

25 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

§ 323

KFKS 2021/494

Tertialbokslut 2 år 2021 för Nacka kommun

Beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta följande.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Nacka kommuns tertialbokslut 2 för 2021 i enlighet med bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 28 september 2021 (reviderad den 14 oktober 2021).

Kommunstyrelsen beslutar för egen del följande
Äldrenämndens pandemirelaterade kostnader för inköp av skyddsutrustning, 13,4 miljoner kronor, ska täckas av kommunstyrelsens medel för oförutsedda kostnader.

Ärende

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till augusti på -18,0 miljoner kronor ligger resultatet -491,5 miljoner kronor sämre än vad som hade beräknats i budgeten. Resultatet påverkas av den uppkomna fördyrningen av utbyggnaden av tunnelbanan.

Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om +745,2 miljoner kronor, vilket är +111,0 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 634,2 miljoner kronor. Resultatet förklaras till stor del av ökade intäkter i form av gåvor, ökade skatteintäkter och att nämnderna går bättre.

Periodens resultat för nämnderna och deras verksamheter visar på en positiv avvikelse på +103,8 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar nämnderna och verksamheterna en positiv avvikelse på +5,6 miljoner kronor mot budget.

Äldrenämnden prognostiserar ett underskott på 12,5 miljoner kronor. Som en del i detta resultat ligger äldrenämndens kostnader för pandemirelaterade inköp av skyddsutrustning på totalt 13,4 mnkr kronor. I samband med beredningen av ärendet i kommunstyrelsens arbetsutskott fick stadsledningskontoret i uppdrag att till kommunstyrelsens sammanträde återkomma med underlag för att äldrenämndens pandemirelaterade inköp av skyddsutrustning ska kunna täckas av kommunstyrelsens medel för oförutsedda kostnader.

Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till +753,8 miljoner kronor, vilket motsvarar ett resultatöverskott (exklusive realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär) på 12,5 procent. Kommunens prognostiserade resultat exklusive jämförelsestörande poster är +259,2 miljoner kronor vilket motsvarar 4,3 procent av skatter och statsbidrag.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

25 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

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

Kommunen har vid utgången av augusti en låneskuld på 1 350 miljoner kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på -348,8 miljoner kronor.

Nacka kommuns helägda bolag Nacka energi AB prognostiserar ett årsresultat efter finansiella poster på 26,8 miljoner, vilket är -8,9 miljoner lägre än budget. Nacka vatten och avfall AB prognosticerar ett årsresultat på 8,1 miljoner, vilket är 10,6 miljoner bättre än budget. Centrala Nacka marknadsbolag AB prognostiserar ett nollresultat, vilket är enligt budget. Årsprognosen för Boo 1:207 bedöms till en nettokostnad om -0,2 miljoner kronor.

Utifrån uppfyllelsegraden av de övergripande målen och de finansiella resultatindikatorerna bedöms Nacka kommun och dess bolag sammantaget ha en god ekonomisk hushållning. Standard & Poors, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning, har även i år gett kommunen det högsta ratingbetyget (AAA).

Den totala sjukfrånvaron per den sista juli var 6,41 procent. Det är en minskning med 1,55 procentenheter jämfört med motsvarande period 2020.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret och controllerenheten den 28 september 2021, (reviderad den 14 oktober 2021)

Tertialbokslut 2 2021 för Nacka kommun.

Protokoll kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-10-12 §xx

Beslutsgång

Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med förslaget från stadsledningskontoret och controllerenheten.

Protokollsanteckningar

Andreas Andersson lät anteckna följande till protokollet för Socialdemokraterna.

”Nackas ekonomi är stark och såväl utfall för det andra tertialet, exklusive jämförelsestörande poster, som prognosen för helåret ser mycket positiva ut för kommunen som helhet. Man prognostiserar helårets resultat till hela 12,5% av budgeten, eller 4,3% utan jämförelsestörande poster. Det är givetvis positivt att kunna spara i ladorna och kunna försäkra Nackaborna en stark välfärd, utan stora skattehöjningar, även i framtiden. Det är dock anmärkningsvärt att man gör ett så stort överskott samtidigt som flera verksamheter redan går på knäna eller har en negativ trend i sin leverans.

Socialnämnden har under en tid haft problem med stora underskott p.g.a.

underfinansiering. Två av de nämnder som uppvisar negativa årsprognoser är Natur- och

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

25 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

trafiknämnden och Äldrenämnden. Natur- och trafiknämnden drabbades inför 2021 av en stor nedskärning som nu märks i ökat antal väggropar (så kallade "potthål") som inte fixas i god tid, i tertialbokslutet hänvisar man till nya redovisningsprinciper, men dessa var kända då budgeten antogs och borde ha tagits hänsyn till. Äldrenämnden tillfördes inför 2021 endast en miljon av kommunen, utöver det som staten sköt till i riktade medel. Ett annat anmärkningsvärt exempel är att medianhandläggningstiden för planbesked har ökat markant, och nu ligger strax över det lagstadgade maximikravet. Detta samtidigt som antalet anställda inom stadsutveckling minskat ordentligt de senaste åren. Vi ser även brister i arbetet för att fördela gode män inom rimlig tidsram. Det är direkt oansvarigt att göra överskott långt över det målvärde som satts upp, prioritera skattesänkningar och samtidigt ha anmärkningsvärt låg måluppfyllelse med verksamheter som går på knäna och medarbetare som slits ut. Detta riskerar leda till stora kostnader i längden och hota Nackas rykte som en attraktiv arbetsgivare.

En positiv del i tertialbokslutet är att det slås fast att Nacka Kommun kan finansiera investeringar mycket billigt på kapitalmarknaden. Ändå återkommer det i olika dokument önskemål om att andra ska stå för kommunens investeringar i syfte att hålla ner låneskulden. Det är självklart viktigt att låneskulden i högsta möjliga mån minimeras, men att göra detta genom att låta andra parter, med högre upplåningskostnader, stå för investeringarna är skadligt för kommunens ekonomi på längre sikt. Istället kommer Nacka tvingas betala högre hyror för att finansiera de ökade upplåningskostnaderna och den risk som privata aktörer då tvingas ta, vilket kostar mer pengar i längden. Det finns inga gratisluncher."

Mikael Carlsson lät anteckna följande till protokollet för Nackalistan.

Prognosen som görs i T2:an pekar på att man gör ett överskott att man på helårsbasis får ett överskott på 4,3% utan jämförelsestörande poster. Visst är det bra med överskott men kommunen når långt ifrån alla sina mål, vilket knappast nämns i tertialbokslutet.

Kommunfullmäktige har fastställt mål som kommunen ska arbeta mot, att inte uppfylla dem och samtidigt göra stora överskott är inget att vara stolt över utan de många mål som inte beräknas uppfyllas är inte maximalt värde för skattepengarna.

Sidney Holm lät anteckna följande till protokollet för Miljöpartiet.

"Det är flera stora projekt som inte flyter på som de ska, vilket är oroväckande. Särskilt i skuggan av att kostnaderna i projektet Sickla industriväg tilläts skena helt okontrollerat en längre tid utan återkoppling till oss i politiken. Där såg vi ett tydligt exempel på vad som kan hända när det inte redan från början finns en erfaren projektledning under genomförandefasen."

Anders Tiger lät anteckna följande till protokollet för Kristdemokraterna.

"Under pandemin köpte Äldrenämnden upp skyddsmaterial för såväl äldreomsorgen som samtliga av kommunens verksamheter. En nödvändig och fungerande samordnad lösning där kostnaderna täcktes av staten. 2021 valde regeringen att inte längre ersätta dessa

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

25 oktober 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Kommunstyrelsen

pandemirelaterade kostnader vilket lämnade äldrenämnden med ett stort underskott. Efter att i KSAU ha gett stadsledningskontoret i uppdrag att återkomma med underlag har vi idag beslutat om att istället låta dessa kostnader täckas av Kommunstyrelsens medel för oförutsedda kostnader. Ett helt logiskt beslut som även ger en mer rättvisande bild av äldrenämndens verksamhet.”

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