

Kommunstyrelsen

Månadsbokslut oktober 2020 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2020.

Sammanfattning

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till oktober på 615 miljoner kronor ligger resultatet 148 miljoner kronor högre än vad som hade beräknats i budgeten. Den sammantagna effekten av ökade statsbidrag, reavinster och exploateringsintäkter samt att nämndernas resultat visar på överskott ligger bakom det positiva resultatet för kommunen som helhet. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning redovisar en positiv avvikelse jämfört med periodens budget.

För helåret 2020 prognostiseras ett samlat resultat på 719 miljoner kronor, vilket är 230 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 489 miljoner kronor. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli högre än budgeterat.

Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 685 miljoner kronor. Låneskulden var vid utgången av oktober 1,35 miljarder kronor.

Ärendet

Perioden har till stor del präglats av omfattande resultatförstärkning på både på intäkt- och kostnadssidan. Av periodens positiva utfall att döma har verksamheternas arbete med den kommunövergripande åtgärdsplanen i kombination med generell återhållsamhet gett avsedd effekt. Åtgärderna och utfallet av dessa har också lagt en god grund till det stärkta läget inför 2021. Utöver det bedöms den volymminskning som skett inom många verksamheter, i spåren av coronapandemin, bidragit till det positiva resultatet för kommunen som helhet.

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till oktober var 615 miljoner kronor vilket är 148 miljoner kronor högre än budget. Den sammantagna effekten av ökade statsbidrag, reavinster och exploateringsintäkter samt att nämndernas resultat visar på överskott ligger bakom det positiva resultatet för kommunen som helhet.

Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 719 miljoner kronor, vilket är 230 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 489 miljoner kronor. Det är en försämring på 57 miljoner kronor jämfört med prognosen i tertiäl 2. Försämringen förklaras främst av en avsättning till tunnelbanan på 59 miljoner kronor i oktober. Även för helåret är det ökade statsbidrag och att nämnderna sammantaget prognostiserar överskott som är den främsta förklaringen till det positiva resultatet för kommunen som helhet. Reavinster och andra markförsäljningar bidrar också till det positiva resultatet.

Periodens resultat för nämnderna och deras verksamheter visar på en positiv avvikelse på 104 miljoner kronor jämfört med budgeterat. Sju av tio nämnder redovisar överskott jämfört med budget. Miljö- och stadsbyggnadsnämnden, socialnämnden och Överförmyndarnämnden redovisar underskott för perioden. Bidragande orsak till miljö- och stadsbyggnadsnämndens underskott är att enheterna redovisar lägre intäkter än budget. Inom socialnämnden är det fortsatt höga kostnader för långvariga LVU-placeringar (Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga) och ökade kostnader för personlig assistans för funktionsnedsatta på grund av pandemin. För överförmyndarnämnden har perioden inneburit ökade drift- och OH kostnader. Coronapandemin har också gjort att viss resursförstärkning behövts för att handlägga en ökad mängd sluträkningar.

För helåret prognostiserar nämnderna och deras verksamheter en positiv avvikelse på 64 miljoner kronor mot budget. Åtta av tio nämnder bedöms hålla budget eller visar överskott. Kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, natur- och trafiknämnden, utbildningsnämnden och äldre- och barnnämnden prognostiserar stora överskott för året. De beräknade underskotten finns även för helåret inom miljö- och stadsbyggnadsnämnden samt socialnämnden. Övriga nämnder prognostiserar ett litet överskott eller nollresultat för 2020. Det positiva resultatet är viktigt för att gå in i 2021 på rätt nivå då det ekonomiska läget kommer att vara mycket kärt till följd av en historiskt låg skatteintäktsutveckling.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli 125 miljoner kronor högre än budgeterat främst på grund av generella statsbidrag som tillkommit under 2020 på grund av pandemin.

Periodens nettoinvesteringar uppgår till 685 miljoner kronor. Utgifterna var 823 miljoner kronor och inkomsterna 138 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en uppbyggnadsgrad på 77 procent av årsbudget på 888 miljoner kronor. Till de större pågående investeringarna under perioden hör Orminge centrum etapp 2, Sigfridsborgs skola och Bo Gård skola. Vid oktober månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1,35 miljarder kronor, vilket ger en lägre låneskuld än vid ingången av året.



Konsekvenser för barn

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

Bilagor

Månadsbokslut oktober 2020 för Nacka kommun.

Christina Rapp Lundahl
Tf Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Luis Caballero
Controller
Controllerenheten