

Kommunstyrelsen

Tertialbokslut 2 år 2019 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns tertialbokslut 2 för 2019.

Sammanfattning

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till augusti på 430 miljoner kronor ligger resultatet 252 miljoner kronor högre än vad som hade beräknats i budgeten. Reavinster och andra försäljningsintäkter på 417,5 miljoner kronor ligger bakom det positiva resultatet. För helåret 2019 prognostiseras ett samlat resultat på 468 miljoner kronor, vilket är 200 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 269 miljoner kronor. Även för helåret är det reavinster på 489 miljoner kronor som är den främsta förklaringen till det positiva resultatet.

Desto sämre ser det ut för nämnderna och deras verksamheter. Periodens resultat visar på en negativ avvikelse på 34 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar verksamheterna en negativ avvikelse på 90 miljoner kronor mot budget. Fem nämnder, kommunstyrelsen, miljö- och stadsbyggnadsnämnden, natur- och trafiknämnden, socialnämnden och äldre- och vårdnämnden prognostiserar underskott på helåret. Arbets- och företagsnämnden och utbildningsnämnden prognostisera stora överskott för 2019. Övriga nämnder visar för helåret ett resultat enligt budget eller visar på överskott.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli lägre än budgeterat.

Kommunen har vid utgången av augusti en låneskuld på 1,35 miljarder kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 825 miljoner kronor.

Nacka kommuns helägda bolag, Nacka energi AB och Nacka vatten och avfall AB Nacka prognostiserar ett årsresultat på cirka 9 miljoner kronor bättre än budget.

En sammanfattande analys av nämndernas verksamhetsresultat visar att den övergripande måluppfyllelseanalysen ser ut att bli relativt god för året. Uppföljningen av kommunens finansiella resultatindikatorer visar att två av fyra finansiella resultatindikatorer uppfylls för perioden.

Den totala sjukfrånvaron per den sista augusti var 6,28 procent. Det är en ökning med 0,16 procentenheter jämfört med motsvarande period 2018.

Ärendet

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till augusti var 430 miljoner kronor vilket är 252 miljoner kronor högre än budget. Reavinster och andra försäljningsintäkter på 417,5 miljoner kronor ligger bakom det positiva resultatet. Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 424 miljoner kronor. Det innebär ett förväntat överskott på 155 miljoner kronor. Även för helåret är det reavinster på 489 miljoner kronor som är den främsta förklaringen till det positiva resultatet.

Desto sämre ser det ut för nämnderna och deras verksamheter. Periodens resultat visar på en negativ avvikelse på 34 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar nämnderna och deras verksamheter en negativ avvikelse på 90 miljoner kronor mot budget. Störst underskott väntas kommunstyrelsen göra med en negativ budgetavvikelse på 71 miljoner kronor. Underskottet förklaras av mer kostnader än budgeterat för fastighetsverksamheten, men också av ökade kostnader för stadsledningskontoret och stödenheterna. Därtill prognostiserar produktionsenheterna Valfärd skola och Valfärd samhällsservice negativa avvikelser mot årsbudget. Valfärd skola prognostiserar en negativ avvikelse på 18,3 miljoner kronor mot årsbudget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av minskade intäkter på grund av färre elever inom förskola och grundskola men också av ökade kostnader för övriga verksamheter såsom köp av livsmedel och barn och elevhälsa. Valfärd samhällsservice prognostiserar ett underskott på 10,9 miljoner kronor för helåret. Det förklaras främst av negativa budgetavvikelser för affärsområdena äldreomsorg samt omsorg och assistans.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden lämnar en negativ prognos på 6,6 miljoner kronor. Underskottet återfinns framförallt inom enheten för bygglov och beror till stor del på minskade intäkter för bygglovsverksamheten.

Natur- och trafiknämnden prognostiserar ett underskott på 16 miljoner kronor och beror i huvudsak på kostnaderna för vinterunderhållet. Skiftande temperatur och riklig snömängd har medfört högre kostnader för snöröjning, halkbekämpning och bortforsling av snö och sand.

Socialnämnden räknar med ett underskott på 35,9 miljoner kronor för 2019. Det är framförallt växande kostnader för insatser till barn och unga samt vuxna som bidrar till den negativa prognosen. Antalet barn och vuxna som beviljas boende i skyddat boende,

träningsslägenhet eller stödboende ökar i omfattning. Många insatser förlängs när vård och omsorgsbehov är omfattande.

Äldrenämndens prognos för året är ett underskott på 12 miljoner kronor. En ökning av utförda timmar inom hemtjänsten och att boendetiden i särskilt boende har ökat är den främsta förklaringen till nämndens beräknade underskott.

För 2019 väntas arbets- och företagsnämnden och utbildningsnämnden göra stora överskott, 15,5 miljoner kronor respektive 27 miljoner kronor. Överskottet inom arbets- och företagsnämnden finns framförallt inom verksamheterna arbetsmarknadsinsatser och vuxenutbildning. Lägre volymer än budgeterat inom verksamheterna förskola, pedagogisk omsorg och grundskola ligger till grund för utbildningsnämndens prognostiserade överskott på 27 miljoner kronor.

Övriga nämnder redovisar ett litet överskott eller nollresultat för helåret 2019.

I verksamheterna pågår ett åtgärdsarbete för att långsiktigt minska kostnaderna och på årsbasis stärka kommunens resultat.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli 12 miljoner kronor lägre än budgeterat främst på grund av att byggbonusen togs bort från statsbudgeten i december 2018 efter att kommunens budget var beslutad.

Vid augusti månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1,35 miljarder kronor. Periodens nettoinvesteringar uppgår till 825 miljoner kronor. Utgifterna var 875 miljoner kronor och inkomsterna 50 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en upparbetningsgrad på 71 procent av årsbudget på cirka 1,2 miljarder kronor, vilket är högre än 2018. Till de större pågående investeringarna under den aktuella perioden hör Nya gatan, Mötesplats Nacka och Orminge centrum etapp 2.

Nacka kommuns helägda bolag, Nacka energi AB och Nacka vatten och avfall AB prognostiserar ett årsresultat på cirka 9 miljoner kronor bättre än budget. För Nacka energi AB är årsprognosen ett resultat på 3 miljoner kronor bättre än budget. Nacka vatten och avfall AB prognostiserar ett årsresultat på cirka 6 miljoner kronor bättre än budget.

Nämndernas resultatindikatorer och analys av verksamhetsresultatet visar att uppfyllelsegraden av de övergripande målen är god. Grundskolan visar på fortsatt goda resultat. Nacka kommun fick andra pris i Årets superkommun och robotfabriken tilldelades priset Årets välfärdsförnyare. Många nyanlända blir självförsörjande med hjälp av kommunens språk- och arbetsmarknadsinsatser. Nya förskolor har öppnats och flera lekplatser har renoverats. Antalet besökare på bibliotek och museer har ökat och kundnöjdheten är hög.

Årets balanskravsresultat prognostiseras till 27 miljoner kronor. Resultatöverskottet i den ordinarie verksamheten beräknas bli minus 1,2 procent för året. Det innebär att målet om ett resultatöverskott på 2 procent i nuläget inte nås när man har räknat bort realisationsvinsterna och övriga exploateringsintäkter. Nämnderna och verksamheterna behöver fortsätta vidta kraftfulla åtgärder för att komma till rätta med de stora underskotten. Ekonomistyrningen ska stärkas och målet maximalt värde för skattepengarna ska vara i fokus.

Soliditeten uppgår till 42 procent för perioden och har ökat med en procentenhet från föregående år. Det beror på att eget kapital i relation till tillgångarna har ökat något mer drivet av reavinster. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen har inte uppnåtts. Övriga investeringar är självfinansierade. Det är långt över målet på 50 procent.

Den totala sjukfrånvaron per den sista augusti var 6,28 procent. Det är en ökning med 0,16 procentenheter jämfört med motsvarande period 2018. Det förklaras av ökad korttids-sjukfrånvaro. Långtidssjukfrånvaron har minskat något.

Konsekvenser för barn

Alla nämnder och verksamheter bedriver verksamhet som påverkar barn och ungas livssituation och livsförutsättningar.

Bilagor

Tertialbokslut 2 2019 för Nacka kommun.

Lena Dahlstedt
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Eva Olin
Ekonomidirektör
Stadsledningskontoret

Luis Caballero
Controller
Controllerenheten