

Kommunstyrelsen

Bokslut oktober 2018 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2018 för kommunstyrelsen till protokollet.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen redovisar ett ekonomiskt underskott efter årets första tio månader. Det samlade underskottet uppgår till 104 miljoner kronor. Underskottet beror på lägre resultat i fastighetsverksamheten (53 miljoner kronor), kommunstyrelsen (24 miljoner kronor), stadsledningskontoret och stödenheter (12 miljoner kronor), välfärd samhällsservice (5 miljoner kronor) och välfärd skola (18 miljoner kronor). Prognosen som lämnas i oktoberbokslutet är 14 miljoner kronor lägre än vid tertialbokslutet på grund av sänkt årsprognos för välfärd skola (-10 miljoner kronor) och Fastighetsverksamheten (- 1,5 miljoner kronor) och högre kostnader för Stadsledning och Stödenheter (-3,7 miljoner kronor).

Mätningar av verksamheternas olika indikatorer sker till största del under årets sista tertial och redovisas senast i samband med nämndens årsbokslut.

Uppräkningen av tunnelbaneavtalet avtog något under oktober, men årsprognosen på 33,7 miljoner kronor är oförändrad på grund av osäkerhet i höstens utveckling av konsumentprisindex.

Ärendet

Kommunstyrelsen redovisar ett ekonomiskt underskott efter årets första tio månader. Det samlade underskottet uppgår till 104 miljoner kronor. Prognosen som lämnas i oktoberbokslutet är 14 miljoner kronor lägre än vid tertialbokslutet på grund av sänkt årsprognos för välfärd skola (-10 miljoner kronor) och Fastighetsverksamheten (- 1,5 miljoner kronor) och högre kostnader för Stadsledning och Stödenheter (-3,7 miljoner kronor).

Kommunfullmäktige, inklusive revisionen, redovisar ett ekonomiskt resultat i nivå med budget.

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott jämfört med budget på 24 miljoner kronor. Under årets första tio månader har saneringskostnader på 17,3 miljoner kronor belastat kommunstyrelsen. Kommunstyrelsens verksamhet i övrigt går cirka 7 miljoner sämre än budget, varav valnämnden ligger cirka 3,4 miljon kronor över budget. Helårsprognosen för valnämnden är i linje med budget. Årsprognosen är ett underskott på 47 miljoner kronor, vilket är i linje med prognosen som lämnades i samband med tertialbokslutet.

Kommunstyrelsens post för oförutsett är inte nyttjad under 2018. Årsprognosen ligger kvar på samma nivå som i tertialbokslut 2.

Stadsledningskontoret och stödenheterna redovisar ett underskott jämfört med budget på 12 miljoner kronor. Underskottet drivs främst av högre kostnader inom kommunikation och digitalisering. Avvikelsen inom digitalisering beror främst på ökade IT-kostnader relaterade till robotisering. Robotiseringen kommer att bidra till effektivisering under 2019. Lägre debiteringsgrad än budgeterat inom kommunikation bidrar till underskott. Underskottet för kommunikations- och digitaliseringsenheterna avtar minskar i tertial 3. Totala avvikelsen för kommunstyrelsen i årsprognosen är 11,2 miljoner kronor.

Resultatet för fastighetsverksamheten är -13 miljoner kronor, 53 miljoner kronor lägre än budget. Prognosen för helåret visar ett underskott på 7,8 miljoner kronor. Enheten för fastighetsförvaltning (lokal och bostad) har högre kostnader för bostadsförsörjning, lägre hyresintäkter och högre kostnader för underhåll. Prognosen för bostad för helåret visar ett underskott på 32 miljoner kronor. Markverksamheten fortsätter visa ett bättre resultat än budget på grund av ökade hyres- och arrendeintäkter. Intäkterna inom enheten för bygg och anläggning är lägre än budgeterat. Intäkterna kommer mest från tidskrivning och de förväntas inte nå upp till budgeterad nivå då projekten varit färre än förväntat. I oktober har korrigerigering av moms bokförts, och det har givit en positiv påverkan på resultatet med +4,2 miljoner kronor.

Myndighets- och huvudmannaheter redovisar ett utfall på 2,8 miljoner kronor. Underskottet finns främst hos enheterna inom stadsutvecklingsprocessen.

Välfärd skola redovisar ett utfall på -12,1 miljoner kronor, vilket är 17,6 miljoner kronor lägre än budget. Årsprognosen är 0 miljoner kronor vilket är 10 miljoner kronor sämre än budget. Intäkterna är lägre än budget, vilket beror på färre barn i den kommunala skolan. Kostnader är lägre än budget, framförallt lönekostnader pga anpassning till lägre intäktsnivå. Samtidigt har köp av främmande tjänster, IT och inhyrd personal ökat.

Välfärd samhällsservice redovisar ett utfall för perioden som är 4,7 miljoner kronor lägre än budget. Årsprognosen sänks till -2,4 miljoner kronor, vilket ger en negativ budgetavvikelse på 5,4 miljoner kronor. Förklaringarna till de större avvikelserna är desamma som vid tertialbokslutet och återfinns inom Nacka seniorcenter och omsorgs- och

assistansverksamheten. Avvikelserna är främst relaterade till ökade personalkostnader i form av sjuklönekostnader, OB-tillägg och inhyrning av personal. Därtill har resultatet för omsorg- och assistansverksamhetens påverkats negativt av tomma platser och minskade intäkter.

Brandförsvaret består av medlemsavgift i Södertörns brandförsvarsförbund och hyra av Nacka brandstation. Utfallet för dessa poster är i nivå med budget. Årsprognosen lämnas oförändrad.

Verksamhet, tkr	Ack utfall 2018			Ack budget 2018		Helår budget och prognos 2018		
	Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget- avvikelse	Budget netto	Prognos netto
Kommunfullmäktige	72	-4 929	-4 857	-5 024	167	-6 029	-5 851	178
- varav revision	0	-1 458	-1 458	-1 808	350	-2 411	-2 411	0
Kommunstyrelsen	32	-56 863	-56 831	-32 782	-24 050	-39 305	-46 900	-7 595
- varav saneringen	0	-17 300	-17 300	0	-17 300	0	-17 300	-17 300
Stadsledning och stödenheter	222 649	-309 399	-86 751	-74 641	-12 109	-89 575	-100 790	-11 215
Fastighetsverksamheten	551 832	-565 220	-13 388	39 519	-52 907	39 000	-7 800	-46 800
Myndighets- och huvudmannaheter	521 485	-524 316	-2 831	1 584	-4 415	0	-1 000	-1 000
Välfärd skola	1 728 589	-1 740 692	-12 103	5 475	-17 577	10 000	0	-10 000
Välfärd samhällsservice	521 759	-526 797	-5 038	-365	-4 673	3 000	-2 400	-5 400
Brandförsvaret	0	-33 212	-33 212	-32 347	-866	-38 816	-38 816	0
Oförutsett			0	-12 500	12 500	-15 000	0	15 000
Summa	3 546 418	-3 761 429	-215 011	-111 082	-103 930	-136 725	-203 557	-66 832

Åtgärdsplan

Underskottet inom kommunikation kommer begränsas genom inköpsstopp från och med september 2018, inga ersättningsrekryteringar för personer som har sagt upp sig och att försöka öka debiteringen av befintliga resurser.

Digitaliseringsenhetens underskott består till största del av nedlagda kostnader för robotisering och förseningar i driftsättningen av robotar. När robotarna är driftsatta kan en del kostnader tas igen i de förvaltningsöverenskommelser som tecknas med verksamheten för att driva och utveckla robotar.

Enheten för fastighetsförvaltningen fortsätter med arbetet för att minska underskottet. Enheten går igenom samtliga objekt där det finns avvikelser mellan resultat och budget.

Chefer och förvaltare har månatlig uppföljning för bättre styrning och kontroll. En genomgång av hyresmodellen utförs som ska presenteras för kommunstyrelsen i mars (för att inkluderas i ramärendet 2020). Ersättningsmodellen för bostäder, enligt särskild PM i mål och budget 2018-2020, ger högre intäkter. Ny organisation för felanmälan innebär bättre kontroll och sänkta kostnader. Dock kommer de största effekterna av detta först kunna visas 2019, då det är en viss omställningskostnad under tertial 3-2018. Genomgång av projektregistret för bättre kontroll, även genomgång av drifts- och underhållskostnader och säkerställer att kostnader inte gått på driften som ska in i projekt.

Välfärd samhällsservice

Åtgärdsplan Välfärd samhällsservice - oktober	(TKR)
Budgetavvikelse oktoberboks lutet	-4 672
Bedömda budgetavvikelser november-december	
Nettot av diverse mindre poster	-1 900
Sjuklön och övriga personalkostnader som ej kunnat budgeteras	-1 600
Avvecklingskostnad biblioteken	-1 125
Nettot från minskning HVB-verksamheten och ökning stödboende	-875
Budgetavvikelser gällande IT-kostnader	-750
Intäktsbortfall orsakat av tomplatser	-725
Uppskattning återbetalningskrav biblioteken	-500
Bedömd effekt av minskad försäljning Dieselvekstan	-400
Övriga justeringsposter för att möjliggöra budget i balans	-325
Sänkning ersättning etablerings- resp anhörigstödsverksamheten under pågående avtalsperiod	-200
Nettoförändring avseende växande verksamhet individ och familjeverksamheten	475
Gruppboende - ej budgeterad dagsättning p g a för stor osäkerhet vid budgeteringstillfället	300
Rekryteringar som senarelagts	250
Tillkommande tjänster inom arbetsmarknadsgruppen	200
Summa bedömda budgetavvikelser november-december	-7 175
Åtgärdsplan med bedömd effekt för perioden november-december 2018	
Allmänna åtgärder	
Utvärdera möjligheter till försäljning av platser till kunder i andra kommuner	-
Fortsätta fokusera på uppföljning av åtgärdsplansarbete	-
Fortsätta arbetet för att minska sjuklönekostnaden	-
Analysera och utreda produktionsområdets IT-kostnader i syfte att tillse att debiteringen är rättvis	-
Utreda orimligt höga hyrespåslag tillsammans med Enheten för fastighetsförvaltning (gäller hela 2018)	3 900
Nacka seniorcenter	
Effektivisera användning av flexibel arbetstidsmodell	550
Arbeta för snabba och kontinuerliga ombedömningar av checknivåer	600

Åtgärdsplan Vårld samhällsservice - oktober	(TKR)
Omsorg- och assistansverksamheten	
Effektivisera användning av flexibel arbetstidsmodell	100
Inte tillsätta alla vakanta tjänster	425
Nya kunder	200
Arbeta för att få ersättning för brukare med beslut om daglig verksamhet som stannar hemma (12 mån)	200
Flyktning och etablering	
Inte tillsätta alla vakanta tjänster	600
Säkerställa att ersättning erhålls för extratjänster	15
Kulturverksamheten	
Kartlägga intäktprocessen Diesilverkstan i syfte att uppnå bättre möjlighet till ekonomisk styrning	
Säkerställa ersättning från uppdragsgivaren av avvecklingskostnad biblioteken	525
Individ- och familjeverksamheten	
Effektivisera användning av flexibel arbetstidsmodell	275
Arbets- och karriärverksamheten	
Inte tillsätta alla vakanta tjänster	300
Säkerställa att tillkommande uppdrag (regleras retroaktivt hela 2018)	150
Totalt belopp åtgärdsplan 2018	7 840
Åtgärder som bedöms ge effekt efter 2018	
Effektivare användning av flexibla arbetstidsmodellen	
Omsorgen/Personlig assistans: möjlighet att i större utsträckning PAN-anställa för bättre villkor	-
Omsorgen: omprövning checknivåer	400
Omsorgen: eventuell höjd checkersättning för korttidsboende och daglig verksamhet	900
Omsorgen/Daglig verksamhet: söka auktorisation för Stockholmsstad gällande SKAPA	-
Kulturen: planerad dialog om höjd kulturpeng	-
NCS: omvandling av en del somatiska platser till demensplatser (Sjötäppan och Talliden)	3 000
NCS: sköta tvätteritjänst i egen regi	300
Summa åtgärder med effekt efter 2018	4 600

Tunnelbanan

Tunnelbanan redovisar ett ekonomiskt underskott för årets första tio månader på 13 miljoner kronor jämfört med budget. Underskottet beror på högre uppräknings av



konsumentprisindex för tunnelbaneavtalet. Årsprognosen för tunnelbanan lämnas oförändrad jämfört med den prognos som lämnades i samband med tertialbokslutet. Årsprognosen är en negativ avvikelse med 20 miljoner kronor jämfört med budget.

Ekonomiska konsekvenser

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens prognos för 2018 visar på ett lägre ekonomiskt utfall än budgeterat. Verksamheter med underskott eller med årsprognoser som är sämre än budget har lämnat åtgärdsplaner.

Konsekvenser för barn

Kommunstyrelsens ansvarsområde riktar sig mot alla åldersgrupper och därmed även barn. Effektiva verksamheter och en långsiktigt hållbar ekonomi är en förutsättning för hög kvalitet, vilket gynnar alla kommunens medborgare. Kommunstyrelsens ekonomi ska vara långsiktigt hållbar. Långsiktigt hållbar vilket betyder bland annat att kommande generationer inte ska behöva överta underskott.

Lena Dahlstedt
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Frank Langenfeld
Controller
Controllerenheten

Eva Olin
Ekonomidirektör
Stadsledningskontoret