

Kommunstyrelsen

Tertialbokslut 2 år 2018 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns tertialbokslut 2 för 2018.

Sammanfattning

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till augusti på 70 miljoner kronor ligger resultatet 63 miljoner kronor lägre än vad som hade beräknats i budgeten. Nämnderna redovisar per augusti ett underskott mot periodiserad budget på 70 miljoner kronor. För helåret är prognosen för kommunen som helhet ett resultat på 97 miljoner kronor, vilket är ett underskott på 76 miljoner kronor jämfört med budgeterat. Skatter, generella statsbidrag och utjämning förväntas bli högre än budgeterat, men nämndernas resultat sammantaget avviker negativt. De nämnder som prognostiserar underskott på helåret är kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, fritidsnämnden, natur- och trafiknämnden, socialnämnden samt tunnelbanan. Orsakerna till underskottet är bland annat ökade kostnader inom fastighetsverksamheten, kostnader för ensamkommande barn och unga, fler hushåll som under året ansöker om ekonomiskt bistånd, kostnader för sanering av mark och för vinterns snöröjning, många kostsamma institutions- och placeringar enligt lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) samt en indexuppräknings för tunnelbaneuppbyggnaden. Ett aktivt åtgärdsarbete pågår i nämndernas verksamheter för att långsiktigt minska kostnaderna och på årsbasis stärka kommunens resultat. Stora överskott finns inom utbildningsnämnden och äldrenämnden. Övriga nämnder redovisar nollresultat.

Låneskulden ligger per den sista augusti på 750 miljoner kronor, vilket är en fortsatt låg nivå. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 550 miljoner kronor.

Nämndernas verksamhetsanalyser för den aktuella perioden visar att den övergripande måluppfyllelsen ser ut att bli god för året. Analysen av måluppfyllelsen för de finansiella resultatindikatorerna ser inte lika bra ut. Bedömningen är att kommunen i nuläget inte når målet om ett resultatöverskott på 2 procent. Däremot är soliditeten över målnivån för

tertialet. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen har inte uppnåtts. För övriga investeringar är självfinansieringsgraden långt över 50 procent.

Utifrån det försämrade ekonomiska läget för kommunen som helhet är det önskvärt att pågående åtgärdsarbete för att sänka nettokostnader i de nämnder som redovisar underskott, når önskade effekter för att på årsbasis nå upp till kraven för god ekonomisk hushållning.

Den totala sjukfrånvaron per den sista mars var 6,12 procent, vilket är en ökning med 0,04 procentenheter jämfört med motsvarande period 2017.

Ärendet

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till augusti var 70 miljoner kronor vilket är 63 miljoner kronor sämre än periodens budget. Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 97 miljoner kronor. Det innebär ett förväntat underskott på 76 miljoner kronor. Skatter, generella statsbidrag och utjämning förväntas bli högre än budgeterat, men nämnderna sammantaget avviker negativt.

Nämnderna och deras verksamheter redovisar en prognos för helåret på 80 miljoner kronor i underskott. Störst underskott väntas kommunstyrelsen göra med en negativ avvikelse på 52 miljoner kronor. 45 miljoner kronor beror på kostnader för fastighetsverksamheten, 17 miljoner kronor beror på saneringskostnader och 7,5 miljoner kronor beror på minskade intäkter och högre konsultkostnader inom enheterna kommunikation och digitalisering. Därtill prognostiserar produktionsenheten välfärd samhällsservice ett underskott på 4 miljoner kronor för helåret. Det förklaras främst av ökade personalkostnader under 2018 i form av sjuklönekostnader samt att omsorg- och assistansverksamhetens påverkats negativt av tomma platser och minskade intäkter.

Arbets- och företagsnämnden pekar på ett underskott på 43 miljoner kronor. En hög osäkerhetsfaktor kring intäkter och kostnader för ensamkommande barn och unga, men också för nyanlända, anges som orsak. Kostnader för ekonomiskt bistånd väntas också bidra till enhetens underskott för året.

Fritidsnämnden räknar med ett underskott på 1 miljoner kronor. Detta beror bland annat på fjärrvärmekostnaderna för fotbollstältet på Nacka IP som uppskattas till cirka 2 miljoner kronor för 2018. I årets budget ingår inte dessa kostnader. Därtill blir hyreskostnaden för ersättningsbassängen i Saltsjöbaden 1,2 miljoner kronor dyrare än budgeterat.

Natur- och trafiknämnden prognostiserar ett underskott på 8,4 miljoner kronor. Det beror i huvudsak på stora kostnader för vinterns snöröjning och halkbekämpning. Socialnämnden visar ett underskott på 11 miljoner kronor. Förklaringen är i huvudsak många långvariga och kostsamma institutionsplaceringar enligt LVU.

Tunnelbanans årsprognos visar på en negativ avvikelse på 20 miljoner kronor. Förklaringen beror på en uppräknings av konsumentprisindex (KPI) för tunnelbaneutbyggnaden.

Stora överskott finns inom utbildningsnämnden och äldreomsorgsnämnden. Lägre volymer än budgeterat, osäkerheten kring antalet nyanlända barn och ungdomar ligger till grund för utbildningsnämndens prognostiserade överskott på 19 miljoner kronor. Äldreomsorgsnämnden årsprognos visar på ett överskott på 37 miljoner kronor. Det är en förbättring med 31 miljoner kronor sedan tertialbokslut 1. Det beror huvudsakligen på att antalet kunder med hemtjänst har minskat och att antalet kunder med särskilt boende inte har ökat i samma takt som tidigare.

Kulturnämnden, miljö- och stadsbyggnadsnämnden och överförmyndarnämnden redovisar nollresultat för 2018.

Kommunens låneskuld uppgår till 750 miljoner kronor, vilket är en fortsatt låg nivå. Periodens nettoinvesteringar uppgår till 550 miljoner kronor. Utgifterna var 666 miljoner kronor och inkomsterna 116 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en upparbetningsgrad på 47 procent av årsprognosen om närmare 1 miljard kronor. Soliditeten har minskat något jämfört med tertialbokslut 1 och uppgår till 42 procent.

Nämndernas verksamhetsanalyser för den aktuella perioden visar att Nacka kommun har goda förutsättningar för att uppfylla de övergripande målen. Bedömningen i detta tertialbokslut är att måluppfyllelsen ser ut att bli god för året. Många verksamheter i Nacka är bland landets bästa och i många rankinglistor placerar sig Nacka bland de tio bästa kommunerna. Nacka kommun utsågs av tidningen Dagens Samhälle till Årets superkommun inom klassen storstadskommuner. Det planeras och byggs för framtiden. Stora investeringar görs i centrala Nacka, bland annat Mötesplats Nacka, i området Ältadalen och på Telegrafberget.

Periodens balanskravsresultat uppgår till 45 miljoner kronor vilket motsvarar drygt 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det innebär att kommunen inte klarar de 2 procent som är ett av kommunens finansiella mål. Utifrån det försämrade ekonomiska läget är det önskvärt att pågående åtgärdsarbete för att sänka nettokostnader i de nämnder som redovisar underskott når önskade effekter.

Däremot är soliditeten 42 procent för tertialet, det vill säga över målnivån på 38 procent. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen har inte uppnåtts. För övriga investeringar är självfinansieringsgraden 83,4 procent, det är långt över det finansiella målet på 50 procent.



Den totala sjukfrånvaron per den sista mars var 7,9 procent, vilket är en ökning med 0,6 procentenheter jämfört med motsvarande period 2017. Ökningen förklaras med ökad korttidssjukfrånvaro under årets tre första månader.

Konsekvenser för barn

Alla nämnder och verksamheter bedriver verksamhet som påverkar barn och ungas livssituation och livsförutsättningar.

Bilaga

Tertialbokslut 2 2018 för Nacka kommun.

Lena Dahlstedt
Stadsdirektör

Luis Caballero
Controller
Controllerenheten

Eva Olin
Ekonomidirektör
Stadsledningskontoret