



RAPPORT

Månadsbokslut september 2018

Nacka kommun

I Det ekonomiska läget i korthet

Denna rapport ger en samlad bedömning av det ekonomiska utfallet för perioden januari till och med september 2018 med en prognos för helåret. En uppföljning och analys av nämndernas verksamhetsresultat görs i samband med tertial- och årsbokslut.

- Periodens resultat uppgår till 76 miljoner kronor vilket är 79 miljoner kronor sämre än periodens budget.
- Årsprognosen för kommunen som helhet visar ett resultat på 97 miljoner kronor, vilket är 76 miljoner kronor sämre än årsbudget, men är oförändrad jämfört med tertialbokslut 2.
- Nämndernas och verksamheternas prognos för helåret visar på ett underskott om 72 miljoner kronor. Fem av tio nämnder lämnar prognoser med underskott för 2018. Störst underskott väntas kommunstyrelsen och arbets- och företagsnämnden göra.
- Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningsvisar ett överskott på 11 miljoner kronor för perioden.
- De finansiella intäkterna är på 24 miljoner kronor för perioden. Det är 5 miljoner lägre än budget. Kostnaderna är 13 miljoner kronor lägre än budget. Låneskulden fortsätter att vara låg och är på 750 miljoner kronor.
- Periodens nettoinvesteringar uppgår totalt till 649 miljoner kronor, vilket motsvarar 56 procent av årsbudget på cirka 1,2 miljarder kronor.

2 Periodens utfall och årsprognos

Resultatet för perioden är 76 miljoner kronor vilket är 79 miljoner kronor sämre än periodiserad budget. Periodens negativa avvikelse är främst drivet av kostnadsökningar inom fastighetsverksamheten och lägre intäkter i form av statliga ersättningar för verksamheterna ensamkommande barn och unga och för nyanlända. De intäkter som kommer in täcker inte i dagsläget de kostnader som finns för verksamheten. Perioden har också präglats av en ökning av antalet hushåll i behov av ekonomiskt bistånd, fortsatta kostnader för vinterns snöröjning, saneringskostnader för bland annat Svärdsö, Nacka IP och Saltsjö Pir, fler långvariga institutionsplaceringar av barn och unga och en KPI-uppräknings för tunnelbaneutbyggnaden. Därtill redovisar produktionsverksamheterna välfärd skola och välfärd samhällsservice underskott för perioden.

Prognostiserat årsresultat

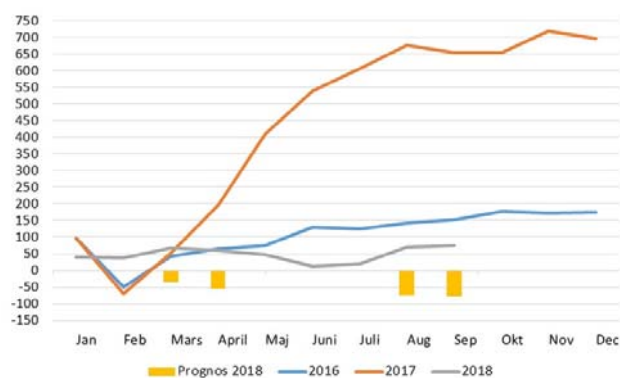
Helårsresultatet för kommunen som helhet beräknas bli 97 miljoner kronor. Det är 76 miljoner kronor sämre än budgeterat. Årsbudgeten för 2018 är 173 miljoner kronor. Jämfört med den prognos som presenterades vid tertialbokslut 2 är årsprognosen oförändrad.

Nämnderna och deras verksamheter redovisar en prognos för helåret som avviker från budget med 72 miljoner kronor. Tunnelbanan beräknas avvika från budget med 20 miljoner kronor. Störst underskott väntas kommunstyrelsen göra med en negativ avvikelse på 52 miljoner kronor. Arbets- och företagsnämnden visar på ett underskott på 43 miljoner kronor. Natur- och trafiknämnden prognostiserar ett underskott på 8,4 miljoner kronor. Socialnämnden lämnar en prognos som visar ett underskott på 12,5 miljoner kronor och fritidsnämnden lämnar en årsprognos på 1 miljon kronor i underskott. Därtill prognostiserar produktionsenheten välfärd samhällsservice ett underskott på 5,4 miljoner kronor.

Verksamheternas intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter uppgår för perioden till 893 miljoner kronor. Det är en positiv avvikelse mot budget med 50 miljoner kronor. De största intäktsposterna avser taxor och avgifter, hyror och arrenden, bidrag, försäljning av verksamhet samt exploaterings- och reavinster. Den positiva avvikelsen förklaras huvudsakligen av reavinster. Den samlade årsprognosen för verksamhetens intäkter beräknas bli 23 miljoner kronor högre än budget.

Diagram: Ackumulerat resultat 2016-2018 inklusive prognos 2018, miljoner kronor



Verksamhetens kostnader uppgår till 4,6 miljarder kronor för den aktuella perioden. Det är en negativ avvikelse från budget med 155 miljoner kronor. Stora kostnadsposter är löner, hyror och checksystemet för kundvalet. Den negativa avvikelsen beror framförallt på fortsatt högre kostnader för nyanlända, omställningskostnader inom fastighetsprocessen, ökade kostnader för barn och unga inom socialnämndens ansvar samt KPI-uppräkningskostnader av tunnelbaneavtalet. Den samlade årsprognosen för verksamhetens kostnader beräknas bli 149 miljoner kronor högre än budget.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och utjämning visar ett starkare resultat än budget för perioden januari-september. Skatteintäkterna är 8,4 miljoner kronor bättre än budget och generella statsbidrag inklusive välfärdsmiljarden är 2,8 miljoner kronor bättre än budget.

Ett högre invånarantal och ett högre skatteunderlag för riket bidrar till att skatteintäkterna är högre än budget. Perioden innehåller också en slutavräkning på skatteintäkter som är 0,6 miljoner kronor sämre än budget. Årsprognosen för skatter och generella statsbidrag uppgår till 5,3 miljarder kronor och redovisar en positiv avvikelse med 39,2 miljoner kronor jämfört med årsbudget. De största avvikelserna jämfört med budget är generella statsbidraget som visar på en positiv avvikelse om 23,7 miljoner kronor och skatteintäkterna som beräknas bli 15,5 miljoner kronor bättre.

Skattekraften i kommunen har ökat från budgeterad nivå på 291 398 kronor per invånare till 291 571 kronor per invånare. Skatteunderlagets ökningstakt i förhållande till riket ökar mer i Nacka, från 129,9 procent till 130,3 procent och därmed ökar även inkomstutjämningsbidraget.

Tabell: Driftbudget för perioden januari till och med september och årsprognos 2018

Mnkr	201809			2018		Avvikelse årprog/budget
	Utfall 201809	Budget 201809	Avvikelse	Årsprognos 2018	Årsbudget 2018	
Verksamhetens intäkter	893	843	50	1 147	1 124	23
Verksamhetens kostnader	-4 630	-4 476	-155	-6 148	-5 999	-149
Avskrivningar	-159	-167	8	-221	-223	2
Verksamhetens nettokostnader	-3 896	-3 799	-97	-5 223	-5 098	-125
Skatteintäkter	4 059	4 050	8	5 416	5 401	15
Generella statsbidrag och utjämning	-98	-101	3	-111	-134	24
Finansiella intäkter	24	30	-5	34	40	-5
Finansiella kostnader	-13	-26	13	-20	-34	14
Årets resultat	76	154	-79	97	173	-76

Skatteintäkternas ökning, exklusive slutavräkningen, är också lägre än inkomstutjämningsökningen. Årsprognosen för skatteintäkterna prognostiseras till 15,5 miljoner kronor bättre än budget, vilket är 4,5 miljoner kronor lägre än i tertiäl bokslutet. Slutavräkningarna blir 5,1 miljoner kronor bättre än budgeterat. Däremot är årsprognosen för generella statsbidrag och utjämning oförändrad mot tidigare prognos om 23,7 miljoner kronor.

Den främsta förklaringen till att generella statsbidrag och utjämning prognostiseras till 24 miljoner kronor bättre än årsbudget är att kostnadsutjämningsbidraget ökar för Nacka är eftersläpningseffekten av befolkningsökningen, både i relaterat till en högre ersättning per invånare och ett högre invånarantal den 1 november 2017.

Den främsta anledning till att kostnadsutjämningsbidraget ökar för Nacka är eftersläpningseffekten av befolkningsökningen, både i relaterat till en högre ersättning per invånare och ett högre invånarantal den 1 november 2017.

Fastighetsavgiften beräknas bli 2,3 miljoner lägre än årsbudget.

Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter visar på en negativ budgetavvikelse på 5 miljoner kronor för perioden och 6 miljoner kronor i årsprognosen. Det beror till största delen på att utdelning för 2017 från Nacka stadshus AB blev lägre än budgeterat.

Finansiella kostnader visar för perioden på en positiv avvikelse till följd av lägre räntekostnader på grund av låg låneskuld. Helårsprognosen uppgår till 20 miljoner kronor och är, trots att pensionskostnaderna ökat jämfört med budget, lägre än budget vilket förklaras av lägre räntekostnader och upplåningsvolym.

3 Nämndernas och verksamheter- nas driftredovisning

Nämndernas verksamheter redovisar per september ett underskott på 75 miljoner kronor. Fem av tio nämnder har ett positivt resultat eller ligger i linje med budget. Utbildningsnämnden och äldrenämnden redovisar stora överskott mot periodens budget. Kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, fritidsnämnden, natur- och trafiknämnden och socialnämnden redovisar negativa avvikelser.

För helåret prognostiserar nämnderna ett underskott på 72 miljoner kronor. De beräknade underskotten finns inom kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, fritidsnämnden, natur- och trafiknämnden och socialnämnden. Utbildningsnämnden och äldrenämnden prognostiserar stora överskott för året. Nedan redovisas respektive nämnds resultat för perioden samt prognos för året.

För perioden redovisar **kommunstyrelsen totalt** en negativ avvikelse på 96 miljoner kronor jämfört med periodiserad budget. Det lägre resultatet härleds i huvudsak till underskott inom fastighetsverksamheten, saneringskostnader samt underskott inom produktionsenheterna välfärd skola och välfärd samhällsservice. Det pågår ett åtgärdsarbete inom enheterna för att på sikt uppnå en budget i balans.

Tabell: Driftbudget för perioden januari-september och årsprognos 2018

Mnkr	Period 201809			År 2018		
	Utfall 201809	Budget 201809	Avvikelse	Årsprognos 2018	Årsbudget 2018	Avvikelse årprog/budget
Kommunstyrelsen totalt	-198	-101	-96	-188	-137	-52
Kommunfullmäktige (KS)	-4	-5	1	-6	-6	0
varav revision	-2	-2	0	-2	-2	0
Kommunstyrelsen (KS)	-53	-30	-23	-47	-39	-8
varav sanering	-17	0	-17	-17	0	-17
Stadsledning & stödenheter (KS)	-76	-67	-9	-97	-90	-7
Södertörns brandförsvaret (KS)	-30	-29	-1	-39	-39	0
Fastighetsverksamheten	-15	36	-51	-6	39	-45
M&H enheter (KS)	-3	3	-6	-2	0	-2
Välfärd skola (KS)	-9	3	-12	10	10	0
Välfärd samhällsservice (KS)	-8	-1	-7	-2	3	-5
Oförutsett (KS)	0	-11	11	0	-15	15
Arbets- och företagsnämnden	-161	-136	-25	-225	-182	-43
Fritidsnämnden	-113	-114	1	-156	-155	-1
Kulturnämnden	-100	-104	4	-136	-139	2
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-23	-24	0	-31	-32	0
Natur- och trafiknämnden	-186	-179	-7	-251	-243	-8
Socialnämnden	-555	-545	-9	-740	-727	-12
Utbildningsnämnden	-2 053	-2 081	28	-2 774	-2 797	22
Äldrenämnden	-570	-605	35	-768	-807	40
Överförmyndarnämnden	-7	-7	0	-9	-9	0
Tunnelbanan (KS)	-24	-10	-14	-34	-14	-20
Finansförvaltningen (skatter, finans, pensioner, reavinster)	4 064	4 061	4	5 410	5 414	-4
Totalt	76	154	-79	97	173	-76

Helårsprognosen för kommunstyrelsen visar totalt ett underskott på 52,6 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige, inklusive revisionen, redovisar ett ekonomiskt resultat i nivå med budget för perioden. För helåret prognostiserar ett litet överskott på 0,2 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott på 23 miljoner kronor för perioden. Under året har saneringskostnader för 17,3 miljoner kronor belastat kommunstyrelsen samt kostnader för valet 2018. Därtill har resultatet påverkats negativt under september på grund av kostnader för valet 2018. Helårsprognosen är ett underskott på 7,6 miljoner kronor.

Stadsledningskontoret och stödenheterna redovisar ett underskott på 8,8 miljoner kronor för perioden. Underskottet återfinns främst inom enheterna kommunikation och digitalisering. Underskottet inom digitaliseringsenheten beror främst på ökade IT-kostnader relaterade till robotisering. Inom kommunikationsenheten är det främst lägre intäkter på grund av lägre debiteringsgrad än budgeterat som bidrar till underskottet. Årsprognosen visar på ett underskott om 7,5 miljoner.

Verksamheterna inom kommunens fastighetsprocess redovisar sammantaget ett underskott på 50,9 miljoner kronor för perioden. Årsprognosen för fastighetsverksamheten visar på ett underskott om 45,3 miljoner kronor.

Enheten för fastighetsförvaltning redovisar ett underskott på 48 miljoner kronor jämfört med periodiserad budget. Verksamheten lokal redovisar ett underskott på 34,1 miljoner kronor för perioden. Det beror på höga kostnader för vinterns snöröjning, el och värme. Även sommarens varma väder bidrog till högre elkostnader. Därtill har rådande organisation kring felanmälan drivit upp kostnaderna för reparationer och underhåll. Behovet av reparationer har varit stort då underhållet i lokalerna är eftersatt.

Verksamheten bostadsförsörjning genererar ett underskott på 16,2 miljoner kronor. Underskottet beror på lägre hyresintäkter för bostäder och högre driftkostnader för fjärrvärme, snöskottning, men även återställningskostnader för slitage av bostäder.

Markverksamheten redovisar ett överskott på 2,3 miljoner kronor, vilket förklaras av intäkter för två markförsäljningar på 2,3 miljoner kronor och ökade hyres- och arrendeintäkter på 3 miljoner kronor.

Årsprognosen för enheten fastighetsförvaltning är på 42,3 miljoner kronor. Det innebär en oförändrad prognos sedan tertialbokslut 2. Osäkerhet råder kring prognosen. Den kan komma att försämrats ytterligare på grund av engångskostnader för rivning/restvärden och sanktionsavgifter för bygglov.

Enheten för bygg- och anläggning redovisar ett underskott på 2,9 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror främst på låg beläggningsgrad i olika fastighetsprojekt. Under året har beläggningsstiden i olika fastighetsprojekt inte nått upp till budgeterad nivå då projekten varit för få. Prognosen för helåret ligger kvar på ett underskott om 3 miljoner kronor och är därmed oförändrad sedan tertialbokslut 2.

Välfärd skola visar för perioden en negativ avvikelse på 12,1 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Avvikelsen förklaras av att intäkterna har blivit lägre än budgeterat. De lägre intäkterna beror framför allt på färre elever inom förskolan och grundskolan. Prognosen för helåret är att välfärd skola kommer att klara det budgeterade överskottet på 10 miljoner kronor.

Välfärd samhällsservice redovisar en negativ budgetavvikelse på 6,7 miljoner kronor för perioden. Det förklaras främst av ökade personalkostnader i form av sjuklönekostnader, OB-tillägg och inhyrning av personal. Därtill tillkommer också negativa budgetavvikelser för både Nacka seniorcenter och omsorg- och assistansverksamheten på grund av minskade intäkter som följd av ofullständig beläggning.

Trots ett negativt resultat för perioden var budgetavvikelsen för både augusti och september positiv. Enhetens bedömning är att arbetet med åtgärdsplanerna börjar ge en positiv effekt. Trots åtgärderna pekar årsprognosen på ett underskott om 5,4 miljoner kronor. Det är en försämring med 1 miljoner kronor sedan tertialbokslut 2.

Periodens utfall för **brandförsvaret** är i nivå med periodiserad budget. Kostnaden består av medlemsavgift till Södertörns brandförsvarsförbund och hyreskostnad för Nacka brandstation. Prognosen för helåret är en budget i balans och är därmed oförändrad sedan tertialbokslut 2.

Arbets- och företagsnämnden redovisar ett underskott på 24,4 miljoner kronor jämfört med periodiserad budget. Liksom tidigare är det framför allt inom verksamheten för ensamkommande barn och unga som avvikelsen är negativ, 21,8 miljoner kronor. Det är en försämring med 2,5 miljoner kronor sedan augusti. Det beror i huvudsak på en förlikning med tidigare boendeleverantör om 1,4 miljoner kronor. Vid utgången av september ansvarade Nacka kommun för 175 ensamkommande barn och unga. Elva barn har anvisats till kommunen under året.

Även verksamheterna för nyanlända flyktingar, ekonomiskt bistånd samt myndigs- och huvudmannaoorganisationen visar på underskott för perioden. Underskottet inom nyanlända förklaras delvis av förskjutningar i Migrationsverkets årscykel för anvisningar. Det medförde att endast ett fåtal nyanlända anvisades till Nacka under årets första månader samtidigt som verksamheten hade kvar sina fasta kostnader.

Antalet hushåll i behov av ekonomiskt stöd har ökat under perioden. Kostnader för boende är den främsta orsaken till att kostnaderna för ekonomiskt bistånd har ökat.

Underskottet inom myndighetsorganisationen förklaras främst av höga konsult- och personalkostnader inom handläggningen av ekonomiskt bistånd. Dessutom är automatiseringsprojektet av ekonomiskt bistånd försenat vilket medför ökade kostnader. Nämndens underskott lindras något av överskott inom vuxenutbildning och arbetsmarknadsinsatser.

För helåret prognostiserar nämnden ett underskott på 43 miljoner kronor. Prognosen är oförändrad sedan tertialbokslut 2 men är förknippad med stora osäkerhetsfaktorer, främst på intäktssidan. Under september bekräftade Migrationsverket att statsbidrag på 18 miljoner kronor som återsökts under 2016 för verksamheten ensamkommande barn och unga inte har bevil-

jats. Nämnden utreder möjligheten att överklaga beslutet.

Underskottet i årsprognosen återfinns inom verksamheterna för ensamkommande barn och unga, nyanlända flyktingar, ekonomiskt bistånd och myndighets- och huvudmannauppgifter. Underskottet motverkas dock av lägre kostnader inom kundval för vuxenutbildning, arbetsmarknadsinsatser och samhällsorientering.

Fritidsnämnden visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Överskottet är främst kopplat till verksamheten myndighet- och huvudman som redovisar en positiv avvikelse på 1,4 miljoner kronor. Däremot redovisar verksamheten anläggning-hyra och drift ett underskott på 0,5 miljoner kronor som i huvudsak förklaras av fjärrvärmekostnader för fotbollstältet på Nacka IP.

För helåret räknar nämnden med ett underskott på 1 miljon kronor. Detta beror bland annat på fjärrvärmekostnaderna för fotbollstältet på Nacka IP samt högre hyreskostnaden för Myrsjö sporthall och ersättningsbassängen i Saltsjöbaden. Totalt uppskattas ett underskott på 3 miljoner kronor för hyres- och driftskostnader. I årsprognosen har nämnden tagit hänsyn till andra poster som delvis väger upp underskottet. Det är främst myndighets- och huvudmannakostnaderna som beräknas bli lägre än budgeterat.

Kulturnämnden visar ett överskott på 4,5 miljoner kronor för perioden. Det förklaras i huvudsak av ett överskott på 2,4 miljoner kronor inom kundval kulturskola. Kulturarvet och biblioteksverksamheten är ytterligare verksamheter som bidrar till periodens överskott med 1,4 miljoner kronor. Prognosen för året är ett överskott på 2,5 miljoner kronor, vilket är en förbättring med 2,5 miljoner kronor sedan tertialbokslut 2. Överskottet förklaras främst av att antalet elever inom kundval kulturskola är färre än budgeterat.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott på 0,3 miljoner kronor för perioden. Kostnaderna för verksamheterna nämnd och nämndstöd samt beviljade medel till resultatenheter inom stadsutvecklingsprocessen och servicecenter för stadsbyggnadsservice är i linje med budget. Projektverksamheten uppvisar ett litet överskott för perioden och förväntas hålla budget under året.

Prognosen för hela nämnden är en budget i balans och är därmed oförändrad sedan tertialbokslut 2.

Natur- och trafiknämnden redovisar ett underskott på 7,5 miljoner kronor för perioden. Det beror främst på fortsatt höga kostnader efter den snörika vintern i

form av snöröjning och för det efterföljande underhåll som uppstod i samband med att snön försvann. Underskottet inom vinterunderhållet uppgår för perioden till 15,3 miljoner kronor. Däremot redovisar nämnden lägre kapitaltjänstkostnader på 8,7 miljoner kronor, vilket huvudsakligen beror på att färre projekt än beräknat aktiveras. Detta gäller båda nämndens egna investeringar men också investeringsprojekt inom exploateringsverksamheten.

Nämndens årsprognos visar ett underskott på 8,4 miljoner kronor och beror i huvudsak på kostnaderna för vinterunderhållet, 15,1 miljoner kronor. Underskottet motverkas av lägre kapitaltjänstkostnader på 10 miljoner kronor. Prognosen är oförändrad sedan tertialbokslut 2.

Socialnämnden redovisar ett underskott på 9,4 miljoner kronor för perioden. Större delen av underskottet kan härledas till verksamheterna inom barn och unga samt verksamheterna inom personer med funktionsnedsättning. Verksamheterna inom barn och unga visar ett underskott på 13,2 miljoner kronor till följd av ökade kostnader för stödboende, familjebehandling och LVU placeringar i jourhem. Inom personer med funktionsnedsättning är det boende med särskild service LSS som bidrar till ökade kostnader med 2,7 miljoner kronor. Periodens underskott motverkas i huvudsak av överskott inom verksamheterna vuxna 21-64 år som avser stödboende, öppenvård för personer med missbruksproblematik samt familjehem.

Helårsprognosen visar ett underskott på 12,5 miljoner kronor för nämnden som helhet. Det är en försämring med 1,2 miljoner kronor sedan prognosen i tertialbokslut 2. Det är framför allt verksamheterna inom barn och unga som prognosen har försämrats ytterligare. Under de senaste månaderna har flera LVU placeringar på HVB och jourhem genomförts. Flertalet pågående placeringar bedöms pågå till årets slut.

Prognosen för personer med funktionsnedsättning visar ett underskott på 4,8 miljoner kronor. Det är en förbättring med 1,3 miljoner kronor sedan tertialbokslut 2. Förklaringen är att kostnaden för en placering delas mellan verksamheterna barn och unga och personer med funktionsnedsättning.

Ytterligare en positiv utveckling återfinns inom verksamheten vuxna 21-64 år som förväntas redovisa ett överskott på 6,6 miljoner kronor. Det är framförallt dygnsvården (stödboende, HVB och familjehem) som genererar överskott. Prognosen för myndighet och huvudmannaskap visar ett litet överskott på 0,6 miljoner kronor.

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 27

miljoner kronor för perioden. Överskottet beror till största delen på lägre volymer än budgeterat. Ett överskott för likvärdighetsgarantin påverkar också periodens resultat. Årets budget bygger på befolkningsprognosen från augusti 2017 som visade på fler barn och elever inom förskola och grundskola/fritidshem. Lägre volymer, osäkerhet kring antalet nyanlända barn och ungdomar samt att mer stödinsatser via individresurser i likvärdighetsgarantin beräknas falla ut under hösten, ligger till grund för nämndens helårsprognos på 22,5 miljoner kronor, vilket är 3,5 miljoner kronor bättre än lämnad prognos i tertialbokslut 2

Äldrenämnden redovisar ett överskott på 35,5 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Överskottet beror bland annat på att antalet kunder med särskilt boende inte har ökat i den omfattning som planerat. Det bidrar till ett överskott på 16,7 miljoner kronor. Periodens resultat påverkas också av ett överskott på 15,2 miljoner kronor inom hemtjänstverksamheten. Det förklaras främst av att antalet hemtjänststimmar har sjunkit kraftigt.

Nämndens årsprognos visar på ett överskott på 39,7 miljoner kronor. Jämfört med tertialbokslut 2 är det en förbättring med 2,7 miljoner kronor. Förbättringen förklaras beror främst på beräknade överskott inom verksamheterna särskilt boende och avtal samt inom hemtjänsten. Nämnden räknar med att antalet platser i särskilt boende kommer att minska ytterligare under resten av året. Det bidrar till ett beräknat överskott för särskilt boende och avtal på 21,8 miljoner kronor. Inom hemtjänsten ökar antalet kunder samtidigt minskar antalet hemtjänststimmar per kund. En intäktsökning bidrar till ett beräknat överskott inom hemtjänsten på 15,2 miljoner kronor.

Överförmyndarnämnden redovisar en budget i balans för perioden. Inför 2018 fick nämnden en utökad ekonomisk ram med 0,9 miljoner kronor i kompensation för ändrade ersättningsregler från staten för ensamkommande barn. För närvarande finns 36 ensamkommande barn inom nämndens ansvarsområde. Helårsprognosen är att nämndens resultat ligger i nivå med beslutad budget.

Tunnelbanan redovisar en negativ avvikelse på 14 miljoner kronor mot periodiserad budget. Avvikelsen beror högre uppräkningsindex KPI för tunnelbaneavtalet än vad som är budgeterat. Prognosen för helåret justerades i tertialbokslut 2 till 33,7 miljoner kronor, det vill säga 20,2 miljoner kronor sämre än budget. Prognosen kvarstår.

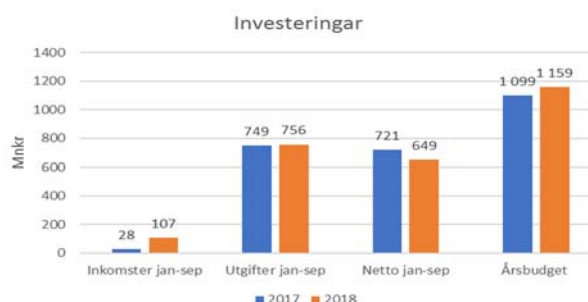
4 Investeringar

För perioden januari-september uppgår nettoinvesteringarna till 649 miljoner kronor, med utgifter på 756 miljoner kronor och inkomster på 107 miljoner kronor. Samma period förra året uppgick nettoutfallet till 721 miljoner kronor med utgifter på 749 miljoner kronor och inkomster på 28 miljoner kronor. Årsbudget för nettoinvesteringar enligt tertialbokslut 1 2018 uppgår till 1,1 miljarder kronor. Det motsvarar en uppbyggnadsgrad på 56 procent av årets totala budget.

Utfallet på 649 miljoner kronor har främst använts till:

- Gator väg och park, 257 miljoner kronor
- Förskole- och skollokaler, 166 miljoner kronor
- Exploatering och mark, 98 miljoner kronor
- Sporthallar och övriga idrottsanläggningar, 66 miljoner kronor
- Flyktingbostäder, 54 miljoner kronor
- Kultur- äldre- och kontorslokaler, 8 miljoner kronor

Diagram: Investeringar med utfall och årsprognos, tusentals kronor



Projekt som haft största utfall för perioden finns inom fastighetsverksamheterna och exploatering.

Tabell: Investeringar per nämnd, miljoner kronor

Nettoinvesteringar per nämnd/enhet	Senast beslutad									
	Inkomster sep 2018	Utgifter sep 2018	Utfall 2018	Netto 2018	Budget (T1) 2018	Ny budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Prognos 2022
Kommunstyrelsen (KS)	100	-690	-590	-965	-822	-1 087	-1 367	-2 355	-5 312	-10 943
Stadsledningskontoret och stödenheter (KS)	0	5	5	-12	-12	0	0	0	0	-12
Fastighetsverksamheten (KS)	0	-271	-271	-450	-312	-281	-320	-327	-100	-1 339
Exploateringsenheten Nacka (KS)	47	-196	-150	-187	-155	-109	-389	-453	-49	-1 175
Exploateringsenheten Nacka stad (KS)	53	-206	-153	-280	-307	-661	-616	-1 535	-5 143	-8 262
Välfärd skola (KS)	0	-21	-21	-35	-35	-35	-40	-40	0	-150
Välfärd samhällsservice (KS)	0	0	0	-2	-2	-2	-2	0	0	-6
Arbets- och företagsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fritidsnämnden	0	-1	-1	-3	-3	-2	0	0	0	-5
Kulturnämnden	0	0	0	-1	-1	-1	0	0	0	-2
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Natur- och trafikenämnden	7	-65	-58	-190	-176	-201	-119	-93	0	-589
Socialnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbildningsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Äldrenämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalt nettoinvesteringar	107	-756	-649	-1 159	-1 002	-1 291	-1 486	-2 448	-5 312	-11 539

Inom fastighetsverksamheterna redovisas ett nettoutfall på 272 miljoner kronor. Det totala nettoutfallet är 60 procent, av årsbudget om 450 miljoner kronor.

De största utgifterna för perioden har Myrsjöskolan, skolbyggnad för årskurs F-6. Byggnaden ska inrymma en låg- och mellanstadieskola med serveringskök och matsal. Inflyttningen är planerad till starten av höstterminen 2018.

Ny förskola på Oxelvägen i närheten av Älta centrum med åtta avdelningar vilken ersätter Sjöängens förskola. Byggtiden beräknas till drygt ett år och invigning planeras preliminärt till juni 2019.

Ältadalens förskola med plats för 160 barn och Sigfridsborgs skola kommer att erbjuda plats för cirka 700 elever och planeras vara klar 2020.

Myrsjö bollhall är en av Nacka kommuns fullstora sporthallar och ligger intill Myrsjöskolan. Hallen passar för många olika typer av inomhusidrott; basket, badminton, bordtennis, innebandy, handboll och gymnastik.

Exploateringen redovisar nettoutgifter på 304 miljoner kronor, 65 procent, mot årsbudget på 467 miljoner kronor.

Periodens största utgifter redovisas för Ältadalen ligger i den sydligaste delen av Nacka i Älta, mellan Storkällans kyrkogård och Erstaviksvägen. Här planeras ett område med småhus, förskola, äldreboende en större park med olika aktiviteter. Projektarbetet syftar till att ta fram planprogram och detaljplan samt genomföra utbyggnad av allmänna anläggningar. Mötesplats Nacka, projektet syftar till en överdäckning av Värmdöleden, en ny bussterminal i direkt anslutning till den kommande tunnelbanestationen samt kvarTERSbebyggelse, nya stråk och allmänna platser, för att det aktuella området ska utvecklas till en attraktiv och hållbar stadsdel.

För att knyta samman Kvarnholmen med centrala Nacka har kommunen byggt Kvarnholmsförbindelsen. Den öppnades den 11 juni 2016 och består av en bro över Svindersviken och en tunnel under Ryssbergen. Trafikverket bygger nu en ny trafikplats i höjd med Nacka gymnasium. Den ska knyta ihop väg 222 med Kvarnholmsförbindelsen. Bygget började hösten 2017 och trafiken kan släppas på under våren 2019.

Norra Skuru, projektområdet består av cirka 85 fastigheter. Detaljplanen vann laga kraft under 2014 och syftar till att medge byggrätt för permanentbostadshus. Terrängen är mycket kuperad. Förutsättningarna för att försörja området med kommunalt vatten- och avlopp och ordna angöring till fastigheterna är i vissa lägen väldigt svårt. Utbyggnad av gator och VA-ledningar pågår och beräknas vara helt klar till våren 2019.

Vikingshillsvägen, syftet är att ge Vikingshillsvägen en sådan standard och utformning att den klarar buss-samt gång- och cykeltrafiken på ett trafiksäkert sätt och att möjliggöra trafik- och VA-försörjning av norra Boo. Målet med en utbyggnad och förbättring av vägen är att nå god tillgänglighet och framkomlighet för ett permanent boende i området. En relativt snabb utbyggnad av vägen är viktig för att kunna fortsätta planeringen och utbyggnaden av norra Boo.

Tabell: Stora nettoinvesteringar, tusentals kronor

Projekt	IB	Inkomster	Utgifter	Netto	UB
Ältadalen	-12 799	1 459	-57 056	-55 597	-68 396
Mötesplats Nacka	-44 114	0	-49 657	-49 657	-93 771
Norra Skuru	-91 313	2 948	-30 071	-27 123	-118 436
Kvarnholmsförbindelsen	-1 400	0	-29 606	-29 606	-31 006
Myrsjöskolan nybyggnation (Rödmyra)	-116 807	0	-28 445	-28 445	-145 252
Myrsjö bollhall ny byggnation	-26 924	0	-25 232	-25 232	-52 156
Vikingshillsvägen	-40 466	0	-24 047	-24 047	-64 513
Oxelvägen/ Sjöängens förskola	-8 851	0	-20 030	-20 030	-28 881
Ältadalens förskola	-46 162	0	-17 945	-17 945	-64 107
Sigfridsborgs skola utbyggnad	-8 659	0	-16 460	-16 460	-25 119