



---

# **Tertialbokslut I 2021**

## **Kommunstyrelsen**

## Innehåll

<b>1</b>	<b>Sammanfattning</b> .....	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Verksamhetsresultat</b> .....	<b>4</b>
2.1	Maximalt värde för skattepengarna .....	4
2.2	Bästa utveckling för alla .....	5
2.3	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka.....	7
2.4	Stark balanserad tillväxt.....	8
<b>3</b>	<b>Ekonomiskt resultat</b> .....	<b>10</b>
	<i>Utfall:</i> .....	<i>11</i>
	<i>Prognos för helåret:</i> .....	<i>12</i>
<b>4</b>	<b>Redovisning riktade statsbidrag</b> .....	<b>13</b>
<b>5</b>	<b>Sjukfrånvaro</b> .....	<b>14</b>
<b>6</b>	<b>Åtgärdsplan</b> .....	<b>14</b>
<b>7</b>	<b>Intern kontrollplan</b> .....	<b>14</b>
<b>8</b>	<b>Kontorsorganisationen</b> .....	<b>15</b>

## I Sammanfattning

Kommunstyrelsen totalt visar för perioden januari - april 2021 ett utfall på -30,2 miljoner kronor, vilket är +24,5 miljoner kronor bättre än budget. Fler delar av kommunstyrelsen har under denna period utfall som visar större överskott som inte kommer kvarstå under året, utan balanseras ut. Det är både periodisering av budget och förskjutna kostnader som förklarar detta utfall. För helåret visar prognosen för kommunstyrelsen som helhet ett netto på -197,5 miljoner kronor, vilket betyder -12,1 miljoner kronor sämre än budget.

De delar av kommunstyrelsen som redovisar ett samlat underskott mot budget på totalt -13,8 miljoner kronor är främst välfärd samhällsservice pga outnyttjad kapacitet (med -7,7 miljoner kronor av de -13,8) men även kommunstyrelsen övergripande, myndighets- och huvudmannaheten, stadsledningskontoret och kommunfullmäktige.

De delar av kommunstyrelsen som redovisas ett samlat överskott mot budget med totalt +38,3 miljoner kronor är främst välfärd skola (med +16,8 miljoner kronor av de +38,3) och även stöd och serviceenheten, enheten fastighetsförvaltning och särskilda fastighetsobjekt, exploateringsenheterna samt enheten bygg och anläggning. Här finns också +5,8 miljoner kronor kvar av budgeten för oförutsedda kostnader. Överskottet för exploateringsenheterna på +1,9 miljoner kronor kommer sig av lägre konsult- och personalkostnader.

Prognosen för helåret är -197,5 miljoner kronor, vilket är -12,1 miljoner kronor sämre än budget. Det är +1,4 miljoner kronor bättre än föregående prognos. Större delen av avvikelserna ligger hos välfärd samhällsservice som prognostiserar ett nollresultat vilket är -10,0 miljoner kronor sämre än budget.

Verksamheter med underskott eller med årsprognoser som är sämre än budget ska ta fram åtgärdsplaner för att komma i balans med budget. Det arbetet är påbörjat.

Under inledningen av första tertialet 2021 var det först en viss nedgång i smittspridning men sedan kom den så kallade tredje vågen mot slutet av februari och den har varit ihållande tertialet ut. Under januari och februari vaccinerades merparten av de närliggande som finns inom vård och omsorg. Det har märkts i att smittspridningen, antal sjuka och döda har gått ner på en lägre nivå. Den tredje vågen har påverkat verksamheten i förskolor och skolor i stor omfattning. En smittspridning bland både barn/elever och personal har lett till att vissa förskolor fått stänga och vissa skolor har fått gå över till distansundervisning. Inom kultur- och fritidssektorn har merparten av kommunens verksamheter bara kunnat drivas i begränsad omfattning, och då med fokus för barn/ungdomar födda 2002 eller senare. Kommunens tillsynsverksamhet över caféer och restauranger har haft mer att göra kopplade till de begränsningar av öppettider och besökande som regeringen beslutade om på nyåret. Kommunens krisledningsorganisation har varit fortsatt aktiverad med möten varje eller varannan vecka. Kommunstyrelsens arbetsutskott har informerats om läget i kommunen i samband sina sammanträden.

### Viktigaste händelser i tertial I:

- En ny överenskommelse har träffats om ytterligare finansieringen av tunnelbanan till Nacka med anledning av att kostnaden för projektet blir högre. För Nackas del innebär det en ökad kostnad på över 400 miljoner kronor i år.
- De första ansökningarna till framtidsfonderna har lämnats in och behandlats av fondrådet. De kommer upp för behandling på KSAU 1/6.
- Nacka kommun har kommit på tredje plats i valet av årets superkommun.

- Kommunstyrelsen jobbar genom stadsbyggnadsprocessen med att förbereda ett deltagande i Wall Street Stockholm evenemanget. Förslag kommer upp för beslut på KSAU 1/6.
- Nacka 50 år uppmärksammas på kommunens hemsida och i olika sammanhang.
- Internt har kommunen infört en ny servicepolicy som riktas till verksamheterna att ge både medborgarna och interna kolleger en bättre service.
- Nacka har fått en ny stadsdirektör i Victor Kilén.

## 2 Verksamhetsresultat

Mätningar av verksamheternas olika indikatorer sker till största del under årets sista tertial och redovisas senast i samband med nämndens årsbokslut.

Arbetet med kommunstyrelsens särskilda uppdrag pågår och kommer återrapporteras i T3.

### 2.1 Maximalt värde för skattepengarna

Inom stöd- och serviceenheterna pågår flera aktiviteter för att hjälpa verksamheten med effektivare processer och system. Till exempel har digitaliseringsenheten utvecklat flera nya robotprocesser och e-tjänster. Upphandling för ny telefonlösning och kontaktcenter är klar samt ett nytt ärendehanteringssystem har upphandlats. Nackas trådlösa nätverk har uppgraderats till senaste Wifi-standard (Wifi6), som möjliggör säkrare och snabbare uppkoppling för alla anställda och elever.

I januari tillsattes ansvariga direktörer för vardera av de fem fokusområdena för digitalisering; Mitt digitala Nacka, Mobilt först, Från papper till digitalt, Öppna data och Samlad IT-förvaltning. Arbete har påbörjats inom respektive fokusområde med olika typer av aktiviteter och projekt, vilket följs upp i digitaliseringsrådet.

Digitaliseringsprocessen fortsätter sitt arbete med att förtydliga och effektivisera processen som samordnar och stöttar kommunens digitaliseringsprojekt. I år har beredningsgruppen hittills behandlat tjugo ärenden, och nio ärenden som innefattar inköp av digitala stöd har lyfts i digitaliseringsrådet. Inom kort kommer arbetet med att införa digital mognadsmätning startas upp, som varit framskjutet under pandemin.

Den kommunala produktionen fortsätter med sitt arbete att utveckla verksamheten och få kunderna att bli allt mer nöjda.

Kommunens investeringar taktar på och förväntas nå upp till -1.185,6 miljoner kronor vid årets slut, vilket är något lägre än budget (-1.353,6 miljoner kronor). Låneskulden ligger fortsatt låg och förväntas vid årets slut vara oförändrad 1.350 miljoner kronor. Upplåningen har kunnat ske till låga räntor vilket medför låga räntekostnader. Soliditeten i tertialbokslut 1 uppgår till 50%. Se vidare detaljer i bilaga 4 - T1 bokslut strategisk stadsutveckling.

**Kostnadseffektivitet - låg kostnad per invånare jämfört med andra kommuner på alla områden. Digitalisering som gör att kommunen är smart, enkel, öppen och tillgänglig för medborgarna. Öppen och proaktiv kommunikation och dialog på alla områden.**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Antal nämnder som når upp till sina mål 10/25	■			
Digitaliseringsindex	■			
Kommunikationsindex	■ 59 %		59 %	
Låg Skattesats	■ 7		10	

**Aktiv markpolitik som är tydligt kopplad till näringslivets förutsättningar och en väl fungerande process för att etablera nya företag. Säkerställa att kommunens markinnehav används på ett affärsmässigt sätt. Överskottsmål i kommunal produktion. Kostnadseffektivitet i alla verksamheter.**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Nöjd kundindex NKI kopplat till ex bygglov, miljö	■ 77 %		78 %	
Nöjd kundindex NKI kundservice, svarstid mm	■ 78,6 %			

## 2.2 Bästa utveckling för alla

En nysatsning har inletts med kommungemensam digital introduktion för nyanställda. Digitala introduktions- och nätverksakademier för nya chefer och teamledare har vidareutvecklats med Ledarlabb för att bli säkrare i arbetsgivarrollen. De har stärkts genom utbildningspass där arbetsrätt är integrerad i ledarskapsträningen.

Utbudet av föreläsningar som genomförts för hållbar arbetsmiljö, livsstil och hälsa har förstärkts med nya teman. En rad nya satsningar har genomförts under det första tertialet för att stärka kommunens position som en attraktiv arbetsgivare i framkant. Erbjudandet att beställa förmånsprodukter som cyklar, IT-produkter samt utrustning för hemarbetsplats och hälsa har upprepats vid två tillfällen.

En förstudie är initierad för att i samverkan med fackliga organisationer planera för hur vi gör när pandemin är över och medarbetarna kan återgå till arbete i stadshuset. En utgångspunkt är att lokalytan i stadshuset måste användas på ett mer resurseffektivt sätt framöver när medarbetarna beräknas arbeta på distans 2-3 dagar per vecka. Även under årets första tertial har arbetsmiljön stått i fokus. En PULS-mätning genomfördes för att följa upp arbetsförutsättningarna. PULS-mätningen visar att medarbetarna är stolta över det arbete som utförs men kraven som ställs upplevs som svårare att leva upp till och en lägre andel än i höstens medarbetarundersökning bedömer att de har kunnat driva verksamheten på ett bra sätt.

I samverkan med fackliga organisationer har flera workshops genomförts för att ta fram reflektionsmaterial för arbetsplatsträffar och upplägg av Arbetsmiljö- och hälsoforum som lanseras innan sommaren. Genom ett samarbete med Falck healthcare har kommunens medarbetare möjlighet till anonyma samtal för att proaktivt hantera allt från stress, sömnproblem och oro som frågor kring juridik och ekonomi.

Att stadsutvecklingen är inne i en aktiv byggfas märks tydligt med utvecklingen av Nackas lokala centrum och alla nya bostäder som byggs på många ställen i kommunen. Om allt detta arbetar kommunen för att kommunicera gentemot Nackabor och verksamheter. Engagemanget är stort, det märks inte minst på kommunens Facebooksida dit många Nackabor vänder sig med frågor och reaktioner på stadsutvecklingen.

På uppdrag av Nacka kommun har Demoskop genomfört en kännedoms- och attitydundersökning. Den syftar till att undersöka i vilken utsträckning Nackaborna känner till stadsutvecklingen i Nacka och vad de tycker om den, engagemanget i utvecklingen, i vilken grad de känner oro, hur de tror att de kommer att beröras under byggtiden samt att ge en bild av hur Nackaborna ser på framkomligheten i kommunen.

Undersökningen visar att allt fler blir positiva till att Nacka växer och bygger en sammanhängande stadsmiljö. En knapp majoritet tror att västra Sicklaön med tät och blandad bebyggelse kommer att bli bättre än idag, och svaren är generellt mer positiva bland yngre. När medborgarna får välja en fråga som engagerar dem mest toppas listan av ”grönområden” följt av skol- och utbildningsfrågor samt trafik och framkomlighet.




Den pågående pandemin drabbar fortsatt näringslivet i Nacka. Dock kan tecken på återhämtning skönjas. Nyanmälda platser på Arbetsförmedlingen från företag i Nacka har ökat och ligger nu på en normal nivå. Antalet konkurser under första tertialet har minskat med 48 procent jämfört med 2020. Det är en fortsatt hög efterfrågan på verksamhetsyta i kommunen från växande företag i och utanför Nacka. Flera fastighetsaktörer i Nacka redovisar också att efterfrågan på kontorslokaler också har kommit igång.

Företagarträffen genomfördes helt i digital form och hade drygt 500 deltagare. Två digitala upphandlingsseminarier har genomförts under perioden och har sammanlagt samlat över 300 deltagare.

**Kundvalssystemen är väl fungerande för medborgarna och attraktiva för anordnarna. Kvaliteten i alla verksamheter håller en hög nivå och förbättras över tid. Reellt inflytande och påverkan i alla verksamheter ökar.**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Folkhälsa, frisktal	■			
Kvalitet bland de 10% bästa i alla verksamheter	■		● Ja	
Nöjd inflytande index medborgare	■ 47 %		48 %	
Nöjd medborgarindex (NMI) medborgare	■ 62 %		63 %	



**Kommunens verksamhet ska drivas med hög kvalitet, ständiga förbättringar och ligga i framkant inom sitt område. Attraktiv arbetsgivare med kompetenta, stolta, friska och motiverade medarbetare. Utveckla dynamiskt företagsklimat i toppklass som främjar innovation och entreprenörskap.**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Hållbart medarbetarengagemang HME	 80 %		82 %	
Attraktiv arbetsgivare	 76 %		76 %	
Företagsrankning totalt	 76		30	

### 2.3 Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

Att bygga en hållbar framtid i en kommun som växer innebär både utmaningar och möjligheter. Kommunens Strategi för miljö- och klimatambitioner i stadsutvecklingen i Nacka antogs i juni 2019 och började gälla 1 januari 2020. Strategin samlar kommunens ambition när det gäller miljö- och klimatarbete i stadsutvecklingen i kommunen. Kommunfullmäktige beslutade att en genomförandeplan skulle tas fram för hur strategin praktiskt ska genomföras i projekten samt hur uppföljning ska ske. En sådan plan har nu tagits fram med syfte att förtydliga hur strategin ska tillämpas i projekten. Kommunen och byggaktören ska gemensamt enas kring projektspecifika ambitionsnivåer för strategins sex strategiska inriktningar och vad som kan göras för att uppnå ambitionerna.

**Säkerställa en aktiv strategisk planering för mark, bostäder, lokaler och anläggningar. Säkerställa blandad bebyggelse med olika typer av bostäder, arbetsplatser, mötesplatser och gestaltning i hela Nacka. Säkerställa att minst halva Nacka är grönt och att invånare har nära till olika grönområden och vatten. Balans mellan verksamhet och bostäder i större utvecklingsområden med god infrastruktur (30-70).**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Andel grönt (park, natur, reservat mm grön mark)			50 %	
Andel hyresrätter i nyproduktion över tid	 27 %		30 %	

**Skapa goda urbana lokaliseringsförutsättningar för verksamheter och arbetsplatser inom olika branscher i kommersiellt attraktiva lägen. Utveckla infrastruktur som bidrar till stadsutveckling och ökad framkomlighet i nära samspel med regionala och nationella aktörer. Tillhandahålla ändamålsenliga och kostnadseffektiva lokaler, bostäder och anläggningar med högt nyttjande, låg energiförbrukning i giftfria och trygga miljöer.**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Andel Nackabor som är nöjda med framkomligheten	■ 66 %		68 %	
Nöjd medborgarindex NMI (SCB) med 5 Nackafrågor	■ 63 %		63 %	
Nöjd kundindex NKL, för hyresgäster i kommunens lokaler och anläggningar	■ 49		48	
Minskad klimatpåverkan i våra välfärdsfastigheter (energiförbrukning kWh/kvm).	■		120	
Utsläpp av växthusgaser per person (ton/person)	■		1,5	
Trygghetsindex	■ 60		64	

## 2.4 Stark balanserad tillväxt

Nacka är en attraktiv kommun att bo, verka och investera i med många olika områden och delmarknader. Goda kommunikationer och bra handelsutbud i kombination med närhet till naturen samt skolor och idrottsmöjligheter av hög kvalitet bidrar till attraktiviteten.

Tunnelbanan är en strategisk satsning som stärker hela kommunen, men särskilt utvecklingen av Nacka stad på västra Sicklaön där ett stort antal bostäder och många arbetsplatser kommer att utvecklas och etableras under den kommande 20-årsperioden. Nacka arbetar långsiktigt med planeringen för att möjliggöra tillkomsten av nya bostäder och arbetsplatser över tid men även tillräcklig kapacitet i välfärdsfastigheter. Fram till 2030 är kommunens mål att 20 000 nya bostäder byggs och 15 000 nya arbetsplatser skapas.

Det pågår därför arbete med nya detaljplaner för olika platser i kommunen. Under 2021 har hittills antagits detaljplaner som skapar förutsättningar för cirka 500 bostäder men även ett antal nya arbetsplatser. Därutöver har även kommunfullmäktige antagit två detaljplaner för upprustning av Saltsjöbanan: Tattby station och Fisksätra station. Planernas syfte är att möjliggöra utbyggnad av dubbelspår vid dessa två stationer. Detta skapar förutsättningar för att kunna öka turtätheten på Saltsjöbanan, och är en del av arbetet med att möjliggöra en upprustning och modernisering av hela Saltsjöbanan.

Hur många bostäder som påbörjas och färdigställs följs kontinuerligt upp via antalet start- och slutbesked för bostäder. En majoritet av de tillkommande bostäderna är kopplade till den pågående stadsutvecklingen, men bostäder tillkommer även kontinuerligt inom befintliga detaljplaner. Sedan 2014 har hittills cirka 7 800 bostäder påbörjats och 6 800 färdigställts i



kommunen, varav det påbörjades 200 och färdigställdes drygt 300 nya bostäder under det första tertialet 2021.

**Resultatöverskott ska ligga på långsiktigt hållbar nivå. Soliditet ska öka över tid. Nya bostäder och nya arbetsplatser färdigställs enligt målen och är attraktiva över tid.**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall april 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Färdigställda bostäder	■ 1 150	300	800	
Nya arbetsplatser	■		800	
Nya Nackabor	■ 1 366	615	1 100	
Resultatöverskott	● 12 %	11,5 %	2 %	
Soliditeten ska öka över tid (>38%)	● 49 %	50 %	42 %	

**God tillgång till arbetskraft med relevant kompetens för strategiskt viktiga branscher. Stadsutvecklingsekonomi ska vara självfinansierad över tid. Övriga investeringar ska ha en hög grad av självfinansieringsgrad. Kommunens eget markinnehav ska utvecklas så att det bidrar till minst 40% av bostäder och arbetsplatser av det samlade målet till 2030.**

Indikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021	Måluppfyllelse 2021
Företagens tillgång till medarbetare med relevant kompetens (Svenskt näringslivs ranking)	■ 134		30	
Stadsutvecklingsekonomi är självfinansierad i rullande 5-årsperioder	■ ■ Nej			
Övriga investeringar är självfinansierade till 50%	■ 100 %		50 %	
Andel projekt som slutförs inom beslutad budget och tidsram samt fastställd kvalitetsnivå	■		80 %	

### 3 Ekonomiskt resultat

Mnkr	Period januari-april 2021							År 2021			Förändring ny prognos fg prognos	
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget intäkter	Budget kostnader	Budget netto	Avvikelse	Års prognos	Årsbudget	Avvikelse årprog/budget		
Kommunfullmäktige (KS)	0,0	-2,3	-2,3	0,0	-2,1	-2,1	-0,3	-6,2	-6,2	●	0,0	0,0
<i>varav revision</i>	0,0	-0,8	-0,8	0,0	-0,9	-0,9	0,2	-2,8	-2,8	●	0,0	0,0
Kommunstyrelsen övergripande (KS)	17,2	-48,1	-30,9	17,2	-44,0	-26,9	-4,0	-89,1	-80,6	●	-8,5	-6,0
Stadsledningskontoret och stab (KS)	5,2	-17,3	-12,1	5,0	-16,4	-11,3	-0,8	-34,5	-34,5	●	0,0	0,0
Stöd-och serviceenheter (KS)	87,2	-87,8	-0,6	83,6	-90,4	-6,8	6,3	-14,3	-20,4	●	6,1	6,1
Södertörns brandförsvaret (KS)	0,0	-13,2	-13,2	0,0	-13,1	-13,1	-0,1	-39,3	-39,3	●	0,0	0,0
Enheten för Fastighetsförvaltning (KS)	225,3	-214,6	10,7	217,1	-211,8	5,3	5,4	20,0	20,0	●	0,0	0,1
Enheten för Bygg och Anläggning (KS)	15,8	-15,9	-0,1	15,2	-17,2	-2,0	1,9	-8,8	-8,8	●	0,0	0,0
Särskilda fastighetsobjekt (KS)	0,0	-3,1	-3,1	13,8	-17,3	-3,5	0,3	-10,4	-10,4	●	0,0	-0,3
M&H enheter (KS)	202,8	-203,5	-0,6	189,2	-189,0	0,3	-0,9	0,4	0,0	●	0,4	1,5
Exploateringsenheten Nacka (KS)	13,1	-12,7	0,3	11,1	-11,7	-0,6	0,9	-2,5	-2,5	●	0,0	0,0
Exploateringsenheten Nacka stad (KS)	10,4	-10,1	0,3	9,7	-10,3	-0,6	0,9	-3,5	-3,5	●	0,0	0,0
Välfärd skola (KS)	723,2	-704,4	18,8	714,2	-712,2	2,0	16,8	10,7	10,7	●	0,0	0,0
Välfärd samhällsservice (KS)	223,6	-220,1	3,5	223,9	-212,7	11,2	-7,7	0,0	10,0	●	-10,0	0,0
Oförutsett (KS)	0,0	-0,9	-0,9	0,0	-6,7	-6,7	5,8	-20,0	-20,0	●	0,0	0,0
<b>Kommunstyrelsen totalt</b>	<b>1 523,8</b>	<b>-1 553,9</b>	<b>-30,2</b>	<b>1 500,0</b>	<b>-1 554,7</b>	<b>-54,7</b>	<b>24,5</b>	<b>-197,5</b>	<b>-185,4</b>	●	<b>-12,1</b>	<b>1,4</b>

#### Specifikation av enheter inom ”kommunstyrelsen övergripande” (rad 3 i ovanstående tabell):

Mnkr	Period januari-april 2021							År 2021			Förändring ny prognos fg prognos	
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget intäkter	Budget kostnader	Budget netto	Avvikelse	Års prognos	Årsbudget	Avvikelse årprog/budget		
Kommunstyrelsen övergripande	17,2	-48,1	-30,9	17,2	-44,0	-26,9	-4,0	-89,1	-80,6	●	-8,5	-6,0
- varav Politiska kostnader	0,0	-8,5	-8,5	0,0	-8,2	-8,2	-0,3	-24,6	-24,6	●	0,0	0,0
- varav val- och demokratinämnden	0,0	-0,3	-0,3	0,0	-0,3	-0,3	0,0	-1,0	-1,0	●	0,0	0,0
- varav stödresurser till KF, KS och utskott	0,0	-2,1	-2,1	0,0	-2,1	-2,1	0,0	-6,4	-6,4	●	0,0	0,0
- varav kommundemensamma kostnader	13,9	-21,9	-8,1	14,5	-22,2	-7,7	-0,3	-23,2	-23,2	●	0,0	0,0
- varav fondfinansierade insatser	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	-2,0	0,0	6,0	●	-6,0	0,0
- varav personal övergripande	2,1	-4,5	-2,4	1,7	-4,2	-2,6	0,2	-7,7	-7,7	●	0,0	0,0
- kommunens medlemskap	0,0	-1,9	-1,9	0,0	-1,8	-1,8	-0,1	-5,4	-5,4	●	0,0	0,0
- varav Trygghet och säkerhet	1,0	-2,6	-1,6	1,0	-2,4	-1,3	-0,3	-4,0	-4,0	●	0,0	0,0
- varav Strategisk kommunikation	0,0	-1,9	-1,9	0,0	-1,9	-1,9	0,0	-5,8	-5,8	●	0,0	0,0
- varav Näringsliv	0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	0,1	-3,1	-3,1	●	0,0	0,0
- varav miljöstrategiskt arbete och klimatanpassning	0,0	-0,9	-0,9	0,0	-0,8	-0,8	-0,1	-2,3	-2,3	●	0,0	0,0
- varav annat	0,3	-2,5	-2,2	0,0	-1,0	-1,0	-1,2	-5,6	-3,1	●	-2,5	-2,5

## Utfall:

*Kommunstyrelsen* som helhet redovisar ett utfall om -30,2 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse på +24,5 miljoner kronor jämfört med periodens budget.

*Kommunfullmäktige* redovisar något högre IT kostnader för perioden, helårsprognosen lämnas på budgetnivå.

*Kommunstyrelsen övergripande* redovisar ett underskott på -4,0 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror främst på budgeterade intäkter från framtidsfonderna, som inte har realiserats, samt hyreskostnader för handikappföreningen och den av kommunstyrelsen beslutade jubileumspott för firandet av Nacka 50 år som kommun. Det finns ingen fastställd budget för jubileumsfirandet, men uppskattningen ligger på en kostnad på -1,5 miljoner kronor. Detta innebär en negativ prognos på helåret.

Under posten *oförutsett* har kostnader bokats upp för Örlings Pricewaterhouse Coopers AB (PWC) utvärdering av kommunens hantering av pandemin.

*Stadsledningskontoret och stab* redovisar ett underskott på -0,8 miljoner kronor för perioden. Lägre intäkter, något högre inköp för IT utrustning samt konsultkostnader skapar ett tillfälligt underskott. Prognosen för helåret ligger kvar på budgetnivå.

*Stöd- och serviceenheterna* visar ett överskott på +6,3 miljoner kronor för perioden. Enheternas lönekostnader ligger lägre än budget på grund av försenade rekryteringar. En hög efterfråga från kommunens verksamheter genererar en hög debiteringsgrad och högre volymer och därmed bättre intäkter. Externa kostnader är lägre än budget främst inom digitaliseringsenheten efter att flera har projekt har blivit försenade.

*Myndighets- och huvudmannabenheterna* redovisar ett underskott på -0,9 miljoner kronor. Underskottet beror på en tidsförskjutning mellan kostnader och intäkter för detaljplaner inom exploatering investering och planenheten. Tydligare processer för hantering av detta är under utveckling.

Utfallet för perioden för *exploatering Nacka och exploatering Nacka stad* är en positiv avvikelse på 1,9 miljoner kronor jämfört med budget. Prognosen för helåret behålls oförändrad gentemot budget. De hittills lägre konsult- och personalkostnaderna väntas kunna ge positiv effekt på årets resultat, men med den osäkerhet som råder kring främst pandemins utveckling är det för tidigt att justera prognosen. Vissa kostnader för verksamhetsutveckling samt ersättningsrekryteringar väntas också tillkomma under året.

*Fastighetsverksamheten och särskilda fastighetsobjekt* visar sammantaget ett överskott på +5,7 miljoner kronor för perioden. Överskottet finns främst inom enheten för fastighetsförvaltning och dess lokalverksamhet. Hyran till egenägda lokaler innehåller en riskpremie om 3,5 procent. Riskpremien innebär att kostnader för exempelvis en vattenskada eller annan akut åtgärd inte behöver belasta hyresgästen utan kan hanteras inom enheten för fastighetsförvaltning. Inga sådana kostnader har uppkommit under första tertiet vilket genererar ett överskott mot budget. Kostnader på -0,4 miljoner kronor belastar resultatet men ska flyttas till kommunstyrelsen.

*Enheten för bygg och anläggning* gör för tertial 1 ett resultat som är +1,9 miljoner kronor bättre än budget. Anledningen till den stora avvikelsen är bättre tidsskrivning samt att vakanta roller ej

är tillsatta. Detta förväntas jämma ut sig mot budget över året varför ingen prognosjustering görs för helåret.

*Välfärd skola* visar för perioden en positiv avvikelse på +16,8 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Det är främst statliga bidrag för sjuklönekostnad på +6,2 miljoner kronor under perioden som står för den positiva avvikelsen. Även på kostnadssidan främst personalkostnader, inklusive tillfälligt inhyrd personal ligger lägre än budgeterat och är ett led i Välfärd skolas besparingar och anpassningar till intäktsnivån samt en effekt av Corona pandemin.

*Välfärd samhällsservice* visar ett utfall på +3,5 miljoner kronor för perioden januari-april 2021, vilket innebär en negativ avvikelse mot budget med -7,7 miljoner kronor. April månad visar ett resultat på +4,2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse mot budget med +1,5 miljoner kronor. I detta resultat finns en engångseffekt av statsbidrag gällande Corona relaterade merkostnader för 2020 med +3,0 miljoner kronor. Alla affärsområden förutom omsorg och assistans redovisar negativa budgetavvikelser för perioden. Störst avvikelse visar affärsområdet äldreomsorg. Beläggningen på de fyra seniorcenter har under perioden varit 94,4 procent av budget, vilket är en följd både av att det tillfälligt rått intagningsstopp på grund av smitta och att det funnits en viss tröghet i att få platser belagda. För seniorcenter Talliden finns också ett inslag av att presumtiva kunder oroar sig för vad den kommande ombyggnationen kan komma att innebära. Per sista april fanns det 12 tomma platser vilket motsvarar 4,5% procent av totala antalet platser för Nacka seniorcenter. Tomma platser orsakar varje dygn ett stort checkbortfall. Utöver detta förloras även hyresintäkter på tomma lägenheter. Extra bemanning och förlorade intäkter på grund av begränsad verksamhet är andra faktorer till periodens underskott.

Periodens utfall för *brandförsvaret* ligger i linje med periodens budget. Prognosen för helåret beräknas också ligga i linje med budget.

### **Prognos för helåret:**

Prognosen för helåret är -197,5 miljoner kronor, vilket är -12,1 miljoner kronor sämre än budget. Huvudavvikelsen ligger hos kommunstyrelsen övergripande (-8,5 miljoner kronor), myndighets- och huvudmannaenheter (+0,4 miljoner kronor) och välfärd samhällsservice (-10,0 miljoner kronor). Stöd- och serviceenheterna redovisar en positiv avvikelse på +6,1 miljoner kronor.

Prognosen för *kommunstyrelsen övergripande* visar på ett underskott med -8,5 miljoner kronor varav -6,0 miljoner kronor för budgeterade intäkter från framtidsfonderna. Utöver det finns det ej budgeterade kostnader på -1,5 miljoner kronor för finansiering av Nacka 50 år och -1,0 miljoner kronor för hyreskostnader för handikappföreningen.

Osäkerheten kring ersättning för de merkostnader som orsakats av pandemin gör att *välfärd samhällsservice* redovisar en årsprognos på -10,0 miljoner kronor sämre än årsbudget.

*Stöd- och serviceenheternas* prognos är +6,1 miljoner kronor bättre än budget, främst inom digitaliseringsenheten. Huvudorsaken är högre volymrelaterade intäkter, försenade rekryteringar och projektkostnader samt lägre externa kostnader än budgeterad.

## Stadsbyggnadsprojekten och investeringar

Ett ärende om utökade budgetmedel till ett fastighetsprojekt finns i KSAU ärende 8 om 12 miljoner kronor för uppförande av Sickla skola. Se även KSSU ärende 34 nedan. I samma ärende finns begäran från kulturnämnden som föreslår nya medel totalt om 5,5 miljoner kronor avseende projekten i Dieselverkstaden, Älta kulturknut, Boo Gårds skola och Sigfridsborgsskola.

Sen finns det ett par ärenden i KSSU protokollet om tilldelning av budgetmedel ur den budgetram för stadsbyggnadsprojekt vilken beviljades av kommunfullmäktige den 16 november 2020:

- Kummelberget – KSSU ärende 18, protokoll §123, 2,6 mkr
- Galärvägen – KSSU ärende 19, protokoll §1241 1,9 mkr
- Parkkvarteren i Centrala Nacka kommun – KSSU ärende 20, protokoll §125, 7,0 mkr
- Sickla Industriväg – KSSU ärende 21, protokoll §126, 39 mkr
- Projektering för Sickla skola – KSSU ärende 34, protokoll §140, 12 mkr

Därutöver begärs tilldelning av medel från den av kommunfullmäktige den 16 november 2020, § 343, beviljade ramen för tidiga utredningar, förstudier och projekt i tidiga skeden (som kommer kostnadsföras på driften) till följande projekt:

- Södra Kanholmsvägen och markbyte Älta-Tyresö – KSSU ärende 11, protokoll §116, 1,3 mkr
- Velamsund – KSSU ärende 33, protokoll §139, 0,5 mkr
- Borgvalla skola – KSSU ärende 35, protokoll §141, 2,0 mkr

## 4 Redovisning riktade statsbidrag

Länsstyrelsen har gjort en uppföljning av kommunens arbete kopplat till extraordinär händelse samt civilt försvar. I det ingår granskning av att kommunen använder det statsbidraget kopplat till dessa ansvar på rätt sätt. Återkoppling av granskningen kommer under maj månad.

Nedan redovisas statsbidrag som hanteras centralt av kommunstyrelsen. Statsbidrag i verksamheterna inom kommunstyrelsen redovisas i bilagorna.

Bidrag som beviljats/erhållits perioden januari-april 2021	Myndighet (statlig medfinansier)	Annan inblandad nämnd/verksamhet	Sökt belopp mnkr (år)	Erhållet/reserverat belopp mnkr	Prognos mnkr år 2021
Krisberedskap och civilförsvar	MSB	Kommunstyrelsen	3,1	3,1	3,1

## 5 Sjukfrånvaro

*Den totala sjukfrånvaron* för perioden januari-mars 2021 uppgår till 7,1 procent vilket är 1,5 procentenheter lägre jämfört med motsvarande period 2020. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 7,7 procent vilket är en minskning med 1,7 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. För män uppgår den totala sjukfrånvaron till 5,4 procent, vilket är en minskning med 0,8 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol.

Den högsta sjukfrånvaron inom de större yrkesgrupperna finns som tidigare inom vård- och omsorgsarbete samt skol- och förskolearbete. Den totala sjukfrånvaron för medarbetare som arbetar med vård- och omsorgsarbete uppgår för perioden januari-mars 2021 till 10,5 procent, vilket är en minskning med 0,8 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol då sjukfrånvaron uppgick till 11,3 procentenheter.

Den totala sjukfrånvaron för medarbetare som arbetar inom skol- och förskolearbete uppgår för perioden januari-mars 2021 till 8,2 procent, vilket är en minskning med minskning med 1,9 jämfört med motsvarande period i fjol då sjukfrånvaron uppgick till 10,1 procent.

*Den långa sjukfrånvaron*, sjukperioder från 60 dagar, uppgår till 30 procent för perioden januari-mars 2021, vilket är 2,2 procentenheter högre jämfört med motsvarande period 2020.

Skillnaderna mellan könen har fortsatt att minska och uppgår för januari-mars 2021 till 10,1 procent vilket är en minskning med tre procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Den långa sjukfrånvarons andel av den totala sjukfrånvaron uppgår till 31,9 procent för kvinnor och till 21,8 procent för män.

*Den korta sjukfrånvaron*, sjukperioder upp till 59 dagar, uppgår för perioden januari-mars 2021 till 5,0 procent vilket är en minskning med 1,2 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Korttidssjukfrånvaron under januari-mars 2021 uppgår till ungefär motsvarande nivå som under januari-mars 2019 då korttidssjukfrånvaron uppgick till 4,8 procent.

Korttidssjukfrånvaron för kvinnor för perioden januari-mars 2021 uppgår till 5,3 procent, vilket är en minskning med 1,3 procentenheter jämfört med motsvarande period 2020.

Korttidssjukfrånvaron för män uppgår till 4,2 procent för januari-mars 2021 vilket är en minskning med 0,9 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol.

## 6 Åtgärdsplan

Verksamheter med underskott eller med årsprognoser som är sämre än budget ska ta fram åtgärdsplaner för att komma i balans med budget. Valfärd samhällsservice har lämnat in en detaljerad åtgärdsplan, se bilaga 7.

Stadsledningskontoret bereder förslag på åtgärder för kommunstyrelsen övergripande för att minskakostnaderna under resten av innevarande år och för att fö en ekonomi i balans.

## 7 Intern kontrollplan

Hösten 2020 beslutade kommunfullmäktige om ett nytt reglemente för intern kontroll.

Kommunstyrelsen antog därför en ny internkontrollplan avseende 2021 som är baserad på en riskanalys. Kommunstyrelsens internkontrollplanen avseende år 2021 består av tio olika risker. Uppföljningen av planen kommer redovisas i årsbokslutet avseende år 2021.

## 8 Kontorsorganisationen

Antal anställda i kontorsorganisationen följs upp i samband med tertialredovisningar och årsbokslut. I kontorsorganisationen ingår samtliga anställda i aktiv tjänst inom myndighets- och huvudmannaheter, inklusive stöd- och serviceenheter samt stadsledningskontorets stab.

Vid T1 2021 arbetar 763 personer i kontorsorganisationen, vilket är lika många som vid T3 2020. Antal anställda i kontorsorganisationen har minskat med 29 personer sedan T3 2018. Överförmyndarenheten har ökat med två anställda mot bakgrund av att Nacka kommun hanterar överförmyndaruppdraget för Värmdö kommun och Vaxholms stad, vilket innebär att antal anställda i kontorsorganisationen är 31 färre vid T1 2021 än vid T3 2018.

Stadsutvecklingsområdet har 72 anställda, vilket är sju personer färre än vid T3 2020 och 23 personer färre jämfört med T3 2018. Minskningen av antal anställda är en följd av att stadsutvecklingen gått in i ett genomförandeskede.

Miljö- och bygglovområdet har 76 anställda vilket är lika många anställda som vid T3 2020 och åtta personer färre jämfört med T3 2018.

Trafik, bygg, anläggning och fastighetsområdet har 104 anställda vilket är lika många anställda som vid T3 2020 och en ökning med fem personer jämfört med T3 2018. Ökningen beror på att konsulter har fasats ut och ersatts av anställda samt att stadsutvecklingen har gått in i ett genomförandeskede.

Social- och äldreområdet har 184 anställda vilket är fyra personer färre jämfört med T2 2020 och en person färre jämfört med T3 2018.

Arbets- och etableringsenheten bildades 1 januari 2021 efter nedläggningen av arbets- och företagarenheten och etableringsenheten. Sedan omorganisationen organiseras tolv anställda som tidigare arbetat vid arbets- och företagarenheten vid utbildningsenheten.

Stöd- och serviceområdet har 213 anställda vilket är ökning med fem anställda jämfört med T3 2020 och en minskning med 10 personer jämfört med T3 2018. Ökningen av antal anställda är främst relaterat till fler anställda inom digitaliseringsenheten.

Vid årsskiftet 2019 organiserades åtta medarbetare som tidigare var organiserade vid stöd- och serviceenheter vid stadsledningskontorets stab, vilket innebär att antal anställda vid stöd- och serviceenheter har minskat med två medarbetare sedan 2018.

Överförmyndarenheten har 15 anställda vilket är tre personer fler än vid T3 2020 och sju personer fler jämfört med T3 2018. Ökningen av antal anställda förklaras av att enheten fasat ut konsulter och istället rekryterat personal och av att enheten har ökat med två anställda med anledning av kommunsamarbetet med Vaxholms stad och Värmdö kommun.

Kultur- och fritidsenheten har 12 anställda vilket är lika många anställda som tidigare. Kostnaden för inhyrda personal har fortsatt att minska. Kostnaden för inhyrd personal uppgick till -7,5 miljoner kronor i T1 2020 och uppgår för motsvarande period i år till -3,6 miljoner kronor.

## Antal tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda i aktiv anställning

Enheter i sammandrag	2021	2020	2019	2018	2017
	Tertial I	Tertial 3	Tertial 3	Tertial 3	Tertial 3
Stadsutvecklingsområdet	72	79	90	95	87
Miljö- och bygglovområdet	76	76	80	84	74
Trafik, bygg/anläggning och fastighet	104	104	103	99	75
Social- och äldreområdet	184	188	184	185	184
Arbets- och etableringsenheten	41	-	-	-	-
Utbildningsenheten	29	17	16	18	18
Arbets- och företagsenheten *)	-	25	24	31	36
Etableringsenheten*)	-	25	30	26	40
Kultur- och fritidsenheten	12	12	10	12	13
Överförmyndarenheten	15	12	12	8	6
Stöd- och serviceenheter	213	208	214	223	212
Stadsledningskontorets stab **)	17	17	8	10	9
<b>TOTALT</b>	<b>763</b>	<b>763</b>	<b>771</b>	<b>792</b>	<b>754</b>
Verksamhetsstöd Valfärd skola	21	22	20	24	21
Stab Valfärd samhällsservice	12	11	15	14	12
<b>TOTALT INKL PRODUKTIONEN</b>	<b>796</b>	<b>796</b>	<b>806</b>	<b>830</b>	<b>787</b>

\*) Enheterna är nedlagda, medarbetarna är organiserade inom arbets- och etableringsenheten och utbildningsenheten.

\*\*) fd. förnyelseenheten

Territorieområdet					
Antal tillsvidareanställda/tidsbegränsat anställda i aktiv anställning	2021	2020	2019	2018	2017
	Tertial I	Tertial 3	Tertial 3	Tertial 3	Tertial 3
<b>STADSUTVECKLING</b>	<b>72</b>	<b>79</b>	<b>90</b>	<b>95</b>	<b>87</b>
Enheten för strategisk stadsutveckling	8	9	10	13	11
Exploatering Nacka	16	18	19	21	19
Exploatering Nacka stad	15	14	19	21	18
Planenheten	33	38	42	40	39
<b>MILJÖ- OCH BYGGLOV</b>	<b>76</b>	<b>76</b>	<b>80</b>	<b>84</b>	<b>74</b>
Bygglovenheten	22	22	20	23	24
Lantmäterienheten	27	27	29	27	25
Miljöenheten	27	27	31	34	25
<b>TRAFIK/ BYGG/ANLÄGG/ FASTIGHET</b>	<b>104</b>	<b>104</b>	<b>103</b>	<b>99</b>	<b>75</b>
Trafikenheten	12	13	14	14	14
Enheten för drift offentlig utemiljö	18	17	17	15	16
Enheten för bygg och anläggning	39	38	37	34	26
Enheten för fastighetsförvaltning	35	36	35	36	19



<b>Välfärdsområdet</b>					
<b>Antal tillsvidareanställda/tidsbegränsat anställda i aktiv anställning</b>	<b>2021 Tertial I</b>	<b>2020 Tertial 3</b>	<b>2019 Tertial 3</b>	<b>2018 Tertial 3</b>	<b>2017 Tertial 3</b>
<b>SOCIAL- OCH ÄLDRE</b>	<b>184</b>	<b>188</b>	<b>184</b>	<b>185</b>	<b>184</b>
Omsorgsenheten	52	51	51	51	47
Äldreenheten	42	43	44	43	46
Barn- och familjeenheten	89	93	89	91	88
Ledning social- och äldre	1	1	-	-	-
Arbets- och etableringsenheten	41	-	-	-	-
Utbildningsenheten	29	17	16	18	18
Arbets- och företagsenheten (nedlagd)	-	25	24	31	36
Etableringsenheten (nedlagd)	-	25	30	26	40
Kultur- och fritidsenheten	12	12	10	12	13
Överförmyndarenheten	15	12	12	8	6

<b>STÖD- OCH SERVICE m.fl.</b>					
<b>Antal tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda inom stöd- och serviceenheter, stadsledningskontorets stab mfl. som är i aktiv anställning</b>	<b>2021 Tertial I</b>	<b>2020 Tertial 3</b>	<b>2019 Tertial 3</b>	<b>2018 Tertial 3</b>	<b>2017 Tertial 3</b>
<b>STÖD- OCH SERVICE</b>	<b>213</b>	<b>208</b>	<b>214</b>	<b>223</b>	<b>212</b>
Controllerenheten	18	17	20	16	14
Redovisningsenheten	24	25	26	31	32
Digitaliseringsenheten	25	22	24	18	16
Inköpsenheten	15	15	13	16	13
Juridik- och kanslienheten	22	23	26	28	20
Kommunikationsenheten	19	18	16	21	23
Personalenheten	18	16	15	19	20
Administrativa serviceenheten	30	27	26	-	-
Kundserviceenheten	42	45	48	-	-
Kontaktcenter (nedlagd)	-	-	-	45	46
Serviceenheten (nedlagd)	-	-	-	29	28
Stadsledningskontorets stab	17	17	-	-	-
Förnyelseenheten (nedlagd)	-	-	8	10	9
<b>Verksamhetsstöd Välfärd skola</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	<b>20</b>	<b>24</b>	<b>21</b>
<b>Stab Välfärd samhällsservice</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>12</b>

## Kostnader för personal

	2017	2018	2019	2020			2021
				T1	T2	T3	T1
<b>21 Sociala omsorgsprocessen</b>	<b>-111 393</b>	<b>-121 862</b>	<b>-127 133</b>	<b>-43 796</b>	<b>-46 757</b>	<b>-47 578</b>	<b>-45 371</b>
Inhyrd personal	-15 451	-5 620	-8 779	-3 579	-3 055	-2 574	-1 316
Löner	-95 941	-116 242	-118 354	-40 217	-43 702	-45 004	-44 054
<b>22 Utbildningsprocessen</b>	<b>-13 134</b>	<b>-13 694</b>	<b>-14 138</b>	<b>-4 697</b>	<b>-4 774</b>	<b>-4 991</b>	<b>-5 130</b>
Löner	-13 134	-13 694	-14 138	-4 697	-4 774	-4 991	-5 130
<b>23 Natur- och trafikprocessen</b>	<b>-24 424</b>	<b>-34 251</b>	<b>-40 597</b>	<b>-8 222</b>	<b>-7 647</b>	<b>-7 768</b>	<b>-7 208</b>
Inhyrd personal	-694	-83					
Löner	-23 730	-34 168	-40 597	-8 222	-7 647	-7 768	-7 208
<b>24 Miljö- o stadsbyggnadsproc.</b>	<b>-104 763</b>	<b>-122 873</b>	<b>-130 043</b>	<b>-43 782</b>	<b>-42 094</b>	<b>-39 253</b>	<b>-39 529</b>
Inhyrd personal	15	-14	-643	-247			
Löner	-104 778	-122 858	-129 400	-43 536	-42 094	-39 253	-39 529
<b>25 Arbets-och företagsenheten</b>	<b>-46 220</b>	<b>-42 918</b>	<b>-36 997</b>	<b>-12 144</b>	<b>-11 979</b>	<b>-11 722</b>	<b>-11 796</b>
Inhyrd personal	-717	-807					
Löner	-45 503	-42 112	-36 997	-12 144	-11 979	-11 722	-11 796
<b>26 Kultur-och fritidsenheten</b>	<b>-7 651</b>	<b>-8 208</b>	<b>-7 648</b>				
Inhyrd personal			-276				
Löner	-7 651	-8 208	-7 372				
<b>29 Överförmyndarenheten</b>	<b>-4 364</b>	<b>-4 595</b>	<b>-6 718</b>	<b>-2 871</b>	<b>-2 957</b>	<b>-3 066</b>	<b>-2 989</b>
Löner	-4 364	-4 595	-6 718	-2 871	-2 957	-3 066	-2 989
<b>33 Bygg och anläggning</b>				<b>-9 879</b>	<b>-9 913</b>	<b>-10 402</b>	<b>-11 357</b>
Inhyrd personal				-613	-171	13	
Löner				-9 266	-9 742	-10 415	-11 357
<b>34 Fastighetsförvaltning</b>	<b>-28 873</b>	<b>-43 793</b>	<b>-47 837</b>	<b>-11 082</b>	<b>-10 850</b>	<b>-10 622</b>	<b>-10 939</b>
Inhyrd personal	-6 320	-11 838	-8 612	-1 031	-621	-681	-830
Löner	-22 553	-31 955	-39 225	-10 050	-10 230	-9 941	-10 109
<b>80 Stödenheter</b>	<b>-145 216</b>	<b>-164 633</b>	<b>-168 807</b>	<b>-53 365</b>	<b>-52 059</b>	<b>-53 392</b>	<b>-54 506</b>
Inhyrd personal	-9 475	-14 803	-8 093	-1 983	-624	-1 064	-1 467
Löner	-135 741	-149 830	-160 714	-51 382	-51 435	-52 328	-53 039
<b>Totalsumma</b>	<b>-486 037</b>	<b>-556 826</b>	<b>-579 916</b>	<b>-189 839</b>	<b>-189 031</b>	<b>-188 795</b>	<b>-188 824</b>

Tabell: Lönekostnader respektive konsultkostnader per process och år för kontorsorganisation (stadshuspersonal)