



Upplands Väsby  
kommun

# Årsredovisning 2022

---

## Innehållsförteckning

<b>1 Kommunalrådet har ordet .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>3 Förvaltningsberättelse .....</b>	<b>5</b>
<b>4 Nämndernas resultat och driftsredovisning .....</b>	<b>47</b>
<b>5 Finansiell styrka .....</b>	<b>66</b>
<b>6 Finansiella rapporter .....</b>	<b>73</b>

## 1 Kommunalrådet har ordet

Med bestörtning vaknade världen till nyheten att Ryssland den 24 februari inlett ett invasionskrig mot Ukraina. Ukrainska medborgare tvingas fly från krigets fasa. Europa har visat stor enighet i fördömandet av kriget och stöd med Ukraina, inte minst i utfärdandet av massflyktsdirektivet som möjliggjort för ukrainare att söka trygghet i grannländer. I Upplands Väsby var vi snabba med att förbereda ett mottagande och vi har berett plats för flera ukrainska barn och ungdomar i våra skolor. Det är ett styrkebesked att erbjuda hjälp och visa solidaritet med dem som behöver det.

Efter en pandemi, och med ett pågående krig i Ukraina, kan konstateras att 2022 blev ännu ett år med ett mycket gott resultat för kommunen. En del av resultatet kan tillskrivas bidrag tillförda kommunen, men också stabila skatteintäkter. Befolkningsökningen har fortsatt under året, vilket betyder att fler väljer att leva och bo i Upplands Väsby kommun. Via insatser och projektet Väsby växlar upp har

fler ungdomar fått arbete eller återgått till studier och vuxenutbildningen har fler i studier, färre som gör avbrott och fler som får högre betyg. De framgångsrika resultaten fortsätter från det kommunala samarbetet inom Etableringslyftet, som syftar till att få de som står långt från arbetsmarknaden i arbete.

Gymnasieskolorna i kommunen ökar i attraktivitet, och har fler sökanden till programmen, samt att fler elever tar examen. Trots fortsatt stark befolkningstillväxt så kan kommunen erbjuda fler barnplatser i våra skolor. Belastning på omsorgsverksamheterna har minskat något efter coronapandemin, och vi tar med oss nyttiga erfarenheter för att hantera framtida globala pandemier. Den digitala hemguiden för äldre personer, visar hur kommunen flyttar fram positionerna inom digitalisering och tillämpad välfärdsteknik.

Upplands Väsby har fortsatt ett mycket gott företagsklimat, det visade bland annat Svenskt Näringslivs årliga ranking där kommunen är topp fem i länet. I dialog med Väsbyborna och företagare skapas en hållbar tillväxt som ska locka fler att vilja bo och verka i Upplands Väsby. Kommunens arbete med att stärka servicen till Väsbyborna fortsätter. Ett tydligt avtryck är Vilunda fotbollshall som öppnade under året och har blivit en stor succé. Kommunen bidrar på så sätt till föreningslivet, och gör att fler Väsbybor håller sig i aktivitet.

Kommunens trygghetsarbete är fortsatt högt prioriterat och ger resultat. Antalet oroshändelser i stationsområdet har halverats på ett år. Trygghetscentret i Messingen invigdes våren 2022 och ska bidra till ökad samverkan och har blivit en mötesplats för Väsbybor med frågor om brott och säkerhet. Flera utmaningar består och i delar av kommunen kommer fortsatta insatser vara i fokus vilket är viktigt för att Väsbyborna ska känna ökad trygghet. Det visade sig i årets medborgarundersökning som även glädjande nog visade ett högt förtroende för kommunens miljö- och klimatarbete.

I juni bjöd kommunen in till tre festliga dagar för att fira att Upplands Väsby fyllde 70 år. Firandet pågick på flera platser i centrala Väsby med bland annat artister, musik och barnunderhållning samt under närvaro av Europe.

Mathias Bohman, kommunstyrelsens ordförande

Oskar Weinmar, oppositionsråd

## 2 Sammanfattning

### Ekonomiskt resultat och prognos

Kommunens resultat uppgår till 112,1 mkr, att jämföra med budgeterat resultat 56,4 mkr. Det innebär att resultatmålet på 2,5 procent (för året 2 procent) överskott överträffas och hamnar på 3,8 procent av skatter och bidrag. Merparten av den positiva avvikelser förklaras av skatteintäkter och generella statsbidrag som överstiger budget med 88,8 mkr, en ökning med cirka 13,4 mkr i jämförelse med delår 2 (75,4 mkr). En stark återhämtning av lönesumman under året och en gynnsam utveckling på arbetsmarknaden, trots hög inflation och räntor, samt en fortsatt ökad inflyttning till kommunen är tre faktorer som påverkar skatteintäkterna positivt. Exploateringsverksamheten drar ned prognosen med -10,5 mkr som främst består av detaljplanekostnader som kommer att leda till framtida exploateringsintäkter.

I det redovisade resultatet för kommunen ingår det sammantagna resultatet för alla nämnder. I jämförelse med delår 2 redovisar nämnderna ett resultat som är sämre och hamnar på ett underskott av -37,8 mkr inklusive budgeterat belopp på 1,8 mkr. Nämnder som redovisar ett betydande underskott är teknik och fastighetsutskottets affärsdriven verksamhet med -24,1 mkr, beroende på en gåva som efter justering av bokslutet har belastat resultatet, omsorgsnämnden med -34,4 mkr (egen regi -43,7 mkr), beroende på höga kostnader för inhyrd personal och lägre beläggning än budgeterat, samt socialnämnden med -12,3 mkr, beroende på högre volymer och snittkostnader för köp av vård. Kommunstyrelsen inklusive samhällsplanering och exploatering (Splex) redovisar ett underskott på -12,7 mkr.

De nämnder som redovisar ett överskott är utbildningsnämnden med 36,7 mkr, kultur och fritid med 3,7 mkr samt tekniska utskottet med 4,7 mkr.

- Kommunens resultat uppgår till 112,1 mkr för år 2022, motsvarande 3,8 procent av skatter och generella bidrag (budget 56,4 mkr) vilket ger en positiv avvikelse uppgående till 55,7 mkr.
- Kommunens koncern visar på ett positivt resultat med 139,5 mkr, en positiv avvikelse mot budget (101,2 mkr) med 38,3 mkr.
- Nämnderna visar ett prognostiserat resultat på -37,8 mkr (delår 2: -24,8 mkr) inklusive avkastningskrav (budget +1,8 mkr)
- Finansieringen visar ett resultat på 148,1 mkr (delår 2: 160,1 mkr) (budget 54,7 mkr) vilket innebär en positiv avvikelse uppgående till 93,4 mkr.
- Skatter inklusive utjämning och bidrag prognostiseras att uppgå till 2 964,9 mkr (budget 2 876,1 mkr) vilket innebär en positiv avvikelse på 88,8 mkr (delår 2: 105,1 mkr).
- Exploateringsverksamheten visar på ett negativt resultat på -10,5 mkr och i jämförelse med budget 30 mkr blir resultatet -40,5 mkr (delår 2: -9,7 mkr).
- Befolkningsutvecklingen visar per sista december 49 243 personer, en ökning under året med 1 423 personer motsvarande 3 procent. Det är även en ökning i jämförelse med tertial 2 med 516 personer.
- Låneskulden under året har ökat med 250 mkr, kommunen 150 mkr och Väsbyhem 100 mkr.
- Utfall för investeringsutgifter är 379,5 mkr (budget 588,9 mkr), det vill säga cirka 64 procent genomförandegrad för kommunen.

### **Åtgärdsplaner för ekonomi i balans**

Omsorgsnämndens egen regi, Väsby Stöd och Omsorg (VSO), redovisade i november år 2021 en åtgärdsplan för att minska underskottet år 2022 och vara i balans året efter. I delår 2 redovisade VSO hur arbetet fortgick utifrån beslutade åtgärder. Alla är genomförda under året förutom tillagningsköket som är påbörjade men inte helt genomförd. VSO redovisade att för 2022 skulle åtgärderna endast få en liten ekonomisk effekt, medan besparingarna kommer ges fullt effekt under 2023. Även arbetet med att minska tomplatser inom VSO:s enheter har pågått under året. Den planerade handlingsplanen för resursplanering av hälso- och sjukvårdspersonal med minskad användning av bemanningsföretag är på plats sedan den 1 september. VSO har minskat sitt underskott i

jämförelse med tertial 2 med 0,9 mkr.

Socialnämnden har arbetat med att åtgärda det underskott som nämnden har uppvisat för året och även åren innan. Därför genomfördes en genomlysning av individ- och familjeomsorgens verksamheter. Detta i syfte att klargöra vilken nivå och volym verksamheten kan ha för att harmonisera med den lagda budgeten. Inom ramen för genomlysningen utreddes alla verksamheter utifrån ett besparingsperspektiv för att klargöra vilka verksamheter som kan avvecklas, vilka verksamheter som kan minska samt hur personal och organisation kunde anpassas på bästa sätt. Parallellt under året arbetades det även med att minska vårdkostnader genom hemmaplanslösningar och förkortning av vårdtider där det var möjligt. Analysen av arbetet har presenterats vilket har inneburit en ökad budget år 2023.

### Uppfyllelse av kommunfullmäktiges mål och uppdrag

Som en del i bedömningen av god ekonomisk hushållning görs en uppskattning av huruvida kommunfullmäktiges sju mål med tillhörande uppdrag som fastställdes i Flerårsplan med budget 2022-2024 uppnås eller ej. Fyra mål bedöms vara uppfyllda och tre delvis uppfyllda vid årets slut.

Kommunfullmäktiges mål	
Kommunen har ett högt resultatmål	●
Utveckla kvaliteten på tjänster för medborgare i Upplands Väsby	●
Upplands Väsby barn och elever når sin fulla potential och alla går ut skolan med fullständiga betyg	◆
Kommunen erbjuder vård, omsorg och stöd som utgår från medborgarens behov och önskemål	●
Upplands Väsby har ett gott näringslivsklimat och en inkluderande arbetsmarknad som gynnar lokal tillväxt	◆
Upplands Väsby är en trygg, tillgänglig och hållbar kommun	◆
Kommunen är en attraktiv arbetsgivare	●

## 3 Förvaltningsberättelse

### 3.1 Översikt över verksamhetens utveckling, kommun

#### Kommunen

	2018	2019	2020	2021	Resultat 2022
Folkmängd	45 543	46 786	47 185	47 820	49 243
Kommunal skattesats	19,52	19,42	19,42	19,42	19,42
Verksamhetens intäkter	667,8	762,7	821,8	695,5	712,8
Verksamhetens kostnader	-2 870,7	-3 026,0	-3 141	-3 196,4	-3 411,4
Årets resultat	26,2	63,1	168,1	178,8	112,1
Soliditet 1)	56%	54%	51%	54%	52%
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser 1)	25%	28%	28%	32%	33%

Investeringar (netto) 2)	446,4	429,2	377,4	329,4	379,4
Självfinansieringsgrad 3)	32%	46%	77%	95%	69%
Långfristig låneskuld	300	400	600	600	750
Antal anställda	1 756	1 750	1 753	1 775	1 827

**Fotnot:** 1) Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital.

2) Nettoinvestering är investeringar exklusive investeringsbidrag.

3) Självfinansiering är när kommunen själv finansierar investeringarna genom årets resultat och avskrivningar utan att använda sig av ökad extern upplåning eller minskade likvida medel.

### 3.2 Översikt över verksamhetens utveckling, koncern

#### Den kommunala koncernen

	2018	2019	2020	2021	Resultat 2022
Verksamhetens intäkter	978,6	1 119,9	1 169,0	1 035,3	1 076,5
Verksamhetens kostnader	-3 014,2	-3 221,5	-3 300,4	-3 362,9	-3 613,3
Årets resultat	106,5	63,0	192,1	227,5	139,5
Soliditet 1)	52 %	49 %	47 %	47 %	46 %
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser 1)	38 %	37 %	36 %	37 %	37 %
Investeringar (netto) 2)	802,7	792,5	777,2	614,2	536,7
Självfinansieringsgrad 3)	32 %	41 %	53 %	68 %	74 %
Långfristig låneskuld	1 860,0	2 260,0	2 660	2 760	3 010
Antal anställda	1 832	1 827	1 830	1 856	1 909

### 3.3 Befolkningsutveckling och bostadsbyggande

Enligt preliminära uppgifter från kommunens invånarregister uppgick antalet invånare till 49 243 personer per 31 december 2022. Det innebär att kommunen växt med 1423 personer (3 procent) vilket kan jämföras med den prognostiserade ökningen om 1073 personer (2,2 procent) för hela året 2022 till 48 894 invånare per sista december 2022.

Under 2022 har det färdigställts 417 bostäder varav 290 är flerbostadshus och 127 enbostadshus. Att det färdigställts fler enbostadshus än prognosen kan vara en förklaring till att kommunen ökat befolkningen mer än prognosen.

### 3.4 Den kommunala organisationen och koncernen



\* Upplands Väsby, Sollentuna och Sigtuna kommuner har en gemensam familjerättnämnd. Upplands Väsby, Sollentuna, Sigtuna och Vallentuna kommuner har en gemensam överförmyndarnämnd.

Bild: *Koncernorganisation för Upplands Väsby kommun*

Den 5 december 2022 beslutade kommunstyrelsen att inrätta ett renodlat planutskott och ett utskott för klimat-, miljö- och hållbarhet.

### Den kommunala koncernens bolagsstruktur

AB Väsbyhem är ett helägt dotterbolag till kommunen. Moderbolaget AB Väsbyhem har i sin tur fyra helägda dotterbolag, Väsbyhem Fastighets AB, Väsbyhems Parkerings AB, Väsbyhem Övra Runby AB och Sparängen Holding AB. Väsbyhem Övra Runby AB äger dotterbolaget Nadislos AB och Sparängen Holding AB äger Sparängen AB, Gold cup 29594 och Gold Cup 29595.

Kommunen äger även Tmns Fastighet AB och Batteriet Fastighet AB till 100 %. Båda dessa företag utgör ägarformen för två fastigheter inom exploateringsområdet Väsby Entré och bedriver ingen egentlig verksamhet.

### Organisationer där kommunen har ägarintresse

- **Kommunalförbund:** Brandkåren Attunda (16,6 %), Käppala (8,5 %) och Norrvatten (7,3%).
- **Bolag:** Söderhalls renhållningsverk AB (Sörab) (10%), Stockholmsregionens försäkring AB (SRF) (3,6%).
- **Samordningsförbund:** Samordningsförbundet Sollentuna-Upplands Väsby-Sigtuna (2,8%).
- **Ekonomisk förening:** Kommuninvest i Sverige (290 medlemmar).

#### 3.4.1 Organisationsförändringar

Inga betydande organisationsförändringar har skett under året.

### 3.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Flerårsplan med budget är det styrdokument som sätter de ekonomiska ramarna för kommunorganisationen och de samarbetspartners som är kommunalt finansierade samt utgör grunden för kommunens styrning. De ekonomiska förutsättningarna bygger på skatteprognoser och befolkningsprognoser.

ser som i sin tur ger underlag för beräkning av volymer och ersättningar till de kommunalt finansierade verksamheterna. Vidare fastställs mål och uppdrag inför nämnders, utskotts och styrelsers verksamhetsplanering.

### Kommunens ledningssystem

Upplands Väsby kommuns ledningssystem är verktyget för att leda, planera, följa upp och utvärdera kommunens verksamhet. Det övergripande syftet är att vision och politiska mål får genomslag, och att god kvalitet upprätthålls i verksamheten samt att resurser används på ett effektivt sätt. Ledningssystemet omfattar hela den kommunala verksamheten, och utgår från Vision Väsby stad 2040 och de mål som den politiska ledningen beslutat i flerårsplan med budget. Vision Väsby stad 2040 syftar till att samla gemensam kraft för att göra Väsby till en bättre plats att leva och bo på.

Upplands Väsby kommun är certifierad enligt miljöstandarden ISO 14001, med övergripande mål om att utveckla verksamheten på ett miljömässigt hållbart sätt. Standarden bidrar till att kommunorganisationen arbetar på ett enhetligt och systematiskt sätt och med ständiga förbättringar. Kontinuerlig verksamhetsutveckling har en avgörande betydelse för förmågan att anpassa sig efter omvärldens förändrade krav samt att ständigt effektivisera kommunorganisationens processer.

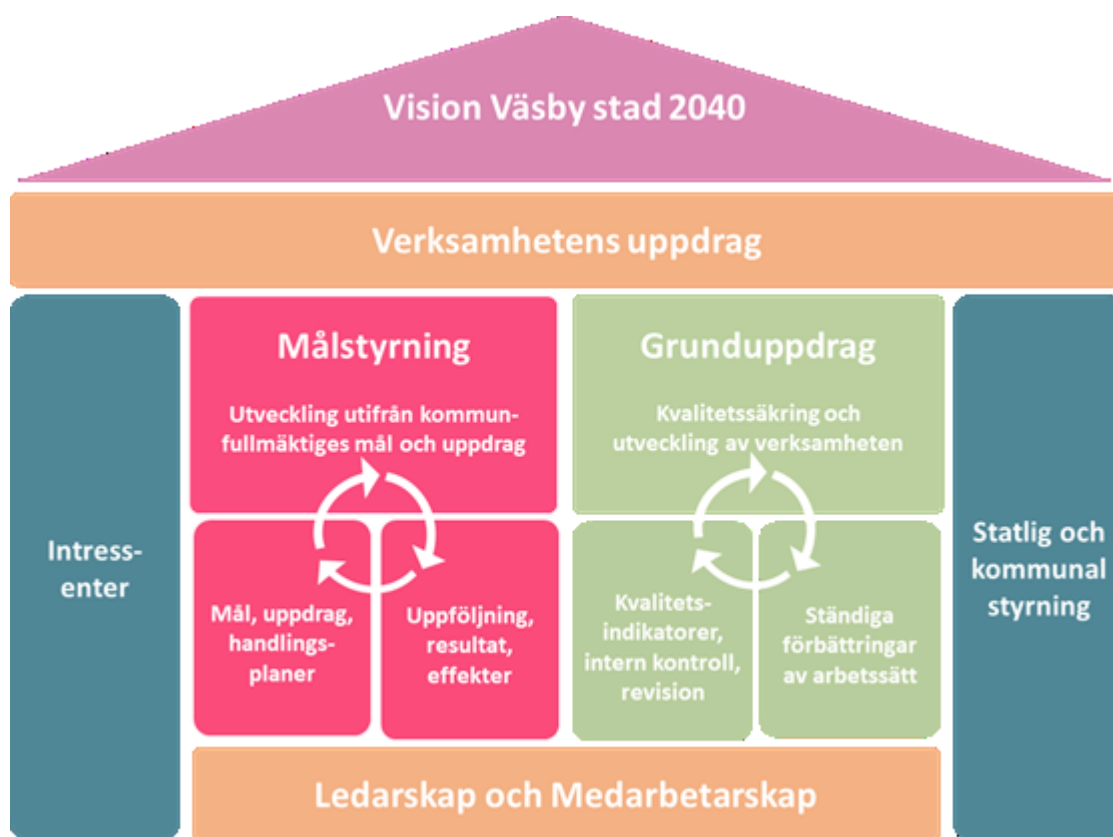


Fig 1. Visualisering av kommunens ledningssystem, "Huset".

Grunden för verksamheten är samtliga medarbetare i kommunen som tillsammans genomför verksamhetens uppdrag i enlighet med uppsatta mål. Arbetet styrs av intressenters behov och förväntningar gällande kommunens service, men också av statlig och kommunal styrning i form av lagar, föreskrifter och andra styrdokument som beslutats på statlig eller kommunal nivå.

Verksamhetens uppdrag delas in i två delar, målstyrning och grunduppdrag. Målstyrningen utgår ifrån fullmäktiges mål och uppdrag till nämnderna, och styrningen av grunduppdraget utgår ifrån respektive nämnds reglemente. Båda delarna syftar till att uppfylla kommunens åtagande gentemot medborgarna och ytterst den politiska viljan.



Nämnderna följer upp att arbetet inom respektive verksamhetsområde bedrivs enligt gällande lagar och styrdokument. Politikerns och tjänstepersoners roller och arbetsuppgifter styrs även av kommunens egna styrdokument. Ledningssystemet innebär således att lagar och regler följs, politikerns vilja får genomslag, verksamhetens mål uppfylls samt att kommunorganisationen arbetar i visionens riktning.

Beslutsnivå	Rapport	Innehåll	Uppföljning
Fullmäktige	Flerårsplan med budget (juni)	Fullmäktigemål, uppdrag, nyckeltal	T1- och T2-rapport samt årsredovisning
Nämnd	Verksamhetsplan med budget (oktober)	Nämndmål, uppdrag, handlingsplaner, nyckeltal	T1- och T2-rapport samt verksamhetsberättelse
Verksamhet(Kontor/enhet)	Verksamhetsplan med budget (december)	Verksamhetsmål, uppdrag, handlingsplaner/aktiviteter, förbättringar inom grunduppdraget, kvalitetsindikatorer	T1- och T2-rapport samt verksamhetsberättelse

Tab. 1 Beslutsnivå, rapporter och uppföljning på olika nivåer inom kommunen.

### 3.6 Viktiga förhållanden för resultat och ställning

I detta avsnitt presenteras aktuella händelser i omvärlden, men även inom organisationen som påverkar kommunens verksamhet.

#### Kriget i Ukraina

Migrationsverket anmodade strax innan sommaren Upplands Väsby kommun att ordna boende för 15 flyktingar från kriget i Ukraina under år 2022. Genom samarbete med Väsbyhem har lägenhetsboende kunnat erbjudas samtliga flyktingar. Vid årsskiftet 2022/23 är uppgiften att kommunerna i Stockholms län inte kommer att anvisas fler flyktingar enligt massflyktsdirektivet för 2023.

#### Ökad inflation

Under 2022 har ökad inflation som en konsekvens av bland annat stigande el- och energipriser samt höjda räntor lett till dämpad tillväxt i den svenska ekonomin. Arbetsmarknaden i kommunen är fortsatt stark, men arbetslösheten ligger på en nivå runt 7 %. Långtidsarbetslösheten ligger kvar på en högre nivå än före pandemin.

Entreprenörer och leverantörer i kommunen har under året fortsatt aviserat ökande kostnader och långa leveranstider med anledning av det oroliga världsläget. Prisökningar och tillgång till material påverkar både tid och kostnad i pågående och planerad verksamhet.

#### Miljöpåverkan

Hållbarhetsfrågorna ligger högt upp på agendan för Upplands Väsby. Det gäller både kommunens arbete med hållbara energikällor och ett förändrat beteendemönster hos Väsbyborna när mobilitetsarbetet fortsätter. Arbetet för att möta skärpta lagkrav i syfte att motverka klimatförändringarna är likaså prioriterade.

Länsstyrelsen använder idag en ny metod för beräkningar och flöden vid ett eventuellt 100-års regn. I samhällsplaneringen införs krav på att bygga så kallade skyfallsparker. Det ställs också krav i planeringen på ökat antal träd för att bland annat ge skugga. Sammantaget så kommer Länsstyrelsens nya metod att innebära behov av ökade skötselinsatser för kommunen.

## **Politiska beslut samt lagförändringar**

Omsorgsnämnden rapporterar att från och med 1 juli 2022 ska den som har hemtjänst erbjudas en fast omsorgskontakt. Syftet är att den enskilda individen ska få ökad kontinuitet i kontakterna med hemtjänsten, ökad trygghet och mer individanpassade och samordnade hemtjänstinsatser.

Ny lagstiftning har trätt i kraft under året gällande reglering av tobaksfria nikotinprodukter vilket har inneburit informationsinsatser för miljöenheten samt många anmälningar att hantera. Det har också införts tillståndsplikt för att sälja farliga kemikalier i form av e-cigarretter. Detta har inneburit ett nytt tillsynsområde i nämndens grunduppdrag med en ökad arbetsbelastning i form av tillsyn och informationsinsatser som följd.

Lagändringar från 1 januari 2022 påverkade familjerättsnämnden avseendeobligatoriska informationssamtal inför en potentiellföräldratvist, jämlika regler om föräldraskap i internationella situationer samt att Skatteverket tog över administrationen av enklare faderskap/föräldraskap. Dessa förändringar genererade flera ärenden än budgeterat, men har delvis kompenseras inom det generella statsbidraget.

## **Samhällsekonomiska förutsättningar**

Flera enheter inom kommunstyrelsens verksamhetsområden är beroende av välutbildad personal med specialistkompetens som det i olika delar råder brist på. Detta resulterar i ett högt löneläge och att rekrytering blir en utmaning. Avdelningen samhällsplanering och exploatering inom kontoret för samhällsbyggnad har under året haft en betydande personalomsättning samt svårt att rekrytera rätt kompetens eftersom det råder brist i hela Sverige på efterfrågad kompetens. Den rådande kompetensbristen orsakar bekymmer ibåde pågående och planerade projekt.

Det pågående kriget i Ukraina, ökad inflation samt prognosen att svensk ekonomi går in i lågkonjunktur under 2023 bedöms sammantaget komma att påverka bygg- och miljönämndens verksamhet. Det berör främst enheterna för bygglov och geodata där nämnden bland annat ser ett minskat inflöde av bygglovsansökningar för större nybyggnadsprojekt, vilket på sikt kan få konsekvenser för intäkterna.

För socialnämnden minskade såväl antalet sysselsatta som antalet arbetade timmar under 2020. Detta som en följd av pandemins effekter på arbetsmarknaden. Under 2021 minskade arbetslösheten i takt med att restriktionerna lättade och trenden fortsatte under våren 2022. Efterfrågan på arbetskraft har ökat kraftigt under första halvåret 2022 och i takt med det har antalet nyanmälda lediga platser ökat markant.

Omsorgsnämnden rapporterar att Brobackens äldreboende haft upp till 10 lediga lägenheter vilket bidragit till ett underskott. Under sommaren har alla vikarier inom Väsby Stöd och Omsorg anställts på månadslön vilket har medfört stora kostnader då all extra tid utöver ordinarie schema medfört ersättning för kvalificerad övertid. Användandet av bemanningsföretag för hälso- och sjukvårdspersonal har bidragit till underskottet.

Utbildningsnämnden rapporterar ett ökat tryck inom vuxenutbildning kopplat till ökad antal ansökningar på grund av arbetslöshet. Vidare har det visat sig vara svårt att inom budget bibehålla och rekrytera personal med rätt utbildning inom framförallt förskolan. En ökad inflation väntas öka denna utmaning. Det är också svårt att rekrytera personal till förskolan med adekvata språkkunskaper, samt att det finns befintlig personal med behov av ökade kunskaper i svenska.

## **Medborgare**

I SCB:s medborgarundersökning framkommer att kommuninvånarna anser att Upplands Väsby

kommun är en mycket bra eller ganska bra plats att bo och leva på. Nästan alla som svarade på enkäten tycker det är viktigt att ha nära till natur och parker från sin bostad. Det är därför glädjande att kommunens klimat- och miljöarbete uppskattas högt av medborgarna både i jämförelse på nationell nivå och bland stockholmskommunerna. En stor majoritet är också nöjda med skötsel av badplatser, gator samt gång- och cykelvägar. Mätningen visar också att de flesta känner sig trygga när det är ljukt ute men en större andel upplever att det är otrött ut när det är mörkt. Fler än hälften av de som svarat upplever att det finns problem med inbrott och stölder i kommunen.

I undersökningen *Kritik på Teknik* av Sveriges Kommuner och Regioner bekräftas resultaten som visar att sju av tio anser att det är rent och snyggt i kommunen och att snöröjning och halkbekämpning sköts bra. Andelen positivt inställda vad gäller möjligheter till återvinning är hög och Väsby rankas på plats 25 bland undersökningens 95 deltagande kommuner.

Under året har det blivit tydligt att utvecklingen i Sigma Centrum innebär behov av utökade resurser och närvaro. Genom projektet Väsby växlar upp och i samarbete med Väsbyhem har kultur- och fritidskontoret verksamhet i området som grundar sig på tillfälliga eller externa resurser. Mobila ungdomsenheten har flyttat från den tillfälliga lokalen i Sigma Centrum till Susebovillan.

### 3.7 Händelser av väsentlig betydelse

Under innevarande år har det förekommit händelser av väsentlig betydelse och som inte var kända när respektive nämnd tog beslut om verksamhetsplanen år 2022.

#### Kommunövergripande

- Stigande inflation och räntor, ökade pensionskostnader samt höga bränsle- och elpriser har påverkat kommunens ekonomi under året och kommer att fortsätta göra det, till exempel vid kommande löneöversyn.
- Utvecklingen i Ukraina har bidragit till att arbetet med cybersäkerhet samt juridiska ställningstaganden inom digitalisering har intensifierats under året.
- Under våren 2022 inrättade kommunledningskontoret en flyktingsamordnare för att hantera följderna av kriget i Ukraina. Arbetet har samordnats internt och med civilsamhället. Fördelningstalet för antal flyktingar i Upplands Väsby är uppfyllt, där Väsbyhem bistår med sex lägenheter. I slutet av 2022 överlämnades en del av uppdraget till social- och omsorgskontoret för förvaltning. Kommunledningskontoret kommer dock fortsatt att bevaka och hantera övergripande frågor gällande massflyktingar.

Nedan har nämnderna redovisat händelser som påverkar märkbart verksamheterna ekonomi.

#### Omsorgsnämnden

- Hemtjänstföretaget A Omsorg köpt upp Eva-Lenas Hemtjänst men har kvar namnet Eva-Lenas Hemtjänst och avslutade A Omsorg. Hemtjänstföretaget Adomicil hemtjänst AB avvecklade sin verksamhet.
- Ett nytt upphandlingsunderlag för lagen om valfrihetssystem (LOV) inom särskilt boende för äldre beslutats och i samband med det fick alla boenden inom kommunens valfrihetssystem ansöka om nytt LOV-avtal för den kommande fyraårsperioden.
- Hammarby slott uppfyllde inte kraven och ingår därför inte längre i valfrihetssystemet. Fyra boenden utanför kommunen har tillkommit liksom två boenden inom kommunen (Smedbyhof och Nyckelharpan).
- Ett nytt livsmedelsavtal har tecknats.
- Det har skett en uppgradering av mjukvaran i de digitala låsen (530 st) hos hemtjänstkun-

derna. Uppgraderingen bidrar till att låsen framöver hämtar ner nya uppgraderingar automatisk via en "bit by bit" funktion. Uppgraderingen ska även optimera batterilängden.

### **Teknik- och fastighetsutskottet**

- Resultatet har påverkats med -8,7 mkr av nedskrivning av inventarier på grund av rivning av tre broar i kommunen.
- Resultatet för VA-enheten påverkas med -24,1 mkr av en direktavskrivning på en del av Käppalattunneln som givits som gåva till Käppalaförbundet.
- Fastighetsdriften har under året driftsatt ett digitalt ronderingssystem på 38 objekt.
- Energioptimeringsåtgärder har föranlett en besparing på 975 MWh.

### **Kultur- och fritidsnämnden**

- Allmänskulturenheten ser en negativ trend i minskade publiksiffror på scenkonstprogrammets evenemang under året, trots borttagna restriktioner. Fler av grannkommunerna som enheten har kontakt med ser samma mönster. Anledningen kan vara förändrade kulturvanor hos medborgarna, samt en ökad försiktighet efter pandemin. Även tuffare privatekonomi kan vara bidragande till lägre sålda biljetter.
- Kriget i Ukraina påverkade pågående och byggprojekt. Både att projekten blev dyrare än planerat på grund av dyrare produkter och högre elkostnader, samt att de försenades på grund av längre leveranstider. Det finns även en eftersläpning av leveranser från Coronapandemin.
- Den så kallade etapp 3 på ridhuset har pausats då det enbart inkom ett anbud som var långt över projektets budget. Nya kalkyler visar på att det behövs ytterligare 7,2 miljoner kronor i investeringsmedel samt att kultur- och fritidsnämnden behöver ett tillskott på ca 750 000 kronor för ökade hyres- och driftkostnader för att kunna färdigställa ridhuset.
- Skadegörelse och klotter på aktivitetsytor och utomhusgym är ett stort problem som innebär ökade kostnader för nämnden. I vissa fall krävs större renoveringsinsatser, alternativt utbyte av utrustning och material, för att kunna bibehålla samma funktion som innan. I Vilundaparken krävs särskilda insatser för att minska skadegörelsen på bland annat Wäsby Verkstäder samt öka tryggheten generellt i hela området.

### **Utbildningsnämnden**

- I början av året har en ny förskola, Tellusbarnen, med en kapacitet på 100 platser öppnat.
- Nyttillkommande förskolelokaler har medfört ökade lokalkostnader.

### **Socialnämnden**

- I december 2021 gav socialnämnden social- och omsorgskontoret i uppdrag att genomföra en genomlysning av individ- och familjeomsorgens verksamheter under år 2022. Bakgrunden till uppdraget var att verksamheten tre år i rad, år 2019, 2020 och 2021 avvek negativt mot budget. Det arbete som gjorts under år 2022 har visat att verksamheten är betydande underfinansierad och det föreligger inte förutsättningar för att nå budget i balans med bibehållen omfattning av verksamheten. Inför år 2023 har socialnämnden fått utökad budget för att täcka kostnaderna.

## **3.8 Väsentliga personalförhållanden**

### **Personalstrategi**

Personalstrategi och visionen för Upplands Väsby som arbetsgivare fokuserar på att stärka arbetsgivarvarumärket. Kommunen arbetar för att skapa goda förutsättningar för medarbetare att utföra sitt arbete med Väsbybon i fokus. Det ska göras genom att säkerställa hög kompetens och att arbeta med medarbetarskapet och ledarskapet. Därav är en tydlig organisationskultur viktig för att medarbetarna ska förstå syftet med verksamheten och vikten av att vilja förändras och förbättras. Det kommunövergripande projekt som startades under 2021 för att arbeta med att förbättra arbetsplatskulturen, har under året fått spridning i kommunens alla verksamheter. En central resurs har hjälpt verksamheter att komma igång på sina egna enheter med att leda samtalsövningar, och insatser har gjorts för att utbilda även medarbetare till samtalsledare. Ett kommunövergripande ledarutvecklingsprogram har under året upphandlats och under hösten genomgick den första gruppen av kommunens alla chefer programmet.

### **Attraktiv arbetsgivare**

Arbetsgivarvarumärket är vägledande för Upplands Väsby kommuns attraktivitet. Under 2019 togs en ny kompetensbaserad rekryteringsprocess fram som handlar om förtroendeskapande aktiviteter och ett likvärdighetsperspektiv. Under 2021 låg fokus på att utveckla processen mot en ännu mer likvärdig och fördomsfri rekrytering och att påbörja arbetet med att mäta kandidatupplevelse genom enkätunderlag vilket gynnar arbetet med arbetsgivarvarumärket. Detta har gjort att processen kring kandidatupplevelsen under 2022 har kunnat förbättras och därmed också bilden av kommunen som arbetsgivare.

För att öka möjligheterna för kompetensförsörjning arbetar man aktivt med VFU- studenter inom skolan och praktikanter i andra delar av kommunen.

Kommunledningskontoret har under året startat en pilot för projekt heltid för kvalitet på ett särskilt boende inom äldreomsorgen. Ett schemahanteringsstöd är upphandlat och en bemanningsenhet är skapad.

En förändrad arbetsmiljö med nya förutsättningar har återigen tillkommit när vi under året återgått till våra fysiska arbetsplatser på kontoren. En inriktning för distansarbete togs fram under pandemin, men nya utmaningar har tillkommit med hybridmöten och en omställning till mindre kontorsytor att samsas om.

Ett samarbete med Sunt arbetsliv har påbörjats under hösten med att förbättra arbetsmiljöarbetet i kommunen, genom att förflytta oss från att söka riskfaktorer till att hitta friskfaktorer. Detta ska implementeras i hela kommunen på sikt och leds av HR.

Aktiviteter som under pandemin genomförts digitalt har delvis kunnat återupptas i fysisk form, som mässor, möten med studenter, utbildningsinsatser.

Projekt digitalisering av medarbetarprocesser har slutförts under 2022, och projektet har övergått i förvaltning.

### **Hållbart medarbetarengagemang**

Kommunen har varje år genomfört en medarbetarenkät med Sveriges kommuner och regioner (SKR) med standardfrågor för hållbart medarbetarengagemang (HME) vilket gör att resultaten är jämförbara med andra kommuner. Det som mäts är medarbetarnas engagemang och organisationens förmåga att ta tillvara på och skapa engagemang. HME 2022 är 80, att jämföra med länssnittets värde på 80. 2021 var värdet 77 för Upplands Väsby och för länet 79. Upplevelsen av ett hållbart medarbetarengagemang har alltså markant förbättrats för kommunen som helhet trots många utmaningar med nya arbetssätt och återgång till kontoren.

Arbetet med att underlätta för verksamheterna att upprätta handlingsplaner utifrån resultatet på

medarbetarundersökningen samt att göra uppföljning har fortsatt under året. Allt stöd och alla mail har flyttats till Stratsys, kommunens gemensamma plattform för planering och uppföljning, för att samla allt på samma plats.

## Kompetensutveckling

Strategiskt ses området kompetensförsörjning som viktigt och har fortsatt stort fokus. Som en åtgärd efter en revisionsanmärkning kring kommunens arbete med området, har en utredning gjorts under hösten och ligger som grund för planering framåt. Kommunen behöver utveckla en strategisk kompetensförsörjningsplan för hela organisationen, både övergripande och på verksamhetsnivå.

## Kompetensförsörjning

Med en gemensam arbetsmarknad i Stockholmsregionen kommer det bli det en allt större utmaning rekrytera, men också behålla befintliga medarbetare. Den höjda pensionsåldern och den demografiska utvecklingen gör också att vi behöver göra insatser för att våra äldre medarbetare ska orka ett längre arbetsliv. Under året har tagits fram ett incitamentsprogram för medarbetare över 66 år, som innebär att man t ex kan förkorta arbetstiden med bibehållen lön.

## Personalstatistik

Personalomsättningen har ökat till en högre nivå än den som gällde före pandemin. Rörligheten i samhället tog fart igen 2021 efter att ha stått stilla under första året av pandemin, och 2022 är trycket på arbetsmarknaden hårt och landet har stora utmaningar i kompetensförsörjningsarbetet. Trenden kommer troligtvis att hålla i sig ytterligare några år med förskjutning mellan yrkesgrupper och ny kompetens på marknaden.

Antalet tillsvidareanställda har ökat under året. Detta är troligtvis en följd av ökad arbetsbelastning som en konsekvens av pandemin, och förändrade arbetssätt längs vägen. Under året har förändrade regelverk utifrån lagen om anställningsskydd (LAS) eventuellt bidragit till att fler fått rätt till tillsvidareanställning. Andelen yngre medarbetare har ökat, vilket kan peka på den stora kompetensutmaningen som bland annat gör det svårare att hitta medarbetare med längre erfarenhet.

<b>Personalomsättning i %, kommunen</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Personalomsättning totalt i %	14,6	12,8	16,9	10,3	14,5	15,90%
Personälörlighet;						
Nya tillsvidareanställda under året i %	12,1	11,8	14,1	13,1	12,7	17,80%
Avgångna tillsvidareanställda under året i %	14,6	12,8	16,9	10,3	14,5	15,10%
<b>Personalomsättning i %, Väsbyhem</b>					<b>2021</b>	<b>2022</b>
Personalomsättning totalt i %					4	13,42%
Personälörlighet;						
Nya tillsvidareanställda under året i %					11,12	11%
Avgångna tillsvidareanställda under året i %					9,88	11%

<b>Medarbetare, kommunen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Tillsvidareanställda	1552	1 520	1554	1561	1612
Tidsbegränsat anställda	204	282	199	214	215
Totalt antal månadsavlönade	1756	1 802	1 753	1775	1827

<b>Medarbetare, kommunen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Timavlönade	624	637	569	605	622
<b>Totalt antal timavlönade</b>	<b>624</b>	<b>637</b>	<b>569</b>	<b>605</b>	<b>622</b>
Totalt antal årsarbetare*	1463	1 429	1475	1312	1595
<b>Ålders- och könsfördelning månadsanställda, kommunen</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
-29		7%	8%	7,80%	9,20%
30-49		49%	52%	52%	51%
50-		44%	40%	40,20%	39,90%
Kvinnor		76%	75%	75%	75%
Män		24%	25%	25%	25%
<b>Medarbetare, Väsbyhem</b>				<b>2021</b>	<b>2022</b>
Tillsvidareanställda				81	82
Tidsbegränsat anställda				0	0
<b>Totalt antal månadsavlönade</b>				<b>81</b>	<b>82</b>
Timavlönade				2	0
<b>Totalt antal timavlönade</b>				<b>2</b>	<b>0</b>
Totalt antal årsarbetare*				80,04	80,85
<b>Ålders- och könsfördelning månadsanställda, Väsbyhem</b>				<b>2021</b>	<b>2022</b>
-29				9,49%	12,00%
30-49				52,45%	52,00%
50-				38,06%	36,00%
Kvinnor				54,75%	48,00%
Män				45,25%	52,00%

*Kommentar: \*En årsarbetare motsvarar 1700 timmar per år.*

## Medarbetares hälsa

Kommunen har som ambition att arbeta proaktivt för att stärka medarbetarnas hälsa. Subventionerade friskvårdsaktiviteter är en del i arbetet med att stärka hälsan och minska sjukfrånvaron. Kommunen har under hösten beslutat att höja bidraget från 1500 kr till 2500 kr för att uppmuntra till hälsofrämjande aktiviteter. Medarbetare har också ett kostnadsfritt personalstöd via Falck healthcare, som erbjuder samtalsstöd för både privata och arbetsrelaterade problem.

## Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har ökat något under 2022, men ligger fortfarande lägre än under pandeminens topp 2020. Att korttidsfrånvaron har ökat kan vara en följd av att allt fler återgått till en fysisk tillvaro och vi samtidigt är mer mottagliga för infektioner efter lång tids restriktioner. Och fortfarande uppmannas vi att stanna hemma vid symptom för att hålla smittspridningen nere. Att långtidsfrånvaron ökat kan vara en konsekvens av pandemin tillsammans med förskjutning av planerade aktiviteter inom sjukvården.

<b>Sjukfrånvaro, kommunen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Korttidsfrånvaro, antal dagar per månadsanställd	6,5	7,6	10,4	8,5	9,1
Långtidsfrånvaro, antal dagar per månadsanställd	11,4	10,4	12,9	12,9	15
Sjukfrånvaro i %, kommunen	2018	2019	2020	2021	2022
Sjukfrånvaro totalt i %	6,1	6,1	7,6	7	8
Kvinnor	6,7	6,6	8,4	7,9	8,9
Män	4,4	4,8	5,2	4,3	5,5
ålder -29	6,3	6,1	7,6	6,6	0,5
ålder 30-49	5,5	5,7	7,6	6,7	7,4
ålder 50-	6,8	6,6	7,6	7,4	8,9
Andel 60 dagar eller mer	51%	45%	39%	46%	49%
<b>Sjukfrånvaro, Väsbyhem</b>				<b>2021</b>	<b>2022</b>
Korttidsfrånvaro, antal dagar per månadsanställd				1,95	2,19
Långtidsfrånvaro, antal dagar per månadsanställd				2,76	2,96
<b>Sjukfrånvaro i %, Väsbyhem</b>				<b>2021</b>	<b>2022</b>
Sjukfrånvaro totalt i %				4,08	5,15
Kvinnor				3,07	2,62
Män				1,01	2,53
ålder -29				0,45	0,75
ålder 30-49				1,64	2,26
ålder 50-				2	2,14
Andel 60 dagar eller mer				1,80%	2,57%

### 3.9 Redovisning av risker

#### Upplysning om finansiella risker och riskhantering

Fastställd Finanspolicy och Finansiella föreskrifter innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter för finansverksamheten inom kommunen och den kommunala koncernen. Kommunen och den kommunala koncernen är exponerad för framför allt följande finansiella risker: finansieringsrisk, ränterisk, motpartsrisk samt kredit- och likviditetsrisk.

*Siffror inom parentes avser föregående år.*

#### Finansieringsrisk

Enligt finanspolicyn får inte mer än 40 procent av låneskulden förfalla inom en och samma 12-månadersperiod. Givet skuldens sammansättning per balansdagen förföll maximalt 13 (16) procent av den kommunala koncernens låneskuld inom en 12-månadersperiod, medan motsvarande siffra för enbart kommunens låneskuld var 13 (25) procent.

Den genomsnittligt återstående kapitalbindningen i portföljen bör minst uppgå till 2 år och är för koncernen 3,09 år.

#### Ränterisk



Per den 31 december 2022 uppgick den kommunala koncernens räntebärande skulder till 3 010 (2 760) mnkr. Skulden har ökat till följd av under året genomförda investeringar. Kommunens räntebärande skulder uppgick till 750 (600) mnkr per den 31 december 2022. Upplåningen inom den kommunala koncernen löper både med fast och rörlig ränta. Ränteswap används för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen. Per balansdagen hade den kommunala koncernen utestående ränteswappar med ett sammanlagt nominellt belopp om 1 225 (1 225) mnkr, varav swappar med ett nominellt belopp om 200 (200) mnkr fanns i kommunen för att säkra ränterisk i kommunens låneportfölj. Enligt Finanspolicy och Finansiella föreskrifter ska den genomsnittliga räntebindningstiden på externa räntebärande skulder inte understiga 2 år och bör inte överstiga 5 år. Per den 31 december 2022 uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden för den kommunala koncernens upplåning till 1,2 (1,1) år exklusive ränteswappar. Med beaktande av ränteswappar uppgick den genomsnittliga räntebindningstiden till 5 (3,9) år. Den genomsnittliga räntebindningstiden för kommunens upplåning uppgick till 2,4 (1,1) år exklusive ränteswappar och 4,2 (3,5) år med beaktande av ränteswappar.

### **Motpartsrisk**

Risker finns att en motpart på grund av konkurs eller kraftigt försämrad kreditvärdighet inte kan fullfölja sina åtaganden i ett finansiellt kontrakt, exempelvis en ränteswap, och att en förlust därmed uppstår när kommunen måste ingå ett nytt kontrakt på marknaden till då gällande marknadspris. För begränsning av motpartsrisken gäller att derivatkontrakt endast får ingås med banker och finansinstitut definierade i Finanspolicy och Finansiella föreskrifter.

### **Kredit- och likviditetsrisk**

Kommunen har möjlighet att placera likviditet i räntebärande värdepapper enligt definierade motparter i Finanspolicy och Finansiella föreskrifter. Placering får göras endast i värdepapper emitterade av motparter med en kreditrating motsvarande K1 eller AA enligt Standard & Poor's ratingskala.

Likviditetsrisken hanteras genom att placeringarna görs inom de limiter som fastställs i Finanspolicy samt Finansiella föreskrifter. Vidare bör placeringar spridas ut jämnt över tiden samt i möjligaste mån spegla eventuella behov av att ta likviditeten i anspråk för kommande utbetalningar.

## **3.10 Förväntad utveckling och framåtblick**

Omvärlden påverkas starkt av kriget i Ukraina. Kriget får ekonomiska, sociala och samhälleliga effekter även i Sverige. Kriget innebär i första hand ett stort lidande för Ukrainas folk, men har också omedelbart påverkat Sveriges säkerhetsläge. Sveriges NATO-ansökan behandlades under hösten. Stora ekonomiska effekter i form av inflation och höjda räntor med stigande bostadspriser och oro för en ökande arbetslöshet har uppstått som konsekvens av kriget och direkt i kölvattnet efter coronapandemin. Det politiska läget i landet har präglats av höstens val och valkampanjer och politiska styren etableras under hösten på såväl riksnivå som i landets kommuner. På övergripande nivå följer Upplands Väsby landets utveckling, men avvikelser och effekter kring omvärldsfaktorer, ekonomi och kommunsektorns utveckling förklaras utförligare i följande kapitel.

### **3.10.1 Omvärldsfaktorer**

#### **Kommuninvånarnas behov**

Den digitala mognaden hos befolkningen har accelererat under pandemin och innebär förändrade behov och ökade förväntningar på kommunen att erbjuda utvecklade tjänster. Det handlar inte enbart om att digitalisera befintliga processer utan även utveckla nya, användarvänliga tjänster där kommunen möter medborgaren i ett och samma ärende. Det demografiska trycket avseende de äldre i befolkningen ökar och förväntningar på kvalitén i äldreomsorgen i spåren av Corona-pandemin

förväntas också öka. Vidare sprids idéer, trender, kunskap och även desinformation snabbare och når fler människor än tidigare, vilket medför ökade krav på kommunens närvaro i olika kanaler och forum.

Som de flesta kommuner vill Upplands Väsby kommun växa genom att locka till sig fler invånare. Befolkningsutvecklingen är positiv men i likhet med både riket och de flesta andra kommuner har utvecklingen gått långsammare än tidigare uppskattningar. Utflyttningen från storstäderna ökar och yngre välutbildade med barn flyttar i allt högre grad till storstadsnära kranskommuner. Närheten till arbete, kultur och nöjen i den större staden och boende i den tryggare och mer naturnära kranskommunen gör att människor upplever att de får det mesta av det bästa. Med flexibla arbetsrutiner på arbetsplatser leder till att fler personer tillbringar tid hemma med potentiellt fortsatt högt tryck på lokal service, grönytor, natur och friluftsliv. Vidare ses en ökad efterfrågan på småhus i mer perifera lägen.

Upplands Väsby kommun behöver fortsätta arbeta för att dra nytta av ovanstående trender genom att fånga upp befintliga och framtida kommuninvånarens behov, idéer och önskemål. Det förändrade kommunikationslandskapet skapar nya och förbättrade möjligheter till medborgardialog, vilket i sin tur ger medborgarna insyn och goda möjligheter att påverka och bidra till att höja kommunens attraktivitet.

## **Arbetsmarknad**

För riket som helhet är arbetslösheten tillbaka på samma nivå som före pandemin. De som fått jobb är i huvudsak personer som varit arbetslösa en kortare tid och som har gymnasieutbildning. Trots att arbetslösheten har minskat är långtidsarbetslösheten kvar på en hög nivå. Effekten av pandemin kvarstår och den pågående geopolitiska krisen kan komma att förvärra situationen ytterligare.

Arbetslösheten i Upplands Väsby kommun har minskat men ligger fortsatt på en högre nivå än andra kommuner i länet. I likhet med riket som helhet är långtidsarbetslösheten hög och har ökat. Sedan 2021 har kommunen kraftsamlat inom projektet Väsby växlar upp. Under kommande planperiod kommer det behövas fortsatta insatser mot arbetslöshet, och i synnerhet långtidsarbetslöshet, i samverkan med Arbetsförmedlingen, det lokala näringslivet och civilsamhället.

Ett gott näringslivsklimat är viktigt för den lokala tillväxten i kommunen och för att det ska finnas arbetstillfällen nära. Upplands Väsby's lokala arbetsmarknad har vuxit långsammare än tillväxten av invånare i arbetsför ålder. Det innebär att det befintliga näringslivet har haft det svårt att skapa nya arbetstillfällen och att utpendlingen har ökat över tid. Kommunen behöver bli bättre på att skapa förutsättningar för företag att växa och skapa plats för nya, bland annat genom ett strategiskt arbete med markfrågan för att snabbare kunna svara upp mot näringslivets frågor vid nyetableringar.

## **Samhällsutveckling**

Världen är idag mer uppkopplad och ihopkopplad än någonsin tidigare. Digitalisering och teknikberoende skapar många fördelar, men innebär också en ökad sårbarhet. Rysslands invasion av Ukraina, det försämrade säkerhetspolitiska läget, klimatförändringarna, coronapandemin m.m. bidrar till att medvetenheten om samhällets sårbarhet har ökat och därmed även insikten om att vi måste rusta oss bättre för framtida kriser och krig. Geopolitiska oroligheter har under senare tid visat betydande effekter på bland annat energipriser och priser på andra bristvaror som till exempel tekniska komponenter vilket lett till en ökad inflation och en förväntan om stigande räntor. Även tillitens betydelse för samhällsutvecklingen uppmärksammas i allt högre utsträckning.

Kommunen kommer under planperioden behöva intensifiera arbetet med säkerhetsskydd inklusive säkerhetsprövning, risk-och sårbarhetsanalys och kontinuitetsplanering. Kriget i Ukraina kan komma att påverka kommunen på flera plan. Det handlar bland annat om hur vi ska ta emot flyktingar och hantera frågor knutna till krisberedskap och IT-säkerhet. Det finns risk för cyberattacker

och desinformationskampanjer men även problem med försörjning av exempelvis livsmedel, el och drivmedel.

Med anledning av det osäkra världsläget måste arbetet med kontinuitetsplanering och krisledning prioriteras. Arbetet kommer att fokusera på informationssäkerhet och på att säkra upprätthållandet av samhällsviktiga funktioner i händelse av kris och krig. En särskild utmaning under perioden kommer också att vara de stigande energipriserna som en konsekvens av världsläget.

### **Klimatförändringar**

Medvetenhet om att det krävs stora förändringar i hela samhället för att klara klimatmålen i enlighet med Parisavtalet har ökat de senaste åren. Synbara konsekvenser av klimatförändringar har skyndat på denna utveckling. Många människor vill bo på platser och arbeta för företag som bidrar till att minska utsläpp av växthusgaser och till att förbättra den lokala miljön. Klimatsmarta lösningar kommer inte enbart vara ett nödvändigt villkor för planetens överlevnad, det bidrar också till att skapa nya konkurrensfördelar för både företag och platser.

Klimatförändringarnas konsekvenser för enskilda länder eller platser är svåra att fullt ut överblicka. För världen som helhet medför klimatförändringarna en ökning av katastrofer och kriser i form av översvämningar, torka, stormar, utslagna ekosystem, nya sjukdomar, konflikter om vattenresurser samt människor på flykt. För Sveriges kommuner kräver detta ett förebyggande arbete där bebyggelse, infrastruktur och tekniska försörjningssystem måste anpassas för att klara dagens extrema väderhändelser och de klimatförändringar som väntar.

Upplands Väsby kommun har under 2022 inlett arbetet med en klimatanpassningsplan, där frågor som översvämningar, skyfall, temperaturhöjningar, stormar med mera hanteras. Arbetet fortsätter med att minska utsläppen av växthusgaser och att värna kommunens naturmiljöer.

### **Kompetensförsörjning**

När tillgången på arbetskraft de närmaste åren ökar i långsammare takt än behovet för kommunens verksamheter uppstår en generell utmaning för kommunsektorn. Med färre människor i arbetsför ålder och minskade skatteintäkter måste alla resurser användas, och det till rätt saker. När omvärlden förändras i allt snabbare takt förändras också behoven av kompetens. Att ha strategier för både kompetensförsörjning och omställning är därför nödvändigt.

En utmaning för Upplands Väsby kommun är att i konkurrens med andra sektorer och kommuner attrahera kompetenta medarbetare. Det blir allt viktigare att kunna bemöta medarbetares ökade krav på ett hållbart arbetsliv, kompetensutveckling, delaktighet och tillit samt vara öppen för nya mer flexibla arbetssätt. Mycket talar för att hybridarbete, en kombination av distans- och kontorsarbete, blir ny norm för många yrkeskategorier.

Upplands Väsby saknar idag en strategisk långsiktig plan för kompetensförsörjning och för lön som konkurrensmedel. Ansvarsfördelningen är otydlig och arbetet bedrivs olika mellan nämndernas verksamhetsområden. Kommunen står inför övergripande utmaningar kring lönenivån för ett antal yrkeskategorier där konkurrensen om välutbildad arbetskraft är stor.

### **3.10.2 Omvärldens och Sveriges ekonomi**

Hög inflation och räntor som stiger samt kriget i Ukraina är några kritiska faktorer som påverkar ekonomin globalt, svensk ekonomi och kommunsektorn. Osäkerheten är stor hur dessa faktorer kommer påverka kommande års ekonomiska utrymme för kommunsektorn.

### **Inflations- och räntechock sänker konjunktutsikterna**

Den höga inflationstakten har på bred front fått fäste i ekonomin. Centralbankernas höjda räntor bidrar nu till att ytterligare dämpa konjunkturutsikterna. Den höga inflationen påverkar alla ekonomiska sektorer och urholkar köpkraften för företag, hushåll och kommuner. Ekonomin kommer därför växa svagare än trend 2022 och 2023, varvid resursutnyttjandet sjunker. Läget på arbetsmarknaden är i nuläget ansträngt, med ett arbetskraftsdeltagande och en sysselsättningsgrad högre än före pandemin. Den svaga BNP-tillväxten dämpar dock med tiden sysselsättningen och nästa år stiger andelen arbetslösa. Det kommunala skatteunderlaget växer starkt i nominellt. Snabbt stigande kostnader, givet högre priser och löner, pekar dock på att skatteintäkterna endast kommer att medge en svag real resursökning kommande år. Stora kostnadsökningar inte minst för avtalspensioner, drivet av den höga inflationen, kommer att bli en stor utmaning för de kommunala budgetarna.

### **Europa präglas i hög grad av kriget i Ukraina**

Kriget har bidragit till en utbudsschock med markant höjda priser på energi och livsmedel. Det ryska hotet om stängda gasflöden har höjt risken för ett mer abrupt bakslag för den europeiska ekonomin. Hur utvecklingen i kriget kommer påverka ekonomin framöver är svårt att sätta om.

### **BNP stiger svagt under 2022 och 2023**

Även den svenska ekonomin bromsar in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i Sverige. Hushållen lär främst dra ner på sällanköpsvaror samt bostadsköp. Högre räntor och uppvärmningskostnader får en tydligt dämpande effekt på bostadsefterfrågan, och därigenom på bostadspriserna. Detta pekar tydligt mot ett allt svagare bostadsbyggande. Höga insatspriser och högre räntor dämpar ytterligare nyproduktionen av bostäder. Generellt leder mindre optimistiska hushåll och företag till att investeringar skjuts på framtiden eller uteblir. Svaga investeringar totalt sett för näringslivet tynger därför den inhemska efterfrågetillväxten kommande år.

### **Stigande arbetslöshet 2023**

Andelen arbetslösa stiger under året. Anställningsplanerna i näringslivet ligger ännu på starka nivåer och orderläget för flera branscher är relativt starkt. Men den svaga produktionsökningstakten som förutses lär gradvis dämpa efterfrågan på arbetskraft. I nuläget är efterfrågan på arbetskraft stor och rekryteringsläget allmänt sett ansträngt. Konjunkturavmattningen kommer dock med tiden slutligen att synas på arbetsmarknaden och sysselsättningsgraden väntas vända ner nästa år. En växande befolkning i arbetsför ålder gör dock att antalet sysselsatta personer ändå beräknas öka. Sannolikt kommer också företag att vilja behålla personal så länge som möjligt, när det råder så stor brist på arbetskraft med efterfrågad kompetens. Att sysselsättningen inom offentlig sektor inte antas vända ner, såsom i näringslivet, blir en annan motverkande kraft till konjunkturedgången.

### **Hög inflation – både 2022 och 2023**

Den höga inflationstakten är nu brett förankrad. Ovanligt stora prishöjningar har syns för det stora flertalet av varor och tjänster. Därtill kvarstår höga energipriser (el och drivmedel), det som i fjol var drivkraften bakom inflationsuppgången. \*KPIF-inflationen på knappa 4 procent vid årets början uppgick i juni till 8,5 procent, och mätte 8 procent i juli. Bakom uppgången i år ligger framförallt prishöjningarna på livsmedel. Samtidigt har KPI-inflationen, som var 8,5 procent i juli, börjat tryckas upp av högre boräntor.

## Procentuell förändring

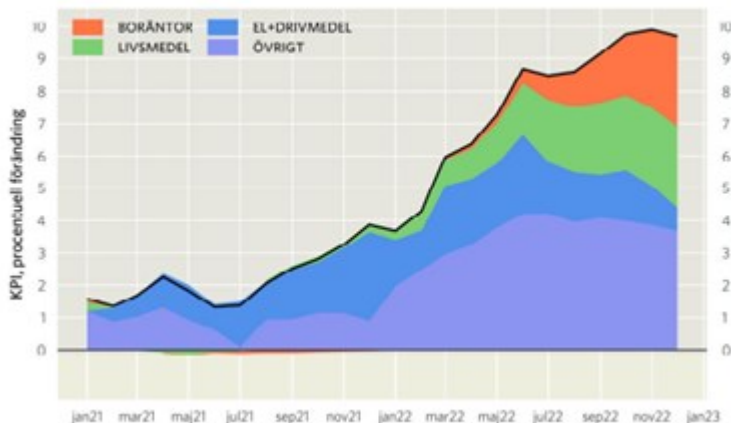


Fig. 6 KPI, procentuell förändring.

Kommentar: *\*KPIF beräknas med samma data och på samma sätt som KPI, men effekten av ändrade bostadsräntor räknas bort.*

Även om utsikterna i nuläget inte pekar på någon snar nedgång i inflationen, ger prognosen dock en förväntad nedgång, speciellt under det första halvåret 2023, att KPIF-inflationen komma falla tillbaka. Mot slutet av året beräknas KPIF-inflationen ligga omkring 2,5 procent, mer än 5 procentenheter lägre än ett år tidigare. Under åren 2024 och 2025 förväntas konjunkturen gradvis återhämtas.

### 3.10.3 Kommunsektorns ekonomi

#### Sammanfattning

Under 2023 och 2024 väntas ekonomiskt tuffa tider till följd av inflationen och den annalkande lågkonjunkturen, trots att många kommuner och regioner bedöms få ett ekonomiskt överskott år 2022. Med antagande om att sektorn får elpriskompensation på 5 miljarder kronor och att det genomförs effektiviseringsåtgärder beräknas underskottet i regionerna uppgå till -11 miljarder 2023. Kommunernas resultat beräknas till +8 miljarder, vilket gör att sektorn totalt får ett underskott. Resultaten beräknas falla till ett sammantaget underskott på 24 miljarder 2024 utan ytterligare åtgärder utöver de som redan planeras och vidtas, om kostnaderna växer i takt med inflation och demografiska behov.

De negativa konjunkturutsikterna och den höga inflationen har kommit snabbt och ger ett bekymmersamt läge i de flesta kommuner och regioner. Kommunsektorn behöver nu både hantera ett ekonomiskt tufft läge samtidigt som utmaningen med att hitta arbetskraft med rätt kompetens är svår på många håll och ökar väsentligt kommande år. För att hantera situationen vidtar kommuner och regioner olika åtgärder som anpassas utifrån de lokala utmaningarna, behoven och förutsättningarna. Det handlar bland annat om att effektivisera och bromsa de ökade behoven av välfärd med hjälp av förebyggande arbete. Det krävs också nya arbetssätt, bland annat genom att nyttja digital teknik, stärka arbetsmiljön och skapa förutsättningar för fler att arbeta längre och heltid

#### Skatteunderlag

SKR antar i den samhällsekonomiska prognosen att centralbankerna kommer att vinna kampen mot den höga inflationen genom ytterligare räntehöjningar i början av 2023. Det dröjer dock betydligt längre innan konjunkturen åter kommer att stärkas och först 2026 bedöms konjunkturen i Sverige nå balans. Höga nivå på räntor och inflation kommer att bestå under många år, något som får betydande konsekvenser för samhällsekonomin. För Sverige är det ändå betryggande med två positiva utgångslägen: en hög sysselsättning och starka offentliga finanser. Osäkerheten är ovanligt stor, men SKR

räknar ändå med att det kommunala skatteunderlaget hålls uppe relativt väl de kommande åren men urholkas av pris- och löneökningar. Det innebär en svag real skatteunderlagstillväxt, som till och med minskar 2023 med dämpad kommunal konsumtion som följd.

### Slutavräkning 2021 och 2022

Regeringens fastställda uppräkningsfaktorer för 2021 och 2022 uppgår till 4,3 procent respektive 3,8 procent, enligt budgetpropositionen för 2022. SKR:s prognos innebär en högre uppräkningsvilket gör att prognosen för slutavräkningen för 2021 respektive 2022 blir positiv och uppgår till 350 kr respektive 1171 kronor per invånare. För Upplands Väsby kommun blir justeringen av slutavräkningen cirka 16,5 mkr för 2021 respektive 55,7 mkr för 2022.

### Inflation

Inflationstakten är fortsatt hög och hamnade i december på 10,2 procent vilket är en ökning i jämförelse med augusti med 1,2 procent. En kraftig inflation innebär att många varor och tjänster stiger vilket innebär ökade kostnader för kommunerna. Det innebär att ökade skatteintäkter för kommunerna urholkas av skenade priser på i stort sett allt: transporter, energi, livsmedel, byggkostnader, städning, snöröjning och underhåll av parker och vägar.

Kommunerna får kraftigt ökade kostnader när skulden för intjänade pensioner för tidigare anställda måste räknas upp. Riksnormen för ekonomiskt bistånd – det som ibland kallas socialbidrag – räknas upp i takt med inflationen och riskerar också bli en ökad utgift för kommunerna. Priserna ökar men kommunernas ansvar minskar inte. Barn och ungdomar behöver barnomsorg och utbildning. De äldre behöver äldreomsorg och sjukvård. Det kommer att behöva byggas förskolor, skolor, äldreboenden och vårdplatser.

## 3.11 Intern kontroll, intern och extern revision

### Intern kontroll

Det har identifierats 13 större avvikelser. Nio avvikelser är kopplade till ekonomisk redovisning, två berör systematiskt brandskyddsarbete, en berör hantering av personuppgifter och en avvikelse berör policy avseende kränkande särbehandling och sexuella trakasserier. Åtgärdsplaner redovisas i respektive nämnds verksamhetsberättelse

I nedanstående tabell presenteras en sammanställning av intern kontrollen där även större avvikelser redovisas.

Nämnd	Antal genomförda kontrollmoment	Varav identifierade större avvikelser gällande;
KS	12	Systematiskt brandskyddsarbete (1), hantering av personuppgifter (1)
KSTFU	18	
BMN	20	Systematiskt brandskyddsarbete (1), Policy och rutiner för hur Upplands Väsby förebygger och hanterar kränkande särbehandling och sexuella trakasserier (1)
SN	19	Principer för betal- och inköpskort efterlevs inte (2)
KFN	16	
ON	19	Principer för betal- och inköpskort efterlevs inte (1)
FRN	15	

Nämnd	Antal genomförda kontrollmoment	Varav identifierade större avvikelser gällande;
UBN	28	Brister i redovisning i samband kurser och konferenser (3), Brister i riktlinjer för representation (3)
<b>Totalt</b>	<b>147</b>	<b>10</b>

### Intern och extern revision

Under året har kommunstyrelsens haft revision kring arbetet med styrning genom styrdokument (KS/2022:24). Inga avvikelser rapporterades. Rekommendationerna från granskningen kommer att tas hand om i det fortsatta utvecklingsarbetet.

Kommunens budgetberedningsprocess granskades under hösten, utan avvikelser men med ett antal rekommendationer för kommunstyrelsen att överväga och svara på (KS/2022:489).

Granskning av åtgärder mot otillåten påverkan har utförts för kommunstyrelsen och flertalet nämnder (KS/2023:33). Rekommendationer kommer att övervägas och besvaras.

Ordinarie revision kring ekonomisk rapportering och delårsbokslut har genomförts utan avvikelser. Kommunstyrelsen har svarat på revisorernas rekommendationer kring investeringsprocessen (KS/2020:482).

Kommunstyrelsen har även besvarat följande revisionsrapporter:

7/2021 - Granskning av kommunens hållbarhetsarbete och Agenda 2030 Agenda 2030-arbete. I rapporten betonas behov av att stärka arbetet kring social hållbarhet och samlat arbete kring klimatfrågor och klimatanpassningar. För nämndens svar på revisionens rekommendationer till kommunstyrelsen och nämnder hänvisas till KS/2021:473.

10/2021 - Grundläggande granskning av styrelser och nämnder 2021. I rapporten görs bedömningar av de tre områdena styrning och uppföljning, intern kontroll samt räkenskaper. Inga avvikelser rapporterades. För nämndens svar på revisionens rekommendationer hänvisas till KS/2022:119.

11/2021 - Uppföljning av 2019 års granskningar. Av fem områden som granskats återstår två områden som nämnden avser att åtgärda. Dessa är hantering av personuppgifter samt momshantering. För svaret i sin helhet hänvisas till KS/2022:105.

### Interna revisioner

Av planerade 21 internrevisioner har 17 genomförts. Tre internrevisioner planerar att genomföras i januari 2023 och en internrevision har avförts från planen. En inriktning för 2022 har varit att utöka antalet lagrevisioner med fokus på lagefterlevnad. Utbildning av internrevisorer inom området har också genomförts under året.

Internrevisionerna 2022 har identifierat 42 avvikelser och ungefär lika många förbättringsförslag. En mindre andel avvikelser är åtgärdade och stängda och hanteringen av avvikelserna indikerar förbättringspotential hos ansvariga. Brandskyddsområdet är det område med flest identifierade avvikelser. Därefter följer avfallsområdet och miljöutbildningen där många enheter fortfarande har arbete att göra för att säkerställa att alla genomgått utbildningen.

## 3.12 God ekonomisk hushållning

### 3.12.1 Sammantagen bedömning av god ekonomisk hushållning

Fullmäktige ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för kommunen. För verksamheten ska anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Kommunen har beskrivit och beslutat om sina mål för ekonomin och för verksamheten i flerårsplanen 2022-2024.

Kommunen förväntas nå sina finansiella mål. Kommunens resultat uppgår till 3,8 procent av skatter och bidrag och såväl årets budgeterade resultat 2 procent som det långsiktiga målet om ett genomsnittligt resultat om 2,5 procent överträffas. Soliditeten är fortsatt stark, hamnar på 33 procent, och landar över det långsiktiga målet om 30 procent och låneskulden är relativt låg i jämförelse med andra kommuner. Kommunen har i jämförelse med riket även en förhållandevis god effektivitet. Vid en jämförelse av standardkostnader, förväntad kostnad vid en genomsnittlig ambitions och effektivitetsnivå, ligger Upplands Väsby's kostnader med mycket god marginal under riksnivån.




Av kommunfullmäktiges sju mål bedöms fyra vara uppfyllda och tre delvis uppfyllda vid årets slut.








Sammanfattningsvis bedöms Upplands Väsby ha en god ekonomisk hushållning.

### 3.12.2 Måluppfyllelse fullmäktiges mål och uppdrag

#### Bedömning av måluppfyllelse

Målen status bygger på en sammantagen bedömning av nyckeltal, handlingsplaner och fullmäktigeuppdrag.

-  Grön status: Målet bedöms som uppfyllt vid årets slut
-  Gul status: Målet bedöms som delvis uppfyllt vid årets slut
-  Röd status: Målet bedöms som ej uppfyllt vid årets slut

Kommunfullmäktiges mål	
Kommunen har ett högt resultatmål	
Utveckla kvaliteten på tjänster för medborgare i Upplands Väsby	
Upplands Väsby's barn och elever når sin fulla potential och alla går ut skolan med fullständiga betyg	
Kommunen erbjuder vård, omsorg och stöd som utgår från medborgarens behov och önskemål	
Upplands Väsby har ett gott näringslivsklimat och en inkluderande arbetsmarknad som gynnar lokal tillväxt	
Upplands Väsby är en trygg, tillgänglig och hållbar kommun	
Kommunen är en attraktiv arbetsgivare	



### 3.12.2.1 Kommunen har ett högt resultatmål

#### Målformulering

*Coronapandemin och dess ekonomiska konsekvenser sätter stor press på det offentliga samhället. De långsiktiga målen behöver oaktat det vara detsamma. Kommunen måste prioritera och hushålla med de ekonomiska resurserna för att säkerställa nuvarande och framtida generationers tillgång till välfärd. Kommunallagens krav på en god ekonomisk hushållning innebär att resultatet ska vara positivt. Ett positivt resultat är nödvändigt för att kommunen ska kunna självfinansiera en stor del av de investeringar som behöver göras i framtiden.*

*Verksamheterna ska bedrivas både ändamålsenligt och kostnadseffektivt. Med ändamålsenlig menas att verksamheten ska vara kvalitetssäkrad och efterleva kommunens politiska ambitioner. Med kostnadseffektivitet menas kostnaden för en viss åtgärd i förhållande till nyttan av densamma. Det innebär att kommunens verksamheter ska sträva efter att utifrån de givna resurserna optimera nyttan för de som använder kommunens tjänster.*

#### Bedömning av måluppfyllelse



Bedömningen är att målet uppfylls.


Kommunens resultat uppgår till 112,1 mkr för år 2022 och målet om 2,0 procent överskott överträffas och förväntas landa på 3,8 procent. Även balanskravsresultatet är positivt.



Nämndernas verksamheter förväntas sammantaget lämna ett underskott om -37,8 mkr och finansieringen lämnar ett överskott om 148,1 mkr. Nämndernas sammantagna negativa resultat förklaras av underskott inom främst kommunstyrelsen -12,7 mkr, tekniska utskottets affärsdrivande verksamhet -24,1 mkr, omsorgsnämndens inklusive egen regi -34,4 mkr, samt socialnämnden -12,3 mkr. De nämnder som redovisar ett positivt resultat är utbildningsnämnden 36,7 mkr, kultur och fritidsnämnden 3,7 mkr samt tekniska utskottets skattefinansierade verksamhet 4,9 mkr.

Soliditeten är ett mått på kommunens betalningsförmåga på lång sikt (eget kapital/tillgångar). Kan också ses som hur stor andel av våra tillgångar som inte motsvaras av skulder. Så länge kommunen har tillräcklig lönsamhet och det egna kapitalet växer, ett positivt resultat, i förhållande till skulderna så förbättras soliditeten.

Soliditeten är fortsatt stark och landade redan år 2021 på det långsiktiga målet om 30 procent. Med det positiva prognostiserade resultatet år 2022 kommer soliditeten att öka även i år och prognostiseras att hamna på 33 procent inklusive skatteförpliktelser. Många kommuner i region Stockholm har förbättrat soliditeten under pandemin och Upplands Väsby kommun låg något under år 2021 och hamnade på 30 procent i jämförelse med länets 34,5 procent. En mer utförlig beskrivning av kommunens soliditet går att läsa under kapitel 4.1.

Kommunen har i jämförelse med riket en förhållandevis god effektivitet. Vid en jämförelse av standardkostnader, förväntad kostnad vid en genomsnittlig ambitions och effektivitetsnivå, ligger Upplands Väsby kostnader med god marginal under riksnivån.

Nyckeltal (År)	Resultat	Mål	Länssnitt	Resultat 2021
 Skattesats till kommun, kr	19,42		18,94 kr	19,42

Nyckeltal (Tertial)	Resultat T3 2022	Mål	Länssnitt	Resultat 2021
 Kommunens ekonomiska resultat, andel av skatteintäkter (%)	3,8	2		6,4
 Soliditeten, inklusive ansvarsförbindelsen, kommunen (%)	33	30		32

Uppdrag
<p><b>■ Utredda möjligheterna att införa transportservice i egen regi (UBN, ON)</b> Genom utredning undersöka om en transportservice i egen regi kan åstadkomma mervärde för brukarna samt hålla kontroll över kostnaderna</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>2020-01-01 2022-12-31</p>

### 3.12.2.2 Utveckla kvaliteten på tjänster för medborgare i Upplands Väsby

#### Målformulering

*Medborgarna är kommunens viktigaste intressenter, och det yttersta målet är att svara på vilket sätt kommunen inom dess verksamheter kan underlätta Väsbybornas vardag. Kommunens inriktning är att höja lägstanivån på fler tjänster för att göra Upplands Väsby till en attraktiv kommun.*

*Medborgarna ska kunna framföra sina önskemål och synpunkter genom olika kanaler. Kommunens ska verka för en öppen och kontinuerlig dialog och följa upp verksamheternas kvalitet regelbundet.*

#### Bedömning av måluppfyllelse



Bedömningen är att målet har uppfyllts.


Allt fler medborgare vill komma i kontakt med socialtjänsten digitalt och på tider som passar den enskilde. Socialnämndens verksamheter har fortsatt under 2022 arbetet med att öka socialtjänstens tillgänglighet. Fler kanaler har öppnats för kontakt som inte är biståndsbedömt, bland annat inom beroendeenheten och enheten vägval vuxen.

Projektet med att utveckla och etablera tjänsten som digital hemguide till personer över 70 år har varit framgångsrik och tjänsten övergick till ordinarie verksamhet i augusti. Arbetet med att öka användandet av medborgarsidan går långsamt men kontoret satsar på ökad information. En jämförservice-funktion avseende särskilt boende för äldre samt för hemtjänst finns nu på kommunens hemsida för att ge medborgarna en ökad service som alltid är tillgänglig via webben.

Det pågår dessutom flera utvecklingsprojekt som syftar till att direkt eller indirekt förenkla Väsbybornas vardag, till exempel projektet Internetkommunen Väsby som ska skapa nytta för medborgarna genom en digital kontaktyta mot kommunen. Inom kommunen är anställnings-, ekonomi- och samhällsbyggnadsprocessen ytterligare exempel på interna processer som helt eller delvis är på väg att digitaliseras. Under året har dessutom 35 befintliga detaljplaner digitaliserats.

En allt mer digitaliserad arbetsmiljö ställer också allt högre krav på informationssäkerhet, systemtillgänglighet och IT-säkerhet. Säkerhetsarbetet har intensifierats under 2022, bland annat som en följd av kriget i Ukraina, och kommer att ha fortsatt hög prioritet under kommande år.

Huvuddelen av handlingsplanerna har genomförts enligt plan

Uppdrag
<p> <b>Jubileumsår, Upplands Väsby kommun 70-år (KS)</b> Uppmärksamma bildandet av kommunen, och planera för ett allmänt evenemang för kommunens medborgare.</p>
<p><b>Kommentar</b></p> <p>Den 2-4 juni bjöd kommunen in till tre festliga dagar för att fira att Upplands Väsby fyller 70 år. Firandet pågick på flera platser i centrala Väsby med bland annat artister, trolleri, barnunderhållning, musik, möjlighet att träffa föreningar och lokala politiker samt prisutdelningar. Runt 7 000 personer besökte det stora firandet i Blå parken lördagen den 4 juni. En utställning om kommunens 70-åriga historia visades utanför biblioteket i Messingen fram till årsskiftet. Bilderna kommer bland annat från Väsbybors privata samlingar.</p>
<p>2022-01-01 2022-12-31</p>

### 3.12.2.3 Upplands Väsby barn och elever når sin fulla potential och alla går ut skolan med fullständiga betyg

#### Målformulering

*Barn och elevers framtid grundläggs från förskola till gymnasium och den långsiktiga trenden med förbättrade skolresultat ska fortsätta. Målet om kunskap och lärande syftar till att nå visionen om en likvärdig skola och ett Väsby där alla elever klarar kunskapsmålen. Förskola och skola ska ge alla barn och elever individuellt anpassad stöd.*

*Det är positivt att vi i kommunen har en mångfald av kommunala och fristående utförare inom förskolans och skolans verksamhetsområden och att fler aktörer kan vara delaktiga i att erbjuda såväl pedagogisk omsorg som utbildning.*

#### Bedömning av måluppfyllelse



Bedömningen är att målet delvis har uppfyllts.

Samtliga handlingsplaner och uppdrag har genomförts enligt plan men nyckeltalen om elevernas måluppfyllelse når inte uppsatta mål.

I Upplands Väsby kommun gick 514 elever ut årskurs 9 i juni 2022, 294 elever hos den kommunala huvudmannen och 220 elever hos olika enskilda huvudmän. Elevernas genomsnittliga meritvärden minskade överlag från föregående år i såväl riket, länet som kommunen. I Upplands Väsby kommun minskade det genomsnittliga meritvärdet från 246,1 poäng till 239,5 poäng. De kommunala skolornas meritvärde minskade från 230,4 poäng till 226,6 poäng medan de fristående skolornas meritvärde minskade från 262,7 poäng till 255,3 poäng. Motsvarande för riket var en minskning från 235,9 poäng till 232,3 poäng och för Stockholms län en minskning från 252,9 poäng till 250,7 poäng.

I Upplands Väsby kommun ökar flickornas resultat i årskurs 6 men sjunker i årskurs 7, 8 och 9 me-

dan pojkarnas resultat ökar i såväl årskurs, 6, 7 som 9. Flickornas resultat kan möjligen delvis härledas till ökad psykisk ohälsa till följd av distansundervisningen under coronapandemin men mönstret är starkare än i länet och riket. Andelen flickor med behörighet till gymnasieskolan minskar från 85 procent till 75 procent medan andelen pojkar med behörighet till gymnasieskolan ökar från 77 procent till 83 procent. Dessa trender syns även hos de fristående skolorna i kommunen men även i Stockholms län och riket.

Skillnaderna i förutsättningar för skolorna i Upplands Väsby kommun är stora, som exempel varierar andelen nyanlända elever respektive elever med utländsk bakgrund. I fem av de sex fristående skolorna fanns det inte någon nyanländ elev i årskurs 9, vilket kan jämföras med Väsby skola där 13 procent av eleverna i årskurs 9 var nyanlända. Väsby skola har dessutom en relativt hög andel elever med utländsk bakgrund.

En viktig faktor för elevernas måluppfyllelse är vårdnadshavares utbildningsbakgrund. I Upplands Väsby kommun är skillnaden mellan kommunala respektive fristående skolor inte entydig. Andelen elever i Upplands Väsby kommun som har vårdnadshavare med högre utbildning än gymnasium är dock relativt låg, 53,5 procent. Detta att jämföras med 67,1 procent för Stockholms län och 60,3 procent för riket.

Samtliga kommunala skolor arbetar målmedvetet för att höja måluppfyllelsen. Det är bland annat fokus på att öka tryggheten och minska frånvaron, utöka det specialpedagogiska stödet, förbättra kommunikationen med vårdnadshavare och arbeta med särskilda satsningar i olika ämnen.

En upplevd ökning av elever i behov av särskilt stöd rapporteras från samtliga rektorer i de kommunala grundskolorna, något som ställer krav på kompetens och resurser. Stort fokus kommer även framöver att läggas på att minska segregationen mellan olika skolor och därmed öka förutsättningarna för likvärdighet och måluppfyllelse.

### **Kompetensutveckling inom kommunal regi**

Den kommunala huvudmannen arbetar för att skapa en röd tråd från förskolan till gymnasieskolan, bland annat genom kompetenshöjning i värdegrundsarbetet.

Utbildningsinsatserna inom språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt, Läslyftet samt Rörelseprojektet har gett effekt i undervisningen och bidragit till att öka elevernas välbefinnande och rörelseglädje.

De kommunala verksamheterna från förskolan till gymnasieskolan har deltagit i utbildningsinsatsningen "Språk och värdegrund", vilket bidragit till positiva effekter avseende tillgängliggörandet av utbildning för alla elever.

Samtliga lärare i de kommunala grundskolorna har i juni, augusti och november deltagit i studiedagar om den reviderade läroplanen, Lgr 22. Föreläsningar och diskussioner i såväl arbetslag som ämnesgrupper har bidragit till att vidga kunskaperna om de delar av läroplanen som är nya. Detta har skett parallellt med arbete lokalt på de olika skolorna avseende till exempel de ändringar som skett i kapitel 1 och 2 i Lgr 22.

### **Fokusområden i kommunal regi**




De kommunala verksamheterna, från förskolan till gymnasieskolan, har i det systematiska kvalitetsarbetet formulerat fokusområden för läsåret 2022/23. Dessa fokusområden är:


- Resultat
- Språk
- Hållbarhet

Fokusområdena bygger på de resultat som synliggjorts i de uppföljningar av läsåret 2021/22 som genomförts av varje rektor och de analyser som genomförts såväl i respektive verksamhet som gemensamt i rektorsgruppen. I de verksamhetsplaner som varje rektor tar fram för sin verksamhet definieras mål och aktiviteter kring dessa fokusområden. Det övergripande målet att samtliga elever ska nå sin fulla potential och gå ut skolan med fullständiga betyg ska bland annat uppnås genom aktiviteter kopplade till fokusområdena.

## Våga Visa

Våga Visa-observationerna har återupptagits under året. Breddensskolan (kommunal regi) observerades under våren och Eds förskola (Norlandia) observerades under hösten. År 2023 kommer antalet observationer att öka och för vårterminen är tre observationer inplanerade, två skolor och en förskola.

Uppdrag
<p> <b>Stärkta möjligheter för särbegåvade barn (UBN)</b> Inrätta en central resurs på utbildningskontoret för att tillämpa den framtagna handlingsplanen för särbegåvade barn.</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>Handlingsplanen för särskilt begåvade elever har presenterats för samtliga grundskolor i Upplands Väsby kommun. Rekrytering av specialpedagog som skall stötta skolorna i arbetet med särskilt begåvade elever är avslutad och medarbetaren har tillträtt. Uppdraget är därmed avslutat och arbetet med att stötta skolorna kommer fortgå och implementeras i det ordinarie arbetet i elevhälsan.</p> <p>2022-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Förstärk samarbete mellan förskola, skola och socialtjänst (UBN)</b> Inrätta en samordnande funktion på utbildningskontoret för att förstärka samarbetet mellan förskola, skola, och socialtjänst.</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>Rekryteringen är klar och en samordnare med bakgrund som socionom tillträdde tjänsten i mars 2022. I tjänsten ingår även att:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• arbeta med det brottsförebyggande arbetet utifrån modellen SSPF (Samverkan Skola Socialtjänst Polis och Fritid)</li><li>• vara skolans mötesledare på SIP-möten</li></ul> <p>2022-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Säkerställ en effektiv lösning av skolplatser (KS, UBN)</b> För att vara en attraktiv kommun behöver kommunen kunna ge kommunalt finansierad service i alla kommundelar och specifikt för de yngre barnen. En effektiv lösning som säkerställer möjlighet till skolplats inom rimligt avstånd för samtliga elever i Upplands Väsby, oavsett i vilken kommun del man bor, från och med höstterminen 2022.</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>Arbetet med att skapa fler platser i förskoleklass och grundskola vid Runby skola inför läsåret 2022/23 har fortlöpt enligt plan och inflyttning har skett vid läsårsstart i augusti.</p> <p>I maj 2022 godkändes förstudien om skolplatser i västra Upplands Väsby av kommunstyrelsens miljö- och planutskott (KS/2021:213). För att säkerställa platser i västra området fram till dess att en långsiktig lösning är klar krävs</p>

<b>Uppdrag</b>
fortsatt planering av temporära modulbyggnader i kommande behovsanalyser.
2022-01-01 2023-06-30
<p> <b>Öka attraktionskraften för Väsby Nya Gymnasium (UBN)</b>  Väsby Nya Gymnasium ska vara ett attraktivt gymnasiealternativ för ambitiösa och studiemotiverade Väsbybor. Detta kräver att gymnasiet storlek och inriktning anpassas och fokuserar på teoretiska utbildningar med hög kvalitet och stärkt idrottsprofil. Språkinstruktionen flyttas från Messingen.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>Ansökningar till gymnasiet visade en positiv trend för Väsby Nya Gymnasium. I jämförelse med tidigare år ökade antalet sökande för samtliga program. Vid skolstart höstterminen 2022 var ekonomiprogrammet respektive samhällsprogrammet de mest populära och för dessa program har Väsby Nya Gymnasium för första gången fyllt klasserna och har dessutom kö till utbildningarna. Naturvetenskapsprogrammet respektive teknikprogrammet är ännu inte fullbelagda, men antalet elever ökar markant jämfört med tidigare läsår.</p> <p>Lokaler för eleverna som studerar på introduktionsprogrammet språkinstruktion färdigställdes och flytten skedde inför höstterminens start. Det nya politiska styret har dock beslutat att all verksamhet åter ska genomföras på Messingen, därför förbereds för att eleverna som studerar på språkinstruktion ska flytta tillbaka dit vid starten av vårterminen 2023.</p> <p>Anpassningen av lokalytor i Messingen har genomförts och verksamhet bedrivs nu på plan 4 och 5, vilket medfört en minskad lokalhyra.</p> <p>Arbetet med att öka attraktionskraften för Väsby Nya Gymnasium pågår enligt den utvecklingsplan som tagits fram och behovet av en särskild handlingsplan finns inte kvar.</p> <p>2022-01-01 2022-06-30</p>

### 3.12.2.4 Kommunen erbjuder vård, omsorg och stöd som utgår från medborgarens behov och önskemål

#### Målformulering

*Alla kommunens medborgare ska ges förutsättning att utforma sina liv utifrån sina egna villkor och samhället ska erbjuda stöd då det behövs. Oavsett ålder eller bakgrund så ska det offentliga samhället tillhandahålla ett yttersta skyddsnät, i synnerhet vad gäller kommunens barn och unga.*

*Kommunen ska också verka för en värdig tillvaro för alla Väsbyns seniorer samt personer med funktionsnedsättning. Det är viktigt med valfrihet för den enskilde och att det finns mångfald i utbudet. Det betyder fler möjligheter för både omsorgstagare och anställda. Oavsett om omsorgsverksamheten bedrivs av kommunen eller fristående aktör ska omsorgstagaren och dennes anhöriga känna att det är en omsorg som präglas av trygghet, hög kvalitet, värdighet, tillgänglighet och självbestämmande.*

#### Bedömning av måluppfyllelse



Bedömningen är att målet har uppfyllts.




Det finns flera fungerande forum för samverkan för att arbeta med barn och unga psykiska ohälsa. Samverkan fortsätter och arbetet behöver vara kontinuerligt, uthålligt och ihärdigt. Barnrättsperspektivet har tydligare lyfts fram vid beslut som socialtjänstens fattar gällande den vuxne. Samtliga

enheter inom socialnämndens ansvarsområde har under året genomfört behovsanalys av barnrättsarbetet för att identifiera förbättringar. Insatser för att stötta enskilda med beroendeproblematik som har osäkra boendeförhållanden har fortsatt och idag finns lägenheter för genomgångsboende. En förstudie kring insatsen bostad först har genomförts under hösten 2022 för att identifiera vilka åtgärder som behöver vidtas för att förbättra insatsen.

Omsorgsnämnden har satsat på flera olika kompetenshöjande åtgärder genom statsbidrag, den uppsökande verksamheten har nått nya medborgare i behov av vård och omsorg och bidragit till en ökad samverkan inom kontoret, och utvecklingen av välfärdsteknik pågår enligt plan för att öka den enskildes inflytande och upplevelse av trygghet.

Biståndsenheten för äldre och vuxna under 65 år har påbörjat utbildning av personalen i metoden Individens behov i centrum (IBIC) och vissa beslut har följts upp enligt IBIC. Arbetet kommer att fortsätta under 2023.

Familjerättsnämndens verksamhet har genomfört samverkansfrämjande aktiviteter med andra delar av socialtjänsten i Sigtuna, Sollentuna samt Upplands Väsby enligt plan. Sex nya lagområdets processer har integrerats i verksamhetssystemet samt aktgranskningar har visat på rättssäker handläggning.

Uppdrag
<p> <b>Markanvisa gruppboende i Wijk Oppgård (KS, ON)</b> Genom markanvisning låta fristående aktör förvärva, bygga och drifva gruppboende för LSS i Wijk Oppgård.</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>Under året har flera olika tillvägagångssätt undersökts för att möjliggöra för en fristående aktör att förvärva, bygga och drifva en gruppboende för LSS i Wijk Oppgård. Fastigheten planeras nu för att markanvisas med jämförelseförfarande och upplåtas med tomträtt, preliminärt under våren 2023.</p> <p>2022-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Säkerställ placerade barns skolgång (SN)</b> Inrätta en arbetsmodell som syftar till att säkra placerade barns skolgång.</p> <p><i>Kommentar</i></p> <p>Enheterna med ansvar för den sociala barnvården, fortsättningsvis kallat enheten barn och unga, har under året haft ett projekt avseende skolgång för placerade barn. Skolgång är också en stående punkt i dagordningen på gruppträffar. Nya rutiner har sammanställts och fortsatt utveckling av samarbete med utbildningskontoret sker. Enheten får i högre utsträckning till bra planeringar vid skolbyte samt kortare handläggningstider och en mer effektiv handläggning för skolskjuts. Ytterligare kan skolmöten förberedas och genomföras med stöd av socialsekreterare med särskilt uppdrag utifrån projektet. Sammanhållen skolgång eftersträvas och vid omplaceringar tas detta mer i beaktande. Nätverket till barnet kan tas tillvara även gällande skolgång, skjutsa under kortare tid för att möjliggöra planering före förändring. Relationsvårdsteamets socialsekreterare ger i uppdrag till vårdgivare att stötta klienter att till exempel ställa barnet i förskolekö.</p> <p>2022-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Utreda införandet av kvalitetspeng i äldreomsorgen (ON)</b> Utreda införandet av en kvalitetspeng för äldreboenden och hemtjänst. Kvalitetspengen ska motverka sådant som fallskador och liggsår samt premiera god kost, ett gott bemötande och en god omvårdnad på såväl privat som kommunalt drivna boenden och i hemtjänsten.</p>

## Uppdrag

### Kommentar

Utredning om kvalitetspeng inom hemtjänsten är genomförd och beslutad i nämnd och kommunfullmäktige (KF). Hemtjänstutförarnas resultat presenterades i omsorgsnämnden i december månad och två hemtjänstföretag fick ta del av kvalitetspeng.

Utredningen om kvalitetspeng inom särskilt boende för äldre är genomförd och beslutad i omsorgsnämnden. Ärendet ska till KF för beslut. Implementeringen av kvalitetspeng inom särskilt boende påbörjas efter beslut i fullmäktige. Ärendena har samverkats med intresseorganisationerna.

Syftet och effekten är att kvalitetspengen bland annat ska premiera god kost, gott bemötande och god omvårdnad. Kvalitetspengen är ett incitament för utförare att arbeta med kvalitetshöjande aktiviteter som kommer till gagn för brukare och därmed ökar brukarnöjdheten i verksamheten.

2021-01-01 2022-04-30

### 3.12.2.5 Upplands Väsby har ett gott näringslivsklimat och en inkluderande arbetsmarknad som gynnar lokal tillväxt

#### Målformulering

*Kommunens näringslivsarbete ska bidra till en ökad lokal tillväxt och arbetsmarknad. Möjligheten att både bo och arbeta i Upplands Väsby ökar kommunens attraktivitet, minskar pendlingen och ger ett hållbart samhälle ur flera aspekter. Att få tjäna sitt eget uppehälle är viktigt för var och en. Ett gott företagsklimat tillsammans med aktiva insatser mot arbetslöshet gör att fler kan komma in på arbetsmarknaden.*

*En större satsning kommer att ske för att motverka långtidsarbetslösheten. Detta dels som förstärkningar i befintlig organisation. Bland annat genom coachprogram för unga och vuxna, korta och långa jobbspår och nya yrkesutbildningar utifrån den lokala arbetsmarknadens behov. Dessutom ska uppföljning av handlingsplaner kopplat till ekonomiskt bistånd ske. En fortsatt gemensam process för kartläggning och förstärkt riktad individuell vägledning genomförs för att säkerställa extern och intern kompetensförsörjning.*

*Motverkandet av långtidsarbetslösheten ska ske även genom nya insatser, så som näringslivs- och tillväxtfrämjande insatser, att Etableringslyftet breddas och/eller skalas upp, samt att se över möjligheterna till arbetsmarknadsinsatser genom LOV, vilket ska utredas med erfarenhet från Sigtuna och Sollentuna.*

#### Bedömning av måluppfyllelse



Bedömningen är att målet delvis har uppfyllts.

Kommunen har under två år drivit projektet Väsby växlar upp (VVU) som 2023 går in på sitt sista år. Projektet leds av kommunstyrelsen och samordnar alla pågående insatser för att minska arbetslösheten bland kommunens invånare och öka den egna försörjningen. Sedan början av 2022 har projektet prioriterat insatser till de centrala delarna av Väsby där utmaningarna är som störst.

Alla insatser som startat upp och pågår inom VVU har ännu inte gett full effekt. Nyckeltalen för målet visar att långtidsarbetslösheten är en utmaning och resultatet ligger en bra bit från målet men har förbättrats från föregående år.

#### Näringsliv



I näringslivsstrategin för perioden 2021–2025 tar kommunen sikte på fem fokusområden: Tillväxt, Service, Infrastruktur, Kompetens och Väsby's image. Målet för det kommande arbetet är att stärka företagsklimatet och bidra till att antalet etableringar och arbetsplatser ökar i kommunen.

Ett gott näringslivsklimat är viktigt för den lokala tillväxten i kommunen och för att det ska finnas arbetstillfällen nära. Näringslivssatsningen Tillväxt Väsby som startats upp tillsammans med Väsby Promotion har som mål att skapa 375 jobb på tre år. Fram till december 2022 har 100 nya jobb skapats vilket överträffar prognosen. Inför stundande lågkonjunktur bidrar projektet med att ge stöd i att hitta möjligheter i de utmaningar som kan komma samt identifiera nya affärsmöjligheter. Upplands Väsby har fortsatt ett mycket gott företagsklimat. Det visar bland annat Svenskt näringslivs årliga ranking där kommunen är topp fem i länet. Kommunen har under året även genomfört en egen lokal undersökning. Den visade att nio av tio företagare i Väsby tycker att näringslivsklimatet är bra samt gav en bra bild av vad kommunen bör prioritera framöver för att förbättra företagsklimatet ytterligare.

### Insatser mot arbetslöshet




VVU har visat goda resultat under året. Fler ungdomar har fått arbete eller återgått till studier och vuxenutbildningen ser resultat i form av fler i studier, färre som gör avbrott och fler som får högre betyg. Arbetslösheten 16-64 år har sjunkit från 10,2 procent i juli 2020 då arbetslösheten var som högst, till 7,4 procent i december 2022. Ett tempo som är högre än de flesta andra Stockholmskommuner. Utmaningen för Upplands Väsby som för hela riket är långtidsarbetslösheten som stiger. Insatser för att hantera detta är prioriterade 2023.


Kommunen satsar årligen på att ge ungdomar sommarjobb, en möjlighet att få känna på hur det är att arbeta och få lön och att få kontakt med kommunen och näringslivet. Flera av kommunens kontor har under sommaren erbjudit drygt 150 ungdomar sommarjobb eller praktikplatser. Mötesplatsen i Sigma har bidragit till en högre vuxennärvaro och stöd på vägen till arbete.

### Ekonomiskt bistånd

Inom kommunorganisationen har starkare samverkan mellan enheterna vägval vuxen (arbetsmarknadsenheten), ekonomiskt bistånd och vuxenutbildningen uppnåtts. Nyckeltalet för ekonomiskt bistånd når inte upp till det långsiktiga målet att ligga på åttonde plats i länet eller bättre.

Under coronapandemin kunde en betydande ökning av utbetalt ekonomiskt bistånd konstateras, men nu kan en trend med något lägre kostnader börja skönjas. Fortsatt arbete för att minska kostnaderna pågår i form av att utveckla hemmaplanslösningar och stärka uppföljningar av individuella handlingsplaner för att enskilda individer snabbare ska nå egen försörjning.

Nyckeltal (Tertial)	Resultat T3 2022	Mål	Länssnitt	Resultat 2021
 Arbetslöshet 16-64 år, ranking i länet	21	≤17		20
 Långtidsarbetslöshet 16-64 år, ranking i länet	17	≤8		22
 Kostnad för ekonomiskt bistånd (kr/invånare), ranking i länet	14	≤8		14

Uppdrag
 <b>Öka individens förmåga till långsiktig självständig försörjning (KS, Alla)</b> Effekten av att en individ kommer i egen självständig försörjning och inte längre är i behov av ekonomiskt bistånd är mycket stor. Kommunorganisationen som helhet ska därför bidra till att öka individens förmåga och incitament för långsiktig självständig försörjning. Insatserna ska riktas särskilt till individer som ligger i riskzonen för långvarig

<p><b>Uppdrag</b></p> <p>arbetslöshet.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>I kommunorganisationen har drygt 150 platser avseende anställning, sommarjobb eller praktik skapats på kontoret för samhällsbyggnad, bygg- och miljökontoret samt kultur- och fritidskontoret. Inom Vuxenutbildningen har organisationen förstärkts genom att tillsätta studiecoacher respektive stödpedagog som kartlägger stödsatser och uppföljning av studieresultat på individnivå.</p> <p>Under 2022 har Väsby växlar upp fokuserat på att säkerställa att befintliga insatser fungerar och får effekt. Insatserna syftar bland annat till att hjälpa Väsbybor att ta del av Arbetsförmedlingens tjänster samt erbjuda utbildning inför etablering på arbetsmarknaden. Många av insatserna bedrivs i kommunens centrala delar, företrädesvis i Sigma Centrum. Bibliotekets insatser rönar ett stort intresse och växer allt eftersom. Ungdomsinsatserna med fokus på arbete och studier fortsätter att ge effekt då en majoritet av de som tagit del av insatserna går vidare till arbete eller studier. Arbetet med att etablera en långsiktig samverkan med civilsamhället påbörjades under hösten 2022. Projektets insatser bedöms i huvudsak ge den effekt som avses genom att komplettera Arbetsförmedlingens insatser.</p> <p>2021-01-01 2023-12-31</p>
<p><b>■ Uppdrag gällande fortsättning efter HOPPET (SN)</b></p> <p>För att kunna fortsätta att arbeta med den målgrupp som HOPPET arbetar med ska implementering av den verksamhet som bedrivs ske inom den ordinarie verksamheten.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>Uppdraget har ej påbörjats under 2022. Inför år 2023 kommer enheten vägval vuxen att driva mötesplatsen Hoppet och Samordningsförbundet Sollentuna Upplands Väsby och Sigtuna finansierar tre tjänster och lokalen. Verksamheten vänder sig till unga, 16 till 35 år, från de tre kommunerna Sollentuna, Upplands Väsby och Sigtuna och som är i behov av stöd för att påbörja studier eller arbete för att på sikt nå egen försörjning.</p> <p>2023-01-01 2023-06-30</p>
<p><b>● Utred och implementera organisation och strukturer för samarbete inom arbetsmarknad (KS, UBN, SN)</b></p> <p>För att understödja effektiva insatser med utgångspunkt i individens behov krävs en ökad samordning och samverkan inom organisationen, med näringslivet och med andra externa parter. Målet är stärkt vägledning av individen genom gemensamma processer och arbetssätt.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>Arbetet med att implementera effektiva processer för samverkan mellan olika enheter i kommunen som arbetar mot samma målgrupp (arbetssökande, kortutbildade och personer med ekonomiskt bistånd) pågår enligt plan. Samverkansmöten sker regelbundet mellan enheterna där även representanter från Tillväxt Väsby och Etableringslyftet medverkar vid behov.</p> <p>2021-01-01 2023-12-31</p>

### 3.12.2.6 Upplands Väsby är en trygg, tillgänglig och hållbar kommun

#### Målformulering

*Kommunens samhällsplanering ska förena behovet av fler bostäder, verksamhetsområden, utveckling och tillväxt med respekt för natur- och kulturvärden. Samtidigt som vi genom en hög takt i bostadsbyggandet säkerställer att bostäder finns för dagens och morgondagens Väsbybor säkrar vi att*

*utbyggnaden av den kommunala servicen håller jämna steg. Arbetet med social hållbarhet innefattar frågor kring trygghet, delaktighet, folkhälsa med mera.*

*Vi ska i större grad utnyttja och vidareutveckla medborgardialog som verktyg för delaktighet i samhällsutvecklingen. Kommunens arbete med medborgardialog ska förstärkas och utvecklas såväl avseende metod som frågekategorier. Det växande Upplands Väsby ska planeras och gestaltas i dialog med Väsbyborna. Det löpande arbetet för ett tryggare liv i Väsby är beroende av en bred delaktighet och gemenskap i lokalsamhället. Hur människor interagerar med varandra styr vår känsla av trygghet. Främjande och förebyggande insatser i samverkan med näringsliv och civilsamhälle används aktivt för att öka tryggheten och folkhälsan för Väsbyborna.*

*En bärande strategi i kommunens arbete för ekologisk hållbarhet är den breda samverkan med medborgarna, näringslivet och omvärlden. Upplands Väsby ska vara en ledande aktör för en hållbar utveckling. Kommunen ska inom sin egen organisation och i samverkan med andra intressenter verka för att ta oss an utmaningar rörande klimat, miljö kvalitetsnormer och resursförbrukning. Kommunen ska slå vakt om miljöcertifiering enligt ISO 14001 och ett mål är att återta en plats bland Sveriges miljöbästa kommuner.*

## **Bedömning av måluppfyllelse**



Bedömningen är att målet delvis har uppfyllts.

Flera av uppdragen kopplade till målet har uppfyllts eller delvis uppfyllts. Vissa av dessa har en längre tidshorisont vars effekter inte är omedelbara. Kommuninvånarnas upplevelse av trygghet i närområdet är ett fortsatt prioriterat arbete och helhetsbedömningen blir att målet delvis är uppfyllt.

## **Tillväxt och utbyggnad av den kommunala servicen**

Under 2022 ökade antalet invånare i kommunen med 1 423 personer, och kommunen prognosticerar fortfarande på en befolkning om 63 000 invånare år 2040. Flera nya bostäder blev färdiga under året och bidrog till att prognosen överträffades. Fotbollshallen har färdigställts under 2022 och överlämnats till kultur- och fritidskontoret, som öppnade för verksamhet 1 april.

Flera stadsbyggnadsprojekt, uppdrag och utredningar pågår för att i dialog med Väsbyborna skapa en hållbar tillväxt som lockar människor att vilja bo, verka och utvecklas i Upplands Väsby. Flera olika detaljplaner är på gång i kommunens centrala delar och kommunens strävan att bygga mer av vad Väsbybor vill se börjar märkas i stadsbyggandet.

## **Trygghet**

Kommunens trygghetsarbete ger resultat. Fler ordningsvakter, mobila väktare och ökad kameraövervakning är exempel på trygghetsskapande insatser som genomförts under året. Polismyndigheten har tagit bort stationsområdet i Väsby från länslistan över platser med öppen droghandel och antalet oroshändelser i området har halverats på ett år. Resultat från bland annat SCB:s medborgarundersökning visar en positiv trend men att fortsatta insatser krävs för att öka Väsbybornas upplevelse av trygghet. Trygghetscentret i Messingen invigdes under året och ska bidra till ökad samverkan samt bli en naturlig mötesplats för Väsbybor med frågor om brott och säkerhet.

Arbetet med en gemensam lägesbild har gett bättre förutsättningar att styra insatser dit de behövs bäst. Samverkan för ökad trygghet sker med ideella föreningar som Tryggare Väsby (fastighetsägare i samverkan) och olika frivilligresurser som föreningsvandrare och grannstödsbilen. Fler insatser av såväl social som brottsförebyggande karaktär planeras för specifika bostadsområden i kommunen, bland annat som resultat av goda resultat från projektet Väsby växlar upp.



## Medborgardialoger





Medborgardialoger används som ett verktyg för att öka Väsbybornas möjlighet till delaktighet i samhällsutvecklingen. Samhället ska utvecklas utifrån de som nu bor i kommunen och för framtida Väsbybor och under året har sex medborgardialoger genomförts inom olika områden. I SCB:s medborgarundersökning 2022 fick Upplands Väsby näst bästa placering i länet på frågan om kommunens invånare tycker att möjligheterna att delta aktivt i arbetet med utveckling av kommunen är bra.

## Miljö, energi och klimat

Arbete med förberedelse av installation av solceller har pågått under året på två befintliga fastigheter, tidsplanen är förskjuten men planerad till 2023. Fotbollshallen, som tagits i bruk under perioden, har solceller.

Under året förnyades kommunens miljöstandard inom ISO 14001. I SCB:s medborgarundersökning framkom att medborgarnas förtroende fortsatt är högt för kommunens miljö- och klimatarbete. Kommunen har ett pågående arbete för att tydliggöra kommunens hållbarhetsarbete med Agenda 2030 målen som verktyg samt arbetar fram en klimatbudget, samt gör en översyn av modeller inom cirkulär ekonomi. Kommunen fortsätter således att göra framsteg inom miljö- och klimatområdet.

Uppdrag
<p> <b>Trygghetsatsning i Väsbyhems bostadsområden (Väsbyhem)</b> Tillsammans med de boende inventera och åtgärda med mål om belysta, välskötta och hemtrevliga områden. Ökad gemenskap och sammanhållning som bonus. I samverkan med andra fastighetsägare bidra till den generella tryggheten i hela kommunen, genom utbildning, information och samhällsutveckling.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>Några exempel på hur Väsbyhem under 2022 har arbetat för ökad trivsel och trygghet för sina hyresgäster:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Sigma Centrum och Dragonområdet har prioriterats där trivselvärdar utgör en vuxen närvaro på eftermiddagar och kvällar, mycket har även hänt i Sigma Centrum som påverkat lägesbilden till det positiva; biblioteket har flyttat in och även konsthallen vilket har ökat antalet besökare samt har en ny entré in till centrumet byggts.</li><li>• Tekniska lösningar har monterats på Dragonområdet samt utvalda källargångar för att motverka problem med obehöriga personer som uppehåller sig på platserna under en längre tid.</li><li>• Med AktivBo-enkäten som grund provat olika åtgärder inom trafikmiljö i Smedby och Hasselgatan i samarbete med kommunen.</li><li>• Flertalet personliga besök i flera trapphus där våra hyresgäster uppgett låga tal kring trivseln för att föra en dialog direkt med hyresgästerna om åtgärder såsom kompletteringsmålning i trapphus, byte av lampa mm.</li><li>• I Prästgårdsmarken har foliering av hissar och dörrar i fasaden i portalerna testats. Hyresgästerna har själva fått önska motiv som del i ökat boendeinflytande.</li></ul> <p>Utöver detta har Väsbyhem deltagit i föreningen Tryggare Väsby's trygghetsarbete, representerat bolaget i såväl Brottsförebyggande rådet samt i projektet Väsby växlar upp. Slutligen är cyber- och informationssäkerhet högt prioriterade områden där Väsbyhem under året har genomfört åtgärder för att uppnå en än mer formaliserad miljö</p> <p>2022-01-01 2024-12-31</p>
<p> <b>Ökad kamerabevakning (KS, KSTFU)</b> Öka kamerabevakningen vid platser i de delar av kommunen som är eller upplevs som särskilt otrygga. Arbetet leds av kontoret för samhällsbyggnad, ursprungligen skulle ha slutrapporterats sista december 2019 men har förlängts till sista december 2022.</p> <p><b>Kommentar</b></p>

<p><b>Uppdrag</b></p> <p>Riktlinjer för kameraövervakning antogs av kommunstyrelsen i april 2022 (KS/2021:423). Två kameror vid stationsområdet har fått ett utvidgat upptagningsområde. Ansökan om tillstånd för kameraövervakning vid hembygdsgården i Runby har skickats till Integritetsskyddsmyndigheten.</p> <p>2019-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Införa nya former för trygghetsskapande insatser (KS)</b></p> <p>Utveckla nya former för direkta trygghets- och säkerhetsskapande åtgärder, däribland rondering med narkotikahund i och kring skolmiljöer.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>En rutin är framtagen för genomförande av narkotikasök på skolor. Narkotikasök med hund på skolor (inomhus) och i offentlig miljö har genomförts flera gånger under året. I den offentliga miljön hittas återkommande spår av narkotikabruk. På skolorna har ingen narkotika påträffats.</p> <p>Upplands Väsby kommun är en av fyra kommuner som finns representerade i Länsstyrelsen i Stockholms läns regionala styrgrupp för brotts- och drogförebyggande arbete. Under 2022 har kommunen bidragit med resurser till det regionala arbetet som fokuserat på att ta fram en regional lägesbild samt utveckla arbetet mot öppna drogscener. Utredningen avseende SafeGrowth är ej genomförd.</p> <p>2020-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Inrätta funktionen social brottsförebyggande prevention (KS)</b></p> <p>En strategisk funktion med uppgift att samordna arbetet inom ANDTS, våld i nära relationer och hedersrelaterat våld och förtryck som kopplar till brottsförebyggande- och trygghetsskapande arbete. För att få maximal effekt bör rollen utökas och ingå i den kommunövergripande brottsförebyggande samverkansstrukturen.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>I mars 2022 utökades säkerhetsenheten inom kommunledningskontoret med ytterligare en brottsförebyggande strateg. Funktionen samordnar arbetet inom ANDTS, våld i närelationer samt hedersrelaterat våld och förtryck. Ett förslag till strategi och handlingsplan för kommunens arbete med ANDTS har tagits fram och planerar att antas i början av 2023.</p> <p>2022-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Utreda stärkt samarbete med civilsamhället (KS)</b></p> <p>Utreda hur samarbeten med organisationer som har en anknytning till kommunens verksamhet kan förbättras och effektiviseras. Utredningen ska även titta på om de olika parternas ansvarsåtaganden behöver förtydligas.</p> <p><b>Kommentar</b></p> <p>Utredningen redovisades för kommunstyrelsen i maj (KS/2022:153) och ligger till grund för fortsatt arbete inom projektet Väsby växlar upp (VVU). Utredningens slutsats är att det behövs en ökad tydlighet inom den kommunala organisationen och i relation till civilsamhällets aktörer. VVU kompletterades i januari 2022 med ett nytt projektmål: Etablera en plattform för en långsiktig och bred samverkan mellan kommunen, näringslivet och civilsamhället.</p> <p>2021-01-01 2022-04-30</p>
<p> <b>Öka delaktigheten i samhällsutvecklingen via medborgardialoger (KS)</b></p> <p>Utnyttja och vidareutveckla medborgardialog som verktyg för delaktighet. Arbetet leds av Rådet för medborgardialog och uppdraget ska slutrapporteras senast 31 december 2022.</p> <p><b>Kommentar</b></p>

## Uppdrag

Under året har flera medborgardialoger genomförts i varierande omfattning och med olika metoder, nedan följer några exempel:

- Utveckling av Hugo Sabels torg
- Med hjärtat i Väsby (bidrag till berättelsen om Väsby)
- Mötesplatser i Väsby (vilka mötesplatser som lockar Väsbyborna och varför)
- Utveckling av Skälbyplan
- Utegymp Bollstanäs
- Utomhusbelysning i Väsby

Ett förslag till arbetsordning för rådet för medborgardialog har tagits fram och ska beslutas av det nya politiska styret under 2023.

2019-01-01 2022-12-31

### **Bygg en fullstor fotbollshall (KFN, KSTFU)**

Kommunen behöver en fullstor inomhushall för fotbollen. Undersök även utökade finansieringsmöjligheter, exv sponsring. Arbetet leds av kultur- och fritidskontoret och uppdraget ska slutrapporteras senast 30 april 2022.

#### *Kommentar*

Fotbollshallen öppnade för verksamhet 1 april och samtliga av kommunens fotbollsföreningar bedriver nu träningsverksamhet i hallen. Utanför hallen har markarbeten färdigställts med bland annat en ny 7-spelsplan och utegym. Förfrågan om sponsring av hallnamnet hanteras av kommunledningskontoret med stöd av kultur- och fritidskontoret.

2019-01-01 2022-04-30

### **Minska trafikbullret från bland annat E4 och järnväg (KS)**

Utred behov av bulleråtgärder, bullerplank, tyst asfalt, nedsatt hastighet mm. Samarbete med Trafikverket. Undersök medfinansiering. Arbetet leds av kontoret för samhällsbyggnad och uppdraget slutrapporteras senast 31 december 2022.

#### *Kommentar*

En promemoria (PM) har tagits fram och uppdraget kommer att slutrapporteras i början av 2023.

2019-01-01 2022-12-31

### **Utveckla området kring pendeltågs- och busstationen (KS)**

Kopplingen mellan kommunens västra och centrala delar ska förstärkas. Det ska finnas en väderskyddad och funktionell station och bussterminal. Arbetet leds av kontoret för samhällsbyggnad och uppdraget ska slutrapporteras senast 31 december 2022.

#### *Kommentar*

Väsby Entré kommer att byggas i etapper och planen är att det ska stå klart omkring 2035. Projektet har under året fortgått utifrån de inriktningsbeslut som antogs av kommunfullmäktige i november 2021 (KS/2021:134). Projektplan med kvalitetsplan beslutades av projektets styrgrupp i juni 2022. Resurser har tillsatts eller planeras att tillsättas för att säkerställa framdriften av projektet i samverkan med Trafikverket och trafikförvaltningen.

2019-01-01 2022-12-31

### **Nybyggnation med arkitektoniska stilförslagor i klassisk stil (KS, Väsbyhem)**

Utvalda projekt eller delar av kommunen. Marktävlingar eller poängsystem som metod att skapa intresse från byggaktörer. Arbetet leds av kontoret för samhällsbyggnad och uppdraget ska slutrapporteras senast 31 december 2022.

## Uppdrag

### *Kommentar*

Markanvisningstävlingen är klar och kommunstyrelsen har beslutat om markanvisningsavtal med de tre vinnarna i tävlingen. Detaljplan för område norr om Mälarvägen har varit ute på granskning men kan inte antas förrän mark för skyfallspark är säkerställd. Kommunen har tagit hänsyn till länsstyrelsens skyfallsutredning som visar på möjliga risker i området vid extrema regnmängder. En skyfallspark längs Mälarvägen ska säkerställa att bostäder inte drabbas av översvämning i samband med extremväder. Konsekvensen blir att ett av de klassiska kvarteren, bidraget Oculus, behöver flyttas. Tanken är nu att bereda plats för ett tredje kvarter på den södra sidan om Mälarvägen.

Uppdraget avrapporterades till kommunstyrelsen i november 2022 i form av ett PM som visar några av de projekt som utvecklats utifrån den nya gestaltningsbilagan till stadsmässighetsdefinitionen (KS/2022:427).

2019-01-01 2022-12-31

### **Utreda och möjliggöra naturnära boende (KS)**

Utreda i vilka naturnära områden som nuvarande och framtida väsbybor helst bosätter sig, vilken boendeform de föredrar samt att se över vilka möjligheter som finns att undanröja eventuella hinder för bostadsutveckling vid dessa platser.

### *Kommentar*

Under 2022 har ett antal naturnära områden utretts. En bostadsmarknadsanalys har utförts och återrapporterades till kommunstyrelsens miljö- och planutskott den 18 maj (§ 38). Projektet är försenat cirka 6-12 månader på grund av personalomsättning. En rapport med förslag till fortsatt planering kommer att presenteras under våren 2023.

2021-01-01 2022-12-31

### **Utreda framtida utveckling av Vilundaparken (KS, KFN)**

Utreda hur lågdelen mellan gymnastikhallen och ishallen kan byggas om och utvecklas i samband med byggandet av en ny gymnastikhall. Detta så att Vilundaparkens nuvarande funktioner och lokaler kan kompletteras med tillkommande idrotts-, förenings- och/eller utbildningslokaler.

### *Kommentar*

Kultur- och fritidskontorets utredning visade att det är svårt att inrymma en specialhall för gymnastik i Vilundaparken utan att andra verksamheter eller funktioner påverkas. Kultur- och fritidsnämnden beslutade därför att separera specialhallen från vidare arbete med utveckling av lågdelen. En alternativ placering för specialhallen har utretts av kontoret för samhällsbyggnad. Ett förslag har tagits fram på en ny större entrébyggnad för hela Vilundaparken som kan tillgodose de behov som lyfts i utredningen gällande lågdelen. Förslaget finns med i flerårsplan med budget 2023-2025 och arbetet kommer att påbörjas under 2023.

2021-01-01 2022-12-31





### **Utveckla kommunorganisationens klimatarbete (KS)**

Ta fram en klimatbudget. Initiera arbete för att kommunen ska kunna anpassas till framtida klimatförändringar samt satsning på ekosystemtjänster som bidrar till att öka samhällets motståndskraft.

### *Kommentar*

Arbetet med klimatbudget har fortgått enligt plan. Kommunens utsläpp har utretts och en klimatbudget har tagits fram för kommunen som geografisk yta. Genom kommunens medlemskap i föreningen Klimatkommunerna, utvärderas ett verktyg för rapportering gentemot en kommunal klimatbudget.

Under året färdigställdes en klimat- och sårbarhetsanalys. Vidare har förslag till åtgärdsplan för ekosystemtjänster varit ute på intern och extern remiss under året. Därmed pågår arbetet med att ta fram en klimatanpassningsstrategi

<p><b>Uppdrag</b></p> <p>enligt plan.</p> <p>2022-01-01 2023-12-31</p>
<p> <b>Stärk arbetet inom den cirkulära ekonomin (KS)</b></p> <p>Bland annat genom att ta fram praktiska modeller inom kommunorganisationen för att stärka arbetet med cirkulär ekonomi.</p> <p><i><b>Kommentar</b></i></p> <p>Projektgruppen har under året identifierat såväl befintliga som nya modeller för cirkulär ekonomi. Några av dessa är kommunens bilpool, återbrukstjänsten REKO samt det ideella initiativet Fritidsbanken. Under hösten har projektets styrgrupp prioriterat ett antal modeller för vidare utveckling och implementering. Huvudfokus ligger på återvinning av arbetskläder, cirkulär upphandling samt industriell symbios. Initiativet Återbruksterminal drivs fortsättningsvis av kretsloppsenheten på kontoret för samhällsbyggnad.</p> <p>2022-01-01 2023-12-31</p>
<p> <b>Öka satsningen på förnyelsebar energi (KS, KSTFU)</b></p> <p>I samverkan med näringsliv och civilsamhället öka satsningar på förnyelsebar energi. Arbetet leds av kommunledningskontoret och kontoret för samhällsbyggnad. Uppdraget ska slutrapporteras senast 31 december 2022.</p> <p><i><b>Kommentar</b></i></p> <p>Under året har arbetet med förberedelse för installationerna på Spargrisen pågått enligt plan, driftsättning sker under våren beroende på väntan på leverans av material. För Väsby skolans del kommer solceller att sättas upp under 2023 med anledning av ett uteblivet takbyte 2022.</p> <p>En reviderad klimat- och energistrategi antogs i början av 2022 och inkluderar mål och handlingsplaner som kopplar till förnybar energi. Bland annat ska producerad solenergi i den kommunala verksamheten uppgå till 10 procent av den totala förbrukningen år 2030. Genomförandefasen är inledd och handlingsplanerna från strategin avses bli en del i nämndernas verksamhetsplanering för 2023.</p> <p>Energi- och klimatrådgivningen fortsätter med kostnadsfri rådgivning och intresset för denna tjänst har ökat kraftigt hos medborgare och företag. Kommunens energirådgivare blev under året utsedd till en av 33 hållbarhetstalanger under 33 år av Aktuell Hållbarhet.</p> <p>2019-01-01 2022-12-31</p>
<p> <b>Ta fram en handlingsplan för Agenda 2030 (KS)</b></p> <p>Ta fram en handlingsplan för att identifiera, värdera och prioritera Agenda 2030 målen för användning inom den kommunala verksamheten.</p> <p><i><b>Kommentar</b></i></p> <p>En projektplan för kommunens arbete med Agenda 2030 har tagits fram under året. Samtliga kontor gjort en prioritering av de globala målen utifrån sin verksamhet.</p> <p>Den nationella Agenda 2030-samordnaren, Gabriel Wikström, besökte Upplands Väsby i november och gav input till kommunens arbete. Även Sigtuna kommun deltog och presenterade sitt arbete med Agenda 2030.</p> <p>Årets Agenda 2030-pris som delas ut av Sollentuna Väsby FN-förening gick till två pristagare som kommunen nominerat, Elena Ernman från föreningen Väsby's humanitära hjälp till Ukraina samt Lisa Hofverberg, diakon i Hammarby församling. Priset ges för att uppmärksamma en föredömlig, stark, inspirerande och långsiktigt hållbar insats lokalt i regionen för att uppnå målen i FN Agenda 2030.</p> <p>2022-01-01 2023-12-31</p>
<p> <b>Fler biologiska torg (KSTFU)</b></p> <p>Inrätta fler biologiska torg i kommunens olika delar.</p>



## Uppdrag

### Kommentar

Under 2022 har kommunen byggt staket och röjt vegetation för att återställa igenväxande beteshagar vid Ekeby, Harva och Älvsunda. Kommunen samarbetar med närliggande gårdar, bland annat med Antuna Gård respektive Gudby Gård. Gårdarna lånar ut betesdjur till kommunen, vilka hjälper till att hålla markerna fortsatt öppna. Inom ramen för projektet har kommunen erhållit statligt stöd (LONA-bidrag) åtgärder för att förbättra tillgängligheten i kommunens natur för ett mer rörligt friluftsliv. Bland annat har kommunen anlagt en tillgänglighetsanpassad utsikt-plattform vid Norra Edssjöns strandbetesmark och en tillgänglighetsanpassad grillplats vid Sanda våtmark och tillgänglighetsanpassat flera grindar till kommunens olika beteshagar. Det statliga stödet täcker 50 procent av kostnaderna. Genom tillgänglighetsanpassningarna kan fler lättare komma ut och träffas och lära sig mer om Väsby natur.

2022-01-01 2024-12-31

### Utreda implementeringen av mobilitetstjänster i Väsbyhem (KS)

Genomföra mobilitetsutredning i syfte att utveckla och implementera mobilitetstjänster. Undersök även om möjlighet finns att inkludera kommunens bilpool som en del av de mobilitetstjänster som kommer att finnas tillgängliga för Väsbybor.

### Kommentar

Avdelningen samhällsplanering och exploatering inom kontoret för samhällsbyggnad har stöttat Väsbyhem i arbetet med att utreda och skapa en bra palett av mobilitetstjänster och en hållbar parkeringssituation i kommunen. Fortsatta dialoger sker mellan Väsbyhem och kommunstyrelsens teknik- och fastighetsutskott, nedan följer några exempel:

- Väsbyhem har under perioden 2020 - 2022 haft ett samarbete med Sveriges Allmännytt 2020 för att samla in data, statistik och i förlängningen ge Väsbyhem rätt förutsättningar kring att ta databaserade beslut i framtiden när mobilitetstjänster ska implementeras.
- Väsbyhem har implementerat mobilitetstjänster såsom bilpool, cykelpool och leveransboxar i Sigma, Runby, Åhusen och Östra Väsby och utvärderar löpande förtätning av tjänsterna.
- Översyn om möjligheten att koppla ihop Väsbyhems och Upplands Väsby kommuns befintliga bilpoolar till den bilpool som är öppen för hyresgäster och kommuninvånare.
- Väsbyhem har varit delaktig i Region Stockholms mobilitetsprojekt tillsammans med Väsby kommun för att minska bilanvändandet i Östra Väsby.
- Fastställt en parkerings- och mobilitetsstrategi under våren 2022 med kostnadstäckning för driftskostnader gällande parkering.

2021-01-01 2022-04-30

### 3.12.2.7 Kommunen är en attraktiv arbetsgivare

#### Målformulering

*Kommunorganisationens största och viktigaste resurs är dess medarbetare. Anpassning av resurser och kompetens till verksamhetens och medborgarens behov är en förutsättning för en god ekonomisk hushållning av kommunens resurser. Att kunna visa en tydlighet och öppenhet i inriktning, mål och resultat är avgörande för medarbetares delaktighet och engagemang.*

*För Upplands Väsby kommun är en ökad sysselsättningsgrad helt nödvändig för att möta kommande kompetensbehov inom framför allt omsorgen, vilket ligger i linje med överenskommelsen Heltid som norm mellan Sveriges kommuner och regioner (SKR) och fackförbundet Kommunal. Heltid som norm syftar dels till att möta upp det stora rekryteringsbehovet inom offentlig sektor genom tillvaratagande av befintlig kompetens, dels till*

*ökad jämställdhet genom att i ökad utsträckning ge kvinnor samma förutsättningar till heltidsarbete som män. Både den genomsnittliga sysselsättningsgraden och antalet heltidsarbetande ska öka. Nyanställningar ska kunna erbjudas på heltid.*

## **Bedömning av måluppfyllelse**



Bedömningen är att målet har uppfyllts.

Under första tertialen har vi gått från restriktioner och distansarbete till inga restriktioner och en återgång till våra fysiska arbetsplatser. Men nya arbetssätt, en inriktning om att fortsatt erbjuda möjlighet till distansarbete, leder till nya utmaningar för kontorsarbetsplatsers utformning och den digitala hybridarbetsplatsens kvalitet. Under året har ett projekt kring dessa utmaningar genomförts vilket lett till ett antal konkreta åtgärder för ökad trivsel. Utifrån en framtagen plan för bättre nyttjande av kontorsytor har ett antal verksamheter under hösten flyttat inom kommunens befintliga lokaler.

Sjukfrånvaron har ökat något under året. Detta är troligen en effekt av att samhället öppnat upp efter gångna års restriktioner och fysiska möten återigen är möjliga. Nivån på sjukfrånvaron är dock fortfarande inte så låg som före pandemin. Utvecklingen följs löpande.

En del utmaningar med kompetensförsörjning finns. En tidigare kompetenskartläggning visade att många verksamheter upplever det som en större utmaning att behålla erfarna och kvalificerade medarbetare än att rekrytera nyutbildade och oerfarna. Av det skälet har kommunledningskontoret under året förstärkt de kontorsövergripande insatserna för att göra kommunen till en mer attraktiv arbetsplats för befintliga medarbetare. En ny digital introduktionsutbildning har tagits fram i syfte att underlätta introduktionen av nya medarbetare. Ett arbete med arbetsplatskulturen pågår i syfte att utveckla arbetsmiljön. Kontoret har även påbörjat en diskussion om hur lönebildningen kan utvecklas som strategiskt verktyg. Arbetet med arbetsplatskulturen bidrar som en del i grunden för att utveckla en tydlig ledarprofil och det ledarutvecklingsprogram som under 2022 har upphandlats. En första omgång av utbildningen har Utvecklande ledarskap, UL, har genomförts under hösten. som pågått under våren.

Under året har en utredning och analys av kommunens förutsättningar för att jobba med kompetensförsörjning på kort och lång sikt genomförts. Utredningen kommer att utgöra grunden för det fortsatta arbetet på området.

Under året har kommunen återigen deltagit i en digital version av Framtidsmässan, ett stort event där offentliga arbetsgivare minglar med studenter i alla kategorier, presenterar sina verksamheter och knyter kontakter för framtida kompetensförsörjning. Kommunens verksamheter bidrog även i år med mycket resurser för ett lyckat resultat. Bygg- och miljökontoret har under perioden tagit emot en praktikant och en examensarbetare samt medverkat vid Kungliga Tekniska Högskolans arbetsmarknadsmässa LAVA, som också i år hållits digitalt. Teknik- och fastighetsenheten har även deltagit i arbetsmarknadsmässorna på Kungliga Tekniska Högskolan (KTH), Blekinge Tekniska Högskola (BTH).

Det treåriga projektet för digitalisering av medarbetarprocesser har avslutats i och med utgången av 2022 och övergår nu i förvaltning. Projektet har syftat till att underlätta chefers administrativa arbete och därmed frigöra tid för ledarskapet.

Under perioden har ett systemstöd implementerats för årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet som ett första steg i att kvalitetssäkra arbetsmiljöarbetet. Årshjul för aktiviteter inom området och för APT har tagits fram som stöd för kommunens chefer. Aktuell lagstiftning för olika verksamheter lagts till för att underlätta för chefer att ha koll. Nästa steg blir att bygga in aktiva åtgärder utifrån diskrimineringsgrunderna i samma plattform.

## Uppdrag

### ● Öka medborgarnytan och stärk kommunen som arbetsgivare (KS, Alla)

Nya digitala arbetsätt öppnar för fortsatta effektivitetsvinster. Dessa sker genom automatisering, utvecklad distansundervisning och effektiv lokalanvändning. Nya distansarbetsformer medför nya förutsättningar för ledar- och medarbetarskap samt kommunens framtida arbetsätt. En ny chefsprofil, ett ledarskapsprogram samt kompetensutveckling för att ta till sig nya arbetsätt ska tas fram.

#### *Kommentar*

Ett nytt ledarutvecklingsprogram har upphandlats under året och den första gruppen chefer har genomgått utbildningen under hösten. Principer för ledarskap har tagits fram.

Arbete med effektiv lokalanvändning och nya arbetsätt pågår.

2022-01-01 2024-12-31

### ● Ökad sysselsättningsgrad (KS, ON)

I syfte att öka sysselsättningen ska en utredning av nuläge, förutsättningar och lärdomar från andra kommuner resultera i ett underlag för politiska vägval och en modell för genomförande i Upplands Väsby. Inom uppdraget ska även en pilot genomföras inom Väsby Stöd- och omsorg för att skapa en förflyttning, och skapa ett lärande i organisationen inför fortsatt införande från 2023 och i hela organisationen.

#### *Kommentar*

En utredning av förutsättningarna för att fler i omsorgsverksamheterna ska jobba heltid har genomförts. Med utgångspunkt i förstadiens rekommendationer pågår ett pilotprojekt på enheter inom Väsby Stöd och Omsorg. Projektet avslutas i april 2023 och arbetet med heltidsfrågan fortsätter då i linjeorganisationen.

2022-01-01 2022-12-31

## 3.13 Koncernens resultat och balanskrav

Balanskravet är ett minimikrav och kravet på god ekonomisk hushållning innebär att ekonomin i sektorn på längre sikt ska konsolideras med hänsyn till bland annat det samlade pensionsåtagandet och behovet av reinvesteringar.

Koncernen har en stark finansiell ställning och klarar att bära hela pensionsåtagandet med positiv soliditet. Effekten av ändrad beräkningsgrund för pensioner påverkar kommunen men man klarar att bära denna merkostnad utan att balanskravsresultatet blir negativt.

### 3.13.1 Koncernens resultat

Upplands Väsby kommunala koncern uppvisar ett resultat om 139,5 mkr. Koncernen har budgeterat ett resultat om 101,2 mkr för 2022 vilket innebär en positiv prognosavvikelse med 38,3 mkr. Avvikelserna härrör främst från kommunens resultat som är betydligt högre än budgeterat på grund av högre skatter och generella bidrag vilket beskrivs närmare under avsnittet 2.10.5 Skatteintäkter och statsbidrag. Väsbyhem uppvisar ett positivt resultat på 27,5 mkr vilket är lägre än budget 44,8 mkr.

### 3.13.2 Nämndernas resultat

### 3.13.3 Sammanställning finansiering

Finansen, mkr	Resultat 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Resultat 2021
Skatter, bidrag & utjämning	2 964,9	2 876,1	-88,8	2 785,5
Kommunersättning	-2 749,4	-2 749,4	0,0	-2 610,3
Pensioner	-86,6	-82,8	3,8	-100,2
Semesterlöneskuld & arbetsgivaravgift	-2,2	-14,9	-12,7	-8,8
Övrigt	17,9	3,5	-14,4	42,7
Finansiella poster exkl ränta pensioner	3,5	22,2	18,7	5,2
<b>Summa finansen</b>	<b>148,1</b>	<b>54,7</b>	<b>-93,4</b>	<b>114,1</b>

### 3.13.4 Övriga centrala konton

### 3.13.5 Skatteintäkter och statsbidrag

De totala skatteintäkterna inklusive avgifter och bidrag ökade med 88,8 mkr i jämförelse med budget. Det är cirka 13,4 mkr bättre än delår 2. I jämförelse mot budget är det främst slutavräkningen för år 2021 och år 2022 med 70,8 mkr och regleringsbidrag/-avgift med 20,1 mkr som bidrar till ökade intäkter. Däremot avviker skatteintäkter med -9,3 mkr, beroende på långsammare utveckling av skatteunderlag i jämförelse med budget. Även \*kostnadsutjämningen minskar i jämförelse med budget och hamnar på -7 mkr.

#### Fotnot:

*\*Kostnadsutjämning: kommuner och regioner ansvarar bland annat för vård, skola och omsorg. De finansierar sina verksamheter i huvudsak genom kommunalskatten. Vissa har dock högre skattekraft än andra och vissa har högre kostnader, på grund av ogynnsam demografi och andra strukturella faktorer. Utjämningsystemets syfte är att utjämna dessa strukturella skillnader så att alla får samma förutsättningar att klara av sina åtaganden. Utjämningsystemet har funnits sedan 2005 och utgör en stor del av statens transfereringar till kommunerna. Systemet består av fem delar: inkomstutjämning, kostnadsutjämning, strukturbidrag, införandebidrag samt regleringsbidrag/avgift. Inkomstutjämnningen är den absolut största posten i systemet och svarar för 70 procent av omfördelningen.*

### 3.13.6 Finansiella poster

Finansiella intäkter är budgeterat med 12,5 mkr. Utfallet för helår är 13,7 mkr, vilket medför en positiv avvikelse på 1,2 mkr. Finansiella kostnader är budgeterade till -13,4 mkr. Utfallet för helåret landar på -18,9 mkr, vilket medför en negativ avvikelse på -5,5 mkr.

#### Finansintäkterna:

Överskottsutdelning från Kommuninvest är inte budgeterad. Överskottsutdelning från Kommuninvest blev 2,6 mkr. Kommunal borgensavgift är budgeterad till 11,7 mkr men utfallet för helåret är 10 mkr. Skillnaden beror på att investeringsprojekt i AB Väsbyhem behövs flyttas fram i tiden. AB

Väsbyhem behöver därmed ta upp mindre volym med nya lån för att finansiera projekten. Dessa lån borgar kommunen för och tar för det ut en borgensavgift som därmed också blir lägre.

### Finanskostnaderna:

Räntekostnaderna är budgeterade till -4,2 mkr men utfallet blev -6,6 mkr. I oktober 2022 tog kommunen upp ett lån för att finansiera investeringsprojekten. Medlemsinsats till Kommuninvest är budgeterad till -4,3 mkr Medlemsinsats blev -4,2 mkr. Kommuninvest har gjort en justering av medlemsinsatserna och höjt nivån. Justeringen regleras med tillkommande utbetalningar till Kommuninvest under en treårsperiod, vilket ingår i budget för 2023. Ränta på pensionsavsättning är budgeterad till -4,5 mkr och utfallet blev -8,8 mkr.

### 3.13.7 Exploatering

Exploateringen ingår inte i finansieringen utan redovisas under samhällsplanering och exploatering som ingår i KS.

Budget för exploateringsverksamheten är ett överskott på 30 mkr och prognosen beräknas bli positivt med 23,7 mkr. Detta ger en avvikelse på -7,1 mkr.

Intäkter prognostiseras till 52,2 mkr och består bl.a. av markintäkter och gatukostnadsersättning från Fyrklövern, Wijk Oppgård och Hasselnöten. Dessutom 3,6 mkr för slutreglering från Peab för kulturhuset.

Prognosen för de upparbetade exploateringsutgifter som kostnadsförs utgör 6,7 mkr, i huvudsak Fyrklövern och Wijk Oppgård.

Prognos för detaljplanekostnader som inte kan vidarefaktureras under året upp går till -22,6 mkr och det är främst Väsby Entré och Fyrklövern 2.

Förseningar finns inom delprojekt Fyrklövern där en del av intäkterna istället kommer 2023.

I utfallet för perioden ingår bl a intäkter från Hasselnöten och kostnaderna är för detaljplanekostnader för Väsby Entré och Fyrklövern 2.

	Resultat 2022	Budget 2022	Avvikelse	Resultat 2021
Exploateringsintäkter	24,4	30,0	5,6	60,6
- varav tomter				0,8
- varav mark	24,4			41,8
- varav gatukostnadsersättning				17,9
Exploateringskostnader	-0,5		0,5	-28,7
Detaljplanekostnader	-31,4		31,4	-39,9
Övriga kostnader	-3,0		3,0	-1,1
<b>Summa exploatering</b>	<b>-10,5</b>	<b>30,0</b>	<b>40,5</b>	<b>-9,1</b>

### 3.13.8 Investeringar

Budgeten för årets investeringar i kommunen var 589 mkr och utfallet 379 mkr. Detta leder till en

utförandegrad på 64 procent. Främsta förklaringen till det positiva överskottet är att investeringsprojekten har försenats.

Fastigheter och lokaler lämnar ett överskott på 118 mkr. Skol- och förskolelokaler står 88 mkr av det positiva utfallet.

Gator/vägar och parker lämnar ett överskott på 106 mkr. De största anledningarna är exploateringsprojekten Optimus, Fyrklövern och Väsby Entré som hade positiva utfall med 41 mkr, 13 mkr respektive 15 mkr.

Till följd av förseningar i flera projekt föreslås ombudgetering av investeringsmedel inom teknik- och fastighetsutskottets investeringsbudget. Utgifterna ryms inom nämndens samlade totalbudget.

Budgeten för Väsbyhems investeringar var 340 mkr och utfallet blev 170 mkr, 50 procent genomförandegrad.

Totalt för koncernen innebär det redovisat utfall för investeringsutgifter på 663 mkr mot budgeten 929 mkr, dvs 59 procent genomförandegrad.

Se vidare avsnitt 5.2.

### 3.13.9 Balanskravsresultat

I kommunallagen anges att kommunens ekonomi ska planeras och styras mot ett resultat i balans. Balanskravet är ett minimikrav och kravet på god ekonomisk hushållning innebär att ekonomin i sektorn på längre sikt ska konsolideras med hänsyn till bland annat det samlade pensionsåtagandet och behovet av reinvesteringar. Vid negativa resultat ska resultatet återställas inom de närmaste tre åren.

Upplands Väsby kommun uppnår balanskravet, vilket innebär att kommunen har upprättat budgeten för år 2022 samt även för nästa kalenderår så att intäkterna överstiger kostnaderna.

Balanskravsresultatet per 31 december 2022 uppgår till 112,1 mkr. Balanskravet är lika stort då inga händelser som inträffat under 2022 motiverar balanskravsjusteringar.

Balanskravsutredning,	Mkr	2022	Resultat (- 1 år)	Resultat (- 2 år)
Årets resultat enligt resultaträkningen		112,1	178,8	168,1
- Samtliga realisationsvinster				
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet				
- Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet				
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper				
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>		<b>112,1</b>	<b>178,8</b>	<b>168,1</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv				
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv				
<b>Årets balanskravsresultat</b>		<b>112,1</b>	<b>178,8</b>	<b>168,1</b>

## 4 Nämndernas resultat och driftsredovisning

Efter bokslut har en justering av teknik- och fastighetsutskottets (TFU) resultat gjorts. Det är en gåva av Käppalatumneln som har resultatförts och belastat kommunens resultat. Detta har justerats i tabellen nedan men ej i TFU:s resultat, se 4.2, utifrån att TFU:s resultat redan har beslutats i nämnd.

### Sammanställning nämnder

Nämnd/utskott	Resultat 2022	Budget 2022	Avvikelse	Resultat 2021
Kommunstyrelse	-10,9	1,8	12,7	-12,5
<i>varav KS särskilda medel</i>	<i>20,9</i>		<i>-20,9</i>	<i>25,3</i>
Revisionen	0,4		-0,4	0,1
Räddningstjänsten	-0,2		0,2	-0,1
Överförmyndarnämnd	0,3		-0,3	0,5
Omsorgsnämnden	-34,4		34,4	59,7
<i>varav egen regi</i>	<i>-43,7</i>		<i>43,7</i>	<i>-13,1</i>
Socialnämnden	-12,3		12,3	-14,7
Familjerättsnämnd	-0,3		0,3	-0,4
Kultur- och fritidsnämnd	3,7		-3,7	4,7
Utbildningsnämnd	36,7		-36,7	15,6
<i>varav egen regi</i>	<i>-1,1</i>		<i>1,1</i>	<i>-9,4</i>
Teknik- och fastighetsutskott	-19,2		19,2	10,4
<i>varav affärsdrivande vht</i>	<i>-24,1</i>		<i>24,1</i>	<i>0,0</i>
Bygg och miljönämnden	0,2		-0,2	1,4
<b>Summa nämnder</b>	<b>-36,0</b>	<b>1,8</b>	<b>37,8</b>	<b>64,7</b>
Finansiering	148,1	54,7	-93,4	114,1
<b>Summa</b>	<b>112,1</b>	<b>56,5</b>	<b>-55,6</b>	<b>178,8</b>

### 4.1 Kommunstyrelsen

#### 4.1.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommunersättning och särskilda medel (I)	210,4	210,5	-0,1	179,5
<b>Summa Intäkter</b>	<b>320,6</b>	<b>317</b>	<b>3,5</b>	<b>311</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-331,5</b>	<b>-315,2</b>	<b>-16,3</b>	<b>-323,5</b>
<b>Resultat</b>	<b>-11</b>	<b>1,8</b>	<b>-12,8</b>	<b>-12,5</b>

#### 4.1.1.1 Ekonomi

Det sammanlagda resultatet per den 31 december 2022 inom kommunstyrelsens verksamhetsområden visar ett negativt resultat på -11 mkr vilket motsvarar 3 procent av omsättningen.

- Politisk organisation visar ett positivt resultat 21,1 mkr, varav särskilda medel och lokalbank ett positivt resultat på 20,9 mkr.
- Kommunledningskontoret exklusive politisk organisation visar ett positivt resultat på 5 mkr. Resultatet härleds främst från ej nyttjade resurser från projekt (Väsby växlar upp, PCB, nytt kommunhus med flera) som inte har genererat några kostnader för perioden samt ökade konsultkostnader till följd av personalomsättning under året.
  - Kommundirektör inklusive näringsliv visar ett positivt resultat på 6,3 mkr.
  - Ledningsstöd och Säkerhet visar ett positivt resultat på 0,8 mkr.
  - Ekonomi och Digitalisering visar ett negativt resultat på -2,9 mkr.
  - Kommunikation och HR visar ett positivt resultat på 0,8 mkr.
- Samhällsplanering och exploatering visar ett negativt resultat på -37,1 mkr. Exploateringsverksamheten visar ett negativt resultat om -40,4 mkr. Övriga enheter inom verksamhetsområdet visar sammantaget ett positivt resultat 3,3 mkr.
  - Enheterna strategisk planering, detaljplanering och arkitektur, exploatering och markägande och den gemensamma administrationen redovisar ett positivt resultat på 3,3 mkr.
  - Samhällsutvecklingsprojekt (F-projekt) visar resultatet i balans.
  - Exploateringsverksamheten inklusive Väsby Entré visar ett negativt resultat på -40,4 mkr. Kostnaderna härrör huvudsakligen från konsultkostnader 33 mkr, internarbete 9,9 mkr och övriga kostnader 1,1 mkr. Av totala exploateringskostnader härrör 29,7 mkr från projektet Väsby Entré och resterande från andra pågående exploateringsarbeten. Väsby Entré är framtungt och bar under 2022 kostnader för detaljplanering som finansieras via exploateringsintäkter under kommande år. Exploateringsverksamheten budgeterar inte för exploateringsintäkter eller kostnader, vilket medför avvikelse mellan resultat och budget för enskilda år. Analys och översyn av projektets slutkostnader pågår.

## 4.2 Teknik- och fastighetsutskottet

### 4.2.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och särskilda medel (I)	145,2	112,1	33,1	100,4
<b>Summa Intäkter</b>	<b>710,4</b>	<b>672,6</b>	<b>37,8</b>	<b>641,9</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-705,6</b>	<b>-672,6</b>	<b>-33</b>	<b>-631,7</b>
<b>Resultat</b>	<b>4,8</b>	<b>0</b>	<b>4,8</b>	<b>10,3</b>

#### 4.2.1.1 Ekonomi

Teknik- och fastighetsutskottets resultat uppgår till 4,8 mkr efter att VAs och Kretslopps resultat balanserats mot respektive kollektiv. Samma period föregående år var resultatet 10,3 mkr.



- Resultatet för vatten och avlopp är -29,4 mkr. I resultatet ligger en direktavskrivning på 30 mkr för en gåva av en del av Käppalatunneln till Käppalaförbundet.
- Kretslopp redovisar ett resultat på -3,7 mkr och påverkas framför allt av lägre hämt- och behandlingsavgifter. Anledningen till detta är att fler abonnenter har gått över till källsortering vilket innebär att abonnenterna har fått lägre taxa.
- Verksamheterna inom gata/park redovisar ett resultat på -0,3 mkr. Verksamheterna har påverkats av kostnader enligt tabellen nedan. Dessa kostnader har inte varit budgeterade och heller inte funnits med i prognoser under året men de har kompensrats fullt ut genom överföringar från finansenheten.

Överfört från finans till gata/park	Mkr
Skillnad budgetutfall avskrivningar	2,30
Skillnad budgetutfall ränta kaptialtjänst	0,80
Utrangering Upplevelsestråk	0,70
Utrangering Fornparker	1,90
Utrangering miljöinvestering Väsbyån/Edssjön	3,80
Kostnader rivning Mälarvägen mfl och 3 broar	8,70
Utrangering bro 12, Ekebovägen	0,10
Summa	18,30

- Resultatet 2022 inom Fastighetsavdelningens verksamhetsområden ligger på 8,5 mkr. Vid ingången av 2022 fanns ett känt överskott på 6,7 miljoner kronor som berodde på Vilundabadet och hyresgästens planerade underhåll. Övrig avvikelser beror på flera faktorer. Bland annat har kostnaden för köpta tjänster av gata/park blivit lägre än förväntat, skadegörelse och klotter har inte inträffat i den omfattning som prognosticerats och vakanser har inte tillatts motsvarande 1,75 tjänster.

## 4.2.2 Volymer

### 4.2.2.1 Teknik & Fastighetsutskottet

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Vägar, km	162	162,7		160,7
GC-vägar, km	115,5	115,5		114
Såld vattenmängd, m <sup>3</sup>	3 159 878	3 100 000	59 878	3 007 841
Restavfall inkl. matavfall, ton	9 438,3	9 500	-62	9 679,9
Restavfall inkl. matavfall, kg/invånare	197,4	201	-4	202

## 4.3 Utbildningsnämnden

### 4.3.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och särskilda medel (I)	1 316,6	1 316,6	0	1 260,5
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2 073,9</b>	<b>2 034,8</b>	<b>39,1</b>	<b>1 957,7</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-2 037,2</b>	<b>-2 034,8</b>	<b>-2,4</b>	<b>-1 948,2</b>
<b>Resultat</b>	<b>36,7</b>	<b>0</b>	<b>36,7</b>	<b>15,6</b>

#### 4.3.1.1 Ekonomi

##### Utbildningskontoret

Utbildningskontoret vill säga beställarsidan, redovisar ett ackumulerat överskott för 2022 på 37,9 mkr vilket motsvarar 2,5 % av omsättning.

Resultatet förklaras till största del av tre verksamheter.

- Pengeärsättningen, det vill säga volymerna för basverksamheterna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola samt gymnasieskolan sammantaget motsvarar 18,1 mkr, vilket utgör ungefär halva överskottet. Den största delen av detta belopp kommer från lägre volymer inom elevhälsan.
- Vuxenutbildningens resultat är ett överskott på 14,0 mkr, vilket sammanhänger med minskad volym och därmed minskade kostnader samt även tillkommande statsbidrag som ökat intäkterna.
- Gemensam administration har lägre kostnader än budgeterat och därigenom ett resultat om totalt 5 mkr. Det rör sig här om lägre kostnader för personal, konsulter och löp av verksamhet.

En konsekvens av att grundskolan inom kommunal regi gör ett underskott på -3,2 mkr är att en ersättning till friskolorna i motsvarande mån behöver reserveras för utbetalning om inte resultatet kan hämtas in. Kostnader för denna ersättning om -3,4 mkr belastar därför resultatet för kontoret.

##### Kommunal regi

Kommunal regi har ett resultat om -1,1 mkr för 2022 vilket motsvarar 0,2% av omsättningen. Resultatet är bättre än det som prognostiserats under året.

- Det är verksamhet grundskola, det vill säga fritidshem, förskoleklass samt grundskola årskurs 1-9, som bidrar till underskottet med -3,2 mkr.
- Förskolan har ett nollresultat medan särskolan och gymnasiet uppvisar ett positivt resultat.
- Kostnaderna för löner och inhyrd personal har ökat med -10,3 mkr beroende på att statsbidragen, det vill säga intäkter kopplat till löner, har ökat i jämförelse med budget. Även ökade konsultkostnader täcks av statsbidragsintäkterna.
- Några kostnadsposter som har ökat under året och som har påverkat resultatet. är måltider -

1,7 mkr, trycksaker -0,4 mkr och förbrukningsmaterial -0,4 mkr. Dessa ökade kostnader kan härledas till verksamhet grundskolas underskott.

## 4.3.2 Volymer

### 4.3.2.1 Utbildningskontoret - Barnomsorg

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Pedagogisk omsorg, antal barn	28	37	-9	33
Förskola 1-5 år, inkl barnomsorg på ob-tid, antal barn	2 729	2 835	-106	2 728
varav nyanlända, antal barn	0	0	0	10
Förskola UBN, bruttokostnad per barn/elev (tkr)	133,7	131,8	2	129,9

### 4.3.2.2 Utbildningskontoret - Grundskola

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Fritidshem, 6-12 år, barn	2 245	2 213	32	2 122
Förskoleklass, antal elever	654	680	-26	643
varav nyanlända, antal elever	9	10		3
Grundskola, antal elever	5 436	5 531	-95	5 309
varav nyanlända, antal elever	83	90		97
Grundsärskola, antal elever	74	78	-4	73
Fritidshem, särskola, antal elever	39	48	-9	31
Fritidshem UBN, bruttokostnad per barn/elev (tkr)	34,9	35,4	-1	29,1
Förskoleklass UBN, bruttokostnad per barn/elev (tkr)	58,6	60,5	-2	62,2
Grundskola UBN, bruttokostnad per barn/elev (tkr)	116,2	112,8	3	113,5

#### 4.3.2.3 Utbildningskontoret - Gymnasium

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Gymnasieskola, antal elever	1 695	1 708	-13	1 694
varav nyanlända, antal elever	159	159		161
Gymnasiesärskola, antal elever	24	29	-5	24
Gymnasieskola UBN, bruttokostnad per elev (tkr)	116,1	116,6	-1	112,3

#### 4.3.2.4 Utbildningskontoret - Vuxenutbildning

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Grundvux, antal helårsplatser	109	247	-138	230
Gymnasievux, antal helårsplatser	266	675	-409	559
SFI, antal satta betyg	257	641	-384	503
Särvux, antal elever	10	15	-5	15

#### 4.3.2.5 Kommunal regi - Barnomsorg

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Förskola 1-5 år, antal elever	888	913	-25	920
Förskola Kommunal regi, bruttokostnad/barn (tkr)	148	137,8	10	137,6

#### 4.3.2.6 Kommunal regi - Grundskola

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Fritidshem 6-12 år, inkl fritids särskola, antal elever	1 129	1 131	-2	1 084
Förskoleklass, antal elever	336	308	28	323
Grundskola, antal elever	2 571	2 527	44	2 507
Grundsärskola, antal elever	46	30	16	36

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Fritidshem Kommunal regi, bruttokostnad per barn/elev (tkr)	47,1	34,8	12	31,4
Förskoleklass Kommunal regi, bruttokostnad/elev (tkr)	48,7	53	-4	58
Grundskola Kommunal regi, bruttokostnad/elev (tkr)	118,3	104,7	14	103

#### 4.3.2.7 Kommunal regi - Gymnasium

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Gymnasieskola, antal elever	517	494	23	502
Gymnasieskola, Kommunal regi, bruttokostnad/elev (tkr)	104,6	116	-11	120,8

### 4.4 Socialnämnden

#### 4.4.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och särskilda medel (I)	194,7	194,7	0	186,9
<b>Summa Intäkter</b>	<b>227,7</b>	<b>217,9</b>	<b>9,8</b>	<b>228,4</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-240</b>	<b>-217,9</b>	<b>-22,1</b>	<b>-243,1</b>
<b>Resultat</b>	<b>-12,3</b>	<b>0</b>	<b>-12,3</b>	<b>-14,9</b>

##### 4.4.1.1 Ekonomi

Individ- och familjeomsorgen uppvisar ett negativt resultat för året om -12,3 mkr motsvarande 5,4% av omsättningen.

- Det arbete som gjorts under år 2022 med genomlysningen har visat att verksamheten är betydande underfinansierad under 2022.
- Kostnaderna för barn och ungdomsvård blivit betydligt högre än den lagda budgeten med -7,1 mkr.
- Kostnaderna för köp av Beroendevård är högre än den lagda budgeten med -3,5 mkr, den ökade ärendebelastningen har även gjort det nödvändigt att stötta upp med konsultkraft -

- 0,5 mkr.
- Enheten för ekonomiskt bistånd, lämnade bidrag, har under året fluktuerat och stannar på ett resultat ca 2 mkr.
  - Intäkterna för flyktingverksamheten har minskat och det är ett negativt resultat för året med -2,2 mkr.
  - Under året har verksamheterna jobbat med att få ned kostnaderna på inhyrd personal, sett till 2021 har kostnaden minskat för inhyrd personal med 3 mkr.

#### 4.4.2 Volymer

##### 4.4.2.1 Socialnämnden - Ekonomiskt bistånd

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Försörjningsstöd antal hushåll per månad	262	250	12	264
Försörjningsstöd medelbistånd i kr per hushåll och månad	9 739	9 200	539	9 912
Ekonomiskt bistånd flykting år 1-3 antal	21	30	-9	26

##### 4.4.2.2 Socialnämnden - Barn & Unga

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Institutionsplatser barn och unga, antal årsplatser	10	10	0	15
Familjehemsvård barn och unga antal årsplatser	68	70	-2	64
Placeringar ensamkommande, antal barn och unga	4	10	-6	11
HVB och SIS snittkostnad per dygn i kr	3 988	5 500	-1 512	5 486
Familjehem, jourhem snittkostnad per dygn i kr	786	1 100	-314	1 113
Total kostnad för placeringar barn och unga (exkl ekb) mkr	41	48	-7	56

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Antal årsplatser samtliga boendeformer barn och unga	76	80	-4	79
Snittkostnad per dygn i kr samtliga boendeformer barn och unga	1 129	1 500	-371	1 937

#### 4.4.2.3 Socialnämnden - Beroende

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Institutionsplatser beroendevård behandling antal årsplatser	12	4	8	4,6
Institutionsplatser beroendevård boende antal årsplatser	0	0	0	0
Total kostnad för placeringar vuxna i mkr	7,9	5	3	3,5
Antal placeringar vuxna	12	7	5	4,6

#### 4.4.2.4 Socialnämnden - Vägval vuxen

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Arbetsmarknadsåtgärder OSA/KVA antal årsplatser	19	19	0	12

### 4.5 Omsorgsnämnden

#### 4.5.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och särskilda medel (I)	709,7	709,8	-0,1	688,2
<b>Summa Intäkter</b>	<b>1 117,7</b>	<b>1 084,3</b>	<b>33,4</b>	<b>1 152,3</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-1 152,1</b>	<b>-1 099,3</b>	<b>-52,8</b>	<b>-1 092,4</b>
<b>Resultat</b>	<b>-34,4</b>	<b>0</b>	<b>-34,4</b>	<b>59,8</b>

#### 4.5.1.1 Ekonomi

##### Resultat

Det sammanlagda resultatet per den 31 december 2022 inom omsorgsnämndens verksamhetsområdet visar ett underskott mot budget med -34,4 mkr, vilket motsvarar -3,1 procent av omsättningen.

- Gemensam ledning SOK, 0,8 mkr
- Nämnd, -0,2 mkr
- Avdelningen för äldre och personer med funktionsnedsättning inkl. central administration, 8,6 mkr till följd av färre ärenden inom personlig assistans enligt LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) och SFB (Socialförsäkringsbalken) samt lägre beläggning för Väsby Stöd och Omsorg.
- Väsby Stöd och Omsorg -43,6 mkr. Underskottet beror främst på högre kostnader för personal samt inhyrd personal samt lägre beläggningsgrad än budgeterat.

#### 4.5.2 Volymer

##### 4.5.2.1 Omsorgsnämnden - Äldreomsorg

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Hemtjänst, antal utförda timmar	243 565	231 300		209 546
Hemtjänst, kostnad för larmutryckningar samt larminstallation, tkr	7 006	9 139		10 801,7
Särskilt boende för äldre, antal åpl	306	277		240
Särskilt boende för äldre, kostnad/åpl, tkr	649	707		689,7
Korttidsplatser för äldre, antal åpl	14	17		14,1
Korttidsplatser för äldre, kostnad/åpl, tkr	628	759		558,4
Turbundna resor, tkr	1 551	2 300		1 738,5

##### 4.5.2.2 Omsorgsnämnden - Äldreomsorg kommunal regi

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Särskilt boende för äldre, antal åpl	129	138,3		130
Korttidsplatser för äldre, antal åpl	14	13,3		14



#### 4.5.2.3 Omsorgsnämnden - Stöd till personer med funktionsnedsättning

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
LSS-boende, antal åpl	133	140		131
LSS-boende, kostnad/åpl, tkr	1 099	1 056		1 063
LSS-boende < 23 år, antal åpl	3	2		1,9
LSS-boende < 23 år, kostnad/åpl, tkr	1 591	2 318		1 570
LSS-personer med SoL-boende (inkl HvB SoL), antal åpl	16	16		14,6
LSS-personer med SoL-boende (inkl HvB SoL), kostnad/åpl, tkr	1 279	1 425		1 294
Psykiatriboende, antal åpl	47	53		52
Psykiatriboende, kostnad/åpl, tkr	589	671		547
Daglig verksamhet enl LSS, antal åpl	185	210		180
Daglig verksamhet enl LSS, kostnad/åpl, tkr	251	249		258
Personlig assistans enl LSS, antal timmar	80 000	75 000		55 400
SFB ersättning till FK, antal pers	72	72		72
Boendestöd, antal timmar	32 052	27 000		26 543
Turbundna resor LSS, tkr	1 850	8 199		4 151
Turbundna resor LSS yngre, tkr	395	1 010		236
Korttidsvistelse enligt LSS, antal vård-dygn	2 978	3 200		2 706
Korttidsboende enligt LSS, kostnad tkr	11 687	12 106		10 013

#### 4.5.2.4 Omsorgsnämnden - Stöd till personer med funktionsnedsättning kommunal regi

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
LSS-boende, antal åpl	86	89		87
Psykiatriboende, antal åpl	9	9		9
Daglig verksamhet enl LSS, antal åpl	151	168		155
Personlig assistans enl LSS, antal timmar	1 101	1 095		4 869

## 4.6 Familjerättsnämnden

### 4.6.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och särskilda medel (I)	3,8	3,8	0	3,3
<b>Summa Intäkter</b>	<b>13,4</b>	<b>12,4</b>	<b>1</b>	<b>11,8</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-13,7</b>	<b>-12,4</b>	<b>-1,3</b>	<b>-12,1</b>
<b>Resultat</b>	<b>-0,3</b>	<b>0</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,3</b>

#### 4.6.1.1 Ekonomi

Den gemensamma nämnden för familjerättsliga frågor redovisar per den 31 december 2022 ett negativt resultat på 0,3 miljon kronor vilket motsvarar 2 procent av omsättningen. Resultatet är Upplands Väsby kommuns resultat efter fördelning av det totala underskottet om 1,2 miljoner kronor. Sollentuna kommuns andel av underskottet var 0,5 miljoner kronor och Sigtuna kommuns andel av underskottet var 0,4 miljoner kronor.

- Mängden inkomna ärenden är fortsatt hög vilket genererade högre personalkostnader än budgeterat och högre kostnader för inhyrd personal. Familjerätten har under flera år haft svårigheter att hantera volymökningar inom befintlig ram.
- Tolkkostnader är högre än budgeterat.

## 4.6.2 Volymer

### 4.6.2.1 Familjerättsnämnden

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Antal barn vars föräldrar är aktuella i samarbetsamtal (frivilliga)	356	400	-44	274
Antal barn i att godkänna avtal om vårdnad, boende och umgänge	108			113
Antal barn vars föräldrar är aktuella i obligatoriska informationssamtal	259	85	174	
Antal barn i snabbyttrande	210	315	-105	231
Antal barn vars föräldrar är aktuella i samarbetsamtal (Tingsrätt)	14			44
Antal barn i verkställighet som lett till umgängesstöd	17	15	2	47
Antal barn i vårdnads- boende- och umgängesutredningar	86	204	-118	141
Antal adoptionsutredningar (internationella och från tingsrätt)	14	12	2	11
Antal barn i fastställande av faderskap/föräldraskap	261	160	101	920
Antalet gjorda orosanmälningar	44	25	19	30

## 4.7 Kultur- och fritidsnämnden

### 4.7.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr T1 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och särskilda medel (I)	48,4	145,2	0	134,4

Resultaträkning	Resultat Mkr T1 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Summa Intäkter	61,6	186,9	1,8	174,3
Summa Kostnader	-57,4	-186,9	1,8	-169,6
Resultat	4,3	0	3,6	4,7

#### 4.7.1.1 Ekonomi

Det sammanlagda resultatet per den 31 december 2022 inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden visar ett överskott mot budget på 3,6 mkr vilket motsvarar 2 procent av omsättningen.

Det positiva resultatet förklaras främst av:

- Lägre kostnaderna för perioden kopplat till personalkostnader, 3 mkr, i samband med vakanta tjänster, sjukfrånvaro och barnledigheter inom flera verksamheter.
- Buffert på 0,9 mkr har ej tagits i anspråk.
- Ej nyttjat investeringsutrymme för året som förklarar 0,8 mkr lägre kapitalkostnader.
- Idrotts- och fritidsenheten visar ett underskott för året på 1,1 mkr. Ökat stöd till Medley avseende drift och skötsel av Vilundabadet samt kostnadsökningar gällande olika extra satsningar som väger över 1,8 mkr lägre hyreskostnader avseende fotbollshallen.

#### 4.7.2 Volymer

##### 4.7.2.1 Kultur- & fritidsnämnden

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Bibliotek, utlån	185 781	158 000	27 781	154 601
Bibliotek, öppettimmar	2 671	2 585	86	1 758
Gunnes gård, besök	17 656	25 000	-7 344	19 600
Gunnes gård, öppettimmar	1 035	1 200	-165	1 040
Gunnes Gård, samverkanspartners	3	5	-2	0
Kulturskolan, elever	880	880	0	832
Vilundabadet, besök	225 791	251 000	-25 209	197 918
Fritidsgårdar, besök	33 402	19 600	13 802	14 353
- Varav kommunal regi, Fritidsgårdar besök	22 564	16 450	6 114	10 194
Fritidsgårdar, öppettimmar	5 580	7 200	-1 620	6 473
- Varav kommunal regi, Fritidsgårdar öppettimmar	3 565	5 100	-1 535	4 120

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Naturskolan, klassbesök	104	80	24	46
Öppen ungdomsverksamhet Vega, besök	7 457	16 500	-9 043	6 448
Öppen ungdomsverksamhet Vega, öppettimmar	1 137	3 000	-1 863	1 640
Kostnadsnyckeltal				
Kostnad/utlån bibliotek	83	79	4	91
Kostnad/öppettimme bibliotek	5 757	6 074	-317	8 002
Kostnad/besök, Gunnes gård	255	120	135	193
Kostnad/öppettimme Gunnes gård	4 358	2 500	1 858	3 635
Kostnad/elev kulturskolan	13 287	12 676	611	13 040
Kostnad/badbesök	137	136	1	173
Kostnad/besök fritidsgårdar	254	329	-75	532
- Varav kommunal regi, Kostnad per besökare	276	436	-160	577
Kostnad/öppettimme fritidsgårdar	1 521	1 838		1 180
- Varav kommunal regi, kostnad per öppettimme	1 744	2 555	-811	1 427

## 4.8 Bygg- och miljönämnden

### 4.8.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och särskilda medel (I)	18,2	18,2	0	17,6
<b>Summa Intäkter</b>	<b>39</b>	<b>38,9</b>	<b>0,1</b>	<b>36,7</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-38,8</b>	<b>-38,9</b>	<b>0,2</b>	<b>-35,3</b>
<b>Resultat</b>	<b>0,2</b>	<b>0</b>	<b>0,2</b>	<b>1,4</b>

#### 4.8.1.1 Ekonomi

Det sammanlagda resultatet per den 31 december 2022 inom bygg- och miljönämndens verksamhetsområden visar ett överskott mot budget 0,2 mkr vilket motsvarar 0,5 procent av omsättningen.

- Resultatet beror främst på minskade personalkostnader 1,6 mkr med anledning av vakanser både på bygglovsidan och på miljösidan samt långtidssjukskrivningar.
- Samtidigt har konsulter tagits in för att säkerställa verksamheten då personalomsättningen varit hög under perioden. Konsultkostnader belastar nämndens resultat med 1,2 mkr.

#### 4.8.2 Volymer

##### 4.8.2.1 Bygg och miljö

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Antal inkomna ansökningar om bygglov	298	290	8	248
Antal beslutade bygglov	226	240	-14	206
Totalt antal beslut inom bygglovverksamheten (inkl start- och slutbesked, slutbevis mm)	681	700	-19	674
Antal beslut som inte klarat de lagstadgat utsedda beslutstiderna	37	15	22	
Antal inkomna tillsynsärenden	108	115	-7	81
Antal inspektioner inom miljöavdelningens område	615	700	-85	800
Antal klagomål inom miljöavdelningens område	91	140	-49	121
Antal nybyggnadskartor	20	50	-30	67

## 4.9 Övriga nämnder

### 4.9.1 Resultat och prognos

#### 4.9.1.1 Överförmyndarnämnden

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och sär-skilda medel (I)	4,5	4,5		4,5
<b>Summa Intäkter</b>	<b>4,5</b>	<b>4,5</b>		<b>4,5</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-4,2</b>	<b>-4,5</b>		<b>-4</b>
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,5</b>

#### 4.9.1.2 Räddningstjänst

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och sär-skilda medel (I)	32,1	32,1		31,8
<b>Summa Intäkter</b>	<b>32,1</b>	<b>32,1</b>		<b>31,8</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-32,3</b>	<b>-32,1</b>		<b>-31,9</b>
<b>Resultat</b>	<b>-0,2</b>	<b>0</b>		<b>-0,1</b>

#### 4.9.1.3 Revision

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och sär-skilda medel (I)	2	2		2
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		<b>2</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-1,6</b>	<b>-2</b>		<b>-1,9</b>
<b>Resultat</b>	<b>0,4</b>	<b>0</b>		<b>0,1</b>

## 4.10 Konsoliderade organisationer

### 4.10.1 AB Väsbyhem

#### 4.10.1.1 Resultat och prognos

Resultaträkning	Resultat Mkr 2022	Årsbudget Mkr 2022	Avvikelse Mkr 2022	Resultat Mkr 2021
Intern Kommuner-sättning och sär-skilda medel (I)	337,7	492,7		
<b>Summa Intäkter</b>	<b>508,5</b>	<b>492,7</b>		<b>482,5</b>
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-444,4</b>	<b>-411,6</b>		<b>422,3</b>
<b>Resultat</b>	<b>39,1</b>	<b>81,1</b>		<b>60,2</b>

#### 4.10.1.2 Volymer

##### 4.10.1.2.1 Väsbyhem

Verksamhet	Resultat År 2022	Budget 2022	Avvikelse budget 2022	Resultat 2021
Antal hyreslägenheter	4 899			4 825
Antal lokaler	553			546
Bostads- och lokal-yta, kvm	359 577			356 258
Antal köande	39 368			36 000
Andel av köande bo-satta i kommunen, %	28			29
Antal vakanta hyres-lägenheter				1
Antal anställda	86			81
Resultat, mkr	59			60,2
Balansomslut-ning, mkr	4 404			4 354
Skulder till kreditin-stitut, mkr	2 260			2 160
Fastigheternas bok-förda värde, mkr	3 769			3 783
Fastigheternas mark-nadsvärde, mkr	9 211			9 113
Soliditet, %	30			41,7
Soliditet marknadsvärde, %	73			78
Direktavkastning marknadsvärde, %	1,9			1,8



#### 4.11 Ej konsoliderade organisationer

**Söderhalls Renhållningsverk AB (SÖRAB)** (ägarandel 10 procent) är ett regionalt avfallsbolag i norra Stockholms län som ägs av kommunerna Danderyd, Järfälla, Lidingö, Sollentuna, Solna, Stockholm, Sundbyberg, Täby, Upplands Väsby och Vallentuna. SÖRAB bildades 1978. Sedan maj 1998 är SÖRAB miljöcertifierat enligt ISO 14001 och från och med 2018 även enligt ISO 9001. Bolagets uppdrag är att på ett miljöriktigt och rationellt sätt ta hand om det hushållsavfall som uppkommer i samtliga ägarkommuner förutom Stockholm samt även verksamhetsavfall från företag i regionen.

**Käppala** (ägarandel 8,5 procent) producerar rent vatten och näring. Syftet med förbundets verksamhet är att rena avloppsvatten för elva medlemskommuner norr om Stockholm. Förutom rent vatten i sjöar och åar ger reningsprocessen dessutom en bonus i form av användbara restprodukter – slam och biogas. Käppalaförbundet har beviljats fortsatt och utökad verksamhet av Miljöprövningsdelegationen inom Länsstyrelsen i Stockholms län. Beslutet medför att en fungerande avloppsvattenrening säkerställs för förbundets medlemskommuner under de kommande 25-30 åren, samtidigt som de krav som ställs på verksamheten enligt miljöbalken och andra speciallagar och förordningar uppfylls.

**Norrvatten** (ägarandel 7,3 procent) är ett kommunalförbund som producerar och distribuerar dricksvatten av hög kvalitet till 14 medlemskommuner med stark expansion i norra Storstockholm. 600 000 människor, flera stora sjukhus samt Arlanda flygplats är beroende av att Norrvatten garanterar ett hälsosamt dricksvatten och därmed möjliggör regionens utveckling. Norrvatten är Sveriges fjärde största dricksvattenproducent. Vattenverk, Görvälnverket, ligger vid Mälaren i Järfälla kommun.

**Samordningsförbundet Sollentuna-Upplands Väsby-Sigtuna** (ägarandel 6,8 procent), samverkan mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen samt tre kommuner - Upplands Väsby, Sollentuna och Sigtuna, bildades 1 juni 2017 och är ett av åtta samordningsförbund i Stockholms län. Förbundet gör det möjligt för myndigheter att samverka kring personer som behöver olika slags stöd för att kunna börja arbeta eller studera, genom insatser som kompletterar myndigheternas ordinarie sådana. Verksamhet utgår ifrån lagen om finansiell samverkan, den s.k. Finsamlagen, från 2003.

**Stockholmsregionens Försäkring AB (SRF)** (ägarandel 3,6 procent) bildades 2008. Medlemmar är 21 av kommunerna i Stockholms län. SRF:s syfte är att i samarbete med kommunerna samordna upphandling och förvaltning av samlade försäkringslösningar på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt. SRF är ett aktivt verktyg och ett stöd för kommunal riskhantering med målet att på ett optimalt sätt minska skador, förluster och störningar och att skapa effektiva, trygga och säkra kommuner. Bolaget ska tillföra kommunerna ökad kompetens inom försäkringsområdet och vara en resurs inom riskhantering, skadeförebyggande och försäkring. I egenskap av försäkringsaktiebolag står SRF under Finansinspektionens tillsyn.

**Kommuninvest i Sverige** ansvarar för svenska kommuners och regioner samordnade upphandling av finansiering och ägs av 294 kommuner och regioner. Kommuninvest främjar finansverksamhet genom stabil och kostnadseffektiv finansiering, finansiell rådgivning, kunskapsutveckling och samverkan. Kommuninvest är kommunsektorns största kreditgivare och Sveriges sjätte största kreditinstitut. Upplands Väsby kommun är medlem i Kommuninvest sedan 2010.

## 5 Finansiell styrka

### 5.1 Soliditet

Kommunens starka resultat de senaste åren innebär att soliditeten inklusive \*pensionsförpliktelser har stärkts, och hamnade redan år 2021 på det långsiktiga målet om 30 procent. Soliditeten för kommunen exklusive pensionsförpliktelse hamnar på cirka 52 procent (delår 2: 54 procent). Soliditeten i år, exklusive effekten av att succesivt flytta in åtagandet avseende Käppalaförbundet via ägarlån, stärks ytterligare enligt balansräkningen inklusive pensionsförpliktelser från tiden före 1998, och hamnar på 32 procent (delår 2: 34 procent).

Pensionsförpliktelserna minskar över tid av naturliga orsaker vilket gör att soliditeten inklusive totala pensionsförpliktelser i kommunsektorn som helhet trendmässigt ökar samtidigt som soliditeten enligt balansräkningen minskar. Att soliditeten enligt balansräkningen minskar beror på att den årliga avsättningen för pensionsskulden, se tabellen nedan, ökar i större takt än vad pensionsförpliktelsen minskar.

Tillgångar	Eget kapital och skulder
Anläggningstillgångar	Eget kapital
	(- pensionsförpliktelse)
Omsättningstillgångar	Skulder
	(+Pensionsskuld)
<b>Summa tillgångar</b>	<b>Summa eget kapital och skulder</b>

När kommunen kommer redovisa endast ett mått på soliditeten, det vill säga när utbetalningen av pensionsförbindelsen upphör, blir det någon gång efter år 2040.

Soliditeten mäter hur stor andel av tillgångarna som över tid har finansierats med egna medel och är även ett mått på det ackumulerade resultatet. Måttet är det som ger bäst fingervisning om kommunens och koncernens finansiella styrka. Soliditeten behöver vara tillräckligt hög för att leveransen av de välfärdstjänster som samhället är beroende av ska kunna garanteras även vid allvarliga ekonomiska motgångar och kriser. Upplands Väsby's soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser är något högre än genomsnittet för samtliga kommuner men lägre i jämförelse med Stockholms läns kommuner. Kommunens soliditet minskar i långsammare takt i jämförelse med både riket och Stockholms läns kommuner (ovägt medel).

#### Fotnot:

*\*Pensionsförpliktelser: Juridiskt bindande utfästelse till anställd eller förtroendevald att efter anställningens slut betala ersättning (pension), för de pensioner intjänade före 1998 som följer PA-KL, utifrån det tidigare pensionsavtalet. Dessa avsättningar är inte upptagna som en reell skuld men påverkar soliditeten utifrån årets utbetalningar av pensionsförpliktelsen mot årets resultat, vilket påverkar eget kapital och soliditeten.*

	2018	2019	2020	2021	2022	Budget 2022
<b>Den kommunala koncernen</b>						
Soliditet	52 %	49 %	47 %	47 %	46 %	

Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	38 %	37 %	36 %	37 %	37 %	
<b>Kommunen</b>						
Soliditet	56 %	54 %	51 %	43 %	33 %	
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser	25 %	28 %	28 %	54 %	52 %	

## 5.2 Investeringsredovisning

### Kommunens investeringar i tillväxt och kvalitet

För att nå visionen 2040 med mer än 63 000 invånare krävs en hög investeringstakt för kommunen. Inklusivt ombudgeteringar från 2021 är investeringsbudgeten för 2022 totalt 589 mkr. Utfallet för året är 379 mkr, vilket ger en genomförandegrad om 64 procent, vilket är högre i jämförelse med 2021 då genomförandegraden var 57 procent. De största projekten som pågår just nu är Fyrklövern, Väsby Entré, Optimus och Wijk Oppgård. I de flesta fall förklaras avvikelserna av förseningar i projekten, i de fall det finns större avvikelser mot projektets totala budget beskrivs det nedan.

#### Lokaler

På fastighetssidan pågår investeringar både kopplat till planerat underhåll men också i nya lokaler och anläggningar. Inom utbildningsområdet är de största investeringarna Viraskolan, Smedsgårds-skolan och tillagningskök. Inom kultur och fritid är de största investeringar i en ny fotbollshall, ridhuset etapp 2 och två konstgräsplaner. I projektet för fotbollshallen ingår också mark- och vattentäktståtgärder. Positiva avvikelser beror bl a på att Viraskolan fick en försenad produktionsstart, försening av Grimstaskolans nya kök/matsal.

2022 har kantats av osäkra kostnadsbedömningar, högre material- och drivmedelspriser och leveransproblem kopplat till pandemieffekter och kriget i Ukraina. Under hösten tillkom även energikrisen med ökade kostnader för bland annat el. Detta har märkts av i flera av våra projekt där kommunen blivit av med luftvärmepumpar, uteblivna och försenade materielleveranser och högre kostnader än förväntat. Förseningar har även lett till att det ekonomiska flödet har förändrats mellan åren. Några projekt har fått nya sluttider.

Bedömningen som branschen gör är att effekterna av det oroliga världsläget är av mer långsiktig karaktär och att kommunerna får vänja sig vid en högre prisbild. Projekten behöver jobba med att hålla nere investeringskostnaderna utan att ge för stort avkall på kvalitetskrav och målbild för att driftkostnader och hyresnivåer ska vara rimliga. Justeringar av investeringsmedel, totalt och mellan åren, behöver göras i kommande arbete med budget och flerårsplan.

#### Fyrklövern

Entreprenadarbetena på Mälarvägen och Husarvägen avslutades i december. Finplaneringen av området Fyrklövern startade under året och planeras pågå fram till år 2025. Tidplanen för arbetena är beroende av den takt som byggherrarna i projektet färdigställer sina bostadsprojekt. Alla bostadsprojekt och färdigställandet av allmän platsmark beräknas vara klara under andra halvan av 2020-talet.

Utfallet är 11,9 mkr lägre än beslutad årsbudget, vilket främst beror på att entreprenaden på Mälarvägen och Husarvägen inte godkändes vid slutbesiktning i juni. Innestående medel för entrepre-

nadarbetena kommer troligen inte att betalas ut i sin helhet förrän år 2023 och riskpengar för entreprenaden skjuts till år 2023. Den totala budgeten för projektet kvarstår.

### *Väsby Entré*

Arbetet med att utreda om detaljplanen för Östra Runby med Väsby stationsområde behöver gå ut på kompletterande granskning har pågått under hösten. Tidplanen för detaljplan är oförändrad med mål om antagande i januari 2024.

Under året har arbetet med stadsmiljöansökan intensifierats för att den ska vara färdigställd för att skickas in i januari 2023. Systemhandlingen för östra sidan har färdigställts för vissa delar på östra sidan för att få fram rätt underlag inför inlämnande av stadsmiljöansökan. Den slutgiltiga systemhandlingen för östra sidan beräknas bli klar i juni 2023. Arbetet med systemhandlingen för västra sidan har återupptagits. Kompletterande samråd gällande vattendom för omledning av Väsbyån har pågått mellan 221118-221219. Arbeta gällande parkeringsförutsättningar och behov har pågått och fortgår.

En reviderad genomförandestrategi ska tas fram när systemhandlingarna är klara. Helhetskalkylen bearbetas och målet är att uppnå det resultat som kommunfullmäktige beslutat om. Fortsatta förhandlingar med externa aktörer, Trafikverket och trafikförvaltningen pågår fortfarande.

Det fortsatta bygget inom Järnvägsparken för Väsby Entré har förskjutits till 2023. Parken kring de kulturhistoriska husen ställs i ordning under 2023 och färdigställande av området närmast Väsbyån inväntar vattendomen.

### *Optimus*

Investeringskostnaden är flyttad framåt i tiden. Detaljplanen för området beräknas antas vid årsskiftet 2022/2023. Totalbudgeten, för utbyggnad av gator och VA, är justerad baserat på den kalkyl som tagits fram i samband med systemhandlingsprojekteringen.

### *Wijk Oppgård*

Orsaken till ökad totalprognos beror på byggande av slingrande flodfåra och justering av VA-serviser. Det har gjorts stora prisjusteringar som beror på överprövning av upphandling och problem orsakade av Corona-läget.

### Övrigt inom gata/park

Inom exploateringsområden pågår större investeringar i Prästgårdsmarken, Hasselnöten, Norra Nordenvägen och Messingen delområde park VNG. I övrigt pågår investeringar inom gata och park utanför exploatering omfattat underhållsinvesteringar av gator och GC-tunnlar, byten av belysningsstolpar, cykelvägsprojekt.

### Övrigt inom VA

Inom VA pågår reinvesteringar, nyinvesteringar, investeringar i Löwenströmska parken och nytt påsläpp till Käppalatunneln.

Projektet med påsläppet till Käppalatunneln har dragit ut på tiden till följd av problem med borrhålet och har en negativ avvikelse mot årets budget med 18 mkr och totalprognosen har ökat ytterligare med cirka 4 miljoner.

Investeringsprojekt	Resultat 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Resultat 2021
Planerat underhåll fastigheter	22,6	28,0	5,4	21,0

Planerat underhåll fastigheter hg	43,9	44,0	0,1	22,2
Skol- och förskolelokaler	39,7	128,1	88,4	7,5
Boende, omsorgslokaler	1,0	2,3	1,3	-0,1
Kultur- och fritidslokaler och anläggningar	45,8	53,3	7,5	88,2
Övriga lokaler	6,1	21,1	15,0	0,8
Energisparåtgärder	2,4	3,0	0,6	0,1
<b>Summa fastigheter och lokaler</b>	<b>161,5</b>	<b>279,8</b>	<b>118,3</b>	<b>139,7</b>
Centrala Väsby	70,2	147,6	77,4	84,5
<i>varav Fyrklövern</i>	<i>68,7</i>	<i>80,6</i>	<i>11,9</i>	<i>80,7</i>
<i>varav Väsby entré</i>	<i>0,3</i>	<i>15,4</i>	<i>15,1</i>	<i>2,4</i>
Västra Väsby	3,9	4,5	0,6	1,4
Östra Väsby	11,5	28,4	16,9	6,0
<b>Summa gator, vägar, park inom exploateringsområden</b>	<b>85,6</b>	<b>180,5</b>	<b>94,9</b>	<b>91,9</b>
Gator, vägar, gc-väg utanför exploateringsområden	33,0	38,2	5,2	36,6
Miljöinvestering och naturskydd i kommunens skogsmark	0,6	2,5	1,9	0,2
Park utanför exploateringsområden	0,9	4,9	4,0	1,3
<b>Summa gator, vägar, park utanför exploateringsområden</b>	<b>34,5</b>	<b>45,6</b>	<b>11,1</b>	<b>38,1</b>
Mark	0,0	0,0	0,0	0,5
<b>Mark</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>
IT-investeringar	5,4	4,2	-1,2	1,8
Övriga inventarier	11,4	14,6	3,2	4,6
<b>Summa inventarier</b>	<b>16,8</b>	<b>18,8</b>	<b>2,0</b>	<b>6,4</b>
<b>Summa skattefinansierad verksamhet</b>	<b>298,4</b>	<b>524,7</b>	<b>226,3</b>	<b>276,6</b>
Centrala Väsby	19,7	38,5	18,8	21,8
Västra Väsby	0,0	0,0	0,0	0,0
Östra Väsby	38,0	2,7	-35,3	9,2
<b>Summa VA inom exploateringsområden</b>	<b>57,7</b>	<b>41,2</b>	<b>-16,5</b>	<b>31,0</b>
VA utanför exploateringsområden	23,3	23,0	-0,3	21,8
	<b>23,3</b>	<b>23,0</b>	<b>-0,3</b>	<b>21,8</b>

<b>Summa VA-verksamhet</b>	<b>81,0</b>	<b>64,2</b>	<b>-16,8</b>	<b>52,8</b>
<b>Summa investeringar</b>	<b>379,4</b>	<b>588,9</b>	<b>209,5</b>	<b>329,4</b>

### Investeringar i kommunala koncernen

Utfallet för årets investeringar i Väsbyhem AB är totalt cirka 170 mkr inklusive de investeringar som görs inom ramen för planerat underhåll och är cirka 170 mkr lägre än budget. Projekten Soltäppan och Eds Allé har inte påbörjats under året och står sammanlagt för en avvikelser om 130 mkr. Övriga 40 mkr avser till stor del ombyggnation där renovering av Dragonvägen och kulturbyggnaderna i Järnvägsparken ingår. Under året har nyproduktionen i Åhusen (totalt 194 lägenheter) och stamrenovering på Hasselgatan/Hagängen (cirka 650 lägenheter) avslutats.

### 5.3 Likviditet

Kommunen avslutade år 2021 med en kraftigt försämrad likviditet och fick utnyttja krediten med ca 61 mkr i december. Under början av året 2022 har likviditeten något förbättrats igen och kommunen balanserade utbetalningar med inbetalningar fram till och med oktober månad. I oktober 2022 kommunen tog upp ett lån på 150 mkr för att hantera likviditeten. Utifrån ett 3-månaders perspektiv kommunen planerar ingen ny upplåning för att hantera likviditeten. Likviditeten rör sig under en månad med ca 200 mkr mellan lägsta och högsta nivå. Likviditetsprognosen på längre sikt än 3 månader beskrivs utförligare i nästkommande avsnitt.

AB Väsbyhem med dotterbolag ingår i kommunkoncernens bankkontosystem. Kommunen står ansvarigt för valutatoppkontot i systemet, vilket är det konto som ränta belastas på. AB Väsbyhem kan därmed utnyttja checkkrediten utan tillkommande kostnader och har därmed alltid täckning för 3 månaders likviditet. För företagets investerings- och likviditetsprognos på längre sikt än 3 månader så beskrivs den utförligare i nästkommande avsnitt.

### 5.4 Finansiell information

Kommunen har sedan hösten 2015 varit utan banklåneskuld men i juni 2018 togs ett lån om 300 mkr. Lånet löper med rörlig ränta. I juni 2019 räntesäkrades 2/3 av lånet med 2st ränteswappar med löptid på 3 respektive 4år. I november togs ytterligare ett lån på 100 mkr denna gång till fast ränta. I februari 2020 togs ett till lån på 200 mkr som grönt lån. 100 mkr till fast ränta och 100 mkr till rörlig ränta. I oktober 2022 togs ett lån på 150 mkr. Kommunen har nu lån på 750 mkr. Under 2020 har ytterligare räntesäkring skett genom att teckna en swap på nominellt 100 mkr.

AB Väsbyhem har under 2021 gjort nyupplåning med 100 mkr samt i mars 2022 100 mkr. Bolaget har nu lån på 2 260 mkr.

Per den 2022-12-31

#### Finansiella Nyckeltal

Upplands Väsby kommun

Lån	750 Mkr	Snittränta	1,79 %
Räntebindning	4,2 År	Kapitalbindning	3,4 År

<b>AB Väsbyhem</b>			
Lån	2 360	Snittränta	1,08 %
Räntebindning	4,8 År	Kapitalbindning	3,0 År
<b>Koncern</b>			
Lån	3010 Mkr	Snittränta	1,30 %
Räntebindning	4,77 År	Kapitalbindning	3,09 År

**Lån:** Upplands Väsby kommun har 750 mkr och AB Väsbyhem har 2 360 mkr i extern låneskuld varav 100 mkr är nyttjad check kredit.

**Genomsnittlig kapitalbindning:** En sammanläggning för koncernen av samtliga lån 3,09 år. I Finanspolicyn är målet att det bör vara mer än 2 år.

**Genomsnittlig räntebindning koncernen:** Skuldportföljens alla lån har en löptid avseende räntans bindningstid. Av lånestocken utgör 1 590 mkr lån med rörlig ränta där räntebindningstiden är 3 månader, resterande del av lånen har fast ränta. Av de rörliga lånen har räntesäkring gjorts med swappar som motsvarar 1 225 mkr. Skuldportföljens genomsnittliga räntebindningstid är på 4,77 år för koncernen vilket är inom det intervall på 2-5 år som anges i Finanspolicyn.

Räntebindning koncernen (Mkr):

Löptid	<1 år	<2 år	<3 år	<4 år	<5 år	<6 år	<7 år	<8 år	<9 år	<10 år	>10 år
Belopp	615	-30	100	150	475	0	1050	0	0	650	0
Fördelning	20%	-1%	3%	5%	16%	0%	35%	0%	0%	22%	0%

### Långivare

Per den 2022-12-31

(Mkr)

### Upplands Väsby kommun

Motpart	Nordea	SEB	SHB	SWED	SBAB	Certifikat	Kommuninvest	Övrigt
Belopp	0	0	0	0	0	0	750	0
Fördelning	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	0%
Finanspolicy max	40%	40%	40%	40%	40%		Obegr	

### Väsbyhem AB

Motpart	Nordea	SEB	SHB	SWED	UVK	Certifikat	Kommuninvest	Övrigt
Belopp	0	0	0	0	100	0	2 260	0
Fördelning	0%	0%	0%	0%	4%	0%	96%	0%
Finanspolicy max	40%	40%	40%	40%	40%		Oberg	

### Likviditetssituation i kommunkoncernen

Per den 31/12 har koncernen en likviditet på ca 124,6 mkr enligt nedanstående fördelning (Saldona

är tagna från Nordeas Koncernvalutakonto.)

(Mkr)

Upplands Väsby kommun	82,2
Väsbyhemskoncernen	74,4
<b>Totalt koncernen</b>	<b>156,6</b>

Per den 2022-12-31

(Mkr)

#### Låneförfall inom 1 år

Datum	Motpart	Belopp	Låntagare
2023-02-22	KI	300	VäsbyHem
2023-11-13	KI	100	UVK
		<b>400</b>	

Per den 2022-12-31

(Mkr)

#### Låneram och borgen

Kategori	Beslutad låneram	Banklåneskuld per helår	Borgensram	Borgensram per helår
Upplands Väsby kommun	900	750		
AB Väsbyhem	3000	2260	3000	3000
<b>Totalt</b>	<b>3900</b>	<b>3010</b>	<b>3000</b>	<b>3000</b>

#### Likviditetsprognos

Vid ingången av 2023 startar kommunen utifrån en förbättring av likviditeten med ca 30 Mkr jämfört med 2022. Budgeterade investeringar för 2023 ligger på en hög utgiftsnivå. Budgeterat resultat för 2023 är fastställt till 57,7 mkr och budgeterade investeringar ligger på 713,2 mkr. Dvs egen finansiering kommer inte att räcka för att betala budgeterade investeringar. Kommunen kommer därför behöva ta upp lån under 2023 för att finansiera investeringsverksamheten om den genomförs enligt budget.

Likviditetstäckningsbehov för AB Väsbyhem utöver egen finansiering kommer att ligga på ca 700 mkr o.m. december 2023. Vilket innefattar låneförfall på sammanlagt 300 mkr. AB Väsby-hem flaggar för att viss förskjutning i tiden kommer att ske av några projekt. Samt att vissa projekt kan bli dyrare. Väsbyhem AB planerar en refinansiering på 300 mkr i februari 2023 och en ny upplåning på 100 mkr i april 2023.



## 5.5 Pensionsförpliktelser i kommunen och koncernen

# 6 Finansiella rapporter

## 6.1 Resultaträkning kommun

Mkr	N ot	Resultat 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Resultat 2021
Verksamhetens intäkter	2	712,8	691,8	-21,0	695,5
Verksamhetens kostnader	3	-3411,4	-3 393,2	18,2	-3 196,4
Avskrivningar och nedskrivningar	4	-149,0	-117,3	31,7	-127,2
<b>Verksamhetens netto-kostnad</b>		<b>-2 847,6</b>	<b>-2 818,7</b>	<b>28,9</b>	<b>-2 628,1</b>
Skatteintäkter	5	2389,2	2 327,7	-61,5	2 235,2
Bidrag och avgifter i utjämningssystemen och generella bidrag	6	575,7	548,4	-27,3	571,5
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>117,3</b>	<b>57,4</b>	<b>-59,9</b>	<b>178,6</b>
Finansiella intäkter	7	13,7	12,5	-1,2	11,2
Finansiella kostnader	8	-18,9	-13,4	5,5	-11,0
<b>Årets resultat</b>		<b>112,1</b>	<b>56,5</b>	<b>-55,6</b>	<b>178,8</b>
Årets exploateringsresultat	9	-10,5	30,0	40,5	-9,5
<b>Årets resultat exklusive exploateringsresultat</b>		<b>122,6</b>	<b>26,5</b>	<b>67,0</b>	<b>188,3</b>
<b>Kommunens ekonomiskaresultat - andel av skatteintäkter</b>		<b>3,8%</b>	<b>2,0%</b>		<b>6,4%</b>

## 6.2 Balansräkning, kommun

	N ot	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021
<b>Tillgångar</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	1 0	0	0,0	0,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 1	3 262,0	2 952,5	3 059,2
Maskiner och inventarier	1 2	53,1	54,0	56,0
Finansiella anläggningstillgångar	1 3	220,1	209,5	164,8

<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 535,2</b>	<b>3 216,0</b>	<b>3 280,0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	1 4	147,2	100,0	93,3
Kortfristiga fordringar	1 5	358,3	250,0	294,8
Kassa och bank	1 6	88,6	0,0	93,0
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>594,1</b>	<b>350,0</b>	<b>481,1</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>4 129,3</b>	<b>3 566,0</b>	<b>3 761,1</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>				
<b>Eget kapital</b>	1 7			
Årets resultat		2 035,0	1 774,5	1 856,2
Övrigt eget kapital		112,1	56,5	178,8
<b>Summa eget kapital</b>		<b>2 147,1</b>	<b>1 831,0</b>	<b>2 035,0</b>
<b>Avsättningar</b>				
Avsättningar för pensioner	1 8	365,3	284,0	335,9
Övriga avsättningar	1 9	63,2	89,0	63,2
<b>Summa avsättningar</b>		<b>428,5</b>	<b>373,0</b>	<b>399,1</b>
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder	2 0	1 020,7	770,0	859,7
Kortfristiga skulder	2 1	533,0	592,0	467,3
<b>Summa skulder</b>		<b>1 553,7</b>	<b>1 362,0</b>	<b>1 327,0</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>4 129,3</b>	<b>3 566,0</b>	<b>3 761,1</b>
<b>Poster inom linjen/ansvarsförbindelser</b>				
Pensionsförpliktelser äldre än 1998		652	665,0	652,0
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser äldre än 1998		158,2	161,3	158,2
Pensionsförpliktelser förtroendevalda		6,7	7,0	6,7
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser förtroendevalda		1,6	1,7	1,6
<b>Summa</b>		<b>818,5</b>	<b>835,0</b>	<b>818,5</b>
<b>Soliditet</b>				

Soliditet		52 %	51 %	54 %
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser		32 %	28 %	32 %

### 6.3 Kassaflödesanalys, kommun

	Not	2022	2021
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Periodens resultat		112,1	178,8
Byte av redovisningsprincip		0,0	0,0
Justering för av- och nedskrivningar		149,0	127,3
Justering för finansiella nedskrivningar		0,0	0,0
Justering för gjorda avsättningar		29,4	44,1
Justering för realisationsresultat		3,8	0,0
Justering för övriga ej likvidpåverkande		24,8	-8,3
Gatukostnadsersättning			
Ökning/minskning förråd och varulager		-53,9	4,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-63,5	-61,8
Ökning/minskning kortfristiga skulder		54,7	-127,2
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>256,4</b>	<b>156,9</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-379,5	-329,4
Årets anslutningsavgifter och investeringsbidrag		19,7	46,5
Försäljning av mater anläggningstillg		4,0	0
Investering ai finansiella anläggningstillgångar		-55	
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-410,8</b>	<b>-282,9</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyupptagna lån		150	0
Förändring checkräkningskredit			0
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>150</b>	<b>0</b>
<b>Periodens kassaflöde</b>		<b>-4,4</b>	<b>-126,0</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>93,0</b>	<b>219,0</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>		<b>88,6</b>	<b>93,0</b>

## 6.4 Resultaträkning, koncernen

### Koncernens resultaträkning

Mkr	N ot	Resultat 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Resultat 2021
Verksamhetens intäkter	2	1076,5	1 184,5	108,0	1 035,3
Verksamhetens kostnader	3	-3613,3	-3 697,0	-83,7	-3 362,9
Avskrivningar och nedskrivningar	4	-257,7	-225,1	32,6	-191,0
<b>Verksamhetens netto-kostnad</b>		<b>-2 794,5</b>	<b>-2 737,6</b>	<b>56,9</b>	<b>-2 518,6</b>
Skatteintäkter	5	2389,2	2 327,7	-61,5	2 235,2
Bidrag och avgifter i utjämningsystemen och generella bidrag	6	575,7	548,4	-27,3	571,5
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>170,4</b>	<b>138,5</b>	<b>-31,9</b>	<b>288,1</b>
Finansiella intäkter	7	34,9	12,9	-22,0	11,2
Finansiella kostnader	8	-65,8	-50,2	15,6	-71,8
<b>Årets resultat</b>		<b>139,5</b>	<b>101,2</b>	<b>-38,3</b>	<b>227,5</b>
Årets exploateringsresultat	9		30	30	-9,5
<b>Årets resultat exklusive exploateringsresultat</b>		<b>139,5</b>	<b>71,2</b>	<b>-68,3</b>	<b>237,0</b>
<b>Koncernens ekonomiska resultat - andel av skatteintäkter</b>		<b>4,7%</b>	<b>3,5%</b>	<b>2,0%</b>	<b>8,1%</b>

## 6.5 Balansräkning, koncern

### Koncernens balansräkning

	N ot	Resultat 2022	Budget 2022	Resultat 2021
<b>Tillgångar</b>				
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Immateriella anläggningstillgångar	1 0		0,0	0,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 1	7 480,6	7 444,5	7 231,9
Maskiner och inventarier	1 2	80,7	71,0	81,0
Finansiella anläggningstillgångar	1 3	87,4	209,9	31,9
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>7 648,7</b>	<b>7 725,4</b>	<b>7 344,8</b>

<b>Omsättningstillgångar</b>				
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	1 4	147,2	100,0	93,3
Kortfristiga fordringar	1 5	367,5	257,5	273,2
Kassa och bank	1 6	262,9	145,0	234,7
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>777,6</b>	<b>502,5</b>	<b>601,2</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>8 426,3</b>	<b>8 227,9</b>	<b>7 946,0</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>				
<b>Eget kapital</b>	1 7			
Årets resultat		139,5	100,5	227,5
Övrigt eget kapital		3 774,1	3 574,5	3 546,6
<b>Summa eget kapital</b>		<b>3 913,6</b>	<b>3 675,0</b>	<b>3 774,1</b>
<b>Avsättningar</b>				
Avsättningar för pensioner	1 8	365,3	284,0	335,9
Övriga avsättningar	1 9	111,1	196,0	98,6
<b>Summa avsättningar</b>		<b>476,4</b>	<b>480,0</b>	<b>434,5</b>
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder	2 0	3 383	3 340,0	3 150,1
Kortfristiga skulder	2 1	653,3	732,8	587,3
<b>Summa skulder</b>		<b>4 036,3</b>	<b>4 072,8</b>	<b>3 737,4</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>8 426,3</b>	<b>8 227,8</b>	<b>7 946,0</b>
<b>Poster inom linjen/ansvarsförbindelser</b>				
Pensionsförpliktelser äldre än 1998		629,1	665,0	652,0
Borgensåtaganden		34,7		33
Garantiförbindelser		175,7		145,7
Övriga ansvarsförbindelser		0,8		0,8
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser äldre än 1998		152,6	161,3	158,2
Pensionsförpliktelser förtroendevalda		6,3	7,0	6,7
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser förtroendevalda		1,5	71,7	1,6
<b>Summa</b>		<b>1 000,7</b>	<b>905,0</b>	<b>998,0</b>

<b>Soliditet</b>				
Soliditet		46 %	45 %	47 %
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser		37 %	35 %	37 %

## 6.6 Kassaflödesanalys, koncern

### Koncernens kassaflödesanalys

	<b>N ot</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Periodens resultat		139,5	227,5
Byte av redovisningsprincip		0	0,0
Justering för av- och nedskrivningar		257,7	191,0
Justering för finansiella nedskrivningar			0,0
Justering för gjorda avsättningar		29,4	44,1
Justering för uppskjuten skatt		12,5	28,8
Justering för realisationsresultat		3,8	0,0
Justering för övriga ej likvidpåverkande		24,8	-8,3
Gatukostnadsersättningar			
Ökning/minskning förråd och varulager		-53,9	4,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-65,4	-51,9
Ökning/minskning kortfristiga skulder		26	-133,1
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>374,4</b>	<b>302,1</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-536,7	-614,2
Årets anslutningsavgifter och investeringsbidrag		19,7	46,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4,1	0,0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-55,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggning			-0,1
Övriga långfristiga fordringar		11,5	11,5
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-556,4</b>	<b>-556,3</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyupptagna lån		250	100,0
Amortering av långfristiga skulder		0	0,0
Förändring checkräkningskredit		0	0,0
Ökning långfristiga fordringar		-39,8	33,7
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>210,2</b>	<b>133,7</b>

Periodens kassaflöde		28,2	-120,5
Likvida medel vid årets början		234,7	355,2
Likvida medel vid periodens slut		262,9	234,7

## 6.7 Noter

### Innehållsförteckning

#### 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning, LKBR lag (2018:597), samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR), såvida inget annat anges.

#### Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. I koncernredovisningen ingår AB Väsbyhem och dess dotterbolag. Interna mellanhavanden av väsentlig betydelse har eliminerats.

Dotterbolagen TMNS AB och Batteriet Fastigheter AB har inte konsoliderats i den sammanställda redovisningen med hänvisning till undantagsreglerna RKR 8.2. Aktier i dotterbolaget hänförligt till TMNS AB och Batteriet Fastigheter AB har därför klassificerats som mark i den sammanställda redovisningen.

#### Intäkter

##### *Skatteintäkter*

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s decemberprognos i enlighet med rekommendation nr 4.2 från RKR.

##### *Övriga intäkter och kostnader*

Vatten- och avloppsverksamheten samt avfallshanteringen ingår i kommunens samlade verksamhet. En särredovisning upprättas över verksamheterna. Undersskottet i VA-verksamheten har redovisats i årets resultat för kommunen.

#### Kostnader

##### *Personalkostnader*

Kommunen redovisar semesterlöne- och övertidsskulden som en kortfristig skuld. Även upplupen skuld för timavlönade under december redovisas som en kortfristig skuld.

##### *Avskrivningar*

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. Avskrivningen påbörjas när anläggningen eller anskaffningen tas i bruk.

Nedan redovisas avskrivningstiderna.

<b>Anläggningar</b>	<b>Avskrivningstider</b>
Byggnader	10-60 år
Hyresgästanpassningar	Kontraktstid
Mark	Ingen avskrivning
Gator och vägar	8-60 år
Väggkropp	Ingen avskrivning
Vatten och avlopp	10-50 år
Maskiner och inventarier	3-20 år
Konst	Ingen avskrivning
Pågående arbeten	Ingen avskrivning

Väggkroppen bedöms ha en obestämbar livslängd och utgör 80 % av investeringen. Till följd av det kommer 80% av investeringsbidragen att intäktsföras om de är statliga och 20% periodiseras över investeringens livslängd.

#### *Gränsdragning mellan kostnad och investering*

Som investering avses anskaffning av tillgång med en varaktighet på 3 år eller längre, och ett anskaffningsvärde på minst ett basbelopp.

#### *Lånekostnader*

Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden, det vill säga kostnaderna belastar resultatet för den period de hänför sig till och inräknas inte i tillgångarnas anskaffningsvärde.

#### **Tillgångar**

Tillgångar har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

#### *Anläggningstillgångar*

Anläggningstillgångarna är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

#### *Leasing*

Tilläggsupplysning till leasing avser hyresavtal till och med 2018 och andra avtal som ingåtts före 2018. Leasingavtal med baspris/restvärde som startats under 2018 och med en avtalstid överstigande 3 år klassificeras som finansiella avtal och har redovisats i balansräkningen. Hyresavtalen för inhyrda verksamhetslokaler har inte lagts in i balansräkningen och därmed följs inte RKR 13.2 i sin helhet.

#### **Skulder**

Skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

#### *Avsättningar*

Avsättning är en skuld som är oviss vad gäller förfallotidpunkt eller belopp.

#### *Pensioner*

Intjänade pensionsförmåner redovisas som avsättning respektive kortfristig skuld (avgiftsbestämda delen) i balansräkningen. Pensionsförmåner intjänade före 1998 och ej infriade visstids pensioner



redovisas som en ansvarsförbindelse. Beräkningen av pensionsförmånerna är utförda av Skandia och följer Sveriges kommuner och Landstings ”Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld - RIPS07”.

## Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod.

## Driftsredovisning

Löner har betalats ut med ett pålägg för sociala avgifter på 39,40%.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar belastas med verklig avskrivningskostnad samt en kalkylränta på 1,75% för årets genomsnittliga kapitalbindning.

Interna hyror för lokaler debiteras respektive verksamhet som marknadshyror baserade på kommunens självkostnad med tillägg för bland annat fastighetsskatt och försäkringar.

IT-arbetsplatsen debiteras respektive verksamhet baserad på verkligt utnyttjande av utrustning med tillägg för intern support.

## 2 Verksamhetens intäkter

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Försäljningsintäkter	29,0	28,6	19,8	18,3
Taxor och avgifter	193,0	183,1	225,6	215,8
Hyror och arrenden	588,5	559,4	114,5	111,1
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	199,8	177,2	199,8	177,2
Övriga bidrag	31,1	56,9	42,1	67,9
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0,9	-12,0	76,8	63,1
Exploateringsintäkter	20,6	42,7	20,6	42,7
Realisationsvinster	4,1	0,0	4,1	0,0
Försäkringsersättning	0,5	0,6	0,5	0,6
Övriga intäkter	9,0	-1,2	9,0	-1,2
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>1 076,5</b>	<b>1 035,3</b>	<b>712,8</b>	<b>695,5</b>

## 3 Verksamhetens kostnader

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Löner och social avgifter	-1 095,1	-1 071,1	-1 035,9	-1 013,4
Pensionskostnader	-147,7	-163,5	-143,9	-159,4
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-18,2	-20,0	-18,2	-20,0
Bränsle, energi och vatten	-77,8	-62,1	-48,7	-37,6
Köp av huvudverksamhet	-1 437,1	-1 331,4	-1 437,1	-1 331,4
Lokaler och markhyror, se även not 28	-119,5	-119,5	-144,8	-143,4
Övriga tjänster	-424,4	-360,3	-382,3	-323,1

Lämnade bidrag	-144,5	-101,3	-144,5	-101,3
Exploateringskostnader	-0,5	-27,5	-0,5	-27,5
Övriga kostnader	-148,5	-106,2	-55,6	-39,2
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-3 613,3</b>	<b>-3 362,9</b>	<b>-3 411,5</b>	<b>-3 196,3</b>

#### 4 Avskrivningar och nedskrivningar

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Avskrivning immateriella tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivning byggnader och anläggningar	-219,3	-195,2	-120,2	-107,2
Avskrivning maskiner och inventarier	-23,9	-23,1	-12,3	-12,9
Nedskrivningar	-14,5	27,3	-16,5	-7,2
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-257,7</b>	<b>-191,0</b>	<b>-149,0</b>	<b>-127,3</b>

#### 5 Skatteintäkter

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Preliminär kommunalskatt	2 318,4	2 173,6	2 318,4	2 173,6
Slutavräkningsdifferens föregående år	55,7	53,9	55,7	53,9
Preliminär slutavräkning innevarande år	15,1	7,7	15,1	7,7
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>2 389,2</b>	<b>2 235,2</b>	<b>2 389,2</b>	<b>2 235,2</b>

#### 6 Generella statsbidrag och utjämning

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Inkomstutjämningsbidrag	291,4	283,0	291,4	283,0
Regleringsbidrag	131,3	140,3	131,3	140,3
Kostnadsutjämningsbidrag	50	36,8	50	36,8
Bidrag för LSS-utjämning	19,2	18,2	19,2	18,2
Kommunal fastighetsavgift	74,9	72,0	74,9	72,0
Tillfälligt stöd med anledning av kriget i Ukraina	0,0	0,0	0,0	0,0
Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer	2,0	15,1	2,0	15,1
Skolmiljarden	6,9	6,1	6,9	6,1
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>575,7</b>	<b>571,5</b>	<b>575,7</b>	<b>571,5</b>

#### 7 Finansiella intäkter

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021

Utdelningar på aktier och andelar	2,5	0,0	3,3	0,5
Försäljning av finansiella tillgångar	21,3	0,0	0,0	0,0
Ränteintäkter	0,9	0,6	0,3	0,2
Borgensavgift	10,0	9,5	10,0	9,5
Övriga finansiella intäkter	0,2	1,1	0,2	1,1
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>34,9</b>	<b>11,2</b>	<b>13,8</b>	<b>11,3</b>

## 8 Finansiella kostnader

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Räntekostnader	-40,1	-33,3	-5,7	-1,5
Ränta på pensionsavsättningar	-8,7	-5,0	-8,7	-5,0
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Medlemsinsatts kommuninvest	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-17,0	-33,5	-4,5	-4,6
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-65,8</b>	<b>-71,8</b>	<b>-18,9</b>	<b>-11,1</b>

## 9 Justering för exploateringsresultat

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Exploateringsintäkter	24,4	15,2	24,4	15,2
Exploateringskostnader	-0,5	-1,2	-0,5	-1,2
Nedskrivning exploatering	-31,4	-39,9	-31,4	-39,9
Detaljplanekostnader	0,0	17,5	0,0	17,5
Gatukostnadsersättningar	-3,0	-1,1	-3,0	-1,1
<b>Summa justering för realisationsresultat</b>	<b>-10,5</b>	<b>-9,5</b>	<b>-10,5</b>	<b>-9,5</b>

## 10 Immateriella anläggningstillgångar

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	0,3	0,3	0,3	0,3
Utgående anskaffningsvärde	0,3	0,3	0,3	0,3
Ingående avskrivningar	0,0	-0,3	0,0	-0,3
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0

Utgående avskrivningar	0,0	-0,3	0,0	-0,3
<b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>

## 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar inkl pågående arbeten

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Mark	267,1	210,1	27,4	27,4
Verksamhetsfastigheter	4 711,4	4 411,3	914,9	804,7
Anläggningar för affärsverksamhet	564,8	406,7	577,4	419,3
Publika fastigheter	1 360,2	1 078,2	1 360,2	1 078,2
Fastigheter för annan verksamhet	52,1	53,1	52,1	53,1
<b>Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar exkl pågående arbete</b>	<b>6 955,6</b>	<b>6 159,4</b>	<b>2 932,0</b>	<b>2 382,7</b>
Pågående ny-, till och ombyggnad	525	1 072,5	330	676,5
<b>Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar inkl pågående arbete</b>	<b>7 480,6</b>	<b>7 231,9</b>	<b>3 262,0</b>	<b>3 059,2</b>
<b>mark, byggnader och tekniska anläggningar exkl pågående arbete</b>				
Ingående anskaffningsvärde	8 548,8	7 920,6	3 616,8	3 379,5
Slutredovisning av investeringar	1 020,3	579,0	676,1	243,3
Flyttad	-0,2	54,9	-0,2	-0,8
Försäljning/utrangering	-38,8	-5,7	-6,5	-5,2
Utgående anskaffningsvärde	9 530,1	8 548,8	4 286,2	3 616,8
Ingående avskrivningar	-2 389,4	-2 194,2	-1 234,1	-1 126,9
Årets avskrivningar	-219,3	-195,2	-120,1	-107,2
Flyttad	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	32,3	0,0	0,0	0,0
Korrigerig	2	0,0	0,0	0,0
Utgående avskrivningar	-2 574,4	-2 389,4	-1 354,2	-1 234,1
<b>Summa</b>	<b>6 955,7</b>	<b>6 159,4</b>	<b>2 932,0</b>	<b>2 382,7</b>
<b>Avskrivningstider (genomsnittliga)</b>	<b>43,5</b>	<b>43,8</b>	<b>35,7</b>	<b>33,7</b>
<b>Pågående ny- till- och ombyggnad</b>				
Ingående värde	1 072,5	1 039,2	676,5	592,8
Årets anskaffningar	497,5	614,2	379,5	329,4
Årets gatukostnadsättningar	0,0	-17,5	0,0	-17,5

Årets inveteringsbidrag	0,0	-0,3	0,0	-0,3
Årets anslutningsavgift	-1,1	-6,3	-1,1	-6,3
Gåva	0,0	10,4	0,0	10,4
Nedskrivning på pågående projekt	0,0	-21,2	0,0	0,0
Återbetalning till Väsbyhem	0,0	24,5	0,0	0,0
Korrigeringar pga ändrad redovisningsprincip	0,0	0,0	0,0	0,0
Slutredovisning av investeringar	-1 043,9	-570,5	-724,9	-232,0
-varav årets gatukostnadsersättningar	0,0	20,1	0,0	20,1
-varav årets investeringsbidrag	0,0	1,9	0,0	1,9
<b>Summa utgående värde</b>	<b>525,0</b>	<b>1 094,5</b>	<b>330,0</b>	<b>698,5</b>

## 12 Maskiner och inventarier

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Maskiner och inventarier	69,7	69,0	42,1	44,0
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	11	12,0	11	12,0
<b>Summa maskiner och inventarier</b>	<b>80,7</b>	<b>81,0</b>	<b>53,1</b>	<b>56,0</b>
<b>Maskiner och inventarier</b>				
Ingående anskaffningsvärde	222,9	206,4	149,4	138,0
Slutredovisning av investeringar	17,4	13,9	7,2	10,8
Försäljning/utrangering	-1,6	1,8	0,0	-0,2
Finansiell leasing	0,0	0,8	0,0	0,8
Flyttad	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	238,7	222,9	156,6	149,4
Ingående avskrivningar	-137,9	-116,8	-93,4	-80,5
Årets avskrivningar	-21,7	-23,1	-10,1	-12,9
Försäljning/utrangering	1,6	-2,0		0,0
Flyttad	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avskrivningar	-158,0	-141,9	-103,5	-93,4
<b>Summa</b>	<b>80,7</b>	<b>81,0</b>	<b>53,1</b>	<b>56,0</b>
<b>Avskrivningstider (genomsnittliga)</b>	<b>11</b>	<b>9,6</b>	<b>15,5</b>	<b>11,6</b>

## 13 Finansiella anläggningstillgångar

	<b>Koncern</b>	<b>Kommun</b>
--	----------------	---------------

	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
<b>AB Väsbyhem</b>	0,0	0,0	126,2	126,2
TMNS AB	0,0	0,0	0,4	0,4
Batteriet fastigheter AB	0,0	0,0	5,8	5,8
Världus AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Söderhalls Renhållnings AB	0,8	0,8	0,8	0,8
Stockholmregionens Försäkrings AB	3,8	3,8	3,8	3,8
Kommuninvest ekonomisk förening	25,3	25,3	26,2	26,2
Aktier och andelar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Delsumma aktier och andelar</b>	<b>29,9</b>	<b>29,9</b>	<b>163,2</b>	<b>163,2</b>
Bostadsrätter	0,9	0,9	0,9	0,9
Övriga långfristiga fordringar	56,6	1,1	56	0,7
<b>Delsumma långfristiga fordringar</b>	<b>57,5</b>	<b>2,0</b>	<b>56,9</b>	<b>1,6</b>
<b>Summa</b>	<b>87,4</b>	<b>31,9</b>	<b>220,1</b>	<b>164,8</b>

#### 14 Lager och exploatering

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Pågående arbete - exploatering	147,2	93,3	147,2	93,3
<b>Summa</b>	<b>147,2</b>	<b>93,3</b>	<b>147,2</b>	<b>93,3</b>
<b>Pågående arbete - exploatering</b>				
Ingående värde	93,3	97,3	93,3	97,3
Årets anskaffningar	55,6	14,7	55,6	14,7
Årets försäljningar	-21,7	-32,7	-21,7	-32,7
Nedskrivning av pågående arbete, exploateringsområden	0	-1,2		-1,2
Realisationsvinst från avslutning av exploateringsområden	20,0	15,2	20,0	15,2
Detaljplanekostnader				
Detaljplanerkostnader bokfört mot EK				
<b>Summa</b>	<b>147,2</b>	<b>93,3</b>	<b>147,2</b>	<b>93,3</b>

#### 15 Kortfristiga fordringar

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Kundfordringar	43,9	48,2	41,3	76,0
Statsbidragsfordringar	4,1	3,8	4,1	3,8
Skattefordringar	124,7	28,3	124,7	28,3
Övriga kortfristiga fordringar	49,7	35,9	45,3	31,9

Förutbetalda kostnader/uppklupna intäkter	145,1	157,0	142,9	154,8
<b>Summa</b>	<b>367,5</b>	<b>273,2</b>	<b>358,3</b>	<b>294,8</b>

## 16 Kassa och bank

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Kassa och bank	262,9	234,7	88,6	93,0
<b>Summa</b>	<b>262,9</b>	<b>234,7</b>	<b>88,6</b>	<b>93,0</b>

## 17 Eget kapital

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Ingående balans	3 774,1	3 547,3	2 035	1 856,2
Direktbokning eget kapital	0,0	-0,5	0,0	0,0
Korrigerig av förgående års siffror	0,0	-0,2	0,0	0,0
Årets resultat	139,5	227,5	112,1	178,8
-varav årets resultat för VA och Kretslopp 1)	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa eget kapital</b>	<b>3 913,6</b>	<b>3 774,1</b>	<b>2 147,1</b>	<b>2 035,0</b>
<b>Öronmärkning av eget kapital. Pensioner</b>				
Reserverat för pensioner i bokslut 2007	10	10,0	10	10,0
Reserverat för pensioner i bokslut 2008	10	10,0	10	10,0
<b>Summa öronmärkt eget kapital för pensioner</b>	<b>20</b>	<b>20,0</b>	<b>20</b>	<b>20,0</b>

## 18 Avsättning för pensioner

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Avsättning för pensioner, övriga	256,7	240,5	256,7	240,5
Avsättning för särskild avtalspension, visstidspension och liknande	37,3	29,8	37,3	29,8
Löneskatt avsättning pensioner, övriga	71,3	65,6	71,3	65,6
<b>Summa</b>	<b>365,3</b>	<b>335,9</b>	<b>365,3</b>	<b>335,9</b>

## 19 Övriga avsättningar

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
<b>Avsättning framtida investering och exploatering</b>				
Parkeringsgarage Vilunda	1,8	0,0	63,2	61,4
Smedgårdstomen	0,0	0,0	0,0	0,0

PCB-sanering	0,0	1,8	0,0	1,8
<b>Utgående avsättning</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>63,2</b>	<b>63,2</b>
Avsättning för uppskjuten skatt				
Redovisat värde vid årets början	96,8	68,0	0,0	0,0
Förändring av skattefordran	12,5	28,8	0,0	0,0
<b>Utgående avsättning</b>	<b>109,3</b>	<b>96,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Summa</b>	<b>111,1</b>	<b>98,6</b>	<b>63,2</b>	<b>63,2</b>

## 20 Långfristiga skulder

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Checkkredit	99,9	128,1	0	0,0
Lån i banker och kreditinstitut	3 010,0	2 760,0	750	600,0
Övriga långfristiga skulder	7,9	8,6	5,6	6,3
<b>Summa</b>	<b>3 117,8</b>	<b>2 896,7</b>	<b>755,6</b>	<b>606,3</b>
<b>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</b>				
<b>Anslutningsavgifter, ingående värde</b>	<b>243,7</b>	<b>209,7</b>	<b>243,7</b>	<b>209,7</b>
Nya anslutningsavgifter	18,3	39,8	18,3	39,8
Resultatförda avgifter	-6,3	-5,8	-6,3	-5,8
<b>Anslutningsavgifter, utgående värde</b>	<b>255,7</b>	<b>243,7</b>	<b>255,7</b>	<b>243,7</b>
<b>Investeringsbidrag, ingående värde</b>	<b>9,7</b>	<b>8,1</b>	<b>9,7</b>	<b>8,1</b>
Nya investeringsbidrag	0,0	1,9	0,0	1,9
Resultatförda bidrag	-0,2	-0,3	-0,2	-0,3
<b>Investeringsbidrag, utgående värde</b>	<b>9,5</b>	<b>9,7</b>	<b>9,5</b>	<b>9,7</b>
<b>Summa förutbetalda intägar som regleras över flera år</b>	<b>265,2</b>	<b>253,4</b>	<b>265,2</b>	<b>253,4</b>
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>3 383,0</b>	<b>3 150,1</b>	<b>1 020,8</b>	<b>859,7</b>
<b>Återstående antal år för förutbetalda intäkter som regleras över flera år (vägt snitt)</b>	<b>40,8</b>	<b>41,5</b>	<b>40,8</b>	<b>41,5</b>
<b>Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut</b>				
Lån som förfaller inom				



1 år	400	450,0	100	150,0
2-3 år	1 030	828,0	200	200,0
4-5 år	1 050	1 210,0	300	250,0
mer än 5 år	630	400,0	150	0,0
<b>Derivat och säkringsredovisning</b>				
200 miljoner kronor av kommunens lån per 31/12-2022 säkrade med ränteswappar.				
<b>Räntebindningstid och ränta på låneskuld</b>				
<b>Genomsnittlig räntebindningstid</b>				
exklusive räntesäkringar	1,10 år	1,00 år	2,40 år	1,0 år
inklusive räntesäkringar	4,77 år	3,94 år	4,20 år	3,47 år
<b>Genomsnittlig ränta</b>				
exklusive räntesäkringar	1,82 %	0,22 %	2,26 %	0,17 %
inklusive räntesäkringar	1,30 %	0,69 %	1,79 %	0,19 %
Erlagd och erhållen ränta på ränteswapparna redovisas som en del av räntekostnaderna i resultaträkningen. Marknadsvärdet för swapparna för sista december 2022 var 30,9 mkr. För upplysning om vilken påverkan ränteswapparna har haft på räntekostnaderna, se not 8 Finansiella kostnader.				

## 21 Kortfristiga skulder

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Leverantörsskulder	286,5	244,6	244,7	198,7
Moms och särskilda punktskatter	7,2	4,3	7,2	3,6
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	16,6	14,3	16,6	14,3
Övriga kortfristiga skulder	4,1	5,8	1,6	4,0
Eget kapital VA och Kretslopp	7,5	16,5	7,5	16,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	331,4	301,8	255,4	230,2
<b>Summa</b>	<b>653,3</b>	<b>587,3</b>	<b>533,0</b>	<b>467,3</b>

## 22 Justering för realisationsresultat

	<b>Koncern</b>		<b>Kommun</b>	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Realisationsresultat fastighetsförsäljning	3,8	0,0	3,8	0,0

Realisationsresultat avslutning av exploateringsområden	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsresultatförsäljning finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa av justering för exploateringsresultat</b>	<b>3,8</b>	<b>0,0</b>	<b>3,8</b>	<b>0,0</b>

### 23 Justering för ej likvidpåverkande

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
VA-anslutningsavgifter och investeringsbidrag	6,6	0,0	6,6	0,0
Slutredovisning exploatering från tidigare år	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrigerig pga ändrad redovisningsprincip	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring leasingkulld	0,0	0,0	0,0	0,0
Gåva till gata	19,8	-10,4	0,0	-10,4
Övrigt	-1,6	2,1	-1,6	2,1
<b>Summa justering för ej likvidpåverkande</b>	<b>24,8</b>	<b>-8,3</b>	<b>5,0</b>	<b>-8,3</b>

### 24 Ansvarsförbindelser

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
AB Väsbyhem	0	0	2 260	2 160
Brandkåren Attunda	34,6	0	34,6	28
Sverigefinska skolan	0,1	0	0,1	5
Kommunalt förlustansvar för egnahem	0	0	0	0
Delsumma borgensförbindelser	34,7	0	2 294,7	2 193
Käppalaförbundet	175,7	0	175,7	145,7
Delsumma garantiförbindelser	175,7	0	175,7	145,7
Kommuninvest 1)	0	0	0	0
Ställda säkerheter för belånade värdepapper	0	0	0	0
Ansvarsbelopp Fastigo	0	0	0	0
Delsumma övriga ansvarsförbindelser	0	0	0	0
Summa ansvarsförbindelser exklusive pensionsförpliktelser	210,4	0	2 470,4	2 338,7
Pensionsförpliktelser för pensioner intjänade före 1998	629,053	0	629,053	652

Löneskatt på pensionsförpliktelser för pensioner intjänade före 1998	152,608	0	152,608	158,2
Pensionsskuld förtroendevalda	6,346	0	6,346	6,7
Löneskatt pensionsförpliktelser förtroendevalda	1,54	0	1,54	1,6
<b>Summa ansvarsförbindelser pensionsförpliktelser</b>	<b>789,547</b>	<b>0</b>	<b>789,547</b>	<b>818,5</b>

1) Upplands Väsby kommun har i april 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner som per 2022-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar föreningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördela dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Upplands Väsby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelser uppgick till 3 325 775 609 kronor och andelar av de totala tillgångar uppgick till 3 331 774 812 kronor.

## 25 Leasing

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Finansiella leasingavtal över 3 år				
Fastigheter				
Totala minimileaseavgifter	696,4	0	696,4	794,7
Nuvärde minimileaseavgifter				
- därav förfall inom 1 år	139,8	0	139,8	125,7
- därav förfall inom 1-5 år	286,8	0	286,8	340,2
- därav förfall senare än 5 år	269,8	0	269,8	328,5
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat				
Externa hyreskontrakt över 3 år, intäkter				
Totala minimileaseintäkter	91,9	116,7	91,9	106,1
- därav förfall inom 1 år	51,3	46,9	51,3	47,3
- därav förfall inom 1-5 år	40,6	69,8	40,6	58,8
Maskiner och inventarier				
Totala minimileaseavgifter	4,6	0	4,6	5,3

Nuvärde minimileasavgifter				
- därav förfall inom 1 år	1,2	0	1,2	1,8
- därav förfall inom 1-5 år	3,4	0	3,4	3,5
- därav förfall senare än 5 år	0	0	0	0
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat				
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år				
Minimileasavgifter	55,1	25	55,1	25
- därav förfall inom 1 år	26,2	16,9	26,2	16,9
- därav förfall inom 2-5 år	29,2	8,1	28,9	8,1
- därav förfall senare än 5 år				

## 26 Ökning/minskning förråd och varulager

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Pågående arbete	-53,9	4	-53,9	4
<b>Summa ökning/minskning förråd och varulager</b>	<b>-53,9</b>	<b>4</b>	<b>-53,9</b>	<b>4</b>

## 27 Årets anslutningsavgifter och investeringsbidrag

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Årets investeringsbidrag				
Årets VA-anslutningsavgifter	19,7	46,5	19,7	46,5
<b>Summa årets anslutningsavgifter och gatu-kostnadsersättningar</b>	<b>19,7</b>	<b>46,5</b>	<b>19,7</b>	<b>46,5</b>

## 28 Nyupptagna lån

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Lån i banker och kreditinstitut	250	100	150	0
<b>Summa</b>	<b>250</b>	<b>100</b>	<b>150</b>	<b>0</b>

## 29 Amortering av långfristiga skulder

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Lån i banker och kreditinstitut	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 30 Försäljning av materiella anläggningstillgångar

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Försäljning av fastighet	4,1	0	4,1	0
Summa	4,1	0	4,1	0

### 32 Kostnader för revision

	Koncern		Kommun	
	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Sakkunnigt biträde	377	370	377	370
Förtroendevalda revisorer	87	85	87	85
Auktoriserade revisorer (bolagsrevision)	691	488	0	0
Summa kostnad för räkenskapsrevision	1 155	943	464	455
Sakkunnigt biträde	984	965	984	965
Förtroendevalda revisorer	271	266	271	266
Lekmannarevision	462	549	0	0
Summa kostnad för övrig revision	1 717	1 780	1 255	1 231
<b>Summa kostnad revision</b>	<b>2 872</b>	<b>2 723</b>	<b>1 719</b>	<b>1 686</b>

### 32 Uppllysning om upprättande särredovisning

Redovisningen avser:

VA-redovisning

Lagstiftning:

Lag om allmänna vattentjänster