

Kommunstyrelsen

Månadsbokslut oktober 2019 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2019.

Sammanfattning

Med ett ackumulerat ekonomiskt utfall för perioden januari till oktober på 456 miljoner kronor ligger resultatet 224 miljoner kronor högre än vad som hade beräknats i budgeten. Reavinster och andra försäljningsintäkter på 455 miljoner kronor ligger bakom det positiva resultatet. För helåret 2019 prognostiseras ett samlat resultat på 442 miljoner kronor, vilket är 174 miljoner kronor högre än årsbudgeten på 269 miljoner kronor. Även för helåret är det reavinster på 496 miljoner kronor som är den främsta förklaringen till det positiva resultatet.

Desto sämre ser det ut för nämnderna och deras verksamheter. Periodens resultat visar på en negativ avvikelse på 42 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar verksamheterna en negativ avvikelse på 77 miljoner kronor mot budget. Det är 13 miljoner kronor bättre jämfört med den lagda prognosen från tertiärbokslut 2. Fem nämnder, kommunstyrelsen, miljö- och stadsbyggnadsnämnden, natur- och trafiknämnden, socialnämnden och äldre- och vårdnämnden prognostiserar underskott på helåret. Arbets- och företagsnämnden och utbildningsnämnden prognostisera stora överskott för 2019. Övriga nämnder visar för helåret ett resultat enligt budget eller visar på överskott.

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

Kommunen har vid utgången av oktober en låneskuld på 1,25 miljarder kronor. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 972 miljoner kronor.

Ärendet

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för perioden januari till oktober var 456 miljoner kronor vilket är 224 miljoner kronor högre än budget. Reavinster och andra

försäljningsintäkter på 455 miljoner kronor ligger bakom det positiva resultatet. Helårsprognosen för kommunen som helhet visar på ett resultat om 442 miljoner kronor. Det innebär ett förväntat överskott på 174 miljoner kronor. Även för helåret är det reavinster på 496 miljoner kronor som är den främsta förklaringen till det positiva resultatet.

Desto sämre ser det ut för nämnderna och deras verksamheter. Periodens resultat visar på en negativ avvikelse på 42 miljoner kronor jämfört med budgeterat. För helåret prognostiserar nämnderna och deras verksamheter en negativ avvikelse på 77 miljoner kronor mot budget. Det är 13 miljoner kronor bättre jämfört med den lagda prognosen från tertialbokslut 2. Åtgärdsplanerna på vissa delar börjar ge effekt.

Störst underskott väntas kommunstyrelsen som helhet göra med en negativ budgetavvikelse på 59,9 miljoner kronor. Det är 11 miljoner kronor bättre än prognosen i tertialbokslut 2. Förbättringen återfinns främst inom fastighetsverksamheten. Förklaringen är att marksaneringar och kostnader hänfödda till anpassningsplanen för sociala bostäder inte längre finns med i prognosen för 2019. De delar inom kommunstyrelsen som går med underskott återfinns liksom tidigare inom kommunstyrelsen övergripande, fastighetsverksamheten, men också inom stadsledningskontoret och stödenheterna. Produktionsenheterna Valfärd skola och Valfärd samhällsservice prognostiserar därtill negativa avvikelser mot årsbudget. Valfärd skola prognostiserar en negativ avvikelse på 18,3 miljoner kronor mot årsbudget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av minskade intäkter på grund av färre elever inom förskola och grundskola men också av ökade kostnader för övriga verksamheter såsom köp av livsmedel och barn och elevhälsa. Valfärd samhällsservice prognostiserar ett underskott på 10,9 miljoner kronor för helåret. Det förklaras främst av negativa budgetavvikelser för affärsområdena äldreomsorg samt omsorg och assistans.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden lämnar en negativ prognos på 7 miljoner kronor. Underskottet återfinns framförallt inom enheten för bygglov och beror till stor del på minskade intäkter för bygglovsverksamheten.

Natur- och trafiknämnden prognostiserar ett underskott på 20,7 miljoner kronor och är 4,7 miljoner kronor sämre än prognosen i tertialbokslut 2. Försämringen förklaras i huvudsak av extraordinära kostnader som förgäveskostnader för Fisksätra trafikplats och projektkostnader för bildande av naturreservat.

Socialnämnden räknar med ett underskott på 34,3 miljoner kronor för 2019. Det är framförallt fortsatt växande kostnader för insatser till barn och unga samt vuxna som bidrar till den negativa prognosen. Antalet barn och vuxna som beviljas boende i skyddat boende, träningslägenhet eller stödboende ökar i omfattning. Många insatser förlängs när vård och omsorgsbehov är omfattande.



Äldrenämndens prognos för året är ett underskott på 14 miljoner kronor. En ökning av utförda timmar inom hemtjänsten och att boendetiden i särskilt boende har ökat är den främsta förklaringen till nämndens beräknade underskott.

För 2019 väntas arbets- och företagsnämnden och utbildningsnämnden göra stora överskott, 15,6 miljoner kronor respektive 29 miljoner kronor. Överskottet inom arbets- och företagsnämnden finns framförallt inom verksamheterna arbetsmarknadsinsatser check och övrigt samt nyanlända flyktingar. Lägre volymer än budgeterat inom verksamheterna förskola, pedagogisk omsorg och grundskola ligger till grund för utbildningsnämndens prognostiserade överskott på 29 miljoner kronor.

Övriga nämnder redovisar överskott eller nollresultat för helåret 2019.

I verksamheterna pågår åtgärdsarbete för att långsiktigt minska kostnaderna och på årsbasis stärka kommunens resultat. För socialnämnden finns ett kommunövergripande projekt som arbetar med flera delar för att komma till rätta med det ekonomiska läget.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning beräknas sammantaget bli 23 miljoner kronor lägre än budgeterat främst på grund av att byggbonusen togs bort från statsbudgeten i december 2018 efter att kommunens budget var beslutad.

Vid oktober månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1,25 miljarder kronor. På helåret bedöms låneskulden inte öka lika mycket som planerat vilket bidrar till minskade räntekostnader. Periodens nettoinvesteringar uppgår till 972 miljoner kronor. Utgifterna var 1 045 miljoner kronor och inkomsterna 73 miljoner kronor. Utfallet för nettoinvesteringarna för perioden motsvarar en upparbetningsgrad på 83 procent av årsbudget på cirka 1,2 miljarder kronor. Till de större pågående investeringarna under den aktuella perioden hör Nya gatan, Orminge centrum etapp 2 och Mötesplats Nacka.

Konsekvenser för barn

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

Bilagor

Månadsbokslut oktober 2019 för Nacka kommun.

Eva Olin
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Luis Caballero
Controller
Controllerenheten