

Kommunstyrelsen

Tertialbokslut I år 2019 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns tertialbokslut 1 för 2019.

Sammanfattning

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till april på 259 miljoner kronor ligger resultatet 172 miljoner kronor högre än vad som hade beräknats i budgeten.

Reavinster och andra försäljningsintäkter på 240 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 408 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 3 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar verksamheterna en negativ avvikelse på 41 miljoner kronor mot budget. Fyra nämnder, kommunstyrelsen, miljö- och stadsbyggnadsnämnden, natur- och trafiknämnden samt socialnämnden, 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 april en låneskuld på 1,4 miljarder kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 387 miljoner kronor.

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

Den totala sjukfrånvaron per den sista mars var 7,4 procent. Det är en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med motsvarande period 2018.

Ärendet

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till april var 259 miljoner kronor vilket är 172 miljoner kronor högre än budget. Reavinster och andra försäljningsintäkter på 240 miljoner kronor ligger bakom det positiva resultatet. Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 468 miljoner kronor. Det innebär ett förväntat överskott på 200 miljoner kronor. Även för helåret är det reavinster på 408 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 3 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar nämnderna och deras verksamheter en negativ avvikelse på 41 miljoner kronor mot budget. Störst underskott väntas kommunstyrelsen göra med en negativ budgetavvikelse på 57 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 10,3 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. Valfärd samhällsservice prognostiserar ett underskott på 8,9 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 5 miljoner kronor. Underskottet återfinns framförallt inom enheten för bygglov och beror i huvudsak på minskade intäkter för bygglovsverksamheten.

Natur- och trafiknämnden prognostiserar ett underskott på 9,7 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 och sand.

Socialnämnden räknar med ett underskott på 14,4 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 arbets- och företagsnämnden och utbildningsnämnden göra stora överskott, 11 miljoner kronor respektive 29 miljoner kronor. Överskottet inom arbets- och

företagsnämnden finns framförallt inom verksamheterna arbetsmarknadsinsatser och vuxenutbildning. Inom utbildningsnämnden är det färre inskrivna barn och elever på förskola, fritidshem och grundskola som bidrar till det stora förväntade överskottet. 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.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli 25 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 april månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1,4 miljarder kronor. Periodens nettoinvesteringar uppgår till 387 miljoner kronor. Utgifterna var 427 miljoner kronor och inkomsterna 40 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en upparbetningsgrad på 40 procent av årsbudget på 962 miljoner kronor. Till de större pågående investeringarna under den aktuella perioden hör Tvärbanan, Nya gatan och Norra Skuru.

Nämndernas analys av verksamhetsresultatet visar att kommunen har goda förutsättningar för att uppfylla de övergripande målen. Bedömningen i detta tertialbokslut är att måluppfyllelsen ser ut att bli god för året. Enkätresultaten i Våga Visa 2019 för förskolan, grundskolan och gymnasieskolan visar på mycket goda resultat. Nacka kommun utsågs av tidningen Aktuell hållbarhet till Årets miljöbästa kommun. Kommunen blev också nominerad till Årets välfärdsförnyare och till Årets superkommun 2019. Kundval kulturskola och robotfabriken har nominerats till GötaPriset 2019.

Periodens balanskravsresultat uppgår till 258 miljoner kronor vilket motsvarar 14 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatöverskott i den ordinarie verksamheten blir 1,6 procent för perioden. Det innebär att målet om ett resultatöverskott på 2 procent i nuläget inte nås när man har räknat bort realisationsvinsterna.

Soliditeten uppgår till 38 procent för perioden och har minskat med tre procentenheter från föregående år. Det beror framförallt på ökade lån till Nacka vatten och avfall AB och andra fodringar. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen har inte uppnåtts. Övriga investeringar är självfinansierade. Det är över målet på 50 procent.

Den totala sjukfrånvaron per den sista mars var 7,4 procent. Det är en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med motsvarande period 2018. Minskningen förklaras av en minskad kortidssjukfrånvaro.



Konsekvenser för barn

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

Bilagor

Tertialbokslut 1 2019 för Nacka kommun.

Lena Dahlstedt
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Eva Olin
Ekonomidirektör
Stadsledningskontoret

Luis Caballero
Controller
Controllerenheten