

Kommunstyrelsen

## Årsredovisning för Nacka kommun 2017

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns årsredovisning för 2017.

### Sammanfattning

Nacka kommun redovisar ett ekonomiskt resultat på 697 miljoner kronor för år 2017. Resultatet överstiger budget med 531 miljoner kronor. Försäljning av mark, skatteintäkter och överskott i de flesta nämnder ligger bakom det ekonomiska resultatet.

Låneskulden minskade under året från 300 miljoner kronor till historiskt låga 250 miljoner kronor och kommunens nettoinvesteringar uppgick till 1,1 miljarder kronor, vilket är den högsta nivån någonsin. De största investeringarna gjordes inom fastighetsområdet, exempelvis uppbyggnad av skolor och förskolor och anskaffning av sociala bostäder. Soliditeten har stärkts under året och uppgår till 44,5 procent.

Under våren 2017 nåddes en viktig milstolpe då befolkningen passerade 100 000 personer. Det gör Nacka till landets 16:e största kommun. För verksamheten bedöms måluppfyllelsen vara god. Många verksamheter i Nacka är bland landets bästa. Även måluppfyllelsen ser ut att bli god när det gäller kommunens finansiella resultatindikatorer. Bedömningen är att verksamheten i huvudsak bedrivits med god ekonomisk hushållning.

### Ärendet

Enligt kommunallagen ska årsredovisning upprättas av kommunstyrelsen. Med anledning av detta har årsredovisning för Nacka kommun 2017 utarbetats. I årsredovisningen ingår i huvudsak:

- en sammanfattning över viktiga händelser i Nacka 2017,
- en beskrivning av kommunens styrmodell och organisation,
- en redogörelse om kommunens och kommunkoncernens ekonomi under året,

- en uppföljning av kommunens övergripande måluppfyllelse,
- en redogörelse om kommunens medarbetarskap och miljömål samt
- en sammanfattande beskrivning av kommunens verksamheter under 2017.

Årets resultat för Nacka kommun uppgick till 697 miljoner kronor, vilket var 531 miljoner kronor bättre än budget. En ökning av skatteintäkterna, reavinster från försäljningar av tomtmark på 551 miljoner kronor och överskott i de flesta nämnder har bidragit till det positiva resultatet. De största överskotten återfinns hos utbildningsnämnden, äldre- nämnden, socialnämnden och natur- och trafiknämnden. Överskottet beror främst på färre barn och elever inom förskola, pedagogisk omsorg och grundskola, minskade kostnader inom hemtjänsten samt senareläggningar av infrastrukturprojekt.

Nämnderna tillsammans redovisar ett underskott på 38 miljoner kronor. Tilläggsavtalet för tunnelbaneutbyggnaden, som var planerat men inte budgeterat, är av engångskaraktär och ingår med 44 miljoner kronor i nämndernas resultat.

Underskott redovisas av två nämnder kommunstyrelsen och arbets- och företagsnämnden. Kommunstyrelsens negativa avvikelse på 100 miljoner kronor kan bland annat hänföras till tilläggsavtalet för medfinansiering av tunnelbaneutbyggnaden, som kommunfullmäktige beslutade om i februari och ökade kostnader inom produktionsverksamheten Valfärd samhällsservice samt ökade kostnader för bostadsförsörjning inom fastighetsverksamheten.

Arbets- och företagsnämndens underskott uppgår till 47 miljoner kronor och beror främst på att antalet hushåll med nyanlända som sökt ekonomiskt bistånd har ökat, samt på högre kostnader för mottagandet av ensamkommande barn och ungdomar. Det kan också påpekas att 27 miljoner kronor av underskottet kan hänföras till att Migrationsverket och Arbetsförmedlingen inte tillräckligt snabbt tar sitt ansvar för asylsökande ungdomar som fyller 18 år och för att ta fram etableringsplaner för de nyanlända som anvisats till Nacka.

Under året sjönk låneskulden från 300 miljoner kronor till den historiskt lägsta nivå på 250 miljoner kronor. Under en period var kommunen dessutom helt lånefri. Nettoinvesteringarna uppgick till 1,1 miljard kronor vilket är högre än genomsnittet på 670 miljoner kronor de senaste fem åren. De största investeringarna gjordes inom fastighetsområdet, exempelvis uppbyggnad av skolor och förskolor och anskaffning av sociala bostäder. Till de större pågående investeringarna under 2017 hör Rödmyrans skola, nybyggnation av Utskogens förskola och nybyggnation av Ältadalens förskola.

Kommunens balanskravsresultat blev 162 miljoner kronor för år 2017. Resultatet motsvarar drygt 3,2 procent av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Det innebär att kommunen uppfyller kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Inom ramen för eget kapital avsätts 100 miljoner kronor till sanering av mark och resterande medel används för att finansiera kommande investeringar. Soliditeten stärktes med 4,8 procent under året och uppgår nu till 44,5 procent.



Nacka kommun äger ett fåtal bolag som ingår i Stadshuskoncernen. Koncernen består av Nacka stadshus AB, Nacka energi AB, Nacka energi försäljnings AB och Nacka Vatten och Avfall AB. Nysätra fastighets AB har under året avvecklats enligt beslut av kommunfullmäktige. Resultatet i koncernen blev 57,1 miljoner kronor för 2017. I den sammanställda redovisningen där kommunen och bolagen läggs ihop uppgick resultatet till 709 miljoner kronor.

Under våren 2017 nåddes en viktig milstolpe då befolkningen passerade 100 000 personer. Det gör Nacka till landets 16:e största kommun. I slutet av året var invånarantalet 101 231 vilket är en ökning med 1 872 personer.

Måluppfyllelseanalysen av kommunens fyra övergripande mål Bästa utveckling för alla, Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka, Stark och balanserad tillväxt samt Maximalt värde för skattepengarna visar sammantaget att måluppfyllelsen är god. Många verksamheter i Nacka är bland landets bästa. Företagsklimatet är bra och Nacka ligger i den absoluta toppen bland landets kommuner när Nackaborna bedömer kommunen som plats att bo och leva på. Kommunens resultatöverskott och soliditet har stärkts långsiktigt och självfinansieringsgraden av investeringar är hög. Den samlade bedömningen är att verksamheten bedrivs på ett sätt som är förenligt med kraven för god ekonomisk hushållning.

Av de 26 särskilda uppdrag kommunstyrelsen och nämnderna fått från kommunfullmäktige i samband med beslutet om Mål och budget 2017–2019 är 13 stycken klara och 13 stycken påbörjade.

## **Konsekvenser för barn**

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

## **Bilagor**

Nacka kommuns årsredovisning 2017 (pdf)

Lena Dahlstedt  
Stadsdirektör

Eva Olin  
Ekonomidirektör