

2019-04-12

**TJÄNSTESKRIVELSE**  
KFKS 2019/369

Kommunstyrelsen

## Månadsbokslut mars 2019 för Nacka kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för mars 2019.

### Sammanfattning

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till mars på 19 miljoner kronor ligger resultatet 51 miljoner kronor lägre än vad som hade beräknats i budgeten. För helåret 2019 prognostiseras ett samlat resultat på 247 miljoner kronor, vilket är 22 miljoner kronor lägre än årsbudgeten på 269 miljoner kronor. Skatter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli lägre än budgeterat.

Tre nämnder, kommunstyrelsen, natur- och trafik-nämnden och socialnämnden, prognostiserar underskott på helåret. Utbildningsnämnden prognostiserar ett stort överskott för 2019. Övriga nämnder visar för helåret ett resultat enligt budget eller visar på överskott.

Kommunen har vid utgången av mars en låneskuld på 1 miljard kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 237 miljoner kronor.

### Ärendet

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till mars var 19 miljoner kronor vilket är 51 miljoner kronor lägre än budget. Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 247 miljoner kronor. Det innebär ett förväntat underskott på 22 miljoner kronor. Skatter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli 30 miljoner kronor lägre än budgeterat främst på grund av att byggbonusen togs bort från statsbudgeten i december 2018 efter att kommunens budget var beslutad.

Nämnderna och deras verksamheter redovisar en prognos för helåret på 5 miljoner kronor i överskott. Kommunstyrelsen väntas dock göra underskott med en negativ avvikelse på 10 miljoner kronor. Underskottet förklaras bland annat av högre kostnader än budgeterat för stadsledningskontoret och stödenheterna. Därtill prognostiserar produktionsenheterna

välfärd skola och välfärd samhällsservice negativa avvikelser mot årsbudget. Välfärd skola prognostiserar en negativ avvikelse på 10 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 övrig verksamhet och kostnader för köp av verksamhet såsom exempelvis studiehandledning samt satsningar på barn- och elevhälsa. Välfärd samhällsservice prognostiserar ett underskott på 8,9 miljoner kronor för helåret. Det förklaras främst av negativa budgetavvikelser för affärsområdena äldreomsorg samt omsorg och assistans.

Natur- och trafiknämnden prognostiserar ett underskott på 7,9 miljoner kronor och beror i huvudsak på kostnaderna för vinterunderhållet. Skiftande temperatur och riklig snömängd medför högre kostnader för snöröjning, halkbekämpning och bortforsling av snö.

Socialnämnden räknar med ett underskott på 9 miljoner kronor för 2019. Det är framför allt 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, träningslägenhet eller stödboende ökar i omfattning. Många insatser förlängs när vård och omsorgsbehov är omfattande.

För 2019 väntas utbildningsnämnden göra ett stort överskott. Lägre volymer än budgeterat inom verksamheterna förskola, pedagogisk omsorg och grundskola ligger till grund för utbildningsnämndens prognostiserade överskott på 29 miljoner kronor.

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

Vid mars månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1 miljard kronor. Periodens nettoinvesteringar uppgår till 237 miljoner kronor. Utgifterna var 212 miljoner kronor och inkomsterna 28 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en upparbetningsgrad på 25 procent av årsbudget på 962 miljoner kronor. Till de större pågående investeringarna under den aktuella perioden hör Nya gatan, Vikingshillsvägen och Norra Skuru.

## **Konsekvenser för barn**

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

## **Bilagor**

Månadsbokslut mars 2019 för Nacka kommun.



Eva Olin  
Ekonomidirektör  
Stadsledningskontoret

Luis Caballero  
Controller  
Controllerenheten