

## ÅRSREDOVISNING FÖR NACKA KOMMUN 2013

### **”Att vara bäst på att vara kommun är att vara bra i alla grenar.”**

Ekonomin är i balans och alla verksamheter visar ett gott resultat.

Kommunstyrelsens ordförande Mats Gerdau och stadsdirektör Lena Dahlstedt kan se tillbaka på ett framgångsrikt 2013.

När Mats Gerdau tillträdde som kommunstyrelsens ordförande 2013 hade han tre prioriterade områden: ordning och reda i ekonomin, fortsatt hög kvalitet i verksamheterna och stadsutveckling.

- Det har varit ett händelserikt år och min bild är att allt har fungerat väldigt bra. Jag vill särskilt lyfta fram visionsarbetet kring vår stadsutveckling som varit inkluderande och lekfullt. Och så förstås överenskommelsen om tunnelbana till Nacka som blev kronan på verket!

### **Ekonomin är grunden för utveckling**

Mats är jättenöjd över 2013 års ekonomiska resultat:

- En god ekonomi är grunden för att vi ska kunna leverera en bra verksamhet. Vi ska använda skattepengarna effektivt och hålla en hög kvalitet i det vi gör.

De närmaste femton åren ska Nacka fördubbla sin tillväxttakt och bygga stad. Om det blir problem i världsekonomin kan det dock bli tufft.

- Vi är beroende av hur det går för Sverige och världen. En viktig insikt är att vi lever på antalet arbetade timmar. Om fler blir utan arbete slår det direkt mot kommunens ekonomi och därför är hög sysselsättning otroligt viktigt, säger Mats.

### **Vi tror på medarbetare och Nackabor**

2013 hamnade Nacka på fjärde plats i listan över de bästa näringslivskommunerna. Vi blev årets återvinningskommun och våra skolresultat låg bland de bästa i landet.

- Jag är stolt över att vi har lyckats i så många grenar och jätteglad över att alla har bidragit. Att vara bra på alla delar, det är att vara bäst på att vara kommun, säger Lena som under året haft särskilt fokus på att utveckla ledning och styrning.

Nyckeln till framgångarna är just en tydlig styrning med tydliga mål och en långtgående delegation; ”Att vi tror på folk”, som Lena säger när hon beskriver Nackas grundläggande värdering:

- Det är viktigt att uppmärksamma det som är bra och så har vi kastat ut Jante ifrån Nacka. Vi har också en stor tillgång i våra fantastiska Nackabor som är med och engagerar sig på olika sätt.

### **Vad kan Nackaborna förvänta sig framöver?**

Stadsutvecklingen kommer fortsätta att vara i fokus de närmaste åren. Mycket kommer att hända på västra Sicklaön men även i Älta, Jarlaberg, Fisksätra och Boo. En utmaning blir att försöka se till att byggtiden blir så friktionsfri och positiv som möjligt.

Sommaren 2015 ska bron till Kvarnholmen vara färdigställd och våren 2014 öppnar Hamn, Sveriges första slagfältsmuseum.

- Hamn kommer att bli ett spännande besöksmål. Museet har ett bra läge, en fin interaktiv utställning, restaurang och så kan man ta båten dit, berättar Mats.

- Nackaborna kan också förvänta sig fler e-tjänster och bättre och snabbare service, säger Lena och poängterar att det ska vara enkelt och smidigt att ta kontakt med Nacka kommun.

/Bild/

Mats Gerdau, kommunstyrelsens ordförande

Lena Dahlstedt, stadsdirektör

FEM ÅR I SAMMANDRAG	2009	2010	2011	2012	2013
<b>INVÅNARE</b>					
Folkmängd	88 085	90 108	96 616	92 873	94 423
Flyttnetto	1 817	1 387	909	674	949
Födelseöverskott	599	633	599	574	601
Folkökning	2 424	2 023	1 508	1 257	1 550
<b>SKATTESATS</b>					
Primärkommunal skattesats	18,26	18,26	18,26	18,61	18,61
Total skattesats	30,36	30,36	30,36	30,71	30,71
<b>EKONOMI</b>					
Balanskravsresultat	71	93	-28	33	102
Årets resultat	157	125	-54	123	84
Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	3 274	3 515	3 810	3 855	4 042
Nettoinvesteringar (mnkr)	233	626	859	609	570
Självfinansieringsgrad av investeringar	131	46	15	55	56
Låneskuld (mnkr)	337	804	1 569	1 762	1 900
Soliditet (%)	52	42	41	41	40
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse (%)	11	14	7,0	8,7	8,8

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

POLITISK STYRNING OCH ORGANISATION .....	5
Nacka organiseras för öppenhet och mångfald .....	5
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....	7
Omvärldsanalys.....	7
Kommunens ekonomiska resultat 2013 – finansiell analys.....	9
Historiskt beslut om T-bana till Nacka .....	13
Uppföljning av kommunens övergripande mål .....	15
Långsiktig planering blir allt viktigare – framåtblick .....	26
Kommunens medarbetare.....	27
NACKAS VERKSAMHETER.....	31
Förskola och skola .....	31
Den kommunala produktionen av förskola och skola.....	36
Socialt stöd och omsorg .....	43
Överförmyndarverksamheten.....	49
Kommunala produktionen av omsorg och stöd.....	51
Arbete och näringsliv .....	54
Fritid i Nacka .....	59
Naturen i Nacka .....	63
Kultur i Nacka .....	65
Miljö och stadsbyggnad .....	67
Gator, vägar, parker, vatten och avfall .....	71
Brandförsvaret verkar för ökad trygghet för äldre .....	75
Intensivt arbete med kommunens fastigheter och mark .....	76
Kommunstyrelsen .....	78
FÖRDJUPAD EKONOMISK ANALYS OCH RÄKENSKAPER .....	80
Årets resultat .....	80
Finansiella nyckeltal.....	84
Nettoinvesteringarna knappt 600 miljoner.....	87
Väsentliga händelser efter årets slut.....	91
Intern kontroll.....	91

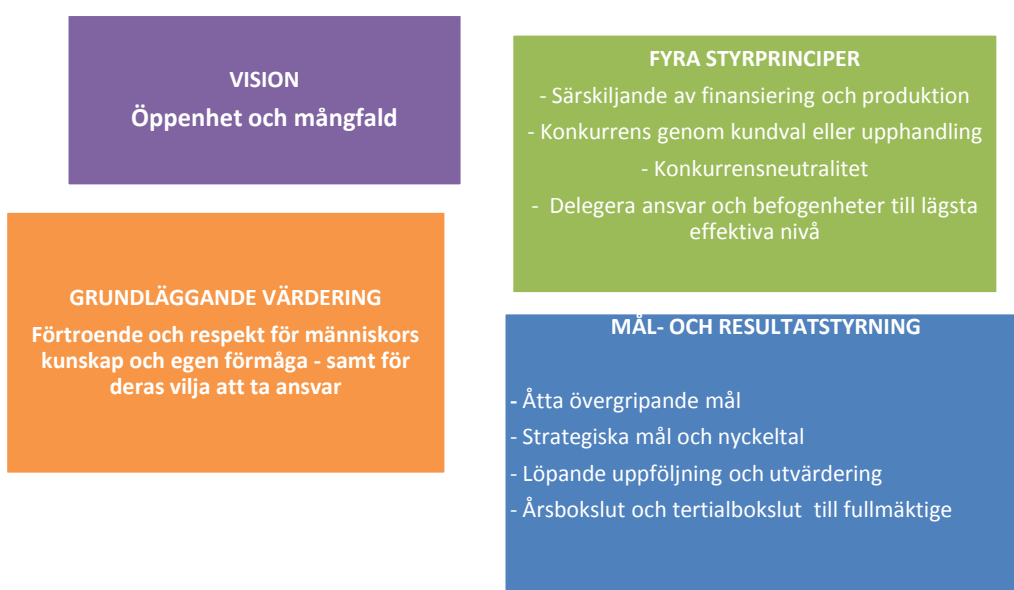
Nackakoncernen.....	91
Resultaträkning .....	93
Balansräkning.....	94
Kassaflödesrapport .....	95
Driftredovisning .....	96
Investeringssammanställning.....	97
Tillämpade redovisningsprinciper.....	98
Noter.....	102

## POLITISK STYRNING OCH ORGANISATION

### Nacka organiseras för öppenhet och mångfald

Styrmodellen i kommunen utgår från kommunfullmäktiges vision om öppenhet och mångfald samt grundläggande värdering om respekt för människors kunskap, förmåga och vilja att ta ansvar. Kommunen har fyra styrprinciper och en mål- och resultatstyrningsmodell med åtta övergripande mål.

**Figur Nacka kommuns styrmodell**

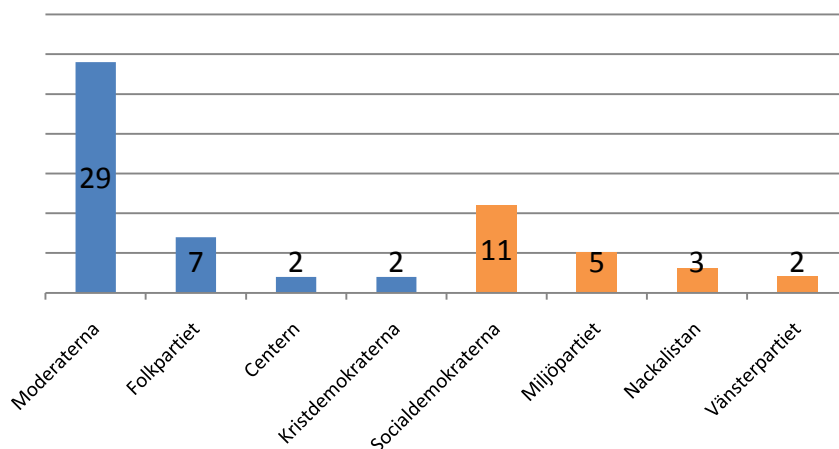


Visionen och värderingen ska genomsyra allt som görs i kommunen och varje beslut som fattas, vare sig det handlar om övergripande frågor som samhällsplanering eller möte mellan personal i hemtjänsten och den enskilde medborgaren. Varje nämnd analyserar och utvärderar måluppfyllelse av strategiska mål, utfall av nyckeltal och vidtagna åtgärder. Varje nämnd gör årligen en väsentlighets- och riskanalys där väsentliga områden identifieras. Målnivåerna sätts också för nyckeltalen, vilka beslutas av nämnden själv. De strategiska målen och nyckeltalen följs upp och åtgärder sätts in om målnivåerna inte är uppfyllda.

### Så organiseras kommunen

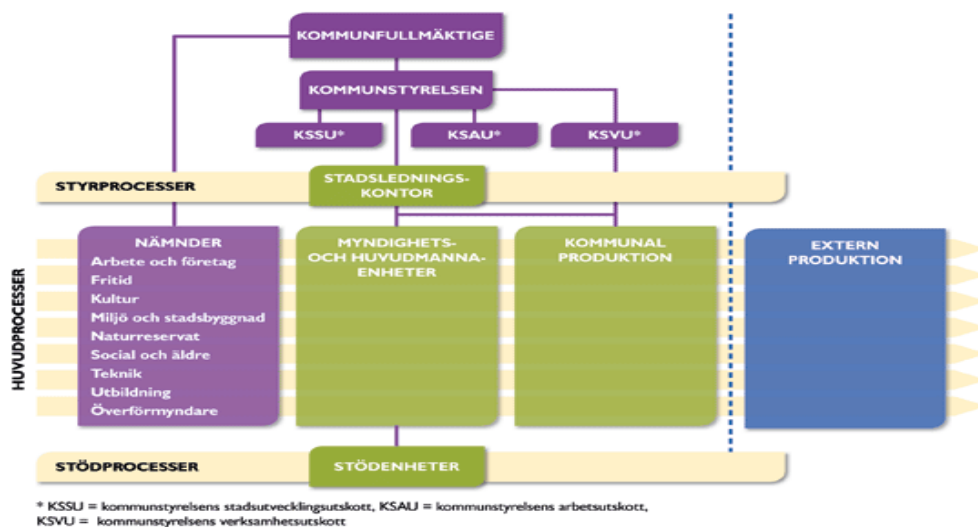
Vårt arbete börjar hos de politiska organen där Nackabornas politiska företrädare sätter upp mål för vad kommunen ska uppnå och prioriterar hur pengarna ska fördelas. De följer också upp att servicen till Nackaborna och samhällsutvecklingen lever upp till dessa mål och prioriteringar.

Figur. Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2011-2014



Nacka kommun finansierar produktion av de tjänster och den service, t.ex. skola och äldreomsorg, som Nackaborna har rätt till. Tjänsterna och servicen utförs av den som på bästa sätt kan erbjuda det Nackaborna vill ha. Det kan t.ex. vara kommunens produktionsverksamhet eller ett företag, förening eller kooperativ. Kommunens produktionsverksamhet består av området förskola, fritid och skola (FSS) respektive verksamhetsområdet sociala stödresurser (VSS).

Kommunens organisation består också av myndighets- och huvudmannaheter som ser till att de politiska organen får veta det de behöver för att fatta beslut. De planerar och fattar också myndighets- respektive tillsynsbeslut om t.ex. bygglov och utskänkningstillstånd. Myndighets- och huvudmannaheterna samspelar också så att de politiska besluten blir verklighet för dem som lever, verkar och vistas i Nacka. Dessutom finns stödenheter som arbetar med frågor som exempelvis personal, ekonomi och kommunikation.



# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## Omvärldsanalys

### Stockholm fortsätter att växa

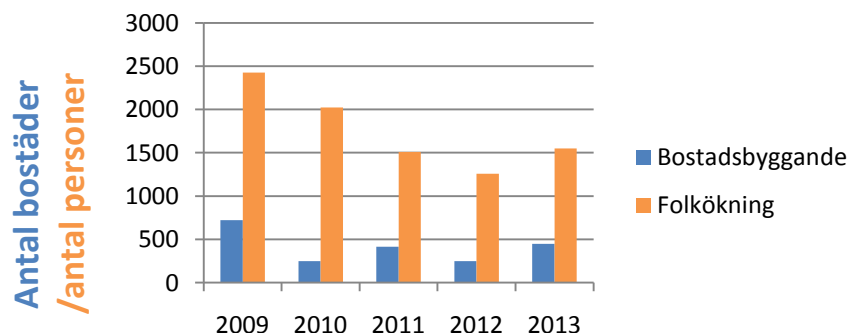
Befolkningstillväxten i Sverige under 2013 var den största sedan 1946. Invandringen var den största hittills, vilket berodde på oroligheterna i bland annat Syrien och Somalia. Av Sveriges befolkningstillväxt på nästan 90 000 personer under 2013 stod tillväxten i Stockholms län för nästan 40 procent, med en tillväxt på 36 000 personer. Befolkningstillväxten har varit hög i Stockholms län de senaste åren, med en årlig tillväxt på drygt 36 000 personer i snitt. Den höga befolkningstillväxten har främst berott på att många flyttar till Stockholm från andra länder och att det föds många barn. Endast en mindre del av befolkningstillväxten har berott på att människor flyttar till Stockholm från andra delar av Sverige.

### Välkomna I 550 nya Nackabor

Nacka tillhör en av de kommuner som växer mest i landet och i länet. Den senaste fem- och tioårsperioden har Nacka vuxit mest i länet – undantaget Stockholms stad – i absoluta tal och Nacka är en av de fem kommuner i länet som vuxit mest procentuellt. Bostadsbyggandet i kommunen den senaste tioårsperioden har legat på ungefär 500 bostäder i snitt per år.

Under 2013 ökade folkmängden i Nacka med 1 550 personer, från 92 870 till 94 420 personer. Det motsvarar en befolkningstillväxt på 1,7 procent. Flyttnettot var drygt 900 personer. Ungefär 500 av dessa var personer som flyttade till Nacka från ett annat land, 300 flyttade från en annan kommun i Stockholms län och 100 personer flyttade från andra län. 1 200 barn föddes och 600 personer avled under året.

**Figur. Befolkningstillväxt och bostadsbyggande i Nacka de senaste fem åren**



Ett lägre barnafödande i kombination med en lägre inflyttning under de senaste tre åren (som beror på att antalet nya bostäder varit relativt lågt) har lett till att de yngsta barnen har minskat i antal under de senaste två åren. Detta har lett till att trycket på förskolorna i Nacka minskat efter några år med ett mycket högt tryck.

## Det ekonomiska läget i omvärlden stabiliserades

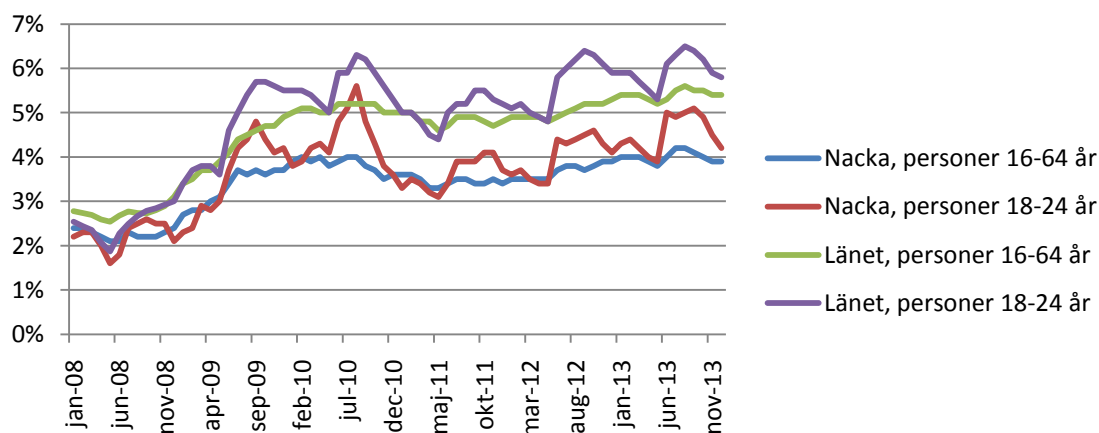
I USA har det skett en återhämtning av ekonomin under 2013 och den finansiella situationen i euroområdet har stabiliserats. I euroområdet vände tillväxten uppåt under andra kvartalet 2013, efter en lång period med vikande BNP.

## Återhämtning i svensk ekonomi under slutet av året

Även om läget i svensk ekonomi varit betydligt stabilare än på många håll i världen har tillväxten i svensk ekonomi varit svag under de senaste två åren. Återhämtningen som förväntades ske under 2013 dröjde och först under sista kvartalet blev det något bättre fart i svensk ekonomi i form av ökad export och ökade investeringar. Arbetslösheten har legat på en hög nivå senaste åren, i snitt på 8 procent under 2012 och 2013. Den toppade första kvartalet 2013, då den låg strax över 8 procent. Trenden under senare delen av 2013 var nedåtgående.

I Nacka kommun ligger arbetslösheten lägre än landet och länet men följer utvecklingen. I december 2013 var ungefär 2 300 Nackabor arbetslösa (inskrivna på Arbetsförmedlingen) och det låg kring den nivån hela året.

**Figur Arbetslöshet i Nacka kommun och i Stockholms län 2008-2013<sup>1</sup>**



## Tillfälliga tillskott stärker kommunernas resultat

Trots en svag utveckling av svensk ekonomi de senaste två åren har kommunernas resultat sammanlagt varit gott. Kommunernas resultat 2013 var 15,7 miljarder kronor, vilket är ett mycket starkt resultat och innebär en god ekonomisk hushållning i kommunsektorn. För andra året i rad var återbetalade försäkringspremier från AFA Försäkring en starkt bidragande orsak till de goda resultaten. Återbetalningen från AFA Försäkring 2013 till kommunerna var sammanlagt 8 miljarder kronor. Sveriges kommuner och landsting (SKL)

<sup>1</sup> Visar andelen personer av befolkningen totalt som är inskrivna på Arbetsförmedlingen, endera som öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd. Källa: Arbetsförmedlingen.



framhåller att utöver AFA-återbetalningen så beror det goda ekonomiska resultatet för kommunerna på en god budgetdisciplin och återhållsamhet med kostnader.

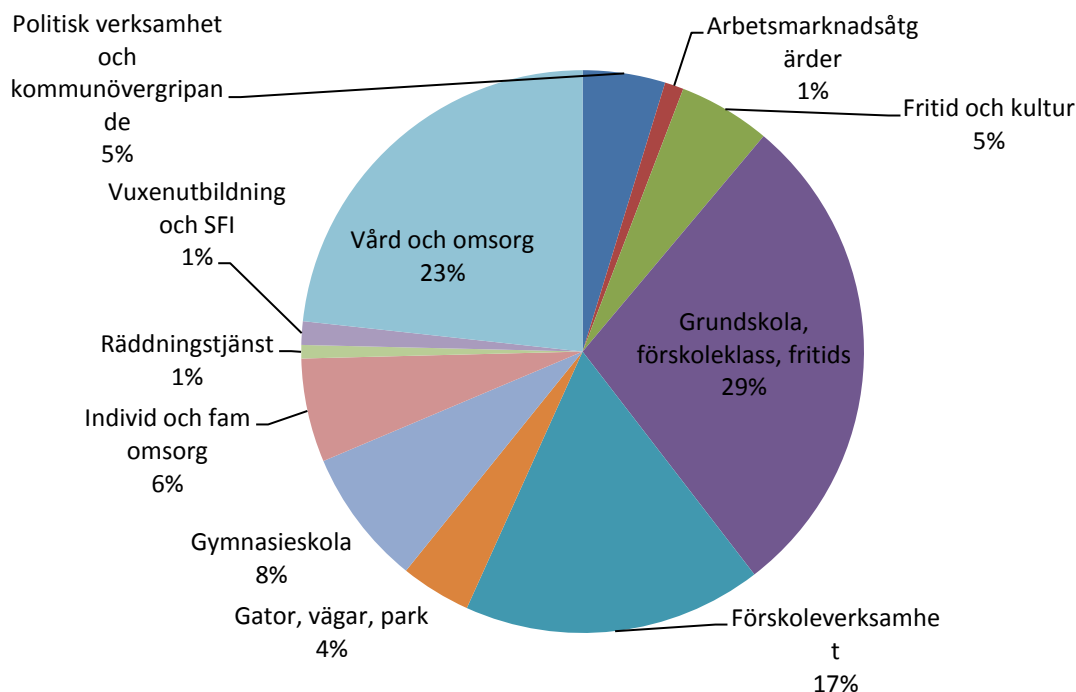
Under 2013 växte skatteunderlaget lite långsammare än den historiska trenden. SKL:s prognos för 2014 är en ungefär lika stor ökning av arbetade timmar som 2013 och lite större lönehöjningar, vilket betyder att lönesummans bidrag till skatteunderlaget tilltar. Men ändå avtar skatteunderlagstillväxten något under 2014 främst till följd av att den automatiska balanseringen av allmänna pensioner bidrar till att pensionen sänks för många pensionärer. År 2015-2016 väntas större ökning av skatteunderlaget.

## Kommunens ekonomiska resultat 2013 – finansiell analys

Kommunens ekonomiska resultat 2013 var bra – bättre än budget och bättre än 2012. De allra flesta nämnder hade en budget i balans eller bättre och läget för de finansiella nyckeltalen som visar ekonomins långsiktiga bärighet har förbättrats. Nedan följer en kort genomgång av kommunens och koncernens ekonomi 2013. En längre beskrivning finns i avsnittet med en fördjupad ekonomisk analys och räkenskaper.

### Vad användes skattepengarna till?

Nacka kommuns verksamheter kostade 2013 sammanlagt ungefär 4,3 miljarder kronor<sup>2</sup>. Den allra största delen av kommunens verksamhet finansieras av skattemedel. Kommunens intäkter består också av olika avgifter och taxor samt ett antal statliga bidrag. Här visas hur pengarna användes år 2013.



<sup>2</sup> Beloppet 4,3 miljarder kronor är nettokostnaderna efter avskrivning och realisationsvinster.

## Årets resultat positivt

Nacka kommun redovisade 2013 ett positivt resultat med 84 mnkr, vilket är 13 mnkr bättre än budgeterat. Förklaringarna till det goda resultatet för 2013 är flera. Skatteintäkterna blev 13 mnkr bättre på grund av god tillväxt och ökande befolkning. En annan förklaring är att finansnettot blev hela 41 mnkr lägre. Detta beror till största del på att kommunen betalat lägre räntor på sina lån än budgeterat samt på ökad utdelning. I stort sett har alla nämnder resultat som är lika med eller bättre än budgeterat.

Flera stora jämförelsestörande poster ingår i årets resultat. Den största är återbetalningen av sjukförsäkringspremier på 45 mnkr som inbetalades 2005 och 2006. En annan stor jämförelsestörande kostnad är höjning av pensionsavsättning till följd av ändrad diskonteringsränta, vilket belastar resultatet med 39 mnkr.

År 2012 var årets resultat 123 miljoner kronor. Det som lyfte resultatet då var en stor tomträttsförsäljning på nästan 90 miljoner kronor. År 2013 var realisationsvinster från markförsäljningen lägre – 21 miljoner kronor, d.v.s. endast 25 procent av årets resultat. Det innebär att det underliggande resultatet förbättrades 2013.

## Balanskravsresultatet 69 miljoner kronor bättre än 2012

Kommunens intäkter ska vara större än kostnaderna enligt kommunallagen. Detta krav kallas balanskravet och resultatmåttet balanskravsresultatet visar hur kommunen har levt upp till detta mål. För att ta fram balanskravsresultatet så dras vissa jämförelsestörande poster bort från årets resultat. Försäljning av anläggningstillgångar och försäljning av tomträtter och övrig mark ingår exempelvis inte i balanskravsresultatet.

Årets balanskravsresultat blev 102 mnkr, vilket var 32 mnkr bättre än budget. År 2012 var balanskravsresultatet 33 mnkr och en stor förbättring har alltså skett. Det beror bl.a. på att skatteintäkterna blev högre 2013, räntekostnaderna för lån blev lägre och att nämndernas och verksamheternas underskott blev lägre än 2012.

## Figur. Olika resultatmått de senaste fem åren

Miljoner kronor	2009	2010	2011	2012	2013
Årets resultat	157	125	-54	123	84
Balanskravsresultat	71	93	-28	33	102
Resultat exkl. reavinster	71	93	-57	33	64

Nacka kommun avsätter 41 miljoner kronor av årets balanskravsresultat till resultat-utjämningsreserven. Nivån motsvarar tidigare beslutad avsättning. Det är den del av årets resultat som överstiger 1 procent av skatter och bidrag.

## De allra flesta nämnder och verksamheter hade utfall enligt budget

Budgetföljsamheten förbättrades jämfört med de senaste åren och de allra flesta nämnder hade budget i balans eller överskott. Det sammantagna resultatet för nämnder och

verksamheter var dock fortfarande negativt. Lokalenheten hade ett underskott på 20 mnkr och den kommunala produktionen av förskola och skola samt sociala stödresurser redovisade ett sammanlagt underskott på 13 mnkr. Den egna produktionen av förskola och skola lyckades dock minska underskottet drastiskt, från 40 mnkr 2012 till 5 mnkr 2013. I tabellen nedan ingår underskott för lokalenheten och den kommunala produktionen i kommunstyrelsens underskott på 53 mnkr.

**Figur. Driftredovisning**

Driftredovisning, mnkr	2013			2012
	Netto	Årsbudget	Avvikelse	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-174	-121	-53	-97
Arbets- och företagsnämnden	-95	-93	-2	5
Fritidsnämnden	-128	-131	3	1
Kulturnämnden	-120	-126	6	4
Miljö och stadsbyggnadsnämnden	-25	-25	0	-1
Naturresevnatsnämnden	-9	-10	0	-1
Social- och äldrenämnden	-1 258	-1 246	-12	47
Södertörns brandförsvärsförbund	-30	-30	0	0
Tekniska nämnden	-155	-155	0	-11
Avfallsverket	-6	-2	-4	-2
Gata väg park	-159	-153	-5	11
VA-verket	9	0	9	-20
Utbildningsnämnden	-2 283	-2 311	28	14
Överförmyndarnämnden	-6	-6	0	0
<b>Summa nämnder</b>	<b>-4 283</b>	<b>-4 253</b>	<b>-30</b>	<b>-37</b>
<b>Finansförvaltningen</b>	<b>4 367</b>	<b>4 324</b>	<b>42</b>	<b>137</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>84</b>	<b>71</b>	<b>13</b>	<b>100</b>

### Investeringsarna uppgick till 570 miljoner kronor

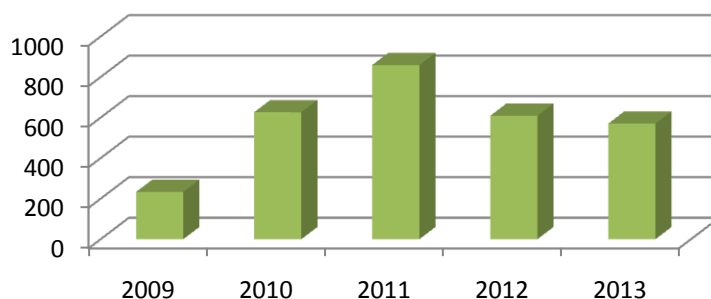
Kommunens nettoinvesteringar uppgick till 570 mnkr, vilket motsvarar 6 000 kronor per invånare. Störst investeringar genomfördes inom gata, väg, park och mark med 413 mnkr.

De största projekten avsåg:

- Kvarnholmsförbindelsen som förbinder Kvarnholmen och Nacka centrum,
- Älgö förnyelseområde med 540 fastigheter med höjd standard på VA och avlopp samt vägar,
- Program för Nacka bygger stad
- Nacka sportcentrum

Den genomsnittliga investeringsnivån den senaste femårsperioden har varit 580 miljoner kronor.

**Figur. Kommunens nettoinvesteringar de senaste fem åren**



### **Något förbättrad nettokostnadsandel**

Nettokostnadsandelen visar hur stor andel av skatteintäkterna och de generella statsbidragen som har gått åt till att finansiera verksamhetens nettokostnader. En lägre nettokostnadsandel betyder omvänt ett högre resultat, vilket kan användas till att finansiera investeringar. Målet är att kommunen ska ha en nettokostnadsandel på 97,5 procent. År 2013 uppgick nettokostnadsandelen till 98,7 procent, en förbättring jämfört med året innan på 1,6 procentenheter. Det betyder att under år 2013 har intäkterna överstigit de löpande kostnaderna, men målet uppnås inte fullt ut.

### **Högre självfinansieringsgrad**

Självfinansieringsgraden beskriver hur stor andel av nettoinvesteringarna som finansieras av egna medel, dvs. vilken andel som inte upplånas. Det räknas fram genom att dividera årets resultat (plus avskrivningar) med nettoinvesteringarna. Självfinansieringsgraden år 2013 var 56,2 procent, en förbättring jämfört med året innan då den uppgick till 54,8 procent. Orsaken är bättre resultat och lägre investeringstakt. För perioden 2011-2013 var motsvarande siffra 42,0 procent.

### **Soliditeten förbättrad**

Kommunen har som mål att förändringen av soliditet inklusive ansvarsförbindelse (betalningsberedskap på lång sikt) skall vara positiv. Soliditeten mätt på detta sätt är 8,8 procent 2013 (8,7 procent 2012). Det innebär att målet uppfyllts. Förbättringar krävs fortsatt av soliditeten.

### **Låneskulden ökade mindre än planerat**

Låneskulden ökade mindre än planerat, från 1,8 till 1,9 miljarder kronor. Detta beror på att investeringstakten var lägre än planerat. Kommunen har under året börjat låna med certifikat vilket medfört lägre räntenivåer.



### **Ränterisk och kreditrisk**

Snitträntan är fortsatt stabil med en större andel fast ränta och mindre förändringar i den rörliga räntan. Räntebindningen ligger fortsatt nära den övre delen av finanspolicyn som är 1-3 år. Närmare 50 procent förfaller inom 1 år.

Risken för att kommunen inte ska få tillgång till finansiering är marginell för kommunen, trots att bankerna har blivit alltmer restriktiva. Risken handlar i större grad om vilken marginal som kommunen ska betala för att låna, vilket har ökat väsentligt åren efter finanskrisen. Enligt policyn bör maximalt 50 procent av kapitalet förfalla inom ett år. Vid årsskiftet 2013 var motsvarande värde 58 %.

### **Positivt resultat i koncernen**

Stadshuskoncernen omfattar Nacka stadshus AB och dess två helägda dotterbolag Nysätra fastighets AB och Nacka energi AB samt Nacka energis dotterbolag Nacka energi försäljnings AB. Årets resultat i den sammanställda redovisningen uppgår till 80 mnkr.

### **Historiskt beslut om T-bana till Nacka**

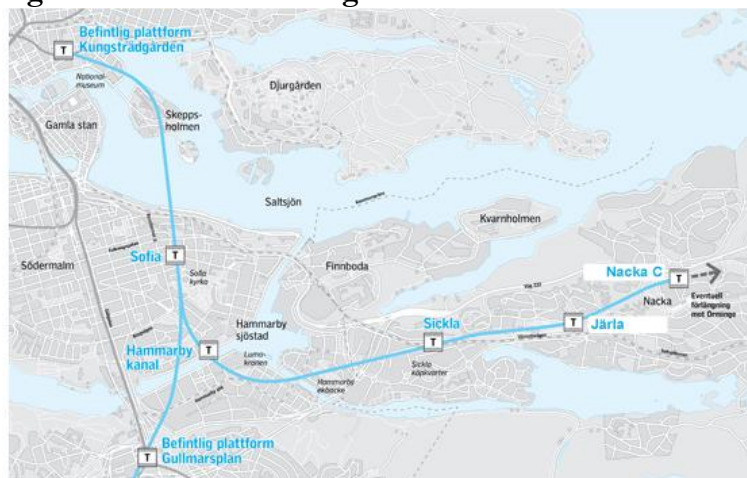
Nacka är en attraktiv kommun att bo i och fler personer ska ha möjlighet att flytta till Nacka. Regeringen tillsatte 2013 Stockholmsförhandlingen med uppdraget att säkerställa att tunnelbanan snabbt byggs ut samordnat med en ökad bostadsbebyggelse för största möjliga samhällsekonomiska nytta. Förhandlingarna resulterade i en principöverenskommelse om utbyggnad av tunnelbana till Nacka, Arenastaden och Barkarby samt att blå linje byggs ut till Gullmarsplan och kopplas samman med grön linje. I överenskommelsen ingick att kommunerna ska se till att det uppförs 78 000 nya bostäder i tunnelbanans närområde fram till år 2030.



### **Nästa stopp Nacka**

För Nackas del innebär det att tunnelbanan förlängs från Kungsträdgården till Nacka Centrum. På sträckningen mot Nacka kommer det att bli stationer vid Sofia, Hammarby kanal, Sickla, Järla och Nacka Centrum.

**Figur: T-banans stäckning i Nacka**



Överenskommelsen om t-bana gör det möjligt att skapa en attraktiv stad i Nacka. Med tunnelbanan kan det byggas nya bostäder och arbetsplatser samtidigt som problem med trängsel och trafik kan lösas. Överenskommelsen innebär också åtaganden. Exempelvis ska kommunen delfinansiera utbyggnaden av t-banan. Utgångspunkten är dock att detta ska täckas av framtida exploateringsintäkter.

### **Tack Nackabor för era visioner om framtidens stad**

Under de senaste decennierna har bebyggelsen mellan Stockholm och Nacka vuxit mer och mer samman. Många bostäder och arbetsplatser har kommit till och områden börjar växa ihop. Nacka kommun vill fortsätta denna utveckling genom att bygga en blandad, tät och levande stad på västra Sicklaön. Ett brett arbete inleddes därför under 2013 för att forma en gemensam bild av vad som menas med en tät och blandad stad.

Många Nackabor har drömt och diskuterat stadsutveckling med politiker och tjänstemän i visionsverkstaden som genomfördes i Sickla köpkvarter och Nacka Forum under hösten. Kommunen har träffat elever, seniorer, företagare, förtroendevalda, tjänstemän och föreningsmedlemmar och tagit del av deras framtidsdrömmar och synpunkter. Över 5000 Nackabor engagerades.

### **Vision för staden i Nacka stad – nära och nyskapande**

Resultatet av visionsverkstaden sammanfattas i en vision som ska vara inspirerande och vägledande när staden byggs. Visionen är: **nära och nyskapande**:

- Här är det nära till allt – mötesplatser, natur och kultur – stadens puls, lugna platser och varandra
- Här är det enkelt att leva och arbeta – att gå, cykla och åka kollektivt
- Här får du möta det oväntade – en mångfald av arkitektur, uttryck och människor – med ett aktivt liv mellan husen
- Här skapar vi en levande och hållbar stad för alla – där det kuperade landskapet, vattnet och platsens historia ger staden karaktär



- Här utvecklar vi staden i samspel med andra – tänker nytt, långsiktigt och innovativt.

### Staden i Nacka växer redan fram

Parallellt med dessa stadsutvecklingsaktiviteter så har vi under 2013 bl.a. arbetat fram programmen för Planiaområdet och Nacka strand. Arbete pågår även med programmen för Centrala Nacka och Henriksdal som presenteras under 2014. Strukturplanen för staden i Nacka har tagits fram och presenterats. Samtidigt byggs staden i Nacka för fullt ute på Kvarnholmen och Kvarnholmsförbindelsen växer fram, för att nämna några av de pågående projekten på västra Sicklaön.

### 450 nya bostäder i Nacka under 2013

I kommunen totalt blev ungefär 450 nya bostäder inflyttningsklara under 2013. Av dessa låg 165 på Kvarnholmen och i Finnboda. I Järla sjö blev 48 nya bostäder inflyttningsklara i gamla Läderfabriken. I Älta blev ytterligare 100 nya bostäder klara i Södra Hedvigslund – 60 småhus och 40 lägenheter. I övrigt byggdes ungefär 100 nya bostäder i Boo – varav 40 låg i det nya område som växer fram i Tollare.

#### Näst **bäst att bo i Nacka**




Nyhetsmagasinet Fokus gör årligen en kommunrankning för att utröna vilken kommun som det är "bäst att bo i". Rankningen görs genom att väga samman en stor mängd nyckeltal och statistik. År 2013 hamnade Nacka på en andra plats. Exempel på faktorer som lyfter Nackas resultat är goda skolresultat, ett gott företagsklimat, högt flytt- och födelsenetto och låg ungdomsarbetslöshet.

### Uppföljning av kommunens övergripande mål








Tillsammans med Nacka kommuns vision om **öppenhet och mångfald** och kommunens värdering **förtroende och respekt för människors förmåga och vilja att ta ansvar** så styrs kommunens arbete genom **åtta övergripande mål**. Målen speglar **insatta resurser** – i form av personal, lokaler och andra resurser – och **verksamhetsresultat**, det vi skapar med de insatta resurserna. En sammanvägning av måluppfyllelsen för dessa åtta övergripande mål ger en bild av hur effektivt kommunen har använt de skattemedel som i huvudsak finansierar den kommunala verksamheten.

För att få en bild av måluppfyllelsen för kommunens verksamheter och insatta resurser bedöms läget enligt figuren nedan.



Läge	Kriterier för nulägesbedömningar
 HAR BRISTER	Resultaten för nyckeltalen ligger sammantaget under fastställda nivåer Resultatet är inte styrkt med utfall för fastställda nyckeltal Resultatutvecklingen är negativ över tid
 BRA	Resultatet för nyckeltalen uppfyller sammantaget fastställda målnivåer Resultaten är styrkta med utfall för fastställda nyckeltal
 UTMÄRKT	Resultaten överstiger fastställda målnivåer Resultaten för nyckeltalen är externa jämförbara

Här visas de övergripande målen och måluppfyllelse under 2013. Som framgår av bilden var måluppfyllelsen god under 2013.

Mål för verksamheten	Läge	Mål för insatta resurser	Läge
God kommunal service		Effektivt resursutnyttjande	
Starkt medborgarinflytande		Lägsta möjliga skatt och påverkbara avgifter	
Stor valfrihet		Kommunal ekonomi i balans	
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling			
Trygg och säker kommun			

### Ekonomisk hushållning förbättrad under 2013

I kommunallagen står det att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning. Det innebär att kommunen ska ha ordning i sin ekonomi och att varje skattekrone ska användas på bästa möjliga sätt. Varje kommun ska definiera vad god ekonomisk hushållning innebär. I Nacka definieras det som att den ekonomiska hushållningen är god om de åtta övergripande målen uppfylls.

De senaste två åren har kommunens ekonomi haft vissa brister och även om verksamhetsresultaten har varit goda har kommunen inte kunnat leva upp till målet att ha en god ekonomisk hushållning. 2011 var kommunens resultat negativt, bland annat beroende på stora underskott i en del verksamheter. 2012 blev resultatet bättre, över budget, och underskottet från 2011 kunde återställas och läget stabiliserades. Det fanns dock fortfarande relativt stora underskott i en del verksamheter och kommunens överskott i den löpande verksamheten var under målnivån.

2013 har läget ytterligare förbättrats. De allra flesta verksamheter visar ett ekonomiskt utfall i balans med budget eller bättre. Kommunens egen produktion av förskola och skola har minskat sitt underskott drastiskt och det ekonomiska utfallet ligger nu nära budget. Det sammanlagda överskottet i kommunen är större än budget och större än 2012. Kommunen har under 2013 kunnat finansiera sina investeringar med egna medel (i stället för lån) i en något högre omfattning än 2012. Kommunens låneskuld har bara ökat marginellt under



2013. Det ekonomiska resultatet för 2013 är sammanfattningsvis bra. Men fortsatt förbättring krävs och överskotten måste ligga på en högre nivå för att kunna finansiera kommande behov när befolkningen planeras öka.

För att ge en bild av hur bedömningen av kommunens måluppfyllelse gjorts så följer här en genomgång av respektive övergripande mål, där olika exempel lyfts fram. Det finns mer detaljerad information om de olika verksamheterna deras strategiska mål i avsnittet Nackas verksamheter.

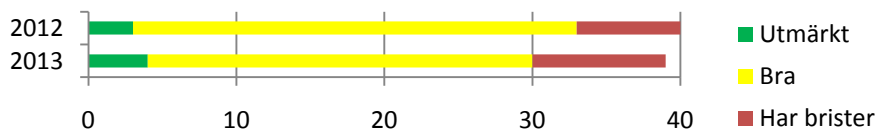
### God kommunal service



Bra

Att leverera kommunal service av god kvalitet är en central uppgift för kommunen. Kommunen når de allra flesta av sina mål inom detta område.

#### Måluppfyllelse för de strategiska målen för god kommunal service



Antal strategiska mål för en god kommunal service

Det område där måluppfyllelsen har brister är främst skolan – samtidigt som just skolan är ett område där Nacka kommun har mycket goda resultat i jämförelse med andra. I Sveriges kommuner och landstings rankning är Nacka en av landets bästa skolkommuner. 2013 hamnade Nacka på fjärde plats i en sammanvägd bedömning av skolresultaten. Förklaringen till den bristande måluppfyllelsen är till stor del att målen för förskolorna och skolorna är mycket högt satta i Nacka. Det finns också områden där kommunen inte ligger så bra till i jämförelse med andra kommuner, exempelvis andelen utbildade förskollärare.

De flesta av kommunens mål när det gäller social omsorg och stöd, t.ex. äldreomsorg och stöd till personer med funktionsnedsättning, uppfylls. Kunderna inom äldreomsorgen är nöjda med insatserna de får och likaså kunderna som får stöd och service p.g.a. funktionsnedsättning. Till kommunens individ- och familjeomsorgen kommer barn och unga med en komplex problematik och en trend är att missbruksproblematiken ökar bland unga. Kommunens individ- och familjeomsorg möter detta bland annat genom att öka samverkan med skola och polis. Utveckling av modeller för att följa upp resultat av insatser är ett område där kommunen inte når målet.

Medborgarnas nöjdhet med kommunens skötsel av gator, vägar och gång- och cykelvägar ligger över snittet för andra kommuner, men under kommunens målvärden.



**95 %** av eleverna i år 9 **behöriga** till yrkesförberedande gymnasieprogram (mål 100 %, snitt riket 88 %)  
**37 %** utbildade förskolelärare i förskolan (mål 45 %)  
**83 %** av de äldre var **nöjda** med sitt **äldreboende**  
**91 %** av de äldre var **nöjda** med sin **hemtjänst**  
**92 %** av medborgarna ansåg att de har tillgång till en **kvalitativ biblioteksverksamhet**  
**65 %** av medborgarna var nöjda med kommunens **snöröjning** (mål 80 %)

### ***Vad tycker medborgarna?***

I medborgarundersökningen som genomförs varje år undersöks vad medborgarna tycker om hur kommunen sköter sina verksamheter. I tabellen nedanför visas resultatet för 2013 i form av ett index. Om kommunen får över 40 räknas det som "godkänt", över 55 som att medborgarna är nöjda och över 75 som mycket nöjda. En mörkgrön ruta betyder att Nackas värde ligger bland den fjärdedel av medverkande kommuner<sup>3</sup> som har de bästa resultaten, ljusgrön i gruppen med näst bästa, gul i gruppen med näst lägsta och röd ruta den grupp med de lägsta resultaten.

<sup>3</sup> Här har värdet för medverkande kommuner i Statistiska centralbyråns undersökning 2012 och 2013 jämförts, vilket är 210 kommuner.

Nöjd-medborgar-index	Nackas värde	Snittet för samtliga
Nöjdhet med hur kommunen sköter sina olika verksamheter	61	53
Förskolan	66	63
Grundskolan	64	56
Gymnasieskolan	69	58
Äldreomsorgen	54	52
Stöd för utsatta	54	48
Räddningstjänsten	76	74
Gång- och cykelvägar	55	52
Gator och vägar	59	52
Idrotts- och motionsanläggningar	63	59
Kultur	63	61
Miljöarbete	58	54
Renhållning och sophämtning	64	65
Vatten och avlopp	82	78

Som framgår av den här sammanställningen så är medborgarna i Nacka överlag nöjda med hur kommunen sköter sina verksamheter. Resultaten är stabila över tid och har varit ungefär detsamma under de år Nacka har genomfört undersökningen. När det gäller renhållning och sophämtning är medborgarna lika nöjda eller nöjdare med just renhållning och sophämtning – däremot så ligger nöjdheten under snittet för andra kommuner när det gäller tillgången till återvinningscentraler, vilket det också frågas om inom detta område.

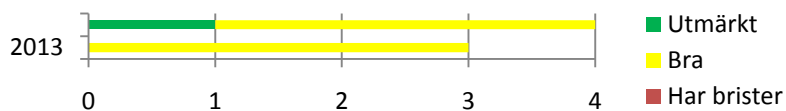
### Starkt medborgarinflytande



Bra

Detta mål mäts främst genom att på en övergripande nivå följa medborgarnas nöjdhet med sina möjligheter att påverka genom att fråga om detta i medborgarundersökningen.

### Måluppfyllelse för de strategiska målen för starkt medborgarinflytande



Antal strategiska mål för starkt medborgarinflytande

Medborgarnas nöjdhet med sina möjligheter att påverka är ganska låg, jämfört med nöjdheten med verksamheter och med att bo i kommunen i stort. Detta är ett mönster som finns också i andra kommuner men inte desto mindre viktigt att försöka förändra. Nöjdheten bland medborgarna med att kunna påverka ligger över snittet jämfört med andra kommuner, som framgår av sammanställningen nedan. Där visas kommunens resultat och snittet för alla kommuner inom området insyn och inflytande.

### *Vad tycker medborgarna?*

<b>Nöjd-inflytande-index</b>	<b>Nackas värde</b>	<b>Snittet för samtliga</b>
<b>Nöjdhet med den insyn och det inflytande invånarna har över kommunens beslut och verksamheter</b>	<b>46</b>	<b>39</b>
Kontakt	45	49
Information	59	54
Påverkan	45	39
Förtroende	50	44

Medborgarinflytande och kvalitet i den service som kommunen kan ge till Nackaborna är starkt sammankopplade. Brukarinflytande inom förskola och skola och även inom socialt stöd och omsorg mäts därför som en aspekt av god kommunal service. 84 procent av föräldrarna anser att deras barns tankar och intressen tas tillvara i förskolan, vilket är en förbättring jämfört med föregående år och överstiger målvärdet. 69 procent av eleverna i grundskolan anser att de får vara med och planera arbetet i skolan – vilket är långt ifrån målvärdet (men över genomsnittet för andra kommuner) och något som många skolor arbetar med att utveckla.

#### **Kunderna får beskriva sina behov i egna utredningar**

Utifrån Nackas värdegrund som bygger på förtroende och respekt för människans egen förmåga och vilja att ta ansvar så har en del medborgare i kontakt med socialtjänsten under 2013 erbjudits att skriva sin egen utredning när de ansöker om vissa tjänster. Av alla utredningar under 2013 så utfördes 23 procent (640 stycken) via den förenklade handläggningen. Utvärdering av detta pågår men det verkar som att kunderna är nöjda med enkelheten och att det känns helt naturligt att man själv som kund får beskriva sina behov.

#### **/Bild/ Inflytande som sommarjobb**

För sjätte året i rad erbjöd kommunen unga Nackabor den unika chansen att sommarjobba med att påverka och utveckla kommunen. 22 ungdomar arbetade under tre veckor under sommaren men att fundera kring och ta fram förslag till kommunen inom olika områden.

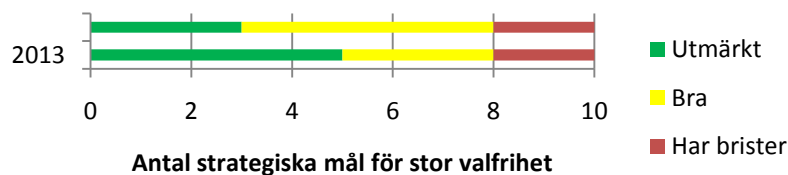
#### **Stor valfrihet**



Utmärkt

Kommunen når de flesta målen inom detta område. De mål där måluppfyllelsen brister är andelen grundskoleelever som fått sitt förstahandsval av skola (93 procent, målvärde 95 procent) och andelen barn som deltar i den kurs som de önskat inom musikskoleverksamheten (91 procent, målvärde 95 procent). En ökning har skett när det gäller andelen föräldrar som uppger att deras barn gå i den förskola de önskar.

### Måluppfyllelse för de strategiska målen för stor valfrihet



Det finns möjlighet att välja utförare inom större delen av välfärdsområdena i Nacka kommun. Valfriheten i det perspektivet är unikt stor i kommunen. Nytt under 2013 var kundval för samhällsorientering för personer som nyss kommit till Sverige.

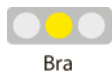
#### Kundval i Nacka 2013

Arbetsmarknadsinsatser för arbetssökande Samhällsorientering för nyanlända  
 Förskola och pedagogisk omsorg Grundskola Gymnasieskola  
 Vuxenutbildning och svenska för invandrare Familjebehandling  
 Familjerådgivning Öppenvårdsinsatser för personer med missbruksproblem  
 Musikskola Boendestöd Daglig verksamhet för personer med  
 funktionsnedsättning Dagverksamhet för äldre Hemtjänst, ledsagning och  
 avlösning Sysselsättning för personer med psykisk funktionsnedsättning  
 Särskilt boende för äldre

96 % av föräldrarna anger att deras barn går i den skola de önskar  
 95 % av föräldrarna anger att deras barn går i den förskola de önskar  
 91 % av de äldre av de äldre fick sitt förstahandsval av äldreboende

Kvalitetsuppföljning är en förutsättning för att kundvalssystemet ska fungera väl. Kommunens kvalitetsmätningar görs med ett medborgarperspektiv och kommunen följer upp alla anordnare, oavsett om de är kommunala eller fristående.

### God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling



De allra flesta av de strategiska målen inom detta område uppnås. Målet spänner över många områden och har många dimensioner.

## Måluppfyllelse för de strategiska målen för god livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling



De fyra bärande strategierna för den fysiska samhällsutvecklingen i översiktsplanen som antogs 2012 har fått stort genomslag under 2013. En av strategierna är ett komplett transportsystem med tunnelbana till Nacka och stora kliv togs inom detta område i och med överenskommelsen mellan staten, landstinget och berörda kommuner om utbyggnad av tunnelbana till Nacka.

Invånarnas nöjdhet med kommunens arbete för att invånarna ska kunna leva miljövänligt ligger nu över snittet för nöjdheten i andra kommuner, vilket är en förbättring jämfört med tidigare år då Nackas resultat här legat på snittet.

### **Nacka årets återvinningskommun 2013**

Nacka kommun vann 2013 utmärkelsen "Årets återvinningskommun".

Inom socialtjänsten verkar man för ökad livskvalitet för den enskilde bl.a. genom förebyggande insatser. Ytterligare ett prioriterat område är att se till att socialtjänstens målgrupper har en bra boendesituation. När det gäller boende har måluppfyllelsen förbättrats jämfört med 2012.

Positivt är att 44 procent av kursdeltagarna som läser svenska för invandrare (SFI) fullföljt kurs med betyget minst godkänt senast terminen efter kursstart, vilket är en förbättring jämfört med 2012 och över målnivån. Andelen personer som får egen försörjning under den s.k. etableringstiden på två år ligger åtta procentenheter över snittet i riket, vilket även det överträffar kommunens mål.

### ***Vad tycker medborgarna?***

En del i medborgarundersökningen handlar om hur nöjda medborgarna är med att bo i kommunen i sin helhet och olika aspekter av livsmiljön. Som framgår av sammanställningen nedan låg nöjdheten bland Nackaborna högt inom de flesta av de områden som mäts. En mycket stor andel av medborgarna ansåg att kommunen är en attraktiv plats att bo på och kan rekommendera andra att flytta till kommunen. Inom området fritidsmöjligheter frågas om medborgarnas nöjdhet med tillgången till natur, grönområden och parker och där fick kommunen det näst högsta värdet i landet.

Nöjd-region-index	Nackas värde	Snittet för samtliga
<b>Nöjdhet med kommunen i dess helhet som en plats att bo och leva på</b>	<b>71</b>	<b>59</b>
Kan du rekommendera andra att flytta till kommunen	80	63
Arbetsmöjligheter	58	46
Utbildningsmöjligheter	63	58
Bostäder	61	57
Kommunikationer	66	59
Kommersiellt utbud	68	60
Fritidsmöjligheter	67	59
Trygghet	67	61

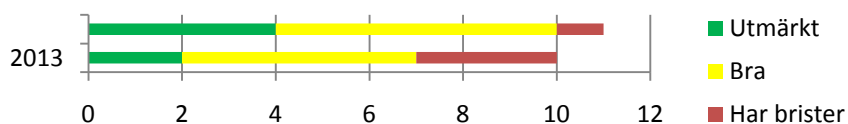
### Trygg och säker kommun



Bra

Även när det gäller målet att Nacka ska vara en trygg och säker kommun nåddes de flesta målen, även om det skett en viss försämring jämfört med föregående år. De områden där måluppfyllelse inte nås är grundskola och gymnasieskola. Det handlar elevers upplevelse av trygghet i skolan och om de anser att de har arbetsro på lektionerna. För gymnasieskolan har det skett en försämring jämfört med 2012.

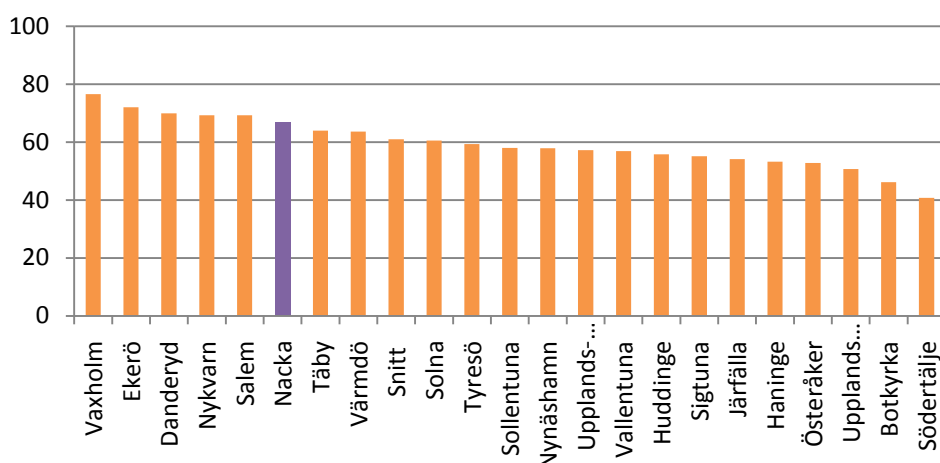
### Måluppfyllelse för de strategiska målen för en trygg och säker kommun



Antal strategiska mål för en trygg och säker kommun

I sammanställningen över nöjd-region-index i föregående avsnitt framgår att medborgarna upplever en relativt hög trygghet, i jämförelse med andra kommuner. Den är särskilt hög om man jämför med övriga Stockholmskommuner.

Figur. Upplevelse av trygghet i Stockholmskommunerna<sup>4</sup>



Inom nämnderna sker många aktiviteter kopplat till trygghet och säkerhet. Inte minst sker det i det löpande arbete som görs inom verksamheter direkt riktade till medborgare exempelvis inom fritidsgårdar, skolor och äldreomsorg. Det finns också många goda exempel på samverkan, exempelvis mellan skola, socialtjänst och polis.

**97 %** av föräldrarna anser att barnet är tryggt i förskolan (målvärde 95 %)  
**90 %** av eleverna känner sig trygga i grundskolan (målvärde 95 %)  
**88 %** av de äldre med hemtjänst känner sig trygga

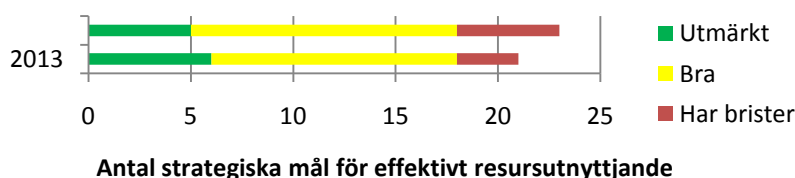
## Effektivt resursutnyttjande



Bra

Målet att ha ett effektivt resursutnyttjande handlar om att använda de 4,4 miljarder skattekronorna kommunen får in från medborgarna på bästa möjliga sätt och leverera bästa möjliga kommunala service och skapa en god livsmiljö. De flesta av de strategiska målen på detta område uppnås.

## Måluppfyllelse för de strategiska målen för effektivt resursutnyttjande



Många av målen som mäter resursutnyttjandet handlar om kommunens medarbetare. Att medarbetarna är friska och trivs på sin arbetsplats bidrar starkt till ett gott resursutnyttjande. Drygt åtta av tio medarbetare i kommunen känner stolthet över det arbete som utförs.

<sup>4</sup> Värden visas för de Stockholmskommuner som genomfört undersökningen 2012 och 2013. Det som mäts är hur trygga och säkra medborgarna känner sig när det gäller: att vistas utomhus om kvällar och nätter, mot hot och våld samt mot inbrott i hemmet. Värden över 40 är godkänt, över 55 nöjd och över 75 mycket nöjd.



Sjukfrånvaron ökade något under 2013 men ligger på en ganska låg nivå i jämförelse med andra kommuner. En fördjupad analys finns i avsnittet om kommunens medarbetare.

Nedanför finns sammanställning av blocket ”Din kommuns effektivitet” i Sveriges kommuner och landstings (SKL) undersökning Kommunens kvalitet i korthet. I detta block tittar SKL dels på en del kvalitetsmått, dels på kostnadsmått.

#### Din kommuns effektivitet från SKL:s mätning Kommunens kvalitet i korthet 2013<sup>5</sup>

Kommunens effektivitet	Placering bland 210 kommuner
Kostnad per inskrivet barn i förskola	191/209
Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven	5/212
Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven	16/212
Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet	18/212
Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8	80/134
Kostnad per betygspoäng	77/212
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen i kommunen	42/212
Kostnad för de elever som inte fullföljer ett gymnasieprogram	28/212
Serviceutbud inom särskilt boende	9/147
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sitt särskilda boende för äldre	123/193
Kostnaden för en plats i kommunens särskilda boende för äldre	173/212
Omsorgs- och serviceutbud hemtjänst	35/180
Andelen brukare som är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst	102/210
Kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen	32/212
Kvalitetsaspekter inom LSS grupp- och serviceboende	83/161

Som framgår av sammanställningen får Nacka kommun överlag bra placeringar när det gäller kvalitetsmåten – men däremot sämre placeringar när det gäller en del kostnadsmått. I denna mätning innebär att ha sämst värde – d.v.s. rött i denna sammanställning – att ha högst kostnader för verksamheten. Kostnadspåverkande är bl.a. lönenivån och där kan sägas att den generellt drar upp kostnadsnivån bland Stockholmskommunerna. Men också ambitionsnivåer spelar en roll.

<sup>5</sup> En mörkgrön ruta betyder att Nackas värde ligger bland den fjärdedel av medverkande kommuner som har de bästa resultaten, ljusgrön i gruppen med näst bästa, gul i gruppen med näst lägsta och röd ruta den grupp med de lägsta resultaten.

## Lägst möjliga skatt och påverkbara avgifter



Bra

Skattenivån i kommunen är den åttonde lägsta i landet. Medborgarundersökningen visar att en ganska stor andel av medborgarna är nöjda med såväl kommunens skattesats som avgiftsnivå. Nöjdheten med skatte- och avgiftsnivå sjönk något under 2011 och 2012 men har ökat igen 2013.

## Kommunal ekonomi i balans



Bra

I tidigare avsnitt redovisades den sammanfattande analysen av kommunens och kommunkoncernens ekonomi. Kommunens ekonomiska resultat 2013 var bra. Årets resultat för kommunen blev 84 miljoner kronor (mnkr). Det var 13 mnkr bättre än budget, vilket bland annat beror på högre skatteintäkter än beräknat och att finansnettot blev lägre än budgeterat. En mer detaljerad analys finns längst bak i årsredovisningen.

## Långsiktig planering blir allt viktigare – framåtblick

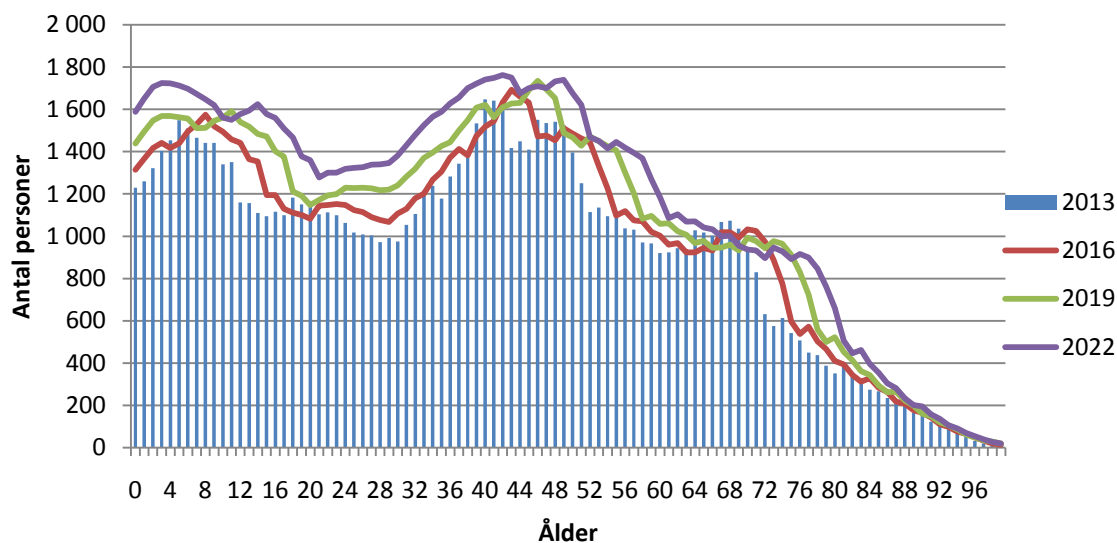
### Nacka växer och bygger stad

Nacka står inför en spännande utveckling. I överenskommelsen om tunnelbana till Nacka har Nacka kommun åtagit sig att bygga cirka 14 000 nya bostäder och skapa ett stort antal arbetsplatser på västra Sicklaön. Det innebär att den här delen av Sicklaön kommer att förvandlas till en levande stad. Parallellt utvecklas förstås även andra kommundelar enligt våra detaljplaner.

För att klara av att ge kommunal service på en fortsatt hög nivå kommer vi behöva göra stora investeringar i bland annat infrastruktur, förskolor och skolor. Samtidigt finns också, som i de allra flesta andra kommuner, stora reinvesteringsbehov i den infrastruktur och de lokaler som byggdes under 1960- och 70-talen.

### Fler barn och äldre

Bilden nedan visar folkmängdens fördelning efter ålder. Staplarna visar situationen i slutet av 2013 och linjerna prognoser för den kommande tioårsperioden.



Som en följd av bostadsbyggandet och befolkningstillväxten kommer antalet barn att öka. Barnkullarnas varierade storlek ställer krav på kommunens planering och dimensionering av förskolor och skolor.

Under perioden kommer också antalet äldre personer att öka. I slutet av kommande tioårsperiod kommer fler att behöva omsorg och stöd. Det är därför viktigt att kommunen fortsätter att utveckla smarta tekniska lösningar som kan vara ett komplement till den traditionella omsorgen.

### Ökat behov av långsiktig planering

För att klara de ekonomiska konsekvenserna som den ökande befolkningen kommer att innebära för den kommunala ekonomin krävs god planering och framförhållning. Arbetet med att få en ökad långsiktig ekonomisk planering och prioritering framöver blir därför mycket viktigt. Det blir också centralt att ha resultatnivåer som medför att kommunen har ett tillräckligt stort överskott så att låneskulden kan hållas på en rimlig nivå.

### Kommunens medarbetare

Under 2013 fortsatte Nacka att stärka sitt varumärke som en attraktiv arbetsgivare i en expansiv region. Medarbetarna blir allt mer positiva och bilden förstärks när vi jämför oss med andra kommuner.

Årets medarbetarundersökning besvarades av 87 procent. Undersökningen visar att kommunen är en attraktiv arbetsgivare med ett gott ledarskap och engagerade medarbetare.

### Åtta av tio är stolta

Sammantaget tycker de flesta att det är positivt att arbeta i Nacka kommun och sju av tio säger att de kan rekommendera andra att börja arbeta i kommunen. Åtta av tio anser att

kollegorna är engagerade och kompetenta. Lika många tycker att samverkan är god och att kollegor hjälps åt när det behövs. Drygt åtta av tio är stolta över det arbete de utför.

Ledarskapet i kommunen genomsyras av vår grundläggande värdering, det vill säga att vi tror på människors vilja och förmåga att ta ansvar. Cheferna visar förtroende för medarbetarna och behandlar dem med respekt. De skapar också förutsättningar för medarbetarna att ta ansvar.

De viktigaste resurserna för att utveckla ännu högre kvalitet och effektivitet är medarbetarnas motivation, kompetens och stolthet samt att den grundläggande värderingen hålls levande.

### Hållbart medarbetarengagemang

Sveriges kommuner och landsting mäter ett nyckeltal som kallas hållbart medarbetarengagemang, HME. Nyckeltalet mäts genom tio frågor som kommunerna kan ta med i sina medarbetarundersökningar. Nacka kommuns index för detta nyckeltal är två procentenheter högre än medelvärdet för övriga kommuner som redovisat nyckeltalet.

80 procent av Nackas medarbetare svarar positivt på nio av de frågor som ingår i HME. Frågorna handlar om motivation, styrning och ledarskap. Kvinnorna är mer positiva än männen – skillnaden är två procentenheter och följer mönstret i kommunsektorn.

### Mångfald bland de anställda

Nacka kommuns vision om öppenhet och mångfald återspeglar sig väl bland medarbetarna. Var fjärde anställd har utländsk bakgrund vilket avspeglar Nackas befolkning där 23 procent har utländsk bakgrund. Medarbetare med utländsk bakgrund kommer framförallt från länder utanför Norden och Europa. De flesta med utländsk bakgrund är kvinnor. Andelen chefer med utländsk bakgrund fortsätter att öka och för 2013 syns en markant ökning.

**Figur. Andel medarbetare med utländsk bakgrund (i procent)**

	2009	2010	2011	2012	2013
Medarbetare	22,8	23,1	23,2	24,6	24,7
Chefer	10,9	11,4	12,1	13,1	17,6

### Låg personalomsättning

9,9 procent av de tillsvidareanställda slutade under 2013, varav 2,1 procent gick i pension. Den totala personalomsättningen är låg och i nivå med tidigare år. 79 medarbetare gick i pension under året vilket är något färre än tidigare år. Drygt 450 medarbetare, varav ca 20 chefer, beräknas gå i pension fram till 2017.

### Fler yngre medarbetare

Personalstyrkan föryngrades under 2013. Andelen medarbetare under 29 år ökade samtidigt som andelen medarbetare över 60 år minskade. 17 procent av kommunens medarbetare är över 60 år vilket är en minskning med tre procentenheter sedan året innan.



I motsvarande utsträckning ökade andelen medarbetare som är yngre än 50 år. 56 procent av kommunens medarbetare är yngre än 50 år vilket är en ökning med 2,5 procentenheter sedan året innan. Mönstret, med fler medarbetare under 29 år och färre medarbetare över 60 år, gäller för såväl kvinnor och män som för olika verksamheter och yrkesgrupper.

I tabellen nedan visas genomsnittlig pensionsålder under den senaste treårsperioden.

	2011	2012	2013
Totalt	65,0	65,1	65,1
Kvinnor	65,0	64,8	64,9
Män	65,0	66,3	65,9

### Fler heltidsanställda

Andelen heltidsanställda har successivt ökat de senaste åren.

	2011	2012	2013	2013
Andel heltidsanställda	83,4	83,8	85,3	85,3
Andel heltidsanställda kvinnor	81,8	82,4	84,0	84,0
Andel heltidsanställda män	87,2	88,0	89,0	89,0

Antal månadsavlönade var 4 200. Andelen män och kvinnor är stabil över tid, med 76 procent kvinnor och 24 procent män.

Drygt 60 procent av kommunens medarbetare arbetar inom kommunens egen produktion av förskola, fritid och skola och närmare 20 procent av medarbetarna arbetar inom den egna produktionen av socialt stöd. Närmare 15 procent arbetar inom myndighets- och huvudmannaenheter och drygt 5 procent arbetar inom kommungemensamma stödenheter för administration och fastigheter samt inom stadsledningskontoret.

Arbetad tid för kommunens timavlönade motsvarar 164 årsarbete.

### Löner och belöningar

Den totala lönekostnaden inklusive po-pålägg var 2,34 miljarder kronor, vilket är en ökning med 2,5 procent sedan året innan. Utfallet av löneöversynen uppgick till 2,5 procent.

Under året belönades 28 medarbetare med engångsbelöningar på sammanlagt 187 000 kronor för extraordinära insatser. Beloppen varierar från 3 000 kr till 15 000 kr per medarbetare. Sex medarbetare fick kommunens nya utmärkelse *engagerat medarbetarskap* och varsin belöning på 10 000 kronor.

### Jämställdhetsintegrering och mångfaldssatsning

Kompetenssatsningen utvecklingsakademin ska göra kommunens medarbetare bättre på att ge likvärdig service till kvinnor och män samt att agera med hbt-kompetens.

Under året genomfördes två omgångar av utvecklingsakademin. De 28 deltagarna har genomfört uppdrag på sina enheter för att säkerställa att de ger likvärdig service till alla oavsett kön. Arbetet har drivits med inspiration från de nya kunskaper, verktyg, metoder och nätverk som deltagarna skaffat genom utvecklingsakademin.

### Strategi för att attrahera bra chefer

Kommunstyrelsen har under året antagit en chefs- och ledarstrategin som slår fast att Nacka ska ha de bästa cheferna för att vara bäst på att vara kommun. Strategin visar hur vi identifierar och utvecklar talanger, analyserar verksamheten och chefens uppdrag, rekryterar de bästa cheferna och introducerar nya chefer. Dessutom framgår hur vi följer upp och lönesätter chefer, utvecklar, stödjer och vid behov avvecklar chefer samt uppmärksammar gott ledarskap och ökar rörligheten

### Utbildning förbereder ledare

Den sjunde omgången av ledarskapsakademin med 18 deltagare startade i februari 2013. Utbildningen är ett samarbete mellan fem kommuner som pågått sedan 2001. Dess syfte är att förbereda deltagarna för ledaruppdrag. Programmet består av gemensamma föreläsningar som varvas med aktiviteter i respektive kommun. Mentorskap, reflektioner och presentationer utgör en central del i utbildningen.

### Sjukfrånvaro och hälsosatsningar

Den totala sjukfrånvaron 2013 uppgick till 4,9 procent, vilket är en ökning med 0,1 procentenheter sedan året innan. Andelen långtidssjukskrivna minskade däremot.

**Figur. Sjukfrånvaro i procent<sup>6</sup>**

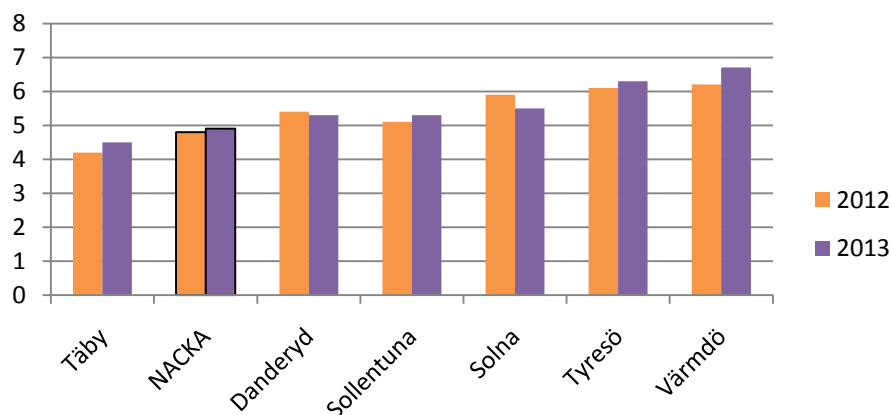
	2011	2012	2013
Total sjukfrånvaro	4,5	4,8	4,9
Andel sjuka > 60 dagar	29,1	30,7	29,7

	2011	2012	2013
Sjukfrånvaro kvinnor	5,1	5,4	5,6
Sjukfrånvaro män	2,8	3,0	2,9
Sjukfrånvaro <29 år	4,6	4,5	5,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,3	4,5	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	4,8	5,2	5,0

I figuren nedan visas den totala sjukfrånvaron (i procent) i jämförelse med ett urval Stockholmskommuner. Nacka har sedan 2012 haft den lägsta långtidssjukfrånvaron bland

<sup>6</sup> Beräknad enligt SKL:s obligatoriska sjukfrånvaroredovisning. I urvalet ingår samtliga anställda.

dessa jämförelsekommuner.



Kommunen har fortsatt att arbeta med att effektivisera rehabiliteringsprocessen genom att utveckla interna rutiner och samarbetet med Försäkringskassan och företagshälsovården. Nya åtgärder behöver prioriteras för att minska sjukfrånvaron bland dem som har mycket upprepade sjukfrånvaro och medarbetare som har viss arbetsförmåga och som därmed kan arbeta med tillfälligt anpassade uppgifter under rehabiliteringen.

Under 2014 kommer vi att genomföra olika typer av hälsosatsningar för att öka friskheten, minska sjuktagen och inspirera varandra till en sund livsstil.

### Medarbetarna reser hållbart

Som ett led i Nackas långsiktiga arbete med att öka medarbetarnas hållbara resande, fick 466 medarbetare under två höstveckor möjlighet att provåka med SL. Utvärderingen visar att 28 procent av provåkarna kommer att fortsätta åka kollektivt. Många fler är positiva och kan tänka sig att ändra sina resvanor. Det är ett mycket bra resultat som medför såväl hälsovinster som miljövinster. Provåkarna sparade ca 7 ton koldioxid vilket motsvarar ca 3 350 mils bilkörning. Viktiga åtgärder framöver är att minska de korta bilresorna och underlätta cyklingen.

## NACKAS VERKSAMHETER

### Förskola och skola

Goda elevresultat, medvetna, engagerade och kompetenta pedagoger, barn och elever som är trygga, som stimuleras och får det stöd de behöver och förskolor och skolor som hela tiden vill utvecklas för att möta barns och elevers behov. Det finns mycket positivt i Nackas utbildningssystem, ett system som sedan länge kännetecknas av fritt skolval från förskola till vuxenutbildning och fokus på kvalitet. Självklart har vi också i Nacka sådant som vi behöver bli bättre på och utveckla, men det är viktigt att goda bilder om svensk skola kommer fram i dessa tider när debatten handlar mycket om problemen i skolan.



I Nackas förskolor och skolor ska varje barn och elev utvecklas maximalt och få ett stimulerande lärande. Vi har höga ambitioner och högt satta mål. Det gäller oavsett om barnet eller eleven går i en kommunal eller fristående förskola eller skola.

Jämförelser med andra kommuner visar att Nackas resultat inom förskola och skola är mycket höga. Trots detta når inte resultaten upp till kommunens målnivåer inom många områden. En del av förklaringen är de mycket höga ambitioner som finns med förskolan och skolan i Nacka. Det finns också områden där Nacka inte ligger så bra till i jämförelse med andra kommuner, bland annat när det gäller antalet utbildade förskollärare i förskolan.

#### **Ansvarig nämnd: Utbildningsnämnden.**

För vuxenutbildning är arbets- och företagsnämnden ansvarig. Läs om den i avsnittet om arbete och näringsliv.

#### **Stor andel nöjda föräldrar men låg andel förskollärare inom förskolan**

När förskolans resultat ses i förhållande till målen är det framför allt andelen förskollärare som fortsätter vara alltför låg. Kommunen undersöker därför vilka framgångsfaktorerna är bland de förskolor som har en hög andel förskollärare. Tanken är att kunskapen ska spridas till dem med låg andel.

Flera förskolor beskriver i sina kvalitetsanalyser att de i samtal med barnen och föräldrarna vill använda dokumentation för att visa barnens utveckling och lärande.

Förskolorna är mer medvetna om att lek- och lärmiljön samt pedagogens förhållningssätt har stor betydelse för barnens utveckling och lärande. I flera förskolor behöver lek- och lärmiljön kompletteras med mer utmanande och stimulerande material som stimulerar lusten att utforska, leka och lära. Det visar genomförd tillsyn och insyn.

Under 2013 genomförde kommunen riktad tillsyn över avsteg från förskolans köregler, förskolornas öppettider och utifrån vad som framkommit av observationer och särskilda klagomål.

#### **Två nya förskolor och en nedlagd**

- Inspira förskolor och skolor AB startade i november en förskola i Strandparksskolan i Älta.
- I januari öppnade en ny förskola i Ektorp centrum.
- Förskolan Fjädern i Saltsjö-Duvnäs lades ned.



**FÖRSKOLA – VERKSAMHETSRESULTAT** ■ BRA ■ UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Maximal utveckling och stimulerande lärande	■
	Reellt inflytande	■
Stor valfrihet	Valmöjligheter	■
Trygg och säker kommun	Trygg arbetsmiljö	■

## Goda resultat i nationella prov och betyg i grundskolan

Nackas elever har även i år goda resultat i nationella prov och betyg. Elever och föräldrar är i hög grad nöjda med verksamheten. Resultaten i såväl prov, betyg och kundundersökningar ligger oftast över kommungenomsnittet. Flera observationer visar på mycket väl fungerande pedagogisk verksamhet. Skolorna bedömer i sina kvalitetsanalyser att lärarna är engagerade och kompetenta. Skolorna uttrycker också att de vill utveckla sig och komma längre – de vill trots de goda resultaten utveckla sin verksamhet ytterligare.

Figur. Några resultatmått för grundskolan<sup>7</sup>

	Nacka 2013	Målnivå Nacka	Snitt i landet
Andel i år 9 som blir behöriga till yrkesförberedande gymn.program	95%	100%	88%
Meritvärde	242	240	213
Meritvärde pojkar	231	236	202
Andel elever som når kravnivån i nationella proven i år 3 i svenska	84%	90%	74%
Andel elever som når kravnivån i nationella proven i år 3 i matematik	79%	90%	66%

## Elevers inflytande är ett utvecklingsområde

Flera av de nyckeltal som mäter måluppfyllelsen för skolan har förbättrats över tid, men utvecklingsområden finns:

- Elevers upplevelse av verkligt inflytande har sjunkit och ligger långt från målet.
- Andelen elever som använder dator dagligen i skolan ligger långt från målvärdet. Det finns också stora skillnader mellan skolorna på tillgång till och användning av IT-verktyg, såsom datorer och läsplattor.
- Resultaten på nationella prov i årskurs 3 ligger långt från målet.
- Resultatet på nationella prov i årskurs 3 i matematik har sjunkit. Många skolor skriver i sina kvalitetsanalyser att de gör särskilda satsningar på matematik.
- Provresultaten i svenska i årskurs nio har försämrats jämfört med tidigare. Resultaten är dock med några få undantag över snittet för andra kommuner.

<sup>7</sup> Detta är några av nyckeltalen som utbildningsnämnden följer. Färgindikationerna betyder: mörk grönt 10% bättre i jämförelse snitt för landet, ljus grön: ungefär samma som målvärde, orange: 5% sämre än målvärde och rött: 10% sämre än målvärde.

### Alla elever i nian ska vara behöriga till gymnasiet

Något fler elever är behöriga till gymnasieskolan än tidigare. Andelen som inte är behöriga är låg i jämförelse med andra kommuner. Utbildningsnämnden har dock satt som mål att ingen elev ska gå ut grundskolan utan att vara behörig. Därför pågår en särskild studie av obehöriga elever som ska visa hur skolorna diskuterar, organiserar och sätter in åtgärder för de elever som riskerar att inte bli behöriga.

Många skolor skriver i kvalitetsanalyserna att de vill utveckla den formativa bedömningen. Det betyder att de vill arbeta med att få eleverna att bättre förstå kunskapskraven och utveckla den konstruktiva feedbacken till eleverna.

#### GRUNDSKOLA – VERKSAMHETSRESULTAT

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Maximal utveckling och stimulerande lärande	■
	Reellt inflytande	▲
Stor valfrihet	Valmöjligheter	▲
Trygg och säker kommun	Trygg arbetsmiljö	▲

### Goda resultat i gymnasieskolan men eleverna vill ha mer inflytande

Prov- och betygsresultaten för gymnasieskolor i Nacka har förbättrats över tid och resultaten ligger nu sammantaget över målen. Eleverna är trygga och trivs. För en del av nyckeltalet som följs för att bestämma måluppfyllelsen ligger utfallet dock under målen, men oftast över länsgenomsnittet.

Gemensamt för nästan alla skolor är att de är missnöjda med resultaten i matematik och att de kommer att vidta åtgärder. Matematikresultaten varierar mellan programmen. Det finns en tydlig skillnad mellan studieförberedande program och yrkesprogram där resultaten är lägre på yrkesprogrammen. Matematik är det ämne där flest elever inte når godkänt på de nationella kursproven.

### Alla elever ska med

Antalet elever som slutför sin gymnasieutbildning inom fyra år har ökat. Det är viktigt att följa upp elever i riskzonen så att de inte misslyckas med sin utbildning. Nackas skolor arbetar för att ”alla elever ska med” och beskriver i sina kvalitetsanalyser hur de förstärker den specialpedagogiska kompetensen för att bättre stödja elever i behov av stöd.

Det pågår ett ständigt arbete på skolorna med att utveckla elevansvar och elevinflytande. Till exempel arbetar skolorna med formativ bedömning, vilket innebär att eleverna ska känna till kunskapskraven och få konstruktiv feedback på hur de ligger till under kursens gång. Undervisningen ska också anpassas successivt till elevens lärande. Tyvärr visar kundundersökningen att elevernas upplevelse av dessa områden inte är tillfredsställande.

**GYMNASIESKOLA – VERKSAMHETSRESULTAT**

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Maximal utveckling och stimulerande lärande	▲
	Reellt inflytande	▲
Trygg och säker kommun	Trygg arbetsmiljö	▲

**Viktigt att följa upp och utvärdera**

Nacka gör flera olika uppföljningar och utvärderingar för att bedöma kvaliteten i förskolorna och skolorna. Uppföljningen och utvärderingen syftar framför allt till att undersöka om barnen och eleverna får den utbildning de har rätt till enligt de styrdokument som reglerar verksamheterna, t.ex. skollag och kommunens utbildningspolitiska strategi. Varje år får föräldrar och elever möjlighet att tycka till i en kundundersökning. Förskolorna och skolorna beskriver själva sin verksamhet i en årlig kvalitetsanalys och det görs kollegiala observationer av enheterna. Det finns nationell och kommunal statistik att tillgå och det görs särskilt riktade uppföljningar och utvärderingar. De kommunala förskolorna får insynsbesök och de fristående får tillsynsbesök av kommunens förskoleexperter.

**Nackas forsknings- och utvecklingssatsning**

Kommunen har sedan flera år tillbaka arbetat med att få in forskning och utveckling i förskola och skola. Till exempel delar Nacka ut ett kvalitetspris till framgångsrika pedagoger. Under året har åtta utvecklingsarbeten belönats. Arbetet dokumenteras i vetenskapliga artiklar som ofta får en bred spridning till skolor och högskolor. I satsningen ingår också forskningscirklar, där pedagoger forskar inom olika områden valda utifrån verksamhetens behov.

**Ny resursfördelningsmodell för att öka träffsäkerheten**

Det finns en modell för fördelning av resurser mellan förskolor och skolor i kommunen, som kompenserar för segregationens negativa effekter. Kommunen har gjort en översyn av modellen som ledde till ett beslut om att införa en ny modell från 2015. Den nya modellen ska öka träffsäkerheten i resurstilldelningen och säkerställa att skolorna får förutsättningar att ge barn och elever det stöd de har rätt till.

Under året har Skolinspektionen fattat beslut om två ärenden där vårdnadshavare anmält att skolor haft brister. I dessa fall har skolorna inte fått några påpekanden, vilket är ovanligt.

**Ekonomiskt utfall**

Det ekonomiska utfallet för utbildningsnämnden blev en positiv budgetavvikelse med 27,9 miljoner kronor, vilket motsvarar en avvikelse på 1,2 procent av den totala nettobudgeten. En stor del av förklaringen till överskottet är att antalet barn i förskolan blev lägre än budgeterat. Likaså var efterfrågan på fritidshem lägre än budgeterat. Antalet barn i grundskola och gymnasieskolan var ungefär lika stort som förväntat.

**INSATTA RESURSER**

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Budget i balans	

**Utfall mot budget för utbildningsnämnden**

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget 2013	Budget- avvikelse	2012
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			Utfall netto
<b>Checkram</b>						
Förskola och pedagogisk omsorg	95 221	-782 391	-687 170	-704 161	16 991	-691 634
Vårdnadsbidrag	0	-1 380	-1 380	-2 335	955	-1 854
Fritidshem	40 175	-232 428	-192 253	-198 630	6 377	-186 318
Öppen fritidsverksamhet	34	-4 100	-4 066	-4 245	179	-3 921
Förskoleklass	614	-51 433	-50 819	-51 586	767	-47 919
Grundskola	13 000	-791 986	-778 986	-779 671	685	-724 590
Grundskärskola	259	-20 213	-19 954	-18 090	-1 864	-18 597
Gymnasieskola	7 641	-302 141	-294 500	-293 966	-534	-300 154
Gymnasiesärskola	270	-12 330	-12 060	-16 501	4 441	-13 777
<b>Summa checkram</b>	<b>157 214</b>	<b>-2 198 402</b>	<b>-2 041 188</b>	<b>-2 069 185</b>	<b>27 997</b>	<b>-1 988 764</b>
<b>Övrig ram</b>						
Likvärdighetsgaranti	1 412	-208 026	-206 614	-206 842	228	-196 359
- förskola och pedagogisk omsorg	684	-44 135	-43 451	-47 555	4 104	-40 813
- skola och fritidshem	728	-164 312	-163 584	-159 287	-4 297	-155 546
Öppna förskolor	73	-6 088	-6 015	-6 265	250	-5 787
Nämnd, myndighet och huvudman	187	-26 050	-25 863	-26 653	790	-27 044
Forskning och utveckling	1 150	-3 755	-2 605	-1 705	-900	-1 268
<b>Summa övrig ram</b>	<b>2 822</b>	<b>-244 340</b>	<b>-241 518</b>	<b>-241 465</b>	<b>-53</b>	<b>-230 458</b>
<b>Summa utbildningsnämnden</b>	<b>160 036</b>	<b>-2 442 742</b>	<b>-2 282 706</b>	<b>-2 310 650</b>	<b>27 944</b>	<b>-2 219 222</b>

**Den kommunala produktionen av förskola och skola**

Förskola, fritid och skola (FFS) är det kommunala alternativet i Nacka. Inom FFS finns förskola, förskoleklass, skolbarnomsorg (fritids), grundskola, gymnasieskola, fritidsgårdsverksamhet, barn och elevhälsan, Nacka musikskola och biblioteksverksamhet.

Varje dag möter medarbetarna inom FFS tusentals barn, elever och medborgare i hela Nacka kommun. FFS arbetar målinriktat för att barn och elever ska få en hög kvalitet på sin dag i förskolan och skolan. Alla barn och elever ska känna delaktighet, trygghet och trivsel och detta är prioriterat i all verksamhet.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

## Strategiska mål och läge för FÖRSKOLA, FRITID OCH SKOLA

VERKSAMHETSRESULTAT – FÖRSKOLA    BRA    UTMÄRKT    HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Maximal utveckling och stimulerande lärande	●
	Reellt inflytande	●
Stor valfrihet	Valmöjligheter	●
Trygg och säker kommun	Trygg arbetsmiljö	●

VERKSAMHETSRESULTAT – GRUNDSKOLA

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Maximal utveckling och stimulerande lärande	■
	Reellt inflytande	■
Stor valfrihet	Valmöjligheter	●
Trygg och säker kommun	Trygg arbetsmiljö	■

VERKSAMHETSRESULTAT – GYMNASIESKOLA

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Maximal utveckling och stimulerande lärande	▲
	Reellt inflytande	▲
Trygg och säker kommun	Trygg arbetsmiljö	▲

VERKSAMHETSRESULTAT – BIBLIOTEK OCH NACKA MUSIKSKOLA

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Medborgarna ska ha tillgång till en kvalitativ kulturverksamhet	■
Starkt medborgarinflytande	Medborgarna ska ha möjlighet att påverka kulturutbudet	■
Stor valfrihet	Barn och unga ska erbjudas ett brett utbud av skapande kulturaktiviteter	■

INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Budget i balans	▲

**3 100 barn** gick i de **kommunala förskolorna** hösten 2013 – **54 %** av det totala antalet förskolebarn i kommunen

**10 200** elever gick i de kommunala grundskolorna under hösten 2013 – **80 %** av det totala antalet grundskoleeleverna i kommunen

FFS har ca **2 700 medarbetare**

**37 %** av medarbetarna i förskolorna var utbildade **förskollärare**

**86 %** av lärarna i FFS grundskolor hade **pedagogisk högskoleexamen**



### **Prioriterade områden 2013**

Under året har de prioriterade områdena för verksamheten varit:

- Högre måluppfyllelse
- Attraktiv arbetsgivare med kompetenta medarbetare
- Budget i balans

### **Förskolan levererar goda resultat**

Årets kundundersökning visar att fler föräldrar än tidigare anser att förskolan arbetar med språk och matematik. De tycker också att barnens tankar och idéer tas tillvara till större del. Detta är bland annat ett resultat av ökat fokus på den reviderade läroplanen för förskolan och att förskolorna arbetar med pedagogisk dokumentation för att synliggöra barns lärande. Förskolorna har också fått möjlighet att delta i gemensam kompetensutveckling kring olika metoder för dokumentation.

Måluppfyllelsen har också ökat vad gäller andel föräldrar som anser att barnet är tryggt i verksamheten. Förskola, fritid och skola fortsätter att arbeta fram bra rutiner för en trygg och säker förskola. I år har fokus legat på att motverka kränkningar av barn.

### **Arbete för att få fler förskollärare**

FFS arbetar för att öka antalet förskollärare bland annat genom att vara med på rekryteringsmässor. Den stora satsningen på att utbilda barnskötare till förskollärare har fortsatt att ge resultat. Tretton lärare mot de yngre åren tog sin examen och därigenom ökade antalet utbildade förskollärare inom de kommunala förskolorna 2013.

### **Stimulerande verksamhet på fritids**

Kundundersökningen visar att fritidshemmen har en stimulerande verksamhet, kompetenta medarbetare och ett gott samarbete med skolorna. Bakom denna kvalitetsökning ligger en långvarig satsning på nätverk för fritidshemmen och projektgruppen fritids.nu som anordnar konvent och inspirationsdag för alla som arbetar på fritids.

### **Goda resultat i grundskolan**

De kommunala grundskolorna har höga resultat i jämförelse med övriga kommuner i Sverige. I Sveriges kommuner och landstings (SKL) öppna jämförelser har Nackas skolor klättrat 15 placeringar och är nu på fjärde plats.

Fler elever än tidigare anger att de får information om hur det går för dem i skolarbetet. Detta kan vara frukten av ett omfattande arbete med att införa den nya läroplanen (Lgr 11) genom ämnesnätverk mellan skolorna. I nätverken har utveckling av bedömarkompetens varit en central fråga.

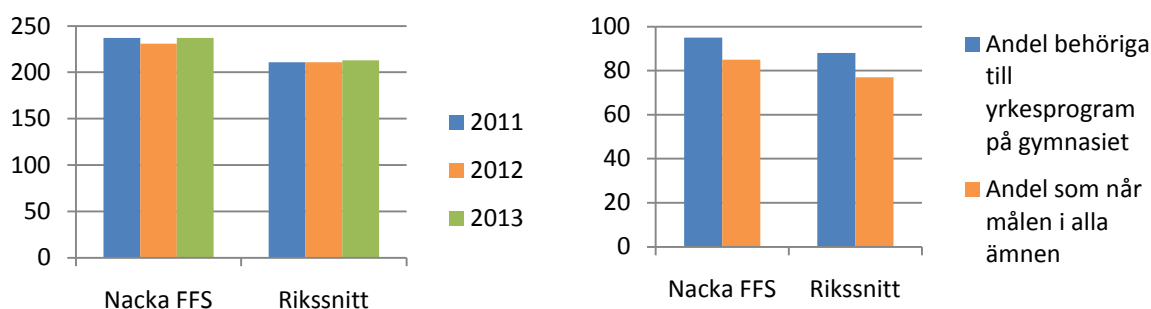
Trots goda resultat inom hela FFS visar uppföljningar att vissa skolor behöver förbättra sina resultat så att kvaliteten blir jämnare mellan skolorna. För att förbättra resultaten har FFS

deltar i ett utvecklingsprojekt PISA 2015, som drivs av SKL, med inriktning på styrning och ledning i matematik.

### Bra skolresultat i jämförelse med andra kommuner

Förskola, fritid och skolas resultat är mycket höga i jämförelse med hela riket.

**Figurer. Meritvärde i åk 9 samt andel behöriga och andel som når målen**



### Bättre samarbete för barns och elevers hälsa

Barn- och elevhälsan har fortsatt att utveckla elevhälsoteamen tillsammans med rektorerna. Positiva händelser under året är att psykologerna har fått ett nytt digitalt journalsystem och att samarbetet med andra enheter inom det sociala området har ökat. Ett utvecklingsarbete har också startat kring skolsköterskornas hälsosamtal med eleverna, samtal som är obligatoriska i vissa årskurser. Även inventering och analys av elevernas frånvaro har varit ett prioriterat område under 2013.

### Jämställdhet i fokus på fritidsgårdarna

Fritidsgårdarna har gjort en stor satsning på jämställdhet. En tredjedel av medarbetarna har gått Nacka kommuns utbildning "Medarbetarakademin" med inriktning på jämställdhetsintegrering. Det har medfört att aktiviteter äger rum varje vecka, aktiviteter som bidrar till att ungdomarna blir sedda och bekräftade varje dag. Ungdomsenkäten visar att över 95 procent är trygga och trivs på fritidsgårdarna.

### Många vill gå i Nacka Musikskola

Nacka musikskola har en fortsatt ökad efterfrågan och nöjda elever. För musikskoleverksamheten är måluppfyllelsen mycket god. För att nå bättre ekonomiskt resultat har ledningen lagt ner stort arbete på att kontrollera tillförlitligheten i intäktssystemet. Översyn har även gjorts av lokaler vilket inneburit att administrationsdelen flyttat.



### Satsningar som lyfter Förskola, fritid och skola

- Nackas kommunala skolor var tidigt ute med att tillsätta förstelärare och lektorer, en statlig karriärsatsning som ger lärare 5 000 respektive 10 000 kronor mer i månadslön. Under 2013 har FFS tillsatt 25 förstelärare.
- För att trygga försörjningen av skolledare har FFS genomfört en utbildning för lärare, biträdande rektorer och förskolechefer i samarbete med Uppsala universitet.
- Ett 50-tal lärare deltar i matematiklyftet. Matematiklyftet är en statlig satsning som fokuserar på det kollegiala lärandet för matematiklärare i grundskolan och gymnasiet.
- FFS samarbetar med länder i Asien. Sex elever från Eklidens skola åkt tillsammans med sina lärare till Korea för att delta i en stor internationell konferens, Asean + 3. Konferensen är ett internationellt samarbete inom naturvetenskap där en tävling är en stor del av upplägget. Eklidens elever vann guld i fysik och silver i kemi.
- FFS fortsätter att arbeta för en ökad användning av digitala verktyg i förskola, grundskola och gymnasium. Genom pedagogiska IT-nätverk tipsar lärare från olika skolor varandra om hur digitala verktyg kan användas i undervisningen.

### Nackas kommunala skolor - en attraktiv arbetsgivare

2013 hade Förskola, fritid och skola 2 687 månadsavlönade medarbetare, varav 79 procent kvinnor och 21 procent män. Förskola, fritid och skola behåller sina höga och positiva resultat i medarbetarenkäten, både när det gäller svarsfrekvens (86 procent) och medarbetarindex (74 procent). Medarbetarnas engagemang i sitt arbete är fortsatt mycket högt och har ett värde på 93.

#### Verksamhetsförändringar

- Järsla skola och Jarlabergs skola har blivit en organisatorisk enhet. Detsamma gäller Solsidans skola och Saltsjöbadens samskola. Syftet med sammanslagningarna är att förbättra skolornas kvalitet.
- Inom Saltsjö Duvnäs skolor och förskolor har en skolbyggnad stängts av på grund av brister i arbetsmiljön. Undervisningen har flyttat till andra ytor inom enheten. Av samma anledning stängde förskolan Fjädern.
- I Boo och Fisksätra har prognosen inte stämt överens med det verkliga behovet av förskoleplatser. Detta har lett till att två avdelningar har ställts av, vilket påverkar verksamheten ekonomiskt.

### Intensivt arbete för att nå budget i balans

Det ekonomiska utfallet för Förskola, fritid och skola 2013 blev ett underskott på 4,8 miljoner kronor, vilket motsvarade 0,3 procent av den totala budgetomslutningen om 1,8 miljarder kronor. Det är en stor förbättring jämfört med 2011 och 2012, då underskottet var 64 respektive 41 miljoner kronor. Alla enheter har arbetat målinriktat och fokuserat för att nå en budget i balans.





Det finns dock ett antal enheter som fortfarande har stora underskott. Under året har de vidtagit flera kostnadsbesparande åtgärder, såsom personalnedskränningar, lokalanpassningar, anpassning av verksamheter och en allmän kostnadsmedvetenhet.

De kommunala biblioteken i Forum, Orminge och Fisksätra har arbetat intensivt för att nå budget i balans och sammantaget lyckats. Musikskolans verksamhet gick med underskott 2013 men visar ändå ett avsevärt bättre resultat gentemot det budgeterade, till stor del på grund av effektivisering av personal och lokalläsningar. Fritidsgårdarna bidrar med ett överskott för året trots att de avskrivit en anläggningstillgång.

Biblioteksverksamheten, Nacka musikskola och fritidsgårdarna övergår vid årsskiftet 2013/2014 till Valfärd samhällsservice.

**Figur. Utfall mot budget för förskola, fritid och skola**

Enhet, tkr	Utfall 2013			Budget 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012 Netto
	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			
<b>Kostnader (-) Intäkter (+)</b>						
910 Sigfridsborgs skola med fsk	61 296	-60 288	1 008	0	1 008	-176
911 Stavsborgsskolan med fsk	61 030	-69 078	-8 048	-6 413	-1 635	-16 430
912 Älta skolor med förskolor	69 861	-70 065	-204	-452	248	-1 087
920 Ektorps skola med förskolor	58 302	-57 998	304	0	304	895
921 Jarlabergs skola med förskolor	26 242	-27 723	-1 481	0	-1 481	-1 700
922 Sickla skola med förskolor	71 914	-69 313	2 601	0	2 601	1 593
923 Condorens förskolor	28 079	-27 788	291	0	291	-11
924 Skuru skola med förskola	77 667	-76 118	1 549	0	1 549	-20
925 Vilans skola med förskola	56 843	-58 759	-1 917	0	-1 917	-2 506
926 Järta skola med förskolor	66 883	-67 021	-138	0	-138	401
927 Eklidens skola	67 156	-66 085	1 071	0	1 071	-177
928 Nacka gymnasium	175 317	-175 998	-681	-2 969	2 288	235
929 YBC	36 440	-37 189	-750	-2 000	1 250	-2 637
940 SaltsjöDuvnäs skola med förskola	72 617	-71 869	748	-972	1 720	-3 741
941 Björknässkolan och sarskolor och Alphyddeskolan	116 825	-114 648	2 177	0	2 177	-6 836
942 Boo Gårds skola med förskolor	63 913	-63 400	513	0	513	140
943 Orminge skola med förskolor	69 469	-67 243	2 225	0	2 225	41
944 Sägtorp skola med förskolor	73 194	-74 526	-1 332	0	-1 332	480
945 Alabastern och korallens förskola	19 718	-21 006	-1 288	0	-1 288	105
946 Björknäs Eklunda Herrgårns fsk	25 791	-27 183	-1 392	0	-1 392	-398
947 Chrysoliten Källans förskolor	21 273	-21 374	-101	0	-101	7
948 Myrsjöskolan	98 393	-96 086	2 308	0	2 308	-1 027
950 Igelboda skola med förskola	51 771	-50 892	879	0	879	1 176
951 Fisksätra skola med förskolor	25 678	-28 646	-2 968	-2 486	-482	-8 264
952 Krabban Gläntan Fiskarhöjd fsk	29 317	-29 741	-424	0	-424	-96
953 Neglinge skola med förskolor	48 407	-48 370	37	0	37	-59
954 Solsidans skola med förskola	24 955	-26 086	-1 131	0	-1 131	-4 022
955 Samskolan	35 683	-40 459	-4 776	-5 029	253	-4 551
960 Fritidsgårdar	21 150	-20 930	220	0	220	-294
970 Föräldrakooperativen	21 589	-21 832	-242	0	-242	-574
981 Biblioteken	17 762	-17 757	5	0	5	-475
982 Nacka musikskola	23 050	-24 919	-1 869	-2 610	741	-1 337
983 Elevhälsan	32 379	-34 048	-1 669	-1 940	271	-1 891
990 Verksamhetsstöd	74 238	-64 569	9 669	24 871	-15 202	12 325
<b>Summa förskola, fritid och skola</b>	<b>1 824 202</b>	<b>-1 829 007</b>	<b>-4 805</b>	<b>0</b>	<b>-4 805</b>	<b>-40 912</b>



## **Socialt stöd och omsorg**

I Nacka ska alla äldre som behöver omsorg få god omvårdnad och service, utförd med respekt för den personliga integriteten. Människor som på grund av funktionshinder, sociala eller ekonomiska problem ska få stöd att förbättra sin livssituation.

Så många som 83 procent är nöjda med sitt äldreboende och 90 procent känner sig trygga. En stor majoritet av de som har hemtjänst känner sig trygga med att bo hemma och sammantaget är 91 procent nöjda med sin hemtjänst.

Antalet utredningar som handlar om barn och unga ökar från år till år och det gör även insatserna för att hjälpa ungdomar och unga vuxna som missbrukar. Positivt är att färre hushåll behöver långvarigt ekonomiskt bistånd.

Kommunen ser också en ökad efterfrågan på stöd och service för personer med funktionsnedsättningar bland annat som en följd av att allt fler får en neuropsykiatrisk diagnos. Brukarundersökningen visar att kunderna är mycket nöjda med den dagliga verksamheten och gruppboendena.

**Ansvarig nämnd: Social- och äldregruppen**

## Strategiska mål och läge för SOCIAL- OCH ÄLDRENÄMNDEN

### VERKSAMHETSRESULTAT

BRA UTMÄRKT HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Kunderna ska vara nöjda med den insats de fått	BRA
	Modeller ska utvecklas för att följa upp resultat av insatser	HAR BRISTER
	Socialtjänsten ska bygga på respekt för individens integritet och rätt till självbestämmande	BRA
	Socialtjänsten ska ha en bra, systematisk och offensiv rekryteringsstrategi	BRA
	Socialtjänsten ska ha rättsäker handläggning och beslut ska vara välgrundade och korrekta	BRA
	Socialtjänsten ska kännetecknas av hög service och tillgänglighet	BRA
	Socialtjänsten ska ha webbaserade tjänster för medborgaren	BRA
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	Socialtjänsten ska verka för att tillgodose behovet av adekvat boende för socialtjänstens olika målgrupper	BRA
	Socialtjänsten ska verka för ökad livskvalitet, bättre liv för den enskilde	BRA
Stor valfrihet	Ökade möjligheter för kunderna att göra egna val	BRA

### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Socialtjänsten ska verka för effektiv användning av offentliga resurser	BRA
	Socialtjänsten kännetecknas av hög volym- och kostnadskontroll samt kostnadsmedvetenhet	BRA
Kommunal ekonomi i balans	Hålla budgetram	HAR BRISTER

## Äldreomsorg

### Nacka ger äldre god omvårdnad och service

I Socialstyrelsens och kommunens egen brukarenkät har kunderna fått svara på frågor om hur de upplever omvårdnaden och servicen. Undersökningarna visar att många är nöjda med sitt äldreboende (83 procent) och att de allra flesta (90 procent) känner sig trygga. I jämförelse med länet och riket har Nacka ungefär samma resultat på de flesta frågorna. Av de kunder som valde särskilt boende under 2013 fick 95 procent fått något av sina val tillgodosett, vilket är mycket högt. 91 procent sitt förstahandsval.

### Trygga och nöjda kunder i hemtjänsten

Nackas brukarundersökning visar att 88 procent av dem som har hemtjänst känner sig trygga med att bo hemma, jämfört med 84 procent i länet och 87 procent i riket. Sammantaget är 91 procent nöjda med sin hemtjänst, jämfört med 87 procent i länet och 90 procent i riket. En förklaring till resultatet kan vara att 81 procent av kunderna tycker att de kan påverka vilka tider personalen kommer (länet 67 procent och riket 61 procent). I den

nationella brukarenkäten ligger Nackas resultat över snittet i både länet och riket på samtliga områden.

### **Från analoga till digitala trygghetslarm**

Under 2013 har alla analoga trygghetslarm bytts ut mot digitala larm i hemtjänsten, vilket medför en säkrare lösning för medborgarna.

### **Inflyttningskommun även för äldre personer med stora behov**

Nacka har blivit en inflyttningskommun för personer med stort omsorgsbehov. Dessa personer har laglig rätt att flytta mellan kommuner. Under januari till november hade 19 personer från andra kommuner beviljats äldreboende. Det är positivt för den enskilde äldre att ha denna möjlighet att flytta, men det påverkar och försvårar både planeringen av behovet av äldreboendeplatser och därmed även planeringen av budgeten.

### **Nacka – på väg mot en e-hemtjänstkommun**

Fler kunder känner sig trygga och nöjda med hemtjänsten vilket innebär att fler väljer att bo kvar hemma i sin invanda miljö istället för att flytta till ett äldreboende. Samtidigt är rekryteringen av undersköterskor svår. Efterfrågan är större än utbudet och färre söker till utbildningen. Kunderna ställer också allt högre krav på integritet och ökad delaktighet. Ett sätt att möta denna utveckling är att erbjuda kunderna elektroniska produkter som ett komplement till traditionell hemtjänst. Ett intensivt utvecklingsarbete har pågått under 2013 med ambitionen att bli en e-hemtjänstkommun under 2015.

### **Individ- och familjeomsorg (IFO) – barn och unga**

#### **Fler barn och unga utreds**

Under 2013 inkom nästan 2 000 anmälningar som handlade om barn och unga. Det var lika många som under 2012. De flesta anmälningarna kom från polisen och därefter från skolan. Antalet utredningar till följd av anmälningarna har sedan 2010 ökat med 48 procent för barn och 20 procent för ungdomar.

Många barn och ungdomar som varit i kontakt med kommunen kommer tillbaka. 42 procent av utredningarna handlar om barn och unga som varit aktuella tidigare. En förklaring är att familjerna ofta har komplexa svårigheter. Det är svårlösta föräldrakonflikter, bostadslöshet, våld i familjen, missbruk etc. Detta är en problematik Nacka delar med övriga kommuner i Stockholm.

Insatserna mot unga som bryter mot lagen har ökat. Alla snattare, klottrare och skadegörare blir nu kallade till kommunen tillsammans med sina föräldrar. Det finns också ett konsekvensprogram som vänder sig till 10-14 åringar.

#### **Svårt att rekrytera familjehem**

Antalet barn som får insatser från kommunens individ- och familjeomsorg ligger på samma nivå som förra året. Det gäller både barn som bor hemma och barn som placerats inom

dygnsvården. Vid årsskiftet fick 173 barn öppna insatser och 64 barn var placerade inom dygnsvården, varav 41 inom familjehemsvården och övriga på institution.

10 ungdomar som ägnat sig åt avancerat missbruk och kriminalitet har varit placerade på boenden inom Statens institutionsstyrelse som bedriver individuellt anpassad tvångsvård och behandling av ungdomar med allvarliga psykosociala problem.

Ungefär hälften av familjehemmen är så kallade nätverkshem, vilket innebär familjehem inom släkt eller övriga nätverk. De barn som placeras har ofta en omfattande problematik som ställer stora krav på familjehemmens kompetens och det är idag svårt att i rekrytera familjehem.

### **Stort tryck på familjerätten**

Under året har många vänt sig till familjerätten för rådgivning i familjerättsliga frågor. Antalet frivilliga samarbetsamtal ökade med 26 procent 2013 jämfört med föregående år. Uppdragen från domstol, om vårdnad, boende och umgänge, ökade från 106 till 114. Statistiken från domstolsverket visar att allt fler pappor strider för sina barn idag jämfört med för tio år sedan.

### **Fokus på missbruk bland unga**

Under 2013 och 2014 är arbete mot missbruk ett prioriterat område. Andelen missbrukande ungdomar med beteendeproblematik har varit stor under ett och ett halvt år varför riktade, mer intensiva insatser är nödvändiga. Ett samarbetsprojekt mellan skola, socialtjänst och polis har tagit form under 2013 och ska utvecklas vidare under kommande år.

### **SkolFam – samverkan för att stärka skolprestationer**

Flera studier visar att barn och ungdomar med insatser presterar sämre i skolan. SkolFam är en satsning som syftar till att förbättra framtidsutsikterna för barn och ungdomar med insatser. Kommunen har under 2013 kartlagt skolresultatet hos barn med öppna insatser. Resultatet ska analyseras och förslag på åtgärder ska tas fram tillsammans med SkolFam-teamet. SkolFam arbetar vidare med de familjehemsplacerade barnen och resurserna används även för de barn och unga som är placerade på hem för vård och boende).

### **Individ- och familjeomsorg - vuxna**

#### **Färre hushåll med långvarigt ekonomiskt bistånd**

Under 2013 fick 2 procent av Nackas befolkning ekonomiskt bistånd. Andelen har legat på samma nivå sedan 2010. Motsvarande siffra för riket är 4,3 procent. Antal hushåll som fått kortvarigt ekonomiskt bistånd har ökat något. Mycket glädjande är att hushåll som fått långvarigt ekonomiskt bistånd (4-12 månader) har minskat. Ett ökat fokus på att träffa alla kunder och arbeta med de långtidssjukskrivna är en del av förklaringen till att den gruppen minskat. De ärenden som utreds är mer komplexa vilket bland annat medför att kraven på medarbetarna ökar.

### **Nacka tog emot 88 flyktingar**

Totalt sett har Nacka tagit emot 88 flyktingar under 2013. I avtalet med Länsstyrelsen i Stockholms län, om anvisningsbara platser, har kommunen lovat att ta emot 7-32 personer. Om vi ska kunna ta emot 32 personer nästa år behövs dock fler lägenheter. Avtalet om ensamkommande flyktingbarn har utökats under året och kommunen har tagit emot drygt 50 ungdomar. Alla ensamkommande flyktingungdomar med permanent uppehållstillstånd har haft tre veckors sommarjobb under året.

#### **Fråga Soc**

Under året har Nacka och Tyresö kommuner börjat med social rådgivning på nätet. Svaren på alla frågor publiceras på nätet så att alla kan ta del av dem. Det är socialjourens medarbetare som svarar och administrerar tjänsten.

### **Större drogproblematik bland unga vuxna**

Antalet anmälningar av vuxna med missbruksproblem ökar stadigt. Totalt kom det in 879 anmälningar förra året, vilket är nästan 100 fler än 2012. 2012 gjorde kommunen 4 placeringar enligt lagen om vård av missbrukare i vissa fall, som är en tvångslag. 2013 gjorde vi 15 sådana placeringar. En trend är att det är unga personer som redan etablerat ett omfattande missbruk och att de unga har en alltmer liberal syn på droger. Ungdomarna inser inte heller att de har drogproblem, vilket är allvarligt. Detta gör att det är mycket svårt att motivera till frivilliga insatser. Flera av personerna saknar också bostad vilket försvårar behandlingen och leder till höga boendekostnader.

### **Bättre rutiner och verktyg höjer kvaliteten**

För att nå ökad måluppfyllelse inom den verksamhet som riktar sig till vuxna pågår en rad aktiviteter. Ett mål är "rätt instans vid rätt tillfälle" och därför får alla kunder en genomförandeplan som följs upp regelbundet. Vid kundmöten har handläggarna börjat använda ett nytt instrument som ska hjälpa till att göra likartade bedömningar och därmed höja rättssäkerheten. Genomströmningen i de sociala bostäderna ska öka, bland annat genom tätare uppföljningar av de sociala kontrakten. Handläggningen kontrolleras regelbundet genom att kolleger granskar varandra. Under året har kommunen inlett ett samarbete med försäkringskassan kring nollklassade och det interna arbetet med att förtydliga rutiner fortsätter.

### **Stöd och omsorg till personer med funktionsnedsättning**

#### **Fler personer med funktionsnedsättning behöver stöd och service**

Under 2013 beviljades drygt 70 personer stöd och service på grund av funktionsnedsättning. Det totala antalet personer som får insatser uppgår nu till 1 871 personer. Antalet insatser ökade med cirka 200 (cirka 12 procent) till 1 876 stycken. I förhållande till befolkningsökningen på cirka 1,6 procent är det en mycket stor ökning. Andelen neuropsykiatriska diagnoser, som berättigar att ansöka om en insats enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), ökar stort. I dagsläget har 60 personer med

LSS-tillhörighet anmält behov av bostad med särskild service till 2020, varav cirka 30 fram till 2015. Det är alltså ett fortsatt stort tryck på att få fram anpassade bostäder till den här målgruppen. Det är också fler barn och ungdomar som får en LSS-placering.

### **Kunderna är nöjda med LSS-gruppbostäder och daglig verksamhet**

I brukarundersökningen anger många att de får god service och att de är nöjda med tillgängligheten, kontakterna med handläggarna och delaktigheten i beslut. En särskild brukarundersökning har för andra gången genomförts för LSS gruppbostad och daglig verksamhet. Svarsfrekvens var hög och svaren visar att man är mycket nöjd med insatserna. Daglig verksamhet visar mycket hög grad av nöjdhet och är bäst i jämförelse med andra kommuner som genomfört samma undersökning.

#### **Verksamhetsförändringar under 2013**

- Åtta nya särskilt anpassade bostäder har tillkommit under hösten för personer med personlig assistans.
- Två lägenheter på Lovisedalsvägen i Älta och sex i Orminge.
- Spaden har också satts i jorden för sju nya gruppbostad på Solsidevägen och Kvarnvägen som beräknas vara inflyttningsklara till hösten 2014.
- Palettens dagliga verksamhet har flyttat till större och bättre lokaler i Orminge med möjlighet att ta emot flera deltagare. Verksamheten har bytt namn och heter nu Skapa.

### **Socialpsykiatri**

Målet för socialpsykiatri är att ge ett individuellt anpassat stöd med god kvalitet i kundernas hemmiljö. Det är flera parter som samarbetar för att ge detta stöd: psykiatri, frivilligorganisationer, personligt ombud och anordnare. Arbetet utgår från att stärka det friska hos varje person och ge stödinsatser utifrån en noggrann behovsbedömning. Många bor i egna bostäder och insatserna är främst i form av boendestöd och sysselsättning.

Antalet kunder inom socialpsykiatri har varit stabilt under flera år och så också kostnaderna. Nacka har färre personer med psykisk funktionsnedsättning än jämförelsekommunerna .

Tack vare kundval inom boendestöd och sysselsättning har utbudet av insatser blivit mer varierat. För att nå fler och en yngre målgrupp erbjuder träfflokalerna flera aktiviteter utan krav på biståndsbedömning. Socialstyrelsen har bidragit med medel för att göra en stor målgruppsinventering som ska användas i den fortsatta planeringen.

### **Ekonomiskt utfall**

Det ekonomiska utfallet för social- och äldreomsorgen 2013 blev en negativ avvikelse mot budget på 12 miljoner kronor. Avvikelsen motsvarar knappt en procent av den totala budgeten på 1,2 miljarder kronor.



### Utfall mot budget för social- och äldre nämnden

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget 2013	Budget- avvikelse	2012 Utfall netto
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			
IFO/Barn & Ungdom	4 664	-94 878	-90 214	-90 200	-14	-90 029
IFO/Försörjningsstöd	52 351	-108 262	-55 911	-50 100	-5 811	-51 375
IFO/Uttredning Vuxen	1 706	-34 528	-32 822	-30 492	-2 330	-27 012
LSS/SoL yngre 65	26 101	-363 175	-337 074	-328 513	-8 561	-310 618
Socialpsykiatri	3 185	-40 845	-37 660	-40 385	2 725	-39 213
Äldre	52 271	-620 015	-567 744	-579 749	12 005	-537 467
Nämnd- och nämndstöd	0	-136 713	-136 713	-126 492	-10 221	-121 112
<b>Summa social- äldre nämnden</b>	<b>140 278</b>	<b>-1 398 416</b>	<b>-1 258 138</b>	<b>-1 245 931</b>	<b>-12 207</b>	<b>-1 176 826</b>

Kommentarer till de största avvikelserna:

- IFO/Försörjningsstöd: minskade generella statsbidrag för flyktingar, ökande kostnader för boende.
- IFO/Uttredning vuxen: Fler personer i behov av kostsamma placeringar enligt lagen om vård av missbrukare (LVM).
- LSS/SoL för personer yngre än 65 år: fler kunder och fler insatser per kund än budgeterat
- Äldre: Antalet placeringar i särskilt boende för äldre personer blev lägre än budgeterat.
- Nämnd- och nämndstöd: avser högre personalkostnader än budgeterat för myndighetsorganisationen vilket beror på det ökade antalet ärenden inom nämndens ansvarsområden.

## Överförmyndarverksamheten

De Nackabor som inte själva kan ta tillvara sin rätt på grund av sjukdom och liknande kan få stöd av en förmyndare, god man eller förvaltare så att de ges samma rätt som alla andra och inte missgynnas ekonomiskt eller rättsligt. Kommunen har tillsynsansvar över förmyndare, gode män och förvaltare. Länsstyrelsen har tillsyn över överförmyndare och överförmyndarnämnder.

Överförmyndarverksamheten har fortsatt att utvecklas positivt under 2013 och nöjdheten hos både huvudmännen, det vill säga de personer som behöver stöd, och gode männen/förvaltare har ökat. Totalt hade kommunen tillsyn över ca 550 godmans-/förvaltarship.

Ansvarig nämnd: Överförmyndarnämnden

## Strategiska mål och läge för ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN

### VERKSAMHETSRESULTAT

BRA UTMÄRKT HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Alla huvudmän har en god man/förvaltare som agerar för huvudmannans bästa inom ramen för uppdraget	BRA

### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Rättssäker och effektiv tillsynsverksamhet med hög kvalitet och god service	UTMÄRKT
	Införande av E-tjänster förenklar handläggningen och gör den transparent	HAR BRISTER

Arbetet med att effektivisera handläggningen har fortsatt samtidigt som rättssäkerheten garanteras i alla lägen. Insatser för att stödja gode männen i att utföra sitt uppdrag på ett korrekt sätt har fortsatt och utvecklats. Nämnden följer noga upp de fall där uppdragen inte genomförts på ett korrekt sätt. I dessa fall kan gode mannen få en anmärkning eller i vissa fall skiljas från sitt uppdrag. Detta har inträffat vid några tillfällen under året.

Nämnden har en effektiv process för att döma ut viten i de fall gode män inte lämnar in årsräkningar vid beslutade tidsgränser och efter att påminnelser skickats ut. Nämnden är även noga med att följa upp att huvudmäns tillgångar förvaltas på rätt sätt.

Överförmyndarverksamheten kom i blickfånget i media kopplat till en känd person.

Nämnden har noga följt upp detta ärende och gör det kontinuerligt, liksom nämnden följer upp alla ärenden.

För första gången sedan nämnden började följa upp gode männens nöjdhet med servicen överträffas nu målnivån. Det är ett resultat av ett långsiktigt och målmedvetet arbete där en grundbult är att det inte finns något motsatsförhållande mellan att utöva tillsyn och ge god service. Granskningen av årsräkningarna har blivit än effektivare och 2013 var alla årsräkningar granskade vid juni månads utgång. Därmed får även gode männen ut sitt arvode tidigare, vilket bidrar till ökad nöjdhet. Under 2014 ska e-tjänster införas.

### Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för överförmyndarnämnden 2013 blev en positiv avvikelse mot budget på 392 tusen kronor. Avvikelsen berodde på att ersättningen till gode män i högre utsträckning betalades av huvudmannens medel än budgeterat.

### Utfall mot budget för överförmyndarnämnden

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget	Budget- avvikelse	2012
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			Utfall netto
Nämnd och nämndstöd		-189	-189	-168	-21	-162
Myndighet & Huvudmannanhet		-3 592	-3 592	-3 547	-45	-3 498
Gode män arvoden, omkostnader	137	-2 406	-2 269	-2 727	458	-2 662
<b>Summa överförmyndarnämnden</b>	<b>137</b>	<b>-6 187</b>	<b>-6 050</b>	<b>-6 442</b>	<b>392</b>	<b>-6 322</b>

## Kommunala produktionen av omsorg och stöd

### Verksamheten sociala stödresurser - vård, stöd, omsorg och behandling i ständig utveckling

Verksamheten sociala stödresurser ska vara det bästa alternativet för Nackborna när det gäller vård, omsorg, stöd och behandling. Kunderna ska ha inflytande och känna sig delaktiga i hur insatserna utformas.

Sociala stödresurser bedriver ett stort antal verksamheter på uppdrag av många olika beställare och kunder, på kortare och längre tid. De cirka 35 enheterna vänder sig till alla från små barn, ungdomar, familjer till äldre med små eller stora behov av stöd och hjälp. Verksamheten utvecklas hela tiden vilket ställer krav på kunskap och flexibilitet hos chefer och medarbetare samt administrativa, lokalmässiga och tekniska resurser.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

## Strategiska mål och läge för verksamheten

### SOCIALA STÖDRESURSER

#### VERKSAMHETSRESULTAT

■ BRA ● UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Vi erbjuder tjänster med hög kvalitet där kunden är nöjd och har inflytande över sina insatser	■
	Våra verksamheter och dess utbud ska, genom tydlig och tillgänglig information, vara väl kända hos Nackas medborgare och beslutsfattare	▲
	Våra beslut följer intentionerna i det Balanserade Styrkortet	●
	Vi tillvaratar kundens synpunkter för att säkerställa och utveckla en hög kvalitet	▲

#### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Genom samarbete, präglat av koncernperspektiv, arbetar våra ledare för ett effektivt resursutnyttjande och maximal kundnytta	●
	Lokaler, IT och tekniska lösningar ska bidra till att uppfylla verksamhetens mål	■
	Alla medarbetare har rätt kompetens, är stolta och har goda möjligheter att utvecklas i sitt uppdrag	●
	Alla medarbetare har god hälsa	●
	Alla medarbetare tar ansvar och är engagerade i sitt arbete	■
	Alla chefer har ett öppet och tydligt ledarskap	●
Kommunal ekonomi i balans	Vi har en väl fungerande ekonomistyrning som bygger på medvetenhet och effektivt resursutnyttjande där alla avvikelser analyseras	▲

### Hög kundnöjdhet

Kundnöjdheten ligger överlag på en stabilt hög nivå i de flesta av verksamheterna inom VSS. Inom Nacka seniorcenter har upplevelsen av trygghet ökat och kunderna känner sig respekterade av personalen. Däremot upplever färre kunder än tidigare att de varit delaktiga i att upprätta sin genomförandeplan och därför är detta ett prioriterat utvecklingsområde.

Kunderna som har personlig assistans upplever att de är trygga och att de blir bra bemötta av personalen. Svansfrekvensen på kundundersökningen är dock fortfarande låg. Resultatet för ungdomsverksamheten och beroendemottagningen visar att kunderna är nöjda med personalens bemötande. Andelen kunder som upplever en positiv förändring av insatserna är mycket hög.

Omsorgens kundundersökning är inte jämförbar med de uppsatta nyckeltalen men visar ett bra resultat. Kunderna känner sig lyssnade på och vågar uttrycka sitt missnöje om det uppstår. På de korttidsboenden där kunderna är barn och ungdomar genomsyras verksamheten av att så långt det är möjligt ta hänsyn till barnen och de ungas intressen, vilket stöds av intentionerna i LSS-lagstiftningen.

#### Verksamhetsförändringar inom Sociala stödresurser under 2013

- Omsorgen övertog verksamhetsansvaret för Vattenverksvägens gruppboende med sex lägenheter i januari 2013.
- Den dagliga verksamheten Paletten lades ner i september och en ny daglig verksamhet, SKAPA, startade i oktober, i mer verksamhetsanpassade lokaler.
- I september övergick enheten anhörigstöd från socialtjänstens äldre enhet och knöts till Omsorgen.
- Barnomsorg kväll och natt, omsorg annan tid, var också en ny verksamhet för Sociala stödresurser som övertogs i september.

#### Vara väl kända hos medborgare och beslutsfattare

Den ökade konkurrensen, som märktes av inom äldreomsorgen 2012, innebar för de fem äldreboenden inom VSS att det tog längre tid att fylla tomma lägenheter. Situationen har förbättrats 2013, men det innebär ökad oro för ekonomin på alla äldreboenden. Detta gör det oerhört viktigt att VSS enheter är kända på marknaden för att hålla hög kvalitet, och inte minst, att följa upp den kvaliteten i jämförelse med andra.

Barnperspektivet ska stärkas genom att kommunikationen ska anpassas till barn och ungas behov. Sociala medier börjar spela en allt större roll för några av våra verksamheter, till exempel Polarna Nacka och Volontär i Nacka. Fler enheter har visat intresse för att börja använda sig av exempelvis Facebook, Twitter och Instagram för att kunna nå målgrupperna där de finns.

#### Kompetensutveckling för ökad kvalitet

För att uppnå hög kvalitet krävs kontinuerlig kompetensutveckling. Inom Omsorgen pågår ett arbete som syftar till att höja hela verksamhetens kompetensnivå. Bland annat ska tjänstenivåerna stödassistent och stödpedagog införas och det kommer att bli krav på högskole- eller yrkeshögskoleutbildning för den sistnämnda tjänsten.

Inom seniorcenter utbildas omvårdnadspersonal för att nå den nivå som auktorisationskraven ställer. Medarbetarna får bland annat kontinuerlig utbildning i förflyttningsteknik och vårdhygien och dessutom har de olika specialuppdrag kopplade till verksamheten. Ett antal medarbetare deltar också i kommunens Utvecklingsakademi. De har genomfört ett arbete kring jämställdhetsintegrering kopplat till service och omvårdnad ur ett genusperspektiv.

Individ och familj har uppgraderat sin kompetensutvecklingsplan för att stärka kopplingen mellan evidens, verksamhetens uppdrag och det förväntade resultatet.

Under året har mycket kraft lagts på tekniska lösningar som ska vara ett stöd för verksamheterna. Lösningarna ska underlätta och säkerställa att kunderna får det stöd och den vård de behöver.

## Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för verksamheten sociala stödresurser 2013 blev en negativ avvikelse mot budget med 7,8 miljoner kronor. Det motsvarar 1,9 procent av den totala omsättningen på cirka 420 miljoner kronor.

### Utfall mot budget för verksamheten sociala stödresurser

Enhet, tkr	Utfall 2013			Budget	Budget-	2012
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto	2013	avvikelse	Utfall netto
Ledning och verksamhetsstöd	24 624	-25 096	-472	0	-472	4 042
Bemanningsenheten	2 592	-3 318	-726	0	-726	-246
Resursenheten individ och familj inkl. socialps.	80 987	-80 247	740	0	740	4 024
Barn och elevhälsan				0	0	
Omsorgerna inkl. personliga ombud	66 087	-68 846	-2 759	0	-2 759	-4 488
Personlig assistans	41 366	-40 583	783	0	783	-1 123
Seniorcenter Ektorp	77 868	-77 025	843	0	843	-1 634
Seniorcenter Talliden	41 739	-46 824	-5 085	0	-5 085	-3 080
Seniorcenter Sofiero	28 410	-28 798	-388	0	-388	-742
Seniorcenter Sjöträppan och Älta	51 317	-52 063	-746	0	-746	-2 667
<b>Summa VSS</b>	<b>414 990</b>	<b>-422 800</b>	<b>-7 810</b>	<b>0</b>	<b>-7 810</b>	<b>-5 914</b>

Underskottet för Seniorcentrum Talliden förklaras bl.a. av att konstruktionen av larmavtalet enbart byggde på rörlig ersättning. Detta orsakade underskott redan 2012 och från och med november 2013 har ett nytt avtal trätt i kraft, vilket ökar möjligheterna till en budget i balans för äldreboendet.

## Arbete och näringsliv

Nackabor som vill ha hjälp att skaffa ett jobb kan få stöd på vägen till rätt arbete eller studier. Kommun är en viktig aktör på arbetsmarknaden. Målet är att snabbt kunna skapa långsiktigt hållbara jobb för människor som är i behov av egen försörjning. Samtidigt är ambitionen att försörja det lokala näringslivet med kompetens. I kommunens verktygslåda finns en mångfald av jobb- och utbildningsexperter som kombinerar insatser inom språk- och yrkesutbildningar samt andra arbetsmarknadsinsatser.

Företagsklimatet i Nacka ska vara gott, med en hög grad av nyföretagande och god innovationsmiljö. Mätningar visar att företagarna i Nacka är nöjda och antal startade företag ligger på relativt höga nivåer i Nacka.

Ansvariga nämnder: Arbets- och företagsnämnden och kommunstyrelsen  
 Kommunstyrelsens samlade mål och läge visas i avsnittet om kommunstyrelsen.

## Strategiska mål och läge för ARBETS- OCH FÖRETAGSNÄMNDEN

### VERKSAMHETSRESULTAT

■ BRA ■ UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	Vi är den ledande arbetsmarknadsaktören i Sverige som leder till ett ökat innanförskap och en väsentlig lägre arbetslöshet	■
	Vi är den ledande arbetsmarknadsaktören i Sverige som leder till tillväxt, integration och fler arbetstillfällen	■
Stor valfrihet	Vi är den ledande arbetsmarknadsaktören i Sverige med en mångfald av flexibla lösningar	■

### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Vi är den ledande arbetsmarknadsaktören i Sverige med insatser som är kostnadseffektiva och långsiktigt hållbara	■

## 2 300 arbetslösa i Nacka

Vid årsskiftet var knappt 2 300 personer arbetslösa i kommunen vilket var ungefär i samma nivå som föregående år. Merparten av dessa tillhör kommunens prioriterade målgrupper; utrikesfödda, ungdomar och personer med funktionsnedsättning. Andelen arbetslösa ungdomar och utrikes födda i relation till arbetskraften, var vid årsskiftet 8 respektive 11,5 procent. Detta motsvarar en skillnad på 2,2 respektive 4,1 procentenheters skillnad i förhållande till länet och en bit ifrån målvärdet på fem procentenheters skillnad.

## Fokus på egen försörjning och integration

Andelen hushåll i Nacka som har haft försörjningsstöd en längre tid har sjunkit sedan 2012. Bland dem som haft försörjningsstöd i 10 månader är minskningen 4,1 procent och bland dem som haft stöd i 4-12 månader är minskningen 4,6 procent. Detta har medfört att snittkostnaden per hushåll och år har minskat med 2,0 procent.

Det är en stor utmaning att snabbt fånga upp de som blivit beviljade försörjningsstöd och tillvarata deras resurser innan de riskerar att gå in i en längre tid av bidragsberoende. Under hösten provade Nacka kommun att erbjuda stöd och rådgivning på plats i Fisksätra. Försöket föll väl ut och nu införs lokal rådgivning även i övriga kommundelar.

Genom den lokala förankringen kan kommunen fånga upp människor snabbare och ge dem stöd att komma in i arbete eller studier. Den lokala förankringen underlättar också samarbetet med lokala aktörer, näringsliv, jobbexperter och ideella föreningar.

## Lyckad satsning på att utbilda busschaufförer

Hösten 2013 startade en utbildning av busschaufförer i samarbete mellan Nacka kommun och bussföretaget Keolis. Ett tjugotal personer påbörjade utbildningen och de 18 som



fullföljde har idag en anställning hos företaget. En framgångsfaktor har varit att knyta an till den lokala arbetsmarknaden där arbetskraft efterfrågas.

### **Språkutbildning med praktik**

Goda språkkunskaper är ofta en förutsättning för att komma ut i arbetslivet. Nacka kommun har därför infört ett nytt kundval med praktik för dem som läser svenska för invandrare. Kundvalet stärker kontakterna mellan eleverna och arbetslivet. Alla elever som läser SFI och har försörjningsstöd ska välja en jobbboxpert/arbetsmarknadsanordnare. Jobbboxperter har sedan i uppdrag att ordna en praktikplats och att stötta eleven under praktikperioden. Under 2013 har 53 personer med försörjningsstöd läst svenska för invandrare.

De SFI-elever som inte har kommunalt försörjningsstöd erbjuds också denna möjlighet. En stor andel av de här eleverna arbetar parallellt med studierna och har därmed själva ordnat kontakterna med arbetslivet. De övriga SFI-studenterna har inte valt att kombinera sin språkutbildning med praktik. Kommunens uppföljning visar att eleverna behöver få mer information om praktikchecken.

### **Förbättrat resultat inom SFI**

Den positiva trenden för Nackas resultat inom SFI fortsätter. Perioden visar att 44 procent fullföljt kursen med minst betyget godkänt senast terminen efter kursstart. Det är en förbättring gentemot samma period föregående år där utfallet var 33 procent.

Det förbättrade resultatet beror bland annat på att Nacka byggt in ett incitament i ersättningen till anordnarna och att skolorna blivit bättre på att testa elevernas förkunskaper så att de hamnar på rätt kursnivå när de startar.

Antalet elever som påbörjat en ny kurs under året har minskat. Totalt har dock antalet kursaktiviteter och andelen elever som är folkbokförda i Nacka ökat.

### **Figur. Volymer och resultat SFI**

Verksamhet/År	SFI	
	2012	2013
Antal elever start kurs under året	916	877
Antalet aktiva kurser, perioden	1 578	1 824
Antalet kursaktiviteter, start period, varav andel kurs:	1 257	1 157
Andel godkänt betyg senast terminen efter kursstart	33	44

### **Arbetsförmedlingen och Nacka samarbetar med individen i fokus**

Samspel mellan myndigheter är nyckeln till framgång för att kunna ge bästa möjliga stöd och service. Under året har ett omfattande arbete pågått för att förbättra samarbetet med arbetsförmedlingen och parterna har också ingått ett avtal. Målet är att förenkla vägen till egen försörjning via arbete, studier eller företagande. Insatserna ska utgå från arbetsmarknadens behov av arbetskraft och kompetens på kort och lång sikt. Samarbetet ska bidra till att parterna samordnar sina handlingsplaner och därmed inte dubbelarbetar.





### Skola eller arbetsliv för unga efter avhopp

Kommunen har arbetat med 89 ungdomar som hoppat av gymnasiet och inte har någon annan sysselsättning. 49 procent av eleverna har återgått till studier eller börjat arbeta. Av dessa har 25 personer återgått till gymnasiestudier, 17 till övriga studier och två till arbete.

### 84 procent har godkänt betyg på gymnasiekurser inom vuxenutbildningen

Antalet elever och kurser inom gymnasial vuxenutbildning har ökat under året. Det har också skett en ökning av antalet elever som bor i Nacka.

Betygsresultaten för gymnasiala kurser har försämrats. Av de som fick betyg fick 84 procent ett godkänt betyg. Det är två procentenheter sämre jämfört med föregående år. Däremot har betygsresultaten förbättrats inom grundläggande kurser. Andelen med godkänt betyg har ökat med åtta procentenheter till 85 procent.

**Figur. Volymer och resultat grundläggande och gymnasial vuxenutbildning**

Verksamhet/År	Grundläggande		Gymnasial	
	2012	2013	2012	2013
Antal elever start kurs under året	475	419	2 102	2 379
Antalet aktiva kurser, perioden	669	636	9 483	11 118
Andel med godkänt betyg	77	85	86	84

### Nya möjligheter med lärlingsutbildning

Från och med 2014 finns det möjlighet att gå en lärlingsutbildning i nära samarbete med företag. Det finns 45 platser och det är en unik möjlighet för elever att lära sig ett yrke i praktiken och för arbetsgivare att säkra sin kompetensförsörjning. Lärlingsutbildningen kommer i första skedet att omfatta fyra yrkesområden; hotell- och konferens, bygg- och måleri, fastighetsteknik samt bygg- och verkstad vilket ligger i linje med Nackas stadsutveckling.

### Jobbdagar i Fisksätra

I september arrangerades en Jobbdag i Fisksätra centrum. Cirka 25 utställare var på plats och det kom hundratals intresserade Fiskätrabor. Medverkade gjorde företag, myndigheter och jobb- och utbildningsexperten.

### 61 procent försörjde sig själva efter avslutad insats

Under årets sista fyra månader fanns knappt 700 personer inskrivna. Av dessa befann sig drygt 500 i en arbetsmarknadsinsats. Under perioden avslutades 109 insatser, varav 66 ledde till egen försörjning genom arbete eller studier. Detta motsvarar 61 procent och är 2 procentenheter sämre än målsättningen om att minst 63 procent ska försörja sig själva efter avslutad insats.

**Figur. Resultat arbetsmarknadsinsatser**

Insats/Utredning, Period: tertial 3 2013	Antal kunder	På- gående	Avslutade insatser/utredningar					
			Ny insats	Ej försörjningsstöd			Övrigt	Totalt
				Arbete	Studier	Summa		
Insatser	503	394	5	53	13	66	38	109
Andel av avslutade kunder, %			5	49	12	61	35	100
Utredning/Rehabiliterande insatser	182	133	35	4	1	3	7	45
<b>Totalt</b>	<b>685</b>	<b>527</b>	<b>40</b>	<b>57</b>	<b>14</b>	<b>69</b>	<b>45</b>	<b>154</b>

## Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för arbets- och företagsnämnden 2013 blev en negativ budgetavvikelse på 2,1 miljoner kronor. Det motsvarar en avvikelse på cirka 2 procent av den totala budgeten. Avvikelsen berodde främst på att elever inom den grundläggande vuxenutbildningen läste längre kurser och kurser med fler verksamhetspoäng än tidigare och än budgeterat. En beslutad förändring från kurspaket till delkurser förväntas bromsa kostnadsutvecklingen.

## Utfall mot budget för arbets- och företagsnämnden

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget 2013	Budget- avvikelse	2012
Kostnader (-), Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			Utfall netto
Grundläggande vuxenutbildning	1 354	-7 940	-6 586	-3 997	-2 589	-3 917
Gymnasial vuxenutbildning	16 616	-43 814	-27 198	-26 007	-1 192	-25 100
Svenska för invandrare	932	-11 940	-11 008	-12 019	1 011	-12 045
Arbetsmarknadsinsatser, check	0	-6 090	-6 090	-6 537	447	-3 737
Arbetsmarknadsinsatser, avtal	0	-17 012	-17 012	-17 182	170	-18 203
Feriearbete projekt	430	-3 245	-2 815	-2 741	-75	-2 758
Särvux	0	-426	-426	-700	274	-707
Tolkservice flykting		-193	-193	-70	-123	-76
Välfärd i Nacka		-1 701	-1 701	-1 700	-1	-1 700
Karriärgallerian			0		0	0
<b>Av Egen Kraft</b>			0		0	0
Projekt Arbeta med din närmiljö			0		0	0
Konsumentrådgivning & KC-service		-2 285	-2 285	-2 286	1	-2 201
Samhällsorientering		-279	-279	-326	47	-224
Övrigt			0		0	0
Myndighets- och huvudmannauppgifter		-18 054	-18 054	-17 988	-66	-18 061
Nämnd		-1 068	-1 068	-950	-118	-953
<b>Summa arbets- o företagsnämnden</b>	<b>19 332</b>	<b>-114 047</b>	<b>-94 715</b>	<b>-92 502</b>	<b>-2 213</b>	<b>-89 682</b>

### **Välfärd Nacka – samordning för att få fler i arbete**

Nacka kommun, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Stockholms läns landsting har inrättat ett samordningsförbund med stöd av lagen om finansiell samordning som heter Välfärd Nacka. Förbundet riktar sig både till medborgare med svagare anknytning på arbetsmarknaden och till samhällsaktörer inom offentlig, privat och ideell sektor. De samlade resurserna ska användas för samordnade bedömningar och insatser i syfte att människor ska få arbete eller förbättra sin förmåga att arbeta.

Samordningsförbundet har startat en ny arena med fokus på social hållbarhet och tvärssektoriellt arbetssätt i form av NAV i Dieselverkstaden, Sickla. På Nav har flera välbesökta seminarier, workshops och föredrag genomförts. För mer information se gärna [www.nackavarmdo.se](http://www.nackavarmdo.se).

### **Företagsklimatet i kommunen är gott**

Nacka kommun kom på fjärde plats i Svenskt näringslivs kommunrankning 2013, den bästa placeringen på flera år. Även när det gäller den stora serviceundersökningen som görs i 190 kommuner vartannat år har Nacka ett gott resultat (NKI 71). Antalet helårsarbeten har ökat med 22 procent och företagstillväxten med 47 procent vilket är höga siffror i Sverige. Konkurserna är fortsatt få. Visserligen ser vi här en svag ökning, men då från ett lågt utgångsläge. Till skillnad mot Stockholm och Sverige i stort ökar nyföretagandet. Nettoomsättningen bland Nackas företag minskar svagt, detta efter några års mycket stark ökning. Här följer Nacka trenden i Stockholm som är bättre än för Sverige som helhet.

**/Bild/Nacka FöretagarTräff 2013** slog alla rekord. För första gången var det helt fullt med över 200 utställande företag och mer än 2000 besökare.

Under året inleddes ett samarbete med Connect med syfte att hjälpa något större företag med konkreta investeringskontakter. Nacka har också inlett ett systematiskt matchningsarbete där individers kompetens ska skraddarsys efter företagens konkreta behov av arbetskraft. Detta riktar sig primärt mot mindre företag och är initialt inriktat mot besöksnäringen.

### **Fritid i Nacka**

Nackaborna ska ha tillgång till en mångsidig verksamhet på sin fritid. Det gäller framför allt barn, unga och personer med funktionsnedsättning.

Medborgarna anser i hög utsträckning att det har tillgång till ett rikt och varierat fritidsutbud. Det visar de senaste årens medborgarundersökningar där 80 procent svarar positivt på den frågan. Resultatet för 2013 var 83 procent.

Under 2013 har en besöksundersökning på fritidsgårdarna genomförts tillsammans med sex andra kommuner inom ramen för samarbetet Nackanätverket. Resultatet visar att de ungdomar som besöker fritidsgårdar i Nacka är mycket nöjda med verksamheten.

Ansvarig nämnd: Fritidsnämnden

## Strategiska mål och läge för FRITIDSNÄMNDEN

### VERKSAMHETSRESULTAT

■ BRA ■ UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Kommuninvånarna ska ha tillgång till en mångsidig verksamhet på sin fritid	■
	Besökare på kommunens fritidsanläggningar ska anse att dessa har hög kvalitet, d.v.s. tillgänglighet, funktionalitet, bemötande, delaktighet, inflytande och kompetens	■
Stor valfrihet	Kommunens invånare ska kunna ägna sig åt ett rikt och varierat utbud av aktiviteter på kommunens fritidsanläggningar	■
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	Föreningslivet ska stödjas så att de arbetar med värdegrundsfrågor och medvetet ledarskap	■
Trygg och säker kommun	Fritidsanläggningarna ska vara trygga	■

### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Reinvestering per bokad timme i idrottsanläggningarna samt att fritidsanläggningarna ska utnyttjas maximalt	■
Kommunal ekonomi i balans	Budget i balans	■

## Lika förutsättningar för tjejer och killar

Ett mål inom fritidsområdet är att flickor och pojkar ska få samma förutsättningar för fritidsaktiviteter. Medborgarundersökningen visar att nöjdheten inom detta område har ökat under de senaste åren. 2013 angav 78 procent att de tyckte att flickor och pojkar har lika förutsättningar.

I Nacka spelar 1 756 flickor och 3 599 pojkar fotboll. Det är 33 respektive 67 procent. Så ser fördelningen ut i hela länet.

## Satsningar för fler aktiva flickor

Ett antal projektbidrag har varit riktade mot verksamhet för flickor, såsom Boo Fotbollsforenings projekt "Aktiva flickor i foreningen", Twisters Cheer Elite Nacka Cheerleadingforening for projektet "Prova-på cheerleading" och Studiefremjandet i Sydöstra Stor-Stockholm for projektet "Filmklubb for tjejer".

### **Tjejverkstan gick i konkurs**

Föreningen Mötesplats Järlahuset som sedan 2008 ansvarat för verksamheten Tjejverkstan sa upp överenskommelsen med fritidsnämnden i slutet av året och ansökte på egen begäran om konkurs. Verksamheten upphörde helt under december. Tjejverkstans uppdrag var att erbjuda en mötesplats för flickor i åldern 12–17 år. Verksamheten skulle ha socialt fokus och besökarna kunde ägna sig åt samtal, drama, musik eller konstnärligt skapande. En kärngrupp om cirka 25 flickor har besökt verksamheten varje vecka. Det har varit färre besökare under 2013 jämfört med tidigare år.

### **Ökade fritidsmöjligheter för personer med funktionsnedsättning**

Det finns särskilda pengar att söka för föreningar som skapar aktiviteter för personer med funktionsnedsättning. 2013 ansökte fler föreningar än tidigare om ett sådant kontantstöd.

Under året deltog Nacka vid Sveriges största fritidsmässa för barn, unga och vuxna med funktionsnedsättning, Minfritid.nu. Mässan hade cirka 3 000 besökare och 88 utställare. Minfritid.nu är ett samarbete mellan Botkyrka, Haninge, Huddinge, Nacka, Nynäshamn, Tyresö, Salem kommuner samt Habilitering & Hälsa.

I juni arrangerades "Beachparty" på Dalarö för ungdomar mellan 12-21 år som behöver extra stöd. Besökarna kom från Haninge, Huddinge, Nacka, Nynäshamn, Stockholm stad och Tyresö kommuner. Här fick besökarna testa olika prova-på fritidsaktiviteter och dagen avslutades med disco.

### **Välskötta fritidsanläggningar**

Medborgarundersökningen 2013 visade att 86 procent av Nackaborna tyckte att anläggningarna är välskötta. För att höja nivån på städningen i lokalerna och anläggningarna utförs bland annat kontinuerlig städkontroll.

Föreningar, allmänhet och skolor kan delta i ett så kallat anläggningsråd för en fritidsanläggning. Under året har Nacka kommun haft en fortlöpande dialog med åtta sådana anläggningsråd.

Årets översyn av principerna för hur tiderna ska fördelas mellan olika verksamheter har handlat om ishallar och fotbollsplaner. Ett flertal möten har ägt rum med föreningarna för att diskutera vilka faktorer som ska styra tidsfördelningen i anläggningarna.

### **Ungas inflytande för utvecklingen framåt**

Fritidsgårdarna i Nacka ska stimulera ungdomars vilja att ta ansvar och engagera sig i frågor som berör dem. Anordnarna redovisar att de arbetar med inflytande och delaktighet på olika sätt. Ungdomarna får föra fram synpunkter och förslag i olika forum, de är med och arrangerar verksamhet och ingår i olika arbetsgrupper. Ungdomarna är även med och gör inköp. De arbetar ideellt i fritidsgårdarnas kafeterior och är med vid utformning av lokaler. Motsvarande arbete har skett, men i mindre omfattning, på Tjejverkstan och på de föreningsdrivna träffpunkterna i Velamsund och i Alphyddan.

Fritidsgårdarna besöks varje vecka regelbundet av mellan 600 och 800 ungdomar, av dem är 200–300 flickor. Antalet besökare kan variera mellan cirka 10-40 ungdomar per öppen aktivitet och fritidsgård.

### **Föräldrar nöjda med barnens simskola men får vänta för länge på plats**

Under 2013 gjordes en kundundersökning för simskolan. Undersökningen visade att verksamheten får både positiva omdömen och negativ kritik. Flertalet föräldrar är nöjda med simlärarna och anser att deras barn gör framsteg och lär sig simma i simskolan. Föräldrarna känner sig trygga när deras barn deltar i simskolan. Det som föräldrarna framför allt är missnöjda med är den tid det tar från det att man anmält sitt barn till dess att man får plats. Utifrån resultaten ska bl.a. prioriteras att undersöka om det är möjligt att utöka antalet simskolegrupper för att kunna erbjuda fler barn plats i simskolan.

### **Utmärkt förening**

Utmärkt förening är en metod för att kvalitetssäkra föreningars verksamhet och deras arbete med värdegrundsfrågor. De föreningar som genomfört alla moment enligt metoden får utmärkelsen Utmärkt förening. 2013 fick åtta föreningar i Nacka utmärkelsen. För att stödja Nackas föreningsliv i arbetet med värdegrundsfrågor och medvetet ledarskap har fritidsnämnden beslutat att samverka med SISU Idrottsutbildarna kring konceptet Utmärkt förening. Nämndens mål är att varje år erbjuda tio föreningar stöd av SISU.

#### **Exempel på idrottsprestationer under 2013**

- Älta IF:s unga damer gick för första gången i Nackas historia upp i Elitettan i fotboll förra året.
- Nackas aktiva i olika sektioner och grenar inom kampsporten fortsatte under 2013 att nå höga prestationer liksom aktiva inom orientering där en av de aktiva erhöll årets idrottsstipendium No Fall.
- De nästan eviga slutspelsfinalisterna i handboll, Skuru IK Damer, fortsätter sin höga nivå och summerade året med en silverplats i handbollens elitserie.

### **Ekonomiskt utfall**

Det ekonomiska utfallet för fritidsnämnden 2013 blev en positiv budgetavvikelse med 2,9 miljoner kronor. Det berodde bl.a. på lägre kapitalkostnader p.g.a. att investeringsprojekt avslutats senare än beräknat. Det berodde också på lägre hyreskostnader för Saltsjöbadens ishall, eftersom hallen hölls stängd under en del av året då takkonstruktionen behövde göras om.

## Utfall mot budget för fritidsnämnden

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget 2013	Budget- avvikelse	2012 Utfall netto
	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			
Föreningsstöd		-8 543	-8 543	-8 895	352	-8 906
Idrottsanläggningar	10 492	-99 149	-88 657	-91 048	2 391	-88 052
Fritidsgårdar		-25 035	-25 035	-25 090	55	-24 487
Nämnd och nämndstöd		-1 768	-1 768	-1 871	103	-1 880
Myndighet & huvudmanna		-3 862	-3 862	-3 862	0	-3 863
<b>Summa fritidsnämnden</b>	<b>10 492</b>	<b>-138 357</b>	<b>-127 865</b>	<b>-130 766</b>	<b>2 901</b>	<b>-127 188</b>

## Naturen i Nacka

I Nacka är det nära att komma ut i skogen, till sjön eller havet. Flera av Nackas större naturområden är skyddade som naturreservat. Det finns tolv reservat i Nacka och alla förvaltas av kommunen.

I 2013 års medborgarundersökning svarade 96 procent att de var nöjda med tillgången på parker grönområden och natur. Nacka kommun har liksom tidigare år deltagit i undersökningen Sveriges friluftskommuner och i år blev placeringen en 28:e plats nationellt. I länet hamnade Nacka på en delad 3:e plats.

### Ansvarig nämnd: Naturreservatsnämnden

#### Strategiska mål och läge för

#### NATURRESERVATSNÄMNDEN

##### VERKSAMHETSRESULTAT

■ BRA ● UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Naturreservaten ger rika möjligheter till friluftsliv och rekreation samtidigt som biologisk mångfald och kulturhistoriska värden värnas	●
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	Kännedomen om syftet med naturreservaten samt hur de sköts och utvecklas är hög	●

##### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Naturreservaten förvaltas på ett effektivt sätt	●

## Förbättrad tillgänglighet till reservaten

Under 2013 har Nacka kommun bland annat:

- Byggt en ny busshållplats och vändplats för Velamsundsbussen, dels vid Värmdövägen, dels vid gårdsområdet. Dessa har asfalterats och försetts med nya skyltar. Velamsundsvägen har förbättrats och vatten har avletts vid Herrgårdsparken/parkeringen.
- Utökat verksamheten i Nyckelviken och fler Nackabor jämfört med tidigare har besökt reservatet. En renovering av motionsspåret är påbörjad. Så även renovering av stigar och vägar. Rastplatsen vid raststugan har fått nya handikappanpassade bänkar.



- Förbättrat dräneringen längs med Lugna promenaden vid Långsjön.
- Byggt en trappa vid Skogsömonumentet. Den nya trappan gör det möjligt för många fler att besöka området. Längs trappan finns bänkar som ger möjlighet att vila och njuta av utsikten.
- Färdigställt en stig söder om Tollare träsk.

### Nya reservat på gång

Det pågår arbete med att skapa fler naturreservat i kommunen i områdena Baggenstäket, Rensättra, Skarpnäs, Skuruparken, Svärdsö och Trollsjön.

### Medborgardialoger och fokusgrupper

Under året har två möten med fokusgrupper ägt rum. I fokusgruppen ingår representanter från Boo hembygdsförening, Boo miljö- och naturvänner, Friluftsförbundet, Naturskyddsföreningen i Nacka, Saltsjöbadens naturskyddsförening, Nacka hembygdsförening och Nacka miljövårdsråd samt Skuruparkens vänner. Syftet med fokusgruppen är att göra intresseorganisationerna delaktiga i förvaltningen av naturreservaten. Genom en aktiv dialog och inflytande utvecklas skötseln och det höjer besökarnas upplevelser av naturreservaten.

### Sveriges friluftskommun - Nacka på tredje plats i länet

Nacka kommun har liksom tidigare år deltagit i undersökningen Sveriges friluftskommun. Nacka kommun placerade sig på 28:e plats nationellt 2013. Det innebar en delad 3:e plats i länet. Undersökningen syftar till att uppmuntra kommunernas arbete med friluftsliv.

### Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för naturreservatsnämnden 2013 blev en positiv budgetavvikelse på 256 000 kronor. Det berodde på lägre kapitalkostnader för projekt som blev klara senare än planerat.

### Utfall mot budget för naturreservatsnämnden

Verksamhet, tkr	Utfall 2013					2012
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto	Budget	Budget- avvikelse	Utfall netto
Nämnd och nämndstöd		-506	-506	-568	62	-568
Skötselentreprenad		-1 900	-1 900	-1 900	0	-1 781
Övrig drift		-6 017	-6 017	-5 948	-69	-6 318
Kapitalkostnader		-837	-837	-1 100	263	-986
<b>Summa naturreservatsnämnden</b>	<b>0</b>	<b>-9 260</b>	<b>-9 260</b>	<b>-9 516</b>	<b>256</b>	<b>-9 653</b>





## Kultur i Nacka

Lusten att vara kreativ är viktig i ett levande Nacka. Därför måste det finnas tillgång till kultur av hög kvalitet. Och barn och unga ska erbjudas ett brett utbud av skapande aktiviteter.

Sammantaget är resultatet inom kulturområdet fortsatt bra. Invånarna är nöjda med kvaliteten på de kulturaktiviteter som erbjuds men när det gäller tillgången på olika kulturaktiviteter lever kommunen inte upp till sina målsättningar. Bibliotekens medieutbud anses också vara ett förbättringsområde.

### Ansvarig nämnd: Kulturnämnden

#### Strategiska mål och läge för KULTURNÄMNDEN

##### VERKSAMHETSRESULTAT

■ BRA ■ UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Medborgarna ska ha tillgång till en kvalitativ kulturverksamhet	■
Starkt medborgarinflytande	Medborgarna ska ha möjlighet att påverka kulturutbudet	■
Stor valfrihet	Barn och unga ska erbjudas ett brett utbud av skapande kulturaktiviteter	▲
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	Nacka kommuns kulturhistoria ska vårdas och levandegöras	■
	Nackas offentliga konst ska vara tillgänglig	▲

##### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Kulturaktiviteterna ska vara välbesökta och efterfrågade av medborgarna	■

### Färre biblioteksbesök och utlån

Nackaborna är fortsatt nöjda med biblioteksverksamheten med undantag för utbudet av medier och möjligheten att påverka verksamheten. Dessa mål är uppnådda men målnivåerna är lågt satta. Inför 2014 har budgeten för medieinköp utökats. Antalet biblioteksbesök och utlån har minskat jämfört med föregående år.

2012 upphandlades driften av kommunens bibliotek och avtalen började gälla från och med januari 2013. Diesilverkstaden AB driver Diesilverkstadens bibliotek, Älta bibliotek och Saltsjöbadens bibliotek. De bibliotek som drivs i kommunal regi är Orminge bibliotek, Fisksätra bibliotek och biblioteket i Forum.

### Musik- och kulturkurserna håller god kvalitet

Deltagarna i musik- och kulturskolor är nöjda med de kurser som de deltar i. Den kommungemensamma kundundersökningen visar att Nackas barn och ungdomar jämförelsevis är nöjda med kvaliteten på kurserna. Årets observationer inom Våga Visa för musik- och kulturskoleverksamhet utgår från följande målområden; normer och värden,

styrning och ledning, utveckling, lärande och konstnärligt skapande samt elevens inflytande och ansvar. Observationerna visar att verksamheten håller en god kvalitet med vissa förbättringsområden, t.ex. elevers möjligheter till inflytande.

### **Kulturhistoria, offentliga konsten**

När det gäller kvaliteten och möjligheten till inflytande över kulturverksamheten är måluppfyllelsen god. Så även när det gäller möjligheten att ta del av Nackas kulturhistoria. Invånarna anser att de kulturhistoriska miljöerna är välskötta.

Däremot är invånarna inte nöjda med tillgången på kulturaktiviteter. Detta trots att Nacka kommun sedan några år tillbaka är med och finansierar kulturlokaler i varje kommunedel som ska erbjuda ett ökat utbud av kulturaktiviteter.

Färre uppger att de känner till den offentliga konsten i Nacka. Andelen har sjunkit med 27 procentenheter. Kommunen ska undersöka orsaken till nedgången och ta fram en plan med åtgärder som ska ingå i den reviderade vård- och underhållsplanen för den offentliga konsten.

### **Museet HAMN öppnar 2014**

Under året har det pågått ett intensivt arbete med att färdigställa museet Hamn i Fisksätra. På grund av förseningar i produktionen av utställningen kunde museet inte öppna i slutet av året som det var planerat. I april 2014 kommer dock museet äntligen att slå upp dörrarna för allmänheten. Invigningen kommer att äga rum i augusti på årsdagen av Slaget vid Stäket.

### **Böcker, ljudfiler och skyltar berättar om Nackas historia**

Kulturnämnden har bland annat i uppdrag att levandegöra Nackas kultur- och industrihistoria. Boken Kvarnhjul och fabriksskorstenar – Nackas industriarv blev klar i december 2012. Under 2013 har arbete med en barnbok pågått. Boken ska öka barns kunskap om sin egen lokalhistoria och väcka lust och nyfikenhet inför historieämnet. I september 2014 kommer boken att vara färdig.

/Bild/ Under året har nio kulturhistoriska skyltar och en milstolpe satts upp. Danvikshem, Danvikens dårhus, Finnboda, Gomanhuset, Danviken hospital, Danvikens kyrkogård, Rensättra, Saltsjöqvarn och Nacka ström. Dessutom finns det två nyproducerade ljudguider att ladda ner från Nackas webbsida. Ljudguiderna innehåller kortberättelser om Nackas kulturmiljöer.

### **Ekonomiskt utfall**

Det ekonomiska utfallet för kulturnämnden blev en positiv budgetavvikelse på 6 miljoner kronor. Det berodde bl.a. på:

- en intäktsökning och lägre kostnader då ett tidigare problem med elevregistreringssystemet för musikskolorna åtgärdats
- överskott för kulturverksamheter, bl.a. på grund av försenad driftsstart för museet Hamn och projekt om Nackas kultur- och industrihistoria

## Utfall mot budget för kulturnämnden

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget 2013	Budget- avvikelse	2012
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			Utfall netto
Biblioteksverksamhet	650	-41 315	-40 665	-41 440	775	-40 815
Musikskoleverksamhet	8 564	-36 983	-28 419	-30 463	2 044	-30 621
Kulturverksamhet	2 995	-46 671	-43 676	-46 048	2 372	-38 656
Nämnd, nämndstöd och huvudmannagrupp	0	-7 087	-7 087	-7 933	846	-7 505
<b>Summa kulturnämnden</b>	<b>12 209</b>	<b>-132 056</b>	<b>-119 847</b>	<b>-125 884</b>	<b>6 037</b>	<b>-117 597</b>

## Miljö och stadsbyggnad

Nacka kommun verkar för bra kommunikationer och tätare bebyggelse, samtidigt som vi värnar vatten och natur. Vi både utvecklar och skyddar vår livsmiljö idag och inför framtiden.

2012 antogs en översiktsplan för kommunen som innehåller fyra bärande strategier för den fysiska samhällsutvecklingen. Dessa är att: skapa en tätare och mer blandad stad på västra Sicklaön, ett komplett transportsystem med tunnelbana till Nacka, utveckla Nackas lokala centran och deras omgivning samt att planera, förvalta och utveckla den gröna och blå strukturen. Strategierna har fått stort genomslag under 2013. Beslut har fattats om T-bana till Nacka och ett stort visionsarbete om Nacka stad har genomförts.

Jämförelse med andra kommuner i Stockholmsområdet visar en relativt hög nöjdhet bland medborgare och företagare med kommunens bygglovshantering.

Ansvarig nämnd: Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

## Strategiska mål och läge för MILJÖ- OCH STADSBYGGNADSNÄMNDEN

### VERKSAMHETSMÅL

BRA UTMÄRKT HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Kundnöjdheten ska öka	
	Överprövningsvolymen ska vara tillräckligt stor för att ge ledning i rättspraxis	Nytt mål
	Andelen överprövade ärenden som upphävs eller ändras genom lagakraftvunnen dom eller beslut ska vara låg	Nytt mål
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	God ekologisk och kemisk status på alla vatten till 2021	Nytt mål
	Stadsbyggande ska ske med kvalitet och mångfald	Nytt mål
	Vid nyexploatering och förtätning bör de riktvärden för buller och trafik som riksdagen beslutat tillämpas	Nytt mål

### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Handläggningstiderna ska vara korta	
	Beslutsförmågan ska vara hög	
	Kundnöjdheten ska vara hög	

## Tät och blandad stad på västra Sicklaön

Ett brett arbete har inletts för att forma en gemensam bild av vad vi menar med en tät och blandad stad. Över 5000 Nackabor engagerades i den vägvalsverkstad som genomfördes under hösten. Viktiga vägledande ord inför det fortsatta arbetet med en vision för ”staden” är bl.a. kollektivtrafik, mötesplatser och natur.

Det pågår ett antal stora programarbeten i kommunen där vi testar och utvecklar den nya strategin. I Nacka strand provas bland annat att omvandla kontor till bostäder och att förtäta i sjönära lägen. Planivägens koppling till Värmdövägen är en viktig fråga i ett programarbete. I Henriksdal testas interaktiv 3-D teknik på webben för att få in tidiga synpunkter på hur området bör utvecklas.

Som symboler för en ny blandning av bostäder har två projekt för studentbostäder börjat planeras och på Lokomobilvägen kan Wallenstams 122 hyresbostäder snart börja byggas.

## Tunnelbana till Nacka

2013 fattades beslut om att tunnelbanan ska förlängas till Nacka. Det är beslutat hur linjerna ska gå, ungefär var stationerna ska ligga, hur utbyggnaden ska finansieras och när bygget ska ske. Nacka kommer att vara med och finansiera projektet och kommunen åtar sig också en omfattande utbyggnad av bostäder och verksamhetslokaler på västra Sicklaön. Detta medför goda förutsättningar att få vara med och utforma bra lösningar för boende och verka i Nacka.

## Kvarnholmsförbindelse och ny Skurubro

Under året började Nacka kommun bygga Kvarnholmsförbindelsen. Kommunen har också ingått ett avtal med Trafikverket om att bygga en ny Skurubro och en ny påfartsramp till den gamla bron för att förbättra trafiksäkerheten.



Förhoppningsvis kommer också den förlängning av tvärbanan in i Nacka som nu planläggs innebära ytterligare en möjlighet att minska de trafikstörningar som kan förutses när ombyggnaden av Slussen pågår.

Nacka kommun fick en ny parkeringspolicy år 2013. Policyn kommer att påverka bilens roll i ett framtida Nacka men den konkreta innebörden återstår att diskutera, till exempel antal parkeringsplatser vid ny bebyggelse och parkeringsavgifter.

## Det planeras och byggs i hela Nacka

Kommunfullmäktige har godkänt ett program för Fisksätras utveckling och arbetet med programmen för centrala Älta och Orminge centrum är i slutfasen. I Tollare har flera större detaljplaner börjat gälla och därmed har omfattande nybyggen inletts. I Älta har det första spadtaget tagits för 129 hyresrätter på Oxelvägen samtidigt som södra Hedvigslund successivt blir färdigställt. Kommunen planerar också för en förnyelse i Boo och varje år påbörjar och avslutar vi planeringen av två områden.

### Uppskattade medborgardialoger om Älta centrum

Älta centrum ska utvecklas och ett planprogram håller på att tas fram. Under hösten 2013 hade boende och andra intresserade möjlighet att lämna synpunkter på de arkitektförslag som tagits fram och lämna förslag på det fortsatta arbetet med Älta centrum. Ett 70-tal Ältabor deltog i en workshop som var mycket uppskattad. Kommunen besökte också en fritidsgård för att få in åsikter från ungdomar. Att få ungas tankar på sin hemmiljö var värdefullt för det fortsatta programarbetet och kompletterar de vuxnas synpunkter. Kommunen besökte även Älta företagarförening med ett 10-tal företag representerade för att höra deras synpunkter och önskemål i det fortsatta arbetet.

## Vård av vatten och grönområden

2011 antog Nacka ett grönstruktur- och kustprogram. Intentionerna i dessa program håller nu på att bli verklighet. Bland annat har vi inletts ett omfattande arbete för att uppfylla det så kallade vattendirektivet. Målet är att nå en god status på vattnet i kommunens vattenförekomster och att övriga vattenområden inte försämrats, till exempel insjöarna. Under året har vi bland annat gjort utredningar av Neglingemaren och Vårgårdssjön.

I en pilotstudie testas att använda naturens egna krafter för att rena luft och vatten. Det undersöks också hur naturen kan tillgodose vårt behov av rekreation i täta stadsmiljöer. Studien som inletts under året har väckt stor nationell uppmärksamhet. Syftet är att visualisera och värdera ekosystemtjänster i den kommunala samhällsplaneringen.

### Effektiv hantering av bygglov och planer

2012 och 2013 var mediantiden för att handlägga ett bygglov fem veckor. Det är en vecka snabbare än målet för 2013. Även handläggningstiden för nybyggnadskarta är i linje med årets mål. Bygglövalliansens brukarundersökning visar också att en stor del av kunderna är nöjda med handläggningstiden för dessa tjänster.

Det är första året som Nacka kommun följer upp mediantiden för handläggning av normala planer och fastighetsbildning. Mediantiden för att handlägga normala planer 2013 (från startpromemoria till antagande) är 28 månader. Målet för perioden var 30 månader. Tendensen är att vi går mot kortare planeringstider.

### Undersökningar visar på nöjda kunder över lag

Vartannat år genomför Stockholm business alliance (SBA) en serviceundersökning. Undersökningen fokuserar på företags uppfattning om kommunernas myndighetsutövning inom olika områden. Nacka får ett högt nöjd-kund-index (NKI) i den totala sammanställningen och hamnade på andra plats bland kommuner med fler än 50 000 invånare.

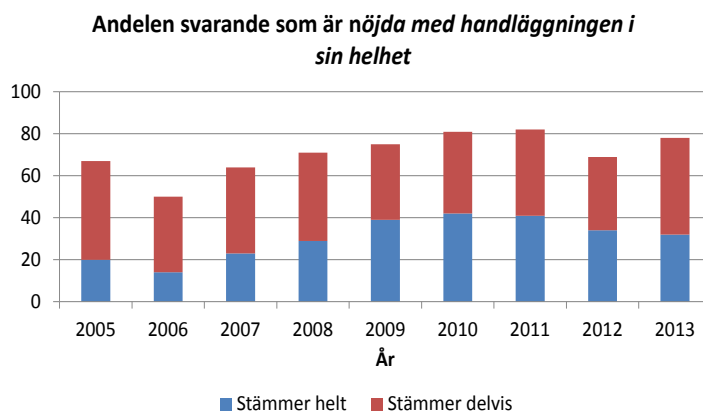
**Figur. NKI totalt och inom olika områden i SBA:s serviceundersökning 2013**

	Nacka 2013	Nacka 2012	Snitt 2013
NKI totalt	71	73	66
Brandtillsyn	80	74	76
Bygglov	61	67	57
Miljötillsyn	73	74	65
Serveringstillstånd	71	74	73

### Bygglövalliansens undersökning

För tillfället samarbetar 18 kommuner i Bygglövalliansen för att utveckla servicen kring bygglovsansökningar. Bygglövalliansen har gjort en kundundersökning sedan 2005. Undersökningen riktar sig både till företagskunder och privatpersoner och handlar om kommunernas service. På frågan om man *är nöjd med handläggningen i sin helhet* svarade 78 % av de svarande att det stämmer väl eller ganska väl in på Nackas handläggning av deras ärende. Genomsnittet för de medverkande kommunerna var 68 %. Endast Täby kommun hade fler nöjda sökande.

Figur. Nöjdhet med bygglovshandläggning 2005-2013



## Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för miljö- och stadsbyggnadsnämnden 2013 låg i linje med budget.

### Utfall mot budget

Verksamhet, tkr	2013					2012
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto	Budget	Budgetavvikelse	Utfall netto
Nämnd och nämndstöd	0	-4 235	-4 235	-4 338	103	-4 675
Myndighetsproduktion	0	-18 990	-18 990	-18 856	-134	-18 456
Projektverksamhet	0	-2 070	-2 070	-2 135	65	-2 487
<b>Summa miljöstadsbyggnadsnämnden</b>		<b>-25 295</b>	<b>-25 295</b>	<b>-25 329</b>	<b>34</b>	<b>-25 618</b>

## Gator, vägar, parker, vatten och avfall

Nacka kommun ansvarar för att utveckla och värna Nackabornas livsmiljö. Invånarna ska kunna förvänta sig en välskött utemiljö, rent vatten och en god framkomlighet.

Medborgarundersökningar visar att Nackaborna i stort är nöjda med skötseln av gator, vägar och gång- och cykelvägar. Det finns givetvis områden där förbättringsarbete måste fortsätta. Kommunen har under året fortsatt med kontinuerliga fysiska åtgärder för att höja trafiksäkerhet, tillgänglighet och förbättra för cyklister.

Ansvarig nämnd: Tekniska nämnden



## Strategiska mål och läge för TEKNISKA NÄMNDEN

### VERKSAMHETSRESULTAT

BRA UTMÄRKT HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	Kommunens vägnät ska kännetecknas av god framkomlighet oberoende av årstid	▲
	Kommunens allmänna platser ska underhållas så att invånarna upplever dem som rena och välskötta	■
	Nämndens uppgift är att förse brukarna med dricksvatten av god kvalitet och i tillräcklig mängd	■
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	Nämnden ska verka för en miljövänlig avfalls- hantering med en mycket hög insamlingsgrad av farligt avfall	■
Trygg och säker kommun	Kommunens vägnät ska i möjligaste mån utformas och underhållas så att det upplevs som tryggt att vistas i trafikmiljön	■
	Dagvatten ska avledas på ett säkert, miljöanpas- sat och kostnadseffektivt sätt så att säkerhet, hälsa och ekonomiska intressen inte hotas	●

### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Effektivt resursutnyttjande	Anläggningarna ska underhållas så att livsläng- den optimeras	■
Kommunal ekonomi i balans	VA-verket och Avfallsverket ska vara i ekono- misk balans där varje generation ska bära sin egen kostnad. Övrig verksamhet inom tekniska nämnden ska redovisa en budget i balans.	■

## Gator, vägar och trafik

Resultatet från medborgarundersökningen ”Kritik på teknik”, som genomförs av Sveriges kommuner och landsting, indikerar att kommunens prioriteringar och åtgärder på gatorna stämmer överens med vad medborgarna efterfrågar. Undersökningen visar på att snöröjningen, beläggningsunderhållet och belysningen är viktigt för medborgarna.

Det rikliga snöfallet i början av året ledde till att en omfattande snöröjning av gator och vägar fick ske. Det ekonomiska underskottet begränsades en aning genom att bortforsling av snö minimerades. Detta kan dock ha påverkat medborgarnas nöjdhet med snöröjningen, som var lägre 2013 än 2012. Kommunen har fortsatt att prioritera gator som trafikeras av kollektivtrafik samt gång- och cykeltrafikanter. Utifrån synpunkter från medborgarna efter vintern 2012/13 har åtgärder som lokala snötippar och utökad maskinell utrustning genomförts för att effektivisera vinterunderhållet.



### **Aktiv kommunikation med medborgare**

Under 2013 fortsatte arbetet med snabb och informativ tillgänglighet för medborgarna via hemsidan, FB och Twitter. Eftersom verksamheten även bedrivs utanför kontorstid finns möjlighet att snabbt gå ut med information om relevanta händelser i realtid och t.ex. svara på frågor även under helgdagar. Detta har uppmärksammats och berömts av lokaltidningar, bloggare och twittrare. Återkoppling i enkla ärenden och synpunkter har snabbats upp genom ett nytt system som möjliggör snabba svar direkt från driftpersonal ute i fält via sms eller mail utan administrativa mellanled.

### **Alla broar är inspekterade**

Alla broar i kommunen har blivit inspekterade under året och fogar och kantbalkar har spolats rena. En del mindre betongskador och räcken har lagats och åtgärderna fortsätter under 2014.

Tattbybron har fått en tillfällig förstärkning men kommunen har även utfört permanenta reparationer för att säkra brons stabilitet på lite längre sikt. Dessa kan utnyttjas som grundläggning för den planerade nya broöverbyggnaden i trä.

### **Energibesparingar och utfasning av kvicksilverlampor**

Driften av gatubelysningen i Sickla, Älta och Saltsjöbaden har lagts ut på entreprenad. Allt löper på enligt plan och investeringarna ligger i fas. Det förekommer inte längre några lampor med kvicksilver i dessa områden. På Älgö genomförs sedan i höstas ett försök med dimring av belysningen för att spara energi.

Skötseln av belysningen i Boo löper enligt avtal. Här har dock utfasningen av kvicksilverlampor skjutits upp på grund av alltför dyra offerter från driftentreprenören.

### **Ökad trafiksäkerhet och en cykelplan**

Nacka kommun vidtar kontinuerligt fysiska åtgärder för att höja trafiksäkerhet, tillgänglighet och förbättra för cyklister:

- För första gången har en cykelplan tagits fram. Planen har skickats ut på remiss. I planen föreslås exempelvis förbättring och breddning av det regionala cykelstråket längs med Värmdövägen. Ett annat exempel på vad planen behandlar är förbättrad cykelförbindelse mellan Saltsjöbaden-Fisksätra och Sicklaön.
- Kommunen har slutfört arbetet med att se över vägnätet enligt "Rätt fart i staden".
- Kommunfullmäktige har fattat beslut om en parkeringspolicy.
- Dessutom går det numera att få bullerbidrag för fönsteråtgärder.

Nacka har deltagit i flera regionala samarbetsprojekt under året, bland annat renoveringen av Danviksbroarna, byggandet av en tillfällig slutstation för Saltsjöbanan och arbeten inför ombyggnaden av Slussen.

Kommunen fortsätter sin satsning på att få fler att följa reglerna vid vägarbeten. 550 trafikanordningsplaner (TA-planer) har godkänts under året. En TA-plan innehåller fakta om ett vägarbete och hur det ska märkas ut. Planen görs för att öka säkerheten vid vägarbeten.

### **Ökad sysselsättning genom upphandling av parkskötsel**

Kommunen har upphandlat skötseln av parker i Älta, Saltsjöbaden/Fisksätra och Sickla i fyra år framåt. Entreprenörerna har förbundit sig att skapa sysselsättning för arbetslösa inom ramen för den så kallade arbetslinjen. Våren och sommaren har ägnats åt att ta fram en underhållsplan för parkmark. En inventering av asfalterade gångvägar har också genomförts för att bättre kunna förutse framtida behov av underhåll.

### **Nöjda VA-kunder och hög kvalitet på dricksvattnet**

Långsam snösmältning, liten nederbörd och en varm sommar har påverkat spillvattenmängderna och vattenförsäljningen positivt. Under året åtgärdade Nacka kommun 22 vattenläckor på huvudvattenledningar. På spillvattennätet har dessutom 31 stopp åtgärdats. Antalet stopp i avlopp har hållits nere tack vare ett omfattande underhållsarbete.

Nackaborna är fortsatt nöjda med VA-verksamheten. Kvaliteten på dricksvattnet är hög. Av 114 analyserade dricksvattenprover under året visade 96 procent ett tjänligt resultat. De övriga proverna var tjänliga med anmärkning vilket innebär lukt eller smak i vattnet, utan att det är otjänligt. Ett prov uppvisade otjänligt dricksvatten, men vid en ny provtagning var vattnet tjänligt.

Ett omfattande arbete har lagts ner på att färdigställa VA-planen och ta fram underlag för en ny VA-taxa. Verksamhetssystemet för administrera abonnenter har också fått en genomgripande översyn.

### **Satsning på återvinningscentraler och insamling av matavfall**

Under året gick Nacka kommun över till en ny entreprenör av sophämtning. Övergången gick inte helt enligt plan vilket medförde en del ekonomiska konsekvenser. Positivt för miljön är de nya bilarna med två fack som kan hämta både restavfall och matavfall samtidigt.

Den nya avfallsplanen antogs i november. Under året startade också några förstudier som ska leda till en kapacitetsökning på återvinningscentralen i Östervik och en mini-ÅVC i Älta.

Ett detaljplaneprojekt har påbörjats för att etablera återvinningsstationer på kommunal mark. Syftet är att få till en permanent och bättre funktion. Detta projekt bidrog i hög grad till att Nacka kommun vann priset "Årets återvinningskommun".

Insamlingen av matavfall fortsätter och under året har särskilda informationsinsatser riktats mot framförallt enbostadshus. Det har medfört att anslutningsgraden har ökat med 50

procent. Målet är att 50 procent av matavfallet ska samlas in senast 2018. Med 20 procent insamlat matavfall 2013 är kommunen på god väg.

Årets medborgarundersökningar visar en ökad nöjdhet med sophantering och insamling av farligt avfall.

## Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för tekniska nämnden blev sammantaget i linje med budget, även om det fanns avvikelser inom nämndens ansvar.

### Utfall mot budget för tekniska nämnden

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget	Budget- 2012	
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto		Budget- avvikelse	Utfall netto
Ram						
Gator, vägar, park & naturvård	6 523	-148 357	-141 834	-136 175	-5 659	-128 156
Nämnd och nämndstöd		-1 413	-1 413	-1 400	-13	-1 381
Myndighet & Huvudman		-15 282	-15 282	-15 620	338	-14 130
Summa	6 523	-165 052	-158 529	-153 195	-5 334	-143 667
Va-verket UB -15 312	135 544	-126 709	8 835	0	8 835	-20 358
Avfallsverket UB 11 016	45 249	-50 778	-5 529	-2 000	-3 529	-1 790
<b>Summa tekniska nämnden</b>	<b>187 316</b>	<b>-342 539</b>	<b>-155 223</b>	<b>-155 195</b>	<b>-28</b>	<b>-165 815</b>

Kommentarer till avvikelserna för respektive verksamhet:

- **Gata, väg och park:** Beror bl.a. på vinterunderhållet som blev omfattande p.g.a. stora och frekventa snöfall i början av 2013 och på akuta åtgärder som exempelvis på Tattbybron.
- **VA-verket:** Beror bl.a. på att samtliga budgeterade intäkter kunde debiteras och att kostnaderna för vatten och spillvatten var lägre än beräknat. Dock finns tidigare ackumulerat underskott på ca 35,7 mnkr.
- **Avfallsverket:** Lägre intäkter p.g.a. lägre debitering än beräknat p.g.a. oregistrerade tömningar – problemet åtgärdat.

## Brandförsvaret verkar för ökad trygghet för äldre

Nacka kommun ingår i Södertörns brandförsvarsförbund som består 10 kommuner i södra Stockholms län. Även om kommunen inte har kvar räddningstjänsten i egen regi finns det ett välutvecklat samarbete där kontinuitet skapas genom särskilt utsedda kommunrepresentanter som verkar direkt mot kommunen. Under 2013 kan samarbete inom social- och äldre nämndens ansvarsområde och då framför allt dess äldre enhet lyftas fram. Äldre i sin hemmiljö är en målgrupp som är överrepresenterade i den nationella skadestatistiken.



Samverkan mellan äldreomsorgens medarbetare och Södertörns brandförsvärsförbund är ett exempel på hur Nacka i samverkan med andra parter ökar tryggheten och säkerheten för äldre. Det ligger även väl i linje med Södertörns brandförsvärsförbunds fokus att förebygga och minimera risker samt lindra konsekvenserna om olyckor inträffar.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen

## **Intensivt arbete med kommunens fastigheter och mark**

Nacka kommun är fastighetsägare, hyresvärd och byggherre. Kommunen eftersträvar att använda sina fastigheter på bästa resursmässiga sätt och se till att det finns lägenheter, lokaler och mark för kommunens verksamhet och intressen.

Parallellt med ta fram nya lokaler och bostäder har det stora fastighetsbeståndet ställt höga krav på både förebyggande underhåll och på akuta åtgärder under 2013. Resultatet för verksamheten inom fastighetsprocessen är 29 mnkr sämre än budget, vilket till stor del förklaras större kostnader än planerat för felavhjälpande underhåll.

Ansvarig nämnd: Kommunstyrelsen (samlad måltabell finns i avsnittet om kommunstyrelsen)

## **Tre nya förskolor och en helrenoverad**

- I Igelboda i Saltsjöbaden flyttade UNiKE in i nybyggda förskolan Isis, med fem avdelningar och stora lektytor bestående av varierande underlag som erbjuder spännande utmaningar för lek och fantasi.
- Montessorihuset i Boo öppnade sin verksamhet i en nybyggd och energisnål förskola. Fyra avdelningar och en gård som kombinerar skogstomt och pedagogiskt anpassade lektytor. Förskolan är byggd enligt standarden passivhus vilket med sin låga energiförbrukning på sikt ger lägre driftskostnader och miljövinster.
- Genom ombyggnation av Strandparksskolan kunde Inspira i november månad öppna sin nya förskola i Älta bestående av fyra avdelningar. Läget i ett naturskönt område tillsammans med moderna förskolelokaler möjliggör varierande lärmiljöer som stimulerar och utmanar barns utveckling. På sikt ska Strandparksskolan utvecklas till att inrymma skola med verksamhet upp till årskurs 9.
- En helrenovering av Myrans heldagsskola färdigställdes under hösten och tack vare ett gott samarbete mellan verksamhet och entreprenör kunde ombyggnationen ske utan utflyttning av elever.

## **Bostäder för sociala ändamål**

Under 2013 har flera bostäder för sociala ändamål tillkommit. Fem bostäder för ensamkommande flyktingbarn, två bostäder för flyktingar, åtta bostäder till personer med funktionsnedsättning och 18 bostäder för individ- och familjeomsorgens behov.

En fastighet i Orminge har hyrts in och bereder plats för Palettens dagliga verksamhet som tidigare var belägen på Sandholmsvägen i Boo, som nu kan byggas om till fem förskoleavdelningar. Produktion pågår för ytterligare 12 lägenheter i gruppbestäder och 10 genomgångsbostäder med inflyttning 2014.

### **Lokaler och anläggningar för idrott och fritid**

Saltsjöbadens IP har fått sju nya omklädningsrum, en dans- och fäktningslokal, ny värmecentral och läktare till fotbollen. Under hösten fick Boovallen ett tillskott med fem nya omklädningsrum. Gymnastikhallen vid Skuru skola har gjorts om till en ny träningsanläggning med två dojos, omklädningsrum, reception, café och träningsrum.

I januari tvingades lokalenheten att stänga Saltsjöbadens ishall av säkerhetsskäl. Den tekniska utredningen resulterade i att entreprenören Fastec tog på sig ansvaret för det inträffade på grund av defekter i byggnadsmaterialet. Hela taket byttes ut och ishallen kunde öppnas igen lagom till säsongstarten i augusti.

Näckenbadet stängde efter indikationer om försvagningar i bassängkonstruktionen och risk för personskador. Den tekniska utredningen visade slutligen att man kunde öppna badet igen, förutsatt noga övervakning av bassängens status med elektronisk mätutrustning. På lång sikt behöver Näckenbadet ersättas och förutsättningarna för det ska utredas under 2014.

### **Åtgärder för en hälsosam och säker miljö**

Evakueringar gjordes under året för att säkerställa att verksamhet bedrivs i funktionella lokaler. Exempelvis evakuerades Stensötans förskola i Älta, Gläntans förskola i Fisksätra och Lagår'n, som tillhör Saltsjö-Duvnäs skola, under året.

### **Nya fastigheter ska ge plats för förskolor och skolor**

Nacka har behov av fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler och därför har några större markförvärv, sammantaget motsvarande ca 63 mnkr, genomförts under året. Två fastigheter på Kvarnholmen och en i Lännersta har förvärvats för att bereda mark till att utveckla nya skolor och förskolor.

### **En aktiv markförvaltning**

Under 2013 skedde större omregleringar av tomträtter i Fiskarhöjden, Sigfridsborg och Fågelhöjden, vilket innebär ökade intäkter på cirka 1,3 mnkr per år. Större nyupplåtelse av tomträtter inom Ältabergs verksamhetsområde och inom detaljplan för Lokomobilvägen ger ökade intäkter på ca 1,5 mnkr per år med full effekt från 2016. Genom försäljning av två fastigheter inom Ältabergs verksamhetsområde och en fastighetsreglering för Mc Donalds i centrala Nacka fick kommunen in 5,9 mnkr i försäljningsintäkter.

### **Bättre brandlarm och hissar och minskad energiförbrukning**

Kommunen har nått målen om att spara energi genom ett metodiskt arbete och med graddagsjustering. Energiförbrukningen minskade i de egenägda fastigheterna med 5,5 procent under 2013.

Alla hissar i kommunens fastigheter är nu åtgärdade enligt EU:s krav, något som många fastighetsägare i landet har problem med.

Vi har börjat installera vidarekopplade brandlarm i förskolor. Detta arbete kommer att fortsätta under 2014 inför att försäkringsbolaget kommer med nya krav.

### **Stort behov av fastighetsunderhåll**

Nacka kommuns fastighetsbestånd har ett stort behov av underhåll. De akuta åtgärderna kräver resurser som istället kunde ha använts till planerat underhåll. På så vis uppstår en underhållsskuld som i sin tur kan leda till att kostnaderna ökar för akuta åtgärder.

Under 2013 var kostnaderna för så kallat felavhjälpande underhåll högre än planerat. Det beror dels på att delar av fastighetsbeståndet ligger efter underhållsmässigt och dels på att arbetssätt och rutiner kan bli bättre. De här frågorna hör till de mest prioriterade under 2014.

### **Investeringsverksamhet**

Byggenheten under 2013 har arbetat hårt med metoder och rutiner i byggprojekt, en tydligare beslutsprocess och en bättre ekonomistyrning inom projekten är resultatet. Mängden investeringar har minskat från 311 mnkr år 2012 till 201 mnkr för år 2013, en effekt av det stora antalet färdigställda projekt under de två senaste åren.

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar för samordning och uppsikt över kommunens samlade verksamhet. Kommunstyrelsen har även ansvar som nämnd för arbetsgivarfrågor, näringslivspolitik, fastighetsfrågor och markpolitik, god livsmiljö, långsiktig hållbar utveckling och frågor som rör trygghet och säkerhet. Under kommunstyrelsen ingår även stadsledningskontoret inklusive stödenheter, bygg-, lokal- och markenheterna, myndighets- och huvudmannaenheter samt kommunens produktion av välfärdstjänster.

Måluppfyllelsen för kommunstyrelsen är bra. De brister som fanns beror på ekonomisk underskott inom kommunstyrelsen, främst inom lokalenheten och den kommunala produktionen av förskola och skola och sociala stödresurser.

## Strategiska mål och läge för KOMMUNSTYRELSEN

### VERKSAMHETSRESULTAT

■ BRA ■ UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
God kommunal service	God service, bra bemötande och hög tillgänglighet i alla kontakter	■
	Nacka ska ha ett gott företagsklimat med hög grad av nyföretagande och god innovationsmiljö	■
	Kommunens egen produktion ska hålla en hög kvalitet	■
Stor valfrihet	Kommuninvånarna ska ha stor valfrihet	●
Starkt medborgarinflytande	Medborgarna är nöjda med möjligheterna att påverka	■
God livsmiljö och långsiktigt hållbar utveckling	Kommunen ska ha en god och hållbar livsmiljö	■
	Kommunen ska tillämpa stadsbyggnadsstrategierna i översiktsplanen	■
	Kommunen ska ha en väl fungerande infrastruktur	Nytt mål
Trygg och säker kommun	Kommuninvånarna upplever att kommunen är trygg och säker	■

### INSATTA RESURSER

Övergripande mål	Strategiskt mål	Läge
Lägsta möjliga skattesats och påverkbara avgifter	Lägsta möjliga skattesats och påverkbara avgifter	■
Effektivt resursutnyttjande	Kommunen ska använda kommunens mark- och fastighetsbestånd på bästa resursmässiga sätt	▲
	Nacka är en attraktiv arbetsgivare med kompetenta, stolta och motiverade medarbetare	■
Kommunal ekonomi i balans	Långsiktigt hållbar ekonomi	▲

## Ekonomiskt utfall

Det ekonomiska utfallet för kommunstyrelsen blev negativ avvikelse mot budget på 53 miljoner kronor, varav 39 mnkr avser kostnader av engångskaraktär. Stora avvikelser fanns på lokalenheten (-19 mnkr), vilket till viss del förklaras av akuta felavhjälpande åtgärder i kommunens fastigheter. Den kommunala produktionen av förskola och skola samt sociala stödresurser hade ett sammanlagt underskott på 13 mnkr.



## Utfall mot budget för kommunstyrelsen

Verksamhet, tkr	Utfall 2013			Budget 2013	Budget- avvikelse	2012
Kostnader (-) Intäkter (+)	Intäkter	Kostnader	Utfall netto			Utfall netto
<b>Summa kommunstyrelsen</b>	<b>673 886</b>	<b>733 976</b>	<b>-158 361</b>	<b>-115 553</b>	<b>-43 301</b>	<b>-146 737</b>
Kommunfullmäktige	0	4 101	-4 100	-5 329	1 229	-5 467
Kommunstyrelsen	3 863	49 977	-46 114	-35 443	-10 671	-25 624
Stadsledningskontoret	1 973	37 067	-35 094	-29 730	-5 364	-31 922
Stödenheter	153 130	101 274	-46 415	-47 052	637	-71 337
Byggheten	0	7 957	-7 957	-6 612	-1 345	0
Lokalenheten	488 075	510 366	-22 291	-3 387	-18 904	-6 067
Mark- & exploateringsenheten	26 844	23 234	3 610	12 000	-8 390	-6 320
Nacka Brandstation	-149	5 598	-5 747	-5 254	-493	-5 463
<b>Myndighets- &amp; huvudmannaheter</b>	<b>424 456</b>	<b>421 576</b>	<b>2 880</b>	<b>-1</b>	<b>2 881</b>	<b>-1 850</b>
<b>Produktionsverksamheter</b>	<b>2 239 193</b>	<b>2 251 808</b>	<b>-12 615</b>	<b>0</b>	<b>-12 615</b>	<b>-46 826</b>
Förskola, Fritid & Skola	1 824 202	1 829 007	-4 805	0	-4 805	-40 912
Sociala Stödresurser	414 991	422 801	-7 810	0	-7 810	-5 914
<b>Summa kommunstyrelsen</b>	<b>3 337 535</b>	<b>3 407 360</b>	<b>-69 825</b>	<b>-115 554</b>	<b>-53 035</b>	<b>-195 413</b>

## FÖRDJUPAD EKONOMISK ANALYS OCH RÄKENSKAPER

### Årets resultat

Nacka kommun redovisade 2013 ett positivt resultat med 84 mnkr. Det är 13 mnkr bättre än det budgeterade resultatet. Förklaringarna till det goda resultatet för 2013 är flera. Skatteintäkterna blev 13 mnkr bättre än budget på grund av god tillväxt och ökande befolkning. En annan förklaring är att finansnettot blev hela 41 mnkr lägre än budgeterat. Detta beror till största del på att kommunen inte betalat lika mycket räntor på sina lån som beräknades i budget samt ökad utdelning.

I stort sett har alla nämnder resultat som är lika med eller bättre än budgeterat. Budgetföljsamheten har förbättrats markant under det gångna året och har på total nivå varit god. Det sammanlagda resultatet från nämnder och verksamheter är dock fortfarande negativt. Underskott finns inom kommunstyrelsens verksamheter inom fastighet -20 mnkr mot budget och den kommunala produktionen av socialt stöd -8 mnkr, samt förskola, fritid och skola -5 mnkr. Det blev dock en stor resultatförbättring inom förskola och skola som haft stora underskott de tre senaste åren.

I resultatet för 2013 ingår flera jämförelsestörande poster. Den största är engångsintäkter som avser återbetalning av sjukförsäkringspremier på 45 mnkr som inbetalades 2005 och 2006. Jämförelsestörande engångskostnader för höjning av pensionsavsättning till följd av ändrad diskonteringsränta ingår i resultatet med 39 mnkr. I resultatet för 2013 ingår även andra kostnader av engångskaraktär med 39 mnkr som påverkat resultatet negativt. Dessa kostnader avser pågående investeringsprojekt som av olika anledningar inte gått att slutföra, som exempel en ny trafiklösning i Danvikstull som var ett projekt tillsammans med Stockholms stad.



En jämförelse av årets resultat för 2013 och 2012 visar att av föregående års resultat på 123 mnkr avsåg hela 89 mnkr eller 72 procent reavinster från försäljning av mark. För 2013 uppgår reavinstererna från markförsäljning till 21 mnkr vilket är 25 procent av årets resultat på 84 mnkr. Detta innebär att det underliggande resultatet för 2013 är betydligt bättre.

#### Figur. Olika resultatmått den senaste femårsperioden

Miljoner kronor	2009	2010	2011	2012	2013
Årets resultat	157	125	-54	123	84
Balanskravsresultat	71	93	-28	33	102
Resultat exkl. reavinster	71	93	-57	33	64

#### Balanskravsresultat

Enligt kommunallagens krav på ekonomisk balans ska kommunens intäkter vara större än kostnaderna. Om kostnaderna är större ett enskilt år ska det negativa resultatet återställas inom de närmast följande tre åren. Reavinster från försäljning av anläggningstillgångar ska dras av från balanskravsresultatet. Balanskravsresultatet för Nacka kommun uppgick för 2013 till 102 mnkr, vilket var 32 mnkr bättre än budget. Det är en stor förbättring mot föregående år då detta resultat endast uppgick till 33 mnkr. Resultatförbättringen uppgår till 68 procent. Att balanskravsresultatet för 2013 blev så mycket bättre än föregående år beror på högre skatteintäkter, lägre räntekostnader för lån, bättre resultat för nämnder och verksamheter samt att intäkter från försäljning av mark inte varit lika stora för 2013 som för 2012 (21 mnkr att jämföra med 89 mnkr). Intäkter från försäljning av tomträtter och övrig markförsäljning får inte räknas med i balanskravsresultatet.

#### Balanskravsutredning, resultatutjämning, mnkr

Årets resultat	84
avgår reavinster tomträtter	-9
avgår reavinster övrig markförsäljning	-12
avgår jämförelsestörande kostnader pensionsränta	39
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>102</b>
Årets avsättning till resultatutjämningsreserv	-41
Summa	61

Nacka kommun avsätter enligt uppställningen ovan 41 miljoner kronor till resultatutjämningsreserv. Den nivån motsvarar tidigare beslutad avsättning. Det är den del av årets resultat som överstiger 1 procent av skatter och bidrag.

#### Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter har ökat med 120 mnkr jämfört med föregående år. De tre största ökningarna avser av återbetalning av sjukförsäkringspremier från Afa försäkrings AB på 45 mnkr, en höjning av avgifterna på VA som gjorde att intäkterna ökade med 38 mnkr samt ökade bidrag (främst statliga) på 26 mnkr.



Verksamhetens nettokostnader har ökat med nästan 190 mnkr jämfört med året innan. De anställdas löner har ökat med 74 mnkr, vilket motsvarar 3 procent av lönekostnaderna. Köp av sociala tjänster från externa anordnare har ökat med drygt 60 mnkr och köp av utbildningsplatser från externa anordnare har ökat med 20 mnkr. Kostnaderna för hyror och fastighetsskötsel har ökat med 30 mnkr.

### **Pensionsförpliktelser**

Nacka kommuns pensionsförpliktelser är uppdelade i tre delar. De pensionsåtaganden som är intjänade 1997 eller tidigare redovisas i enlighet med lagens krav utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen är dock viktig att beakta i bedömningen av kommunens ekonomi eftersom dessa pensionskostnader redovisas i resultaträkningen först det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen uppgår till 1 700 mnkr (1 652 mnkr år 2012.)

Pensioner som är intjänade från 1998 redovisas direkt i balansräkningen som en avsättning. År 2013 uppgick avsättningen för pensioner till 434 mnkr (345 mnkr år 2012). Den stora ökningen avser dels sänkning av diskonteringsräntan (39 mnkr) men även en stor ökning av nyintjänade pensioner. Nytt för i år är att pensionen till förtroendevalda kommunalråd ingår i pensionsavsättningen vilket är en del av förklaringen till den stora ökningen av avsättningen.

Den tredje delen avseende pensionsförpliktelserna finns i balansräkningen som en upplupen kostnad under kortfristiga skulder. Denna del kallas avgiftsbestämd ålderspension och innebär att 4,5 procent av de anställdas årsinkomst varje år betalas in till en valcentral som administrerar de anställdas pensionsval. Denna pensionsskuld inklusive löneskatt uppgår till 81 mnkr (78 mnkr år 2012).

### **Nämndernas och verksamheternas resultat**

Resultatet från nämnder och verksamheter blev 30 mnkr sämre än budget. Det största underskottet på -20 mnkr fanns inom fastighetsprocessen. Anledningen till underskottet var att kostnaderna för så kallat felavhjälpande underhåll blev högre än planerat. Det beror på att delar av kommunens fastigheter har ett stort eftersatt underhåll.

Resultatet för social- och äldreomsorgen blev 12 mnkr sämre än budgeterat. Det beror på att fler medborgare blivit beviljade insatser inom lag om stöd och service till funktionshindrade. Fler får diagnoser och därmed rätt till en insats enligt lag. Fler medborgare var också i behov av vård enligt lag om vård av missbrukare. För att möta det ökade antalet anmälningar samt krav från kontrollmyndigheter som Socialstyrelsen har myndighetsorganisationen inom det sociala området fått utöka antalet anställda vilket blev mer kostsamt än planerat.



Flertalet nämnder hade resultat som var enligt budget eller bättre. Utbildningsnämnden fick ett överskott på 28 mnkr för 2013 eftersom antalet barn i förskola inte blev lika många som beräknat. Antalet barn i fritidshemmen blev också färre än planerat.

### **Finansnetto**

Finansnettot år 2013 uppgick till 22 miljoner kronor. Det budgeterade beloppet var drygt 60 miljoner kronor. Förklaringarna till avvikelserna är att kommunen inte investerat lika mycket som planerat, räntekostnaderna varit lägre än budgeterat, bland annat p.g.a. att kommunen under året börjat låna via företagscertifikat och har en alltmer aktiv finansförvaltning. Kommunen fick också en extra utdelning på drygt 15 miljoner kronor från Nacka stadshus.

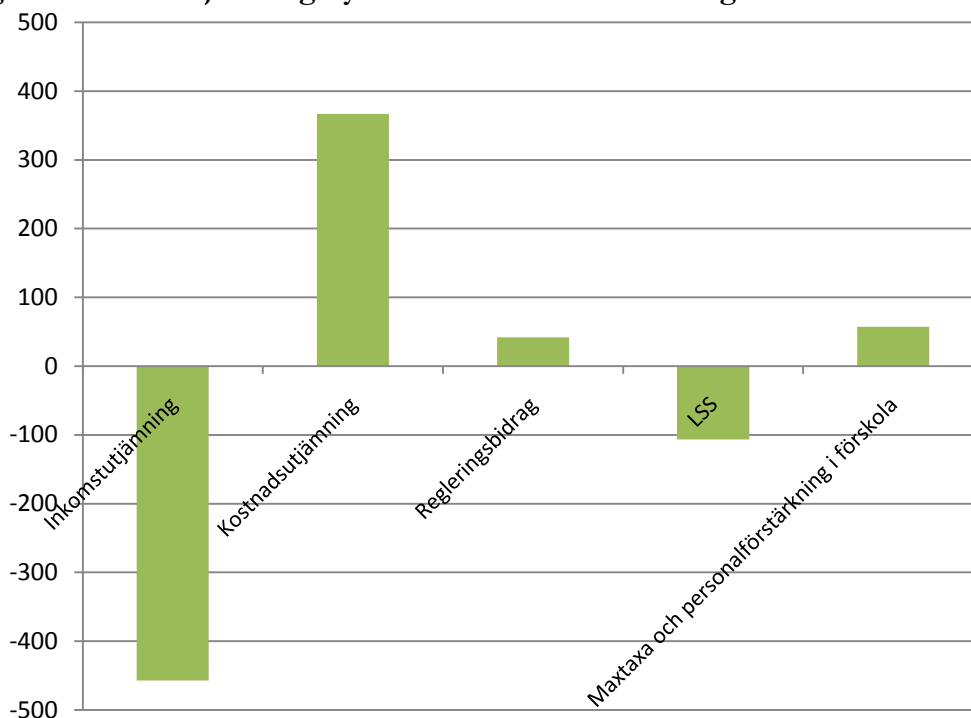
### **Skatteintäkter och utjämning ökar**

Ökningen av skatteintäkter och utjämning 2013 var 5,2 procent (4,8 procent 2012). Det beror bland annat på en god tillväxt av skatteunderlaget och en ökande befolkning. Skatteintäkterna översteg budget med 13 mnkr.

Syftet med utjämningssystemet är att ge kommuner och landsting ekonomiska förutsättningar att kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service, oberoende av kommuninvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden.

Inkomstutjämningen utjämnar för skillnader i inkomster mellan kommuner och kostnadsutjämningen utjämnar för strukturella skillnader, t ex åldersfördelning. Regleringsbidraget används för regleringar mellan stat och kommun. Dessutom finns ett system för utjämning av kostnader LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade).

**Figur. Utfallet i utjämningsystemet och vissa statsbidrag för Nacka kommun**



Nacka betalade 457 miljoner kronor till övriga kommuner i inkomstutjämnning. Regleringsbidraget, som bland annat reglerar mellanhavanden med staten, gav ett plus på 42 miljoner kronor. Bidrag för maxtaxa och personalförstärkningar inom förskolan uppgick sammanlagt till 57 miljoner kronor. I utjämnning för kostnader enligt LSS så betalade Nacka drygt 106 miljoner kronor år 2013.

Nettot för Nacka i kostnadsutjämnningen uppgick till 367 miljoner kronor. Nacka har relativt många barn och unga i kommunen vilket gör att kommunen får drygt 570 miljoner kronor i kostnadsutjämnningen för förskola och skola. En relativt låg andel äldre gör att Nacka får betala knappt 270 miljoner kronor till övriga kommuner för äldreomsorgen.

## Finansiella nyckeltal

Nacka kommuns övergripande mål kommunal ekonomi i balans mäts dels genom budgetavvikelse, dels genom fyra finansiella nyckeltal. De finansiella nyckeltalen kompletterar kommunallagens minimikrav på en ekonomi i balans. Kommunens finansiella nyckeltal ska inte bara belysa det ekonomiska nuläget utan också ekonomin långsiktigt, vilket är en viktig faktor vid bedömningen av om kommunen har en god ekonomisk hushållning.

**Figur. De fyra finansiella nyckeltalen**

	Målnivå 2013	Utfall 2013	Snitt 2011-2013
Nettokostnadsandel	97,5	98,7	99,9
Självfinansieringsgrad av investeringar	100 % (på sikt)	56,2%	42%
Förändring av soliditet, inklusive pensionsåtaganden som redovisas som ansvarsförbindelser	>0	0,1 %-enheter	
Låneskuld	<2,5 mdkr	1,9 mdkr	

### Nettokostnadsandelen närmade sig målet

Nettokostnadsandelen visar hur stor andel av skatteintäkterna och de generella statsbidragen som har gått åt till att finansiera verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar och finansnetto. 100 procent innebär att skatteintäkter och generella statsbidrag precis täcker den löpande driften. Målet är att måttet inte ska överstiga 97,5 procent i genomsnitt vilket innebär att kommunen inte förbrukar mer än 97,5 procent av skatter och utjämning.

År 2013 uppgick nettokostnadsandelen till 98,7 procent, en förbättring jämfört med året innan på 1,6 procentenheter. Det betyder att under år 2013 har intäkterna överstigit de löpande kostnaderna. För de tre senaste åren är genomsnittet 100,2 procent, det innebär att nettokostnaderna varit högre än skatteintäkterna under perioden och kommunen uppnådde därmed inte målnivån för 2013. På sikt är det mycket viktigt att detta mått fortsätter att förbättras, med tanke på kommande investeringar. Reavinster och jämförelsestörande intäkter, t.ex. återbetalning av AFA-medel som inte finns med i detta nyckeltal bidrar dock positivt till finansieringen av kommunens investeringar.

### Något högre självfinansieringsgrad av investeringar

När den löpande driften har finansierats bör en tillräckligt stor andel av skatteintäkterna återstå för att kunna finansiera årets investeringar. Självfinansieringsgraden beskriver hur stor andel av nettoinvesteringarna som finansieras av egna medel, dvs. vilken andel som inte upplånas. Det räknas fram genom att dividera årets resultat plus avskrivningar med nettoinvesteringarna. Redovisas ett värde hos nyckeltalet på 100 procent eller mer, innebär det att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som genomförts under året. Detta stärker då kommunens finansiella handlingsutrymme. Nyckeltalet behöver inte alltid ligga över 100 %, utan lämplig nivå beror på vilket finansiellt handlingsutrymme kommunen har.

Självfinansieringsgraden år 2013 var 56,2 procent, en förbättring jämfört med året innan då den uppgick till 54,8 procent och en tydlig förbättring jämfört med 2011 då det var 15 procent. Snittet för perioden 2011-2013 var 42 procent. Förbättringen förklaras bland annat av en lägre investeringsnivå och ett högre årets resultat. Det finns ett direkt samband mellan kommunens resultat och finansieringen av investeringar, i Nackas fall lånenivå. Det betyder

ju högre årets resultat desto mindre lån och tvärtom. På lång sikt bör detta mått överstiga 100 procent, vilket skulle innebära att kommunen inte behöver låna till investeringar.

### Förändring av soliditeten var positiv

Soliditeten är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor del av tillgångarna som finansieras med eget kapital. Den beskriver hur kommunens långsiktiga betalningsberedskap utvecklas. Ju högre soliditet desto större finansiellt handlingsutrymme. Soliditeten år 2013 var 40,3 procent (41,3 år 2012). Soliditeten inklusive ansvarsförbindelser är 8,8 procent (8,7 procent år 2012). Det innebär att målet att förändringen av soliditeten inklusive ansvarsförbindelser ska vara positiv är uppfyllt.

### Låneskulden ökade mindre än prognostiserat

Låneskulden ökade från 1,8 miljarder kronor till 1,9 miljarder kronor, ökningen hade varit större om den ursprungliga planerade investeringsnivån hade verkställts. Det beslutade lånetaket år 2013 var 2,5 miljarder kronor.

### Kommunens låneportfölj

Nedanstående sammanställning visar nuvarande externa skuldsättning exklusive utnyttjandet av checkkrediten hos Nordea. Låneskulden uppgick vid årsskiftet till 1,9 miljarder kronor. Checkkrediten hade vid årsskiftet ett plus på närmare 100 miljoner kronor. Låneskulden ökade inte i den takt som förväntades under 2013 men under 2014 förväntas lånevolymen öka mer än året innan. Till stor del planeras denna nyupplåning ske på kapitalmarknaden, certifikat och eventuellt obligationer förutsatt att beslut om ett program fattas under året.

### Figur. Portföljdata

	Kommunens policy	31 december 2013	31 december 2012
Nettoskuld		1 900 mnkr	1 762 mnkr
Derivatvolym (i % av skuld)		37%	34%
Ränta		2,23%	2,39%
Marginal		0,43%	
Ränterisk (12 månader)		9,9 mnkr	
Räntekostnad (12 månader)		45 mnkr	42 mnkr
Räntebindningstid (år)	1-3 år	2,97	3,34
Räntebindning (<1 år)	50%	47%	49%
Kapitalbindningstid (år)		1,51	1,29
Kapitalbindningstid (<1 år)	50%	58%	45%
Antal lån		13	8
Sörsta långgivare		Handelsbanken	Handelsbanken
Största långgivare (andel)	50%	55%	60%
Största derivatmotpart		Nordea	Nordea
Sörsta derivatmotpart (andel)		57%	67%

Snitträntan är fortsatt stabil givet en större andel fast ränta och mindre förändringar i den rörliga räntan, 2,23 procent, jämfört med 2,39 procent i slutet av år 2012. Räntebindningen ligger fortsatt i den övre delen av finanspolicyn, 1-3 år och närmare 50 % inom 1 år.

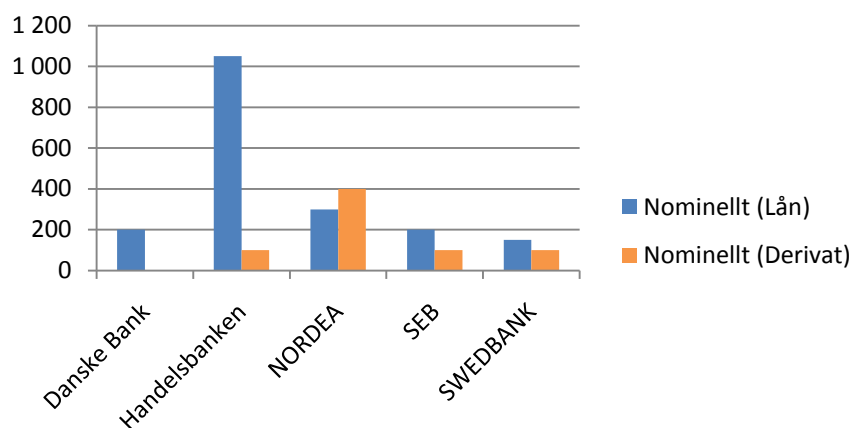
Under hösten har de nedtryckta långa räntorna använts för att förlänga skuldportföljens räntebindning. Det innebär långsiktigt mer stabila räntekostnader för kommunen.

Den senaste tiden har det skett en viss förbättring vad gäller kreditmarginaler för både kortare och längre löptider. Det är framförallt Handelsbanken som erbjudit låga nivåer för lån med kapitalbindning, vilket kommunen har utnyttjat för att minska refinansieringsrisken. Handelsbankens styrka prismässigt förklarar den allt högre andel av den totala låneportföljen.

### Motpartsfordelning

Handelsbanken har vunnit det senaste årets låneupphandlingar, därför var det positivt ur diversifieringssynpunkt att SEB tidigare i höstas kom in som motpart. Fler motparter och lång kapitalbindning minskar väsentligt refinansieringsrisken. Nuvarande certifikatprogram, och det planerade obligationsprogrammet, kommer än mer diversifiera kommunens upplåning. Totalt har kommunen emitterat 400 miljoner kronor i certifikat, total ram är 1 miljard.

**Figur. Motpartsfordelning (mnkr)**



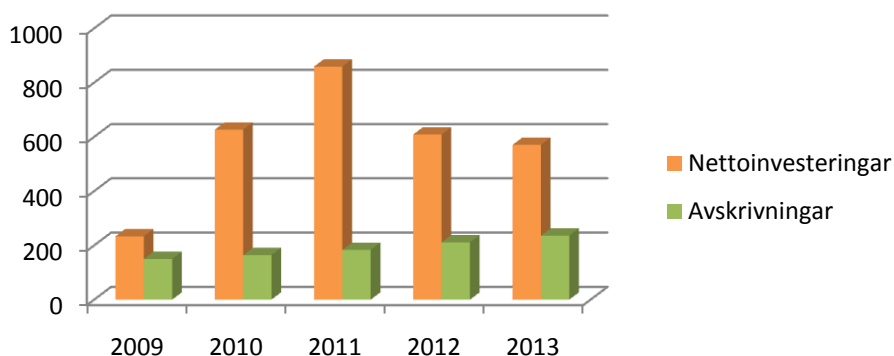
### Nettoinvesteringarna knappt 600 miljoner

Nettoinvesteringarna uppgick till 570 mnkr under 2013, en minskning med 6 procent jämfört med 2012. Minskningen beror dels på att det inte byggts lika många skollokaler och dels på att utgifterna för utbyggnad av kontorslokaler varit lägre under 2013. Kommunens totala pågående investeringar var i början på året cirka 1,5 miljarder. Under året har investeringsprojekt avslutats med 700 mnkr, en ökning med 34 procent jämfört med 2012.

## Nettoinvesteringar och avskrivningar

Nettoinvesteringar har under flera år överstigit avskrivningskostnaderna beroende på stora belopp för pågående investeringar. Vid årets slut redovisades pågående investeringar med 1,3 miljarder kronor vilket inte genererat några avskrivningskostnader för året. Den stora skillnaden mellan nettoinvesteringar och avskrivningar beror också på att de flesta investeringar har förhållandevis långa avskrivningstider och därmed låga årliga avskrivningskostnader.

Figur. Nettoinvesteringar och avskrivningar senaste femårsperioden



På lång sikt kommer avskrivningskostnaderna successivt öka och därmed kräva ett allt större utrymme i kommunens driftbudget. Självfinansieringsgraden blev drygt 50 procent vilket innebär att kommunen till största delen kunnat finansiera årets investeringar med egna medel.



### Figur investeringsredovisning per verksamhet

Investeringsredovisning per verksamhet, mnkr	2013	2012	2011	2010
<b>INKOMSTER</b>				
Gata väg park	133	206	132	109
Mark-exploatering	11	24	6	11
Vatten och avlopp	0	5	0	0
Idrotts-och fritidsanläggningar, inventarier	0	0	0	0
Administrativa system mm	5	0	6	1
<b>Summa inkomster</b>	<b>150</b>	<b>235</b>	<b>143</b>	<b>121</b>
<b>UTGIFTER</b>				
Gata väg park mark	-413	-443	-351	-244
Skollokaler, inventarier	-59	-135	-219	-98
Förskolelokaler, inventarier	-51	-98	-126	-51
Idrotts-och fritidsanläggningar, inventarier	-34	-48	-44	-112
Kulturlokaler, inventarier	-17	0	-11	-5
Särskildaboenden för äldre	-70	-12	-13	-11
Vatten och avlopp	-62	-73	-51	-50
Administrativa system	-12	-4	-16	-15
Kontorslokaler, övrigt	-1	-30	-171	-162
<b>Summa utgifter</b>	<b>-720</b>	<b>-844</b>	<b>-1002</b>	<b>-747</b>
<b>TOTALT NETTO</b>	<b>-570</b>	<b>-609</b>	<b>-859</b>	<b>-626</b>

### Mer träffsäkra prognoser för investeringar

Under 2013 har kommunen reviderat investeringarna vid två tillfällen mot den lagda budgeten och fått bättre kontroll över investeringsredovisningen. Nettoinvesteringarna uppgick till 570 mnkr, vilket blev nästan i nivå med den prognos som gjordes i tertial 2 2013.

Under 2013 låg investeringsinkomsterna på en mer genomsnittlig nivå för kommunen med 150 mnkr jämfört med 2012 då kommunen hade extra stora gatukostnadsersättningar och högre inkomster från vatten och avlopp (anläggningsavgifter). Störst investeringsinkomster finns inom gata, väg och park med 133 mnkr.

Utgifterna för investeringar var 720 mnkr under 2013 vilket är 15 procent lägre jämfört med 2012. Minskningen beror dels på att det inte byggts lika många skollokaler och dels på att utgifterna för utbyggnad av kontorslokaler var lägre 2013. Störst investeringsutgifter finns inom gata, väg, park och mark med 413 mnkr.

Några av de investeringar som blev färdiga under 2013 finns inom fastighetsprocessen som upprustade förskolorna Myran och Granaten, Montessoriskolan på Källängsvägen samt i



Vilans skolas kök. Vidare färdigställdes kampsportlokalen i Skuru och lekplatser i Älta och Neglinge. Reinvestering har också gjorts i belysning och även trafikplatsen i Hedvikslund har färdigställts.

### Kommunen investerade med 6 tusen kronor per invånare

	2008	2009	2010	2012	2013
Nettoinvesteringar	380 400	233 300	626 300	608 773	570 500
Folkmängd	85 661	88 085	90 108	92 873	94 400
Investeringar/ invånare, tkr	4	3	7	7	6

### Några av de största investeringarna under 2013

#### Kvarnholmsförbindelsen

Målet för projektet är en ny förbindelse mellan Kvarnholmen och Nacka Centrum. Förbindelsen ska knyta ihop idag skilda stadsdelar och skapa en bättre infrastruktur för kollektivtrafik, biltrafik samt gång- och cykeltrafik. Projektet innehåller bro över Svindersviken, tunnel genom Ryssbergen och väg fram till Värmdöleden och Griffelvägen. Projektet innehåller ingen ny bebyggelse. Brons gestaltning är viktig för kustens riksintressen. Byggnationen av bron och tunneln pågår och de beräknas vara klara hösten 2015. Den totala kostnaden för Kvarnholmsförbindelsen beräknas till 353 mnkr. Exploatören bidrar med 165 mnkr till bron. Nettokostnaden för kommunen blir därmed 188 mnkr.

#### Älgö

Förnyelseområde med ca 540 fastigheter. Kommunen har ett statligt förordnande att höja standarden på vatten och avlopp inom området. Detaljplanen föreskriver att kommunen ska bygga ut VA och rusta upp vägarna. Sjövattenledning dras från Saltsjöbaden. Utbyggnad pågår. Etapp ett och två är slutbesiktigade och gatukostnadsersättningen och VA-anläggningsavgiften inom etapperna debiteras fastighetsägarna. Etapp tre förväntas bli klar i slutet av 2014. Nettoprognosen är 199 miljoner kr.

#### Nacka stad

Detta är ett samordningsprojekt för Västra Sicklaön, kallat Nacka stad. Hittills upparbetade kostnader uppgår till 6,5 mnkr.

#### Hyresgäst Anpassning Fisksätra marina

Investeringsbeslut om 22 mnkr för hyresgäst Anpassning av lokaler för kommunens återstående verksamheter; restaurang, annan verksamhet, samt vissa gemensamma ytor i Fisksätra Marina.

#### Nacka sportcentrum

Investeringsbeslut om 24 mnkr för ombyggnation av entréer, reception, omklädningsrum och gemensamhetsutrymmen i Nacka Sportcentrum.



## Väsentliga händelser efter årets slut

I januari 2014 tecknade Nacka kommun avtal med staten om utbyggnad av tunnelbana till Nacka. Avtalet innebär att Nacka kommun förbinder sig att bygga 14000 nya bostäder på Västra Sicklaön fram till och med år 2030.

I övrigt finns inga väsentliga händelser efter årets slut.

## Intern kontroll

Internrevisionen har under 2013 slutfört granskningen av inköp som görs inom kommunstyrelsens ansvarsområde. Vissa förbättringar har genomförts men generellt kvarstår flera av de reflektioner som redovisades i bokslutet för år 2012;

- rutiner för att identifiera behov av upphandlingar och att starta upphandlingar i tid behöver utvecklas
- förutsättningarna för granskning av fakturerade belopp mot avtalade priser behöver förbättras

Granskningen visar att redovisningsreglementet behöver ses över vad gäller olika attestanters ansvar. Den under 2012 framtagna modellen för stödjande team som kan gå in och hjälpa enheter och medarbetare, fungerade väl när det användes för att stödja bygg- och lokalenheterna med bland annat rutiner för att identifiera behov av ramavtal.

## Nackakoncernen

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 Nackakoncernen som omfattar kommunen och stadshuskoncernen.

## Stadshuskoncernen

Stadshuskoncernen omfattar Nacka stadshus AB och dess två helägda dotterbolag Nysätra fastighets AB och Nacka energi AB (NEAB) samt Nacka energis dotterbolag Nacka energi försäljnings AB. Nacka stadshus AB är ett av Nacka kommun helägt bolagen. Bolaget bedriver ingen egen verksamhet utan förvaltar aktier i det helägda dotterbolaget Nacka energi AB som främst bedriver elnätverksamhet. Nysätra fastighets AB äger fastigheten Sicklaön 269:1 med adress Planiavägen 28-32. Fastigheten gränsar inom kvarteret till kommunens mark med fotbollsplan, Sickla sporthall och Sickla skola och lämpar sig för förskole- och grundskoleverksamhet samt kulturell verksamhet. Fram till den planerade ombyggnationen påbörjas bedrivs tillfällig lokaluthyrning.

Nacka energi AB bedriver främst elnätverksamhet. Genom det helägda dotterbolaget Nacka energi försäljnings AB bedrivs s.k. sidoordnad verksamhet, främst nätadministrativa tjänster



för MälarEnergi AB, samförläggning för Telia samt nyanläggning och förnyelse av vägbelysning för Nacka kommun.

Nacka energi har under året fortsatt att investera i nya nät på Älgö i samband med att kommunen byggt om vägar och lagt ut nya VA-ledningar. I områdena Hedvigslund i Älta och på Kvarnholmen har nytt elnät byggts i samband med exploateringsarbeten. Arbetet med att ersätta friledning med jordkabel har utförts i Saltsjö-Duvnäs med rasering av luftledningar och borttagning av stolpar med tillbehör.

Omsättningen för Nacka energi AB var 139 miljoner kronor. Balansomslutningen var 261 mnkr och soliditeten 56 procent. Rörelseresultatet uppgick till 29 mnkr vilket är 11 mnkr bättre än år 2012. Det bättre resultatet beror till största del på att underhållskostnaderna minskat väsentligt jämfört med föregående år. Anledningen till de lägre underhållskostnaderna är att all friledning nu har ersatts med jordkabel.

Omsättningen för Nysätra fastighets AB var 3 mnkr. Balansomslutningen var 6,3 mnkr och soliditeten 42 procent. Årets resultat efter skatt uppgick till 0,3 mnkr (0,2 mnkr år 2012).

En bedömning av den ekonomiska utvecklingen i koncernföretagen visar att det inte föreligger några affärs-, marknads- eller finansiella risker på kort sikt.

## Resultaträkning

Resultaträkning, mnr	Not	Kommunen				Koncernen*	
		2013			2012	2013	2012
		Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Utfall	Utfall
Verksamhetens intäkter	1,8	1 001	740	261	881	1 153	1 024
Verksamhetens kostnader	2,8	-5 043	-4 713	-330	-4 736	-5 149	-4 839
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>29</b>	<b>-4 042</b>	<b>-3 973</b>	<b>-69</b>	<b>-3 855</b>	<b>-3 996</b>	<b>-3 815</b>
Realisationsvinster inom tomträttsförsäljning		9	0	9	89	9	89
Realisationsvinster övrigt		12	1	11	0	12	0
Avskrivningar	3	-236	-244	8	-211	-255	-230
<b>Verksamhetens nettokostnader efter avskrivning och realisationsvinster</b>		<b>-4 257</b>	<b>-4 216</b>	<b>-41</b>	<b>-3 977</b>	<b>-4 231</b>	<b>-3 956</b>
Skatteintäkter	4	4 327	4 309	18	4 069	4 327	4 069
Generella statsbidrag och utjämnung	5	36	41	-5	79	36	79
Finansiella intäkter	6	30	16	14	15	1	1
Finansiella kostnader	7	-52	-78	26	-64	-51	-64
<b>Årets resultat</b>		<b>84</b>	<b>71</b>	<b>13</b>	<b>123</b>	<b>81</b>	<b>129</b>
Balanskravsresultat		102	70	32	33	100	40

\*Koncerninterna ekonomiska förhållanden framgår av not 31

## Balansräkning

Balansräkning, Mnr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2013	2012	2013	2012
<b>Tillgångar</b>					
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar					
Naturreservat Erstavik m.fl.	9	4	4	4	4
Övriga immateriella anläggningstillgångar	10	26	43	26	43
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	3 164	2 686	3 409	2 914
Maskiner och inventarier	12	160	153	179	174
Pågående investeringar	13	1 340	1 539	1 349	1 554
Finansiella anläggningstillgångar					
Långfristig utlåning	14	169	170	6	7
Värdepapper, andelar och bostadsrätter	15	67	67	51	51
Uppskjuten skattefordran	28			2	8
Summa anläggningstillgångar		<b>4 929</b>	<b>4 661</b>	<b>5 025</b>	<b>4 755</b>
Bidrag till statlig infrastruktural	16	29	6	29	6
Omsättningstillgångar					
Förråd	17	4	4	4	4
Fordringar	18	357	390	361	413
Kassa och bank	19	84	1	93	10
Summa omsättningstillgångar		<b>445</b>	<b>394</b>	<b>458</b>	<b>427</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>5 403</b>	<b>5 062</b>	<b>5 513</b>	<b>5 189</b>
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital	20	2 176	2 092	2 221	2 140
Varav resultatutjämningsreserv	20	56	0	56	0
Varav årets resultat	20	84	123	81	130
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande	21	434	345	471	381
Skulder					
Långfristiga skulder till kreditinstitut	22	1 100	962	1 102	965
Övriga långfristiga skulder	23	221	153	221	153
Skuld sålda anläggningstillgångar		2	2	2	2
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	22	799	800	801	813
Övriga kortfristiga skulder	24	672	709	695	735
Summa skulder		<b>2 794</b>	<b>2 625</b>	<b>2 821</b>	<b>2 668</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>5 403</b>	<b>5 062</b>	<b>5 513</b>	<b>5 189</b>
Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelse	25	1 700	1 652	1 700	1 652
Borgensförbindelser	26	38	40	36	37
Leasingåtaganden	27	176	197	176	197

## Kassaflödesrapport

Kassaflödesrapport, mnkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2013	2012	2013	2012
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat		84	123	81	130
Justering för ej likviditetspåverkande poster	30	341	123	369	144
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	18	32	78	48	44
Ökning/minskning förråd och varulager	17	0	0	0	0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	24	-37	-19	-36	-5
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>421</b>	<b>306</b>	<b>461</b>	<b>312</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	13	-11	-5	-11	-5
Investering i materiella anläggningstillgångar	13	-560	-604	-588	-628
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		59	112	59	112
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-512</b>	<b>-496</b>	<b>-540</b>	<b>-521</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Nyupptagning av lån	22	137	162	127	165
Amortering av skuld	22	0	0	-2	0
Ökning av övriga långfristiga skulder	23	60	33	60	33
Minskning av långfristiga fordringar	14	1	0	1	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>197</b>	<b>194</b>	<b>185</b>	<b>198</b>
<b>Infrastrukturella bidrag</b>	16	<b>-24</b>	<b>-4</b>	<b>-24</b>	<b>-4</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>83</b>	<b>0</b>	<b>83</b>	<b>-14</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	19	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>24</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	19	<b>84</b>	<b>1</b>	<b>93</b>	<b>10</b>

Driftredovisning, mnr	2013		Avvikelse	2012		
	Utfall	Årsbudget		Utfall	Årsbudget	Avvikelse
<b>Summa kommunstyrelsen</b>	<b>-174</b>	<b>-121</b>	<b>-53</b>	<b>-201</b>	<b>-104</b>	<b>-97</b>
Kommunfullmäktige	-4	-5	1	-5	-6	0
Kommunstyrelsen*	-46	-35	-11	-26	-24	-2
Stadsledningskontoret	-35	-30	-5	-34	-27	-7
Stödenheter	-46	-47	1	-70	-51	-19
Byggenheten	-8	-7	-1	-6	0	-6
Lokalenheten	-22	-3	-19	0	0	0
Mark- & exploateringsenheten, markverksamheten	4	12	-8	-6	8	-15
Nacka Brandstation	-6	-5	0	-6	-5	0
<b>Myndighets- &amp; huvudmannaheter</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>
<b>Produktionsverksamheter</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>-13</b>	<b>-47</b>	<b>0</b>	<b>-47</b>
Förskola, Fritid & Skola	-5	0	-5	-41	0	-41
Sociala Stödresurser	-8	0	-8	-6	0	-6
Arbets- och företagsnämnd	-95	-93	-2	-90	-95	5
Fritidsnämnden	-128	-131	3	-127	-129	1
Kulturnämnden	-120	-126	6	-118	-122	4
Miljö o Stadsbyggnadsnämnd	-25	-25	0	-26	-25	-1
Naturreservatsnämnden	-9	-10	0	-10	-9	-1
Social- och Äldrenämnden	-1 258	-1 246	-12	-1 177	-1 224	47
Södertörns brandförsvarsförbund	-30	-30	0	-29	-29	0
Tekniska nämnden	-155	-155	0	-166	-155	-11
Avfallsverket	-6	-2	-4	-2	0	-2
Gata väg park	-159	-153	-5	-144	-155	11
VA-verket	9	0	9	-20	0	-20
Utbildningsnämnden	-2 283	-2 311	28	-2 219	-2 233	14
Överförmyndarnämnden	-6	-6	0	-6	-6	0
<b>Summa nämnder</b>	<b>-4 283</b>	<b>-4 253</b>	<b>-30</b>	<b>-4 168</b>	<b>-4 131</b>	<b>-37</b>
Finansförvaltningen	4 367	4 324	42	4 291	4 154	137
<b>Årets resultat</b>	<b>84</b>	<b>71</b>	<b>13</b>	<b>123</b>	<b>23</b>	<b>100</b>
* i avvikelser för kommunstyrelsen ingår kostnader avseende förgävsprojekt exploatering med 24 mkr. Avvikelse mot budget exkl. dessa är 13 mkr						



## Investeringssammanställning

Investeringsredovisning, mnkr	Utfall 2013			Utfall 2012		
	Inkomster	Utgifter	Netto	Inkomster	Utgifter	Netto
<b>Summa kommunstyrelsen</b>	<b>142</b>	<b>-553</b>	<b>-410</b>	<b>233</b>	<b>-753</b>	<b>-520</b>
Stödenheter	0	0	0	0	-5	-5
Verksamhetslokaler	0	0	0	0	0	0
Byggenheten	0	-94	-93	0	-67	-67
Lokalenheten	0	-39	-39	0	-217	-217
Mark & exploateringsenheten-mark	0	-69	-69	0	-27	-27
Mark & exploateringsenheten	142	-340	-198	233	-427	-193
<b>Myndighets- &amp; huvudmannaeenheter</b>	<b>0</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>
<b>Produktionsverksamheter</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>-10</b>
Förskola Fritid & Skola	0	-8	-8	0	-8	-8
Sociala stödresurser	0	0	0	0	-2	-2
Fritidsnämnden	0	-36	-36	0	-30	-30
Kulturnämnden	5	-8	-3	0	0	0
Naturreseervatsnämnden	0	-7	-7	0	-2	-2
Social- och Äldrenämnden	0	-5	-5	0	-4	-4
Tekniska nämnden	3	-112	-110	2	-55	-53
Avfallsverket	0	-4	-4	0	0	0
Gata väg park	2	-97	-95	2	-46	-45
VA-verket	0	-11	-11	0	-8	-8
<b>Summa</b>	<b>150</b>	<b>-720</b>	<b>-570</b>	<b>235</b>	<b>-844</b>	<b>-609</b>

## **Tillämpade redovisningsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunalredovisning och rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning vilket innebär att:

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

### **Pensionsförpliktelser**

Kommunens pensionsförpliktelse redovisas enligt RKR:s rekommendation nr 2.1, 7.1 samt 17. Pensionsskulden är den framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden, inklusive löneskatt återfinns under rubrikerna, avsättningar, kortfristiga skulder och ansvarsförbindelser. Under avsättningar redovisas kompletterande ålderspension, särskild avtalspension före 65 år samt efterlevandepension. Som kortfristig skuld finns redovisat de pensioner som intjänats av de anställda under 2013 men som betalas ut under 2014. Under ansvarsförbindelser finns de pensionsförpliktelser som har intjänats före 1998.

Avsättning och ansvarsförbindelse har beräknats av Skandia på individnivå för all personal. Beräkningarna påverkas av reallöneutveckling, inflation och statslåneränta. Skandias pensionsskultsberäkning är gjort enligt RIPS07 (Riktlinjer för pensionsskultsberäkning), vilket är den beräkningsmodell som Sveriges kommuner och landsting fattade beslut om i juni 2007.

### **Omsättningstillgångar**

Omsättningstillgångar värderas till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkliga värdet.

### **Anläggningstillgångar och avskrivningar**

Enligt kommunal redovisningslag (1997:614) ska med anläggningstillgång förstås tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav. I Nacka kommun ska tillgången ha en ekonomisk livslängd överstigande tre år och ett värde av minst 100 tkr.

Anläggningstillgångarna värderas till ursprungligt anskaffningsvärde med tillägg för

värdehöjande investeringar och med avdrag för planmässiga avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Avskrivningarna beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden. Avskrivning fördelas över den beräknade nyttjandeperioden och sker fr.o.m. månaden efter det att tillgången färdigrapporterats (tagits i anspråk) och tillgången aktiverats i anläggningsredovisningen. För avskrivningstider är rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting vägledande. Planenliga avskrivningstider tillämpas enligt tabellen nedan.

### Figur Nyttjandeperioder

Typ av tillgång	Nyttjandeperiod, år
Immateriella tillgångar	0-5
Aktier och andelar, bostadsrätter	-
Mark	-
Verksamhetsfastigheter	5-52
Fastigheter för affärsverksamhet	20-50
Publika fastigheter	10-33
Hyses- o Industrifastigheter	20-50
Övriga fastigheter	10-50
Maskiner	5-20
Inventarier	3-10
Byggnadsinventarier	3-10
Bilar och andra transportmedel	5-15
Övriga maskiner och inventarier	5-20

Linjär avskrivning tillämpas på samtliga immateriella och materiella anläggningstillgångar förutom mark som inte skrivs av.

För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod där varje komponents värde uppgår till minst 100 tkr, kommer under 2014 att tillämpats vid aktivering av kommunens anläggningstillgångar. En fullständig omräkning av nyttjandeperioder för anläggningstillgångar i anläggningsregistret från tidigare år kräver en stor arbetsinsats. Arbetet med omräkning kommer att ske under 2014.

Nedskrivning av anläggningstillgång sker i enlighet med rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 19. Avskrivningsbeloppen för innevarande och framtida perioder justeras om en ny bedömning av nyttjandeperioden väsentligt avviker från tidigare bedömningar. Inga nedskrivningar av anläggningstillgångar har skett under 2013.

### Intäktsredovisning

Nacka kommun tillämpar sedan 2012 rekommendation nummer 18 avseende intäktsredovisning vad gäller gatukostnadsersättningar. Gatukostnadsersättningen



periodiseras över tillgångens nyttjandetid och redovisas som en långfristig skuld i balansräkningen. Rekommendationen tillämpas framåtriktat.

#### *Anläggningsavgifter för VA*

Anläggningsavgifter för VA bokförs sedan 2006 som en långfristig förutbetalad intäkt och periodiseras sedan över nyttjandeperioden. Bedömd nyttjandeperiod är 50 år, vilket innebär en årlig fördelning med 2 procent. Detta är i enlighet med rekommendation nr 18 om intäktsredovisning.

#### **Redovisning av skatteintäkter**

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Efter bokslutets upprättande har SKL publicerat en ny prognos i februari som pekar på ett utfall som avviker mot tidigare prognos med -3,5 mnkr.

#### **Redovisning av lånekostnader**

I enlighet med Rådet för kommunal redovisning, rekommendation 15.1, redovisning av lånekostnader, redovisar Nacka kommun enligt huvudregeln, dvs. att i anskaffningsvärdet för investeringar ingår inga lånekostnader.

#### **Sammanställd redovisning**

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen innehålla en sammanställd redovisning som även innefattar den kommunala verksamhet som bedrivs i bolagsform mm. De kommunala bolagen använder sig av årsredovisningslagen, samt Bokföringsnämndens allmänna råd. Vid avvikelse i redovisningsprinciper mellan kommun och kommunala bolag är kommunens redovisningsprinciper vägledande.

I den kommunala koncernen ingår samtliga företag där kommunen har minst 20 % inflytande. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning. Ägarandel i samtliga företag är 100 % förutom i aktiebolaget Saltsjö Pir AB som förvärvades 2011 genom tillskjutande av apportegendom. Innehavet redovisas till anskaffningsvärde då kommunen inte äger rätt till någon andel i bolagets värdeutveckling eller resultat. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av figur på sidan 86.

#### **Redovisning av bidrag till statlig infrastruktur**

Ett nytt tillgångsslag uppkom i 2011 års redovisning. I enlighet med rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 6.2 redovisar kommunen bidrag som lämnats för finansiering av infrastruktur som görs av staten som en tillgång med benämning bidrag till statlig infrastruktur. Detta är fallet med Nacka kommuns bidrag till ny Skurubro som kommer att ägas och förvaltas av Trafikverket. Det första bidraget betalades ut under 2011



och ytterligare kommunalt bidrag till ny Skurubro är utbetalt under 2012. Bidraget kommer att upplösas över resultaträkningen över 25 år.

Under 2013 har bidrag till en ny trafikplats i Hedvigslund utbetalats med 23,5 mnkr till Trafikverket. Detta bidrag kommer att upplösas över resultaträkningen på 25 år.

### **Redovisning av jämförelsestörande intäkter och kostnader**

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 mnkr.

#### *Återbetalning av AFA försäkringspremier – jämförelsestörande intäkt*

AFA Försäkrings styrelse beslutade under 2013 att återbetala premier för Avtalsgruppsjukförsäkringen (ags-kl) och Avgiftsbefrielseförsäkringen avseende år 2005 och 2006. För Nackas del innebär detta en engångsintäkt på 44,9 mnkr som redovisas i raden verksamhetens intäkter i resultaträkningen. Posten specificeras i not 1. Detta är i enlighet med RKR 3.1 jämförelsestörande poster.

#### *Sänkning av diskonteringsränta för beräkning av pensionskuldsavsättning – jämförelsestörande kostnad*

Under våren 2013 beslutade Sveriges kommuner och landsting (SKL) via sin RIPS-kommitté att sänka diskonteringsräntan som pensionsskuldsavsättningen beräknas på. Sänkningen av räntan med 0,75 procentenheter ledde till att avsättningen för pensioner ökade. Detta beror på att pensionsavsättningen nuvärdesberäknas. En nuvärdesberäknad skuld blir högre ju lägre räntan är. Detta innebär 39 mnkr högre pensionsskuld för Nacka kommun och i enlighet med SKL och rådet för kommunal redovisning skulle ökningen på 39 mnkr belasta 2013 års resultat som en jämförelsestörande kostnad enligt rådets rekommendation 3.1.

### **Pensioner**

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt Bokföringsnämndens K2.

Förpliktelser för särskild avtals/ålderspensioner som inte regleras enligt RIPS07 är nuvärdesberäknade med en kalkylränta på 2 %. 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.

## Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	Kommunen		Koncernen	
	2013	2012	2013	2012
Va-avgifter	150	113	150	113
Renhållningsavgifter	42	43	42	43
Barnomsorgsavgifter	110	108	110	108
Avgifter för sociala tjänster	24	23	24	23
Hyror och arrenden	133	128	133	131
Bidrag	209	182	209	182
Försäld utbildning till andra kommuner m fl	136	119	136	119
Återbetalning av sjukförsäkringspremier	45	46	45	46
Särskilt boende äldre	13	13	13	13
Bygglov och miljöskydd	28	26	28	26
Reavinst exploatering	28	9	28	9
Övrig försäljning av verksamhet	46	43	46	43
Övriga intäkter	37	27	189	167
<b>Summa</b>	<b>1 001</b>	<b>881</b>	<b>1 153</b>	<b>1 024</b>

Not 3 Avskrivningar	Kommunen		Koncernen	
	2013	2012	2013	2012
<b>mnkr</b>				
Va-anläggningar	-8	-8	-8	-8
Gator, vägar och parker	-16	-16	-16	-16
Skolfastigheter	-67	-61	-67	-61
Förskolefastigheter	-19	-14	-19	-14
Övriga byggnader och anl.	-72	-62	-85	-75
Inventarier och maskiner	-31	-29	-37	-35
Immateriella anläggnings-tillgångar	-17	-15	-17	-15
Finansiell leasing	-6	-6	-6	-6
<b>Summa</b>	<b>-236</b>	<b>-211</b>	<b>-255</b>	<b>-230</b>

Not 2 Verksamhetens kostnader	Kommunen		Koncernen	
	2013	2012	2013	2012
Löner inkl upplupna semesterlöner	-1 409	-1 355	-1 423	-1 366
Sociala avg. inkl löneskatt	-465	-445	-470	-450
Pensioner	-68	-65	-68	-66
Pensioner, avgiftsbestämd AP	-65	-64	-68	-66
Bidrag och transfereringar	-172	-168	-172	-168
Material och varor	-215	-218	-216	-220
Lokalhyror, markhyror	-127	-117	-129	-119
Köp av förskoleverksamhet	-409	-406	-409	-406
Köp av grundskoleutbildning	-285	-274	-285	-274
Köp av gymnasieutbildning	-219	-229	-219	-229
Köp av vuxenutbildning	-60	-49	-60	-49
Köp av sociala tjänster	-810	-751	-810	-751
Köp av fritidshemsverksamhet	-47	-49	-47	-49
Köp av förskoleklassverksamhet	-11	-12	-11	-12
Köp av entreprenad, gata, väg, park, vatten & avfall	-163	-155	-163	-155
Köp av kulturverksamhet	-39	-33	-39	-33
Köp av fastighetsservice	-98	-90	-99	-90
Köp av externa administrativa tjänster	-30	-38	-32	-38
Köp av fritidsverksamhet	-16	-16	-16	-16
Köp av arbetsmarknadsåtgärder	-8	-4	-8	-4
IT leasing	-35	-32	-35	-32
Jämförelsestörande pensionskostnader	-39	0	-39	0
Övr verksamhetskostnader	-253	-166	-332	-246
<b>Summa</b>	<b>-5 043</b>	<b>-4 736</b>	<b>-5 149</b>	<b>-4 839</b>

Not 4 Skatteintäkter	Kommunen		Koncernen	
	2013	2012	2013	2012
<b>mnkr</b>				
Preliminär kommunalskatt	4 348	4 027	4 348	4 027
Preliminär slutavräkning innevarande år	-29	41	-29	41
Slutavräkningsdifferens föregående år	9	1	9	1
<b>Summa</b>	<b>4 327</b>	<b>4 069</b>	<b>4 327</b>	<b>4 069</b>

Not 5 Generella statsbidrag och utjämning	Kommunen		Koncernen	
	2013	2012	2013	2012
<b>mnkr</b>				
Utjämningsavgift LSS	-106	-101	-106	-101
Inkomstutjämningsavgift	-457	-378	-457	-378
Kostnadsutjämningsavgift	367	327	367	327
Regleringsbidrag	42	45	42	45
Kommunal fastighetsavgift	132	129	132	129
Maxtaxa	50	49	50	49
Kvalitetssäkring barnomsorg	8	8	8	8
<b>Summa</b>	<b>36</b>	<b>79</b>	<b>36</b>	<b>79</b>

Not 6 Finansiella intäkter		Kommunen		Koncernen	
mnr		2013	2012	2013	2012
Ränta på långfristigt lån till Nacka Stadshus		4	4	0	0
Ränta på utlämnade lån		0	1	0	1
Dröjsmålsränta		0	0	0	0
Ränta intäkter		0	0	0	0
Utdelning Nacka Stadshus AB		26	11	0	0
<b>Summa</b>		<b>30</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Not 8 Jämförelsestörande poster		Kommunen		Koncernen	
mnr		2013	2012	2013	2012
<b>Jämförelsestörande intäkter</b>					
Återbetaln sjukförsäkringspremier		45	46	45	46
<b>Jämförelsestörande kostnader</b>					
Pensionskultsökning pga sänkning av RIPS-ränta 2013		-31	0	-31	0
Löneskatt på pensionskultsökning		-8	0	-8	0
<b>Summa</b>		<b>6</b>	<b>46</b>	<b>6</b>	<b>46</b>

Not 10 Förvärvade immateriella		Kommunen		Koncernen	
mnr		2013	2012	2013	2012
Vid årets början		84	66	84	66
Omklassificeringar		0	18	0	18
Försäljningar/utrangeringar		-5	0	-5	0
<b>Akkumulerade anskaffningsvärden</b>		<b>79</b>	<b>84</b>	<b>79</b>	<b>84</b>
Vid årets början		-37	-22	-37	-22
Årets avskrivningar		-17	-15	-17	-15
Försäljningar/utrangeringar		5	0	5	0
<b>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</b>		<b>-49</b>	<b>-37</b>	<b>-49</b>	<b>-37</b>
<b>Bokfört värde</b>		<b>30</b>	<b>47</b>	<b>30</b>	<b>47</b>
Avskrivningstider		3-5 år	3-5 år	3-5 år	3-5 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga immateriella tillgångar					

Not 12 Maskiner och inventarier		Kommunen		Koncernen	
mnr		2013	2012	2013	2012
Redovisat värde vid årets början		318	252	384	317
Finansiell leasing		0	32	0	32
Försäljningar/utrangeringar		-35	-5	-36	-5
Omklassificeringar		54	39	57	39
<b>Akkumulerade anskaffningsvärden</b>		<b>337</b>	<b>318</b>	<b>405</b>	<b>384</b>
Redovisat värde vid årets början		-166	-132	-210	-170
Finansiell leasing		0	-4	0	-4
Försäljningar/utrangeringar		25	4	26	4
Årets avskrivningar		-30	-27	-36	-33
Avskrivning leasing		-6	-6	-6	-6
<b>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</b>		<b>-177</b>	<b>-166</b>	<b>-226</b>	<b>-210</b>
<b>Bokfört värde</b>		<b>160</b>	<b>153</b>	<b>179</b>	<b>174</b>
Avskrivningstider		3-20 år	3-20 år	3-20 år	3-20 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.					

Not 7 Finansiella kostnader		Kommunen		Koncernen	
mnr		2013	2012	2013	2012
Ränta på långfristiga skulder		-44	-50	-44	-50
Ränta på pensionsavsättning		-7	-13	-7	-13
Övriga finansiella kostnader		-2	-1	-2	-1
<b>Summa</b>		<b>-52</b>	<b>-64</b>	<b>-52</b>	<b>-64</b>

#### Not 9 Naturreservat

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

Not 11 Mark, byggnader och tekniska		Kommunen		Koncernen	
mnr		2013	2012	2013	2012
<b>Redovisat värde vid årets början</b>		<b>4 262</b>	<b>3 830</b>	<b>4 780</b>	<b>4 327</b>
Försäljningar/utrangeringar		-31	-9	-31	-9
Omklassificeringar		654	431	685	453
Omfördelningar		25	0	25	0
Avgår gatukostnadsersättning, not 23		-10	10	-10	10
<b>Akkumulerade anskaffningsvärden</b>		<b>4 900</b>	<b>4 262</b>	<b>5 450</b>	<b>4 780</b>
Redovisat värde vid årets början		-1 576	-1 418	-1 866	-1 695
Försäljningar		22	5	22	5
Årets avskrivningar		-183	-163	-196	-176
Avgår gatukostnadsersättning, not 23		0	0	0	0
<b>Akkumulerade avskrivningar enligt plan</b>		<b>-1 737</b>	<b>-1 576</b>	<b>-2 041</b>	<b>-1 866</b>
<b>Bokfört värde</b>		<b>3 164</b>	<b>2 686</b>	<b>3 409</b>	<b>2 914</b>
Avskrivningstider		5-52 år	5-52 år	5-52 år	5-52 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.					

Not 13 Pågående investeringar	Kommunen		Koncernen	
mnr	2013	2012	2013	2012
<b>Ingående pågående investeringar</b>	<b>1 539</b>	<b>1 441</b>	<b>1 554</b>	<b>1 455</b>
Årets investeringar				
Immateriella tillgångar	11	5	11	5
Mark, byggnader, tekn. anlägg.	347	395	373	419
Maskiner och inventarier	49	17	49	17
Exploateringsprojekt	314	427	314	427
<b>Summa årets investeringar</b>	<b>721</b>	<b>844</b>	<b>747</b>	<b>868</b>
Årets investeringsinkomster exkl. försäljningsinkomster				
Immateriella tillgångar	0	0	0	0
Mark, byggnader, tekn. anl.	-6	-2	-6	-2
Maskiner och inventarier	-2	0	-2	0
Exploateringsprojekt	-142	-233	-142	-233
<b>Summa årets investeringsinkomster</b>	<b>-150</b>	<b>-235</b>	<b>-150</b>	<b>-235</b>
<b>Omklassificering - aktivering</b>	<b>-770</b>	<b>-511</b>	<b>-802</b>	<b>-534</b>
<b>Summa</b>	<b>1 340</b>	<b>1 539</b>	<b>1 349</b>	<b>1 554</b>

Not 16 Bidrag till statlig infrastruktur	Kommunen		Koncernen	
mnr	2013	2012	2013	2012
<b>Akkumulerade investeringar</b>	<b>30</b>	<b>7</b>	<b>30</b>	<b>7</b>
Vid årets början	7	3	7	3
Investeringar under året	24	4	24	4
Akkumulerade upplösningar	-1	0	-1	0
Vid årets början	0	0	0	0
Årets upplösning	0	0	0	0
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>29</b>	<b>6</b>	<b>29</b>	<b>6</b>

Avser bidrag till Trafikverket för finansiering av ny Skurubro samt trafikplats i Hedvigslund.

Bidragen redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år.

Not 17 Förråd m m	Kommunen		Koncernen	
mnr	2013	2012	2013	2012
Teknisk produktion	4	4	4	4
Förbrukningsmaterial	0	0	0	0
Installationsmaterial	0	0	0	1
<b>Summa</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

Not 19 Kassa och bank	Kommunen		Koncernen	
mnr	2013	2012	2013	2012
Kassa	0	1	0	1
Koncernkonto	83	0	92	9
<b>Summa</b>	<b>84</b>	<b>1</b>	<b>93</b>	<b>10</b>

Kommunen har en chekräkningskredit på 600 miljoner kronor som ej var utnyttjad vid bokslutstillfället.

Not 14 Långfristig utlåning	Kommunen		Koncernen	
mnr	2013	2012	2013	2012
Nacka Stadshus AB	163	163	0	0
10-årig avbetalning VA-anläggningsavgifter och	4	3	4	3
Lån till Seniorforum Boo Kooperativa hyresrättsförening	2	4	2	4
<b>Summa</b>	<b>169</b>	<b>170</b>	<b>6</b>	<b>7</b>

Not 15 Värdepapper, andelar och bostadsrätter	Kommunen		Koncernen	
mnr	2013	2012	2013	2012
Aktier Nacka Stadshus AB	16	16	0	0
Aktier i Saltsjö Pir AB	14	14	14	14
Aktier övrigt	9	9	9	9
Andelar Boo Energi	0	0	0	0
Bostadsrätter: 61 lägenheter	28	28	28	28
<b>Summa</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>51</b>	<b>51</b>

Not 18 Fordringar	Kommunen		Koncernen	
mnr	2013	2012	2013	2012
<b>Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</b>	<b>145</b>	<b>200</b>	<b>168</b>	<b>221</b>
Utgiftsförsäkring inkl. månadsperiodisering	4	11	4	11
Förutbetalda kostnader	59	43	82	45
Försäkringspremier	0	5	0	5
Slutavräkning skatt 2010	43	107	43	107
Övriga inkomster	3	6	3	25
Kommunal fastighetsavgift	36	27	36	27
Statsbidrag	17	15	17	15
Särskilt bidrag till kommuner	11	9	11	9
Offentligt skyddat arbete	1	1	1	1
Statsbidrag från Migrationsverket	0	0	0	0
Övriga statsbidrag	0	0	0	0
EU-bidrag	4	4	4	4
Kundfordringar	118	86	125	97
Allmän fakturering	53	47	53	46
VA- och avfallsavgifter	41	13	41	13
Barnomsorgsavgifter	11	12	11	12
Övriga kundfordringar	13	15	19	26
Övriga fordringar	76	90	51	81
Nacka Stadshus AB	26	11	0	0
Mervärdesskatt	39	58	39	58
Twistiga leverantörsfakturer	5	15	5	15
Fordran avdrag sjukfrånvaro	3	3	3	3
Övrigt	3	3	3	5
<b>Summa</b>	<b>357</b>	<b>390</b>	<b>361</b>	<b>413</b>





Not 20 Eget kapital		Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012	
<b>Ingående bokfört värde</b>	<b>2 092</b>	<b>1 969</b>	<b>2 140</b>	<b>2 011</b>	
Årets resultat	84	123	81	130	
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>2 176</b>	<b>2 092</b>	<b>2 221</b>	<b>2 140</b>	
<b>varav resultatjämningsreserv</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	

Av kommunens totala egna kapital uppgår fordran på VA-kollektivet till 26,8 mkr och skuld till Avfallsverket till 3,7 mkr.

Fullmäktige har under 2013 beslutat att avsätta 56 mkr av tidigare års resultat till resultatsutjämningsreserven.

Förslag till avsättning av årets resultat med 41 mnkr till resultatsutjämningsreserv

Not 22 Skulder till kreditinstitut		Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012	
Nordea	300	300	302	304	
Handelsbanken	650	450	650	450	
Swedbank	150	150	150	150	
Checkkredit	0	62	0	62	
<b>Summa långfristiga skulder till kreditinstitut</b>	<b>1 100</b>	<b>962</b>	<b>1 102</b>	<b>965</b>	
Nordea	0	200	3	213	
Handelsbanken	300	600	300	600	
SE-banken	100	0	100	0	
SEB kommuncertifikat	100	0	100	0	
SHB kommuncertifikat	100	0	100	0	
Danske Bank kommuncertifikat	199	0	199	0	
<b>Summa kortfristiga skulder till kreditinstitut</b>	<b>799</b>	<b>800</b>	<b>801</b>	<b>813</b>	
<b>Summa skulder kreditinstitut</b>	<b>1 899</b>	<b>1 762</b>	<b>1 903</b>	<b>1 778</b>	

Checkkrediten redovisas fr o m 2012 som långfristig skuld pga att avtal tecknats med bank till 2015.

Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut		Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012	
Genomsnittlig ränta	2,23	2,39	2,23	2,39	
Genomsnittlig räntebindningstid	2,97 år	3,34 år	2,97 år	3,34 år	
Lån som förfaller inom (mnkr)					
1 år	799	800	801	800	
2-3 år	600	812	602	812	
3-5 år	500	150	500	150	
<b>Summa lån som förfaller</b>	<b>1 899</b>	<b>1 762</b>	<b>1 903</b>	<b>1 762</b>	

Marknadsvärden ränteswappar		Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012	
Säkrad låneskuld	700	600	700	600	
Nordea I 149017/1489519	4	-2	4	-2	
Nordea I 149018/1489520	4	-2	4	-2	
Nordea I 149020/1489523	3	-2	3	-2	
SEB 4507248/35132685ST	3	-3	3	-3	
Nordea I 178814/1547857	4	0	4	0	
Swedbank I 21218.029.0	3	0	3	0	
Handelsbanken 20775338	2	0	2	0	
<b>Summa värde ränteswap</b>	<b>21</b>	<b>-8</b>	<b>21</b>	<b>-8</b>	

Årets räntekostnader har i jämförelse med att låna mot tremånadersränta gett en räntekostnadsökning med 2,9 mnkr. En mer relevant jämförelse är att när lånet togs upp så hade ett fasträntelån med motsvarande löptid höjt årets räntekostnad väsentligt.

Not 21 Avsättning pensioner och liknande		Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012	
Avsatt till pensioner					
<b>Ingående avsättning</b>	<b>345</b>	<b>312</b>	<b>345</b>	<b>314</b>	
Nya förpliktelser under året	78	37	80	38	
varav					
Nyintjänad pension	23	23	25	23	
Ränte och basbeloppsuppräknig	5	13	5	13	
Sänkning av diskonteringsränta	31	0	31	0	
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0	0	
Pension till efterlevande	0	1	0	1	
Övrig post	19	0	19	0	
Årets utbetalningar	-6	-10	-6	-10	
Förändring av löneskatt	17	7	17	7	
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>434</b>	<b>345</b>	<b>437</b>	<b>348</b>	
Uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver i Nacka Energi	0	0	34	33	
<b>Summa avsättning</b>	<b>434</b>	<b>345</b>	<b>471</b>	<b>381</b>	

Specifikation avsättningar pensioner		Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012	
Pensionsbehållning	6	6	9	6	
Förmånsbestämd ålderspension	292	240	292	240	
Särskild avtalspension	15	17	15	17	
Pension till efterlevande	4	2	4	2	
PA-KL pensioner	32	13	32	15	
<b>Summa pensioner</b>	<b>349</b>	<b>278</b>	<b>352</b>	<b>280</b>	
Löneskatt	85	67	85	67	
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>434</b>	<b>345</b>	<b>437</b>	<b>348</b>	
Aktualiseringsgrad	96%	93%	96%	93%	
<b>Antal visstidsförordnande (st)</b>					
Politiker	4	2	2	2	
Tjänstemän	3	7	7	7	
Beräkningsgrund för pensioner framgår av redovisningsprinciperna på sidan 98.					

Not 23 Övriga långfristiga skulder		Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012	
Förutbetalda intäkter som periodiseras över många år					
Anläggningsavgifter	181	121	181	121	
Återstående antal år (vägt snitt)	50 år	50 år	50 år	50 år	
Långfristig leasingkulld	15	22	15	22	
Återstående antal år (vägt snitt)	2,5 år	3,5 år	2,5 år	3,5 år	
Gatukostnadsersättning	25	10	25	10	
Återstående antal år (vägt snitt)	33 år	33 år	33 år	33 år	
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>221</b>	<b>153</b>	<b>221</b>	<b>153</b>	

Not 24 Övriga kortfristiga	Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012
Leverantörsskulder	291	374	303	392
Arbetsgivaravgifter	35	38	35	38
Anställdas skatter	29	32	29	33
Upplupen ränta	3	2	3	2
Periodisering tomrättsavgälder, arrenden och hyror mm	19	4	19	4
Upplupen pensionskostnad, avgiftsbestämd AP	65	63	65	63
Semesterlöneskuld	87	85	90	86
Skuld för okompenserad övertid	5	5	5	5
Avräkning skatter	25	0	25	0
Upplupna kostnader	56	51	56	51
Övrigt	58	55	66	60
<b>Summa</b>	<b>672</b>	<b>709</b>	<b>695</b>	<b>735</b>

Not 25 Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelse inkl löneskatt	Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012
<i>Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna och avsättningarna</i>				
<b>Ingående ansvarsförbindelse</b>	1 652	1 641	1 652	1 641
Aktualisering	14	1	14	1
Ränteuppräknings	0	27	0	27
Sänkning av diskonteringsränta	108	0	108	0
Basbeloppsuppräknings	23	55	23	55
Ändringar av försäkringstekniska grunder, bromsen	0	0	0	0
Övrig post	-43	-5	-43	-5
Årets utbetalningar	-55	-67	-55	-67
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>1 700</b>	<b>1 652</b>	<b>1 700</b>	<b>1 652</b>
Varav löneskatt	-332	-323	-332	-323
<b>Utgående ansvarsförbindelse</b>	<b>1 700</b>	<b>1 652</b>	<b>1 700</b>	<b>1 652</b>

Beräkningsgrund för pensioner framgår av redovisningsprinciperna  
på sidan 98.

Not 26 Borgensförbindelser	Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012
Egnahems lån: förlustansvar	1	2	1	2
Föreningar, fritid	11	12	11	12
Föreningar, förskola, skola	23	24	23	24
Föreningar, övrigt	0	0	0	0
Nacka Energi AB	2	3	0	0
<b>Summa</b>	<b>38</b>	<b>40</b>	<b>36</b>	<b>38</b>

Not 28 Uppskjuten skattefordran	Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012
Ingående balans	0	0	8	13
Justering pga förändrad bolagsskatt	0	0	0	-2
Skatt, utgörande minskning av uppskjuten skattefordran	0	0	-6	-3
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>8</b>
Avser uppskjuten skattefordran på underskottsavdraget i Nacka Stadshus AB.				

Not 27 Hyres- och leasingavtal	Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012
<b>Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år</b>				
Förfall inom 1 år	0	1	0	1
Förfall 1-5 år	72	57	72	57
Förfall senare än 5 år	89	118	89	118
<b>Finansiell leasing möbler</b>				
Förfall inom 1 år	0	0	0	0
Förfall 1-5 år	15	22	15	22
Förfall senare än 5 år	0	0	0	0

Not 29 Uppskjuten skatteskuld	Kommunen		Koncernen	
mnkr	2013	2012	2013	2012
Aktuell skatt	0	0	0	0
Skatt, utgörande minskning av uppskjuten skattefordran	0	0	-6	-5
Årets förändring av uppskjuten skatteskuld på överavskrivning i Nacka	0	0	-1	4
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>-1</b>

Ej likviditetspåverkande poster	Kommunen		Koncernen	
Not 30	2013	2012	2013	2012
Avskrivningar inkl leasing exkl leasing	236	211	255	230
Avsatt till pensioner	-6	-6	-6	-6
	89	34	90	34
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0	0
Realisationsvinster	-48	-99	-48	-99
Utrangeringar	9	15	9	15
Kostnadsförda investeringsprojekt	39	-32	40	-32
Uppskjuten skattefordran	0	0	6	2
Justering infrastrukturella bidrag	24	0	24	0
Interna gatukostnadsersättningar ej bokfört pågående investeringsprojekt	-1	0	-1	0
<b>Summa ej likviditetspåverkande poster</b>	<b>341</b>	<b>123</b>	<b>369</b>	<b>144</b>

Upplysning om betalningsflödespåverkande händelser som avviker från det normala;  
Återbetalning AFA avgifter 45 mnkr  
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur trafikplats Hedvigslund 24 mnkr  
Försäljning av anläggningstillgångar 59 mnkr

Not 31 Koncerninterna ekonomiska förhållanden	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
Enhet		Givna	Mottagn	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Nacka kommun							26,3
Nacka Stadshus	100%				29,5	26,3	
Nysätra Fastighets AB	100%						
Nacka Energi AB	100%			29,5			
Nacka Energi Försäljnings AB	100%						
Nacka Pir AB	50%						

Enhet	Ägd andel	Försäljning		Lån		Räntor		Borgen	
		Intäkt	Kostnad	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Nacka kommun		10,0	0,6	163,0		0,1	3,3	2,5	
Nacka Stadshus	100%				163,0	3,2	0,1		
Nysätra Fastighets AB	100%								
Nacka Energi AB	100%	0,6	10,0			0,1			2,5
Nacka Energi Försäljnings AB	100%								
Nacka Pir AB	50%								