

Kommunstyrelsen

## **Bokslut för tertial I 2014**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att fastställa tertialbokslut 1 2014.

### **Sammanfattning**

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 äldreutskottet lämnar en årsprognos på -35 mnkr. Detta är bekymmersamt och arbetet med att effektivisera organisationen bör mynna ut i ett åtgärdsprogram som social- och äldreutskottet 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

### **Årsprognosen 32 mnkr sämre än budget**

I detta ärende redovisas resultaträkning och driftredovisning med utfall för perioden januari-april 2014 och årsprognos, samt kommentarer till dessa tabeller. Vidare redovisas sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare. Årsprognosen för årets resultat är 29 mnkr, vilket är 32 mnkr sämre än budget. Prognosen för balanskravsresultatet är 25 mnkr, 35

mnr sämre än budget. Den negativa avvikelsen beror till stor del på att social- och äldre nämnden lämnar en årsprognos som avviker negativt med 35 mnr mot budget. Socialdirektören har av social- och äldregruppen fått i uppdrag att fortsätta arbetet att utveckla det metodiska arbetet och arbetsrutiner för att effektivisera organisationen.

Bidraget på 850 mnr som Nacka kommun har förbundit sig att betala för utbyggnaden av tunnelbana till Nacka ska enligt gällande rekommendation tas upp i bokföringen redan det år som avtalet fattades, vilket var 2014. Effekten 2014 blir en kostnad på 34 mnr om bidraget löses upp på maximalt 25 år. En avvikelse mot budget på 34 mnr belastar därför kommunstyrelsen i årsprognosen för 2014. Nationellt pågår diskussioner kring redovisningsfrågan, vilket kan medföra en väsentligt förändrad kostnad för 2014 för kommunen.

Övriga nämnder och verksamheter lämnar prognoser som är bättre eller i enlighet med budget. Den sammantaget negativa avvikelsen för nämndernas utfall kompenseras till viss del av högre försäljningsintäkter från exploateringsverksamheten, bättre skatteintäkter samt lägre finansiella kostnader än budgeterat.

Jämfört med marsbokslutet så är de större förändringarna kostnaden på 34 mnr för tunnelbanan samt att tekniska nämnden nu i samband med tertial 1 har bedömt det tidigare aviserade överskottet till 4,5 mnr. I tabellen nedan visas resultaträkning med utfall för årets första fyra månader samt prognos för helåret.

## Resultaträkning

Mkr	Jan-april 2014			År		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Årsprognos	Årsbudget	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	317	259	59	865	776	89
Verksamhetens kostnader	-1 711	-1 644	-67	-5 069	-4 922	-147
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 394</b>	<b>-1 385</b>	<b>-9</b>	<b>-4 204</b>	<b>-4 146</b>	<b>-58</b>
Realisationsvinster inom tomträttsförsäljning	2	0	2	3	0	3
Realisationsvinster övrigt	1	0	0	1	1	0
Avskrivningar	-78	-83	5	-251	-249	-2
<b>Verksamhetens nettokostnader efter avskrivning och realisationsvinster</b>	<b>-1 469</b>	<b>-1 468</b>	<b>-1</b>	<b>-4 452</b>	<b>-4 394</b>	<b>-57</b>
Skatteintäkter	1 487	1 478	9	4 468	4 435	33
Generella statsbidrag och utjämning	23	24	-1	57	71	-14
Finansiella intäkter	0	5	-5	15	15	0
Finansiella kostnader	-17	-22	5	-60	-67	7
<b>Årets resultat</b>	<b>24</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>29</b>	<b>61</b>	<b>-32</b>
Balanskravsresultat	22	17	5	25	60	-35



## Kommentarer till resultaträkningen

### Högre försäljningsintäkter från exploateringsverksamheten

Prognosen för försäljningsintäkter från exploateringsverksamheten uppgår till 30 mnkr, 13 mnkr bättre än budget, vilket förklarar den positiva avvikelsen på verksamhetens intäkter. Avvikelsen beror på försäljningen av en fastighet i Saltsjöbaden. Prognosen för reavinster från försäljning av tomträtter är 3 mnkr bättre än budget och för övrig markförsäljning är den i enlighet med budget.

### Högre kostnader för verksamheterna

Årsprognosen för verksamhetens kostnader är 147 mnkr eller 3 procent högre än budget. Det beror till största del på högre kostnader inom social- och äldreomsorgens områden, exempelvis har placeringar enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade samt placeringar enligt lagen om vård av missbrukare ökat. Ökningarna avser fler placeringar än budgeterat.

Det finns även högre kostnader inom fastighetsområdet för inhyrda lokaler samt felavhjälpande underhållskostnader. Årets kostnad för bidraget till utbyggnaden av tunnelbana till Nacka påverkar avvikelsen på verksamhetens kostnader med 34 mnkr.

### Högre skatteintäkter och lägre finansiella kostnader

Årsprognosen för skatteintäkter inklusive generella statsbidrag överstiger budget med 19 mnkr. Det beror på fler invånare än prognostiserat den 1 november 2013 och på ett något förbättrat skatteunderlag.

Årsprognosen för finansiella kostnader är en positiv avvikelse mot budget på 7 mnkr. Avvikelsen mot budget beror främst på lägre låneräntor. Tack vare aktiv lånehantering har räntorna kunnat hållas nere på en mycket låg nivå under årets första fyra månader. Investeringsnivån har varit låg och därför har inga nya lån tagits upp för perioden. Även räntorna på pensionsskulden är lägre än budget.

Lånevolymen uppgår till 1,8 mdkr och har inte ökat som förväntat. Under hösten 2014 förväntas lånevolymen öka. Till stor del planeras nyupplåning ske via kapitalmarknaden i form av certifikats- och obligationslån. Obligationsprogrammet planeras vara uppsatt i september. De certifikatslån som gjorts under våren tyder på stort intresse för Nacka som kredit, eftersom de bud som kommit in har varit betydligt längre än ett traditionellt banklån. Kapitalbindningen har kommunen medvetet låtit sjunka eftersom målsättningen är att ersätta traditionella banklån med obligationsfinansiering. Detta förklarar den något högre andelen kort kapitalbindning som nu uppgår till 56 procent jämfört med max 50 procent enligt reglemente för medelsförvaltning.



### Resultatmått och nyckeltal de senaste fem åren samt prognos för 2014

	2009	2010	2011	2012	2013	Prognos 2014
Årets resultat (mnkr)	157	125	-54	123	84	29
Balanskravsresultat (mnkr)	71	93	-28	33	102	25
Nettokostnadsandel (%)	(mätt på annat sätt dessa år, ej jämförbart)			100,3	98,7	99,5
Låneskuld (mkr)	0,3	0,8	1,6	1,8	1,9	1,8

Med det resultat som prognostiseras blir nettokostnadsandelen 99,5 procent som framgår av tabellen ovan. Det är sämre än målnivån på 97,5 procent och också sämre än 2013. För att komma ner till målnivån behöver balanskravsresultatet komma upp i en nivå kring 120 mnkr.

### Investeringar

Utfallet för nettoinvesteringarna var 101 mnkr efter fyra månader, vilket endast är 13 procent av den nu reviderade årsprognosen. Exploateringsverksamheten, fastighetsområdet och tekniska nämnden står tillsammans för 91 mnkr (90 %) av utfallet. Motsvarande period föregående år uppgick nettoinvesteringarna totalt till 139 miljoner kronor.

Helårsprognosen vid tertial 1 2014 är 793 mnkr, fördelat på exploateringsverksamhet med 200 mnkr, fastighetsområdet med 300 mnkr – varav markenhet 60 mnkr, tekniska nämnden med 204 mnkr, fritidsnämnden 42 mnkr och övriga verksamheter 47 mnkr. Årsprognosen för nettoinvesteringar tertial 1 år 2014 ligger nästan i samma nivå som årsprognos som lades i tertial 2 år 2013. Utfallet för nettoinvesteringarna år 2013 var 570 mkr.

## Driftredovisning med nämndernas årsprognoser

Driftredovisning, tkr	Januari-april 2014			År		
	Ack Utfall 2014-04	Ack budget 2014-04	Avvikelse mot Budget	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse årsprognos/ årsbudget
<b>Summa kommunstyrelsen</b>	-11,0	-32,6	21,6	-120,1	-154,9	-34,8
Kommunfullmäktige	-1,1	-1,8	0,7	-5,3	-5,3	0,0
Kommunstyrelsen*	-9,5	-15,0	5,5	-44,9	-79,0	-34,0
Stadsledning	-8,6	-8,9	0,3	-26,7	-26,7	0,0
Stödenheter	-18,8	-15,7	-3,1	-45,8	-45,8	0,0
Bygg- & lokalenheten	-6,5	-0,2	-6,3	0,0	-4,5	-4,5
Mark- och exploteringsenheten, markverksamhet	4,6	2,7	1,9	8,0	13,2	5,2
Nacka Brandstation	-1,9	-1,8	-0,2	-5,3	-5,3	0,0
<b>Summa myndighet och huvudmannaheter</b>	0,5	1,7	-1,2	0,0	0,0	0,0
<b>Summa produktionsverksamheter</b>	30,3	6,3	24,1	0,0	-1,5	-1,5
Välfärd skola	27,4	5,7	21,7	0,0	0,0	0,0
Välfärd samhällsservice	3,0	0,6	2,4	0,0	-1,5	-1,5
Arbets- & företagsnämnden	-31,2	-32,2	1,0	-96,5	-94,6	1,9
Fritidsnämnden	-45,3	-46,6	1,3	-138,7	-138,7	0,0
Kulturnämnden	-43,4	-45,6	2,2	-132,2	-131,2	1,0
Miljöstadsbyggnadsnämnden	-8,8	-9,0	0,2	-27,0	-27,0	0,0
Naturreservatsnämnden	-4,1	-4,4	0,3	-13,2	-13,2	0,0
Social- & äldrenämnden	-444,5	-432,8	-11,7	-1 298,9	-1 334,0	-35,1
Södertörnsbrandförsvares förbund	-10,2	-10,2	0,0	-30,6	-30,6	0,0
Tekniska nämnden summa	-51,6	-64,7	13,2	-167,2	-162,7	4,5
Avfallsverket	-1,3	0,0	-1,3	0,0	-5,5	-5,5
Tekniska nämnden gata, väg park	-57,7	-68,1	10,4	-177,2	-167,2	10,0
VA verket	7,4	3,4	4,0	10,0	10,0	0,0
Utbildningsnämnden	-803,4	-797,9	-5,6	-2 394,3	-2 388,9	5,4
Överförmyndarnämnden	-2,7	-2,8	0,1	-7,2	-7,2	0,0
<b>Summa verksamheter och nämnder</b>	<b>-1 456,2</b>	<b>-1 478,8</b>	<b>22,6</b>	<b>-4 425,9</b>	<b>-4 483,0</b>	<b>-57,1</b>
Finansförvaltningen	1 480,1	1 495,6	-15,5	4 486,8	4 511,8	25,0
<b>Summa Nacka kommun</b>	<b>23,9</b>	<b>16,8</b>	<b>7,1</b>	<b>60,9</b>	<b>28,8</b>	<b>-32,1</b>
*under kommunstyrelsen redovisas upplösning av bidrag till tunnelbana. Årlig resultat effekt 34 mnkr i 25 år					(årets resultat)	

## Samlad bedömning av det ekonomiska läget

Det är positivt att de flesta nämnder och verksamheter lämnar årsprognoser som ligger i linje med budget. Inom den kommunala produktionen av förskola och skola fortsätter arbetet med att samtliga enheter ska ha en budget i balans och verksamheten kan lämna en årsprognos i linje med budget. Även inom Välfärd samhällsservice har ett åtgärdsprogram



tagits fram och ett befarat stort underskott har begränsats till 1,5 miljoner kronor. Social- och äldrenämndens prognostiserade underskott är bekymmersamt. Arbetet med att utveckla det metodiska arbetet och arbetsrutiner för att effektivisera organisationen bör mynna ut i ett åtgärdsprogram som social- och äldrenämnden kan ställa sig bakom, vilket skulle vara i enlighet med kommunens reglemente för ekonomistyrning.

Årsprognosen för årets resultat innebär ett svagt resultat, med en försvagad nettokostnadsandel som följd. Läget när det gäller lagens krav på en god ekonomisk hushållning har därmed försämrats jämfört med 2013. I bedömningen av kommunens ekonomiska hushållning vägs dock också verksamhetsresultaten in och där kan konstateras att dessa är fortsatt goda, vilket ger bra förutsättningar i arbetet med att stärka det ekonomiska läget.

### **Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare**

Den totala sjukfrånvaron för perioden januari – mars 2014 uppgår till 5,8 procent, vilket är 0,3 procentenheter lägre jämfört med motsvarande period 2013. Den totala sjukfrånvaron bland kvinnor ligger på 6,6 procent och bland män på 3,2 procent. Under årets tre första månader har den totala sjukfrånvaron således minskat med 0,2 procentenheter bland kvinnor samt 0,7 procentenheter bland män i jämförelse med motsvarande period 2013. Total sjukfrånvaro för de senaste 12 månaderna (april 2013 – mars 2014) uppgår till 4,9 procent, vilket är exakt samma nivå som motsvarande period 2013.

Den korta sjukfrånvaron (sjukperioder understigande 60 dagar) ligger för årets första tre månader på 4,1 procent, vilket är en minskning med 0,3 procentenheter i förhållande till motsvarande period i fjol. Den långa sjukfrånvaron, sjukperioder överstigande 59 dagar, är oförändrad för aktuell period.

Antalet sjukskrivna personer har ökat dock vilket kommer att analyseras vidare. Den högsta sjukfrånvaron, inom de större yrkesgrupperna, finns precis som tidigare år inom vård- och omsorgsarbete samt skol- och barnomsorgsarbete. Under perioden april 2013 – mars 2014 ligger total sjukfrånvaro inom vård- och omsorgsarbete på 6,5 procent, vilket är en minskning med 0,6 procentenheter i jämförelse med motsvarande 12 månaders period i fjol. Inom skol- och barnomsorgsarbete ligger total sjukfrånvaro på 5,2 procent, vilket är en ökning med 0,3 procentenheter. Lägst sjukfrånvaro bland de större yrkesgrupperna finns precis som tidigare år bland handlägg- och administratörsarbete som har en sjukfrånvaro på 3,8 procent, vilket är en minskning med 0,2 procentenheter. Arbetet med att sänka sjuktalen och driva aktiviteter som inspirerar till en hälsosam livsstil fortgår. Att de obligatoriska hälsosamtalen med medarbetare som har en hög frekvens av korttidsfrånvaro gett resultat kommer förhoppningsvis att synas än tydligare nästa tertiäl.

## Nämndernas analys

I tabellen nedan visas nämndernas och verksamheternas lägesbedömning för verksamhetsresultat och insatta resurser. Sedan följer några kommentarer, där det finns resultat (eller sådant som kan komma att påverka resultat) att rapportera för respektive nämnd/verksamhet.

■ BRA ● UTMÄRKT ▲ HAR BRISTER

	Verksamhetsresultat	Insatta resurser
Nämnderna totalt	■	▲
Kommunstyrelsen	■	▲
Förskola, fritid och skola	■	■
Sociala stödresurser	■	▲
Arbets- och företagsnämnden	■	■
Fritidsnämnden	■	■
Kulturnämnden	■	■
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	■	■
Naturresevatnsnämnden	■	■
Social- och äldrenämnden	■	▲
Tekniska nämnden	■	■
Utbildningsnämnden	■	■
Överförmyndarnämnden	■	●

## Kommunstyrelsen

### Verksamhetsresultat

Många av kommunstyrelsens mål för verksamhetsresultat följs upp genom medborgarenkäten som genomförs under hösten och det finns därför inga resultat att rapportera för perioden. Nedan följer några korta kommentarer gällande de målområden där det finns resultat att rapportera.

***Tjänster som finansieras av kommunen har god kvalitet samt Kommunens egen produktion håller en hög kvalitet:*** Såväl nämndernas bedömningar som den kommunala produktionens bedömningar av verksamhetsresultaten visar att dessa är genomgående goda, på en övergripande nivå. Lyftas fram kan att föräldrarnas nöjdhet med förskolor fortsätter att öka.

***God service, bra bemötande och hög tillgänglighet i alla externa kontakter:*** Antalet följare av kommunen i sociala medier ökar kontinuerligt. Under början av 2014 är det främst kommunens kanaler på Twitter och Youtube som har utvecklats, exempelvis publiceras en till två filmer i veckan på Youtube ("Nacka snackar" och andra filmer).



***Nacka har ett gott företagsklimat:*** Kommunen hamnade på sjätte plats i Svenskt näringslivs ranking av kommunernas näringslivsklimat och även om det innebär en liten försämring jämfört med föregående år nås målet att vara bland de tio bästa kommunerna. Företagarträffen – som firade 20-årsjubileum 2014 – var mycket lyckad, med ett rekordstort antal utställare och besökare.

***Målen som handlar om översiktsplanens genomförande:*** Under våren 2014 så har visionen för staden i Nacka: ”Nära och nyskapande” antagits av kommunstyrelsen. Den baseras på det intensiva dialogarbetet och omvärldsspaningen som pågick under 2013 då vi bl.a. pratat med 5000 Nackabor och mött drygt 900 personer i workshops.

Strukturplanen för västra Sicklaön har presenterats och arbete pågår med den fördjupade strukturplanen. Utifrån visionen pågår arbete med stadsbyggnadsprinciper som ytterligare ska tydliggöra vilken typ av stad som ska byggas. Arbete har också påbörjats med en ekosystemtjänstanalys över hela västra Sicklaön tillsammans med både interna och externa specialister och aktörer (fastighetsägare, skolor, föreningar etc.).

#### **Insatta resurser för kommunstyrelsen**

Årsprognosen för kommunstyrelsen är ett underskott på 34 mnkr. Det beror i huvudsak på kostnaden på 34 mnkr som härrör till bidraget på 850 mnkr som Nacka ska betala för tunnelbanan.

#### **Verksamheter inom kommunstyrelsen**

##### ***Välfärd samhällsservice***

Det nya produktionsområdet Välfärd samhällsservice arbetar med att hitta nya sätt att arbeta ihop och samarbetsfördelar och synergieffekter inom sitt nya produktionsområde. Verksamhetsområdets ca 50 enheter är av mycket varierande storlek med allt från några få anställda till ca 200 anställda.

Årsprognosen för det ekonomiska utfallet är ett underskott på 1,5 mnkr, vilket är samma bedömning som i marsbokslutet. Den största avvikelserna (1 mnkr) finns inom Nacka musikskola och beror på att intäkterna varit lägre under perioden än förväntat. Där har en ny översyn påbörjats för att se över intäkterna i förhållande till personal- och lokalkostnader. Vidare prognostiserar verksamheterna inom individ och familj ett underskott. En åtgärdsplan har tagits fram vilka förväntas leda till att underskottet kan begränsas till 0,5 mnkr.

##### ***Välfärd skola***

Kundundersökningen som genomfördes i början av året visar bl.a. att:

- Andel föräldrar som anser att förskolan arbetar med språk och matematik har ökat
- Upplevelsen av arbetsro på lektioner i grundskolan har minskat – Välfärd skola kommer att analysera detta.





- En större andel elever i grundskolan uppger att de använder dator/läsplatta dagligen jämfört med föregående undersökning, vilket kan ses som ett resultat av de långvariga satsningar Valfärd skola gör genom skolutveckling med IT som verktyg samt skolornas satsningar med inköp av datorer och läsplattor.
- Inom gymnasieskolan har flera värden minskat inom frågor som rör inflytande. Tryggheten har ökat och användandet av dator/läsplatta ligger kvar på samma nivå som förra året. Valfärd skola kommer att analysera siffrorna närmare.

Andel förskollärare i procent ökade under mättillfället 2013 men arbetet måste fortsätta med att öka andel förskollärare genom insatser som gör Valfärd skola till en attraktiv arbetsgivare för att trygga rekryteringsbehovet framöver.

Årsprognosen för Valfärd skola är ett ekonomiskt utfall i linje med budget, vilket är samma bedömning som gjordes i marsbokslutet. Arbetet fortsätter med att kontinuerligt följa upp enheters ekonomi genom verksamhetsbesök, enskilda genomgångar med controllers, utbildningsinsatser och stöttning i analysarbete.

### ***Lokalenheten***

Under perioden har åtgärder vidtagits för att förbättra kontrollen av det felavhjälpande underhållet. Bland annat ska, vid samtliga åtgärder som bedöms kosta mer än 10 tkr, teknisk förvaltare godkänna åtgärdstyp. I Skuru skola har asbestinventering och -sanering inletts.

Årsprognosen för lokalenheten är ett underskott på 0,5 mnkr, vilket bl.a. beror på högre kostnader för inhyrda lokaler och felavhjälpande underhåll än planerat. Det beror också på nyrekryteringar och högre kostnader för förstudier och utredningar än budgeterat.

### ***Byggenheten***

Exempel på pågående projekt är att en förstudie av en ny förskola med åtta avdelning på Lots- och Galärvägen i Boo under perioden har övergått till genomförandefas. Projektet genomförs som ett partneringsprojekt med Skanska som entreprenör och genomförs som en pilot avseende partnering. Vidare pågår ombyggnation och renovering av köken i Duvnäs och Skuru skolor.

Årsprognosen för enhetens ekonomiska utfall är ett underskott på 4 mnkr. Det beror på färre aktiva investeringsprojekt än normalt.

### ***Mark- och exploateringsenheten – markverksamhet***

Årsprognosen är en positiv avvikelse jämfört med budget på 5,2 mnkr. Det beror i huvudsak på lägre kostnader för fastighetsskötsel samt lägre kapitalkostnader än budgeterat. Intäkter hänförliga till markavtal har ej budgeterats för vilket ytterligare bidrar till resultatet.



## Arbets- och företagsnämnden

### Verksamhetsresultat

Under tertial 1 hoppade 18 gymnasieelever av sina studier, varav 15 tackade ja till erbjudet stöd och insatser från kommunen. 30 ungdomar var sedan tidigare var aktuella från föregående period. 7 ungdomar återgick till studier och 7 ungdomar fick arbete och resterande är fortfarande i insats för att närma sig studier eller arbete.

66 personer som haft insatser via Nackas jobbpeng har under perioden blivit självförsörjande. Arbetsmarknadsinsats via jobbpeng har varit den insats som uppvisat bäst resultat – 73 procent i arbete/studier. Motsvarande resultat för arbetsförmedlingens insatser är 30 procent.

### Insatta resurser

Årsprognosen för helåret är en positiv avvikelse på 1,9 miljoner kronor:

- kostnaderna för vuxenutbildningen uppvisar ett lägre utfall för perioden jämfört med prognos/budget.
- högre prognostiserade statsbidrag jämfört med antagande i budget
- viss kostnadsreducering till följd av de åtgärder som vidtagits inom ramen för intern kontroll och förbättrade betygsresultat

Arbetsmarknadsinsatser med kundval prognostiseras till ett underskott på 1,8 miljoner kronor jämfört med budget. Orsaken är fler antal kunder som är föremål för insatsen, delvis medveten volymökning då vissa insatser som utfördes inom ramen för avtal genomförs i kundvalsinsatserna.

## Fritidsnämnden

### Verksamhetsresultat

- Till följd av den milda vintern har fotbollsplanerna kunnat öppnas för spel flera veckor tidigare på säsongen än tidigare, vilket gett glada föreningar och glada och aktiva barn och unga.
- Ny läktare har monterats på Älta IP inför starten av damfotbollens säsong i elitettan.
- Efter synpunkter på luften och städningen i Nacka simhall har flera åtgärder vidtagits för att förbättra situationen, bl.a. en ny bottensug, UV-ljus för ökad rening av badvatten och nya skurmaskiner.
- För ökad kvalitet i simskoleverksamheten har antalet simlärare i barngrupperna ökat.
- Verksamheten och driften av Nacka simhall och Näckenbadet ska skötas av nya entreprenören Meadley AB, fr.o.m. 1 augusti 2014. Vinnande anbudsgivare för skötsel av fritidsgårdsverksamhet för unga med funktionsnedsättning blev kommunens egen produktion inom Valfärd samhällsservice.
- Nytt föreningsbidrag beslutat, för öppen fritidsverksamhet för flickor i åldern 12 – 18 år. Bidragets tillgängliga medel motsvarar nämndens budgeterade medel för



verksamheten Tjejverkstan för 2014 då denna verksamhet försatts i konkurs i december 2013.

### **Insatta resurser**

Prognosen för helåret är ett utfall i linje med budget. Nämnden flaggar dock för att omstrukturering av idrotts- och fritidsenheten samt övergången av drift av simhallarna till Meadly AB kan komma att innebära ökade kostnader.

### **Kulturnämnden**

Årsprognosen är ett överskott på 1,0 mnkr. Orsaken är 0,4 mnkr högre intäkter för musikskoleverksamheten än vad som budgeterats och museet HAMN förväntas ge ett överskott på 0,6 mnkr p.g.a. försening gällande utställningsproduktionen samt lägre hyreskostnader än vad som budgeterats. Vidare finns osäkerhetsfaktorn gällande utfallet av den bonusbaserade ersättningen till biblioteksanordnarna.

### **Miljö- och stadsbyggnadsnämnden**

Årsprognosen för det ekonomiska utfallet är ett beslutat i linje med budget.

### **Naturreseervatsnämnden**

Besöksräknare i Velamsund registrerade under februari-april 5500 passager och besöksräknare vid den färdigställda stigen söder om Tollare träsk registrerade februari-april drygt 6000 passager. Under året kommer fler räknare att placeras ut i naturreseervaten. Årsprognosen är ett ekonomiskt utfall i linje med budget.

### **Social- och äldre- och barnnämnden**

#### **Verksamhetsresultat**

- Antalet inkomna ansökningar om ekonomiskt bistånd har minskat i jämförelse med samma period förra året. Antalet personer med långvarigt ekonomiskt bistånd har minskat från 630 till 615, vilket kan bero på att man försökt träffa alla kunder och arbetat med dem som varit långtidssjukskrivna.
- Antalet unga missbrukare samt antalet våldsutsatta kvinnor med barn fortsätter att öka, vilket är en trend som finns också i andra kommuner i länet. De anmälningar som kommer in är fortsatt ofta av allvarlig karaktär med en komplex problembild. Många unga vuxna har ett avancerat missbruk och är i dålig fysisk och psykisk form.
- Antalet personer med funktionsnedsättning med insatser och antalet insatser per person fortsätter att öka. I mars var antalet brukare 800, varav de med LSS-insatser var 548 personer.
- Antal hemtjänstkunder stabilt under första kvartalet, liksom antalet biståndsbedömda timmar per kund.
- Under årets första tre månader var det 13 personer utanför Nacka som fick särskilt boende i Nacka, vilket medför ett kostnadsansvar för Nacka kommun.



Under 2014 fortsätter mycket av det utvecklingsarbete som pågår sedan tidigare, bl.a. med samverkan med skola och polis, SkolFam som syftar till att stärka skolprestationer för barn och unga med insatser från socialtjänsten, arbetsmetoden konflikt och försoning inom familjerätten i samarbete med tingsrätten. För att bättre kunna möta brukarna har en omorganisering gjorts inom enheten som handlägger LSS/SoL<sup>1</sup> yngre som innebär att SoL-ärendena numer handläggs inom socialpsykiatrigruppen, som har färre antal ärenden.

### Insatta resurser

Årsprognosen för social- och äldrenämnden är ett underskott jämfört med budget på 35 mnkr, uppdelat på:

- **Individ och familj, barn och unga: -3 mnkr**  
Kostnadsökningarna har att göra med att antalet aktualiseringar ökar och att ärendena blir allt mer komplexa.
- **Individ och familj, vuxen: -5 mnkr**  
Fler personer som är i behov av kostnadskrävande dygnet-runt-vård med ökat antal LVM. Boendekostnaderna för denna målgrupp är också hög då de aktuella personerna har svårt att ta sig in på den vanliga bostadsmarknaden.
- **LSS/SoL yngre: -15 mnkr**  
Antalet brukare, insatser och kostnader ökar då det är flera personer som tillkommer än avslutas på grund av att insatserna ofta är livslånga och kostsamma. Andelen personer som får neuropsykiatriska diagnoser som berättigar att ansöka om en LSS-insats ökar stort. Barn och ungdomar som inte kan bo hemma på grund av svår funktionsnedsättning och utåtagerande beteende och som får en LSS-placering ökar.
- **Nämnd och nämndstöd: -12 mnkr**  
För att möta det ökade antalet anmälningar, krav från kontrollmyndigheterna, Socialstyrelsen och Inspektionen för vård och omsorg och behålla en rättsäker handläggning måste myndighetsorganisationen bemannas på ett kostnadseffektivt sätt. Otillräckliga personella resurser får konsekvenser för rättsäkerheten i form av brister i bl.a. handläggning och uppföljning. Det finns dessutom en stark koppling att insatskostnaderna ökar med otillräckliga personella myndighetsresurser; insatserna får löpa på längre tid än vad som behövs när det inte finns handläggare som kan följa upp och avsluta. Det blir inte heller samma tidsutrymme att medvetet hitta de mest kostnadseffektiva lösningarna utan att reducera kravet på kvalitet. Arbete pågår med att kartlägga behovet av personella resurser utifrån risk- och konsekvensanalyser och jämförelse med hur det ser ut i andra kommuner, med målsättning att underskottet ska minska under kommande år.

Mot bakgrund av det prognostiserade underskottet har socialdirektören av social- och äldrenämnden fått i uppdrag att utveckla det metodiska arbetet och arbetsruiner för att effektivisera organisationen. Arbetet ska rapporteras vid varje nämndsammanträde.

<sup>1</sup> SoL står för socialtjänstlagen och LSS för lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade



Årsprognosen för områdena äldre och socialpsykiatri är ett ekonomiskt utfall i linje med budget.

## **Tekniska nämnden**

### **Verksamhetsresultat**

Den snöfattiga vintern har inneburit betydligt mindre antal plogningar än normalt och att arbeten för säsongens asfalteringsarbeten, underhållsdikningar och röjning av sly och mindre träd i vägområden har kunnat utföras i något högre grad än normalt. Inläckaget av dagvatten till spillvattenflödet har också varit mindre. Dock har det under perioden varit ett ovanligt stort antal läckor. Inom avfallsverksamheten pågår utbyggnad av återvinningscentraler och insatser för att öka antalet matavfallsabbonenter är framgångsrikt.

### **Insatta resurser**

Årsprognosen för tekniska nämnden är ett överskott jämfört med budget på 4,5 mnkr. Överskottet för gata, väg och park prognostiseras till 10 mnkr, vilket i huvudsak förklaras av lägre kostnader för vinterunderhåll och en mindre del av lägre kapitaltjänstkostnader än budget. Prognosen för VA-verksamheten är ett utfall i linje med budget och för avfallsverksamheten ett underskott på 5,5 mnkr. Det huvudsakligen är relaterat till en kraftig ökning av antalet matavfallsabbonenter, vilka är subventionerade.

## **Utbildningsnämnden**

### **Verksamhetsresultat**

Verksamhetsresultatet för utbildningsnämnden är fortsatt bra, även om målvärdena inte uppfylls för alla nyckeltal. Årets kundundersökning visar på fortsatt nöjda föräldrar, och allra mest nöjda är föräldrar med barn i pedagogisk omsorg. Mest missnöje finns bland elever i gymnasieskolans årskurs två och i grundskolans årskurs åtta, men de flesta föräldrar och elever är nöjda. Sammantaget har andel föräldrar och elever som är nöjda med verksamheten ökat så gott som varje år, vilket är särskilt tydligt i förskolan. Det är numera få förskolor som har låg andel nöjda föräldrar. I jämförelse med de nio andra kommuner som gör samma kundundersökning står sig Nackas resultat även i år mycket väl vid en jämförelse. Utfallsvärden för övriga nyckeltal redovisas i tertialbokslut 2 samt i årsbokslutet.

### **Insatta resurser**

Årsprognosen för det ekonomiska utfallet är ett överskott på 5,4 mnkr. Störst avvikelse mot budget har gymnasieskolan med + 13,1 mnkr och likvärdighetsgarantin som prognostiseras till ett underskott med – 7,5 mnkr.



## **Överförmyndarnämnden**

Verksamheten löper på enligt plan. Arbetet med att införa en digitaliserad handläggningsprocess pågår. Med största säkerhet kommer e-tjänster och ett nytt verksamhetsstöd att börja införas under hösten. Årsprognosen är ett ekonomiskt utfall i linje med budget

Eva Olin  
Ekonomidirektör

Maria Karlsson  
Redovisningsansvarig