

12 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 148

KFKS 2021/494

Tertialbokslut 2 år 2021 för Nacka kommun

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar att ge stadsledningskontoret i uppdrag att till kommunstyrelsens sammanträde den 25 oktober 2021 återkomma med underlag för att äldrenämndens pandemirelaterade inköp av skyddsutrustning ska kunna täckas av kommunstyrelsens medel för oförutsedda kostnader.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta följande.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns tertialbokslut 2 för 2021 i enlighet med bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 28 september 2021.

Ärende

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till augusti på -18,0 miljoner kronor ligger resultatet -491,5 miljoner kronor sämre än vad som hade beräknats i budgeten. Resultatet påverkas av den uppkomna fördyrningen av utbyggnaden av tunnelbanan.

Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om +745,2 miljoner kronor, vilket är +111,0 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 634,2 miljoner kronor. Resultatet förklaras till stor del av ökade intäkter i form av gåvor, ökade skatteintäkter och att nämnderna går bättre.

Periodens resultat för nämnderna och deras verksamheter visar på en positiv avvikelse på +103,8 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar nämnderna och verksamheterna en positiv avvikelse på +5,6 miljoner kronor mot budget.

Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till +753,8 miljoner kronor, vilket motsvarar ett resultatöverskott (exklusive realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär) på 12,5 procent. Kommunens prognostiserade resultat exklusive jämförelsestörande poster är +259,2 miljoner kronor vilket motsvarar 4,3 procent av skatter och statsbidrag.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli högre än budgeterat.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

12 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kommunen har vid utgången av augusti en låneskuld på 1 350 miljoner kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på -348,8 miljoner kronor.

Nacka kommuns helägda bolag Nacka energi AB prognostiserar ett årsresultat efter finansiella poster på 26,8 miljoner, vilket är -8,9 miljoner lägre än budget. Nacka vatten och avfall AB prognosticerar ett årsresultat på 8,1 miljoner, vilket är 10,6 miljoner bättre än budget. Centrala Nacka marknadsbolag AB prognostiserar ett nollresultat, vilket är enligt budget. Årsprognosen för Boo 1:207 bedöms till en nettokostnad om -0,2 miljoner kronor.

Utifrån uppfyllelsegraden av de övergripande målen och de finansiella resultatindikatorerna bedöms Nacka kommun och dess bolag sammantaget ha en god ekonomisk hushållning. Standard & Poors, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning, har även i år gett kommunen det högsta ratingbetyget (AAA).

Den totala sjukfrånvaron per den sista juli var 6,41 procent. Det är en minskning med 1,55 procentenheter jämfört med motsvarande period 2020.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret och controllerenheten, daterad den 28 september 2021

Bilaga 1 Tertiärbokslut 2 2021 för Nacka kommun

Yrkanden

Mats Gerdau (M) yrkade, med instämmande av Karin Teljstedt (KD), Gunilla Grudevall-Steen (L) och Khashayar Farmanbar (S), bifall det utsända förslaget från stadsledningskontoret och controllerenheten med följande tillägg:

”Kommunstyrelsens arbetsutskott ger stadsledningskontoret i uppdrag att till kommunstyrelsens sammanträde den 25 oktober 2021 återkomma med underlag för att äldrenämndens pandemirelaterade inköp av skyddsutrustning ska kunna täckas av kommunstyrelsens medel för oförutsedda kostnader.”

Beslutsgång

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

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

Protokollsanteckningar

Andreas Andersson lät anteckna följande till protokollet för Socialdemokraterna:

”Nackas ekonomi är stark och såväl utfall för det andra tertialet, exklusive jämförelsestörande poster, som prognosen för helåret ser mycket positiva ut för kommunen som helhet. Man prognostiserar helårets resultat till hela 12,5% av budgeten, eller 4,3% utan jämförelsestörande poster. Det är givetvis positivt att kunna spara i ladorna och kunna försäkra Nackaborna en stark välfärd, utan stora skattehöjningar, även i framtiden. Det är dock anmärkningsvärt att man gör ett så stort överskott samtidigt som flera verksamheter redan går på knäna eller har en negativ trend i sin leverans. Socialnämnden har under en tid haft problem med stora underskott p.g.a. underfinansiering. Två av de nämnder som uppvisar negativa årsprognoser är Natur- och trafiknämnden och Äldrenämnden. Natur- och trafiknämnden drabbades inför 2021 av en stor nedskärning som nu märks i ökat antal väggropar (så kallade “potthål”) som inte fixas i god tid, i tertialbokslutet hänvisar man till nya redovisningsprinciper, men dessa var kända då budgeten antogs och borde ha tagits hänsyn till. Äldrenämnden tillfördes inför 2021 endast en miljon av kommunen, utöver det som staten sköt till i riktade medel. Ett annat anmärkningsvärt exempel är att medianhandläggningstiden för planbesked har ökat markant, och nu ligger strax över det lagstadgade maximikravet. Detta samtidigt som antalet anställda inom stadsutveckling minskat ordentligt de senaste åren. Vi ser även brister i arbetet för att fördela gode män inom rimlig tidsram. Det är direkt oansvarigt att göra överskott långt över det målvärde som satts upp, prioritera skattesänkningar och samtidigt ha anmärkningsvärt låg måluppfyllelse med verksamheter som går på knäna och medarbetare som slits ut. Detta riskerar leda till stora kostnader i längden och hota Nackas rykte som en attraktiv arbetsgivare.

En positiv del i tertialbokslutet är att det slås fast att Nacka Kommun kan finansiera investeringar mycket billigt på kapitalmarknaden. Ändå återkommer det i olika dokument önskemål om att andra ska stå för kommunens investeringar i syfte att hålla ner låneskulden. Det är självklart viktigt att låneskulden i högsta möjliga mån minimeras, men att göra detta genom att låta andra parter, med högre upplåningskostnader, stå för investeringarna är skadligt för kommunens ekonomi på längre sikt. Istället kommer Nacka tvingas betala högre hyror för att finansiera de ökade upplåningskostnaderna och den risk som privata aktörer då tvingas ta, vilket kostar mer pengar i längden. Det finns inga gratisluncher.”

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande