

16 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 30

KFKS 2020/284

Årsredovisning för Nacka kommun 2020

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta följande.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns årsredovisning för 2020 i enlighet med bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 23 februari 2020.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att av resultatet 680 miljoner reserveras 125 miljoner för de 4 framtidsfonderna inom eget kapital och redovisas i not i bilaga 1.

Ärende

Årsredovisningen är en återrapportering av ekonomi och måluppfyllelse för det gångna året. Årsredovisningen innehåller även en bedömning om kommunen lever upp till kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning.

Nacka kommun redovisar ett ekonomiskt resultat på 680 miljoner kronor för år 2020. Resultatet är 190 miljoner kronor bättre än årsbudget, vilket till stor del beror på ökade generella statsbidrag, realisationsvinster och andra försäljningsintäkter, lägre räntekostnader för lån samt att nämnderna redovisar ett sammantaget överskott på 121 miljoner kronor. Arbetet med återhållsamhet och åtgärdsprogram har gett goda resultat.

Åtta av tio nämnder redovisar överskott. Underskotten återfinns inom socialnämnden och överförmyndarnämnden. För socialnämnden handlar det främst om kostnader för långvariga institutionsplaceringar av barn och unga och ökade kostnader för LSS-insatser till personer med funktionsnedsättning. Framförallt har kostnaderna för personlig assistans ökat med anledning av pandemin. Överförmyndarnämndens underskott beror främst på högre OHkostnader och övergångskostnader för avtalssamverkan.

Resultatet efter balanskravsjusteringar uppgår till 699 miljoner kronor eller 12 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det finns emellertid i resultaten jämförelsestörande poster både på intäkt- och kostnadssidan. När jämförelsestörande poster eliminerats från kommunens resultat (680 miljoner kronor) blir det justerade resultatet 351 mnkr eller 6 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det är klart över uppsatt mål om att kommunen ska sträva efter resultatöverskott motsvarande minst 2 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

16 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Soliditeten har ökat och bedöms som mycket god. Investeringarna var vid årets slut, med undantag för stadsutvecklingsverksamheten, finansierade till 100 procent med egna medel. Under 2020 var kommunens nettoinvesteringar på 830 miljoner kronor. Låneskulden minskade under året med 50 miljoner kronor och uppgick till 1,35 miljarder kronor vid årets slut.

Kommunkoncernens resultat uppgår till 692 miljoner kronor. Resultatet visar på en förbättring med 192 miljoner kronor jämfört med 2019. Förbättringen förklaras av goda resultatnivåer för både kommunen och koncernen Nacka stadshus AB.

Årsredovisningen ska innehålla en samlad bedömning om kommunen lever upp till god ekonomisk hushållning. Bedömningen utifrån ett helhetsperspektiv är att god ekonomisk hushållning är uppfyllt.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret och controllerenheten, daterad den 23 februari 2021

Bilaga 1 Nacka kommuns årsredovisning 2020

Beslutsgång

Ordföranden konstaterade att det bara fanns ett förslag till beslut – förslaget från stadsledningskontoret och controllerenheten – och fann att arbetsutskottet hade beslutat i enlighet med detta förslag.

Protokollsanteckningar

Andreas Andersson lät anteckna följande till protokollet för Socialdemokraterna:

”Vi konstaterar att Nacka Kommun gjorde ett stort överskott under 2020. Det är självklart bra att man kan lägga undan resurser för framtiden för att säkra finansieringen på lång sikt. Men ett göra ett överskott långt över det budgeterade samtidigt som många verksamheter är i stort behov av ökade resurser och alliansmajoriteten inte har kompenserat för pris- och löneökningar på många år är inte rimligt. Många nämnder har klarat överskott enbart på grund av de extra statsbidrag som regering och riksdag beslutat om, inte minst för att täcka upp för sjuklönekostnader. Att man till slut gör överskott i alla nämnder utom två tyder på svagt prognosarbete, vilket måste förbättras inför framtiden för att se till att de tillgängliga resurserna kan användas i verksamheten.

Trots detta mycket positiva resultat och Socialnämndens svåra ekonomiska läge så fattade Nackas alliansmajoritet beslut om en budet som inte fullt ut kompenserar för de beräknade volymuppräkningsarna som nämnden äskade medel för under 2021. I vårt budgetförslag kompenserade vi för dessa och anslog ännu mer resurser för kvalitetshöjande insatser.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

16 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Även överförmyndarnämnden gör underskott, och där var faktiskt även alliansmajoriteten i nämnden eniga om att inte gå med på den minskade budget som låg som förslag till beslut. Trots detta valde man att köra över sina kollegor och gå fram med minskad budget. Vi valde i vårt förslag att anslå ytterligare medel för att säkerställa tillgången till gode män och förvaltare.”

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------