EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER

MNKR	KOMMUNEN		KOMMUN-KONCERNEN	
	2019	2018	2019	2018
Årets avskrivningar	263	221	304	256
Upplösning negativa avskrivningar	-16	-13	-22	-18
Avsättning till pensioner	98	91	98	91
Upplösning av bidrag till staten	3	2	3	2
Realisationsvinster	-313	-73	-313	-73
Periodisering sale-and-leaseback	-18	-18	-18	-18
Utrangeringar	32	22	32	22
Kostnadsförda investeringsprojekt	-57	1	-57	1
Uppskjuten skattefordran				
Upplösning reserv tunnelbana	-100	-73	-100	-73
Uppräkning tunnelbana enl KPI	21	22	21	22
Övrigt	-100	12	-78	46
Summa ej likviditetspåverkande poster	-187	194	-129	258

NOT 30 KOSTNAD FÖR RÄKENSKAPSRIVISION

Total kostnad för räkenskapsrevision 0,5 mnkr

Varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna 0,3 mnkr

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2019.

Den totala kostnaden för revision uppgår till 2,6 miljoner kronor för år 2019, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 1,4 miljoner kronor

NOT 31 KONCERNINTERNA EKONOMISKA FÖRHÅLLANDEN

MNKR	ÄGD ANDEL	ÄGARTILLSKOTT		KONCERNBIDRAG		UTDELNING	
		GIVNA	MOTTAGNA	GIVNA	MOTTAGNA	GIVNA	MOTTAGNA
Nacka kommun		0	0	0	0	0	21
Nacka Stadshus	100%	0	0	0	30	21	0
Nacka Energi AB	100%	0	0	30	0	0	0
Nacka Energi Försäljning AB	100%	0	0	0	0	0	0
Nacka vatten och avfall AB	100%	0	0	0	0	0	0

ENHET	ÄGD ANDEL	FÖRSÄLJNING		LÅN		RÄNTOR		BORGEN	
		INTÄKT	KOSTNAD	GIVARE	MOTTAGARE	GIVARE	MOTTAGARE	GIVARE	MOTTAGARE
Nacka kommun		0	28	624	0	10	0	1	0
Nacka Stadshus	100%	0	0	324	324	0	5	0	0
Nacka Energi AB	100%	21	0	0	93	0	0	0	1
Nacka Energi Försäljning AB	100%	0	0	0	0	0	0	0	0
Nacka vatten och avfall AB	100%	11	5	0	521	0	5	0	0

ENHET	ÄGD ANDEL	ÄGARE
Nacka Stadshus AB	100%	Nacka kommun
Nacka vatten och avfall AB	100%	Nacka Stadshus AB
Nacka Energi AB	100%	Nacka Stadshus AB
Nacka Energi Försäljning AB	100%	Nacka Energi AB
Käppalaförbundet	6%	Nacka kommun
Stockholmsregionens försäkringsbolag	8%	Nacka kommun
Södertörns brandförsvärsförbund	15%	Nacka kommun
Saltsjö Pir AB	1%	Nacka kommun
Väriljus AB	5%	Nacka kommun
Inera	0%	Nacka kommun

Nacka vatten och avfall AB och Nacka Energi AB ägs till 100 procent av Nacka Stadshus AB, som i sin tur ägs av Nacka kommun. Verksamheten och redovisningen i Nacka vatten och avfall AB regleras till viss del av lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster. Verksamheten och redovisningen i Nacka Energi AB regleras till viss del av ellagen (1997:857) och fjärrvärmelagen (2008:263). Aktiebolagslagen (2005:551) gäller för samtliga helägda aktiebolag i kommunkoncernen. Mer information om respektive bolags redovisning finns i bolagens egna årsredovisningar med tillhörande redovisningsprinciper och noter.

RESULTATINDIKATORER

KOMMUNSTYRELSEN – LEDA OCH SAMORDNA

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019	
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTEPENGARNA	Kostnadseffektivitet – låg kostnad per invånare jämfört med andra kommuner på alla områden. Digitalisering som gör att kommunen är smart, enkel, öppen och tillgänglig för medborgarna. Öppen och proaktiv kommunikation och dialog på alla områden.	Digitaliseringsindex.			
		Kommunikationsindex.	57%		
	God ekonomisk hushållning.	Kostnad per invånare på alla områden.			
		Låg Skattesats.	8	10	
		Resultatöverskott (>2%).	1,3	2%	
		Soliditeten ska öka över tid (>38%).	42%	40%	
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Kundvälssystemen är väl fungerande för medborgarna och attraktiva för anordnarna. Kvaliteten i alla verksamheter håller en hög nivå och förbättras över tid. Reellt inflytande och påverkan i alla verksamheter ökar.	Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod.	Nej	Ja	
		Självfinansieringsgraden; övriga investeringar ska självfinansieras till 50%.	168%	50%	
		Folkhälsa, frisktal.			
		Kvalitet bland de 10% bästa i alla verksamheter.			
		Nöjd inflytande index medborgare.	44%	50%	
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Säkerställa en aktiv strategisk planering för mark, bostäder, lokaler och anläggningar. Säkerställa blandad bebyggelse med olika typer av bostäder, arbetsplatser, mötesplatser och gestaltning i hela Nacka. Säkerställa att minst halva Nacka är grönt och att invånare har nära till olika grönområden och vatten. Balans mellan verksamhet och bostäder i större utvecklingsområden med god infrastruktur (30-70).	Nöjd medborgarindex (NMI) medborgare.	61%	70%	
		Nöjd kundindex NKI.		75%	
		Andel grönt (park, natur, reservat mm grön mark).	50%		
		Andel hyresrätter i nyproduktion över tid.	24%	30%	
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Resultatöverskott ska ligga på långsiktigt hållbar nivå. Soliditet ska öka över tid. Nya bostäder och nya arbetsplatser färdigställs enligt målen och är attraktiva över tid.	Andel invånare som har nära till grönt (300 m) och vatten (1 000 m).			
		Balans verksamheter och bostäder med god infrastruktur (30-70).			
		Färdigställda bostäder.	918	1 300	
		Nya arbetsplatser.		1 000	
		Nya Nackabor.	1 501	3 000	
Resultatöverskott.	1,3	2%			
Soliditeten ska öka över tid.	42%	40%			

KOMMUNSTYRELSEN – EGEN NÄMND

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTEPENGARNA	Aktiv markpolitik som är tydligt kopplad till näringslivets förutsättningar och en väl fungerande process för att etablera nya företag. Säkerställa att kommunens markinnehav används på ett affärsmässigt sätt. Överskottsmål i kommunal produktion. Kostnadseffektivitet i alla verksamheter.	Tillgänglig mark för företagsetableringar i förhållande till efterfrågan (>0).		
		Försäljningsvärde på fastigheter/mark i förhållande till marknadsvärde (>0).		
		Nöjd kundindex NKI kopplat till ex bygglov, miljö.	74%	74%
		Nöjd kundindex NKI kundservice, svarstid mm.		
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Kommunens verksamhet ska drivas med hög kvalitet, ständiga förbättringar och ligga i framkant inom sitt område. Attraktiv arbetsgivare med kompetenta, stolta, friska och motiverade medarbetare. Utveckla dynamiskt företagsklimat i toppklass som främjar innovation och entreprenörskap.	Nöjd kundindex NKI för KS alla områden.		
		Antal nystartade företag per år.		
		Hållbart medarbetarengagemang HME.	80%	83%
		Attraktiv arbetsgivare.	74%	80%
		Utvecklingsindex medarbetare.	76%	76%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Skapa goda urbana lokaliseringförutsättningar för verksamheter och arbetsplatser inom olika branscher i kommersiellt attraktiva lägen. Utveckla infrastruktur som bidrar till stadsutveckling och ökad framkomlighet i nära samspel med regionala och nationella aktörer. Tillhandahålla ändamålsenliga och kostnadseffektiva lokaler, bostäder och anläggningar med högt nyttjande, låg ennergiförbrukning i giftfria och trygga miljöer.	Arbets- och hälsoindex medarbetare.	69%	70%
		Volym (BTA) planerad verksamhetsyta.		
		Andel Nackabor som är nöjda med framkomligheten.	66%	70%
		Nöjd medborgarindex NMI (SCB) med 5 Nackafrågor.	60%	70%
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	God tillgång till arbetskraft med relevant kompetens för strategiskt viktiga branscher. Stadsutvecklingsökonomi ska var självfinansierad över tid. Övriga investeringar ska ha en hög grad av självfinansieringsgrad. Kommunens eget markinnehav ska utvecklas så att det bidrar till minst 40% av bostäder och arbetsplatser av det samlade målet till 2030.	Nöjd kundindex NKI, för hyresgäster i kommunens lokaler och anläggningar.	47%	60%
		Minskad klimatpåverkan genom minskat koldioxidutsläpp. Minskad energiförbrukning och minskad användning av kemikalier i våra välfärdsfastigheter.		
		Kapacitet lokaler i förhållande till efterfrågan.		
		Företagens tillgång till medarbetare med relevant kompetens (Svenskt näringslivs ranking).	120	30
		Stadsutvecklingsökonomi är självfinansierad i rullande 5-årsperioder.	Nej	
Övriga investeringar är självfinansierade till 50%.	168%	50%		
Nya företag per år.				
Antal färdigställda bostäder på kommunal mark.		550		

ARBETS- OCH FÖRETAGSNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTEPENGARNA	Individanpassade insatser mot arbete och utbildning skapar förutsättningar för egen hållbar försörjning.	Andel vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (egen mätning).	34%	28%
		Andel unga vuxna mellan 18-24 år med ekonomiskt bistånd (egen mätning).	2%	2%
		Andel anvisade nyanlända i egen bostad efter etableringsperiodens slut.	94%	100%
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Egen försörjning är en vinst för alla. Kommunen skapar förutsättningar till arbete, studier och eget företagande genom arbetsmarknads- och utbildningsinsatser.	Andel kursdeltagare inom SFI med minst godkänt betyg terminen efter kursstart.	45%	60%
		Andel personer som blir självförsörjande inom etableringsperiodens två år.	88%	80%
		Andel Nackabor som efter avslutad insats nått egen försörjning via arbete, studier eller eget företagande.	70%	65%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Nyanlända Nackabors bostäder finns i alla kommunalar. Kommunen skapar möjligheter till språkutveckling, integration och arbete i samspel med andra aktörer.	Andel kommunalar med genomgångsbostäder för nyanlända.	100%	100%
		Arbetslöshet bland utrikesfödda i Nacka i förhållande till arbetskraften.	5,8%	8%
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Nacka kommun växer. Kommunen skapar förutsättningar för arbetsökande att matcha arbetsgivarnas behov av kompetens.	Andel ungdomar mellan 16-20 år som hoppat av gymnasiet och efter insats från kommunen återgår till studier eller arbete.	85%	90%
		Andel kursdeltagare inom grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning med lägst godkänt betyg efter avslutad kurs.	90%	90%

FRITIDSNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTEPENGARNA	Fritidsutbudet har hög kvalitet och anläggningarna är välbesökta. Avgifter och utbud är anpassat utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla och samnyttjas.	Andel bidragsberättigade föreningar som är nöjda med kommunens stöd till föreningslivet.		80%
		Utbudet av Riksidrottsförbundets aktiviteter (discipliner) i Nacka.	69%	50%
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Fritidsutbudet är attraktivt och tillgängligt för alla. Fritidsutbudet stimulerar till fysisk aktivitet för alla. Fritidsutbudet utvecklas genom medborgarnas delaktighet och utifrån deras förutsättningar och önsningar.	Andel flickor av alla som deltar i åldersgruppen 7-20 år i de verksamheter som fritidsnämnden finansierar.	46%	50%
		Andel deltagare som är nöjda med verksamheten som de deltar i.	84%	80%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Det finns välsköta och lättillgängliga fritidsanläggningar. Det finns ett rikt utbud av platser för organiserad och egen fritidsverksamhet. Skötseln av fritidsanläggningarna bidrar till låg klimatpåverkan och en giftfri miljö.	Andelen besökare som anser att anläggningen är trygg.		80%
		Andelen medborgare som anser sig ha bra möjligheter till att kunna utöva sina fritidsintressen.	89%	95%
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Fritidsverksamheten är innovativ och utvecklas i takt med ökad efterfrågan och nya behov. Samverkan sker lokalt, regionalt och nationellt för utveckling av fritidsutbudet.	Andelen invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 30 min/dag.		70%
		Andelen invånare 16-84 år som upplever god livskvalitet och hälsa.		65%

KULTURNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTEPENGARNA	Biblioteks- och kulturverksamheterna har hög kvalitet. Avgifter och utbud är anpassat utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla och samnyttjas.	Nöjd medborgarindex bibliotek.	79	79
		Andel aktiva låntagare på bibliotek, antal/1 000 invånare.	308	300
		Andel barn och unga som är nöjda med den kulturskoleverksamhet de deltar i.	98%	95%
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Kulturutbudet är attraktivt och tillgängligt för alla. Kulturutbudet utvecklas genom Nackabornas delaktighet och utifrån deras förutsättningar och intressen. Biblioteken är offentliga mötesplatser och stimulerar och bidrar till läslust och bildning.	Andel barn som deltar i kulturskola av den totala befolkningen inom målgruppen.	27%	40%
		Nöj kundindex för bibliotek, museet Hamn, Hembygds museet och Dieselverkstaden.	90%	74%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Bibliotek, kulturhus, museer och kulturella arenor är mötesplatser som bidrar till en levande och attraktiv stad. Kulturarvet och den offentliga konsten utvecklas, berikar och bevaras. Kulturverksamheterna bidrar till låg klimatpåverkan och en giftfri miljö.	Andel medborgare som är nöjda med kulturutbudet i Nacka.	63	65
		Antal besök per år på kulturhuset Dieselverkstaden.	1 179 293	1 100 000
		Antal besök per invånare och år på bibliotek.	11,4	11,5
		Antal besökare per år på museet Hamn och Hembygds museet.	12 086	8 000
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Innovation och mångfald används för att nya kulturverksamheter ska starta och utvecklas i takt med ökad efterfrågan och nya behov. För att kulturutbudet ska utvecklas sker samverkan lokalt, regionalt och nationellt. Kulturen ska bidra till tillväxt och utveckling.	Andel barn och unga som deltar i den kulturskolekurs som de helst vill.	98%	96%

MILJÖ- OCH STADSBYGGNADSNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019		
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTE-PENGARNA	Avgiftsbelagda verksamheter ska vara självfinansierade. Taxor ska vara på lägsta möjliga nivå och påverkbara. Vid detaljplanering ska kommunens markinnehav nyttjas affärsmässigt och nya välfärdstigheter (skolor, äldreboende, idrotts- och kulturbyggnader etc.) ska vara finansierade.	Det genomsnittliga antalet bygglovsbeslut per handläggare.		105 beslut		
		Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, livsmedel.	125 beslut	150 beslut		
		Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, miljötillsyn.	30	50		
		Grad av självfinansiering av verksamhetsområde (miljötillsyn).	44%	49%		
		Andel verksamheter inom livsmedelstillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift).	15%	15%		
		Andel verksamheter inom miljötillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift).	14%	10%		
		Antal bostäder som gått från en omodern till aktuell detaljplan.	0			
		Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (<50 bostäder).	1 427	1 000		
		Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (> 50 bostäder).	56	150		
		BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Nacka utvecklas med hög kvalitet, stor variation och i samklang med Nackabornas intressen. Framtagna detaljplaner stödjer en utveckling av bostäder, infrastruktur och näringslivet i Nacka. Nackaborna är delaktiga i stadsutvecklingsprocessen.	Mediantid fastighetsbildning.	490 dagar	175 dagar
Mediantid planbesked.	14 veckor			16 veckor		
Mediantid detaljplaner förnyelseområden.	104 mån			36 mån		
Mediantid detaljplaner (ej förnyelseområden).	42 mån			24 mån		
Mediantid bygglovsärenden.	7			5veckor		
MYNDIGHETSUTÖVNINGEN ÄR EFFEKTIV, RÄTTSSÄKER, SERVICEINRIKTAD OCH KUNDORIENTERAD.	NKI Bygglöv.			62	71	
	NKI miljö- och hälsoskydd.			77	71	
	NKI Livsmedelstillsyn.			76	78	
	Andelen överprövade planärenden som ändrats i sista instans.			0%	20%	
	Andelen överprövade bygglovsärenden som ändrats i sista instans.			27%	20%	
	Andelen överprövade miljöärenden som ändrats i sista instans.	27%	20%			
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Genom stadsutvecklingen skapas samband och offentliga rum som är attraktiva och trygga. Nackaborna har god tillgång till parker, grönområden och natur. Den negativa påverkan på miljön minskar.	Betygsindex på faktorn trygghet i medborgarundersökningen.	61	81		
		Andel bostäder i föreslagna planer med högst 300 meter till park eller naturområde.	95%	90%		
		Andel av befolkningen som bor i bostäder med en god ljudmiljö inomhus.	89%	88%		
		Andel sjöar med god status vad gäller övergödning.	67%	75%		
		Antal enskilda avlopp i kommunen.	1 909 st.	1 500 st.		
		Företnade markområden som är sanerade.	1%	6%		
		STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Nacka utvecklas tillsammans med Nackabor och näringsliv. Detaljplaner tas fram i en takt som stödjer de övergripande målen om 20 000 nya bostäder och 15 000 nya arbetsplatser fram till år 2030. Framkomligheten i samhällsplaneringen bevakas. Detaljplaner tas även fram för att möjliggöra ny infrastruktur och en god tillgång till kollektivtrafik.	Betygsindex på faktorn bostäder i medborgarundersökningen.	58	60
				Betygsindex på faktorn arbetsmöjligheter i medborgarundersökningen.	60	64
Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner västra Sicklaön 2017-2019	0			1 670		
Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner övriga kommunen (ej västra Sicklaön) 2017-2019	746			670		
Antal kvm BTA för verksamheter i tillstyrkta detaljplaner 2017-2019	7 200 kvm					
Andel av bostäder i föreslagna planer med högst 400 meter till närmaste hållplats.	95%			80%		

NATUR- OCH TRAFIKNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTE-PENGARNA	Kostnader för kommunens allmänna anläggningar som andel av kommunens totala kostnader och per invånare ska vara konstant eller minska över tid samtidigt som kvaliteten bibehålls eller ökar.	Andel av kommunens totala kostnader.	5,6%	5%
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Det offentliga rummet är en plats där nackaborna kan uttrycka sina idéer och drömmar, eller bara vara. En mötesplats för alla. Alla har lätt att orientera sig och förflytta sig i Nackasamhället.	Årlig besöksutveckling i naturreservaten Nyckelvikens och Velamsunds ökar med 2%.		574 833
		Nacka kommuns ranking i den årliga undersökningen Sveriges friluftskommun. Mål att vara bland de 10% bästa.	21%	10%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	God tillgång på attraktiva offentliga miljöer och goda möjligheter till ett rikt friluftsliv samtidigt som biologisk mångfald värnas. Framkomligheten är säker och trygg för alla med prioritet för gång-, cykel- och kollektivtrafik	Tillgång till parker, grönområden och natur enligt SCB:s årliga medborgarundersökning.	8,2	8,5
		Underhåll och skötsel av gång och cykelvägar enligt SCB:s årliga medborgarundersökning.	6,8	6,7
		Antal cykelpassager (i Sickla) ska öka med 10%.	763 317	880 000
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Allmänna anläggningar utförs och underhålls så att funktion, livslängd, långsiktig ekonomi och miljöaspekter optimeras.	Vid investeringsbeslut finns en beräkning av den framtida drift och underhållskostnaden.	100%	100%
		Antalet infartsparkeringsplatser ska vara oförändrade eller öka.	1 590	1 530

SOCIALNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTE-PENGÄRNA	Nackabor erbjuds insatser med hög kvalitet av utförare och anordnare. Medborgarnas krav på hög tillgänglighet och flexibilitet tillgodoses genom effektiva rutiner, digitalisering och utveckling.	Antal nya välfärdstekniklösningar för målgruppen personer med funktionsnedsättning.	1	3
		Andel barn 0-12 år som ej återaktualiseras inom ett år efter avslutad utredning eller insats.	70%	80%
		Andel barn och unga inom individ- och familjeomsorg som sammantaget är nöjda med stödet från socialtjänsten i kommunen.		75%
		Andel vuxna personer inom individ- och familjeomsorg som sammantaget är nöjda med stödet från socialtjänsten i kommunen.		75%
		Andel kunder som har läkemedel, bor på gruppboende i kommunen och erbjuds en årlig läkemedelsgenomgång.		90%
		Andel personer över 18 år som vid avslutad placering på skyddat boende uppger att de inte utsätts för våld.	68%	75%
		Andel kunder som erbjuds föräldrastödsinsatser och som anser att de har fått stöd och vägledning i sin föräldraroll.	95%	95%
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Nackaborna lever ett tryggt och självständigt liv utifrån sina förutsättningar och får hjälp innan problemen blir för stora. Den som behöver hjälp får det enkelt och snabbt genom ett varierat utbud av lättillgängligt stöd.	Andel barn och unga 13-17 år som är delaktiga i utformningen kring vilken stöd och hjälp de ska få.	86%	80%
		Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin grupp- respektive serviceboende.		80%
		Antal barn och unga per som vräks från sin bostad.	6	0
		Andel av hyresgästerna med socialt kontrakt som efter avslutad insats anskaffar en egen bostad.	93%	75%
		Andel kunder som bedömts och beviljats bistånd till boende enligt LSS och där behovet kan tillgodoses inom kommunens gränser.	78%	85%
		Antal utförare som erbjuder möjlighet till digitala och resefria möten.	81%	70%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Nackabor i behov av stöd har tillgång till anpassade boendeformer integrerade i alla kommunalar vilken bidrar till ökad inkludering och goda villkor för alla.	Andel ungdomar som fått insats på MiniMaria för sitt missbruk och som vid avslutad insats är drogfria.	82%	70%
		Andel vuxna som fått insats på Beroendemottagningen för sitt missbruk och efter avslutad insats nått sitt mål med insatsen.	75%	70%
		Andel familjehemsplacerade barn och unga som uppnår kunskapsmålen i skolan.	83%	95%
		Andel identifierade ungdomar för SSPF som fått hjälp.		
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Barn och unga ska ges förutsättningar till bästa möjliga uppväxt och vuxenliv. Samarbetet med civilsamhället, föreningar och volontärverksamheter är starkt och förebygger sociala problem.			

UTBILDNINGSNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTE-PENGARNA	Nackas förskolor och skolor ska vara i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner.	Bland de tre bästa kommunerna avseende andel nöjda föräldrar i enkätundersökningen – Förskola.	plats 4	plats 1-3
		Bland de tio bästa kommunerna i landet avseende elevresultat – Grundskola.	plats 8	plats 1-10
		Bland de tre bästa kommunerna avseende andel nöjda elever i enkätundersökningen – Grundskola.	plats 2	plats 1-3
		Bland de tio bästa kommunerna i landet avseende elevresultat – Gymnasieskola.	plats 13	plats 1-10
		Över länets genomsnitt avseende andel nöjda elever i enkätundersökningen – Gymnasieskola.	Ja	Ja
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Alla elever klarar skolan inom avsedd tid.	Andel elever som fullföljer och når målen inom avsedd tid – Grundskola.	89%	90%
	Alla barn och elever utvecklas maximalt.	Andel elever som fullföljer och når målen inom avsedd tid – Gymnasieskola.	84%	80%
		Andel elever som når grundläggande kunskapsnivå (andel elever i åk 9 som blir behöriga till gymnasiet) – Grundskola.	95%	97%
		Andel elever som når grundläggande kunskapsnivå (andel avgångselever som får gymnasieexamen) – Gymnasieskola.	94%	95%
		Genomsnittlig betygsnivå – Grundskola.	268	265
		Genomsnittlig betygsnivå – Gymnasieskola.	15,3	15,3
	Alla barn och elever stimuleras till nyfikenhet och lust att lära.	Upplevd stimulans (andel föräldrar) – Förskola.	96%	95%
		Upplevd stimulans (andel elever) – Grundskola.	61%	80%
		Upplevd stimulans (andel elever) – Gymnasieskola.	40%	75%
		Upplevelse av inflytande på arbetssätt, arbetsformer och undervisningens innehåll (andel föräldrar) – Förskola.	86%	85%
		Upplevelse av inflytande på arbetssätt, arbetsformer och undervisningens innehåll (andel elever) – Grundskola.	63%	75%
		Upplevelse av inflytande på arbetssätt, arbetsformer och undervisningens innehåll (andel elever) – Gymnasieskola.	32%	50%
		Extern bedömning av målområdet kunskaper, utveckling och lärande i Våga Visa-observationer de två senaste åren – Förskola.	3	3,3
		Extern bedömning av målområdet kunskaper, utveckling och lärande i Våga Visa-observationer de två senaste åren – Grundskola.	3,1	3,3
		Extern bedömning av målområdet kunskaper, utveckling och lärande i Våga Visa-observationer de två senaste åren – Gymnasieskola.	3,5	3,3
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Alla förskolor och skolor i Nacka håller hög kvalitet.	Andel förskolor med minst 80% nöjda föräldrar – Förskola.	98%	95%
		Andel skolor med minst 80% nöjda elever – Grundskola.	65%	90%
		Andel skolor med minst 80% elever som kan rekommendera sin skola – Gymnasieskola.	25%	75%
		Andel förskolor som minst når en viss nivå resultatmässigt (andel förskolor med minst 20% förskollärare) – Förskola.	89%	95%
		Andel skolor med positiv salsavvikelse både vad gäller meritvärde och andel som nått kunskapskraven i alla ämnen – Grundskola.	58%	80%
		Andel skolor som minst når en viss nivå resultatmässigt (minst 90% avgångselever med gymnasieexamen) – Gymnasieskola.	80%	90 %
		Alla förskolor och skolor är goda miljöer för utveckling och lärande.	Trygghet och lärmiljö (andel föräldrar som anser att barnet är tryggt i förskolan) – Förskola.	96%
Trygghet och lärmiljö (andel elever som är trygga i skolan) – Grundskola.	89%		95%	
Trygghet och lärmiljö (andel elever som är trygga i skolan) – Gymnasieskola.	89%		95%	
Trygghet och lärmiljö (andel förskolor/skolor utan föreläggande vid kommunens miljötillsyn) – Alla skolformer.	91%		90%	
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Föräldrar och elever har stora valmöjligheter vid val av förskola och skola.	Tillgång till platser i förskolan i varje kommundel – Förskola.	● Ja	● Ja
		Tillgodosedda förstahandsval vid val av skola – Grundskola.	85%	90%
		Det är attraktivt att driva förskola och skola i Nacka.	95%	80%
Anordnare som ligger i framkant när det gäller kvalitetsutveckling vill verka här.	Andel huvudmännen nöjda eller mycket nöjda med att verka i Nacka.	95%	80%	
	Antal huvudmän som årligen kontaktar utbildningsenheten i etableringssyfte.	7	5	

ÄLDRENÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTE-PENGARNA	Äldreomsorgen utvecklas utifrån Nackabornas behov. Nackas särskilda boenden och hemtjänst håller hög kvalitet. Medborgarnas krav på hög tillgänglighet och flexibilitet tillgodoses genom effektiva rutiner, digitalisering och utveckling.	Antal kunder som använder välfärdsteknologi inom hemtjänsten.	50	80
		Nackas äldreomsorg är bland de 10% bästa kommunerna i landet avseende kvalitet och effektivitet.	Rank 38 av 235	Rank 23 av 235
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Seniorer känner sig trygga och har ett stort inflytande över hur omsorgen och hjälpen utformas. Det finns ett varierat utbud av aktiviteter för god fysisk och psykisk hälsa, självständighet och socialt sammanhang. Nackaborna möts flexibelt, enkelt, snabbt och öppet.	Andel kunder där en riskbedömning för undernäring och fall genomförs.	92%	90%
		Andel kunder som upplever att de kan påverka hur hjälpen genomförs i hemtjänst.	88%	90%
		Andel kunder som upplever att de kan påverka hur hjälpen genomförs i särskilt boende.	82%	80%
		Andel kunder som upplever en trygg och säker hemgång från slutenvården.		90%
		Antal unika medarbetare inom hemtjänsten som besöker den enskilde under en period om 14 dagar.	11,2	12
		Andel kunder som sammantaget är nöjda med sin hemtjänst.	85%	75%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Seniorer har möjlighet att bo i attraktiva boendeformer och miljöer, enligt sina individuella önskemål. Det finns lättillgängliga mötesplatser som stimulerar till aktiviteter och uppmuntrar till olika former av möten.	Andel kunder som uppger att de bor på det särskilda boende som de valt.	92%	93%
		Andel kunder i särskilt boende som uppger att de är nöjda med de sociala aktiviteter som erbjuds.	71%	77%
		Andel utförare som erbjuder möjlighet till digitala och resefria möten.	79,4%	70%
		Antal verkställda beslut i dagverksamhet.	115	115
		Antal besök i träffpunkter och mötesplats.	13 621	
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Genom ett förtroendefullt samarbete med utförare och företag utvecklar kommunen välfärden för Nackas seniorer. Nackas seniorer har tillgång till attraktiva och anpassade boenden.	Andel personer som beviljats särskilt boende och får plats inom 90 dagar.	100%	100%
		Andel kunder i hemtjänst som har valt utförare.	86%	85%

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

ÖVERGRIPANDE MÅL	FOKUSOMRÅDE	INDIKATORER	UTFALL 2019	MÅL 2019
MAXIMALT VÄRDE FÖR SKATTE-PENGARNA	Rätt från början och i rätt tid.	Andel beslut som överklagas.	1%	2%
		Andel redovisningar granskade per 30/6.	100%	100%
BÄSTA UTVECKLING FÖR ALLA	Alla verkar utifrån huvudmannens fokus. God service i allt som görs.	Andel gode män som är nöjda med servicen.	88%	90%
		Andel huvudmän som är nöjda med sin gode man.	68%	90%
ATTRAKTIVA LIVSMILJÖER I HELA NACKA	Socialt, ekonomiskt och miljömässigt hållbart utförande av uppdrag.	Andel redovisningar som lämnas in felfria.	95%	92%
		Andel redovisningar som lämnas in via digital tjänst.	37%	50%
		Andel uppdrag där gode män huvudsakligen använder bil.	25%	30%
STARK OCH BALANSERAD TILLVÄXT	Alla huvudmän har en kompetent god man.	Andel certifierade gode män.	13%	50%
		Andel ensamkommande som får god man inom en vecka.	100%	100%
		Andel huvudmän som får god man inom två månader.	100%	100%

NYCKELTALEN I KOLADA FÖR AGENDA 2030 – NACKA

Färgsättningen visar om man har bra eller dåliga resultat jämfört med andra kommuner. Den talar inte om ifall resultaten är bra eller dåliga. Man kan ha dåliga resultat jämfört med andra, vilket ger röd färg, trots att resultatet egentligen är bra (och vice versa).

■ 10% Bästa ■ 25% Bästa ■ 50% Mittersta ■ 25% Sämsta ■ Ingen data

MÅL	SENASTE VÄRDET
MÅL 1 AVSKAFFA FATTIGDOM	SENASTE VÄRDET
Invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	■ 4,3 (2017)
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen.	■ 0,7 (2018)
MÅL 2 INGEN HUNGER	SENASTE VÄRDET
Invånare med fetma, andel (%)	■ 10 (2018)
Ekologiskt odlad åkermark, andel (%)	■ 47(2018)
MÅL 3 HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE	SENASTE VÄRDET
Medellivslängd kvinnor, år.	■ 84,9 (2018)
Medellivslängd män, år.	■ 82,1 (2018)
Långtidssjukskrivna med psykiska sjukdomar och syndrom samt beteendestörningar, andel (%)	■ 53,2(2018)
Fallskador bland personer 65+, 3-årsrm, antal/100 000 invånare.	■ 4 529 (2017)
Antibiotikaförsäljning kommun, recept/1 000 invånare.	■ 291,6 (2018)
MÅL 4 GOD UTBILDNING FÖR ALLA	SENASTE VÄRDET
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	■ 94,7(2018)
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	■ 86,3 (2018)
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	■ 80,6 (2018)
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	■ 28 (2018)
MÅL 5 JÄMSTÄLLDHET	SENASTE VÄRDET
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	■ 76 (2018)
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	■ 33 (2018)
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	■ 82,2 (2017)
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, kommunalt anställda, andel (%)	■ 104,1 (2018)
MÅL 6 RENT VATTEN OCH SANITET	SENASTE VÄRDET
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)	■ 100 (2018)
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)	■ 33,3 (2016)
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	■
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)	■ 100 (2016)
MÅL 7 HÅLLBAR ENERGI FÖR ALLA	SENASTE VÄRDET
Elavbrott, genomsnittlig avbrotttid per kund (SAIDI), minuter/kund.	■ 9,5 (2018)
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor på värmeverk inom det geografiska området, andel (%)	■ 100 (2017)
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv.	■ 16 (2017)
MÅL 8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT	SENASTE VÄRDET
Bruttoregionalprodukt (BRP), kr/inv.	■ 356 027 (2017)
Långtidsarbetslöshet 25–64 år, andel (%) av bef.	■ 2,4 (2018)
Invånare 17–24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	■ 7,2 (2017)
MÅL 9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR	SENASTE VÄRDET
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	■ 94,9 (2018)
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) – Totalt, NKI.	■ 74 (2018)
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	■ 91,1 (2017)
MÅL 10 MINSKAD OJÄMLIKHET	SENASTE VÄRDET
Ginikoefficient, index.	■ 0,46 (2017)
Invånare 16–84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	■ 18 (2018)
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	■ 53 (2018)
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS, Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	■ 77 (2018)
MÅL 11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN	SENASTE VÄRDET
Demografisk försörjningskvot.	■ 0,77 (2018)
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	■ 20,4 (2018)
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg/inv.	■ 4,7 (2017)
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom) kg/inv.	■ 0,88 (2017)
MÅL 12 HÅLLBAR KONSUMTION OCH PRODUKTION	SENASTE VÄRDET
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person.	■ 418 (2018)
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	■ 31 (2018)
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	■ 31 (2018)
MÅL 13 BEKÄMPA KLIMATFÖRÄNDRINGARNA	SENASTE VÄRDET
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/invånare.	■ 1,28 (2017)
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	■ 46,4 (2018)
Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, (%)	■ 20,6 (2018)
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/invånare.	■ 628,7 (2018)
MÅL 14 HAV OCH MARINA RESURSER	SENASTE VÄRDET
Nyckeltal för mål 14 saknas för kommuner.	■
MÅL 15 EKOSYSTEM OCH BIOLOGISK MÅNGFALD	SENASTE VÄRDET
Skyddad natur totalt, andel (%)	■ 18 (2018)
MÅL 16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN	SENASTE VÄRDET
Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval, andel (%)	■ 56,2 (2018)
Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	■ 26 (2018)
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 invånare.	■ 744 (2018)
Årets resultat som andel av skatt och generella statsbidrag kommun, (%)	■ 1,7 (2018)
MÅL 17 GENOMFÖRANDE OCH GLOBALT PARTNERSKAP	SENASTE VÄRDET
Nyckeltal för mål 17 saknas för kommuner.	■

MILJÖMÅLEN 2019

● Målet är på väg att nås eller har uppnåtts ● Utvecklingen går åt rätt håll ● Osäkert om målet ● Inget utfall eller mål tillgängligt

UPPFÖLJNING MILJÖMÅLEN			
Begränsad klimatpåverkan	Utfall	Uppsatt mål	Målbedömning
1.1 Utsläpp av växthusgaser per person (ton/person).	2,17 ton/person (2017)	1,5 ton/person (2030)	●
1.2 Utsläpp av växthusgaser per person från vägtrafik (ton/person).	0,76 ton/person (2017)	0,21/ton/person (2030)	●
1.3 Utsläpp av växthusgaser per person från energianvändning i bebyggelse (ton/person).	0,89 ton/person (2017)	0,7 ton/person (2030)	●
1.4 Klimatpåverkan från konsumtion (mäts som trend).	Vaneundersökning genomförd (2018)	Ska minska	●
1.5 Andel uppkommet matavfall som skickats till biologisk behandling (%).	24% (2019)	Inget mål uppsatt	●
1.6a) Energianvändning i kommunens egna byggnader (kWh/m ²).	123,8 kWh/m ² (2019)	120 kWh/m ² (2020)	●
1.6b) Andel Armaturer i kommunens gatubelysning som är utbytt till energisnåla alternativ. (st)	3 600 st. (2017)	Ska öka	●
1.7 Klimatpåverkan från kommunens livsmedelsinköp kg Co2-ekvivalenter/kg mat.	2 kg CO2/ekvivalenter/kg mat (2019)	1,1 kg/Co ² mat (2030)	●
Frisk luft	Utfall	Uppsatt mål	Målbedömning
2.1 a) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt mål för partiklar (dygnsmedelvärde PM 10 <30 µg/m ³ luft, %).	99% (2018)	100% (2025)	●
2.1b) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt miljömål för kvävedioxid (årsmedelvärde <20 µg/m ³ luft, %).	100% (2018)	100% (2025)	●
2.1 c) Andel skolor och förskolor där utomhusluften klarar nationellt miljömål för bensen (årsmedelvärde ≤1 µg/m ³ luft, %).	100% (2018)	100% (2025)	●
2.2 Andelen av alla resor i högtrafik som sker med cykel (%).	10% (2015)	10% (2020)	●
2.3 Antal cyklande vid vissa mätpunkter i förhållande till total befolkning (passager/invånare).	7,9 passager/invånare (2019)	15 passager/invånare (2030)	●
2.4 Antal påstigande i kollektivtrafiken i förhållande till total befolkning (påstigande/invånare).	0,7 påstigande/invånare (2019)	0,8 påstigande invånare (2030)	●
Giftfri miljö	Utfall	Uppsatt mål	Målbedömning
3.1 Andel punkter på checklistan för giftfri förskola som förskolorna i snitt klarat av (%).	87% (2019)	100% (2020)	●
3.2 Andel verksamheter som är inventerade och åtgärdade inventerade avseende särskilt farliga ämnen (%). a) förskolor b) skolor c) lekplatser d) Idrottsanläggningar	a) 100% inventerade, 20% åtgärdade b) Inget utfall tillgängligt c) Inget utfall tillgängligt d) Inget utfall tillgängligt	100% (2030)	●
3.3 Mängd farligt avfall som slängs i vanliga soppsåsen (g/hushåll/vecka).	60g/hushåll/vecka (2018)	0g (2030)	●
3.4 Andel ekologisk mat i kommunens verksamheter (%).	31,9% (2019)	75% (2030)	●
3.5 Andel miljömärkta varor som köps in av kommunen (%).	29,2% (2019)	60% (2030)	●
3.6 Andel närproducerad mat i kommunens verksamheter inom varugrupperna kött, fågel, mejeri och ägg från djur som är födda, uppfödda och slaktade i Sverige (%).	79,8% (2019)	90% (2030)	●
Rent vatten	Utfall	Uppsatt mål	Målbedömning
4.1 Andel badvattenprover som inte har någon anmärkning (%).	98% (2019)	100% (2020)	●
4.2 Andel vattenförekomster som uppnår god ekologisk status (%).	6% (2019)	100% (2027)	●
4.3 Andel vattenförekomster som uppnår god kemisk status (%).	56% (2019)	100% (2027)	●
4.4 Andel sjöar med god status vad gäller övergödning (%).	67% (2019)	100% (2030)	●
4.5 Antal enskilda avlopp i kommunen (st).	1914 st. (2019)	350 st. (2030)	●
4.6 Andel båtar som inte använder giftiga båtbottnfärger (%).	37% (2019)	75% (2030)	●
God bebyggd miljö	Utfall	Uppsatt mål	Målbedömning
5.1 A) Andelen kommunal nybyggnation som är klassad som Miljöbyggnad eller motsvarande certifiering där kommunen är byggherre (%).	100% (2019)	100% (2025)	●
5.1 B) Antal miljöcertifierade byggnader i Nacka kommun (st).	128 st. (2019)	400 st. (2030)	●
5.2 Framtagen strategi för klimatanpassning av Nacka kommun senast år 2018 (Ja/nej).	Nej (2019)	Ja (2018)	●
5.3 Andel nya projekt som uppfyller samtliga indikatorer/nyckeltal enligt Genomförandeplanen inom Nackas miljö- och klimatambitioner i stadsutvecklingen. (%)	Inget utfall tillgängligt	100% (2030)	●
5.4 Andel invånare som har högst 1 kilometers gångavstånd till större friluftsområde (%).	88,37% (2019)	Inget mål uppsatt	●
5.5 Andel invånare som har högst 300 meters gångavstånd till ett grönområde eller park (%).	Inget utfall tillgängligt	Inget mål uppsatt	●
5.6 Andel av befolkningen som bor i bostäder med en god ljudmiljö inomhus (%).	89% (2019)	95% (2030)	●
5.7 A) Andel årliga markanvisningsavtal på kvartersmark där grönytefaktor tillämpas (%).	Inget utfall tillgängligt	Inget mål uppsatt	●
5.7 B) Andel årliga exploateringsavtal som tillämpar grönytefaktorn (%).	Inget utfall tillgängligt	Inget mål uppsatt	●
Ett rikt växt- och djurliv	Utfall	Uppsatt mål	Målbedömning
6.1 Andel av kommunytan som är naturmark med höga naturvärden ska inte minska, utan snarare öka genom skötselåtgärder och restaureringar	6,8% (2018)	Målnivå 10% (2030)	●
6.2 Andel skyddad natur av land- och sötvattenområden.	21,3% (2018)	25% (2030)	●
6.3 Utveckling för Nackas lokala indikatorarter (%).	Inget utfall tillgängligt	Målnivå: utvecklingen ska vara positiv för minst 25% av indikatorarterna och oförändrat för övriga (2030)	●

Revisorerna i Nacka kommun

Till Fullmäktige i Nacka kommun

Revisionsberättelse år 2019

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

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

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

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

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

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

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelser och nämnder ansvarsfrihet. Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2019 fastställs. Som underlag för vår bedömning åberopar vi bifogade verksamhetsredogörelse, rapporter och revisionskrivelser. I verksamhetsredogörelsen sammanfattar vi en rad iakttagelser som vi förutsätter ägnas fortsatt uppmärksamhet.

Nacka den 25 mars 2020

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

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas verksamhetsredogörelse och de sakkunnigas rapporter (nr 1–10) samt våra revisionskrivelser avseende dessa rapporter.

Lekmannarevisorernas granskningsrapporter respektive den auktoriserade revisorns revisionsberättelser från de kommunalägda bolagen

