

§ 132

Dnr KFKS 2013/182-040

Bokslut för tertial I 2014

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fastställa tertialbokslut 1 2014.

Ärende

Prognosen för årets resultat som tagits fram i samband med bokslut för tertial 1 2014 är 29 miljoner kronor (mnkr), vilket är 32 mnkr sämre än budget. Prognosen för balanskravsresultatet är 25 mnkr, 35 mnkr sämre än budget. Den negativa avvikelsen beror på att social- och äldrenämnden lämnar en årsprognos på -35 mnkr. Detta är bekymmersamt och arbetet med att effektivisera organisationen bör mynna ut i ett åtgärdsprogram som social- och äldrenämnden kan ställa sig bakom, enligt kommunens reglemente för ekonomistyrning. Att kommunens årsprognos avviker negativt från budget beror också på en kostnad på 34 mnkr som härrör till bidraget på 850 mnkr som Nacka ska betala för tunnelbanan. Det pågår diskussioner på nationell nivå kring redovisningen av detta bidrag och resultatet av dessa kan komma att medföra en väsentligt förändrad kostnad för 2014. Den sammantaget negativa avvikelsen för nämndernas utfall kompenseras till viss del av högre försäljningsintäkter från exploateringsverksamheten, bättre skatteintäkter samt lägre finansiella kostnader än budgeterat.

Verksamhetsresultaten bedöms som bra. Av de ganska få mätningar som gjorts under perioden kan lyftas fram kundundersökningen inom förskola, som visar att det numera är få förskolor som har låg andel nöjda föräldrar, och att Nacka hamnade på sjätte plats när Svenskt näringsliv rankade kommunernas näringslivsklimat.

Sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare för perioden januari-mars var 5,8 procent, vilket är 0,3 procentenheter lägre än motsvarande period 2013.

Handlingar i ärendet




Stadsledningskontorets tjänsteskrivelse den 22 maj 2014

Beslutsgång

Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med stadsledningskontorets förslag.

Protokollsanteckningar

Jan-Eric Jansson (KD) lät anteckna följande för Kristdemokraternas kommunstyrelsegrupp.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		

”Nacka kommun har ett balanskrav som nu inte uppnås. Kommunen har också nyckeltal för att mäta så att kommunen uppnår en god och hållbar ekonomi. Inte heller den nivå som nyckeltalen pekar på kommer att uppnås.
Den avgörande orsaken till detta är bidraget för utbyggnad av tunnelbana på 850 miljoner kronor. Den summan fördelas nu ut år efter år så att det i år blir 34 miljoner kronor. Konsekvensen blir att kostnaderna fördelas ut i början av byggperioden och exploateringsbidragen kommer kommunen till del först i slutet av perioden.
Det är lätt att missförstå redovisningen så att det uppfattas som att Nacka inte har råd med skäliga satsningar inom skola och omsorg. Det är därför bättre att ta hela kostnaden för bidragsdelen på 850 miljoner i år, med konsekvensen att balanskravet inte uppnås för 2014, men att boksluten i fortsättningen speglar verkligheten.”

Sidney Holm (MP) lät anteckna följande lät anteckna följande för Miljöpartiets kommunstyrelsegrupp.




”Kommunallagen innehåller ett krav på god ekonomisk hushållning. Varje generation ska bära kostnaden för den service den själv beslutar om och konsumerar. Ett visst överskott ska också finnas så att inte det egna kapitalet urholkas genom inflation eller av för låg självfinansiering av investeringar.

Ett viktigt finansiellt nyckeltal är nettokostnadsandelen (kostnader i förhållande till intäkter) som enligt kommunens målsättning ska vara 97,5 procent över en treårsperiod. Inget av de tre senaste åren har man nått upp till detta. Ett annat viktigt nyckeltal är självfinansieringsgrad av investeringar som över tid bör ligga på minst 100 procent. Eftersom man inte ens varit i närheten av att nå målet tog man i år till en väldigt drastisk lösning, att helt enkelt skrota målet. Kommunens dåliga ekonomi innebär att vi lämpar över alltmer problem till kommande generationer.

Kommunens samlade bedömning av det ekonomiska läget är väldigt diplomatiskt skriven och ger enligt min mening inte en helt rättvisande bild av det ekonomiska läget. Vi måste få en bättre balans i ekonomin och finansiera mer av investeringarna med egna medel, för att inte lämna över våra skulder till nästa generation. Antingen måste vi öka våra intäkter eller så måste vi dra ner på investerings- och exploateringsstakten.”

Hans Peters (C) lät anteckna följande för Centerpartiets kommunstyrelsegrupp.

”Det blir konstigt när kommunens bidrag till T-baneutbyggnaden bokförs som en kostnad i T1:an. Totalt ska kommunen bidra med 850 mkr till tunnelbanan. Samtidigt kommer kommunen att få motsvarande intäkter från de som får bygga i blivande Nacka stad som ju kommer att regleras i exploateringsavtal. Alltså kostnader som också blir till motsvarande i intäkter. Därför känns det väldigt fel att nu ta upp 34 mkr som belastar 2014 års resultat. Det handlar mer om bokföringsteknik. Kostnader och intäkter relaterade till just

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
		

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

kommunens investeringsbidrag bör redovisas var för sig på lämpligt sätt då dessa poster över tid tar ut varandra. Redan 2015 beräknas vissa intäkter och det ökar sedan år från år.”

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
