

DELÅRSRAPPORT

Tertialbokslut 2 2020

Nacka kommun

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
En periode präglad av pandemin.....	3
Nacka - en av landets bästa kommuner att bo i.....	4
Samhällsekonomin - ett tungt fall för svensk ekonomi.....	5
kommunerna går mot ett bra ekonomiskt 2020.....	6
Över 106 000 Nackabor.....	7
Ett ekonomiskt bra resultat för Nacka kommun 2020.....	8
God ekonomisk hushållning.....	8
Kommunens måluppfyllelse	9
Maximal värde för skattepengarna.....	9
Bästa utveckling för alla.....	10
Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka.....	10
Stark balanserad tillväxt.....	11
Uppföljning finansiella indikatorer.....	12
Ekonomiskt resultat 2020	13
Resultaträkning 2019	13
Kommunens helägda aktiebolag och samarbete med andra	15
Finansiella risker	15
Nämndernas resultat	18
Kommunstyrelsen.....	19
Arbets- och företagsnämnden.....	20
Fritidsnämnden.....	21
Kulturnämnden.....	21
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden.....	22
Natur- och trafiknämnden.....	22
Socialnämnden.....	22
Utbildningsnämnden.....	22
Äldrenämnden.....	22
Överförmyndarnämnden.....	23
Tunnelbanan.....	23
Kommunövergripande åtgärder för ekonomisk balans.....	23
Investeringar	23
Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare	29
Redovisning av särskilda uppdrag	30
RÄKENSKAPER	31
Resultaträkning.....	31
Balansräkning.....	32
Kassaflödesanalys.....	34
Finansrapport.....	35
Redovisningsprinciper.....	38
Noter.....	39
UPPFÖLJNING MÅL OCH RESULTATINDIKATORER TI 2020 NACKA KOMMUN	49

INLEDNING

Enligt 13:e kapitlet i lagen om kommunal bokföring och redovisning ska en särskild redovisning i form av en delårsrapport upprättas minst en gång per år. Nacka kommun har valt att upprätta tertialbokslut per den 30 april (perioden januari till och med april) och den 31 augusti (perioden januari till och med augusti). Det innebär att den översiktliga redogörelsen för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat som presenteras här avser perioden januari till augusti 2020.

En förvaltningsberättelse summerar kortfattat periodens viktiga händelser i Nacka och sammanfattar det samhällsekonomiska läget. Periodens verksamhetsmässiga måluppfyllelse och samlade ekonomiska resultat och balansräkning redovisas också.

Fokus i det samlade ekonomiska resultatet är nämndernas utfall för perioden med prognos för året. Verksamhetens måluppfyllelse bygger främst på nämndernas rapportering av verksamhetsresultatet. Detta behandlas i den mån nämnderna har gjort en mätning av resultatindikatorerna under den aktuella perioden med ett utfall som kommenterats. För de nämnder som inte har rapporterat ett utfall för perioden har en allmän beskrivning av verksamhetens resultat beaktats.

I bokslutet ingår också en finansrapport samt den aktuella periodens investeringsläge och en kort redogörelse av väsentliga personalförhållanden. Dessutom ingår en redovisning av de särskilda uppdrag som nämnderna fått från kommunfullmäktige.

Rapporten avslutas med nämndernas resultatindikatorer indelade per övergripande mål och fokusområde.

Bokslutet sammanställs av controllerenheten och presenteras för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

En period präglad av pandemin

Våren och sommaren har präglats av den pågående pandemin. I början av mars startade kommunen en krisledningsorganisation med fokus att förbereda insatser för att motverka effekterna av pandemin. Det gällde att hitta kreativa lösningar för att tidigt skaffa fram skyddsutrustning. Kommunen har nu ett lager som täcker behovet utifrån nuvarande situation.

Verksamheter behövde ställas om och nya rutiner och arbetssätt infördes för att säkerställa trygghet och säkerhet. Inför skolstart har extra anpassningar gjorts inom förskola, grundskola och gymnasieskola. Äldreomsorgen hör till de hårdast drabbade och har i många

delar tvingats ställa om sin verksamhet. Besöksförbudet på särskilda boenden (SÄBO) gäller fortfarande och dagverksamheten fortsätter att vara stängd. Bibliotek, kulturskolorna, kulturhusen och Nacka konsthall har återgått till normal verksamhet.

Pandemin har medfört att samverkan inom kommunen ökat. Gemensamma kraftsamlingar har gjorts på alla nivåer för att hitta nya lösningar. Samverkan har skett över verksamhets- och organisationsgränser, till exempel när det gäller personalplanering, bemanning och utbildning. Ytterligare en sidoeffekt är att digitala arbetsätt och mötesformer utvecklats. Kommunen genomförde även en satsning på corona- och antikroppstestning, där alla medarbetare erbjöds gratis testning, vilket bidrog till minskad smittspridning och ökad trygghet. Testverksamheten byggdes upp på rekordtid.

Pandemin har slagit hårt mot företag och sysselsättning. Antalet konkurser i Nacka har ökat med 29 procent jämfört med samma period förra året och andelen arbetslösa i Nacka har ökat till 6,9 procent, vilket kan jämföras med 4,5 i slutet av februari. Nacka kommun tog tidigt fram konkreta åtgärder för att stötta det lokala näringslivet, främst företag inom besöks- och servicebranscher samt detaljhandel. Syftet är att stärka företagens likviditet, att frigöra tid för att hantera en svår personalsituation och att skapa framtidstro.

I skrivande stund är framtidsprognosen mycket osäker. Det finns risk att den rådande återhämtningen i samhällsekonomi avbryts av en andra pandemivåg. Genom ökade statsbidrag har kommuner fått stöd för att kompensera för de minskade skatteintäkterna. Staten har också lovat att ersätta kommunerna för de merkostnader som pandemin orsakat. Nacka kommun har ansökt statsbidrag på drygt 31 miljoner kronor för merkostnader till följd av pandemin. Statsbidraget avser merkostnader inom hälso- och sjukvård och socialtjänst när det gäller omsorg om äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Det är i dagsläget osäkert hur mycket kommunen kommer att ersättas för de merkostnader som är kopplade till pandemin. Kommunen avser att göra ytterligare en ansökan om statsbidrag i november.

Regeringen har nyligen ställt om sin tillfälliga krispolitik till ett åtgärds paket på över 100 miljarder kronor för att återstarta svensk ekonomi. I budgetpropositionen för 2021 ingår satsningar på välfärden och kommunerna föreslås ökade statsbidrag på ytterligare 7 miljarder kronor under 2021. Därutöver föreslås kommunerna få ett tillskott på 4 miljarder kronor årligen för att stärka äldreomsorgen, samtidigt som Äldreomsorgslyftet får 1,7 miljarder kronor extra. Nacka kommun räknar med att få ytterligare tillskott på 118 miljoner kronor under 2021.

Trots den allvarliga situationen finns signaler om satsningar och aktiviteter i kommunen som tyder på optimism och stor framtidstro. Arbetet med åtgärdsplaner och återhållsamhet ger resultat och det ekonomiska läget för 2020 visar att en ekonomi i balans kommer att uppnås. Investeringarna fortsätter och skuldsättningen hålls nere, vilket ger en lägre låneskuld än vid ingången av året. Standars & Poors har även i år gett kommunen det högsta ratingbetyget (AAA). Däremot ser det ekonomiska läget för 2021 utmanande ut med en mycket svag ökning av skatteintäkterna.



Nacka - en av landets bästa kommuner att bo i

I tidningen Fokus årliga kommunrankning *Här är det bäst att bo*, placerade sig Nacka på fjärde plats. Rankningen utgår från tio kategorier. Näst efter Stockholms stad är Nacka bäst i landet på demokrati och jämställdhet. Även när det gäller arbetsmarknad, utbildning och demografisk utveckling tillhör Nacka tio i topp i riket.

Erbjudande om antikroppstester för alla medarbetare

Under försommaren fick kommunens medarbetare erbjudande om corona- och antikroppstestning. Även personal hos privata anordnare inom vård och omsorg för äldre, LSS och socialpsykiatri samt anställda vid kommunala bolag erbjöds testmöjlighet. Totalt var det över 4 300 anställda som testade sig och resultatet visar att var sjunde person hade utvecklat antikroppar. Av analysen framgår även att 1,48 procent (64 personer) testade positivt vilket kan tyda på att de hade en pågående infektion och därmed kunde vara smittsamma för andra.

Toppbetyg för kvalitetsarbete i grundskolan

I en rapport från Friskolornas riksförbund *Se skolans verkliga utmaningar – låt alla goda krafter bidra* lyfts Nackas systematiska kvalitetsarbete i grundskolan fram som ett gott exempel. Utgångspunkten för rapporten är statistik om andelen elever som blir behöriga till gymnasieskolan när de lämnar årskurs 9. I underlaget ingår dessutom kommunens egna kvalitetsrapporter och Skolinspektionens granskningar.

Nacka länets näst bästa avfallskommun

I Avfall Sveriges årliga rankning är Nacka näst bästa avfallskommun i Stockholms län, på plats 65. Grannkommunen Stockholm placerar sig på plats 83. Att Nacka har ett högt kundnöjdhetsindex och minskade mängder avfall har bidragit till höga poäng. Totalt ingår 16 nyckeltal inom fyra områden; Förebyggande och avfallsmängder, Återvinning av material och matavfall, Miljöeffekter och kvalitet i insamlingen samt Kundnöjdhet. Nyckeltalen viktas utifrån miljönytta och prioritet. Avfall Sverige är kommunernas branschorganisation inom avfallshantering.

Hög entreprenörsanda

Under 2019 startades 964 företag i Nacka, vilket motsvarar tre företag om dagen, en ökning med 12,7 procent jämfört med 2018. Nyföretagarbarometern visar att Nacka har ett värde på 9,17 nyregistrerade företag per tusen invånare. Det placerar Nacka på en femteplats av Sveriges samtliga 290 kommuner vilket är Nackas bästa placering hittills i mätningen.

Nya bostäder i Centrala Nacka

Fastighetsbolagen Storstaden och Botrygg har köpt mark i det nya området Centrala Nacka. I september påbörjas bygget av 140 respektive 137 bostäder, färdigställandet sker etappvis med inflyttningsstart under andra delen av 2022.

Nya studentbostäder i Sickla

I maj flyttade de första studenterna in i ytterligare ett nybyggt studentboende på Alphyddevägen i Sickla. Totalt finns nu 113 hyreslägenheter i två sammanfogade huskroppar på 13 respektive 10 våningar med gemensamt trapphus. Alla bostäder har ingång från loftgångar och det finns både ettor och tvåor varav några med balkong.



Ökad spelkapacitet för fotbollsföreningarna

Fler fotbollsplaner har gjorts tillgängliga för Nackas fotbollsföreningar: två nya femspelarplaner på Rustataket, en ny konstgräsplan i Fisksätra och inom kort blir det även klart med konstgräs i Skuru. Det finns flera fördelar med konstgräs och nyttjandegraden blir betydligt högre. De nya planerna ingår i Nacka kommuns arbete för att öka barn och ungas tillgång till idrottsytor. Kommunen planerar att anlägga två elvaspelarplaner med omklädningsrum i Källtorp vid Hellasgården som beräknas stå färdiga till våren 2022.



Startskott för ny grundskola i Sickla

Nacka växer och det behövs fler skolplatser. Jensen Education planerar att bedriva skolverksamhet centralt i Sickla. Nuvarande skolbyggnad ska byggas om invändigt och förses med ny fasad samt skolmat-sal med kök. Det blir också en tillbyggnad med plats för idrottssal.

I maj blev det även klart för utbyggnaden av den nya Stavsborgsskolan i Älta. Det är fastighetsbolaget Hemsö som tillsammans med Nacka kommun ska utveckla den nya skolan.

Samhällsekonomin – tungt fall för svensk ekonomi



Den globala pandemin och de restriktioner och påbud som införts runt om i världen har haft mycket allvarliga

konsekvenser för den ekonomiska tillväxten. Perioden har präglats av tvärstopp i efterfrågan såväl inom turismen och restaurangbranschen som inom andra arbetskraftsintensiva servicebranscher i hela Europa.

Konsekvenserna av restriktionerna syns också inom industri och byggbranschen. Till en början uppstod leverantörspåslag hos industriföretagen, men med tiden har den minskade efterfrågan orsakat ett större produktionsfall i och med den försvagade tillväxten i världsekonomin.

Bygginvesteringarna har klarat sig bättre än industrin. Minskade om- och nybyggnationer gör att bostadsinvesteringarna faller under 2020 men anläggningsmarknaden i form av offentliga infrastruktursatsningar utgör en motvikt till det minskade bostadsbyggandet.

Största BNP raset på 40 år

Coronaviruset förorsakar en djup svacka i den ekonomiska tillväxten i år. I EU sjönk BNP med 11,7 procent under det andra kvartalet jämfört med första kvartalet. I Sverige rasade BNP med 8,3 procent, vilket var den största nedgången på 40 år. Hur djup och omfattande den blir beror i hög grad på hur länderna i Europa väljer att hantera viruset under hösten. Så länge osäkerheten kring hälsoriskerna fortfarande är stor kan valet av hur länderna väljer att hantera viruset vara avgörande för hushållens förtroende och beteende, efterfrågan på tjänster och investeringarna.

Vissa ljusglimtar i mörkret

I Sverige har det skett en viss förbättring under sommaren och de flesta prognosinstituten bedömer att återhämtningen växlar upp under andra halvåret. Ett exempel är bostadspriserna som nästan återhämtat sig efter vårens prisfall.

Under sommaren har situationen på arbetsmarknaden förbättrats något. Antalet personer som varslats om uppsägning har sjunkit till normala nivåer och antalet nyregistrerade arbetslösa sjönk redan i maj. Det talar för att en del av det stora antalet varsel som lades i mars inte har resulterat i faktiska uppsägningar.

Trots en viss förbättring är prognosinstitutens bedömningar av pandemins konsekvenser för den ekonomiska tillväxten i Sverige dystra. Enligt de flesta bedömningar väntas BNP minska med 4-5 procent i år. Det är en förbättring jämfört med tidigare då en del prognosinstitut varnade för att djupet i den ekonomiska recessionen närmade sig 6-7 procent.

Snabb återhämtning under andra halvåret 2020

Prognosinstituten bedömer att svensk ekonomi återhämtar sig snabbt under andra halvåret. Prognoserna

baserar sig på ett scenario med ekonomisk återhämtning under innevarande år. Barometerindikatorn, som är ett brett mått på stämmningsläget i svensk ekonomi, ökade under hela sommaren men var betydligt svagare än normalt. I näringslivet uppvisar framförallt detaljhandeln tillsammans med tillverkningsindustrin, det starkaste läget. Hushållens förtroende för såväl landets som den egna ekonomin ökade under sommaren.

För 2021 väntas BNP öka med cirka 2–4 procent, men de ekonomiska prognoserna är fortfarande mycket osäkra. Det förutsätter att det inte sker överraskningar i smittspridningen och att hushållens syn på ekonomin inte förändras negativt. Vad som står klart är dock att nästa år kommer att bli ett ekonomiskt mycket utmanande år. Inte minst den globala utvecklingen präglas av stor ovisshet. För Sveriges del kommer ekonomin att återstartas med ett stimulanspaket på 100 miljarder kronor. Även om BNP-tillväxten redan skulle visa grönt, förväntas arbetslösheten att fortsätta stiga under 2021 och därmed ligga på en mycket högre nivå än före pandemin.

Över en halv miljon arbetslösa

De ekonomiska effekterna av pandemin syns tydligast på arbetsmarknaden. Enligt SCB uppgick antalet arbetslösa i augusti till 511 000, vilket är 116 000 fler än för ett år sedan. Det motsvarar en arbetslöshet på 9,3 procent, en ökning med 2,1 procentenheter. Arbetslösheten förväntas stiga till närmare 10 procent i år.

Antalet arbetslösa ungdomar i åldern 15–24 år uppgick till 169 000, enligt SCB. Det är en ökning med 8,5 procentenheter jämfört med motsvarande månad i fjol. Arbetslösheten bland ungdomar var 28,4 procent, en ökning med 8,5 procentenheter.

Sysselsättningen, som ökat stort de senaste åren, faller markant under 2020. Antalet sysselsatta har sjunkit och i augusti var sysselsättningsgraden 67,9 procent. Det är 1,9 procentenheter lägre än motsvarande månad i fjol.

Efterfrågan på arbetskraft väntas öka först under det andra halvåret av 2021, om än i långsammare takt. Efterfrågan i branscherna inom tjänstesektorn börjar då successivt öka.

Fortsatt låg inflation och oförändrad reporänta

Riksbankens bedömning är att inflationen blir mycket låg 2020. Under sommaren steg inflationen något och i augusti var den 0,7 procent, det vill säga långt under målet på 2 procent. Den låga inflationen beror främst på en svag utveckling av energipriser, samt tillfälliga prisjusteringar som orsakats av coronakrisen. Vid årsskiftet 2020/2021 väntas de tillfälliga effekterna klinga av och inflationen stiga. Bedömningen tar även hänsyn till att vissa sektorer, som påverkats särskilt mycket av krisen, under hösten förväntas kompensera genom något

höjda priser.

Inflationen bedöms bli högre under 2021 samtidigt som energipriserna stabiliseras eller stiger. Osäkerheten är fortfarande stor. Det är svårt att veta i vilken mån krisen kommer att leda till högre eller lägre inflation på några års sikt. Enligt Riksbanken är det mest sannolikt att inflationen blir lägre än 2 procent de närmaste åren. På sitt senaste möte i juli beslutade Riksbanken att lämna reporäntan oförändrad på noll procent.

Kommunerna går mot ett bra ekonomiskt 2020



Kommunernas ekonomi var ansträngd redan före coronapandemin. Många kommuner arbetade med effektiviseringar och besparingar. Pandemin försämrade utsikterna för kommunernas ekonomi ytterligare. De beslutade statsbidragen för 2020 täcker i nuläget de lägre skatteintäkterna. Staten kommer också att kompensera kommunerna för de merkostnader som pandemin orsakat.

Statens stödinsatser till näringslivet är också av stor vikt för kommunerna, eftersom de dämpar effekterna av krisen på skatteunderlag och kostnader. Utöver stödinsatserna tar staten ansvaret för karensdagen till och med den 31 december. Staten kommer att fortsätta kompensera arbetsgivare för högre sjuklönekostnader än vad som anses normalt till följd av pandemin. Det medför stora besparingar som innebär miljardbelopp för kommunerna. I år utvecklas skatteunderlaget mer positivt än vad SKR tidigare förutsett. Sammantaget tycks 2020 bli ett bra ekonomiskt år för kommunerna.

Uppreviderad skatteunderlagsprognos

I augusti presenterade SKR en ny prognos för skatteunderlaget. Jämfört med vårens prognos räknar SKR med väsentligt högre skatteunderlagstillväxt under 2020 men däremot lägre för 2021. Revideringen för 2020 beror på att lönesumman bedöms öka mer i år än vad som tidigare prognosticerats. Den främsta förklaringen är att permitteringslöner drar upp den genomsnittliga timlönen. Samtidigt förväntas antalet arbetade

timmar minska, men nettoeffekten av dessa båda ändringar är positiv.

För 2021 är skatteunderlagstillväxten däremot nedjusterad. Det beror på att den genomsnittliga timlönen ökar mycket svagt nästa år, eftersom inga permitteringslöner antas betalas ut. Den sammantagna effekten gör att skatteunderlaget blir något högre i år och växer med 2,4 procent. För 2021 blir skatteunderlaget lägre, beräkningen visar en tillväxt på 1,3 procent.

Tabell: Jämförelse av aktuella prognoser

	2019	2020	2021	2022	2023
SKR ny	2,8	2,4	1,3	3,9	4,0
SKR gammal	2,2	0,9	3,5	3,7	3,8

Ytterligare tillskott 2021

Kommunerna har fått stöd genom ökade generella statsbidrag för att kompensera för minskade skatteintäkter. För 2020 uppgår statsbidragen till närmare 19 miljarder kronor, varav 13,5 miljarder kronor är tillskott med anledning av pandemin. När 2020 väl summerats kan kommunerna lägga ett mycket starkt bokslut till handlingarna.

I budgetpropositionen för 2021 avser regeringen att ytterligare tillföra 7 miljarder kronor i generella statsbidrag till kommunerna, utöver den permanenta höjningen på cirka 9 miljarder kronor. Det föreslås även att kommunerna får ett tillskott på 4 miljarder kronor årligen för att stärka äldreomsorgen, samtidigt som Äldreomsorgslyftet tillförs ytterligare 1,7 miljarder kronor.

Investeringsstakten dämpas något

Under 2020 beräknas kommunerna investera för cirka 75 miljarder kronor, samma nivå som 2019. En del kommuner vittnar om att pandemin hittills inte påverkat investeringarna för 2020. Kalkylen för 2021 är 73,7 miljarder kronor vilket är något lägre. Relaterat till skatter och bidrag motsvarar det en ökning från 9,9 procent 2015 till 11,9 procent 2021.

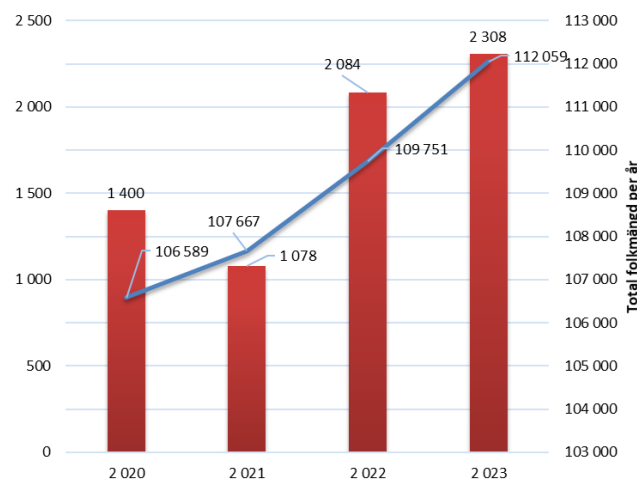
Över 106 000 Nackabor

I slutet av augusti var antalet Nackabor 106 059. Det är en ökning med 870 personer sedan årsskiftet 2019/2020. Trots ökningen är det 465 personer färre än motsvarande period 2019. Framförallt är det barn i yngre åldrar och vuxna mellan 30-40 år som står för befolkningsökningen.

Enligt den nya befolkningsprognosen från augusti väntas invånarantalet i slutet av 2020 vara 106 589. Det är en nedjustering med 204 personer från prognosen från

mars. Befolkningsstillväxten under 2020 ser ut att bli 1 400 personer vilket motsvarar 1 procent.

Diagram: Senaste befolkningsprognos 2020–2023



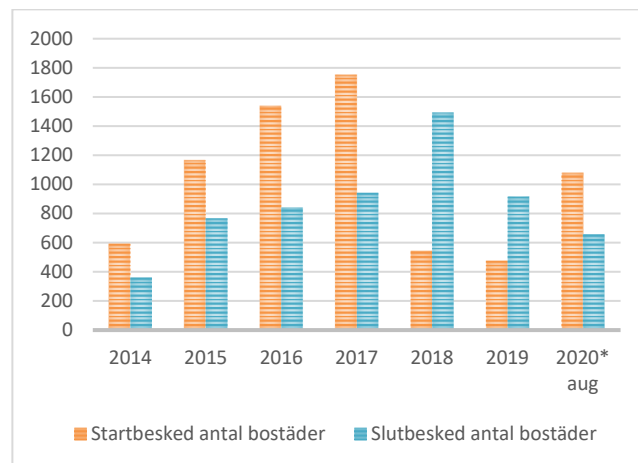
Det byggs i Nacka

Under perioden januari till augusti har 1080 bostäder påbörjats och 660 färdigställts. Antalet påbörjade bostäder är högre i år än motsvarande period 2019. Startbesked beviljas ofta för ett större antal bostäder i ett projekt fast utbyggnaden sker i praktiken sedan etappvis.

Startbesked har beviljats för byggandet av bostäder i Orminge, Nacka strand och i Centrala Nacka vid stadshusområdet. Bland annat har cirka 200 bostäder färdigställts i Finnboda, Telegrafberget och i Tollare.

Prognosen för 2020 är att 1 250 bostäder påbörjas och 950 bostäder färdigställs i hela kommunen.

Diagram: Antal start- och slutbesked 2014-2020



Ett ekonomiskt bra resultat för Nacka kommun 2020

Den uppdaterade prognosen för 2020 ser ut att bli bättre jämfört med den årsprognos som presenterades i tertialboksut 1. Kommunens ekonomiska resultat beräknas bli 776 miljoner kronor, vilket är 286 miljoner kronor bättre än budget. Det är en kraftig förbättring jämfört med prognosen i tertial 1. Förbättringen förklaras främst av ökade statsbidrag och att nämndernas samlade ekonomiska resultat för 2020 förväntas bli bättre än vad tidigare prognos visat. Kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, natur- och trafiknämnden, utbildningsnämnden och äldrenämnden är de nämnder som lämnar en bättre årsprognos än i tertial 1.

Den nämnd som väntas göra störst underskott är socialnämnden med 23,4 miljoner kronor. Det beror bland annat fortsatt höga kostnader för långvariga LVU-placeringar och kraftigt ökade kostnader för personlig assistans för funktionsnedsatta på grund av pandemin.

Kommunens resultat för perioden uppgår till 761 miljoner kronor vilket är 273 miljoner kronor bättre än budget. Ökade statsbidrag och att nämnderna går resultatmässigt bättre ligger även här bakom det positiva resultatet.

Nämndernas arbete med den kommunövergripande åtgärdsplanen i kombination med återhållsamhet och besparingar har gett effekt. Under perioden har verksamhetens kostnader minskat med 66 miljoner kronor jämfört med samma period 2019. Det beror framförallt på minskade kostnader för personal och administration.

Kommunen visar överskott 2020

Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till 196 miljoner kronor. Resultatöverskottet exklusive realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär beräknas bli 3,3 procent för året. Det innebär att kommunen når målet om ett resultatöverskott på 2 procent 2020. Det positiva resultatet är viktigt för att gå in i 2021 på rätt nivå, då det ekonomiska läget är kärvt till följd av en låg skatteintäktsutveckling.

Investeringar för 552 miljoner och låg låneskuld

Nettoinvesteringarna för perioden var 552 miljoner kronor vilket motsvarar en upparbetsgrad på 51 procent. Det kan jämföras med en upparbetsgrad på 75 procent under samma period 2019.

Låneskulden är på 1,35 miljarder kronor. Vid årets slut bedöms låneskulden fortsatt ligga på samma nivå. Den relativt låga låneskulden skapar goda förutsättningar inför framtiden, då lånebehovet förväntas öka.

Ökad sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron per den sista juli var 7,69 procent. Det är en ökning med 1,7 procentenheter jämfört med motsvarande period 2019. Det förklaras av ökad korttidssjukfrånvaro och kan relateras till den pågående pandemin. Långtidssjukfrånvaron har minskat. Den högsta sjukfrånvaron återfinns inom vård- och omsorgsarbete samt skol- och förskolearbete.

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen ha en god ekonomisk hushållning. Innebörden är att kommunen ska använda skattemedlen på ett effektivt sätt och att varje generation ska bära kostnaderna för den kommunala service som konsumeras. I Nacka kommun innebär god ekonomisk hushållning att:

- Uppfyllelsegraden av de övergripande målen är god.
- Kommunens resultatöverskott och soliditet ska ligga på en långsiktigt hållbar nivå (finansiella resultatindikatorer).
- Kommunen ska sträva efter en hög självfinansieringsgrad av investeringar, både inom ramen för stadsutveckling och för övriga investeringar (finansiella resultatindikatorer).

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).

Kommunens resultat för året blir enligt balanskravet 196 miljoner kronor, vilket motsvarar ett resultatöverskott på 3,3 procent. Det innebär att kommunen i år uppfyller målet om ett resultatöverskott på 2 procent. För bolagen sammantaget är resultatnivån för året högre än budgeterat. Utmaningen framöver blir att försöka bibehålla nuvarande positiva resultatnivåer i kombination med en allmän återhållsamhet.

Soliditeten har ökat med cirka 4 procentenheter och uppgår för perioden till 46 procent för kommunen. Sammantaget bedöms soliditetsnivån som mycket god.

För hela perioden (2016-2030) visar investeringar inom ramen för stadsutveckling ett underskott. Övriga investeringar finansieras med eget kapital. Kommunens låneskuld är fortsatt låg och förväntas bli 1,35 miljarder kronor vid årets utgång.

För de kommunala bolagen och förbunden är bedömningen att de uppfyller kravet om en god ekonomisk

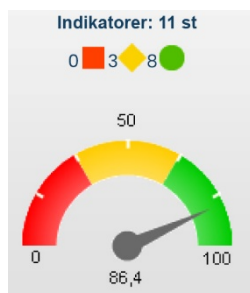
hushållning. För Nacka vatten och avfall AB är det viktigt att arbetet med att balansera ekonomin fortsätter och att åtgärder vidtas.

En framåtblick visar att kommunen och dess bolag behöver uppnå resultatnivåer som är långsiktigt hållbara för att kunna möjliggöra tillväxtambitionerna. Ökade avskrivningar och eventuella räntekostnader tillsammans med ökade volymer, kommer att sätta driftsekonomi under stark press.

Kommunens målpuffyllelse

Bedömningen är att målpuffyllelsen ser ut att bli relativt god för året. Till grund för bedömningen ligger nämndernas resultatindikatorer som fastställs av kommunfullmäktige. Utfallet för varje resultatindikator redovisas i bilaga Uppföljning mål och indikatorer T2 2020 Nacka kommun. För kommunens finansiella indikatorer är bedömningen att tre av fyra mål uppnås. En redogörelse av de finansiella indikatorerna redovisas på sidan 12 under rubriken "Uppföljning av finansiella indikatorer".

Maximalt värde för skattepengarna



Målpuffyllelsen för målet "Maximalt värde för skattepengarna" bedöms sammantaget som mycket god med en målpuffyllelsegrad på 86 procent.

Balanskravsresultat för året beräknas till 196 miljoner kronor, vilket motsvarar ett resultatöverskott på 3,3 procent. Det innebär att kommunen kommer att klara de 2 procent som är ett av kommunens finansiella mål för 2020.

Soliditeten för perioden är 46 procent och har ökat med 4 procentenheter sedan 2019 vilket är över målnivån. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen kommer inte att uppnås. För övriga investeringar är självfinansieringsgraden långt över målnivån.

Fokus på återhållsambet, åtgärdsplaner och stärkt ekonomistyrning

Under 2020 har målet Maximalt värde för skattepengarna varit i fokus. Ett omfattande arbete bedrivs för att minska verksamhetens kostnader för 2020 och framåt.

Effekterna av åtgärdsplanerna som pågår inom många verksamheter och kommunövergripande syns i periodens resultat och i årsprognosen.

Ambitionen att vara bland de 10 procent bästa kvalitetsmässigt och bland de 25 procent mest kostnadseffektiva kommunerna i landet per område är viktigt för att kunna ge maximalt värde för skattepengarna.

Ekonomistyrningen har stärkts genom ytterligare fokus på uppföljning. Innan sommaren genomfördes en workshop med kommunens ledningsgrupp och politiken kring möjliga åtgärder för ekonomi i balans inför 2021. Det aktiva finansarbetet bidrar till låga räntekostnader vilket är viktigt då investeringarna ligger på en fortsatt hög nivå. Låneskulden är fortsatt låg och har inte ökat jämfört med 2019.



Positivt utfall för ekonomiskt bistånd

Under perioden har antalet hushåll som har tagit emot ekonomiskt bistånd minskat med drygt 210 hushåll jämfört med samma period 2019. Målet "Andel vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd" har uppfyllts, vilket är en positiv förbättring jämfört med föregående tertiäl. Även målet andel unga vuxna mellan 18-24 år med ekonomiskt bistånd har uppfyllts.

Under sommaren har antalet ansökningar om ekonomiskt bistånd ökat kraftigt. Initialt har detta inte medfört ett faktiskt ökat kundantal då de flesta inte varit berättigade till bistånd. Utfallet kommer troligtvis att ändras med tiden.

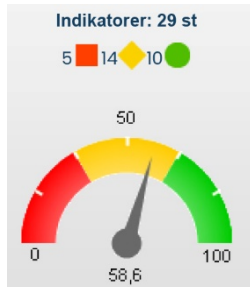
Fortsatt goda resultat på vägen mot etablering

Kommunens mål är att samtliga hushåll ska flytta till egen bostad efter etableringsperiodens slut. Under aktuell period har insatsen "bainroduktion och bosökstöd för nyanlända" resulterat i att 88 procent av alla nyanlända som skulle flytta från sin genomgångsbostad hittat eget boende. Resultatet har sjunkit något sedan tertiäl 1 vilket antas vara en effekt av pågående pandemi. Bland annat har bosökstöd genomförts per telefon under en period och de flesta bostadsvisningar har ställts in.

94 procent av singelhushåll procent och 84 procent av

hushåll med barn har lyckats hitta eget boende efter de två åren i kommunens genomgångsbostäder. Insatsen bosökstöd fortsätter att vara ett viktigt verktyg för att stödja Nackas nyanlända att hitta eget boende efter etableringsperiodens slut.

Bästa utveckling för alla



Måluppfyllelsen för målet ”Bästa utveckling för alla” bedöms sammantaget som god med en måluppfyllelsegrad på 59 procent.

Goda elevresultat

Liksom tidigare är resultaten i Nacka kommuns grundskolor höga. Genomsnittliga betygsnivå (meritvärde för läsåret 2019/2020) för grundskolan ligger på 273 jämfört med 268 föregående läsår. Andelen elever som blev behöriga till gymnasieskolan var 95 procent.

Oförändrat resultat inom sfi

Resultatet för svenska för invandrare (sfi) ligger kvar på 43 procent. Målet är 60 procent. Genomströmningstiden har ökat ytterligare från 4,9 till 5,4 månader under samma period som undervisningen skett på distans med anledning av pandemin. Under perioden ökade avbrotten från 31 till 39 procent och antalet elever är stabilt och ligger på samma nivå som tidigare.

Ökad arbetslöshet i Nacka

Under första halvåret har 891 Nackabor omfattats av kommunens arbetsmarknadsinsatser. Det är en kraftig minskning sedan årsskiftet. Andelen Nackabor som uppnått egen försörjning efter avslutad arbetsmarknadsinsats är 64 procent jämfört med 70 procent vid förra årets slut. Målet är 72 procent. Andelen som uppnått egen försörjning efter etableringsperiodens två år uppgår till 82 procent jämfört med 88 procent i december 2019.

Under året har arbetslösheten i Nacka ökat kraftigt från 4,5 procent till 6,9 procent. Unga vuxna är värst drabbade, där har arbetslösheten stigit från 4,9 procent till 9,8 procent. För utrikesfödda har arbetslösheten gått från 10,8 till 13,8 procent. Arbetslösheten förväntas öka i år för att nå sin topp under första tertialet 2021.

Kulturskolan populär bland Nackas barn och unga

Totalt har 4 768 elever deltagit inom kulturskoleverksamheten fördelat på 7 966 elevplatser, inklusive den öppna kulturskolan i Fisksätra. Målet för perioden är att 25 procent av befolkningen i åldersgruppen 7-19 år ska delta i någon av kulturskolornas verksamheter. Målet är därmed uppfyllt.

Ökad handläggningstid för planbesked och bygglov

Mediantiden för handläggning av planbesked har ökat från 9 till 11 veckor. Samtliga planbesked är under det lagstadgade mål på 16 veckor. Även mediantiden för handläggning av bygglovsärenden har ökat från 6 veckor till 7 veckor. Det beror på att mängden ärenden ökat kraftigt under sommaren, en ökning med 25 procent jämfört med 2019.

Tre av tio barn i familjehem uppnår inte skolans kunskapsmål

Sammanlagt 20 placerade barn har ingått i insatsen SkolFam under läsåret 2019/2020. Många av barnen uppnår inte skolans kunskapsmål. Planen är att samtliga familjehemsplacerade barn som har behov av SkolFam ska erbjudas insatsen kommande läsår 2020/2021. När antalet familjehemsplacerade barn ökar kommer eventuellt behoven av insatsen SkolFam att öka.

Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka



Målet ”Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka” bedöms sammantaget som delvis god med en måluppfyllelsegrad på 55 procent.

Kraftig ökning av arbetslösheten bland utrikesfödda

Arbetslösheten för gruppen utrikesfödda har ökat från 5,8 procent i början av januari till 9,8 procent den sista augusti. I rådande kris har branscher med typiska ingångsjobb drabbats hårt av varsel, till exempel hotell, restaurang och handel. För att ta fram insatser och aktiviteter för snabb (åter)etablering av nytillkommande eller återkommande kunder pågår ett utvecklingsarbete under hösten. Insatserna kan mildra konsekvenserna av pandemin och krisen på arbetsmarknaden, men inte helt eliminera dem.

Nya spelplaner i Fisksätra och Skuru

En temporär sporthall på Kvarnholmen har gjorts tillgänglig för föreningslivet på kvällstid. Under sommaren har nya femspelplaner på Rustas tak och nya elvaspelplaner i Fisksätra IP och Skuru IP fått konstgräs och öppnats upp för föreningslivet.

Stort tapp av besökare på kulturbus och museer

Under perioden hade kulturhuset Diesilverkstaden totalt 468 011 besök. Det är en minskning med 190 000 besök jämfört med motsvarande period 2019. Den kraftiga minskningen beror på pandemin och har lett till betydande negativa effekter på besök, lokalbokningar och program som till stor del ställts in. Scenkonsten och den pedagogiska verksamheten för förskolorna står inför en fortsatt osäkerhet. I Boo Folkets hus har 190 avbokningar. Det är framför allt en kraftigt minskad bokning från föreningslivet samt stora evenemang och fester som bokats av.



Även museet Hamn har tappat besökare. Museet har haft cirka 440 besökare under perioden och 1129 besökare för hela året. I jämförelse med 2018 respektive 2019 utgör det 25 respektive 18 procent av besökarna.

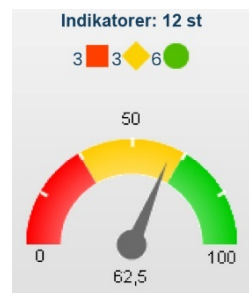
Godkända vattenprov på badplatser

Kommunens badplatser har fått godkända resultat för badvattnets kvalitet. 90 badvattenprover genomfördes och samtliga fick godkänt. Tio av proverna fick först statusen "tjänligt med anmärkning", vid omprov blev alla godkända.

Stort behov av LSS boenden i Nacka

Under perioden omfattades 178 personer av socialtjänstens insats "bostad med särskild service" enligt LSS. Cirka 22 procent eller 39 personer bor utanför kommunen. Målet är att 90 procent av behovet ska tillgodoses inom kommunen. Att placeringar sker utanför kommunen beror bland annat på att individens behov är så komplexa att boendena inom kommunen inte kan tillgodose dem eller att det inte finns lediga bostäder att erbjuda.

Stark och balanserad tillväxt



Måluppfyllelsen för målet "Stark och balanserad tillväxt" bedöms sammantaget som god med en måluppfyllelsegrad på 63 procent.

Nya detaljplaner

Detaljplaner ska tas fram i en takt som stödjer kommunens mål på 20 000 nya bostäder och 15 000 nya arbetsplatser fram till år 2030. Inga detaljplaner med bostäder i Nacka stad har tillstyrkts. Antalet bostäder i tillstyrkta detaljplaner i övriga kommunen uppgår till 1050. Det rör sig till stor del om detaljplanen för Älta centrumkvarter med 900 bostäder.

Fler cykelparkeringar

Allt fler Nackabor väljer att cykla. Antalet passager vid Skurubron på Sickla ön ökar kraftigt med 33 procent fler passager jämfört med samma period 2019. Vid mätpunkten Sickla allé/Sickla strand har antalet passager däremot minskat till följd av omledning av trafiken i samband med byggprojekt i området.

Flera cykelinvesteringsprojekt har färdigställt under perioden: två cykelparkeringar vid kollektivtrafikpunkterna i Lillängen och Saltsjöbadens centrum, samt flera cykelställ vid kommunala stränder, skolor och motions-spår. Dessutom har en tidigare breddning av gång-och cykelväg längs Ektorpsvägen blivit klar.

Allt fler familjer söker stöd

Antalet familjer som söker individuellt råd och stöd från kommunen ökar stadigt. Tendensen håller i sig även i år, ökningen för den aktuella perioden är 21 procent.

Beroendemottagningens besök har ökat med cirka 7 procent. Antalet våldsutövare som sökt frivillig behandling hos våldsmottagningen visar på en ökning med 31 procent. Orsaken är inte klarlagd, men ligger i linje med det mönster som följt i andra länder i i spåren av pandemin: isolering i hemmet på grund av arbetslöshet och distansarbete.

Satsning på unga i risk för kriminalitet

Under sommaren har samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamheter (SSPF) i Nacka förstärkts med ytterligare en samordnare. Syftet är att stärka det förebyggande arbetet med ungdomar i risk för kriminalitet och missbruk.

Alla sökanden beviljades plats på SÄBO

Under perioden har samtliga kunder erbjudits plats på särskilt boende inom 90 dagar. Pandemin har medfört att en del boenden haft låg efterfrågan på platser och intagningsstopp med anledning av Covid-19-smitta. Under sommaren har efterfrågan på platser ökat igen.

Uppföljning av finansiella indikatorer

För att bedöma kommunens ekonomiska ställning bättre och säkerställa en god ekonomisk hushållning har Nacka kommun beslutat om fyra finansiella resultatindikatorer. Uppföljningen visar att tre av fyra indikatorerna uppfylls för perioden.

Nacka kommuns finansiella resultatindikatorer 2020

Målnivå 2020 enligt M&B 2020-2022	Utfall T2 2020
Resultatöverskott (>2%)	8,5%
Soliditeten ska öka över tid (> 38%)	46%
Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod	ej uppnått
Övriga investeringar ska självfinansieras till 50 %	328,2%

Resultatöverskott på en långsiktigt hållbar nivå

Kommunens resultatöverskott ska ligga på en långsiktigt hållbar nivå. Resultatandelen är årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning. Vad som är en långsiktigt hållbar nivå beror på flera faktorer, som kommunens ekonomi i utgångsläget och framtida planer för tillväxt och investeringar. Det behövs en tillräckligt hög resultatnivå i budget för att ha marginaler vid eventuella svängningar i ekonomin. På så sätt kan kommunen med säkerhet nå kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Resultatet behövs också för att kunna finansiera investeringar. Målnivån på resultatandelen är en avvägning, dagens behov ska tillgodoses utan att begränsa framtida generationers möjlighet till utveckling. Samtidigt ska investeringar som görs för framtiden inte belasta nuvarande medborgare i alltför stor omfattning.

Målet för 2020 är att resultatandelen ska uppgå till minst 1,5 procent i den ordinarie verksamheten. Periodens resultatöverskott, exklusive reavinster och andra jämförelseintäkter av engångskaraktär, uppgår till 8,5 procent. För året beräknas resultatöverskottet bli 3,3 procent. Det innebär att kommunen i nuläget når målet om ett resultatöverskott 2020.

Långsiktigt hållbar soliditet

Kommunens soliditet ska vara på en långsiktigt hållbar nivå. Soliditeten visar hur stor andel av kommunens tillgångar som har finansierats av eget kapital. Indikatorns utveckling har en stark koppling till resultatandelen och självfinansieringsgraden av investeringar. Målet för soliditeten mellan 2020–2022 är att den ska stärkas.

Soliditeten uppgår till 46 procent för andra tertiet, vilket är en förbättring med 4 procentenheter sedan 2019. Soliditeten, inklusive ansvarsförbindelser är 32 procent.

Hög självfinansieringsgrad av investeringar

Kommunen ska sträva efter en hög självfinansieringsgrad av investeringar, både inom ramen för stadsutveckling, och för övriga investeringar. Självfinansieringsgraden visar i vilken mån kommunen finansierar sina investeringar med egna medel, det vill säga med sitt resultat, avskrivningar eller försäljningar. Målen för självfinansieringsgraden har delats in i två områden.

1. Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod.

Självfinansiering innebär att inkomsterna ska vara minst lika stora som utgifterna. Uppföljning ska ske över hela stadsutvecklingsportföljen och inte i enskilda projekt. Det ekonomiska resultatet i den samlade projektportföljen för stadsutvecklingsekonomin ska vara i ekonomisk balans för perioden 2016–2020. I resultatet får reavinster från exempelvis försäljning av mark räknas med.

En prognos baserad på samtliga pågående och planerade projekt visar i nuläget en stadsutvecklingsekonomi som inte är i balans för hela perioden 2016–2030. Prognoser har gjorts för tre femårsperioder, perioden 2016-2020, perioden 2021-2025 och perioden 2026-2030. Alla tre perioder visar i nuläget på underskott. Ett arbete pågår med att få balans i stadsutvecklingsekonomin.

2. Övriga investeringar ska självfinansieras till hälften.

Övriga investeringar avser alla investeringar som kommunen genomför med undantag för stadsutvecklingsverksamheten. Här ingår välfärdsinvesteringar när kommunen själv investerar, till exempel bygger en skola som inte ligger inom ett exploateringsområde. Självfinansieringsgraden visar hur stor del av investeringarna som kommunen finansierar med egna medel, det vill säga från ett positivt resultat, avskrivning eller från försäljning. För årets andra tertial var övriga investeringar finansierade med egna medel. Kommunen når därmed målet om självfinansiering av övriga investeringar med god marginal.

Ekonomiskt resultat 2020

Periodens utfall för kommunen som helhet är 761 miljoner kronor vilket är 273 miljoner kronor bättre än budget. Ökade statsbidrag och att nämnderna går bättre ligger bakom det positiva resultatet. Arbetet med åtgärdsplaner och kommunövergripande åtgärdsprogram ger god effekt.

För helåret prognostiseras resultatet för kommunen till 776 miljoner kronor vilket är 286 miljoner kronor bättre än årsbudget. Det är en kraftig förbättring än föregående årsprognos. Även här är det ökade statsbidrag och att nämnderna prognostiserar bättre helårsresultat som är den främsta förklaringen till det positiva resultatet. Reavinster och övriga exploateringsintäkter bidrar också till det positiva resultatet.

Årets balanskravsresultat prognostiseras till 196 miljoner kronor. Räknar man bort realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär blir resultatöverskottet 3,3 procent. Det innebär att kommunen klarar de 1,5 procent som är ett av kommunens finansiella mål.

Tabell: Balanskravsutredning

Balanskravsresultat mnkr	202012	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	769	463
Reducering av samtliga realisationsvinster	-614	-488
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	42	87
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet		0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	196	62
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (RUR)		0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		0
Balanskravsresultat före sanering	196	62
Uttag från sanering inom eget kapital		9
Balanskravsresultat	196	71

Resultaträkning 2020

Verksamhetens intäkter uppgår för perioden till 1,2 miljarder kronor vilket är 222 miljoner kronor bättre än budget. De största intäktsposterna avser reavinster, taxor och avgifter, hyror och arrenden, bidrag samt försäljning av verksamhet. De största avvikelserna mot budget gäller intäkter som avser till bidrag på 103 miljoner kronor samt från reavinster och exploateringsintäkter på 102 miljoner kronor. Under året har flera kvarter i Nya gatan sålts, försäljningsintäkten uppgår till 447 miljoner kronor, vilket är 82 miljoner kronor mer än budgeterat. I periodens resultat ingår obudgeterade exploateringsintäkter för Nobelberget på 24 miljoner kronor. Avvikelsen för bidrag från bland annat Skolverket, Socialstyrelsen och Migrationsverket visar en positiv avvikelse för perioden på 103 miljoner kronor.

Den samlade årsprognosen för verksamhetens intäkter beräknas bli 311 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen beror på högre reavinster och exploateringsintäkter samt högre bidrag från staten än beräknat. För

helåret beräknas reavinster och andra exploateringsintäkter uppgå till 594 miljoner kronor.

Verksamhetens kostnader uppgick till 4,2 miljarder kronor för den aktuella perioden vilket överstiger budget med 49 miljoner kronor. Stora kostnadsposter är löner, hyror och köp av verksamhet från privata anordnare. För 2020 beräknas den samlade årsprognosen för verksamhetens kostnader bli 189 miljoner kronor högre än budget. Personalkostnaderna beräknas bli lägre än budget medan kostnaderna för material, varor, rivnings- och förgäveskostnader samt köp av verksamhet beräknas överstiga budget.

Årsprognosen för *skatteintäkter inklusive avräkning* uppgår till 5,7 miljarder kronor och avviker negativt med 39 miljoner kronor från budget. Coronapandemin har orsakat en kraftig konjunktur nedgång vilket drabbar sysselsättningen och lönesumman hårt och därmed också skatteunderlaget vilket leder till att avräkningen för 2020 avviker negativt med cirka 46 miljoner kronor jämfört med budget. Även avräkningen för 2019 som ingår i bokslut 2020 påverkas indirekt av pandemin. Det beror på att regeringen infört en möjlighet för enskilda näringsidkare och handelsbolag att avsätta en större del av vinsten till periodiseringsfond när de deklarerar för 2019. Åtgärden syftar till att förbättra små företags likviditet men beräknas sänka 2019 års skatteunderlag med över en procent. För Nackas del påverkar det avräkningen för 2019 med cirka 18 miljoner kronor. Regeringen avser att kompensera kommunerna för dessa effekter genom generella statsbidrag.

Årsprognosen för generella statsbidrag och utjämning uppgår till 173 miljoner kronor och redovisar en positiv avvikelse med 196 miljoner kronor jämfört med årsbudget. Det beror främst på generella statsbidrag som tillkommit sedan budget för 2020 beslutades. I februari beslutade riksdagen om ett generellt statsbidrag på 18 miljoner kronor för Nackas del och i samband med vårandringsbudgeten beslutade regeringen om ett generellt statsbidrag på 36 miljoner kronor för Nacka. Båda är avsedda som stöd till kommunerna i det tuffa ekonomiska läge som rådde redan före pandemin.

I och med vårandringsbudgeten beslutades också om ytterligare ett generellt statsbidrag. Nacka tilldelas 107 miljoner kronor avsett att täcka förlusten av skatteintäkter på grund av pandemin. I maj aviserades ytterligare ett statsbidrag för att stärka kommunsektorns ekonomi, vilket innebar ett tillskott på 31 miljoner kronor för Nacka. Som redan nämnts avser regeringen även att kompensera kommunerna för de negativa effekterna som uppstår på skatteunderlaget i och med möjligheten att avsätta pengar till periodiseringsfond. SKR:s prognos visar att detta motsvarar cirka 18 miljoner kronor dessa pengar ingår därmed i årsprognosen.

Totalt avviker årsprognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning positivt mot budget med 158 miljoner kronor. Det beror på att det statliga stödet genom ökade generella statsbidrag är högre än det beräknade tappet av skatteintäkter.

För perioden januari till augusti visar skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och utjämning visar ett starkare resultat än budget. Skatteintäkterna är 33 miljoner kronor lägre än budget och generella statsbidrag och utjämning är 131 miljoner kronor högre än budget. Totalt summerar det till 98 miljoner kronor mer än budgeterat. Avräkningen har en negativ avvikelse på 38 miljoner kronor. Det beror på en större avräkning än budgeterat både för 2019 och 2020. Den största avvikelser ligger på generella statsbidrag som avviker positivt med 140 miljoner kronor, vilket beror på de extra utdelade statsbidragen.

Finansiella intäkter för perioden uppgår till 26 miljoner kronor, vilket är 6 miljoner kronor lägre än periodens budget. Utfallet består främst av ränteintäkter om 6,8 miljoner kronor avseende utlåning till bolagen, 15 miljoner för utdelning från Nacka stadshus AB, 2,9 miljoner i reavinst på bostadsrätter och 1,1 miljoner kronor i låneramsavgifter.

Avvikelsen på minus 6 miljoner kronor består i huvudsak av att utdelningen från Nacka stadshus AB är 11,8 miljoner kronor lägre än budgeterat 26,8 miljoner kronor. Det är en följd av att fritt eget kapital inte möjliggjorde högre utdelning. Budgetavvikelsen förbättras genom reavinst i samband med försäljningar på bostadsrätter om 2,9 miljoner kronor och högre ränteintäkter om 2,6 miljoner kronor.

Helårsprognosen beräknas uppgå till cirka 31 miljoner kronor och uppvisar en negativ budgetavvikelse på cirka -4 miljoner kronor. Avvikelsen beror framförallt på den lägre utdelningen från Nacka stadshus AB, samtidigt som ränteintäkterna och reavinst för bostadsrätter förväntas bli något högre än budgeterat.

Finansiella kostnader för perioden är 45 miljoner kronor, vilket är 1 miljoner lägre än periodens budget. Utfallet består i huvudsak av reaförlust för bostadsrätter på 18,4 miljoner kronor, KPI uppräknings för tunnelbanan på 8,4 miljoner kronor, ränta på pensionsavsättningen på 11,2 miljoner, ränta på lån om 4,2 miljoner kronor och övrigt såsom bankkostnader, backupfaciliteter, checkkredit, rating mm på cirka 2 miljoner kronor.

Helårsprognosen beräknas uppgå till 66 miljoner kronor, vilket är 3 miljoner kronor lägre kostnader jämfört med budget. Avvikelsen jämfört med budget, kan i huvudsak hänföras till reaförluster i samband med bostadsrätter. Avvikelsen förbättras av lägre räntekostnader till följd av lägre låneskuld jämfört med budget samt ett lägre KPI-index för tunnelbanan.

Kommunens helägda aktiebolag och samverkan med andra

Nacka kommun äger 100 procent av Nacka stadshus AB. Nacka stadshus äger tre bolag; Nacka energi AB, Nacka vatten och avfall AB och Centrala Nacka marknadsbolag AB (nytt bolag från i mars). Nacka stadshus AB och dessa dotterbolag bildar "stadshuskoncernen". Nacka stadshus AB bedriver ingen egen verksamhet, utan förvaltar aktier i de helägda dotterbolagen. De kommunala aktiebolagen följer samma regler och styrande dokument som nämnderna och verksamheterna i Nacka kommun. Bolagen ska, när de utför sina uppgifter, bidra till kommunens vision om "öppenhet och mångfald" samt att kommunens övergripande mål nås.

Trots effekterna av coronapandemin har verksamheten i såväl Nacka vatten och avfall AB som Nacka energi AB upprätthållits bra.

Nacka energi AB med dotterbolag. Nacka energi AB bedriver elnätverksamhet inom sitt koncessionsområde i Nacka kommun. Nacka Energi Försäljnings AB erbjuder

Mnkr	202008		Avvikelse	2020		Avvikelse årprog/budget
	Utfall 202008	Budget 202008		Års prognos 2020	Årsbudget 2020	
Verksamhetens intäkter	1 247	1 025	222	1 703	1 385	318
Verksamhetens kostnader	-4 207	-4 158	-49	-6 503	-6 314	-189
Avskrivningar	-171	-179	8	-267	-268	1
Verksamhetens nettokostnader	-3 131	-3 312	180	-5 068	-5 197	130
Skatteintäkter	3 796	3 829	-33	5 705	5 744	-39
Generella statsbidrag och utjämning	116	-15	131	173	-23	196
Verksamhetens resultat	780	502	278	810	523	287
Finansiella intäkter	26	32	-6	31	35	-4
Finansiella kostnader	-45	-46	1	-66	-68	3
Resultat efter finansiella poster	761	488	273	776	489	286
Extraordinära poster (netto)	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	761	488	273	776	489	286

der administrativa tjänster för elhandelsbolag, samförläggning för andra ledningsägare, nyanläggning och förnyelse av vägbelysning för Nacka Kommun, verifiering av mätplatser samt energitjänster i form av laddinfrastruktur.

För perioden redovisar energi-koncernen sammantaget ett resultat efter finansiella poster på cirka 31 miljoner kronor, vilket är 8 miljoner kronor högre än periodens budget (+23 miljoner). Avvikelsen beror i huvudsak på större intäkter för anslutningsavgifter samt ännu ej ut-rangerade elmätare som planerats i samband med bolagets utrullning av nya elmätare.

Årsprognosen beräknas uppgå till 39 miljoner kronor och överstiger budgeten med 1 miljon kronor. Denna avvikelse beror i huvudsak på större intäkter för anslutnings- och elnätsavgifter, större underhållskostnader av elnätet samt större verksamhetskostnader i bolagets stora projekt med nya elmätare och förändrad priss-struktur.

Nettoinvesteringar för perioden uppgår till 24 miljoner kronor, vilket är 36 miljoner lägre än periodensbudget. Dessa fördelar sig enligt följande:

- 18 miljoner kronor elnätsinvesteringar (budget 32 miljoner),
- 6 miljoner kronor elmätinvesteringar (budget 21 miljoner) och
- 0 miljoner kronor på övriga investeringar (budget 1 miljon)

På årsnivå prognostiseras nettoinvesteringarna att uppgå till 47 miljoner kronor (budget 92 miljoner),

- 33 miljoner kronor elnätsinvesteringar (bud- get 49 miljoner),
- 12 miljoner kronor elmätinvesteringar (bud- get 41 miljoner)
- 2 miljoner kronor övriga investeringar (budget 2 miljoner).

Orsaken till avvikelserna beror i huvudsak på att fler exploaterings- och förstärkningsprojekt har förskjutits i tid på grund av lägre takt i exploateringen.

Måluppfyllelsen i bolaget mäts huvudsakligen en gång per år och redovisas i samband med bolagets årsbok- slut.

Löpande uppföljning görs av kundnöjdhet och le- veranskvalitet av nättjänsten. Trenden för kundnöjdhet är positiv och målen bedömningen är att målen nås un- der året. Leveranskvaliteten för året hamnar däremot un- der målet för det rullande treårsmedelvärdet då större avbrott på överliggande nät givit följdverkningar i bo- lagets nät.

Nacka energi AB driver ett omfattande investerings- program till följd av tillväxten i Nacka vid sidan av en- skilda kunders expansion. På grund av vikande tillväxt- takt anpassas investeringsprogrammet till kommunens nya genomförandeplan och alternativa lösningar ses över. Under de kommande två åren pågår utrullningen av en ny generations smarta elmätare. Med de nya mä- tarna kommer elnätet att kunna användas mer effektivt och kunderna få en bättre överblick av sin konsumtion. Detta är en förutsättning för en mer hållbar energian- vändning.

På västra Sickla genomförs flera större investeringspro- jekt. De ska säkerställa leverans till det utbyggda re- ningsverket i Henriksdal, bostadsbyggande och möjlig- göra utbyggnaden av tunnelbanan.

Under året har de första laddinfrastrukturprojekten ge- nomförts vilket stödjer både bolagets och kommunens hållbarhetsmål om att öka elektrifiering av vägtransporter.

Nacka vatten och avfall AB, bedriver VA-verksam- het inom Nacka kommun enligt lagen om allmänna vat- tentjänster och utövar kommunens ansvar för avfalls- hantering enligt miljöbalken.

För perioden redovisar bolaget ett positivt resultat efter finansiella poster på +0,1 miljoner kronor, vilket är 8 miljoner bättre än periodens budget. Resultatet för av- fallskollektivet uppgår till +4,5 miljoner (periodens budget +2,8 miljoner). Resultatet för VA-kollektivet uppgår till -4,4 miljoner kronor (periodens budget -10,7 miljoner).

Årets resultat prognostiseras till -12,7 miljoner kronor för bolaget, vilket är 0,7 miljoner kronor bättre än årets budget (-13,4 miljoner kronor).

Branschorganisationen Avfall Sverige har utsett Nacka kommun till näst bästa avfallskommun i länet.

Avfallskollektivet: Resultatet för perioden uppgår till +4,5 miljoner, vilket är 1,7 miljoner kronor bättre än periodens budget (+2,8 miljoner kronor). Intäkterna uppgår till 68,7 miljoner, vilket är i nivå med periodens budget (+68,5 miljoner kronor). Kostnaderna uppgår till 64,2 miljoner, vilket är 1,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Avvikelsen jämfört med budget beror i hu- vudsak på lägre driftkostnader på grund av rak budget- periodisering. Kostnaderna för avfall kommer dock att enligt plan öka under året bland annat på grund av större miljökrav på den nya avfallsentreprenören till vil- ket hänsyn ej tagits i periodiseringen. I avvikelsen finns även lägre personalkostnader, som en följd av ersätt- ning för sjuklönekostnader från Försäkringskassan.

Årets resultat prognostiseras till +4,8 miljoner kronor, vilket är +0,7 miljoner kronor bättre än helårsbudget (+4,1 miljoner kronor). Årets intäkter beräknas över-

skrida budget med +1,4 miljoner kronor och kostnaderna med -0,7 miljoner. En viss osäkerhet föreligger i intäktsprognosen då det är svårt att veta hur många abonnenter som byter till matavfallssortering. I prognosen ligger en negativ resultatpåverkan för nedläggning av projektet Kil kretsloppscentral. Dessutom tillkommer högre behandlingskostnader till följd av pandemin, dels genom ökade avfallsmängder, dels genom att material som är dyrt att återvinna lämnas in. För att undvika trängsel på kretsloppscentralerna utökades öppettider och bemanning samt justering av kostnader tillhörande 2019.

VA-kollektivet: Resultatet för perioden uppgår till -4,4 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse på 6,3 miljoner kronor jämfört med budget (-10,7 miljoner). Intäkterna uppgår till 139,5 miljoner kronor och är - 6,4 miljoner lägre än budget (145,9 miljoner). Avvikelsen beror i huvudsak på lägre intäkter på grund av kundkrediteringar, kunder har i större utsträckning än tidigare inkommit med vattenavläsningar. Kostnaden uppgår till 143,9 miljoner kronor, vilket är 12,8 miljoner kronor lägre än budgeterat (156,7 miljoner). Avvikelsen jämfört med budget beror på lägre driftkostnader på grund av lägre kostnader för vattenrening och inköpt vatten, lägre elförbrukning, lägre konsultkostnader och något lägre lokalhyra. Arbeten har minskat under sommaren men kommer igång under hösten. Vakanser, minskad sjukfrånvaro samt ersättning från Försäkringskassan bidrar även till en positiv avvikelse.

Årets resultat prognosticerats till -17,5 miljoner kronor, vilket är i nivå med budget (-17,5 miljoner). I prognosen redovisas en negativ budgetavvikelse för intäkterna med -7,9 miljoner kronor, vilket möts av motsvarande positiva budgetavvikelse på kostnadssidan med +7,9 miljoner kronor. Förklaringen till avvikelsen är i huvudsak lägre intäkter med hänsyn till kundkrediteringar, lägre driftkostnader på grund av lägre kostnader för vattenrening och inköpt vatten samt lägre personalkostnader på grund av vakanser. Räntorna har även justeras något med anledning av lägre räntesats än budgeterat.

Investeringar för perioden uppgår till 398,8 miljoner kronor, vilket är 219,2 miljoner kronor högre än periodens budget (179,6 miljoner). Prognosen för året beräknas uppgå till 530 miljoner kronor vilket är 260,6 miljoner kronor högre än årsbudget (269,9 miljoner). Investeringarna gäller framförallt i huvudsak VA-verksamheten. Årets investeringsbudget baserades på antagande om ett lägre belopp för övertagandet av VA-anläggningar från Nacka kommun som skedde vid årsskiftet. Överenskommelse om värdet på anläggningarna blev klar först i augusti och ingår i årets investeringar eftersom stora delar lades som tvistiga i årsbokslutet. Investeringar för perioden som gäller stadsbygg-

nadsprojekt, vilket inkluderar anläggningar som övertogs från kommunen, uppgår till 316 miljoner kronor. De största investeringarna (förutom stadsbyggnadsprojekt) är Björknäs 2.0 (där projektering pågår för att knyta ihop Skurusundsledningarna med huvudvattenledningen i Björknäs) samt Källvägen (där omläggning av befintliga VA-ledningar sker på grund av sättningsproblem och återkommande avloppsstopp).

Måluppfyllelsen mäts i huvudsak en gång per år och redovisas i verksamhetsberättelsen.

Arbetet för att vara en attraktiv arbetsgivare pågår löpande. Måluppfyllnaden mäts genom två indikatorer, Attraktiv arbetsgivarindex och Motiverad medarbetarindex. Resultatet av dessa undersökningar visar på en positiv utveckling. Nyckeltalsinstitutet har tidigare i år utfärdat ett diplom till Nacka vatten och avfall för bäst resultat i branschen.

För att bidra till attraktiva livsmiljöer i hela Nacka jobbar bolaget mycket med att säkra leveranser av god kvalitet som ger Nackaborna och kunder en trygg VA- och avfallsförsörjning. Bland annat genomförs prover av dricksvatten kontinuerligt. Områden där prover fått anmärkning dokumenteras och skapar underlag för att prioritera reinvesteringar.

Bolaget ska medverka till en hållbar samhällsutveckling och synliggöra verksamheten som en viktig del i det moderna samhällsbyggandet. Bolaget representerar och genomför ett flertal informationsinsatser gentemot kommunmedborgare och verksamhetsutövare, för att öka kunskapen kring vattenfrågor.

Planer för riktningen av framtidens VA- och avfallsförsörjning på lång sikt kommer att tas fram. Bolagets mål är att vara bland de 25 procent mest kostnadseffektiva kommunerna.

Nacka vatten och avfalls tjänster ska vara långsiktigt hållbara, anpassade till klimatförändringarna och bidra till att minska miljöbelastningen. Förnyelseplanen för VA-anläggningar bygger på data som driftstörningar, tekniska förutsättningar och förväntad livslängd, samt förutsättningarna för en hållbar avfallshantering i hela Nacka.

Bolaget tar ut avgifter som motsvarar VA- och avfallsverksamhetens nödvändiga kostnader. Målet är att sträva efter förbättrade processer och rutiner som ger en mer effektiv resursanvändning. Digitala satsningar kommer att göras för att effektivisera verksamheten. Under 2020 har möjligheten att genomföra digitala utbildningar, köpa in bättre systemstöd i verksamheten och införa ett mer digitalt fakturaflöde påbörjats.

Centrala Nacka marknadsbolag. I december 2019 fattade kommunfullmäktige beslut om att bilda ett

kommunalt aktiebolag som ska verka för marknadsföring av centrala Nacka tillsammans med fastighetsägare i området. Centrala Nacka marknadsbolag AB bildades den 24 mars 2020. Bolaget stödjer arbetet med att utveckla kännedom och koordinera marknadsföringsinsatser av Centrala Nacka för att skapa större attraktivitet. Bolaget samordnar och utvecklar ett långsiktigt samarbete mellan de fastighetsaktörer som är verksamma i området. Bolaget ska finansiera sin verksamhet genom medlemsavgifter och aktivitetsavgifter.

Bolaget redovisar ett positivt resultat efter finansiella poster om 0,66 miljoner kronor under perioden, vilket är 0,83 miljoner bättre än periodiserad budget. Detta beror främst på lägre kostnader på grund av försenade insatser och därmed en lägre upparbetningsgrad generellt men också lägre intäkter då faktureringen av medlemsavgifter och aktivitetsavgifter släpat efter. Årets resultat prognostiseras till 0 miljoner, vilket är i enlighet med årets beslutade budget.

Bolaget ska verka och drivas utifrån kommunens övergripande mål. I detta skede innebär det bland annat en effektiv resurssättning, aktiviteter som är kostnadseffektiva relativt nyttan samt samordning inom kommunen för att identifiera gemensamma möjligheter och aktiviteter.

Hittills har verksamheten startat upp enligt affärsplanens och marknadsplanens intentioner att långsiktigt stärka Centrala Nacka som plats och samverka med externa fastighetsaktörer för att attrahera framtida bostadsköpare, verksamhetsetablering samt investeringar i Centrala Nacka. Samverkan, omfattning och tidplan har dock påverkats av pandemin. Under våren har tre workshops genomförts med olika målgrupper, kommunikationsplattform och budskap har tagits fram. Ett lanseringsevent med en Naturban Pocket park har förberetts och genomförs i september. Under hösten är det framför allt fortsatt fokus på fortsätta utveckla samverkan och etablera forum för fler fastighetsaktörer.

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning som gäller från 1 januari 2019 ska även koncernbolag och förbund som kommunen har ett varaktigt, betydande inflytande med minst 20 procent, ingå i kommunens uppföljning av god ekonomisk hushållning. Nacka kommun är medlem i bland annat Södertörns brandförsvärsförbund och Käppalaförbundet. Kommunens andel i de två förbunden uppgår till under 20 procent. Det finns inga indikationer på att förbunden inte kommer att nå sina mål för 2020. Nacka kommun har god insyn i verksamheten genom styrelserepresentation och samverkan i ekonomiska och verksamhetsmässiga frågor. Protokoll och beslutsunderlag från förbunden publiceras löpande, vilket också bidrar till kommunens insyn.

Under 2019 har Världus AB beslutat avveckla sin verksamhet och likvid. Nacka kommuns andel av verksamheten beräknas att regleras under hösten 2020.

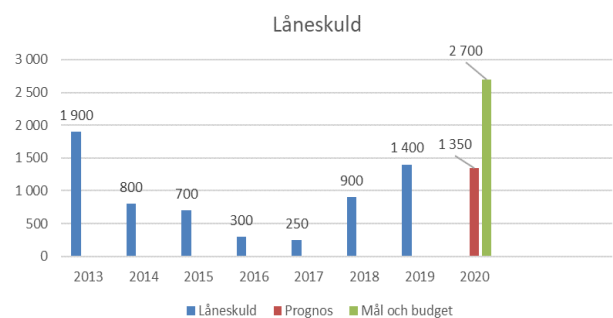
Sammantaget görs bedömningen att de kommunala bolagen och förbunden uppfyller målet om en god ekonomisk hushållning. För Nacka vatten och avfall AB är det viktigt att arbetet med att balansera ekonomin fortsätter och att åtgärder vidtas.

Finansiella risker

Nacka kommun agerar koncernbank med en gemensam kassa (koncernkonto) där alla penningströmmar från kommunen och dess helägda bolag ingår. Detta möjliggör en mer effektiv hantering, då likviditeten kan optimeras bland annat genom att kommunen och bolagen kan nyttja varandras över- och underlikviditet. Koncernkontot återfinns hos Nordea, som är koncernkoncernens husbank. All upplåning för kommunen och dess bolag sker i kommunens namn genom koncernbanken.

Kommunen har under perioden 2013-2017 medvetet tagit ner låneskulden för att möjliggöra en låg låneskuld som utgångspunkt inför den ökade tillväxten. Upplåningen sker för att finansiera investeringar när Nacka kommun växer.

Bild Låneskuldutveckling (miljoner kronor)



Låneskulden på 1,35 miljarder kronor ryms inom det lånetak på 2,7 miljarder kronor som kommunfullmäktige fastställde för 2019 i samband med Mål och budget 2019-2021. Av kommunens upplåning på 1 350 miljoner kronor är 1 064 miljoner utlånade till bolagen 285 miljoner avser därmed kommunens upplåningsbehov.

Nacka kommun verkar på den finansiella marknaden genom att emittera (ge ut) obligationer och certifikat. Kommunen ger även ut gröna obligationer. Standard & Poors, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning, har även i år gett kommunen det högsta ratingbetyget (AAA).

”Reglemente för medelsförvaltningen” och ”Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning” som beslutats av kommunfullmäktige, innehåller riktlinjer och regler i form av riskmandat och limiter. De

finansiella risker som den kommunala koncernen och kommunen framför allt är exponerade för är ränterisk, finansieringsrisk och likviditetsrisk. Kommunen har för närvarande inga placeringar och därmed inte heller de risker som uppstår vid finansiella placeringar som kredit-, likviditets- och marknadsrisker.

Ränterisk

Kommunens räntebärande skulder (skuldportfölj) uppgick per den 31 augusti till 1 350 miljoner kronor, varav 1 064 miljoner kronor är utlånade till kommunens bolag. Vid periodens slut hade kommunen inga räntebärande finansiella tillgångar (placeringar).

Nacka kommun har en ökande befolkning, vilket medför ökade investeringar som får effekter på kommunens ekonomi. Likviditeten har under året förstärkts med cirka 0,5 miljarder som en följd av markförsäljningar. Sedan årsskiftet har skuldportföljen därmed kunna minskats med 50 miljoner kronor, trots ökade investeringar.

Upplåningen löper med både fast och rörlig ränta. Ränteswappar används för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen. Kommunen har en ränteswapp på 500 miljoner kronor. Enligt "Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning" ska den genomsnittliga räntebindningstiden på skulder inte understiga 2 år och inte heller överstiga 5 år. Räntebindningstiden för skuldportföljen per den 31 augusti uppgick till 2,96 år, vilket ligger inom limiten. Utan swappen skulle räntebindningen varit 1,63 år och därmed fallit utanför limiten.

Vid periodens slut uppgick genomsnittlig låneränta till 0,52 procent, vilket är något högre än vid årets början. En ökad ränta med +1 procentenhet skulle på nuvarande skuldportfölj medföra ökade nettokostnader på cirka 3 miljoner för kommunen och cirka 11 miljoner för kommunens bolag. För att säkra ränterisken har kommunstyrelsen även fastställt att skuldportföljen tillåts ha maximalt 60 procent ränteförfall inom ett år. För närvarande finns inget ränteförfall under ett år och limiten är därmed uppfylld.

Finansieringsrisk

För att minska finansieringsrisken, det vill säga att kommunen inte kan ta upp lån på marknaden när finansieringsbehov uppstår, får enligt "Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltningen" maximalt 40 procent av låneskulden förfalla inom ett år. Inga av de upptagna lånen förfaller för närvarande inom ett år och limiten är därmed uppfylld.

Likviditetsrisk

För att säkerställa att kommunkoncernen har likvida medel för att klara sina betalningar ska en likviditetsreserv hållas. Enligt "Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning" ska likviditetsreserven mätas med hjälp av Liquidity Coverage Ratio, LCR¹ och vara mer än 100 procent.

Kassan på koncernkontot är för närvarande mycket god och uppgår vid periodens slut till 609 miljoner kronor. Finansieringsrisken säkras upp med hjälp av att kommunen har en checkkredit på 1 miljard kronor och två back-up faciliteter på sammanlagt 1,5 miljarder kronor. Detta sammantaget bidrar till att likviditetsreserven mer än väl uppfyller målet LCR>100 procent.

Kredit- och likviditetsrisk samt marknadsrisk vid finansiella placeringar

Kommunen har för närvarande inga placeringar.

Nämndernas resultat

Nämndernas verksamheter visar sammantaget ett överskott på 155 miljoner kronor för perioden. Åtta av tio nämnder redovisar överskott jämfört med budget. Fem nämnder, kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, natur- och trafiknämnden, utbildningsnämnden och äldre- och äldreomsorgsnämnden redovisar stora överskott för perioden. Inom kommunstyrelsen är det fastighetsverksamheten och produktionsverksamheterna Valfärd skola och Valfärd samhällsservice som redovisar överskott.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden och socialnämnden redovisar underskott för perioden. Bidragande orsak till miljö- och stadsbyggnadsnämndens underskott är att enheterna redovisar lägre intäkter än budget. Inom socialnämnden handlar det framförallt ökade kostnader för placeringar och personlig assistans för funktionsnedsatta.

Prognos 2020 – åtta av tio nämnder håller budget

Nämndernas verksamheter prognostiserar sammantaget ett överskott på 118 miljoner kronor för helåret. Åtta av tio nämnder bedöms hålla budget eller visar överskott. Kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, natur- och trafiknämnden, utbildningsnämnden och äldre- och äldreomsorgsnämnden prognostiserar stora överskott för året. De beräknade underskotten finns inom miljö- och stadsbyggnadsnämnden, samt socialnämnden. Övriga nämnder prognostiserar ett litet överskott eller nollresultat för 2020. Nedan redovisas respektive

¹ Likviditetsreserven mäts genom summan av likvida medel, likvida tillgångar och backup faciliteter som en procentandel av räntebetalningar, förfall av lån för

den kommande 12 månadsperioden och 50 % av de prognosticerade nyupplåningsbehovet under kommande 12 månadsperiod (mättet Liquidity Coverage Ratio, LCR).

nämnds resultat för perioden samt nämndens årsprognos.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen som helhet redovisar en positiv avvikelse för perioden på 41,6 miljoner kronor jämfört med budget. För helåret visar prognosen ett överskott på 4,1 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige ligger 0,1 miljoner kronor sämre än budget på grund av externa inköp av tjänster.

Kommunstyrelsen övergripande redovisar ett underskott på 5,7 miljoner kronor för perioden. Driftsutfall för kommunstyrelsen övergripande följer i stort sett budget. Däremot finns det orealiserade besparingskrav, som orsakar ett underskott på 3,8 miljoner kronor. Kapitalkostnader, medlemskap och kommungemensamma allokeringar har ett något högre utfall än budgeterat och kommer att skapa en avvikelse på helåret. Enligt årsprognosen beräknas underskottet till 7 miljoner kronor. Under posten oförutsett har kostnader på en miljon kronor bokats upp för corona- och antikroppstestning av kommunens medarbetare.

Stadsledningskontoret redovisar ett underskott på 0,6 miljoner kronor. Lönekostnader är något högre, delvis på grund av att två personer flyttades från juridik- och

kanslienheten till staben. Större kostnader för rekrytering och annonsering har uppstått under perioden än budgetramen. Prognosen ligger på budgetnivå.

Stöd- och serviceenheterna redovisar ett överskott på 7 miljoner kronor. I perioden ligger ett besparingskrav på 3,8 miljoner kronor, som realiserats. Det flesta intäkter är bokade (fasta allokeringar och direkta avtal), de rörliga intäkterna är något lägre än budget. Lönekostnaderna är 7 procent lägre än budget och verksamhetskostnaderna följer periodiserad budget. Vissa enheter visar ett bättre resultat, andra ligger över sin budget. Digitaliseringsenheten visar ett mycket bättre resultat än budget eftersom en del projekt och uppgraderingar inte har genomförts enligt budgeterat. Ett åtgärdsarbete pågår för att få alla enheter att hålla sig inom budgetramen. Årsprognosen är ett överskott på 7 miljoner kronor.

Myndighets- och huvudmannabenheterna redovisar ett nollresultat. Helårsprognosen är ett överskott på 0,3 miljoner kronor.

Fastighetsverksamheten redovisar ett överskott på 12,1 miljoner kronor för perioden. Överskottet beror till stor del på en mild vinter i kombination med en torr och kall sommar vilket har varit kostnadsmässigt gynnsamt. Det gäller framförallt lokalverksamheten som re-

Mnkr	Period 202008			År 2020		
	Utfall netto 202008	Budget 202008	Avvikelse	Års prognos 2020	Årsbudget 2020	Avvikelse årprog/budget
Kommunstyrelsen totalt	-81	-123	42	-156	-167	11
Kommunfullmäktige (KS)	-4	-4	0	-6	-6	0
varav revision	-2	-2	0	-2	-3	0
Kommunstyrelsen (KS)	-59	-53	-6	-87	-80	-7
varav sanering		0	0	0	0	0
Stadsledningskontoret och stab (KS)	-25	-24	-1	-36	-36	0
varav stab	-11	-11	1	-17	-17	0
Stöd-och serviceenheter	-12	-19	7	-21	-28	7
Södertörns brandförsvaret (KS)	-28	-27	-1	-42	-41	-1
Fastighetsverksamheten	18	6	12	18	10	8
M&H enheter (KS)	-1	-1	0	0	0	0
Välfärd skola (KS)	21	-3	23	20	10	10
Välfärd samhällsservice (KS)	10	6	4	3	9	-6
Oförutsett (KS)	-1	-3	2	-4	-5	1
Arbets- och företagsnämnden	-124	-160	36	-198	-240	42
Fritidsnämnden	-107	-110	3	-161	-166	5
Kulturnämnden	-93	-95	2	-141	-143	2
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-24	-22	-2	-35	-33	-2
Natur- och trafiknämnden	-176	-195	19	-276	-286	10
Socialnämnden	-565	-554	-11	-855	-832	-23
Utbildningsnämnden	-1 916	-1 954	38	-2 874	-2 918	44
Äldrenämnden	-535	-555	20	-810	-833	22
Överförmyndarnämnden	-6	-6	0	-8	-8	0
Tunnelbanan (KS)	-10	-19	8	-20	-28	8
Finansförvaltningen (skatter, finans, pensioner, reavinster)	4 399	4 281	118	6 309	6 141	168
Totalt	761	488	273	776	489	286

dovisar ett överskott på 23,5 miljoner kronor. Bedömningen för helåret är att lokalverksamheten får ett överskott på 21 miljoner kronor.

Bostadsverksamheten redovisar ett underskott på 2,5 miljoner kronor för perioden. Den främsta orsaken är att full kostnadstäckning inte längre råder för vakanta objekt. En ny princip som ger internkunder tre månaders uppsägningstid infördes efter årsskiftet. Detta har inte budgeterats på bostad och kommer att synas som motsvarande positiva avvikelse hos internkunderna. Coronapandemin innebär även fördröjningar i försäljningar och kontraktsskrivningar. Prognosen för helåret är ett underskott på 2 miljoner kronor.

Driftprojekten redovisa ett underskott på 12,5 miljoner kronor för perioden. Driftkostnaderna avser paviljonghyra för Boo gårds skola, Sigfridsborgsskolans pågående evakuering, projektering och evakuering av Stavsborgsskolan samt planering av den nya Stavsborgsskolan. Vid sidan av dessa kostnader har tidigare upparbetade förgäveskostnader resultatförts för projekt Kristallen, Eklidens skola och Nacka aula, Skutvikens varv samt flytt av Stadshusets reservaggregat. Driftprojekten kommer att belastas med kostnader från rivningar senare i år. Årsprognosen för driftprojekten är ett underskott på 11 miljoner kronor.

Vid årets slut bedöms hela fastighetsverksamheten redovisa ett överskott på 8 miljoner kronor.

Välstånd skola visar en positiv avvikelse för perioden på 23 miljoner kronor. Det är främst statliga bidrag för sjuklönekostnad under perioden april till juli på 13,6 miljoner kronor samt statsbidraget Likvärdig skola på 12,8 miljoner kronor som står för den positiva avvikelsen. Prognosen för helåret är en positiv avvikelse på 9,6 miljoner kronor.

Välstånd samhällsservice redovisar en positiv budgetavvikelse på 4,1 miljoner kronor för perioden. Det positiva utfallet beror till stor del på att staten under perioden april till juli ersatt hela, och i augusti delar av, sjuklönekostnaden.

Affärsområde Äldreomsorg redovisar en negativ budgetavvikelse på 5,6 miljoner kronor för perioden. I avvikelsen ingår coronarelaterade kostnader på 1,3 miljoner kronor för sommaren, för vilka statsbidrag ännu inte har kunnat sökas.

Knappt hälften av periodens negativa budgetavvikelse rör köksverksamheterna. Tre av fyra kök har negativ budgetavvikelse. En utredning för att effektivisera och samordna delar av köksverksamheten och övriga servicetjänster påbörjades i början av 2020. Arbetet pausades på grund av pandemin men återupptas under slutet av året.

Ytterligare en stor del av den negativa budgetavvikelsen på 1,2 miljoner kronor kan kopplas till seniorcenter

Älta som avvecklades under början av 2020. Avvecklingsprocessen gick snabbare än planerat, intäkterna under slutfasen minskade därmed i snabbare takt än det var möjligt att minska personalkostnaderna.

Affärsområde Omsorg och assistans visar en positiv budgetavvikelse på 5,9 miljoner kronor. Samtliga verksamheter som gruppboende, korttidsboende, personlig assistans och daglig verksamhet visar en positiv budgetavvikelse.

Välstånd samhällsservice redovisar en årsprognos på 6,4 miljoner kronor i underskott. Det är främst affärsområdet Äldreomsorg som beräknas gå med ett underskott på 9,4 miljoner kronor. Det är dock en förbättring med 1 miljon kronor sedan tertiäl 1.

Periodens utfall för *brandförsvaret* är 0,9 miljoner högre än budget, då bidragen och hyreskostnaderna är något högre än beräknat. Prognosen för helåret är ett underskott på 1,2 miljoner kronor.

Sammantaget visar kommunstyrelsens årsprognos ett överskott på 10,8 miljoner kronor. Trots det positiva resultatet visar några verksamheter negativa prognosavvikelser. De kommer främst från Välstånd samhällsservice (-6,4 miljoner kronor), Södertörns brandförsvaret (-1,2 miljoner kronor) och kommunstyrelsen övergripande (-7 miljoner kronor). Välstånd skola (+9,6 miljoner kronor), stöd- och serviceenheterna (+7 miljoner kronor) och fastighetsverksamheten (+8 miljoner kronor) lämnar en bättre prognos än budget. Medel för oförutsett prognostiserar ett överskott på en miljon kronor.

Arbets- och företagsnämnden

Arbets- och företagsnämnden redovisar ett överskott på 36,5 miljoner kronor jämfört med periodens budget. De flesta verksamheter visar överskott utom utbildningsverksamheterna grundläggande vuxenutbildning och svenska för invandrare (sfi) som redovisar underskott. Underskottet inom utbildningsverksamheterna beror framförallt på att fler läser sfi på lägre nivå.

Överskott finns inom verksamheterna arbetsmarknadsinsatser check respektive arbetsmarknad övrigt. Överskottet inom arbetsmarknadsinsatser check är på 4 miljoner kronor och beror på minskad efterfrågan eftersom antalet nyanlända flyktingar minskat. Arbetsmarknad övrigt redovisar ett överskott på 7 miljoner kronor för perioden. Här ingår framför allt sommarjobb till ungdomar, föreningsbidrag, avtal med VärNa och avtal med den kommunala produktionen. Överskottet beror främst på att de nya projekt som startat upp ännu inte fått full effekt samt att läget på arbetsmarknaden gör att färre Nackajobb än budgeterat har startats.

Ekonomiskt bistånd redovisar ett överskott på 8,1 miljoner kronor för perioden. Det beror på att antalet kunder som beviljats ekonomiskt bistånd minskat. Sammanlagt har 862 hushåll tagit emot ekonomiskt bistånd under perioden. Det är 209 hushåll färre jämfört med motsvarande period 2019. Antalet hushåll som ansökt om ekonomiskt bistånd har däremot ökat markant under sommaren. Andelen nya hushåll som beviljats ekonomiskt bistånd under samma period har endast ökat marginellt. På sikt förväntas antalet hushåll som beviljas ekonomiskt bistånd öka på grund av pågående pandemi.

Även verksamheten för ensamkommande barn visar ett överskott på 2,6 miljoner. Under året har fyra ensamkommande barn anvisats till kommunen. Totalt hade kommunen ansvar för 80 ensamkommande barn och unga vid augusti månads utgång.

Verksamheten nyanlända flyktingar redovisar ett överskott på 6,7 miljoner kronor. Det beror dels på högre schablonintäkter jämfört med budget, dels på lägre kostnader jämfört med budget. Intäkterna är främst statsbidrag för nyanlända och hyresintäkter från genomgångsbostäder. Under tertiet har totalt 62 nyanlända tagits emot på anvisning från Migrationsverket. Flertalet är kvotflyktingar. Sedan mars har inga nyanlända tagits emot vilket beror på att inga kvotflyktingar kan resa in i landet samt att det finns för få nyanlända att anvisa från anläggningsboenden. Under 2020 är kommunen anvisningstal 139. Av dessa beräknas cirka 100 vara kvotflyktingar.

Nämndens årsprognos är ett överskott på 42,2 miljoner kronor. Den största delen av det prognostiserade överskottet förväntas uppstå inom gymnasial vuxenutbildning och arbetsmarknadsinsatser. Avvikelsen kan främst hänföras till ökat statsbidrag för yrkesvux med anledning av regeringens slopade motfinansieringskrav under 2020, men också till mindre efterfrågan på insatserna jobbpeng och lägre kostnader för avtalad verksamhet än budgeterat. I nuläget är prognosen att den förväntade ökningen startar tidigast under slutet av året och blir som högst under 2021.

Prognosen för ekonomiskt bistånd uppgår till ett överskott på 11 miljoner kronor. Bedömningen för 2020 är att utfallet beräknas bli mycket lägre än budget i linje med nuvarande trend.

Prognosen för verksamheten nyanlända flyktingar inklusive bostadsförsörjning uppgår till ett överskott på cirka 8 miljoner kronor för helåret. Pandemin gör att anvisningar av nyanlända pausats.

Prognosen är att dessa minskade intäkter motsvarar merparten av det överskott som byggts upp under första tertiet.

Inom "myndighet och huvudman" beräknas underskottet för helåret bli 9 miljoner kronor, vilket i huvudsak beror på lägre intäkter som kommer från interkommunal ersättning för vuxenutbildning.

Fritidsnämnden

Fritidsnämnden redovisar ett överskott på 3 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Den största delen av överskottet på 4,2 miljoner kronor finns inom hyres- och driftskostnader för kommunens idrotts- och fritidsanläggningar. Överskottet förklaras av att intäkterna är högre än periodens budget. Den planerade nedmonteringen och flytten av fotbollstältet på Nacka IP har skjutits upp. Medel avsatta för detta kommer att återlämnas i samband med ramärendet 2021-2023. Även byggandet av en 11-spelarplan på Porsmossen har skjutits upp. Enligt budget skulle planen stå klar sommaren 2020, vilket inte längre är aktuellt. Tilldelade medel för en gymnastikanpassning av Myrsjö sporthall B är inte längre aktuell. Det nya simhallsdriftsavtalet som trädde i kraft under hösten 2020 resulterade i ett lägre belopp än tidigare driftsavtal. Sammantaget väntas denna post redovisa ett överskott på 6,2 miljoner kronor för 2020.

Fritidsverksamheten redovisar ett underskott på 1,4 miljoner kronor för perioden. Enligt Mål och budget 2020 - 2022 ska neddragningar av fritidsverksamhet på 2 miljoner kronor genomföras under budgetperioden. Besparingen sker genom avslut av överenskommelser som nämnden ingått med fem olika föreningar som bedriver öppen ungdomsverksamhet. Avslut ska ske i samband med att nuvarande avtal löper ut. Förslaget innebär en mindre besparing år 2020 och en besparing på 1,6 miljoner kronor år 2021. Besparingen ger fullt effekt år 2022. Totalt prognostiseras ett underskott på 1,9 miljoner kronor för Fritidsverksamhet år 2020.

Myndighet och huvudman redovisar överskott, vilket bland annat beror på föräldraledigheter, sjukskrivningar och vakanta tjänster.

För helåret räknar fritidsnämnden med ett sammantaget överskott på 5 miljoner kronor. Det är 1 miljon mer än prognostiserat i tertialboksut 1. Justeringen beror på att en tidigare aviserad hyreshöjning av Näckenbadet skjutits upp till 2021 i samband med implementeringen av den nya internhyresmodellen.

Kulturnämnden

Kulturnämnden visar ett överskott på 2,4 miljoner kronor för perioden. Samtliga verksamheter redovisar överskott. Även myndighet och huvudman redovisar ett överskott för perioden vilket bland annat beror på sjukskrivningar, föräldraledigheter och en vakant tjänst.

Helårsprognosen är ett överskott på 1,9 miljoner kronor. Bland annat kommer färre barn än budgeterat att ersättas med kulturpeng. Den avtalade årliga indexuppräkningen av driftsavtalet för museet Hamn blev något lägre än budgeterat och kulturarvsbudgeten kommer inte att nyttjas helt.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar ett underskott på 2,2 miljoner kronor för perioden. Enheternas intäkter ligger generellt lägre än budget. Däremot har bygglovenheten större intäkter än förväntat. Det totala ärendeinflödet (främst små och medelstora bygglovsärenden) har ökat med cirka 25 procent jämfört med 2019. Miljöenheten är den enhet där effekterna av coronapandemin syns tydligast. Enhetens miljöskyddstillsyn har fått skjutas upp och i detta läge arbeta med förebyggande smittskyddsarbete. Sammantaget visar enheterna ett underskott på 2,0 miljoner kronor jämfört med budget. Projektverksamheten visar ett underskott på 0,2 miljoner kronor för perioden. Kostnader för nämnd och nämndstöd samt beviljade medel till enheterna är enligt budget.

Nämndens prognos för helåret är ett underskott på 1,5 miljoner kronor.

Natur- och trafiknämnden

Natur- och trafiknämnden redovisar ett överskott på 18,6 miljoner kronor för tertialet. Vinterunderhållet visar ett överskott på 13,6 miljoner kronor för perioden. Verksamheten för vägar, parker och naturvård redovisar ett överskott på 4,3 miljoner kronor. Bland annat har nämnden fått ersättning från Länsförsäkringar för merkostnader gällande restaurering av Långsjön år 2017.

Kapitaltjänstkostnader redovisar ett överskott på 3,5 miljoner kronor. Det beror på förseningar av övertagande av vissa budgeterade anläggningar, bland annat Vikingshillsvägen. Myndighet och huvudman redovisar underskott på 3 miljoner kronor. Här saknas intäkter för viss tidsskrivning.

Helårsprognosen för nämnden har justerats från ett underskott på 10 miljoner kronor i tertial 1 till ett överskott på 10 miljoner kronor. Anledningen är att stora projekt som Tollare, Kvarnholmen och Orminge försenats samt att projektöverlämnande till nämnden skjuts framåt.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar ett underskott på 11,5 miljoner kronor för perioden. Under sommaren har ett antal placeringar av barn och unga avslutats. Några jour-

hemsplaceringar har övergått till att bli familjehemsplaceringar eller fortsatta insatser inom socialtjänsten till en lägre kostnad. Det påverkar periodens utfall och prognosen för verksamheten barn och unga i en positiv riktning. Stöd och insatser till personer med funktionsnedsättning ökar mest kostnadsmässigt. Det beror på att fler personer får stödinsatser inom LSS. Framförallt är det kostnaderna för personlig assistans som ökar med anledning av pandemin.

Nämndens helårsprognos visar ett underskott på totalt 23,4 miljoner kronor. Det är en försämring med 0,9 miljoner kronor sedan tertialbokslut 1. Prognosen har dock förbättrats för insatserna inom barn och unga - tack vare att ett antal placeringar har avslutats och övergått i mindre kostsamma placeringsalternativ. Prognosen för vuxna har också förbättrats vilket beror på att vakanta sociala kontrakt varit möjliga att säga upp samt lägre kostnader för missbruksvården. Underskottet för stöd och service till personer med funktionsnedsättning beräknas till 14,4 miljoner kronor, vilket är en fördubbling sedan tertial 1.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 37,6 miljoner kronor för perioden. Överskottet beror bland annat på att förskola och pedagogisk omsorg har färre inskrivna barn än beräknat. Under perioden januari till augusti var det i snitt 231 färre inskrivna barn än budgeterad volym. Förskola och pedagogisk omsorg redovisar ett överskott på 9,9 miljoner kronor för perioden. Prognosen för helåret ligger på ett överskott på 12 miljoner kronor.

Inom fritidshem har antalet elever i snitt varit 282 färre än budget. I juli var det närmare 1 400 färre inskrivna barn i fritidshem än budget. Fritidsverksamheten redovisar ett överskott på 8,9 miljoner kronor för perioden. Årsprognosen visar på ett överskott på 11 miljoner kronor.

Grundskolan visar ett ackumulerat underskott på 0,7 miljoner kronor. I snitt är elevantalet 6 färre än budgeterat antal. Något högre kostnader för elever som går i skola i andra kommuner, samt rättningar av ersättningar från 2019 gör att årsprognosen för grundskolan blir ett underskott på en miljon kronor.

Inom grundsärskolan är antalet elever färre än budget. På helåret prognostiseras ett överskott på 2 miljoner kronor.

Gymnasieskolan visar ett överskott på 4,8 miljoner kronor för perioden. Antalet gymnasieelever är i snitt 60 färre än budget (våren). Under hösten räknar nämnden med i snitt 100 elever färre än budget. Årsprognosen visar ett överskott på 6 miljoner kronor.

Gymnasiesärskolan visar ett underskott på 1,5 miljoner kronor för tertialet. Det beror på att antalet elever är fler än budget. Årsprognosen visar därför ett underskott på 2,5 miljoner kronor.

Likvärdighetsgarantin redovisar överskott på 11,7 miljoner kronor. Det beror framförallt på lägre kostnader för individresurser. Orsaken är att det är färre barn inskrivna än budgeterat. För helåret beräknas likvärdighetsgarantin ge ett överskott på 13 miljoner kronor.

Utbildningsnämndens helårsbedömning är 44 miljoner kronor i överskott. Det är framförallt förskola och pedagogisk omsorg, fritidshem, gymnasieskolan och likvärdighetsgarantin som genererar överskott.

Äldrenämnden

Äldrenämnden redovisar ett överskott på 19,8 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Alla verksamheter förutom hemtjänsten redovisar överskott. Särskilt boende (SÄBO) visar ett överskott på 10,7 miljoner kronor. Överskottet kan i huvudsak förklaras av en volymminskning under framförallt våren. Under sommaren ökade trycket på platser i SÄBO och det blev fler placerade ökade. Dagverksamheten stängdes ner i mars och visar därför ett överskott på 4,5 miljoner kronor för perioden. Verksamheten kommer med största sannolikhet att fortsätta vara stängd under hela året

Hemtjänsten redovisar ett underskott på 1,2 miljoner kronor vilket är en minskning med 0,9 miljoner kronor sedan tertial 1. Färre utförda timmar och en minskning av antalet kunder med utförd tid förklarar de minskade kostnaderna.

Äldrenämnden prognostiserar ett överskott på 22,1 miljoner kronor. Det är en avsevärd förbättring jämfört med tertialbokslutets prognos. Överskottet återfinns främst inom SÄBO-check. Även dagverksamheten förväntas lämna ett överskott 2020.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar ett underskott på 0,2 miljoner kronor för perioden. Utfallet av arvoden till gode män är lägre än budget, vilket bland annat kan bero på att utbetalningarna av arvode ännu inte nått högsta nivån under våren. Det gynnsamma börsläget under 2019 har även gjort att huvudmännen har större betalningsförmåga.

Framförallt ökar nämndens kostnader för drift och OH trots avtalssamverkan. Coronapandemin har gjort att viss resursförstärkning behövts för att handlägga en temporärt ökad mängd sluträkningar. Denna kostnad har återsökts från staten, men det är i nuläget ovisst om ersättning kommer att utgå. Dessutom kommer ärendehanteringssystemet Provisum att byta plattform un-

der året, vilket innebär en engångskostnad för kommunen som inte är budgeterad. Sammantaget väntas kostnaderna för drift och OH överstiga budget med knappt en halv miljon kronor. Nämnden prognostiserar ett underskott på 0,3 miljoner kronor för 2020.

Tunnelbanan

Nacka kommun har ingått ett avtal om utbyggnad av tunnelbana till Nacka. I enlighet med avtalet ska kommunens avsättning för tunnelbanan räknas upp med konsumentprisindex. Avsättningen uppgår till 891 miljoner kronor.

KPI-utvecklingen ligger under budget (utfall på 8,4 miljoner kronor) för perioden. Årsbudget för tunnelbanan är på 27,8 miljoner kronor. Prognosen är en positiv avvikelse på cirka 8 miljoner kronor.

Kommunövergripande åtgärdsplan för ekonomisk balans

Av periodens utfall att döma har nämndernas arbete med den kommunövergripande åtgärdsplanen gett avsedd effekt. Detta i kombination med fokus på återhållsamhet och det besparingsarbete som sedan tidigare pågår i flera verksamheter. För kommunen i sin helhet har verksamhetens kostnader minskat med 66 miljoner kronor jämfört med motsvarande period 2019. Det beror framförallt på minskade kostnader för personal och administration (konsultkostnader, transporter och resor, konferenser och utbildningar).

Den kommunövergripande åtgärdsplanen omfattar sju punkter: en generell besparing på 5 procent, effektivare processer, robust och realistisk genomförandeplanering, systemrensning och digitalisering, konsultprövning, att leva som vi lär samt förstärkt uppföljning. Åtgärderna ska ses som ett komplement till det besparings- och effektiviseringsarbete som redan pågår i flera verksamheter för att balansera ekonomin.

Generell besparing på 5 procent

Kommunstyrelsens stödenheter har utöver en generell besparing 5 procent ett extra spararbete på 8 miljoner kronor. Trots detta är periodens utfall bättre än budget. Flera tjänster har inte ersatts och det råder generell återhållsamhet för externa kostnader. Ett beslut om åtstramning av inköspolicyn kommer dessutom att ge effekt på kostnader.

Anpassningen av bostäder för sociala ändamål har halverats från 600 till 300 bostäder, vilket minskar kommunens kostnader med cirka 20 miljoner kronor.

Fastighetsverksamhetens lokalförsörjning har en 5-procentig besparing på påverkbara kostnader, främst energikostnader och underhåll.

Fritidsnämndens upphandling av simhallsdriften har resulterat i lägre årskostnader på 0,9 miljoner kronor. Effekten för 2020 är 0,4 miljoner kronor.

Anläggningsgruppen inom natur- och trafiknämnden har minskat antal fordon från tre till två, en översyn om samverkan kring nämndens samtliga fordon har påbörjats.

Socialnämnden har med anledning av det prognostiserade underskottet tagit fram en rad konkreta åtgärder som gäller barn och familjeenheten. De effektiviseringar som pågår kommer på sikt att innebära lägre kostnader för verksamheterna, till exempel jourhem och institutionsplaceringar.

Effektivare processer

Förbättrings- och effektiviseringsarbeten bedrivs bland annat inom bygglovsenheten, lantmäterienheten och miljöenheten. Mycket av arbetet handlar om utvecklad automatisering men också ständiga förbättringar som att se över rutiner för handläggning.

Inom stöd- och serviceenheterna pågår effektiviseringsarbete av de egna processerna vid sidan av flera projekt som ska leda till besparingar i verksamheten, till exempel ett betalningsprojekt (P2P). Administrativa serviceenheten utvecklar e-tjänster och samordnar processer vilket också ger effekt i verksamheten.

Även inom fastighetsområdet utvecklas processer, alla grupper har genomfört workshops för att identifiera kostnadsbesparingar, möjliga intäktsökningar och effektivisering av arbetssätt. Det har resulterat i en mängd idéer som på lång och kort sikt har olika potential och prioritet.

En smidigare felhanteringsprocess inom fastighetsområdet har sparat in 3 miljoner kronor.

Robust och realistisk genomförandeplanering

En preliminär plan för en robust och realistisk genomförandeplanering tagits fram. Bland annat har stadsbyggnadsprojektens tidplaner är uppdaterade efter nya huvudtidplanen. Även stadsbyggnadsprojektens kalkyler uppdateras för att ligga i linje med den nya huvudtidplanen. Några åtgärder som genomförts i samtliga projekt är kassaflödesanalys med flera analyser och ett optimeringsarbete samt ekonomiprojektet förenkla kalkylarbetet. Antalet konsulter har minskat från fyra till en.

Systemrensning och digitalisering

Verksamheter ekonomiskt bistånd och vuxenutbildningen är drivande inom digitalisering och är först ut i kommunen med automatiserade processer.

Inom Stöd- och serviceenheterna pågår flera projekt i samverkan med verksamheterna. Ett exempel är tekniskt stöd till välfärd skola. I ett projekt ersätts Microsoft-licenser med billigare alternativ, vilket kommer att leda till en miljon kronor lägre kostnader. Ett flertal projekt för systemrensning (ärendehanteringssystem, RPA, konsolidering av inloggning, digital posthantering) är i gång och kommer att medföra besparingar och effektivare processer för kommunen.

Till följd av pandemin har antalet digitala möten ökat inom hela socialnämnden, vilket gör att kostnaderna för resor till olika insatser minskat.

Inom äldreomsorgen pågår ett digitaliseringsprojekt ska göra handläggningen av bostadsanpassningsbidrag mer effektiv.

Konsultprövning

Konsultprövning gäller vid köp av konsulttjänster vilket ger effekt för hela kommunen. De totala konsultkostnaderna sänktes kraftigt jämfört med tertial 2 2019. Stöd- och serviceenheterna har avslutat majoriteten av sina konsultkontrakt. Utbildningsenheten har konsultprövning vid upphandling av undersökningar.

Att leva som vi lär

Verksamheterna visar hög kostnadsmedvetenhet och återhållsamhet. Samtidigt syns en tydlig coroneffekt i kostnaderna för representation, resor och utbildning. Deltagande i konferenser och tjänsteresor har nästan upphört till följd av restriktioner kopplat till pandemin. Interna konferenser begränsas i antal deltagare, de hålls på dagtid i Nacka och då företrädesvis i egna lokaler. Jämfört med motsvarande period 2019 har kostnaderna för resor minskat med nästan 80 procent och representation med nästan 60 procent för hela kommunen. Utbildningar och konferenser minskade med 67 procent.

Den sociala omsorgsprocessen har inrett ett rum för att möjliggöra digitala möten med vårdparter. Under året har omsorgsenheten genomfört projektet resefria möten pågått, en slutrapport redovisas senare i höst.

Förstärkt uppföljning

Ekonomistyrningen har stärkts via bokslutsgenomgångar som ger ytterligare fokus på uppföljningar av budgetläget 2020.

Inom barn och familjeenheten har uppföljningen av institutionsplaceringar förstärkts genom månadsvisa uppföljningar. Syftet är att placeringen ska avslutas i rätt tid.

Investeringar

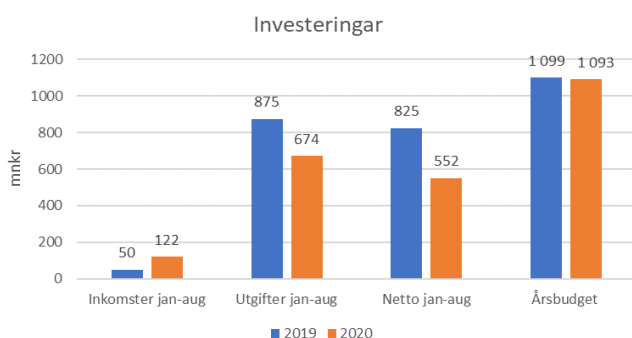
Den beslutade årsbudgeten för nettoinvesteringar 2020 uppgår till 1,1 miljarder kronor. För årets andra tertial uppgår nettoinvesteringarna till 552 miljoner kronor, med utgifter på 674 miljoner kronor och inkomster på 122 miljoner kronor. Periodens nettoinvesteringar utgör därmed 51 procent av årsbudget. Samma period förra året uppgick nettoinvesteringarna till 825 miljoner kronor.

Den samlade bedömningen är att hela investeringsbudgeten kommer att inte att förbrukas under året.

Utfallet på 552 miljoner kronor har använts till:

- gator, vägar och park 289 miljoner kronor.
- förskole- och skollokaler, 182 miljoner kronor.
- exploatering och mark 55 miljoner kronor
- idrottsanläggningar 24 miljoner kronor.
- kultur och inventarier 2 miljoner kronor.

Diagram: Nettoinvesteringar, utfall augusti och årsbudget, miljoner kronor



De projekt som haft största nettoutfall för perioden återfinns inom exploatering, natur- och trafiknämnden samt fastighetsverksamheten.

Tabell: Stora investeringar T2 2020, tusentals kronor

Projekt	IB	Inkomster	Utgifter	Netto	UB
Orminge centrum etapp 2	-46 078	0	-89 467	-89 467	-135 545
Boo Gård skola	-102 070	4	-78 928	-78 924	-180 994
Sigfridsborgs skola	-90 812	148	-75 155	-75 007	-165 819
Sickla Industriväg	-28 372	0	-51 235	-51 235	-79 607
Nya gatan genomf och centrala Nacka	-163 198	30 625	-52 169	-21 544	-184 742
Älta centrumkvarter	-38 906	0	-20 283	-20 283	-59 189
Vikingshillsvägen	-103 186	91	-18 860	-18 769	-121 955
Värmdövägen Fas I	-32 949	114	-16 516	-16 402	-49 351
Danvikshem II	-8 625	0	-16 081	-16 081	-24 706
Reinvestering gatubelysning 2020	-1 288	0	-15 327	-15 327	-16 615

- Orminge Centrum, 89 miljoner kronor
- Boo Gårds skola, 79 miljoner kronor
- Sigfridsborgs skola, 75 miljoner kronor
- Sickla Industrivägen, 51 miljoner kronor

- Nya gatan, 21 miljoner kronor
- Älta centrumkvarter, 20 miljoner kronor
- Vikinghillsvägen, 19 miljoner kronor
- Värmdövägen, 16 miljoner kronor
- Danvikshem, 16 miljoner kronor
- Reinvestering gatubelysning, 15 miljoner kronor

Orminge etapp 2. Utbyggnaden av allmänna anläggningar i Orminge sker inom ramen för samordningsprojektet. För närvarande färdigställs etapp 2, etapp 3 påbörjades under våren. De allmänna anläggningarna som byggs i Orminge finansieras genom markförsäljning, exploateringsersättning, ersättning från ledningsägare samt statsbidrag. Projektet försöker i möjligaste mån balansera likviditeten. Utbyggnaden av bostäder i Nybacka pågår, inflyttning i första etappen började i maj och andra etappen påbörjas under hösten. Totalt planeras 260 bostäder.

Boo Gårds skola har en budget på 332,3 miljoner kronor varav upparbetad drygt 180 miljoner kronor. Rivningen av den befintliga skolan är nästan klar. Från höstterminen 2019 pågår verksamheten i uppställda paviljonger, vilket innebär en driftskostnad. Produktion pågår med byggnation av innerväggar och målningsarbeten samt invändiga installationer. Fönster- och fasadentrépartier är monterade. Bygglov för sporthallens läge på skolfastigheten och för den påverkan på utemiljö som den omplacerade sporthallen medför har beviljats. Bygglov för skolbyggnadens utvändiga gestaltning har också beviljats och upphandling av det nya fasadmaterialet är genomförd. Dessa ändringar medför att total prognos för skola och sporthall bedöms till cirka 1,5 miljoner kronor lägre än lagd budgetram. Skolan blir färdigställd till höstterminen 2021. Skolgården blir klar i sin helhet när sporthallen är klar till årsskiftet 2022/2023.

Sigfridsborgs skola har budget på 282,5 miljoner kronor varav upparbetad cirka 166 miljoner kronor. Del av verksamheten sker under byggtiden i uppställda paviljonger. Produktion pågår bland annat med målning av väggar, golvavjämningar och montering av ventilationsaggregat. Kanalisation för brandlarm och datadragning är påbörjad. Ingen överklagan av bygglov för omplacering av sporthall har skett vilket medför att både projekten skola och sporthall håller tidplan. Det tillkommer kostnader för projektering gällande omplacering av sporthall, ändrad skolgård samt bevarande av befintligt skyddsrum. Projektet för sporthallen ansöker därför om utökade investeringsmedel om 16 miljoner kronor inklusive startbesked för nybyggnation av Sigfridsborgs sporthall och bevarande av befintligt skyddsrum. Skolbyggnaden och del av skolgården blir klara till höstterminen 2021. Skolgården blir klar i sin helhet när sporthallen är färdigställd till årsskiftet 2022/2023.

Sickla industriväg byggs om till stadsgata med bredare trottoarer, dagvattenrenande träd och ökad kapacitet för el, fjärrvärme och VA. Projektet löper enligt plan och ska avslutas i november 2021.

Utbyggnad av allmänna anläggningar inom projekt *Nya gatan* pågår. En exploatör tillträdde under kvartal 1 (tomträtt) och de två kommande kvarteren beräknas tillträda under kvartal 2 och 3. Projektet har ett högt utfall för perioden vilket är enligt plan: att utgifterna är större under första halvåret än under det andra.

Älta centrumkvarter, En större vattenledning har lagts om för att möjliggöra exploatering i Älta centrum. Projekteringen av allmänna anläggningar pågår. Antagande av detaljplanen för centrumkvarteren med närmare 1 000 bostäder beräknas ske kvartal 3 2020. Upphandling av entreprenör beräknas ske under hösten 2020. Inför antagande pågår nu omfattande avtalsförhandlingar med exploatör, Trafikverket, trafikförvaltningen och flera ledningsägare.

Vikingsbillsvägen är i slutfasen av genomförandet. Väg, gång- och cykelbanor, busshållplatser och huvudledningar för VA var helt färdigställda sensommaren 2020. Projektet har blivit mer omfattande när det gäller schaktvolym och arbetstid vilket har medfört stora kostnadsökningar.

Bygghandlingsprojektering för etapp 3 av *Värmdövägen* har avslutats under första halvåret, produktion har startat och bygghandling för etapp 1 påbörjats.

Vid *Danviksbem* bygger Stiftelsen Danviks hospital ett nytt vårdboende och HSB bygger nya seniorbostäder. Nacka kommun förbättrar därför Östra Finnbodavägen med gångbana, belysning, en permanent busshållplats och drar ledningar längs vägen till de nya bostäderna.



Reinvestering gatubelysning sker i alla kommundelar förutom Sickla i väntan på stadsbyggnad.

Investeringar per nämnd

Fastighetsverksamheten, exploatering och natur- och trafiknämnden har nettoinvesteringar på 536 miljoner kronor, vilket motsvarar 97 procent av kommunens totala utfall för perioden.

Fastighetsverksamheten har investerat 194 miljoner kronor netto för perioden exempelvis Boo Gård skola och Sigfridsborgs skola. Utfallet är 45 procent av verksamhetens årsbudget på 428 miljoner kronor.

Inom exploatering uppgår nettoutfallet till 268 miljoner kronor, vilket är 61 procent av årsbudget på 441 miljoner kronor för verksamheten.

Natur- och trafiknämnden har investerat 74 miljoner kronor främst i vägnät, cykelvägar och konstruktionsbyggnader. Utfallet för perioden är 42 procent av årsbudget på 178 miljoner kronor.

Exploateringsenheten Nacka

Projektområde Orminge

I planprogramområdet Orminge centrum pågår planläggning av flera områden som ska resultera i minst 1500 nya bostäder, lokaler för handel och andra verksamheter, förskolor, trygghetsboende samt ett nytt parkeringshus.

Utbyggnad av allmänna anläggningar påbörjades hösten 2018 och sker etappvis i ett gemensamt projekt för hela området. Etapp 1 är avslutad, etapp 2 färdigställd under 2020, etapp 3 beräknas starta under våren 2021 och för etapp 4 pågår projektering med beräknad byggstart 2022/2023.

Utbyggnad av Nybackakvarteret pågår och inflyttning har påbörjats. Detaljplan för Ormingehus vann laga kraft i juli 2020 och utbyggnad påbörjas 2021.

Projektområde Älta

Stadsbyggnadsprojekt inom Älta centrum programområde finansieras via exploateringsersättningar, som följd av ett ramavtal med Wallenstam. Övriga projekt i Älta finansieras genom fakturering av faktisk kostnad. Därför har projekt inom Älta centrumsområde grupperats som ett projektområde som följs upp. De övriga projekten i Älta ligger inom projektområdet Övriga projekt, exempelvis Ältadalen.

Inom projekt Älta centrumkvarter pågår flera arbetsprocesser parallellt till exempel färdigställande av detaljplanehandlingar för ett antagande, avtalsprocessen, projektering av allmän plats och upphandling av entreprenad. Start-PM projekt Sydvästra Stensö, projektet innehåller delvis kommunal mark, delvis privat.

Förskola Solvägen är vilande, eventuellt uppstår inte behov av en förskola här eftersom det troligen blir förskola i nya Stavsbergsskolan, Ältakilen är vilande på grund av osäkerhet kring lönsamhet i projektet innan vi kan mäta föroreningsnivå, som kan mätas först när Prems verksamhet lagts ner.

Projektområde Förnyelseområden

I kommunens förnyelseområden pågår arbetet med att utveckla infrastrukturen. Platser planläggs och utvecklas så att fler kan få bo där året om, samtidigt som unika karaktärsdrag och kvaliteter bevaras.

Totalt sett befinner sig sju detaljplaner i planskedet och tio projekt i genomförandeskedet. I norra Boo slutförs arbetet med att bygga om Vikingshillsvägen. Utbyggnaden är en förutsättning för att kunna försörja norra Boo med kommunalt vatten och avlopp.

Planarbete pågår för fyra detaljplaner i sydöstra Boo med planerat antagande under 2020- 2021. Planarbete pågår även för Område W (Gammeludden) och Fågelstigen Därutöver kvarstår ett fåtal mindre områden att hantera övertagande av huvudmannaskap för genom planändring där VA redan byggts ut.

Projektområde Övriga projekt

Projektområdet samlar alla övriga stadsbyggnadsprojekt inom kommunen, alla med olika förutsättningar och karaktär. Ett av områdena är Ältadalen där cirka 330 småhus, förskola, äldreboende och parkmark byggs. Utbyggnad av allmänna anläggningar för etapp 1 samt angränsande vägar med aktivitetsparken är klar. Bonava fortsätter att bygga hus. Kommunen håller på med projektering för allmänna anläggningar etapp 2, det vill säga VA, väg och park. Dalkarlsängen har blivit förskjutet i väntan på en naturvärdesinventering. En budgetjustering föreslås i tertialbokslut 2.

Tabell: Nettoinvesteringar per nämnd 2020–2024 och senare (miljoner kronor)

Nettoinvesteringar per nämnd/enhet	Inkomster aug 2020	Utgifter aug 2020	Utfall aug 2020	2020 Netto	Årsbudget			Prognos 2024=>	Totalt 2020- 2024 och senare
					2021 Netto	2022 Netto	2023 Netto		
Kommunstyrelsen (KS)	115	-590	-475	-912	-893	-398	-212	218	-2 198
Stadsledningskontoret och stödenheter (KS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fastighetsverksamhet (KS)	0	-194	-194	-428	-308	-184	-5	0	-925
Exploateringsenheten Nacka (KS)	40	-190	-150	-221	-286	-113	-152	257	-516
Exploateringsenheten Nacka stad (KS)	75	-193	-118	-220	-256	-58	-55	-40	-629
Välfärd skola (KS)	0	-13	-13	-40	-40	-40	0	0	-120
Välfärd samhällsservice (KS)	0	0	0	-3	-3	-3	0	0	-8
Arbets- och företagsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fritidsnämnden	0	-1	-1	-2	-2	-2	0	0	-6
Kulturnämnden	0	-2	-2	-1	-1	-1	0	0	-3
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Natur- och trafiknämnden	7	-81	-74	-178	-131	-142	-28	0	-479
Socialnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utbildningsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Äldrenämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalt nettoinvesteringar	122	-675	-552	-1 093	-1 027	-543	-240	218	-2 686

Exploateringsenheten Nacka stad

Projektområde Sickla

Planarbete pågår i Traversen, Svindersberg och Sickla stationshus.

Projektet Dagvattenrening i Kyrkviken fick i tertialbokslut 1 2020 utökade medel och har nu finansiering för hela projektet. Genomförande pågår på Sickla industri- och i Nobelberget.

Projekt Tryckluftsfabriken startades under våren 2020 och studentbostäder i Alphyddan är under avslut. Upphöjningen av Saltsjöbanan står stilla på grund av pausade förhandlingar med trafikförvaltningen.

Projektområde Norra Nacka stad

Ny detaljplan för Idrottshallar vid Ektorpsvägen har gått på granskning 21 augusti - 2 oktober 2020.

På Kvarnholmen pågår utbyggnaden av bostäder och allmänna anläggningar inom detaljplan 1-5. Kommunen ska ta över en fotbollsplan och en lekpark i år. Exploatören Kenora AB som ska bygga 25 bostäder vid Danvikshem har erlagt medfinansiering till tunnelbanan om 1,5 miljoner kronor. Exploateringsersättning ska erläggas under 2020.

I Nacka strand pågår projektering av allmänna anläggningar - gata, park och ledningar. Genova och Samhällsbyggnadsbolaget har köpt fastigheter i Nacka strand. Besqab och Patriam genomför sprängning/markarbeten för ny bostadsbebyggelse i Nacka strand. HSB bygger seniorboende vid Danvikshem och kommunen bygger om Östra Finnbodavägen fram till

seniorboendet. Första detaljplanen om cirka 450 bostäder är påbörjad i Henriksdal.

Projektområde Östra Centrala Nacka

Kvarnholmsförbindelsen etapp 2 som omfattade västgående av- och påfartsramper till Värmdöleden är färdigställd. Projektet är i avslutningsfasen.

Mötesplats Nacka är ett samverkansprojekt med Region Stockholm (trafikförvaltningen) och Trafikverket. Sedan årsskiftet medverkar inte trafikförvaltningen i projektet med hänvisning till att de ökade kostnaderna för tunnelbaneutbyggnaden måste vara finansierade innan vidare arbete kan ske.

Utbyggnaden av tunnelbanan fortsätter som planerat och kräver stort engagemang från projektet och Nacka kommun. Ett Utbyggnads PM för väg genom Skönviksvägens verksamhetsområde till Skvaltans trafikplats beslutades av kommunfullmäktige i augusti med tillstyrkan av natur- och trafiknämnden. Ett genomföran-

deavtal med Trafikverket om trafikplats Skvaltans arbetas fram för beslut i kommunstyrelsen under senare delen av 2020.

Projektområde Södra Centrala Nacka

Utbyggnad av allmänna anläggningar inom projekt Nya gatan pågår. Tre exploatörer har tillträtt under 2020 (ett kvarter är upplåtet med tomträtt och två är överlåtna med äganderätt)

Bygghandlingsprojektering för etapp 3 av Värmdövägen har avslutats under första halvåret. Produktion har startat och bygghandling för etapp 1 påbörjats. Övriga påbörjade projekt är i detaljplanefasen. Flera projekt i Södra Centrala Nacka har pausats till följd av den nya genomförandeplanen.



Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare

Den totala sjukfrånvaron för perioden januari-juli 2020 uppgår till 7,69 procent, vilket är 1,75 procentenheter högre jämfört med motsvarande period 2019. För motsvarande period 2019 och 2018 uppgick den totala sjukfrånvaron till 5,94 respektive 6,0 procent. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 8,52 procent för perioden januari - juli 2020 (6,65 procent 2019 och 6,68 procent 2018) Motsvarande siffra för män är 5,32 procent (3,84 procent 2019 och 3,98 procent 2018) Skillnaderna mellan könen har ökat marginellt och uppgår vid tertial 1 till 3,2 procentenheter.

Lång sjukfrånvaro

Under januari-juli 2020 uppgår den långa sjukfrånvarons andel av den totala sjukfrånvarotiden till 29,88 procent. Den långa sjukfrånvaron, sjukperioder från 60 dagar, har minskat med 8,16 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Minskningen relateras till den ökade korttidssjukfrånvaron.

Kort sjukfrånvaro

För perioden januari-juli uppgår den korta sjukfrånvaron, sjukperioder t om 59 dagar, till 5,54 procent. Det är en ökning med 1,65 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Korttidssjukfrånvaron för motsvarande period 2019 uppgår till 3,89 procent och till 3,74 procent 2018. Korttidssjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 5,91 procent, (4,18 procent 2019 och 4,02 procent 2018) och för män till 4,43 procent (3,01 procent 2019 och 2,90 procent 2018). Den ökade korttidssjukfrånvaron hänförs till pandemin och uppmaningen från Folkhälsomyndigheten och kommunen, det vill säga att medarbetare ska stanna hemma vid minsta symptom och vara symptomfria i två dagar innan de återgår i arbete.

Sjukfrånvaro per område och i yrkesgrupper

De högsta sjukskrivningstalen finns inom produktionsområdena Valfärd skola och Valfärd samhällsservice. Där har yrkesgrupper inom vård, omsorg, skola och förskola precis som tidigare år högst total sjukfrånvaro. Inom Valfärd skola uppgår den totala sjuk-

frånvaron till 8,76 procent (6,74 procent 2019). Motsvarande siffra för Valfärd samhällsservice är 9,9 procent (7,54 procent 2019). För enheter uppgår den totala sjukfrånvaron till 4,09 (3,89 procent 2019).

Undersköterskor vid särskilt boende, vårdbiträden för funktionsnedsatta och i särskilt boende, barnskötare, lärare på fritidshem, elevassistenter och förskollärare har högst korttidssjukfrånvaro. Högst korttidssjukfrånvaro har vårdbiträde för funktionsnedsatta 10,62 procent 2020. Det är även i denna grupp som korttidssjukfrånvaron ökat mest (4,01 procent 2019).

Systematiskt arbetsmiljöarbete, stöd till chefer i rehabilitering och nu i pandemitider åtgärder för minskad smittspridning är åtgärder för lägre sjukfrånvaro och effektiv rehabilitering.



Redovisning av särskilda uppdrag

Här redovisar nämnderna hur de har fullgjort sådana uppdrag som kommunfullmäktige har lämnat till dem i samband med Mål och budget 2020-2022.

Kommunstyrelsen ●

- a) *Arbeta med sponsring och reklam i kommunens verksamheter och fastigheter.*

Arbetet med uppdraget från kommunfullmäktige pågår och kommer återrapporteras i årsbokslutet.

Fritidsnämnden ●

- a) *Samordna kommunens insatser för att underlätta för externa intressenter som vill bygga och finansiera idrottsanläggningar i Nacka.*

Kultur- och fritidsenheten, enheten för fastighetsutveckling och enheten för bygg- och anläggning samverkar regelbundet kring strategiska frågor för kultur- och fritidsfastigheter och i dessa sammanhang beaktas även möjligheter för externa intressenter att bygga och finansiera idrottsanläggningar i Nacka. När fritidsnämnden kontaktas av externa aktörer som vill etablera egna anläggningar bistår kultur- och fritidsenheten med råd och genom att samverka med kommunens övriga enheter, ofta planenheten, bygglovsenheten, enheten drift och offentlig utemiljö, för att underlätta för intressenten. Under perioden har förfrågningarna gällt anläggningar för padel, tennis, basketplaner utomhus, beachvolleyboll och utveckling av vinterstadion 2.0 i Saltsjöbaden. Av dessa förfrågningar har utvecklingen av Saltsjöbadens tennisanläggning i Tattby, en anläggning för pumptrack i Saltsjöbadens slalombacke, en paddelbana i Solsidan och planer för utomhusbasket kommit längst.

Natur- och trafiknämnden ●

- a) *Undersöka möjligheter för etableringen av en privatfinansierad PEP-park eller liknande i Nacka.*

De tre PEP-parker som planeras i Sverige byggs i Solna och delfinansieras av Fabergé, en stor fastighetsutvecklare i Solna. En PEP-park bör planeras i ett centralt läge, exempelvis i den kommande stadsparken, och en etablering av en PEP-park behöver ske i

nära samverkan med stadsbyggnadsprocessen eftersom finansieringen behöver ske inom ramen för stadsutvecklingen. Innehållsmässigt öppnade Nacka en PEP-park 2019 i Duvnäs Utskog (Rudsjöparken) som kommunen finansierade med egna medel.

- b) *Förbereda reningsinsatser i Järlasjön med så kallade aluminiumfällning när den nya skärmbassängen är i drift och återkomma med tidsplan och kostnadsuppskattning samt söka statligt stöd för detta.*

Natur- och trafiknämnden sökte och erhöll statligt stöd på 4 miljoner kronor och kommunen har tillskjutit 2 miljoner kronor. Fällningen startades i början av augusti och beräknas vara klar i september 2020.

Socialnämnden ●

- a) *Se över finansierings- och ersättningsmodellerna för kundval med få kunder.*

I uppdraget ingår att utreda om att införa/behålla kundval inom vissa områden är ett mer kostsamt alternativ för kommunen än att upphandla enligt LOU samt om det ger ökad kvalitet för kunden. Uppdraget har redovisats på socialnämndens sammanträde i augusti och tas upp i samband med yttrande mål och budget på nämndens septembersammanträde.

Utbildningsnämnden ●

- a) *Arbeta med åtgärder mot elevers psykiska ohälsa och i bokslutet redovisa hur arbetet har bedrivits*

Arbetet har påbörjats och kommer att redovisas i årsbokslutet för 2020.

Äldrenämnden ●

- a) *Se över finansierings- och ersättningsmodellerna för kundval med få kunder.*

I uppdraget ingår att utreda om att införa/behålla kundval inom vissa områden är ett mer kostsamt alternativ för kommunen än att upphandla enligt LOU samt om det ger ökad kvalitet för kunden. Uppdraget har redovisats på socialnämndens sammanträde i augusti och tas upp i samband med yttrande mål och budget på nämndens septembersammanträde.

Räkenskaper

Resultaträkning

Mnkr	Föregående 2019		202008			2020		Avvikelse årprog/budget
	Ack utfall 201908	Not	Utfall 202008	Budget 202008	Avvikelse	Års prognos 2020	Årsbudget 2020	
Verksamhetens intäkter	1 174	1	1 247	1 025	222	1 703	1 385	318
Verksamhetens kostnader	-4 273	2	-4 207	-4 158	-49	-6 503	-6 314	-189
Avskrivningar	-169	3	-171	-179	8	-267	-268	1
Verksamhetens nettokostnader	-3 269		-3 131	-3 312	180	-5 068	-5 197	130
Skatteintäkter	3 731	4	3 796	3 829	-33	5 705	5 744	-39
Generella statsbidrag och utjämning	-19	5	116	-15	131	173	-23	196
Verksamhetens resultat	443		780	502	278	810	523	287
Finansiella intäkter	7	6	26	32	-6	31	35	-4
Finansiella kostnader	-20	7	-45	-46	1	-66	-68	3
Resultat efter finansiella poster	430		761	488	273	776	489	286
Extraordinära poster (netto)	0		0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	430		761	488	273	776	489	286

Balansräkning

Balansräkning		Not	Kommunen	
Mnkr			202008	201912
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Immateriella tillgångar				
	Immateriella anläggningstillgångar	9	6	7
Materiella anläggningstillgångar				
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	4 782	4 767
	Maskiner och inventarier	11	125	154
	Övriga materiella anläggningstillgångar	12	3 067	2 602
Finansiella anläggningstillgångar				
	Långfristig utlåning	13	1 081	632
	Värdepapper, andelar och bostadsrätter	14	269	378
Summa anläggningstillgångar			9 331	8 541
Bidrag till infrastruktur				
		15	57	59
Omsättningstillgångar				
	Förråd m.m.	16	0	55
	Fordringar	17	555	1 113
	Kortfristiga placeringar		0	0
	Kassa och bank	18	551	0
Summa omsättningstillgångar			1 105	1 168
Summa tillgångar			10 493	9 767
Eget kapital, avsättningar och skulder				
Eget kapital				
	Årets resultat	19	761	463
	Resultatutjämningsreserv	19	131	131
	Övrigt eget kapital	19	3 945	3 482
Summa eget kapital			4 837	4 076
Avsättningar				
	Avsättningar för pensioner och liknande	20	834	784
	Andra avsättningar	21	768	760
Summa avsättningar			1 603	1 544
Skulder				
	Långfristiga skulder till kreditinstitut	22	1 350	1 150
	Övriga långfristiga skulder	23	1 827	1 733
	Kortfristiga skulder	24	877	1 265
Summa skulder			4 054	4 148
Summa eget kapital, avsättningar och skulder			10 493	9 767
Panter och ansvarsförbindelser				
	Panter och därmed jämförliga säkerheter			
	Ansvarsförbindelser			
	Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar	25	1 429	1 455
	Övriga ansvarsförbindelser			
	Borgensförbindelser		0	41
	Leasingåtaganden			

Kommunens tillgångar uppgår totalt till 10,5 miljarder kronor per sista augusti 2019. Det är en ökning med 726

miljoner kronor (7 procent) jämfört med årets början. Motsvarande ökning föregående år uppgick till 9 procent.

Kommunens materiella anläggningstillgångar i form av byggnader och mark, gator, vägar och parker har minskat med 14 miljoner kronor. Det beror på att årets avskrivningar överstiger värdet på de nyanskaffningar av anläggningstillgångar som gjorts under året.

Kommunen har ett stort antal pågående investeringsprojekt, det vill säga tillgångar som är under uppförande. Dessa har ökat med 410 miljoner kronor under året., vilket är betydligt lägre än motsvarande period föregående år då investeringarna hade ökat med 700 miljoner kronor. De största projekten avser ombyggnation av Sigfridsborgs- och Boo gårds skolor, nya gator och vägar i Orminge centrum, ombyggnation av Sickla industriväg samt markberedning för utbyggnaden av ett nytt bostads kvarter intill Nacka forum och Nacka stadshus.

De långfristiga lånen till kommunens bolag uppgår vid periodens utgång till 1074 miljoner kronor, vilket är 450 miljoner kronor mer än vid årets början. Under året har Nacka vatten och avfall AB utökat sin upplåning med motsvarande belopp. Den 31 augusti har kommunen lånat ut 324 miljoner kronor till Nacka stadshus AB och 750 miljoner kronor till Nacka vatten och avfall AB.

Kommunens ägande i bostadsrätter har hittills i år minskat med 109 miljoner kronor, vilket motsvarar försäljning av 31 bostadsrätter.

Omsättningstillgångar i form av fordringar, kortfristiga placeringar och likvida medel har minskat med 8 miljoner kronor jämfört med vid årets början.

Kommunens skulder, eget kapital och avsättningar uppgår totalt till 10,5 miljarder kronor.

Kommunens totala låneskuld uppgår vid periodens utgång till 1 350 miljoner kronor. Den totala upplåningen finns i obligationslån. Inget är utnyttjat av checkräkningskrediten. Den totala upplåningen har under året minskat med 85 miljoner kronor, varav obligationsupplåningen ökat med 200 miljoner, certifikatslån minskat med 250 miljoner kronor och checkräkningskrediten minskat med 35 miljoner kronor.

Avsättningar för kommunens pensionsskuld har ökat med 50 miljoner kronor under året. Avsättningen för utbyggnad av tunnelbana till Region Stockholm har ökat med 8 miljoner som avser KPI uppräknig. Inga utbetalningar har hittills skett under året.

Kortfristiga skulder har minskat med 388 miljoner kronor sedan årets början. Förändringen avser ovanstående minskning av checkräkningskredit och certifikatslån samt minskning av leverantörsskulder och upplupna kostnader.

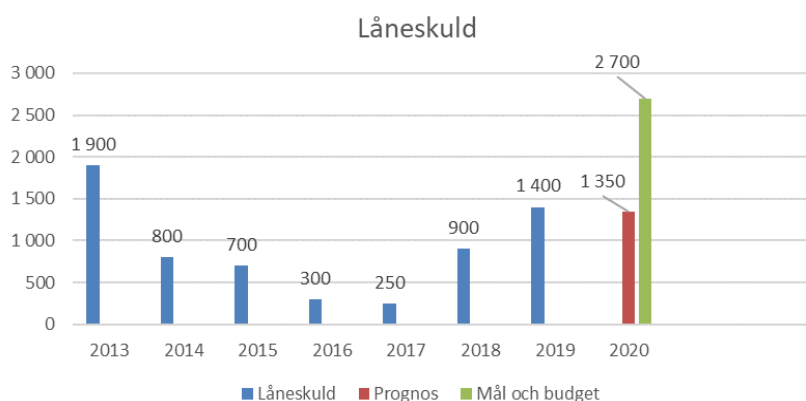
Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys Mnkr	Not	Kommunen	
		202008	201912
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Periodens resultat		761	463
Justering för ej likviditetspåverkande poster	26	229	-187
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>			
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		558	-517
Ökning/minskning förråd och varulager		55	-55
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-103	31
Kassaflöde från den löpande verksamheten		1 500	-265
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immateriella anläggningstillgångar			
Investering i materiella anläggningstillgångar		-674	-1 244
Erhållna investeringsbidrag		122	120
Investering i finansiella tillgångar		-450	-29
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		44	782
Försäljning av finansiella tillgångar		93	71
Förändring av placeringar			26
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-865	-275
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Amortering av lån		-400	-900
Nyupptagna lån		350	1 400
Ökning av övriga långfristiga fordringar		1	0
Förändring av långfristiga skulder			
Förändring av Checkräkningskredit		-35	-68
Nacka stadshus lös av lån Nysätra			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-84	432
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR			
Utbetalning av bidrag till infrastruktur			
Årets kassaflöde		551	-108
Likvida medel vid årets början		0	108
Likvida medel vid periodens slut		551	0

Finansrapport

Nacka kommun har en ökande befolkning, vilket medför behov av ökade investeringar som får effekter på kommunens ekonomi. Kommunen har för närvarande inga placeringar och låneskulden är idag relativt låg. Låneskulden per den 31 augusti till 1,35 miljarder kronor. I samband med att investeringarna under de närmsta åren ökar kommer kommunens upplåningsbehov att öka. Kommunen har under perioden 2013 till 2017 medvetet tagit ner låneskulden för att möjliggöra en låg låneskuld som utgångspunkt inför den ökade tillväxten, se diagrammet. Upplåningen sker för att finansiera investeringar när Nacka kommun växer.

Bild Låneskuldutveckling (miljoner kronor)



Låneskulden på 1,35 miljarder kronor ryms inom det lånetak på 2,7 miljarder kronor som kommunfullmäktige fastställde för 2019 i samband med Mål och budget 2019-2021. Nacka kommun verkar på den finansiella marknaden genom att emittera (ge ut) obligationer och certifikat. Kommunen ger även ut gröna obligationer. Standard and Poors, som bedömer kommunens finansiella styrka och styrning, har även i år gett kommunen det högsta ratingbetyget (AAA).

På det senaste penningpolitiska möte den 1 juli beslutade riksbankens direktion att lämna reporäntan oförändrad på noll procent. Riksbanken är beredd att fortsätta att använda de verktyg som står till buds för att ge stöd till ekonomin och inflationen. Kombinationen av lämpliga åtgärder kommer att anpassas efter den ekonomiska utvecklingen. Nacka kommun har per den 31 augusti en snittränta på 0,52 procent.

Strukturerad finansförvaltning

Koncernbanken har en gemensam kassa (koncernkonto) där alla penningströmmar från kommunen och dess helägda bolag ingår. Detta möjliggör en mer effektiv hantering, då likviditeten kan optimeras bland annat genom att kommunen och bolagen kan nyttja varandras över- och underlikviditet. Genom den gemensamma koncernbanken optimeras upplånings- och administrativa kostnader.

Kommunens upplåning och behov av att placera medel sker med utgångspunkt från en samlad bild av kommunens och bolagens likvida flöden. Varje månad görs likviditetsprognoser för rullande 12 månader för att optimera hela koncernen. Likviditetsprognosen baseras bland annat på information från kommunens verksamheter och bolag samt historiska trender. Under året har två upplåningsaffärer (en obligationsemission och en certifikatmission) genomförts.

Kommunen har fortsatt sitt aktiva arbete under 2020 med att utveckla styrningen i de finansiella frågorna. En ny räntesättningsmodell för bolagen börjar gälla från och med 1 januari 2020 baserad på kommunens gemensamma snittränta för portföljupplåningen samt ett räntepåslag i syfte att ny marknadsbaserad ränta.

Dialogen med marknaden och bankerna pågår kontinuerligt genom kontakter, träffar och erfarenhetsutbyten. En aktiv dialog bidrar till att upplåningen kan optimeras genom en viss marknadsanpassning till investerarnas preferenser. För att få en ökad professionalitet och ett bankoberoende har Nacka kommun en finansiell rådgivare. Under året har Norm Finanspartner AB varit kommunens finansiella rådgivare.

Likviditetshantering – god betalningsberedskap

Nacka kommun har den 31 augusti ett positivt saldo på koncernkontot på cirka 609 miljoner kronor, varav 550 miljoner kronor avser kommunen och 59 miljoner kronor kommunens bolag. Koncernkontot återfinns hos Nordea, som är kommunkoncernens husbank.

Kommunen har en betydligt högre likviditetsnivå än normalt. Med anledning av Coronapandemin och osäkerheten kring dess effekter, såsom exempelvis risk för att planerade markförsäljningsintäkter uteblir, minskade intäkter och tillkommande kostnader samt genom att finansieringssituationen på kapitalmarknaden försämrades under mars, emitterade kommunen en obligation på 200 miljoner i april för att stärka upp och trygga likviditeten. En något förhöjd likviditet är en bra bas i dessa tider då osäkerheten kring likviditeten är väsentligt större än normalt och då den finansiella marknaden varit skakig. Likviditetsmässigt har därefter markförsäljningsintäkterna flödat in i stort sett enligt plan och har fram till dagsläget i år genererat cirka 0,5 miljarder i likviditetsförstärkning. I juni beslutade regeringen om ett extra tillskott av statsbidrag med utbetalning i juli, vilket gav Nacka kommun ytterligare 173 miljoner. Detta gör att kommunen ligger med en hög likviditet och planerar att placera under året.

För att säkra en god betalningsberedskap finns dels en checkkredit kopplat till koncernkontot på 1 miljard kronor, dels två backupfaciliteter (lånelöften) hos Nordea och SEB på sammanlagt 1,5 miljarder kronor. Backupfaciliteter kan betraktas som en försäkring avsedd att nyttjas i specifika fall då upplåningen på finansiella marknaden inte fungerar. Likviditetsreserven är för närvarande mycket god och överstiger kommunstyrelsens beslutade nivå på LCR>100 procent².

Placeringar

När överskottslikviditet uppstår i kommunkoncernen kan amortering göras eller placering ske i avvaktan på att lån förfaller till betalning. Nacka kommun har för närvarande inga placeringar.

Skuldportfölj – högsta ratingbetyg från Standard and Poor's

Kommunens låneskuld har under 2020 minskat med 50 miljoner kronor och uppgår till 1 350 miljoner kronor, vilket var lägre än beräknat. Låneskulden ryms inom det lånetak på 2,7 miljarder kronor som kommunfullmäktige fastställde på i samband med Mål och budget. Den relativt låga låneskulden skapar goda förutsättningar inför framtiden, då lånebehovet förväntas öka ytterligare till följd av kommunens befolkningstillväxt och behov av att bygga ut välfärden.

All upplåning för kommunen och dess helägda bolag sker i kommunens namn, med utlåning till de kommunala bolagen, det vill säga genom att kommunen agerar koncernbank. Av kommunens upplåning på 1 350 miljoner kronor är 1 064 miljoner utlånade ut till bolagen och 285 miljoner avser därmed kommunens egna upplåningsbehov. 314 miljoner är utlånade till Nacka stadshus AB och 750 miljoner kronor till Nacka Vatten och Avfall AB. Under året har nettoutlåningen till bolagen ökat med 450 miljoner kronor (Nacka Vatten och Avfall AB).

Kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's har betygsatt Nacka kommun finansiella styrka och styrning och tilldelat Nacka kommun det högsta möjliga kreditbetyget AAA. Detta möjliggör för fler investerare att låna ut till kommunen, vilket ökar åtkomsten på kapital och ger lägre räntor.

I syfte att diversifiera låneportföljen har kommunen tillgång till flera lånealternativ såsom ett certifikatprogram för löptider under ett år och ett MTN-program (obligationer) för löptider längre än ett år. Respektive program möjliggör en upplåning på 4 miljarder kronor vardera. Kommunens låneskuld per den 31 augusti på 1 350 miljoner kronor består endast av obligationer. Inom MTN-programmet finns möjlighet att emittera gröna obligationer. Kommunen har hittills emitterat en grön obligation på 500 miljoner kronor. De gröna projekt som ingår i denna emission avser främst utbyggnad av tunnelbanan, energieffektiva skolor och förskolor samt cykelbanor och cykelparkeeringar. Dessa investeringar återfinns inom gröna ramverkets projektkategorier för förnybar energi, energieffektiva lokaler och bostäder, hållbara transporter och vatten- och avfallshantering. I juni publicerades det årliga investeringsbrevet för denna obligation.

Genom att vara aktiv och närvarande på marknaden säkerställer Nacka att investerarna fortsätter att ha intresse av att finansiera kommunens verksamhet till bästa villkor.

² Likviditetsreserven mäts genom summan av likvida medel, likvida tillgångar och backup faciliteter som en procentandel av räntebetalningar, förfall av lån för den kommande 12 månadsperioden och 50 % av de prognosticerade nyupplåningsbehovet under kommande 12 månadsperiod (mättet Liquidity Coverage Ratio, LCR).

Sammanställningen nedan visar nuvarande skuldportfölj. I enlighet med Reglementet för medelsförvaltning ska riskbegränsningar tillämpas utifrån låneskuldens volym. Befintlig låneskuldens nivå på 1,35 miljarder ligger inom intervallet 900 – 1500 miljoner kronor. Den finansiella styrningen med dess risklimiterna för detta framgår av tabellen nedan.

Samtliga limiterna är uppfyllda. Ränte- och kapitalbindningstiden är 2,96 år och ligger inom den fastställda nivån 2–5 år. För närvarande finns inget förfall för såväl räntebindning som kapitalbindning inom ett år och därmed är maxförfallet på godkänd nivå.

Tabell Skuldportfölj

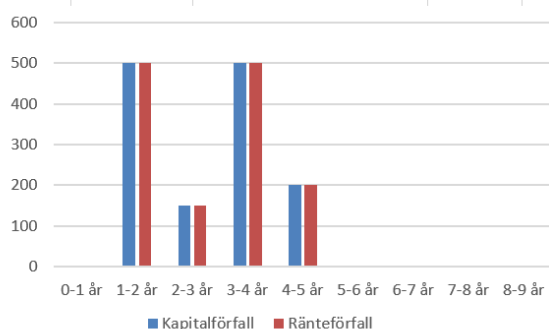
Skuldportfölj	Risklimiterna	2020-08-31	2020-04-30	2019-12-31	2019-08-31
	Volym:				
Skuld (kr)	800-1500 mnkr	1 350 000 000	1 500 000 000	1 400 000 000	1 350 000 000
Derivatvolym (% av skuld)		37%	33%	36%	37%
Ränta inklusive derivat		0,52%	0,48%	0,44%	0,42%
Räntebindningstid (år)	2-5 år	2,96 ✓	2,98	2,78	3,14
Räntebindning (<1år)	Max 60%	0% ✓	10%	18%	15%
Kapitalbindningstid (år)	-	2,96 ✓	2,98	2,78	3,14
Kapitalbindning (<1år)	Max 40%	0% ✓	10%	18%	15%
Antal lån		4	5	6	4
Största långivare		SEB	Danske bank	SEB och SHB	SEB
Största långivare (andel)		37%	40%	36% vardera	52%
Största derivatmotpart		Nordea	Nordea	Nordea	Nordea
Största derivatmotpart (andel)		100%	100%	100%	100%

Portföljens genomsnittliga räntenivå inklusive ränteswap uppgår till 0,52 procent, vilket är en bra genomsnittsnivå. Certifikatlån har lägre räntor än de längre obligationslån. För närvarande innehåller portföljen inga certifikatlån. Det certifikatlån som förföll i maj refinansierades inte med anledning av den goda likviditeten.

Riksbanken lämnade på sitt penningpolitiska möte i juli reporäntan oförändrad (0 procent). Ränteläget är på fortsatt låg nivå, men mer volatil. Utvecklingen på de finansiella marknaderna har den senaste tiden styrts av coronapandemin och dess konsekvenser för den globala ekonomin. Räntorna kan förväntas stiga under kommande år.

Av obligationerna om 1 350 miljoner kronor är 850 miljoner kronor emitterade till fastränta och 500 miljoner till rörlig ränta. I samband obligationsaffären, som emitterades till rörlig ränta, togs en ränteswap (derivat) på motsvarande 500 miljoner kronor, för att växla rörlig ränta till fastränta. Derivatvolymen uppgår till 37 procent av skulden. Volymen på utestående räntederivat får inte överstiga den totala låneskulden. Nacka kommun tillämpar sättningsredovisning, vilken har effektivitetstestats och bedöms vara uppfylld.

Diagram Fördelning kapital- och räntebindning



Diagrammet ”Fördelning kapital- och räntebindningen” visar när nästa ränteomsättning respektive kapitalförfall sker. Ränte- och kapitalbindningen speglar varandra fullt ut. Lånen är för närvarande antingen emitterade till fastränta eller till rörlig ränta i kombination med en swap till fastränta.

Kommunen arbetar med flera banker för att säkerställa god spridning av krediterna, se tabellen Motpart/Emissionsinstitut nedan. I nuläget har kommunens sammanlagda upplåning om 1,35 miljarder skett via emissionsinstitutet Handelsbanken, SEB och Danske Bank. SEB har den största emissionsaffären på 500 miljoner kronor, motsvarande 37 procent av kommunens sammanlagda upplåning. Kommunen har en ränteswap om 500 miljoner kronor. Denna återfinns hos Nordea och matchar fullt ut den obligation som emitterades till rörlig ränta.

Tabell Motpart/Emissionsinstitut

Motpart/emissionsinstitut						
Miljoner kronor	Nominellt			Relativt		
	(lån)	(lån)	Antal *)	(derivat)	(derivat)	Antal
Handelsbanken	400	30%	1,5	0	0%	0
Danskebank	450	33%	1,5	0	0%	0
Nordea	0	0%	0	500	100%	1
SEB	500	37%	1	0	0%	0
Summa	1 350	100%	4	500	0%	1
*) Handelsbanken och Danskebank har en syndikerad emission						

Kommunen arbetar aktivt för att säkerställa god spridning på kommande upplåning. Genom att vara aktiv och närvarande på marknaden säkerställer Nacka att investerarna fortsätter att ha intresse av att finansiera kommunens verksamhet till bästa villkor.

Redovisningsprinciper

Kommunen följer samma principer för redovisning som i årsbokslutet förutom redovisning av generella statsbidrag. Med anledning av att kommuner och regioner drabbats hårt ekonomiskt till följd av det nya coronaviruset har riksdagen under våren beslutat om ökade generella statsbidrag för att ersätta kommunernas extra kostnader i samband med coronapandemin. Dessa bidrag redovisas inte i enlighet med RKR R2 utan utifrån RKR:s Yttrande om vissa redovisningsfrågor med anledning av särskilda omständigheter kopplade till coronapandemin. Det extra statsbidraget har bokförts enligt underlag från SKR:s cirkulär för augusti och fördelats ut schablonmässigt med 1/12 per månad över räkenskapsåret, dvs 8/12 av bidraget är bokfört i delårsbokslut per augusti. Bidraget återfinns på raden generella statsbidrag från staten i resultaträkningen och i not 5.

Från och med den 1 januari 2019 gäller en ny redovisningslag, lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). Rådet för kommunal redovisning (RKR) har gett ut nya rekommendationer utifrån ovan nämnda lag. För rekommendation RKR R2 Intäkter beslöts att tillämpningstidpunkten för rekommendationen skulle träda i kraft först 2020 även om tidigare tillämpning uppmuntrades. I bokslut 2019 valde kommunen att fortsätta redovisa gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag enligt tidigare praxis. Arbetet med att tillämpa rekommendationen har inletts och avsikten är att under året slutföra övergången till den nya rekommendationen. Övergången kommer främst få effekt på fördelningen mellan skulder och eget kapital.

I de uppdaterade rekommendationerna RKR R3 immateriella anläggningstillgångar och RKR R4 materiella anläggningstillgångar har det tydliggjorts vad som ska ingå i anskaffningsvärdet för en anläggningstillgång. Kommunen gör två avsteg från regelverket för vad som ska ingå i anskaffningsvärdet. Det gäller utgifter för detaljplaner som hittills ingått som en del i anskaffningsvärdet för anläggningstillgångar. Kommunen har även här inlett arbete med en övergång till gällande regelverk och kommer under hösten bokföra detaljplaner på driften retroaktivt från januari 2020. Avsteg görs också för lön som aktiveras för personal som arbetar med att utveckla och iordningställa anläggningstillgångar som delvis baseras på en timtaxa som innehåller några få delar utöver vad som framgår i rekommendationen. Arbetet pågår att justera timpriserna framåt.

Noter

Not 1 verksamhetens intäkter Mnkr	Kommunen	
	202008	201908
Taxor och avgifter	170	155
Hyror och arrenden	100	106
Bidrag från staten	307	287
Övriga bidrag	14	180
Försäld verksamhet	167	141
Reavinster och markför- säljningar	467	272
Försäljningsintäkter	21	33
Summa	1 247	1 174

Not 2 verksamhetens kostnader Mnkr	Kommun	
	202008	201908
Personalkostnader	-1 720	-1 765
Lämnade bidrag	-103	-105
Material och varor	-159	-129
Lokal och markhyror	-201	-199
Köp av huvudverksamhet	-1 728	-1 715
Övrigt	-295	-360
Summa	-4 207	-4 273

Not 3 Avskrivningar Mnkr	Kommunen	
	202008	201908
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	-1	-6
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-143	-140
Avskrivningar maskiner och inventarier	-27	-24
Summa	-171	-169

Not 4 Skatteintäkter Mnkr	Kommunen	
	202008	201908
Preliminär kommunal- skatt	3 844	3 761
Preliminär slutavräkning innevarande år	-26	-30
Slutavräkningsdifferens föregående år	-22	
Summa	3 796	3 731

Not 5 Generella statsbidrag och utjämnung Mnkr	Kommun	
	202008	201908
Utjämningsavgift LSS	-84	-79
Inkomstutjämningsavgift	-357	-364
Kostnadsutjämningsbidrag	200	257
Införandebidrag	26	
Regleringsbidrag	72	48
Generella bidrag från staten	150	13
Kommunal fastighetsavgift	110	105
Summa	116	-19

De extra statsbidrag för att stärka välfärden som beslutats under våren har bokförts enligt underlag från SKR:s cirkulär för augusti och fördelas ut schablonmässigt med 1/12 per månad över räkenskapsåret, dvs 8/12 av bidraget är bokfört i delårsbokslut per augusti. Detta återfinns på raden generella statsbidrag från staten.

Not 6 Finansiella intäkter Mnkr	Kommunen	
	202008	201908
Ränta på koncerninterna lån	7	6
Övriga ränteintäkter	0	0
Vinst försäljning bostadsrätter	3	5
Utdelning koncernföretag	15	-6
Övriga finansiella intäkter	1	1
Summa	26	7

Not 7 Finansiella kostnader Mnkr	Kommunen	
	202008	201908
Ränta på långfristiga skulder*	-4	-3
Ränta på pensionsavsättning	-11	-12
Förlust försäljning bostadsrätter	-18	-2
Övriga finansiella kostnader	-11	-3
Summa	-45	-20

Not 8 Jämförelsestörande poster		
mnkr	202008	201908
Jämförelsestörande intäkter		
Reavinst Hemsö Cullberg holding AB	11	12
Gåva Tollare		171
Reavinst Fisksåtraskolan		
Markförsäljning Nybackakvarteret		221
Markförsäljning Nya gatan	417	
Summa	428	404
Jämförelsestörande kostnader		
Utrangering skolor (Strandparkens förskola)	4	
Summa	4	0

Not 9 Förvärvade immateriella tillgångar		Kommunen	
mnkr	202008	201912	
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	118	118	
Årets aktiverade utgifter	1	0	
Försäljningar/utrangeringar	-28	0	
Omfördelningar	0		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	90	118	
Ingående ackumulerade avskrivningar	-111	-101	
Årets avskrivningar	-1	-10	
Försäljningar/utrangeringar	28	0	
Omfördelningar			
Utgående ackumulerade avskrivningar	-84	-111	
Bokfört värde	6	7	
Avskrivningstider	5-10 år	5-10 år	
Genomsnittlig avskrivningstid		6 år	
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga immateriella tillgångar.			
Enligt avtal rörande naturreservat inom del av Erstavik utdelades 1992 3,0 mnkr som en engångsersättning till markägaren (50 %) och dennes arrendator (50 %) för det intrång som inträdandet av naturreservat utgör för all framtid. På ersättningen sker ingen avskrivning.			

Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
mnkr	202008	201912
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	6 438	6 025
Försäljningar/utrangeringar	-55	-598
Årets aktiverade utgifter	201	1 086
Omfördelningar	4	-74
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 589	6 438
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 671	-1 612
Försäljningar/utrangeringar	7	134
Årets avskrivningar	-143	-216
Omfördelningar	0	22
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 807	-1 671
Bokfört värde	4 782	4 767
Avskrivningstider	3-120 år	3-120 år
Genomsnittlig avskrivningstid		46 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.		

Not 11 Maskiner och inventarier		Kommunen
mnkr	202008	201912
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	462	401
Omfördelningar	-3	74
Försäljningar/utrangeringar	-3	-43
Årets aktiverade utgifter	1	29
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	457	462
Ingående ackumulerade avskrivningar	-308	-288
Försäljningar/utrangeringar	3	39
Årets avskrivningar	-27	-37
Omfördelningar	0	-22
Utgående ackumulerade avskrivningar	-331	-308
Bokfört värde	125	154
Avskrivningstider	1-33 år	1-33 år
Genomsnittlig avskrivningstid		13 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.		

Not 12 Övriga materiella anläggningstillgångar		
mnr	202008	201912
Ingående pågående investeringar	2 602	2 467
Årets investeringar		
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	277	425
Maskiner och inventarier	14	20
Exploateringsprojekt	383	799
Summa årets investeringar	674	1 244
Omklassificering - aktivering	-209	-1 109
Utgående pågående investeringar	3 067	2 602

Not 13 Långfristig utlåning	Kommunen		
	Mnr	202008	201912
Utlåning till koncernbolag		1 074	624
10-årig avbetalning VA-anläggningsavgifter och gatukostnadsersättning		4	5
Avbetalning Bonava Ältadalen		3	3
Summa		1 081	632

Not 14 Värdepapper, andelar och bostadsrätter		
Mnr	202008	201912
Aktier Nacka Stadshus AB	16	16
Övriga aktier och andelar	9	9
Bostadsrätter	245	353
Summa	269	378

Not 15 Bidrag till infrastruktur	Kommunen	
	202008	201912
Akkumulerade bidrag till infrastruktur vid årets början	72	57
Försäljningar/utrangeringar		0
Årets aktiverade utgifter		15
Omfördelningar		0
Akkumulerade bidrag till infrastruktur vid årets slut	72	72
Akkumulerad upplösning vid årets början	-13	-10
Försäljningar		0
Årets upplösning	-2	-3
Omfördelningar		0
Akkumulerad upplösning vid årets slut	-15	-13
Bokfört värde	57	59
Avskrivningstider	20-25 år	20-25 år
Genomsnittlig avskrivningstid		24 år

Not 15 Bidrag till infrastruktur	
Projekt	Bidrag
Påfartsramp Skurubro vid Skuru	10
Påfartsramp Skurubro vid Björknäs	23
Trafikplats Hedvigslund	24
Tvärbanans sträckning Sickla genom Uddvägen	15
Summa	72

Not 16 Förråd m.m.		
Mnkr	202008	201912
Tekniska förrådet		0
Exploateringsfastigheter		55
Summa		55

Not 17 Kortfristiga fordringar		Kommunen	
Mnkr	202008	201912	
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	261	407	
Statsbidrag	13	14	
Kundfordringar	110	471	
Kortfristiga fordringar koncernbolag	1	70	
Mervärdesskatt	36	51	
Övriga kortfristiga fordringar	135	99	
Uppskjuten skattefordran			
Summa	555	1 113	

Not 18 Kassa och Bank		Kommunen	
Mnkr	202008	201912	
Kassa	0	0	
Koncernkonto	551	0	
Gröna obligationer	0	0	
Summa	551	0	

Not 19 Eget kapital		Kommunen	
Mnkr	202008	201912	
Ingående bokfört värde	4 076	3 639	
Justering IB		-27	
Årets resultat	761	463	
Utgående bokfört värde	4 837	4 076	
varav resultatutjämningsfond	131	131	
varav saneringsfond	74	74	

Not 20 Avsättning pensioner och liknande	Kommunen	Kommunen
mnkr	202008	201912
Avsatt till pensioner		
Ingående avsättning	784	686
Nya förpliktelser under året	53	97
varav		
<i>Nyintjänad pension</i>	41	70
<i>Ränte och basbeloppsuppräkning</i>	12	19
<i>Sänkning av diskonteringsränta</i>		
<i>Ändring av försäkringstekniska grunder</i>		
<i>Pension till efterlevande</i>	1	1
<i>Övrig post</i>	0	6
Årets utbetalningar	-13	-18
Förändring av löneskatt	10	19
Summa avsatt till pensioner	834	784

Specifikation avsättningar pensioner		Kommunen	
mnkr	202008	201912	
Pensionsbehållning	4	12	
Förmånsbestämd ålderspension	614	556	
Särskild avtalspension, visstidspension och liknade	13	21	
Pension till efterlevande	5	6	
PA-KL och äldre avtal	35	36	
Summa pensioner	671	631	
Löneskatt	163	153	
Summa avsatt till pensioner	834	784	
Aktualiseringsgrad	93%	93%	
Antal visstidsförordnande (st)			
Politiker	0	0	
Tjänstemän	20	20	
Beräkningsgrund för pensioner framgår av redovisningsprinciperna			

Not 21 Andra avsättningar	Kommunen 202008	Kommunen 201912
mnkr		
Avsatt till bidrag till Stockholm läns landsting för byggnation av tunnelbana		
Redovisat värde vid årets början	760	839
Nya avsättningar	0	0
lanspråktaga avsättningar	0	-100
Förändring av nuvärde (KPI)	8	21
Utgående avsättning bidrag tunnelbana	768	760
Uppskjuten skatteskuld obeskattade reserver i Nacka Energi AB		
Summa andra avsättningar	768	760

Not 22 Skulder till kreditinstitut	202008	201912
mnkr		
Handelsbanken obligationslån	400	400
Danske Bank obligationslån	450	250
SEB gröna obligationer 180608	500	500
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	1350	1150
Nordea checkkredit	0	35
Handelsbanken kommuncertifikat	0	100
SE-banken	0	0
SEB kommuncertifikat	0	0
Swedbank kommuncertifikat	0	0
Danske Bank kommuncertifikat	0	150
Summa kortfristiga skulder till kreditinstitut	0	285
Summa skulder kreditinstitut	1350	1435

Not 23 Övriga långfristiga skulder		
mnkr	202008	201912
Sale-and-leaseback långfristig del*	214	214
Gatukostnadsersättning		
Redovisat värde vid årets början	536	550
Omfördelningar		-2
Försäljningar/utrangeringar		-39
Nya gatukostnaderättningar under året		39
Resultatförda gatukostnadsersättningar	-8	-12
Summa förutbetalda gatukostnadsersättningar	528	536
	10-80	10-80
Upplösningstider	år	år
Genomsnittlig upplösningstid	57 år	57 år
Investeringsbidrag		
Redovisat värde vid årets början	234	228
Omfördelningar		2
Försäljningar/utrangeringar	-3	0
Nya investeringsbidrag under året	0	9
Resultatförda investeringsbidrag	-3	-4
Summa förutbetalda investeringsbidrag	228	234
	10-89	10-89
Upplösningstider	år	år
Genomsnittlig upplösningstid	73 år	73 år
Ingående pågående investeringar inkomster	749	744
Årets investeringar		
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	7	12
Exploateringsprojekt	115	108
Summa årets ersättningar	122	120
Omklassificering - aktivering	-15	-114
Summa pågående investeringar inkomster	857	749
Summa förutbetalda intäkter	1 613	1 520
Summa övriga långfristiga skulder	1 827	1 733

Not 24 Kortfristiga skulder		
	202008	201912
Kortfristiga skulder till kreditinstitut		285
Leverantörsskulder	244	361
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	39	38
Övriga kortfristiga skulder	3	3
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	592	577
Summa	877	1 265

Kommunens checkkredit utnyttjades med 0 mkr (35 mkr). Ingår som en del av kortfristiga skulder till kreditinstitut specifikation finns i not 22

Not 25 Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder och avsättningar	Kommunen	Kommunen
	202008	201912
mnkr		
Ingående ansvarsförbindelse	1 455	1 490
Aktualisering	0	0
Ränteuppräknig	5	8
Sänkning av diskonteringsränta	0	0
Basbeloppsuppräknig	27	29
Ändringar av försäkringstekniska grunder, bromsen	0	0
Övrig post	-8	1
Förändring av löneskatt	-6	-7
Årets utbetalningar	-46	-66
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	1 429	1 455






















Not 26 Justering för ej likviditetspåverkande poster		Kommunen
Mnkr	202008	2019
Årets avskrivningar	171	263
Upplösning negativa avskrivningar	-11	-16
Avsättning till pensioner	51	98
Upplösning av bidrag till staten	2	3
Realisationsvinster	11	-313
Periodisering sale-and-leaseback	-11	-18
Utrangeringar	4	32
Kostnadsförda investeringsprojekt	57	-57
Uppskjuten skattefodran		
Upplösning reserv tunnelbana		-100
Uppräknig tunnelbana enl KPI	8	21
Övrigt	-54	-100
Summa ej likviditetspåverkande poster	229	-187

Uppföljning mål och resultatindikatorer T2 2020 Nacka kommun




















Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar	
Maximalt värde för skattepengarna	Kostnadseffektivitet - låg kostnad per invånare jämfört med andra kommuner på alla områden. Digitalisering som gör att kommunen är smart, enkel, öppen och tillgänglig för medborgarna. Öppen och proaktiv kommunikation och dialog på alla områden. (Kommunstyrelsen)	Digitaliseringsindex Kommunstyrelsen				
		Kommunikationsindex Kommunstyrelsen	57 %		visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt	
		Kostnad per invånare på alla områden Kommunstyrelsen				
		Låg Skattesats Kommunstyrelsen	7	10		
	God ekonomisk hushållning (Kommunstyrelsen)	Resultatöverskott (>2%) Kommunstyrelsen	8,5%	2 %		
		Soliditeten ska öka över tid (>38%) Kommunstyrelsen	42 %	38 %		
		Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod Kommunstyrelsen				
		Självfinansieringsgraden; övriga investeringar ska självfinansieras till 50 procent Kommunstyrelsen				
	Aktiv markpolitik som är tydligt kopplad till näringslivets förutsättningar och en väl fungerande process för att etablera nya företag. Säkerställa att kommunens markinnehav används på ett affärsmässigt sätt. Överskottsmål i kommunal produktion. Kostnadseffektivitet i alla verksamheter. (Kommunstyrelsen)	Nöjd kundindex NKI kopplat till ex bygglov,miljö Kommunstyrelsen	77 %	75 %	ny definition, följer Koladas rapportering, NKI alltid 1 år efter-slapp	
		Nöjd kundindex NKI kundservice, svarstid mm Kommunstyrelsen				
		Nöjd kundindex Välfärd skola Kommunstyrelsen				
		Nöjd kundindex Välfärd samhällsservice Kommunstyrelsen				
	Individanpassade insatser mot arbete och utbildning skapar förutsättningar för egen hållbar försörjning. (Arbets- och företagsnämnden)	Andel vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (Egen mätning) Arbets- och företagsnämnden	26 %	26 %		
		Andel unga vuxna mellan 18-24 år med ekonomiskt bistånd (egen mätning) Arbets- och företagsnämnden	1,7 %	2 %	Diskrepans i utfall jämfört med siffror i Kolada avseende unga vuxna 18-24 beror sannolikt på felaktighet i inrapporteringen.	
		Andel anvisade nyanlända i egen bostad efter etableringsperiodens slut. Arbets- och företagsnämnden	88 %	100 %	Utfallet för singelhus-håll i år 100 procent medan motsvarande utfall för familjehushåll är 86 procent vilket får anses bero på det bostödsstöd som samtliga hushåll i genomsnittsbostäder erbjuds.	
	Fritidsanläggningarna är välbesökta. Avgifter ska anpassas utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla och samutnyttjas. (Fritidsnämnden)	Antal besök per år på Nacka simhall och Näckenbadet. Fritidsnämnden			130 000	
		Kulturverksamheterna håller hög kvalitet. Avgifter och utbud är anpassat utifrån barn och ungdomars olika förutsättningar. Lokaler och anläggningar är flexibla, tillgängliga för alla och samutnyttjas. (Kulturnämnden)	Nöjd medborgarindex bibliotek. Kulturnämnden			80
	Andel aktiva låntagare på bibliotek, antal/1000 invånare. Kulturnämnden		306	300		
	Andel barn och unga som är nöjda med den kultur-skoleverksamhet de deltar i. Kulturnämnden				98 %	
	Avgiftsbelagda verksamheter ska vara självfinansierade. Taxor ska vara på	Det genomsnittliga antalet bygglovsbeslut per handläggare Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			105beslut	























Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar
	<p>lägsta möjliga nivå och påverkbara. Vid detaljplanering ska kommunens markinnehav nyttjas hållbart, afärsmässigt och nya välfärdsfastigheter (skolor, äldreboende, idrotts- och kulturbyggnader etc.) ska vara finansierade. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)</p>	<p>■ Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, livsmedel Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>		150beslut	
		<p>■ Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, miljötillsyn Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>		50	
		<p>■ Grad av självfinansiering av verksamhetsområde (miljötillsyn) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>		50 %	
		<p>■ Andel verksamheter inom livsmedelstillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>		15 %	
		<p>■ Andel verksamheter inom miljötillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>		10 %	
		<p>■ Antal bostäder som gått från en omodern till aktuell detaljplan Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>			
		<p>■ Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (<50 bostäder) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>		1 000	
		<p>■ Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (> 50 bostäder) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden</p>		150	
	<p>Skötsel och investeringar genomförs i rätt tid till rätt kostnad. (Natur- och trafiknämnden)</p>	<p>■ Andel av kommunens totala kostnader Natur- och trafiknämnden</p>		5 %	
		<p>■ Upparbetningsgrad i investeringsprojekt Natur- och trafiknämnden</p>	42 %	70 %	
	<p>Socialtjänsten utvecklas utifrån Nackabornas behov. Insatser som erbjuds håller en hög kvalitet och utgår från en evidensbaserad praktik. Medborgarnas krav på hög tillgänglighet och flexibilitet möts med varierade och effektiva arbetsätt som anpassas efter individens förutsättningar. (Socialnämnden)</p>	<p>■ Andel flickor och pojkar inom individ- och familjeomsorg som sammantaget är nöjda med stödet från socialtjänsten i kommunen. Socialnämnden</p>		90 %	
		<p>■ Andel kvinnor och män inom individ- och familjeomsorg som sammantaget är nöjda med stödet från socialtjänsten i kommunen. Socialnämnden</p>		85 %	
		<p>■ Andel flickor och pojkar 0-12 år som ej återaktualiseras inom ett år efter avslutad utredning eller insats Socialnämnden</p>		85 %	
		<p>■ N) Andel flickor och pojkar 13-17 år som är delaktiga i uppföljning av sin insats Socialnämnden</p>		80 %	
	<p>Nackas förskolor och skolor ska vara i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner (Utbildningsnämnden)</p>	<p>◆ Bland de tre bästa kommunerna i enkätundersökningen när det gäller andel föräldrar som är nöjda med sin förskola - Förskola Utbildningsnämnden</p>	plats 6	plats 1-3	
		<p>■ Bland de tio bästa kommunerna i landet när det gäller andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 - Grundskola Utbildningsnämnden</p>		plats 1-10	
		<p>● Bland de tre bästa kommunerna i enkätundersökningen när det gäller andel elever som är nöjda med</p>	plats 3	plats 1-3	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar
		sin skola - Grundskola Utbildningsnämnden			
		■ Bland de tio bästa kommunerna i landet när det gäller betygspoäng - Gymnasieskola Utbildningsnämnden		plats 1-10	
		● Över länets genomsnitt i enkätundersökningen när det gäller andel elever som kan rekommendera sin skola - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	● Ja	● Ja	
	Alla elever klarar skolan inom avsedd tid (Utbildningsnämnden)	■ Andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 - Grundskola Utbildningsnämnden		90 %	
		■ Andel elever som tar gymnasieexamen inom tre år - Gymnasieskola Utbildningsnämnden		80 %	
	<p>▲ Äldreomsorgen utvecklas utifrån Nackabornas behov. Insatser som erbjuds håller en hög kvalitet. Medborgarnas krav på hög tillgänglighet och flexibilitet tillgodoses med varierade och effektiva arbetssätt som anpassas efter individens förutsättningar och behov. (Äldrenämnden)</p>	▲ Antal kunder som använder välfärdsteknologi inom hemtjänsten Äldrenämnden	85	160	Mobila trygghetslarm – totalt 78 mobila trygghetslarm, 50 kvinnor och 28 män. Digital nattillsyn – totalt 7, 4 kvinnor och 3 män. Två kunder har två kameror i sin bostad.
		■ Nackas äldreomsorg är bland de 10 % bästa kommunerna i landet avseende kvalitet och effektivitet Äldrenämnden		Rank 35 av 235	
		■ Andel personer 75 år eller äldre som behandlas med fler än 10 mediciner Äldrenämnden		23 %	
		■ Andel personer som får god omsorg i livets slutskede på särskilt boende utifrån sju områden i palliativa registret Äldrenämnden		90 %	
		Rätt från början och i rätt tid (Överförmyndarnämnden)	■ Andel redovisningar fullständigt granskade per 30/9 Överförmyndarnämnden		100 %
		■ Andel överklagade beslut som ändras efter prövning i rätten. Överförmyndarnämnden		15 %	
Bästa utveckling för alla	Kundvalssystemen är väl fungerande för medborgarna och attraktiva för anordnarna. Kvaliteten i alla verksamheter håller en hög nivå och förbättras över tid. Reellt inflytande och påverkan i alla verksamheter ökar. (Kommunstyrelsen)	■ Folkhälsa, frisktal Kommunstyrelsen			
		■ Kvalitet bland de 10% bästa i alla verksamheter Kommunstyrelsen		● Ja	
		▲ Nöjd inflytande index medborgare Kommunstyrelsen	44 %	48 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		▲ Nöjd medborgarindex (NMI) medborgare Kommunstyrelsen	61 %	66 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		■ Nöjd kundindex NKI Kommunstyrelsen			
	Kommunens verksamhet ska drivas med hög kvalitet, ständiga förbättringar och ligga i framkant inom sitt område. Attraktiv arbetsgivare med kompetenta, stolta, friska och motiverade medarbetare. Utveckla dynamiskt företagsklimat i toppklass som främjar innovation och entreprenörskap. (Kommunstyrelsen)	▲ Hållbart medarbetarengagemang HME Kommunstyrelsen	80 %	83 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		▲ Attraktiv arbetsgivare Kommunstyrelsen	74 %	76 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		● Utvecklingsindex medarbetare Kommunstyrelsen	76 %	72 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		● Arbets- och hälsoindex medarbetare Kommunstyrelsen	69 %	68 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar
		 Företagsrankning totalt Kommunstyrelsen	32	30	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
	 Egen försörjning är en vinst för alla. Kommunen skapar förutsättningar till arbete, studier och eget företagande genom arbetsmarknads- och utbildningsinsatser (Arbets- och företagsnämnden)	 Andel kursdeltagare inom SFI med minst godkänt betyg terminen efter kursstart. Arbets- och företagsnämnden	43 %	60 %	
		 Andel personer som blir självförsörjande inom etableringsperiodens två år. Arbets- och företagsnämnden	82 %	87 %	
		 Andel Nackabor som efter avslutad insats nått egen försörjning via arbete, studier eller eget företagande. Arbets- och företagsnämnden	64 %	72 %	
		 Andelen barn i åldersgruppen 7-20 år som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd) Fritidsnämnden	75 %	73 %	
	Fritidsutbudet ska stimulera till fysisk aktivitet för alla. Fritidsutbudet utvecklas genom Nackas och medborgarnas delaktighet. (Fritidsnämnden)	 Andelen av dem som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd) som är flickor. Fritidsnämnden	45 %	50 %	
		 Andel barn som deltar i kulturskola av den totala befolkningen inom målgruppen. Kulturnämnden	25 %	29 %	
	Kulturutbudet är attraktivt och tillgängligt för alla. Kulturutbudet utvecklas genom Nackabornas delaktighet och utifrån deras förutsättningar och intressen. Biblioteket stimulerar och bidrar till läslust, bildning och livslångt lärande. (Kulturnämnden)	 Nöjdhetsindex för bibliotek, museet Hamn, Hembygds museet och Dieselverkstaden. Kulturnämnden		76 %	
		 Mediantid fastighetsbildning Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	441 dagar	175 dagar	
	Nacka utvecklas med hög kvalitet, stor variation och i samklang med nackabornas intressen. Framtagna detalplaner stödjer en utveckling av bostäder, infrastruktur och näringslivet i Nacka. Nackaborna är delaktiga i stadsutvecklingsprocessen. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	 Mediantid fastighetsbildning handläggningstid från att ärenden fördelats till beslut (faktiskt handläggningstid) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	125	100 dagar	
		 Mediantid planbesked Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	11 veckor	16 veckor	
		 Mediantid detalplaner förnyelseområden Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		36 månader	
		 Mediantid detalplaner (ej förnyelseområden) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		24 månader	
		 Mediantid bygglovsärenden Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	7	5 veckor	
		 NKI Bygglov Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		72	
		 NKI miljö- och hälsoskydd Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		72	
	 NKI Livsmedelstillsyn Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		79		
	 Andelen överprövade planärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		0 %		
	 Andelen överprövade bygglovsärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		20 %		
	 Andelen överprövade miljöärenden som ändrats i sista instans Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		20 %		
	Myndighetsutövningen är effektiv, rättssäker, serviceinriktad och kundorienterad. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)				

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar
	<p>Bra verksamhet varje dag i samspel med medborgarna. (Natur- och trafiknämnden)</p>	<p>Medborgarna nöjda med underhåll och skötsel av gator och vägar (SCB)- mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden</p>		10 %	
<p>Medborgarna nöjda med snöröjning av gång- och cykelvägar (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden</p>			10 %		
<p>Medborgarna nöjda med belysningen av gång- och cykelvägar (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden</p>			10 %		
<p>Medborgarna nöjda med hanteringen av synpunkter och fel Natur- och trafiknämnden</p>		3	3,1		
	<p>Barn och vuxna med social problematik och/ eller funktionsnedsättning som är i behov av stöd, ska ges förutsättningar till bästa möjliga uppväxt och vuxenliv. De som är i behov av stöd ska vara delaktiga och erbjudas individanpassade insatser som hjälper. (Socialnämnden)</p>	<p>Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin gruppboende Socialnämnden</p>		80%	
<p>Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin serviceboende Socialnämnden</p>			85 %		
<p>Andel kvinnor och män över 18 år som vid avslutad placering på skyddat boende uppger att de inte utsätts för våld. Socialnämnden</p>		100 %	80 %	Elva placeringar har avslutats på skyddat boende under första tertialen, varav nio stycken bedöms leva ett liv fritt från våld.	
<p>(N) Andel familjehemsplacerade flickor och pojkar som uppnår kunskapsmålen i skolan. Socialnämnden</p>		74 %	95 %		
<p>Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får bestämma om saker som är viktiga i sin dagliga verksamhet Socialnämnden</p>			80 %		
	<p>Alla barn och elever utvecklas maximalt (Utbildningsnämnden)</p>	<p>Andel elever i åk 9 som blir behöriga till gymnasieskolan - Grundskola Utbildningsnämnden</p>	95 %	97 %	
<p>Andel avgångselever som får gymnasieexamen - Gymnasieskola Utbildningsnämnden</p>			95 %		
<p>Genomsnittlig betygsnivå (åk 9) - Grundskola Utbildningsnämnden</p>		273	265		
<p>Genomsnittlig betygsnivå - Gymnasieskola Utbildningsnämnden</p>			15,3		
	<p>Alla barn och elever stimuleras till nyfikenhet och lust att lära (Utbildningsnämnden)</p>	<p>Andel föräldrar som upplever att verksamheten är stimulerande - Förskola Utbildningsnämnden</p>	95 %	95 %	
<p>Andel elever som tycker det är roligt att lära sig saker (åk 3) - anser att undervisningen motiverar till att vilja lära sig mer (åk 6 och 8) - Grundskola Utbildningsnämnden</p>		62 %	70 %		
<p>Andel elever som anser att undervisningen motiverar till att lära sig mer - Gymnasieskola Utbildningsnämnden</p>		43 %	60 %		
<p>Andel föräldrar som anser att deras barns tankar och intressen tas tillvara - Förskola Utbildningsnämnden</p>		86 %	85 %		















Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar	
		 Andel elever som anser att de har inflytande på skolarbetet (arbetsätt, arbetsformer och undervisningens innehåll) - Grundskola Utbildningsnämnden	65 %	70 %		
		 Andel elever som anser att de kan påverka arbetsättet under lektionerna - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	34 %	40 %		
		 Bedömning av målområdet utveckling och lärande i Våga Visa-observationerna de två senaste åren - Förskola Utbildningsnämnden		3,3		
		 Bedömning av målområdet kunskaper i Våga Visa-observationer de två senaste åren - Grundskola Utbildningsnämnden		3,3		
		 Bedömning av målområdet kunskaper i Våga Visa-observationer de två senaste åren - Gymnasieskola Utbildningsnämnden		3,3		
		 Andel kunder som upplever att de kan påverka hur hjälpen genomförs i hemtjänst Äldrenämnden		90 %		
		 Andel kunder som upplever att de kan påverka hur hjälpen genomförs i särskilt boende Äldrenämnden		80 %		
		 Antal unika medarbetare inom hemtjänsten som besöker den enskilde under en period om 14 dagar Äldrenämnden	11,1	11	Mätningen är tagen från de två sista veckorna i augusti.	
		 Andel kunder som sammantaget är nöjda med sin hemtjänst Äldrenämnden		86 %		
		 Andel kunder som sammantaget är nöjda med sitt äldreboende Äldrenämnden		78 %		
	 Anhörigstöd - antal kontakter Äldrenämnden	439	500	Könsfördelning: Uppskattningsvis 70% är kvinnor.		
	 Andel personer med insatser från hemtjänst som besväras av ensamhet Äldrenämnden		13%			
	 Andel personer med plats på särskilt boende som besväras av ensamhet Äldrenämnden		20 %			
	Seniorer känner sig trygga och är delaktiga i hur omsorgen utformas. Individens behov är i centrum för utformandet av stödet och samordnas utifrån individens förutsättningar. Psykisk ohälsa och ofrivillig ensamhet motverkas genom förebyggande arbete. Anhöriga och närstående erbjuds stöd och hjälp. (Äldrenämnden)	 Andel gode män som är nöjda med servicen Överförmyndarnämnden		95 %		
		 Andel huvudmän som är nöjda med sin gode man Överförmyndarnämnden		85 %		
		 Andel huvudmän vars gode man förklarat sitt uppdrag för huvudmannen Överförmyndarnämnden		80 %		
	Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka	Säkerställa en aktiv strategisk planering för mark, bostäder, lokaler och anläggningar. Säkerställa blandad bebyggelse med olika typer av bostäder, arbetsplatser, mötesplatser och gestaltning i hela Nacka. Säkerställa att minst halva nacka är grönt och att invånare har nära till olika grönområden och vatten. Balans mellan verksamhet och bostäder i större utvecklingsområden med god infrastruktur (30-70). (Kommunstyrelsen)	 Andel grönt (park, natur, reservat mm grön mark) Kommunstyrelsen		50 %	
			 Andel hyresrätter i nyproduktion över tid Kommunstyrelsen		30 %	
			 Andel invånare som har nära till grönt (300m) och vatten(1000m) Kommunstyrelsen			

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar
	Skapa goda urbana lokaliseringsförutsättningar för verksamheter och arbetsplatser inom olika branscher i kommersiellt attraktiva lägen. Utveckla infrastruktur som bidrar till stadsutveckling och ökad framkomlighet i nära samspel med regionala och nationella aktörer. Tillhandahålla ändamålsenliga och kostnadseffektiva lokaler, bostäder och anläggningar med högt nyttjande, låg energiförbrukning i giftfria och trygga miljöer. (Kommunstyrelsen)	 Andel Nackabor som är nöjda med framkomligheten Kommunstyrelsen	66 %	66 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		 Nöjd medborgarindex NMI (SCB) med 5 Nackafrågor Kommunstyrelsen	60 %	64 %	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		 Nöjd kundindex NKI, för hyresgäster i kommunens lokaler och anläggningar Kommunstyrelsen	47	43	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
		 Minskad klimatpåverkan i våra välfärdsfastigheter (energiförbrukning kWh/kvm). Kommunstyrelsen		120	
		 Utsläpp av växthusgaser per person (ton/person) Kommunstyrelsen		1,9	
		 Trygghetsindex Kommunstyrelsen	61	62	
		Nyanlända Nackabors bostäder finns i alla kommuner. Kommunen skapar möjligheter till språkutveckling, integration och arbete i samspel med andra aktörer. (Arbets- och företagsnämnden)	 Andel kommuner med genomgångsbostäder för nyanlända. Arbets- och företagsnämnden	100 %	100 %
	 Arbetslöshet bland utrikesfödda i Nacka i förhållande till arbetskraften. Arbets- och företagsnämnden		9,8 %	7,5 %	
	Det ska finnas attraktiva, välskötta och lättillgängliga fritidsanläggningar. Det ska finnas ett rikt utbud av platser för organiserad och egen fritidsaktivitet. Skötseln av fritidsanläggningarna bidrar till låg klimatpåverkan och en giftfri miljö. (Fritidsnämnden)	 Andelen medborgare som anser sig ha bra möjligheter till att kunna utöva sina fritidsintressen. Fritidsnämnden			
		 Nöjd Medborgar-Index - Idrott- och motionsanläggningar. Fritidsnämnden			
		 Andelen simhallbesökare som är nöjda sitt besök. Fritidsnämnden		80 %	
	Bibliotek, kulturhus, museer och kulturella arenor är öppna mötesplatser som bidrar till ett levande och hållbart samhälle. Kulturarvet och den offentliga konserten utvecklas, bevaras och berikas. Kulturverksamheterna bidrar till låg klimat- och miljöpåverkan. (Kulturnämnden)	 Andel medborgare som är nöjda med kulturutbudet i Nacka. Kulturnämnden		66	
		 Antal besök per år på kulturhuset Dieselverkstaden. Kulturnämnden	468 011	1 130 000	
		 Antal besök per invånare och år på bibliotek. Kulturnämnden		11,5	
		 Antal besökare per år på museet Hamn och Hembygds-museet. Kulturnämnden	2 887	8 720	
	Genom stadsutvecklingen skapas samband och offentliga rum som är attraktiva och trygga. Nackaborna har god tillgång till parker, grönområden och natur. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	 Betygsindex på faktorn trygghet i medborgarundersökningen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		81	
		 Andel bostäder i föreslagna planer med högst 300 meter till park eller naturområde. Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		90%	
		 Andel av befolkningen som bor i bostäder med en god ljudmiljö inomhus Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		88 %	
Den negativa påverkan på miljön minskar. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	 Andel sjöar med god status vad gäller övergödning Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		75 %		
	 Antal enskilda avlopp i kommunen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		1 500st.		
 Attraktiva och trygga miljöer/platser som underhålls och utvecklas. Friska sjöar och ett rikt växt- och djurliv (Natur- och trafiknämnden)	 Nacka kommuns ranking i den årliga undersökningen Sveriges friluftskommun. Mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden		10%	I den årliga undersökningen "årets friluftskommun" tappar Nacka i rankingen 2019 och går från plats 47 till plats 74 av de 231 kommuner som deltog. Det	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar
					handlar bl.a. om att kommunen inte haft någon naturvågledning i form av utställningar, inte sökt statlig medfinansiering för naturvårdssatsningar (så kallade LONA-bidrag) och inte har samverkat över kommungränserna kring friluftsfrågor. Samtidigt har kommunen under det gångna året jobbat aktivt med att förbättra förutsättningarna för friluftslivet såsom tillskapandet av nya grillplatser, förbättra ledmarkeringar och skyltning, lyfta information kring de olika friluftsområden som finns och även arbetat med medborgardialog för att medborgare ska bli delaktiga i arbetet med friluftslivet.
		■ Medborgarna nöjda med skötsel av park och natur (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden		10 %	
		● Andel energismart belysning Natur- och trafiknämnden	42 %	34 %	
		■ Andel sjöar med god status vad gäller övergödning Natur- och trafiknämnden		75 %	
		● Andel godkända badvattnenprover Natur- och trafiknämnden	100 %	100 %	
		■ Antal åtgärdade områden i skogsskötselplanen Natur- och trafiknämnden		12	
	Miljödiplomering (Natur- och trafiknämnden)				
	Den som har en funktionsnedsättning får möjlighet att delta i samhällslivet på lika villkor. Anpassade boendeformer av god kvalitet finns tillgängliga och integrerade i Nackas olika kommundelar. (Socialnämnden)	■ Antal barn och unga per som vräks från sin bostad Socialnämnden		0	
		● Andel av hyresgästerna med socialt kontrakt som efter avslutad insats skaffar en egen bostad. Socialnämnden	83 %	75 %	Utfallet är något lägre än målvärdet. Det beror på att en person avlidit och 2 gått vidare till andra insatser.
		◆ (N) Andel kunder som bedömts och beviljats bistånd till boende enligt LSS och där behovet kan tillgodoses inom kommunens gränser Socialnämnden	78 %	90 %	Vi har 168 kunder boende i bostad med särskild service och 19 kunder i annan särskilt anpassad bostad av dessa bor 40 kunder utanför Nacka kommuns gränser. Det innebär 23,8% utanför Nacka och 78,6 % är placerade inom Nacka kommuns gränser.
	◆ Alla förskolor och skolor i Nacka håller hög kvalitet (Utbildningsnämnden)	● Andel förskolor som har minst 80 procent nöjda föräldrar - Förskola Utbildningsnämnden	96 %	95 %	
		◆ Andel skolor som har minst 80 procent nöjda elever - Grundskola Utbildningsnämnden	68 %	75 %	
		◆ Andel skolor som har minst 80 procent elever som kan rekommendera sin skola - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	43 %	50 %	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar
		■ Andel förskolor som har minst 20 procent förskollärare - Förskola Utbildningsnämnden		95 %	
		■ Andel skolor som har positiv salsavvikelse både vad gäller meritvärde och andel som nått kunskapskraven i alla ämnen - Grundskola Utbildningsnämnden		80 %	
		■ Andel skolor som har minst 90 procent avgångselever med gymnasieexamen - Gymnasieskola Utbildningsnämnden		90 %	
	♦ Alla förskolor och skolor är goda miljöer för utveckling och lärande (Utbildningsnämnden)	● Andel föräldrar som anser att barnet är tryggt i förskolan - Förskola Utbildningsnämnden	95 %	95 %	
		♦ Andel elever som är trygga i skolan - Grundskola Utbildningsnämnden	88 %	95 %	
		♦ Andel elever som är trygga i skolan - Gymnasieskola Utbildningsnämnden	90 %	95 %	
	♦ Nacka är en äldrevänlig kommun som ger goda förutsättningar för hälsosamt åldrande och som möjliggör välbefinnande hela livet. Seniorer har möjlighet att välja mellan attraktiva särskilda boenden. Det finns lättillgängliga dagverksamheter och mötesplatser som stimulerar till god fysisk, psykisk och social hälsa. (Äldrenämnden)	■ Andel kunder i särskilt boende som uppger att de är nöjda med de sociala aktiviteter som erbjuds. Äldrenämnden		71 %	
		♦ Antal verkställda beslut i dagverksamhet Äldrenämnden	108	120	Pga av pandemin har dagverksamheter varit stängda en längre tid. Det är oklart när det kommer att öppnas upp och under vilka former. Äldrenheten undersöker olika möjliga alternativ för en snar öppning. Besluten som inrapportera är därför vilande beslut som inte verkställs för närvarande.
		■ Antal besök i träffpunkter och mötesplats Äldrenämnden			
		■ Andel verksamheter som arbetar med sin miljöpåverkan Äldrenämnden			
		■ Andel kunder inom hemtjänst som upplever ett gott hälsotillstånd Äldrenämnden		30 %	
	Socialt, ekonomiskt och miljömässigt hållbart utförande av uppdrag (Överförmyndarnämnden)	■ Andel redovisningar som lämnas in via digital tjänst Överförmyndarnämnden	36 %	60 %	
		■ Andel uppdrag där gode män huvudsakligen inte använder bil. Överförmyndarnämnden		75 %	
Stark och balanserad tillväxt	Resultatöverskott ska ligga på långsiktigt hållbar nivå. Soliditet ska öka över tid. Nya bostäder och nya arbetsplatser färdigställs enligt målen och är attraktiva över tid. (Kommunstyrelsen)	■ Färdigställda bostäder Kommunstyrelsen	457	1 200	
		■ Nya arbetsplatser Kommunstyrelsen		800	
		■ Nya Nackabor Kommunstyrelsen	870	1 500	
		■ Resultatöverskott Kommunstyrelsen		2 %	
	God tillgång till arbetskraft med relevant kompetens för strategiskt viktiga branscher. Stadsutvecklingsekonomi ska vara självfinansierad över tid. Övriga investeringar ska ha en hög grad av självfinansieringsgrad. Kommunens eget markinnehav ska utvecklas	■ Företagens tillgång till medarbetare med relevant kompetens (Svenskt näringslivs ranking) Kommunstyrelsen	120	30	visar 2019 resultat tills 2020 resultat finns tillgängligt
	■ Stadsutvecklingsekonomi är självfinansierad i rullande 5-årsperioder Kommunstyrelsen				

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar	
	så att det bidrar till minst 40% av bostäder och arbetsplatser av det samlade målet till 2030. (Kommunstyrelsen)	■ Övriga investeringar är självfinansierade till 50% Kommunstyrelsen		50 %		
		■ Nya företag per år Kommunstyrelsen		800		
	Nacka kommun växer. Kommunen skapar förutsättningar för arbetssökande att matcha arbetsgivarnas behov av kompetens. (Arbets- och företagsnämnden)	◆ Andel ungdomar mellan 16-20 år som hoppat av gymnasiet och efter insats från kommunen återgår till studier eller arbete. Arbets- och företagsnämnden		80,5 %	90 %	
		◆ Andel kursdeltagare inom grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning med lägst godkänt betyg efter avslutad kurs Arbets- och företagsnämnden		88 %	90 %	
	Fritidsverksamhetens utförare är flexibla, innovativa och utvecklas i takt med ny och ökad efterfrågan av aktiviteter. För utveckling av fritidsutbudet sker samverkan lokalt, regionalt och nationellt. (Fritidsnämnden)	■ Andelen kollodeltagare som är nöjda med sin kollövistelse. Fritidsnämnden			92 %	
		■ Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (statligt LOK-stöd). Fritidsnämnden			43	
		■ Nöjd-kund-index fritidsgårdsverksamhet. Fritidsnämnden			84 %	
	Innovation och mångfald ska leda till att kulturverksamheter startas och utvecklas i takt med efterfrågan. För kulturutbudets utveckling ska samverkan ske lokalt, regionalt och nationellt. Kulturen ska bidra till tillväxt och utveckling. (Kultur- och nämnden)	■ Andel barn och unga som deltar i den kulturskolekurs som de helst vill. Kultur- och nämnden			98 %	
		Nacka utvecklas tillsammans med nackabor och näringsliv. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	■ Betygsindex på faktorn bostäder i medborgarundersökningen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			60
	■ Betygsindex på faktorn arbetsmöjligheter i medborgarundersökningen Miljö- och stadsbyggnadsnämnden				64	
	Detaljplaner tas fram i en takt som stödjer de övergripande målen om 20 000 nya bostäder och 15 000 nya arbetsplatser fram till år 2030. Framkomligheten i samhällsplaneringen bevakas. Detaljplaner tas även fram för att möjliggöra ny infrastruktur och en god tillgång till kollektivtrafik. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	■ Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner västra Sicklaön Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		0	1 670	
		● Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner övriga kommunen (ej västra Sicklaön) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		1 050	670	
		■ Antal kvm BTA för verksamheter i tillstyrkta detaljplaner Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		16 000kvm		
		■ Andel av bostäder i föreslagna planer med högst 400 meter till närmaste hållplats Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			80%	
	God framkomlighet och hållbart resande (Natur- och trafiknämnden)	■ Antalet infartsparkeringsplatser bil ska vara oförändrade eller öka Natur- och trafiknämnden			1 530	
		■ Antal cykelpassager Sicklavägen ska öka med 10% Natur- och trafiknämnden			970 000	
		■ Antal infartsparkeringsplatser cykel nära kollektivtrafik Natur- och trafiknämnden			700	
		■ Andel resande i kollektivtrafik Natur- och trafiknämnden			35 %	
	Barn och vuxna lever ett tryggt och självständigt liv	● Andel ungdomar som fått insats på MiniMaria för sitt		89 %	80 %	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Utfall 2020	Mål 2020	Kommentar	
	utifrån sina förutsättningar och får hjälp innan problemen blir för stora genom ett varierat utbud av lättillgängligt stöd. Samarbetet med andra huvudmän, civilsamhället, föreningar och volontärverksamheter förebygger sociala problem. (Socialnämnden)	missbruk och som vid avslutad insats är drogfria Socialnämnden				
		Andel vuxna som fått insats på Beroendemottagningen för sitt missbruk och efter avslutad insats nått sitt mål med insatsen. Socialnämnden	76 %	75 %		
		Andel kunder som erbjuds föräldrastödsinsatser och som anser att de har fått stöd och vägledning i sin föräldraroll. Socialnämnden	98 %	95 %		
	Föräldrar och elever har stora valmöjligheter vid val av förskola och skola (Utbildningsnämnden)	 Det finns möjlighet till plats i förskolan i varje kommun del - Förskola Utbildningsnämnden	 Ja	 Ja		
			Andel elever som fått plats på den skola de valt i första hand - Grundskola Utbildningsnämnden	87 %	90 %	
	Det är attraktivt att driva förskola och skola i Nacka. Anordnare som ligger i framkant när det gäller kvalitetsutveckling vill verka här. (Utbildningsnämnden)		Andel huvudmän som är nöjda med att verka i Nacka (huvudmän vägs efter antal enheter) Utbildningsnämnden		95 %	
			Andel huvudmän som anser att Nacka är en mer attraktiv kommun att bedriva verksamhet i jämfört med andra kommuner (anordnare med erfarenhet av andra kommuner) Utbildningsnämnden		70 %	
	Välfrägen för Nackas seniorer utvecklas i nära samarbete mellan kunder, anordnare, hälso- och sjukvård samt civilsamhället. Tillsammans utvecklar vi effektiva arbetssätt för att möta det ökade antalet seniorers behov. (Äldrenämnden)		Andel personer som beviljats särskilt boende och får plats inom 90 dagar Äldrenämnden	100 %	100 %	Pga av pandemin har det varit intagningsstopp på en del boenden som har haft med Covid 19 smitta. 2 kunder har valt att bo kvar hemma tills inflyttningsstoppet hävdes och de fick sitt förstahandsalternativ. De har däremot erbjudits plats på annat boende men tackat nej.
			Antal personer som har fallskador bland personer 80+ per tusen invånare Äldrenämnden		79	
	Alla huvudmän har en kompetent god man (Överförmyndarnämnden)		Andel certifierade gode män Överförmyndarnämnden		50 %	
			Andel huvudmän som får god man inom två månader. Överförmyndarnämnden		100 %	

