

Kommunstyrelsen

Tertialbokslut I år 2020 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta följande.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns tertialbokslut 1 för 2020 i enlighet med bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 18 maj 2020.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del att arbets- och företagsnämndens månatliga återrapportering till kommunstyrelsen kan upphöra. Arbets- och företagsnämnden har sedan 2018 månatligen återrapporterat till kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Årets första tertial har framförallt präglats av coronaviruset och covid-19. Sedan smittspridningen av coronaviruset tog fart på allvar i Sverige i mars har kommunens krisledning aktiverats och kommunen vidtog tidigt en rad åtgärder för att stötta det lokala näringslivet. Kommunens verksamheter har drabbats av coronaviruset i varierande grad.

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till april på 196 miljoner kronor ligger resultatet 56 miljoner kronor högre än vad som hade beräknats i budgeten.

För helåret 2020 prognostiseras ett samlat resultat på 645 miljoner kronor, vilket är 156 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 489 miljoner kronor. För helåret är det reavinster, andra markförsäljningar och nämndernas förbättrade ekonomiska resultat som är förklaringen till det positiva resultatet. Kommunens arbete med återhållsamhet och kommunövergripande åtgärdsplan ger resultat. Det positiva resultatet är viktigt för att gå in i 2021 på rätt nivå då det ekonomiska läget kommer att vara mycket kärvt till följd av en historiskt låg skatteintäktsutveckling.



Periodens resultat för nämnderna och deras verksamheter visar på en positiv avvikelse på 44 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar nämnderna och verksamheterna en positiv avvikelse på 21 miljoner kronor mot budget.

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

Kommunen har vid utgången av april en låneskuld på 1,5 miljarder kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 283 miljoner kronor.

Nacka kommuns helägda bolag Nacka energi AB prognostiserar ett årsresultat på 1,1 miljoner kronor bättre än budget. Nacka vatten och avfall AB prognostiserar ett resultat på 3,6 miljoner kronor sämre än budget.

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

Den totala sjukfrånvaron per den sista mars var 8,6 procent. Det är en ökning med 1,2 procentenheter jämfört med motsvarande period 2019.

Ärendet

Årets första tertial har framförallt präglats av coronaviruset och covid-19. Sedan smittspridningen av coronaviruset tog fart på allvar i Sverige i mars har kommunens krisledning aktiverats och kommunen vidtog tidigt en rad åtgärder för att stötta det lokala näringslivet, främst företag inom besöks- och servicesektorer samt detaljhandel. Syftet är att stärka företagens likviditet, att frigöra tid för att hantera en svår personalsituation och att skapa framtidstro. Kommunens verksamheter har drabbats av coronaviruset i varierande grad. Äldreomsorgen hör till de hårdast drabbade verksamheterna med hög sjukfrånvaro och hård belastning.

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till april var 196 miljoner kronor vilket är 56 miljoner kronor högre än budget. Reavinster, andra försäljningsintäkter och att nämnderna går resultatmässigt bättre ligger bakom det positiva resultatet. Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 645 miljoner kronor, vilket är 156 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 489 miljoner kronor. Även för helåret är det reavinster, andra markförsäljningar och nämndernas förbättrade ekonomiska resultat som är förklaringen till det positiva resultatet.

Periodens resultat för nämnderna och deras verksamheter visar på en positiv avvikelse på 44 miljoner kronor jämfört med budgeterat. Nio av tio nämnder redovisar överskott jämfört med budget. Socialnämnden redovisar underskott för perioden. Bidragande orsaker till

underskottet är bland annat 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 coronapandemin.

För helåret prognostiserar nämnderna och deras verksamheter en negativ avvikelse på 21 miljoner kronor mot budget. Åtta av tio nämnder bedöms hålla budget eller visar överskott. Kommunstyrelsen som tidigare år visat underskott bedöms uppnå en budget i balans. Arbets- och företagsnämnden, utbildningsnämnden och äldre- och barnnämnden prognostiserar stora överskott för året. De beräknade underskotten finns för helåret inom natur- och trafiknämnden 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 kärvt till följd av en historiskt låg skatteintäkt-utveckling.

Under första tertialet har nämnderna på ett positivt sätt aktivt börjat arbeta med att minska kostnaderna. Alla nämnder har gjort stora ansträngningar för att hålla budget och eventuellt göra överskott. Nämnderna har börjat agera och vidtagit åtgärder enligt den kommunövergripande åtgärdsplan som beslutades av kommunstyrelsen i december 2019. Detta i kombination med fokus på återhållsamhet och det besparingsarbete som pågår sedan tidigare i flera verksamheter.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli 34 miljoner kronor högre än budgeterat främst på grund av generella statsbidrag som tillkommit sedan budget för 2020 beslutades.

Vid april månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1,5 miljarder kronor. Periodens nettoinvesteringar uppgår till 283 miljoner kronor. Utgifterna var 365 miljoner kronor och inkomsterna 82 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en upparbetningsgrad på 25 procent av årsbudget på 1,1 miljard kronor. Till de större pågående investeringarna under tertialet hör Sigfridsborgs skola, Bo Gård skola och Orminge centrum etapp 2.

Under tertialet ökade Nackas befolkning med 320 personer. Trots ökningen är det 187 personer färre än motsvarande period 2019. Befolkningstillväxten väntas bli 1 604 personer eller 1,5 procent. Bostadsbyggandet ökade under tertialet. Närmare 663 bostäder började byggas och drygt 457 bostäder färdigställdes. Årsprognosen är att 1 250 bostäder påbörjas och 955 bostäder färdigställs i hela kommunen.

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 2020 för förskolan, grundskolan och gymnasieskolan visar på mycket goda resultat. Nacka fick rekordhög NKI-värde (Nöjd kund index) för kommunens myndighetsutövning 2019. Kulturskole-



verksamheten är populär och personalkontinuitet inom hemtjänsten är bland de lägsta i landet.

Periodens balanskravsresultat uppgår till 9 miljoner, vilket motsvarar ett resultatöverskott (exklusive realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär) på 0,5 procent. Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till 176 miljoner kronor eller ett resultatöverskott på 3 procent. Det innebär att kommunen i nuläget når målet om ett resultatöverskott på 1,5 procent 2020.

Soliditeten uppgår till 42 procent för perioden och är oförändrad sedan från föregående år. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen har inte uppnåtts. Övriga investeringar är självfinansierade.

Nacka kommun äger ett fåtal bolag som ingår i Stadshuskoncernen. Koncernen består av Nacka Energi AB, Nacka vatten och avfall AB och Centrala Nacka marknadsbolag AB. För Nacka energi AB är årsprognosen ett resultat på 1,1 miljoner kronor bättre än budget. Nacka vatten och avfall AB prognostiserar ett årsresultat på 3,6 miljoner kronor sämre än budget. Centrala Nacka marknadsbolag AB är nybildat. Prognos och budget för bolaget redovisas i tertialbokslut 2.

Den totala sjukfrånvaron per den sista mars var 8,6 procent. Det är en ökning med 1,2 procentenheter jämfört med motsvarande period 2019. Ökningen förklaras av en ökad korttidssjukfrånvaro. Långtidssjukfrånvaron har minskat. Den högsta sjukfrånvaron finns inom vård- och omsorgsarbete samt skol- och förskolearbete.

Konsekvenser för barn

Beslutet till tertialbokslut 1 för Nacka kommun 2020 innebär inte några konsekvenser med hänsyn till barnkonventionen.

Alla nämnder bedriver verksamhet som direkt eller indirekt påverkar barn och ungas livsvillkor. Tertialbokslut 1 2020 visar på kommunens höga ambition för såväl kvaliteten i de tjänster och service som kommunen levererar som dess livsmiljö kommunen kan erbjuda barn och unga. Inom utbildningsområdet placerar sig Nacka i den absoluta toppen, enligt olika jämförelser. Under tertiåret har kommunen gjort satsningar på upprustning och renovering av lekplatser. Nio av tio ungdomar är drogfria efter avslutad insats på MiniMaria för sitt missbruk. I samband med coronakrisen har digital undervisning införts inom kulturskolorna. Sommarjobb inom äldreomsorg och barnomsorg kommer att ersättas med andra sommarjobb för ungdomar. Kommunens familjemottagning har öppnat en barn-telefon och chatt för barn och unga under 18 år.

Sammantaget visar tertialbokslut 1 2020 att kommunens fortsatta arbete för god ekonomisk hushållning är kanske den viktigaste faktorn för att tillgodose barn och ungas behov av bra



skolor, god boende- och utemiljö, ett rikt fritids- och kulturutbud och att få växa upp i ett tryggt Nacka.

Bilagor

Tertialbokslut 1 2020 för Nacka kommun.

Lena Dahlstedt
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Eva Olin
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Luis Caballero
Controller
Controllerenheten