

29 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

§ 80

KFKS 2020/284

Årsredovisning för Nacka kommun 2020

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns årsredovisning för 2020 i enlighet med bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 23 februari 2020.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att av resultatet 680 miljoner reserveras 125 miljoner för de 4 framtidsfonderna inom eget kapital och redovisas i not i bilaga 1.

Ärende

Årsredovisningen är en åiterrapportering av ekonomi och måluppfyllelse för det gångna året. Årsredovisningen innehåller även en bedömning om kommunen lever upp till kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning.

Nacka kommun redovisar ett ekonomiskt resultat på 680 miljoner kronor för år 2020. Resultatet är 190 miljoner kronor bättre än årsbudget, vilket till stor del beror på ökade generella statsbidrag, realisationsvinster och andra försäljningsintäkter, lägre räntekostnader för lån samt att nämnderna redovisar ett sammantaget överskott på 121 miljoner kronor. Arbetet med återhållsamhet och åtgärdsprogram har gett goda resultat.

Åtta av tio nämnder redovisar överskott. Underskotten återfinns inom socialnämnden och överförmyndarnämnden. För socialnämnden handlar det främst om kostnader för långvariga institutionsplaceringar av barn och unga och ökade kostnader för LSS-insatser till personer med funktionsnedsättning. Framförallt har kostnaderna för personlig assistans ökat med anledning av pandemin. Överförmyndarnämndens underskott beror främst på högre OHkostnader och övergångskostnader för avtalssamverkan.

Resultatet efter balanskravsjusteringar uppgår till 699 miljoner kronor eller 12 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det finns emellertid i resultaten jämförelsestörande poster både på intäkt- och kostnadssidan. När jämförelsestörande poster eliminerats från kommunens resultat (680 miljoner kronor) blir det justerade resultatet 351 mnkr eller 6 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det är klart över uppsatt mål om att kommunen ska sträva efter resultatöverskott motsvarande minst 2 procent av kommunens skatteintäkter och statsbidrag.

Soliditeten har ökat och bedöms som mycket god. Investeringarna var vid årets slut, med undantag för stadsutvecklingsverksamheten, finansierade till 100 procent med egna medel. Under 2020 var kommunens nettoinvesteringar på 830 miljoner kronor. Låneskulden

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

29 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

minskade under året med 50 miljoner kronor och uppgick till 1,35 miljarder kronor vid årets slut.

Kommunkoncernens resultat uppgår till 692 miljoner kronor. Resultatet visar på en förbättring med 192 miljoner kronor jämfört med 2019. Förbättringen förklaras av goda resultatnivåer för både kommunen och koncernen Nacka stadshus AB.

Årsredovisningen ska innehålla en samlad bedömning om kommunen lever upp till god ekonomisk hushållning. Bedömningen utifrån ett helhetsperspektiv är att god ekonomisk hushållning är uppfyllt.

Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott den 16 mars 2021, §30

Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret och controllerenheten, daterad den 23 februari 2021

Bilaga 1 Nacka kommuns årsredovisning 2020

Beslutsgång

Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Protokollsanteckningar

Mats Gerdau lät anteckna följande till protokollet för Moderaterna.

”Året har gått i Coronans tecken. Trots pandemin är Nackaborna mer nöjda med kommunen. När det krisar, så fokuserar vi på det som är viktigast och anstränger utöver det vanliga. Vi kavlar upp ärmarna och ger lite extra, visar en sann Nackaanda! Det har uppenbarligen lett till en starkare känsla av meningsfullhet hos medarbetarna och det märker Nackaborna. 2020 blev ett toppenår ur många aspekter. Rekordöverskott, mer nöjda medborgare, mer nöjda och stolta medarbetare, ännu bättre resultat i både skola och äldreomsorg samt angelägen verksamhetsutveckling. Tack alla som gjort detta möjligt!

Årets resultat blev 680 miljoner kronor, vilket är 190 miljoner bättre än budget.

Balanskravsresultatet är 699 miljoner kronor. När man räknar bort reavinster och olika engångsposter får man ett underliggande resultat på 351 Mkr, vilket är 263 miljoner bättre än budget. Överskotten beror främst på tre saker:

1.Nämnderna redovisar överskott på 121 miljoner kronor. De beslut vi fattat om bantad administration och återhållsamhet i KS åtgärdsplan i januari (som socialdemokraterna motsatte sig) har fått stor effekt, liksom även arbetet med att effektivisera flyktingmottagandet och konsekvent tillämpa tvåårsregeln och sälja bostadsrätter som inte längre behövs.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------

29 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

2. Relationen Nacka-Statens blev 106 miljoner kronor bättre än budget. Redan tidigt under året, innan coronapandemin bröt ut, såg man stigande arbetslöshet och sjunkande skatteintäkter för hela landet. Moderaterna i riksdagen reagerade snabbt och föreslog därför i januari extra statsbidrag till kommunerna för att undvika nedskärningar i välfärden. Socialdemokraterna, miljöpartiet, centerpartiet och liberalerna motsatte sig detta statsbidrag, men det gick igenom och Nacka fick 18 miljoner kronor. Totalt beslutade riksdagen om 5 ändringsbudgetar för att kompensera för sjunkande skatteintäkter och ökade kostnader, totalt 198 miljoner kronor för Nacka. Skatteutjämningen skärptes mer än vad som budgeterats och Nacka förlorade 14 miljoner kronor ytterligare. Skatteintäkterna sjönk däremot inte lika mycket som man befarade under våren, utan landade ”bara” på 78 miljoner kronor lägre än budget.

3. Vi har genomfört framgångsrika fastighetsförsäljningar under året. De budgeterade reavinsterna på 401 miljoner kronor blev 599 miljoner kronor, dvs 198 miljoner kronor mer. Det är främst två kvarter på Nya gatan utanför Stadshuset (447 miljoner kronor) och markområden i Norra Skuru (148 miljoner kronor) som sålts. Socialdemokraterna, Nackalistan och Vänsterpartiet har motsatt sig dessa markförsäljningar. Miljöpartiet var med på att sälja mark på Nya gatan, men inte i Norra Skuru.

Nackas ekonomi är nu mycket stark. Vi har AAA (stable)-rating, låga skulder och ökad soliditet. Tack vare det överskott vi redovisar nu, kan vi avsätta 125 miljoner i fyra olika framtidsfonder för att öka tryggheten, genomföra ytterligare miljö- och klimatåtgärder, stärka medarbetarnas kompetens och satsa på olika utvecklingsprojekt. ”

Andreas Andersson lät anteckna följande till protokollet för Socialdemokraterna.

”Vi konstaterar att Nacka Kommun gjorde ett stort överskott under 2020. Det är självklart bra att man kan lägga undan resurser för framtiden för att säkra finansieringen på lång sikt. Men ett göra ett överskott långt över det budgeterade samtidigt som många verksamheter är i stort behov av ökade resurser och alliansmajoriteten inte har kompenserat för pris- och löneökningar på många år är inte rimligt. Många nämnder har klarat överskott enbart på grund av de extra statsbidrag som regering och riksdag beslutat om, inte minst för att täcka upp för sjuklönekostnader. Att man till slut gör överskott i alla nämnder utom två tyder på svagt prognosarbete, vilket måste förbättras inför framtiden för att se till att de tillgängliga resurserna kan användas i verksamheten.

Trots detta mycket positiva resultat och Socialnämndens svåra ekonomiska läge så fattade Nackas alliansmajoritet beslut om en budet som inte fullt ut kompenserar för de beräknade volymuppräknningarna som nämnden äskade medel för under 2021. I vårt budgetförslag kompenserade vi för dessa och anslog ännu mer resurser för kvalitetshöjande insatser. Även överförmyndarnämnden gör underskott, och där var faktiskt även alliansmajoriteten i nämnden eniga om att inte gå med på den minskade budget som låg som förslag till beslut. Trots detta valde man att köra över sina kollegor och gå fram med minskad budget. Vi

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

29 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

valde i vårt förslag att anslå ytterligare medel för att säkerställa tillgången till gode män och förvaltare.”

Mikael Carlsson lät anteckna följande till protokollet för Nackalistan.

”Nackalistan tycker det är positivt att Nacka Kommun gjorde ett stort överskott under 2020. Däremot så tycker vi att en del av de pengar som nu redovisas som vinst istället skulle ha använts under året för att på ett bättre sätt stötta verksamheter under detta coronår. Många nämnder kan redovisa överskott enbart på grund av de extra bidrag som regering och riksdag beslutat om, inte minst för att täcka upp för sjuklönekostnader. Trots väldigt hårda ord under de senaste årens budgetdebatter där vi från Nackalistan föreslagit att kommunen kan göra stora besparingar genom att minska antalet konsulter och minskad representation så kan vi nu se att det är just dessa åtgärder som man framhåller som goda exempel och anledningar till att kommunens årsbokslut är så bra.”

Esa Örmä lät anteckna följande till protokollet för Sverigedemokraterna.

”Sverigedemokraterna ser med uppskattning på den konservativa och försiktiga inställning i finansiella frågor som kommer till uttryck i årsredovisningen för Nacka kommun 2020. En kommun bör alltid luta åt det försiktigare hållet i fiskala frågor, för svårigheter med konsekvenser för de kommunala finanserna kan uppträda när det minst kan förutses. Det är Covid-pandemin ett exempel på.

Det finns många kommunala angelägenheter som politiker kan vilja finansiera med kommunala medel, med den bästa vilja att ordna väl för kommunmedlemmarna. Men över detta står behovet av att kommunen ska ha stabila finanser imorgon likaväl som i dag, och inte riskera att hamna i en skuldspiral.”

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------