

Kommunstyrelsen

## Månadsbokslut oktober 2018 för Nacka kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2018.

### Sammanfattning

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till oktober på 83 miljoner kronor ligger resultatet 78 miljoner kronor lägre än vad som hade beräknats i budgeten. Helårsprognosen visar ett resultat på 96 miljoner kronor, vilket är ett förväntat underskott på 77 miljoner kronor jämfört med årsbudgeten på 173 miljoner kronor. Skatter, generella statsbidrag och utjämning förväntas bli högre än budgeterat, men nämndernas resultat sammantaget avviker negativt.

Nämndernas och verksamheternas prognos för helåret visar på ett underskott om 74 miljoner kronor. De nämnder som prognostiserar underskott på helåret är kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, natur- och trafikinämnden, socialnämnden samt tunnelbanan. Orsakerna till underskottet är bland annat ökade kostnader inom fastighetsverksamheten, lägre intäkter och ökade kostnader för verksamheterna ensamkommande barn och unga och för nyanlända, fler hushåll som under året ansöker om ekonomiskt bistånd, kostnader för sanering av mark, många kostsamma institutions- och placeringar enligt lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) samt en indexuppräknings (KPI) för tunnelbaneuppbyggnaden. Därtill prognostiserar produktionsenheterna välfärd skola och välfärd samhällsservice ett underskott för helåret. 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 ett litet överskott eller nollresultat för helåret.

Kommunen har vid utgången av september en låneskuld på 750 miljoner kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 741 miljoner kronor.

## Ärendet

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till oktober var 83 miljoner kronor vilket är 78 miljoner kronor sämre än budget. Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 96 miljoner kronor. Det innebär ett förväntat underskott på 77 miljoner kronor. Prognosen är därmed oförändrad sedan septemberbokslut. 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 74 miljoner kronor i underskott. Kommunstyrelsen väntas göra störst underskott med en negativ avvikelse på 67 miljoner kronor. 47 miljoner kronor beror på kostnader för fastighetsverksamheten, 17 miljoner kronor beror på saneringskostnader av Svärdsö, Nacka IP och Saltsjö Pir, 11 miljoner kronor beror på minskade intäkter och högre konsultkostnader inom enheterna kommunikation och digitalisering. Därtill prognostiserar produktionsenheterna välfärd skola och välfärd samhällsservice negativa avvikelser mot årsbudget. Välfärd skola prognostiserar en negativ avvikelse på 10 miljoner kronor mot årsbudget. Avvikelsen förklaras av att intäkterna har blivit lägre än budgeterat. Det beror framförallt på färre elever inom förskolan och grundskolan. Välfärd samhällsservice redovisar ett underskott på 5,4 miljoner kronor för helåret. Det förklaras främst av ökade personalkostnader under 2018 i form av sjuklönekostnader samt att både Nacka seniorcenter och omsorg- och assistansverksamhetens påverkats negativt av tomma platser och minskade intäkter.

Arbets- och företagsnämnden pekar på ett underskott på 43 miljoner kronor för helåret. Underskottet återfinns inom verksamheterna för ensamkommande barn och unga, nyanlända flyktingar, ekonomiskt bistånd och myndighets- och huvudmannauppgifter. Det råder stor osäkerhet kring årsprognosen och utfallet för de kommande månader. Prognosen är oförändrad sedan septemberbokslut.

Fritidsnämnden räknar med ett litet överskott på 0,5 miljoner kronor. Detta beror bland annat på lägre fjärrvärmekostnaderna för fotbollstältet på Nacka IP samt lägre hyreskostnader för Myrsjö sporthall och ersättningsbassängen i Saltsjöbaden.

Natur- och trafiknämnden prognostiserar ett underskott på 8,4 miljoner kronor. Det beror i huvudsak på stora kostnader för vinterns snöröjning och halkbekämpning. Prognosen är oförändrad sedan septemberbokslut.

Socialnämnden redovisar ett underskott på 11,4 miljoner kronor för helåret. Förklaringen är i huvudsak långvariga och kostsamma institutionsplaceringar enligt LVU. Prognosen är närmast oförändrad sedan septemberbokslut.

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



Stora överskott finns inom utbildningsnämnden och äldrenämnden. Lägre volymer än budgeterat, osäkerheten kring antalet nyanlända barn och ungdomar ligger till grund för utbildningsnämndens prognostiserade överskott på 25 miljoner kronor. Det är 2,5 miljoner kronor bättre än lämnad prognos i september. Äldrenämnden årsprognos visar på ett överskott på 39,2 miljoner kronor och är i stort sett oförändrad sedan septemberboks slut. Orsaken till överskottet beror huvudsakligen på att antalet hemtjänsttimmar per kund har minskat och att antalet kunder med särskilt boende kommer att minska ytterligare under året.

Kulturnämnden prognostiserar ett överskott på 3 miljoner kronor för helåret. Det är en förbättring med 0,5 miljoner kronor sedan septemberboks slut och förklaras främst av att antalet elever inom kundval kulturskola är färre än budgeterat.

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 741 miljoner kronor. Utgifterna var 851 miljoner kronor och inkomsterna 110 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en uppbyggnadsgrad på 75 procent av årsbudget på cirka 1 miljard kronor.

## **Konsekvenser för barn**

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

## **Bilaga**

Månadsboks slut oktober 2018 för Nacka kommun.

Lena Dahlstedt  
Stadsdirektör  
Stadsledningskontoret

Eva Olin  
Ekonomidirektör  
Stadsledningskontoret

Luis Caballero  
Controller  
Controllerenheten