



RAPPORT

Tertialbokslut I 2020

Nacka kommun

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INLEDNING	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
Coronakris men framtidstron i Nacka stor.....	3
Samhällsekonomi - BNP faller stort.....	5
Kommunernas ekonomi.....	6
Snart 106 000 Nackabor.....	7
Coronapandemins påverkan på kommunens verksamheter.....	8
Ett förväntat positivt resultat för Nacka kommun 2020.....	8
God ekonomisk hushållning.....	9
Kommunens måluppfyllelse	9
Maximal värde för skattepengarna.....	9
Bästa utveckling för alla.....	10
Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka.....	11
Stark balanserad tillväxt.....	12
Uppföljning finansiella indikatorer.....	13
Ekonomiskt resultat 2020	14
Kommunens resultaträkning 2019	14
Kommunens helägda aktiebolag och samarbete med andra	15
Finansrapport	17
Nämndernas resultat	19
Kommunstyrelsen.....	20
Arbets- och företagsnämnden.....	21
Fritidsnämnden.....	22
Kulturnämnden.....	22
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden.....	23
Natur- och trafiknämnden.....	23
Socialnämnden.....	23
Utbildningsnämnden.....	23
Äldrenämnden.....	24
Överförmyndarnämnden.....	24
Tunnelbanan.....	24
Kommunövergripande åtgärder för ekonomisk balans.....	25
Investeringar	25
Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare	30
UPPFÖLJNING MÅL OCH RESULTATINDIKATORER T I 2020 NACKA KOMMUN	31

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 april 2020.

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

Fokus i det samlade ekonomiska resultatet är nämndernas utfall för perioden med prognos för helåret. 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.

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

Bokslutet sammanställs av controllerenheten och presenteras för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Coronakris men framtidstron i Nacka stor

Perioden har framförallt präglats av coronaviruset och covid-19. Coronaviruset har utöver mänskligt lidande, lett till en konjunkturrkollaps i form av stora produktionsstörningar och en kraftig minskad efterfrågan såväl i Sverige som globalt. Virusets snabba spridning och negativa effekter på världsekonomin har gjort att begreppet coronakrisen har blivit vedertaget bland ekonomiska prognosinstitut i Sverige och internationellt.

Corona har slagit till hårt mot företag och sysselsättning. En kraftigt försvagad lönsamhet för företagen och minskande sysselsättning drabbar kommuner som Nacka där den hårt drabbade besöks- och servicesektorn spelar en viktig roll.

Till följd av detta tog kommunen tidigt fram konkreta åtgärder för att stötta det lokala näringslivet, främst företag inom besöks- och servicesektorer samt detaljhandel. Syftet är att stärka företagets likviditet, att frigöra tid för att hantera en svår personalsituation och att skapa framtidstro. Åtgärds paketet omfattas av att kommunen:

- Ger anstånd för kommunala tillsynsavgifter inom livsmedels-, alkohol-, tobaks- och miljöområdet.
- Ger anstånd för betalning av el-, VA- och avfallsavgifter. Detta gäller enbart företagskunder till Nacka energi och Nacka vatten och avfall.
- Ger anstånd för hyra i kommunala lokaler.
- Genomför snabbare betalning av fakturor till leverantörer.
- Undviker att gå till inkasso och Kronofogden vid utebliven betalning.
- Skjuter på tillsynsbesök som inte är kritiska eller nödvändiga.
- Förlänger tidsfrister i tillsyns- och tillståndsärenden där så är möjligt.
- Skjuter på regelbunden uppföljning och tillsyn samt krav på inrapportering av uppgifter som inte är helt nödvändiga. Det inkluderar även skolor och äldreomsorg.
- Strävar efter att prioritera lokala anläggningar vid bokning av kurser och konferenser.

Trots att osäkerheten för tillfället är hög, finns signaler om satsningar och aktiviteter i kommunen som tyder på att Nacka är attraktivt och att framtidstron är stor.

Sprängningar för nya tunnelbanan

I april genomfördes den första sprängningen för tunnelbanebygget i Järla. Det är en arbetstunnel som kommer att bli cirka 460 meter lång och 25 meter djup. I samband med sprängstarten har bergborrningen inne på arbetsområdet också startat. Tunneln i Järla är en av tre arbetstunnlar i Nacka, övriga två kommer att finnas vid Nacka station och Skönviksvägen.



Nya bostäder i Centrala Nacka

Ett nytt köpeavtal har blivit klart mellan Nacka kommun och fastighetsbolaget Storstaden Bostad. Avtalet gäller mark i det nya området Centrala Nacka och produktion av 140 nya lägenheter med inflyttning i slutet av 2021.



Robust plan för stadsutvecklingen

Kommunen har tagit fram en robust genomförandeplan för stadsutvecklingen på Västra Sicklaön. Planen är till stor del anpassad efter tunnelbanans förändrade tidplan. Allt som hittills är planerat kommer att genomföras, men i något lägre takt.

Några exempel på projekt som kommer att ta stora kliv framåt de närmsta åren är Centrala Nacka, Sickla samt andra lägen nära de kommande tunnelbanestationerna. Utvecklingen av Kvarnholmen och Henriksdal är också prioriterad.

Ytterligare ett prioriterat område är Mötesplats Nacka. Projektet innebär en överdäckning av Värmdöleden och en ny bytespunkt för kollektivtrafik som är viktig för att knyta ihop kommunen och minska trafikbuller. Övriga projekt som utvecklingen på Järlahöjden skjuts fram några år

Sickla stationshus

Under april påbörjades förberedande grundarbeten för Sickla stationshus där tunnelbanans biljetthall kommer att ligga. Vid stationshuset kommer det att bli omstigning mellan tunnelbanan, Tvärbanan, Saltsjöbanan och busstrafik. Atrium Ljungberg driver projektet tillsammans med Region Stockholm. Parallellt utför Nacka kommun ett detaljplanearbete för en stationsbyggnad. Byggnaden planeras vara flera våningar hög och inrymma kontor, restaurang och service.



Nya bostäder i Orminge

I april antog kommunfullmäktige detaljplanen för Ormingehuset i Orminge centrum. Det är en del av den utveckling som pågår i Orminge centrum som ska få 1 500 nya bostäder och lokaler för handel. I detaljplanen finns 320 lägenheter i bland annat ett nytt höghus med 320 lägenheter är med i planerna. Kulturminnet Dessutom bevaras kulturminnet Röda längan, en särskilt värdefull byggnad i området, bevaras men som får tre nya våningar och inglasade balkonger.



Nackas gymnasieskolor bland de bästa i landet

SKR:s Öppna jämförelser visar att Nackas kommunala gymnasieskolor placerar sig bland de 25 procent bästa kommunerna i riket i de flesta jämförelsemått, Nackas elever är därmed bland de allra bästa i landet.

Nackas lekplatser rustas upp

Kommunen ansvarar för cirka 100 lekplatser runt om i Nacka. Under våren ska lekplatserna i Finntorp, Hedvigslund, Igelbodaplatån och Rensättra rustas upp och byggas ut. Renoveringsarbetet på de fyra lekplatserna kommer att starta vid olika tidpunkter.



Samhällsekonomin – BNP faller stort 2020

Det mesta talar för att coronapandemin får mycket stora effekter på svensk ekonomi. Regeringens strategi att bromsa smittspridningen genom restriktioner och social distansering har medfört ett efterfrågebortfall i stora delar av ekonomin. Det ger dramatiska effekter på den totala produktionen i samhället och bruttonationalprodukten (BNP) sjunker i en omfattning vi inte har sett tidigare. Den ekonomiska tillväxten i Sverige 2020 blir negativ. BNP väntas falla mellan 4 (regeringens och SKR:s prognos) och 7 procent (Konjunkturinstitutet, SEB och Internationella valutafonden IMF). Under finanskrisen 2009 var BNP-fallet 5,2 procent.

För att mildra de ekonomiska effekterna på ekonomin har regeringen tillsammans med samarbetspartierna Liberalerna och Centerpartiet presenterat flera krispaket. I vårändringsbudgeten har regeringen bland annat aviserat om att ytterligare 15 miljarder kronor ska fördelas till kommuner och regioner år 2020. Detta är utöver de 2,5 miljarder kronor som riksdagen beslutade om den 19 februari och utöver de 5 miljarder som regeringen aviserade den 20 januari.

Fallande investeringar

Redan före pandemin hade såväl den inhemska som omvärldens efterfrågan kommit in i en mer dämpad tillväxtfas och kapacitetsutnyttjandet i svensk industri hade fallit tillbaka. Nu adderas effekterna av pandemin i form av svag efterfrågan, försämrad lönsamhet och ökad osäkerhet. IMF förutspår ett globalt fall på tre procent av BNP under 2020. Den omfattande nedstängningen av världens länder påverkar i sin tur svenska exportföretag och den ekonomiska utvecklingen i Sverige.

Enligt konjunkturinstitutets bedömning sjunker svensk export med 18 procent under andra kvartalet i år. Företagen bedöms därför fortsatt att minska sina investeringar för att anpassa produktionskapaciteten. Industriinvesteringarna faller därmed markant i år varefter det blir en viss återhämtning 2021. Bostadsbyggandet hålls uppe på kort sikt men antalet påbörjade lägenheter har börjat minska vilket leder till att bostadsinvesteringarna faller under 2020 för att stabiliseras därefter. Till skillnad från utvecklingen i näringslivet ökar de offentliga investeringarna i snabb takt i år men framför allt under nästa år.

Svagare inhemske konsumtion

Myndigheternas restriktioner, i kombination med ändrade sociala beteenden slår hårt mot hushållens konsumtion och utvecklas svagt det första halvåret och väntas falla kraftigt under året. Det är i synnerhet hushållens konsumtion av tjänster inom områdena hotell, restaurang och nöjen samt inköp av resor som påverkas. Även om dessa tjänster utgör en mindre andel av hushållens konsumtion bidrar minskningen stort till nedgången i den totala konsumtionen. Däremot har coronakrisen gynnat dagligvaruhandeln. Den ökade arbetslösheten och hushållens minskade inkomster innebär att hushållens reala disponibla inkomster sjunker. Dessutom minskar hushållens förmögenheter. Sammantaget minskar hushållens konsumtionen kraftigt i år.

Arbetslösheten stiger kraftigt

De ekonomiska effekterna av pandemin syns tydligast på arbetsmarknaden. Varslen ökade kraftigt i mars och april. Det är främst arbetsgivare inom hotell- och restaurangbranschen samt transportbranschen som varslat personal. Totalt har 69 000 personer varslats under mars och april, vilket är klart högre än under exempelvis finanskrisen 2008–2009.

Arbetslösheten stiger kraftigt under 2020. Drygt 122 000 personer är nyinskrivna på Arbetsförmedlingen sedan början av mars. Sysselsättningen, som gått upp stort de senaste åren, faller markant under året. Det gäller främst tim- och visstidsanställda inom tjänstesektorn. Hotell- och restaurangbranschen sysselsätter många deltidsanställda och den fackliga anslutningsgraden är låg samtidigt som branschen har många tillfälligt anställda.

Inom industrin har företagen i första hand använt korttidspermitteringar vilket gör att sysselsättningen inom industrin inte påverkas särskilt mycket. Detta har till stor del redan skett och Volvo AB, Volvo Cars och Scania har permitterat större delen av sin personal. För näringslivet som helhet minskar därför sysselsättningen betydligt mindre än antalet arbetade timmar.

Först under slutet av året väntas efterfrågan på arbetskraft öka om än i långsammare takt. Sysselsättningen vänder försiktigt uppåt och uppgången fortsätter under 2021. Efterfrågan i branscherna inom tjänstesektorn börjar då successivt öka.

Arbetslösheten förväntas stiga till 11 procent i år (8,2 procent i april).



Ytterligare stöd till företag och kommuner

De flesta prognosinstituterna antar att flera av de förslag som regeringen har presenterat kommer att behövas under en längre tid än vad regeringen hittills angett. Ytterligare stöd till kommuner och företag, utöver vad som hittills beslutats för 2020, är att vänta. Bland annat konjunkturinstitutet gör bedömningen att det kommer tillföras ytterligare pengar till kommuner och regioner i form av statsbidrag, främst till följd av en svagare utveckling av skatteinkomsterna, och ytterligare stöd till företag 2020.

Regeringens stödåtgärder gör att den offentliga konsumtionen ökar kraftigt i år. Samtidigt avtar skatteunderlaget som blir den lägsta på 30 år. Den offentliga sektorns underskott stiger totalt till mellan 7-8 procent, vilket lyfter statsskulden från 34 procent till 43 procent av BNP.

Låg inflationen och oförändrad ränta

Till följd av pandemin blir årets löneökningar måttliga. Avtalsrörelsen för miljontals löntagare är uppskjuten till oktober och de gamla avtalen har förlängts. För berörda löntagare innebär det att lönetillväxten enligt avtal tills vidare blir noll och att lönetillväxten inom det närmsta halvåret mestadels kommer från individuella förhandlingar mellan arbetsgivare och arbetstagar. Konjunkturinstitutets bedömning är att löneökningstakten i näringslivet stiger med cirka 1,8 procent i år.

I offentlig sektor får coronakrisen inte fullt samma negativa inverkan på lönebildningen. En del av löneavtalen löper ut under hösten eller senare och påverkas därmed inte av den uppskjutna avtalsrörelsen. Hög efterfrågan på arbetskraft inom vård och omsorg bidrar till att löneökningstakten i år är högre i offentlig sektor än i näringslivet.

Hittills har oron på finansiella marknader fått råvarupriserna att falla kraftigt, inte minst oljepriset. Det har fått KPIF-inflationen att sjunka. I april var inflationen mätt med KPIF minus 0,4 procent. Enligt Riksbanken är nedgången i inflationen tillfällig. Coronakrisen för

inte bara med sig effekter som dämpar prisutvecklingen. Det finns också faktorer som kan pressa upp inflationen. En sådan faktor är begränsningar i utbudet, som kommer sig av att bristen på insatsvaror är stor och produktionen stängs ner. En annan faktor är att många företag nu slås ut inom vissa sektorer, vilket kan minska konkurrensen och bidra till högre prisökningstakt framöver. Ett antal sektorer upplever också en ökad efterfrågan när andra verksamheter stänger ner. Det gäller till exempel dagligvaruhandeln. Därtill har växelkursen försvagats, vilket stödjer prisutvecklingen.

Kraftigt fallande olje- och elpriser i kombination med att den inhemska efterfrågan sjunkit rejält bidrar till att årets inflation blir låg. Inflationen bedöms bli betydligt högre under 2021 samtidigt som energipriserna stabiliseras eller stiger något.

Enligt KPIF väntas inflationen exklusive energi uppgå till 1,5 procent i år, medan KPIF-inflationen blir betydligt lägre och uppgår till 0,6 procent.

På sitt senaste möte i april beslutade Riksbanken att lämna reporäntan oförändrad på noll procent. Enligt Riksbanken är det inte motiverat att öka efterfrågan genom att sänka räntan i närtid. Men Riksbanken betonar att framtiden är mycket osäker och utesluter inte en sänkning längre fram.

Kommunernas ekonomi

Den kommunala ekonomin var ansträngd redan före coronakrisen. Många kommuner arbetade med effektiviseringar och besparingar. Med coronapandemin har utsikterna för kommunernas ekonomi försämrats ytterligare. Ingen vet säkert hur länge pandemin kommer att pågå och det är ännu mycket svårt att förutse djupet och omfattningen av pandemins konsekvenser. Med all sannolikhet kommer kommunernas verksamhetsintäkter och skatteintäkter att minska kraftigt i år. De beslutade och föreslagna ökningarna av statsbidragen för 2020 verkar i nuläget matcha de lägre skatteintäkterna, men ser däremot inte ut att täcka de merkostnader som uppstår. Situationen försämras ytterligare av den höga investeringsnivån i kommunerna. Det finns en stor risk att många kommuner hamnar i en akut ekonomisk kris i år och de närmaste åren.

Svagaste ökningstakten av skatteunderlaget på 30 år

Skatteunderlagets ökningstakt för 2020 dämpas kraftigt när sysselsättning och antalet arbetade timmar sjunker i kombination med låga lönehöjningar och att lönesumman minskar. Timförändringen jämfört med 2019 antas uppgå till -3,3 procent för helåret 2020, trots en väntad återhämtning under det andra halvåret. Inbromsningen motverkas i viss mån av att enskilda näringsidkare väntas deklarerera större inkomster för 2020

än 2019, eftersom möjligheten att avsätta stora delar av vinsterna till periodiseringsfond försvinner. Dessutom väntas vissa åtgärder för att minska pandemins effekter leda till tillfälligt stora utbetalningar av sociala ersättningar, framförallt arbetsmarknadsersättningar och tillfällig föräldrapenning. Den sammantagna effekten blir att skatteunderlaget växer med 0,9 procent i år. Det skulle innebära att ökningstakten skulle bli den lägsta sedan efter skattereformen 1990/91.

I SKR:s bedömning börjar konjunkturåterhämtningen redan i höst, med en stark rekyl för antalet arbetade timmar. Trots negativ indexering av inkomststagnutna pensioner nästa år bidrar det till successivt tilltagande skatteunderlagstillväxt under 2021. Enligt SKR:s beräkning kommer skatteunderlaget att öka med 3,5 procent år 2021.



Investeringstakten dämpas något

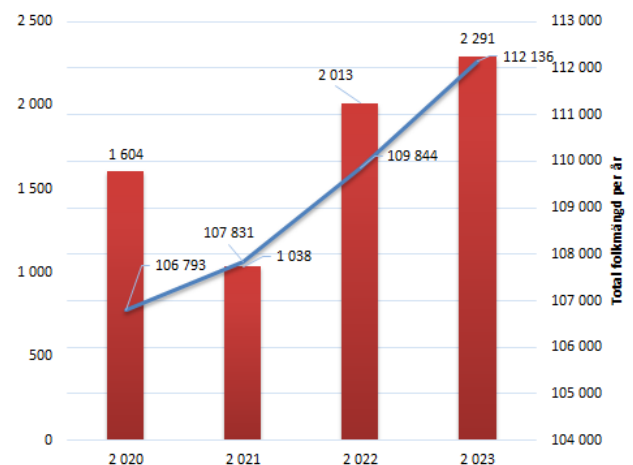
Kommunerna beräknas investera för cirka 75 miljarder kronor 2020. Det är samma nivå som 2019. En del kommuner vittnar om att coronaviruset inte kommer att påverka investeringarna 2020 – än så länge. Däremot diskuteras återhållsamhet för 2021. Det finns även resonemang som går åt andra hållet, i syfte att stödja det lokala näringslivet och att det finns mer ledig kapacitet för att kunna genomföra investeringar. För 2021 är kalkylen 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.

Snart 106 000 Nackabor

I slutet av april var antalet Nackabor 105 509. Det är en ökning med 320 personer sedan årsskiftet 2019/2020. Trots ökningen är det 187 personer färre än motsvarande period 2019. Det är främst barn i de yngre åldrarna och vuxna 30-40 år som står för befolkningsökningen.

Enligt den nya befolkningsprognosen från mars väntas invånarantalet i slutet av 2020 vara 106 793. Befolkningsstillväxten väntas bli 1 604 personer eller 1,5 procent. Det är en något högre ökning än i tidigare befolkningsprognos från augusti 2019.

Diagram: Senaste befolkningsprognos 2020–2023



Det byggs i Nacka

Under första tertialet har 663 bostäder påbörjats och 457 färdigställt. Antalet påbörjade bostäder är högre i år än motsvarande period 2019 men startbesked beviljas ofta för ett större antal bostäder i ett projekt fast utbyggnaden sker i praktiken sedan etappvis. Bland annat har bostäder färdigställt i Tollare, Nacka strand, Alphyddan samt i Orminge och i Älta.

Sedan detaljplanen för nya gatan vann laga kraft 2018 har kommunen förberett marken för exploatering, bland annat har utrymme för garage under kvarteren sprängts ut, lokalgator och ledningar har byggts. Sedan årsskiftet har två av kvarteren lämnats över till de exploatörer som ska bygga bostäder, ett tredje kvarter kommer att överlätas efter sommaren. Första inflyttning är beräknad till hösten 2021.

På Kvarnholmen fortsätter utbyggnaden. Likaså pågår omvandlingen av Nacka strand. I Alphyddan fortsätter utbyggnaden av studentlägenheter och utbyggnaden av Nobelberget pågår. Förberedelser för den första etappen av omdaning av Värmdövägen pågår, med planerad byggstart till hösten.

Prognosen för 2020 är att 1 250 bostäder påbörjas och 955 bostäder färdigställs i hela kommunen. För perioden 2020-2022 är prognosen 4 000 byggstartade och 3 000 färdigställda bostäder.

Diagram: Antal start- och slutbesked 2014-2020



Coronapandemins påverkan på kommunens verksamheter

Sedan smittspridningen av coronaviruset tog fart på allvar i Sverige i mars har kommunens krisledning aktiverats. Krisledningen är kommunens operativa krisledningsgrupp och består främst av verksamhetsföreträdare som påverkats mest av coronaviruset. Kommunen har också regelbundet digitala avstämningar i formaliserad form, samverkan Stockholmsregionen, där Länsstyrelsen, berörda myndigheter och andra Stockholmskommuner ingår.

Coronapandemin har påverkat flera verksamheter inom kommunen. Vissa har påverkats mer än andra. Äldreomsorgen hör till de hårdast drabbade verksamheterna. Nedan följer några exempel på hur verksamheterna har påverkats:

- Högt sjukfrånvaro och hård belastning inom vård- och omsorgsverksamheten (produktionsverksamheten Valfärd samhällsservice) – mer personal och utökade utbildningsinsatser för att rekrytera medarbetare från andra sektorer.
- Besöksförbud på särskilda boenden (SÄBO) och hög smittspridning inom främst demensvården.
- Minskad efterfrågan på SÄBO och hemtjänsten samt nedstängning av dagverksamheten.
- Distansundervisning inom gymnasieskolan och vuxenutbildningen.
- Ansökan om ekonomiskt bistånd sker digitalt
- Sommarjobb inom äldreomsorg och barnomsorg ersätts med andra sommarjobb.
- Kommunen har inte tagit emot några anvisade nyanlända i mars och april.
- Avgifter för avbokning av fritidslokaler har tagits bort.
- Nacka simhall har minskade öppettider för allmänheten och Näckenbadet har stängt för allmänheten.

- Digital undervisning har införts inom kulturskolorna.
- Bibliotek och museer tappar besökare. Lånetiden har utökats för att medborgarna inte ska drabbas av förseningsavgifter om de inte kan ta sig till biblioteket. Museet Hamn har stängt.
- Stötta och informera företagarna om smittskyddslagen (Miljöenheten).
- Helgtillsyn på utvalda restauranger och caféer.
- Barntelefon och chatt har öppnats.

Ett förväntat positivt resultat för Nacka kommun 2020

Den uppdaterade prognosen för 2020 ser ut att bli bättre jämfört med den årsprognos som presenterades i marsboks slutet. Kommunens ekonomiska resultat beräknas bli 645 miljoner kronor, vilket är 156 miljoner kronor bättre än budget och 108 miljoner kronor bättre än föregående prognos. Förbättringen förklaras av reavinsterna och att nämndernas samlade ekonomiska resultat för 2020 förväntas bli bättre än vad tidigare prognos visat. Kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden och äldrenämnden är de nämnder som lämnar en bättre årsprognos än i mars.

Den nämnd som väntas göra störst underskott är socialnämnden med 22,5 miljoner kronor. Det beror bland annat fortsatt höga kostnader för långvariga LVU-placeringar och ökade kostnader för personlig assistans för funktionsnedsatta på grund av coronapandemin. Jämfört med tidigare prognos är det en förbättring med 6 miljoner kronor.

Natur- och trafiknämnden lämnar också en negativ prognos på 10 miljoner kronor. Det förklaras i sin helhet på avskrivningar av tillkommande anläggningar i Tollare, på Kvarnholmen, på Nobelberget och ombyggnationen av Vikingshillsvägen. Övriga nämnder redovisar överskott eller nollresultat för året.

I nämnderna pågår ett aktivt arbete med åtgärder enligt den av kommunstyrelsen beslutade åtgärdsplanen för en ekonomi i balans. Framförallt bedriver nämnderna ett omfattande arbete för att minska verksamheternas kostnader för 2020 och framåt.

Kommunens resultat för perioden uppgår till 196 miljoner kronor vilket är 56 miljoner kronor bättre än budget. Reavinsterna, andra markförsäljningar och att nämnderna går resultatmässigt bättre ligger bakom det positiva resultatet.

Kommunen visar ett preliminärt överskott 2020

Periodens balanskravsresultat uppgår till 9 miljoner kronor och det prognostiserade balanskravsresultatet

uppgår till 178 miljoner kronor. Resultatöverskottet exklusive realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär uppgår till 0,5 procent för tertiet. För året beräknas resultatöverskottet bli 3 procent. Det innebär att kommunen i nuläget når målet om ett resultatöverskott på 1,5 procent 2020. Det positiva resultatet är viktigt för att gå in i 2021 på rätt nivå, då det ekonomiska läget är mycket kärvt till följd av en historiskt låg skatteintäktsutveckling.

Investeringar för 283 miljoner kronor och låg låneskuld

För perioden var nettoinvesteringarna 283 miljoner kronor vilket motsvarar en upparbetningsgrad på 25 procent. Det kan jämföras med en upparbetningsgrad på 35 procent under samma period 2018. Trots omfattande nettoinvesteringar är självfinansieringsgraden av investeringarna hög.

Låneskulden är på 1,5 miljarder kronor. Vid årets slut bedöms låneskulden fortsätta ligga på 1,5 miljarder kronor. Den relativt låga låneskulden skapar goda förutsättningar inför framtiden, då lånebehovet förväntas öka.

Ökad sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron per den sista mars var 8,6 procent. Det är en ökning med 1,2 procentenheter jämfört med motsvarande period 2019. Det förklaras av ökad korttidssjukfrånvaro. Långtidssjukfrånvaron har minskat. Den högsta sjukfrånvaron finns 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.
- Kommunen ska sträva efter en hög självfinansieringsgrad av investeringar, både inom ramen för stadsutveckling och för övriga investeringar.

Utifrån detta har en bedömning för perioden januari till och med april gjorts. Bedömningen är att måluppfyllelsen 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 T1 2020 Nacka kommun. För kommunens finansiella indikatorer är bedömningen att två av fyra mål uppnås. En redogörelse av de finansiella indikatorerna redovisas på sidan 13 under rubriken ”Uppföljning av finansiella indikatorer”.

Kommunens måluppfyllelse

Maximalt värde för skattepengarna



Måluppfyllelsen för målet ”Maximalt värde för skattepengarna” bedöms sammantaget som god med en måluppfyllelsegrad på 78 procent.

Periodens balanskravsresultat uppgår till 9 miljoner kronor. Räknar man bort realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär blir resultatöverskottet per april 0,5 procent. Balanskravsresultatet för året beräknas till 178 miljoner kronor vilket motsvarar ett resultatöverskott på 3 procent. Det innebär att kommunen kommer att klara de 1,5 procent som är ett av kommunens finansiella mål för 2020.

Soliditeten för perioden 42 procent. Soliditeten är oförändrad sedan 2019 och över målnivån. Självfinansieringsgraden av investeringar inom stadsutvecklingen har inte uppnåtts. För övriga investeringar är självfinansieringsgraden långt över målnivån på 50 procent.

Fokus på återhållsamhet och stärkt ekonomistyrning

Målet maximalt värde för skattepengarna ska vara i fokus. Ett omfattande arbete bedrivs för att minska verksamhetens kostnader för 2020 och framåt. Det kommunövergripande åtgärdsarbetet har intensifierats inom alla verksamheter för att nå effekt under 2020. Ekonomistyrningen har stärkts genom ytterligare fokus på uppföljningar av budgetläget 2020 via bokslutsgenomgångar. Det aktiva finansarbetet fortsätter och bidrar till låga räntekostnader vilket är viktigt då investeringarna ligger på en fortsatt hög nivå.

Rekordbägt NKI-värde för kommunens myndighetsutövning

Under 2019 blev Nackas genomsnittliga NKI-resultat

för bygglov blev 75. Det totala NKI-resultatet för samtliga deltagande kommuner uppgick till 73. Sammantaget för all myndighetsutövning i kommunen, uppnåddes NKI-värdet 77. Nacka placerade sig på plats 32 av 173 deltagande kommuner vilket är det högsta sedan mätningen började genomföras.

Nackas skolor i kvalitetstoppen

Nackas förskolor och skolor ska vara i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner. Nacka har en mycket hög andel nöjda föräldrar, 93 procent, men kommer först på plats sex av de tio kommuner som genomfört undersökningen. Det är en försämring från förra årets plats fyra. Med undantag för en av de deltagande kommunerna anser drygt nio av tio föräldrar i samtliga kommuner att de är nöjda med verksamheten i sina barns förskolor.

Även i år uppnås målet att Nacka ska vara i kvalitetstoppen när det gäller att vara bland de tre bästa kommunerna i Våga visa-samarbetet vad gäller andelen nöjda elever i årskurser 3, 6 och 8. Störst andel nöjda elever finns i Danderyd, följt av Täby. Därefter kvalar Nacka in på tredje plats av de totalt tio kommuner som genomför Våga visa-enkäten i grundskolan.

Nackas gymnasieskolor har generellt sett ett bättre resultat på enkätundersökningen än genomsnittet i Stockholms län. Störst positiv skillnad, nio procentenheter, är det för frågorna som mäter om eleverna anser att det är positiv stämning på skolan och om de kan rekommendera sin gymnasieskola till andra. I genomsnitt rekommenderar närmare tre av fyra elever, 74 procent, i Nackas gymnasieskolor sin gymnasieskola jämfört med 65 procent i länet. Målet är därmed uppnått.

Färre hushåll söker ekonomiskt bistånd

Under första tertialet har antalet hushåll som har tagit emot ekonomiskt bistånd minskat med över 230 jämfört med samma period 2019. Det visar på en positiv trend, även om målet inte uppfyllts fullt ut.

En del av förklaringen är den minskade personalomsättningen, vilket medfört kontinuitet i arbetet. Även det fortsatta förbättringsarbetet har gett möjlighet till bättre kontroller av rätten till bistånd, där har utökningen av två handläggare med fokus på hembesök varit en del. På grund av den rådande pandemin genomförs för närvarande inga hembesök. En annan förklaring är att antalet nyanlända som flyttar ut ur kommunens genomgångsbostäder efter två år, väljer att bosätta sig i andra kommuner.

Fortsatt goda resultat på vägen mot etablering

Kommunens mål är att samtliga hushåll ska flytta till egen bostad efter etableringsperiodens slut. Under den

aktuella perioden har insatsen "bointroktion och bosökstöd för nyanlända" resulterat i att 93 procent av alla nyanlända som skulle flytta från sin genomgångsbostad hittat eget boende. Med den rådande bostadsmarknaden i framför allt Stockholmsregionen, samt pågående pandemi är måluppfyllelsen hög. För singelhushåll har utfallet varit 100 procent samtidigt som 86 procent av hushåll med barn 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.

Effektivare uppföljning av investeringsprojekt

En ny modell för uppföljning av investeringsprojekt inom väg och park har utvecklats, vilket ger ökad enlighet och styrbarhet. Samma modell har implementerats inom hela trafik- och fastighetsprocessen. Upparbetningsgraden för tertialet är 19 procent. Årsmålet är 70 procent. Bedömningen är att årsmålet kommer att uppnås, eftersom utfallet för många projekt är som störst på hösten.

Fler kunder använder sig av mobilt trygghetslarm

Antalet kunder som använder mobilt trygghetslarm har ökat med 16 personer under årets första tertial. I mars infördes också insatsen digital natttillsyn.

Bästa utveckling för alla



Måluppfyllelsen för målet "Bästa utveckling för alla" bedöms sammantaget som god med en måluppfyllelsegrad på 63 procent.

Skolan ska bidra till stimulans och nyfikenhet

Alla barn och elever som går i förskola eller skola i Nacka ska utvecklas maximalt och stimuleras till nyfikenhet och lust att lära. Mätningar visar att resultaten är högre bland de yngre barnen i förskolan än bland de äldre eleverna i grund- och gymnasieskola.

Utbildningsnämndens indikator, som mäter om verksamheten är stimulerande, visar fortsatt på en mycket hög nivå och målet är nått. Andelen har minskat med en procentenhet till 95 procent. Utbildningsnämndens indikator som mäter om förskolan stimulerar barnen

är på samma nivå som förra året, 86 procent. Därmed är målet nått.

95 procent av föräldrarna anser att förskolan stimulerar och att barnens tankar och intressen tas tillvara. 65 procent av eleverna i grundskolan instämmer i att skolan bidrar till stimulans och inflytande. Målet på 70 procent uppnås inte. 62 procent av eleverna upplever stimulans i grundskolan. Även här är målet 70 procent.

På gymnasiet är det tre av tio elever som kan påverka arbetssätt och undervisningens innehåll. Resultaten har förbättrats något jämfört med förra året och är högre jämfört med genomsnittet i Stockholms län.

Något sämre resultat inom sfi

Resultatet för svenska för invandrare (sfi) har efter första tertialet försämrats från 45 till 43 procent. Målet är 60 procent. Genomströmningstiden har ökat från 4,7 till 4,9 månader under samma period som undervisningen skett på distans med anledning av coronapandemin. Under perioden minskade avbrotten från 37 till 31 procent och antalet elever ligger stabilt på samma nivå som tidigare.

Färre uppnår egen försörjning efter avslutad arbetsmarknadsinsats

Under första halvåret har 541 Nackabor omfattats av kommunens arbetsmarknadsinsats. Det är en minskning med 25 procent sedan årsskiftet. Andelen Nackabor som uppnått egen försörjning efter avslutad arbetsmarknadsinsats sjönk till 62 procent jämfört med 70 procent vid förra årets slut. Målet är 72 procent. Andelen som uppnått egen försörjning efter etableringsperiodens två år uppgår till 84 procent jämfört med 88 procent i december 2019.

Arbetslösheten förväntas öka och påverka målgrupperna negativt. För att motverka att det sker förs en nära dialog med anordnarna om hur arbetet med kundernas väg mot egen försörjning kan förändras för att fungera optimalt under rådande omständigheter. Samarbetet med arbetsförmedlingen behöver utvecklas och fördjupas för att gemensamt finna lösningar i pågående situation.

Kommunens fritidsgårdar håller öppet

Kommunens har sju fritidsgårdar och föreningsdrivna träffpunkter för barn och unga. Trots coronapandemin har samtliga verksamheter utom en kunnat bibehålla sina öppettider genom att anpassa verksamheten.

Fritidsgården i Fisksätra har tillfälligt flyttat ut från Fisksätraskolan och flyttat in i lokaler på Fidravägen under tiden som skolan renoveras av en ny skolaktör.

Populär kulturskoleverksamhet

Totalt har 4 320 elever deltagit inom kulturskoleverksamheten fördelat på 6 721 elevplatser, inklusive den öppna kulturskolan i Fisksätra. Målet för perioden är att 21 procent av befolkningen i åldersgruppen 7-19 år ska delta i någon av kulturskolornas verksamheter. Resultat på 22,2 procent gör att målet har uppnåtts.

Bättre kundbemötande

Flera insatser pågår för ett bra kundbemötande. Bland annat med standardsvar och lathundar till kundserviceenheten, så att de kan öka andelen besvarade ärenden i första kontakten. Insatserna berör främst väg- och parkärenden.

Fortsatt god personalkontinuitet inom hemtjänsten

Kunder inom hemtjänsten träffar i genomsnitt 9,5 unika medarbetare i sitt hem under en 14-dagars period. Det är en förbättring jämfört med 2019 då antalet var 11,5 unika medarbetare. Nacka ligger klart under rikssnittet på 15 unika medarbetare. Syftet med mätningen är att begränsa antalet personer som kommer in i kundens hem för att utföra insatsen, då det medför risk för att kvaliteten blir lidande.

Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka



Målet "Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka" bedöms sammantaget som delvis god med en måluppfyllelsegrad på 58 procent.

Trygga barn och elever i Nackas skolor

Ett viktigt fokusområde för kommunen är att Nackas förskolor och skolor ska hålla hög kvalitet. 96 procent av förskolorna uppnår minst 80 procent nöjdhet bland föräldrarna. För grundskolan och gymnasieskola är siffran mycket lägre, 68 respektive 43 procent av eleverna är nöjda. Resultatet för grundskolan har ökat något jämfört med 2019. Däremot har resultatet för gymnasieskolan ökat med 18 procentenheter jämfört med föregående år.

Föräldrar och elever är i hög grad trygga med sin för-

skola och skola. Förskolan ligger kvar på den höga nivån 95 procent. Även för grundskolan och gymnasieskolan är resultatet högt, 88 respektive 90 procent.

Arbetslösheten stiger bland utrikesfödda

Arbetslösheten för gruppen utrikesfödda har stigit från 5,8 procent i början av januari till 7,1 procent den sista april. För att hjälpa arbetslösa, som under rådande pandemi, blivit av med osäkra arbeten och saknar efterfrågad yrkesutbildning planeras utökad vägledning mot studier.

Omläggning av spelplaner i Fisksätra och Skuru

I Fisksätra har omläggningen av 11-spelsplanen påbörjats. Konstgräs kommer att ersätta planens tidigare naturgräs. Omläggningen planeras vara klar till höstsäsongen. Även arbetet med att lägga konstgräs på 11-spelsplanen i Skuru har påbörjats.

Färre besökare på Dieselverkstaden

Kulturhuset Dieselverkstaden hade totalt 281 043 besök under periodens. Det är en minskning med 39 574 besök jämfört med motsvarande period 2019. Minskningen beror på Coronapandemin 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 planeras inför hösten, men det är osäkert om det kommer att kunna genomföras.

Även museet Hamn har tappat besökare under mars och april. Museet har dessutom varit stängt under större delen av april.

Kraftigt minskad dagverksamhet

Antalet beslut till dagverksamhet har minskat kraftigt jämfört med tidigare perioder. Dagverksamheterna stängdes i mars med anledning av covid-19 för att minska risken för smittspridning bland äldre.

Stark och balanserad tillväxt



Måluppfyllelsen för målet ”Stark och balanserad tillväxt” bedöms sammantaget som delvis god med en måluppfyllelsegrad på 55 procent.

Inga nya detaljplaner för centrala Nacka

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. Målvärdet på 1 670 bostäder behöver revideras till kommande mål- och budgetprocess för att bättre relatera till den reviderade genomförandeplanen för Nacka stad.

I övriga kommunen är utfallet för antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner 100. Det rör sig om en detaljplan för Solbrinken - Grundet.

Nio av tio fick sin önskeskola

Kommunens mål om tillgång till förskoleplatser i varje kommunal del uppnås även i år. Till grundskolan väljer alla vårdnadshavare tre olika skolor som rangordnas från 1 till 3. De allra flesta fick sin önskeskola. Nästan alla, 98 procent, fick något av sina tre val, jämfört med 96 procent förra året. Totalt var det 50 elever som inte fick något av sina tre val.

Goda resultat i kommunal vuxenutbildning

Andelen elever med lägst betyget godkänt efter avslutad kurs inom grundläggande och gymnasial nivå, ligger sedan årsskiftet kvar på 90 respektive 88 procent. Målet att minst 90 procent ska ha godkända betyg är därmed uppfyllt på grundläggande nivå, däremot inte på gymnasial nivå.

Sammantaget håller kommunens vuxenutbildning fortsatt god kvalitet, eleverna uppnår goda betygsresultat. Andelen studieavbrott har minskat. Men på sikt är sannolikheten hög att betygsresultaten försämras tillfälligt med anledning av coronapandemin, då många elever som sökt klassrumsundervisning nu är hänvisade till distansundervisning.

Fler infartsparkeringar

Pågående och kommande stadsutveckling gör att behovet av infartsparkeringsplatser är stort. Under tertialet har utbudet av kommunala infartsparkeringsplatser för bilar ökat med 310 fler platser. Nacka Forum har inrättat 400 parkeringsplatser i privat regi. Nacka strand har åter öppnat torggaraget med 300 platser som tidigare varit stängt en längre tid. Även för cykel har antalet infartsparkeringar ökat. Totalt finns 748 infartsparkeringar för cykel inom kommunen.

Nio av tio ungdomar drogfria efter avslutad insats

Missbruk är ett växande problem för unga i Nacka. MiniMaria erbjuder lättillgängligt stöd och antalet besökare fortsätter att öka. Nio av tio ungdomar är drogfria

efter avslutad insats på MiniMaria. Under 2020 har MiniMaria, liksom tidigare år, ett särskilt fokus på att nå fler flickor.

Fortsatt ökning av familjer som söker stöd

Antalet familjer som söker individuellt råd och stöd från kommunen ökar stadigt för varje år. Tendensen håller i sig även i år och ökningen för den aktuella perioden är 5 procent.

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 två av fyra indikatorerna uppfylls för perioden.

Nacka kommuns finansiella resultatindikatorer 2020

Målnivå 2020 enligt M&B 2020-2022	Utfall T1 2020
Resultatöverskott (>2%)	0,5%
Soliditeten ska öka över tid (> 38%)	42%
Stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över en femårsperiod	ej nått
Övriga investeringar ska självfinansieras till 50 %	190%

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 jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär, uppgår till 0,5 procent. För helåret beräknas resultatöverskottet bli 3 procent. Det innebär att kommunen i nuläget når målet om ett resultatöverskott på 1,5 procent 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. Indika-

torns 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 42 procent för första tertiet och är oförändrad sedan 2019. Soliditeten, inklusive ansvarsförbindelser är 28 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 första 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 196 miljoner kronor vilket är 56 miljoner kronor bättre än budget. Reavinster, övriga exploateringsintäkter och att

nämnderna går bättre ligger bakom det positiva resultatet.

För helåret prognostiseras resultatet för kommunen till 645 miljoner kronor vilket är 156 miljoner kronor högre än årsbudget. Det är 108 miljoner kronor bättre än föregående årsprognos. Även här är det reavinst och övriga exploateringsintäkter som är den främsta förklaringen till det positiva resultatet. Men också att nämnderna prognostiserar bättre helårsresultat.

Periodens balanskravsresultat uppgår till 9 miljoner kronor. Årets balanskravsresultat prognostiseras till 178 miljoner kronor. Räknar man bort realisationsvinster och andra jämförelsestörande intäkter av engångskaraktär blir resultatöverskottet 0,3 procent för perioden. För året blir resultatöverskottet 3 procent. Det innebär att kommunen i nuläget klarar de 1,5 procent som är ett av kommunens finansiella mål.

Tabell: Balanskravsutredning

Balanskravsresultat mnkr	202012	202004
Årets resultat enligt resultaträkningen	645	196
Reducering av samtliga realisationsvinster	-519	-204
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	37	11
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	163	3
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv (RUR)		
Användning av medel från resultatutjämningsreserv		
Balanskravsresultat före sanering	163	3
Uttag från sanering inom eget kapital	15	6
Balanskravsresultat	178	9

Resultaträkning 2020

Verksamhetens intäkter uppgår för perioden till 619 miljoner kronor vilket är 91 miljoner kronor bättre än budget. De största intäktsposterna avser reavinst, taxor och avgifter, hyror och arrenden, bidrag samt försäljning av verksamhet. Den största avvikelsen mot budget, 58 miljoner kronor, avser intäkter hänförliga till reavinst och exploateringsintäkter.

Under april såldes ett kvarter i Nya gatan och försäljningsintäkten uppgår till 219 miljoner kronor, vilket är 25 miljoner kronor mer än budgeterat. Obudgeterade exploateringsintäkter som avser Nobelberget ingår med 24 miljoner kronor i periodens resultat. Bidrag från bland annat staten visar en positiv avvikelse för perioden på 29 miljoner kronor.

I samband med att den nya redovisningslagen trädde i kraft 2019 uppdaterades alla rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR), de allra flesta med tillämpning från 2019. För RKR:s rekommendation R2 intäkter, sköts tillämpningstidpunkten fram och rekommendationen gäller först från i år. Förändringar i rekommendationen berör främst hur ersättningar inom exploateringsverksamheten ska redovisas. Vilka effekter som förändringarna får på årets resultat är under utredning.

Den samlade årsprognosen för verksamhetens intäkter beräknas bli 173 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen beror främst på högre reavinst och exploateringsintäkter än beräknat. För helåret beräknas reavinst och andra exploateringsintäkter att uppgå till 556 miljoner kronor. I prognosen finns inte effekter hänförliga till regelförändringarna medräknade.

Verksamhetens kostnader uppgick till 2,2 miljarder kronor för den aktuella perioden vilket överstiger budget med 6 miljoner kronor. Stora kostnadsposter är löner, hyror och köp av verksamhet från privata anordnare. För 2020 beräknas den samlade årsprognosen för verksamhetens kostnader bli 23 miljoner kronor högre än budget. Personalkostnaderna beräknas bli lägre än budget medan kostnaderna för material, varor och köp av verksamhet beräknas överstiga budget.

Årsprognosen för skatteintäkter inklusive avräkning uppgår till 5,6 miljarder kronor och avviker negativt med 168 miljoner kronor från budget. Coronapandemin har orsakat en kraftig konjunkturedgång vilket drabbar sysselsättningen och lönesumman hårt och därmed också skatteunderlaget vilket leder till att avräkningen för 2020 avviker negativt med cirka 120 miljoner kronor jämfört med budget. Även avräkningen för 2019 som ingår i bokslut 2020 påverkas indirekt av coronapandemin. 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 ca 54 miljoner kronor. Regeringen avser att kompensera kommunerna för dessa effekter genom generella statsbidrag.

Årsprognosen för generella statsbidrag och utjämningsuppgrupp uppgår till 178 miljoner kronor och redovisar en positiv avvikelse med 202 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 Nackas del. Båda är avsedda som stöd till kommunerna i det redan tuffa ekonomiska läge som rådde före coronapandemin.

I och med vårandringsbudgeten beslutades också om ytterligare ett generellt statsbidrag på 107 miljoner kronor för Nackas del, avsett att täcka förlusten av skatteintäkter på grund av pandemin. Som nämnts ovan avser även regeringen 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 54 miljoner kronor och dessa pengar finns således med i årsprognosen.

Totalt avviker årsprognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning positivt mot budget med 34 miljoner kronor.

Det råder exceptionellt hög ovisshet i rådande prognoser och osäkerhetsfaktorerna är höga och många. Underlaget bör därför beaktas med stor försiktighet och revideringar kan komma att bli stora framöver.

Skatteintäkter inklusive generella statsbidrag och utjämning visar för första tertialet ett svagare resultat än budget. Skatteintäkterna är 89 miljoner kronor lägre än budget och generella statsbidrag och utjämning är 67 miljoner kronor högre än budget. Totalt summerar det till 22 miljoner kronor lägre än budgeterat. Den största avvikelserna är på avräkning på -92 miljoner kronor. Det beror på en större avräkning än budgeterat både för 2019 och 2020, där hela beloppet för 2019 ligger i tertial 1 2020. Generella statsbidrag ökar med 71 miljoner kronor jämfört med budget.

Finansiella intäkter uppgår för perioden till 20 miljoner kronor, vilket är 9 lägre än periodens budget. Utfallet består främst av ränteintäkter om 3,3 miljoner kronor avseende utlåning till bolagen, 15 miljoner för utdelning från Nacka stadshus AB, 1,4 miljoner kronor i reavinsterna på bostadsrätter och 0,5 miljoner kronor i låneramsavgifter. Avvikelsen på minus 9 miljoner kronor består i huvudsak av att utdelningen från Nacka stadshus AB är 11,8 miljoner kronor lägre än budgeterat 26,8 miljoner kronor, vilket är en följd av att fritt eget kapital inte möjliggjorde högre utdelning. Budgetavvikelsen förbättras genom reavinsterna i samband med försäljningar på bostadsrätter om 3 miljoner kronor och högre ränteintäkter om 3,5 miljoner kronor.

Helårsprognosen beräknas uppgå till 29 miljoner kronor och uppvisar en negativ budgetavvikelse på cirka -5 miljoner kronor. Budgetavvikelsen beror till största

del på den lägre utdelningen från Nacka stadshus, samtidigt som ränteintäkterna och reavinsterna för bostadsrätter förväntas bli något högre än budgeterat.

Finansiella kostnader för perioden är 26 miljoner kronor, vilket är 3 miljoner kronor högre än periodens budget. Utfallet består i huvudsak av reaförlust för bostadsrätter på 11 miljoner kronor, KPI uppräknings för tunnelbanan på 6 miljoner kronor, ränta på pensionsavsättningen på 5,6 miljoner, ränta på lån om 2 miljoner kronor och övrigt såsom bankkostnader, backupfaciliteter, checkkredit, rating med mera på drygt 1 miljon kronor.

Helårsprognosen beräknas uppgå till 82 miljoner kronor, vilket är -13 miljoner kronor högre kostnader jämfört med budget. Avvikelsen jämfört med budget är i huvudsak hänförlig till reaförluster i samband med bostadsrätter.

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 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 de effekter av Coronapandemin som drabbat samhället har verksamheten i såväl Nacka vatten och avfall AB som Nacka energi AB upprätthållits bra.

Nacka energi AB och deras dotterbolag redovisar för perioden ett rörelseresultat på knappt 19 miljoner

Mnkr	202004		Avvikelse	2020		Avvikelse årprog/budget
	Utfall 202004	Budget 202004		Års prognos 2020	Årsbudget 2020	
Verksamhetens intäkter	619	527	91	1 558	1 385	173
Verksamhetens kostnader	-2 216	-2 211	-6	-6 337	-6 314	-23
Avskrivningar	-85	-90	5	-283	-268	-15
Verksamhetens nettokostnader	-1 683	-1 773	91	-5 062	-5 197	136
Skatteintäkter	1 825	1 915	-89	5 576	5 744	-168
Generella statsbidrag och utjämning	59	-8	67	178	-23	201
Verksamhetens resultat	202	133	68	692	523	169
Finansiella intäkter	20	29	-9	29	35	-5
Finansiella kostnader	-26	-23	-3	-77	-68	-8
Resultat efter finansiella poster	196	140	56	645	489	156
Extraordinära poster (netto)	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	196	140	56	645	489	156

kronor, vilket är 0,3 miljoner kronor lägre än periodens budget. Nacka energi AB visar en negativ avvikelse för perioden om -0,7 miljoner (Periodens budget 18,9 miljoner kronor). Avvikelsen beror i huvudsak på lägre transiteringsintäkter med anledning av den osedvanligt varma inledningen av året än ett normalår. Nacka energiförsäljning AB uppvisar en positiv avvikelse på 0,4 miljoner kronor för perioden (Periodens budget 0,1 miljoner kronor). Avvikelsen beror på lägre kostnader.

Årsprognosen pekar på ett sammantaget rörelseresultat på 43,3 miljoner, vilket är 1,3 högre jämfört med budget (42 miljoner kronor). Nacka energi AB prognostiserar ett resultat på cirka 1,1 miljoner bättre än helårsbudget (41,5 miljoner kronor), vilket främst beror på större transiteringsintäkter och anslutningsintäkter än beräknat i budget samt på en större kostnad för underhåll av elnätet med anledning av en tillfälligt högre takt under covid-19 när andra investeringsprojekt i portföljen minskar. Nacka energiförsäljning AB prognostiserar ett resultat på 0,2 miljoner kronor bättre än helårsbudget (0,5 miljoner kronor), vilket i huvudsak beror på lägre personalkostnader än budgeterat och att affärsområdet "Energitjänster" under uppstart.

Måluppfyllelsen i Nacka energi AB mäts huvudsakligen en gång per år och redovisas i samband med bolagets årsbokslut. Det finns inga indikatorer på att bolaget inte kommer att nå sina mål för 2020. Energimarknadsinspektionen har fastställt förändringar för den nya reglerperioden som kommer påverka Nacka Energis intäkter och resultat negativt relativt tidigare reglerperiod, år 2020 är det första året i reglerperioden som omfattar åren 2020-2023.

Nacka vatten och avfall AB redovisar ett resultat för perioden på -3,6 miljoner kronor, vilket är 0,4 miljoner kronor sämre än periodens budget. Resultatet för avfallskollektivet uppgår till +5 miljoner (Periodens budget +1,5 miljoner) och resultatet för VA-kollektivet uppgår till -8,8 miljoner (Periodens budget -4,8 miljoner).

Årets resultat prognosticeras till -17 miljoner kronor för bolaget, vilket är 3,6 miljoner kronor sämre än årets budget (-13,4 miljoner kronor).

Avfallskollektivet: Resultatet för perioden uppgår till +5 miljoner, vilket är 3,6 miljoner kronor bättre än periodens budget (+1,5 miljoner kronor). Intäkterna underskrider periodens budget (34,2 miljoner kronor) med -0,8 miljoner kronor. Ny avfallstömningentreprenör från och med 1 april har inneburit vissa inkörningsproblem men beräknas på sikt förbättra antal registrerade tömningar och därmed intäkter. Kostnaderna är 4,4 miljoner kronor lägre än periodensbudget (32,7 miljoner kronor). Kostnaderna för avfall kommer dock att enligt plan öka under året bland annat på grund av

större miljökrav på den nya avfallsentreprenören till vilket hänsyn ej tagits i periodiseringen.

Årets resultat prognosticeras till +1,7 miljoner kronor, vilket är -2,4 miljoner kronor lägre än budget (Budget +4,1 miljoner kronor). I prognosen ligger en negativ resultatpåverkan på cirka 3,7 miljoner kronor, under förutsättning att styrelsen beslutar om att lägga ner projektet för Kilkretsloppspark.

VA-kollektivet: Resultatet för perioden uppgår till -8,8 miljoner kronor, vilket innebär en negativ budgetavvikelse på 4 miljoner kronor. (Periodens budget -4,8 miljoner). Intäkterna för perioden är 2,7 miljoner kronor lägre än budget (73 miljoner kronor). Intäkterna för VA är beroende av att kunderna läser av och rapporterar sina vattenmätarställningar. Korrigering har gjorts med anledning av att en stor samfällighet under en tid felaktigt betalat dubbel förbrukning. Kostnaden för perioden är 1,2 miljoner högre budget (77,8 miljoner kronor). Resultatet för VA belastas felaktigt med en investering på 1,4 miljoner kronor.

Årets resultat prognosticeras till -18,7 miljoner kronor, vilket är 1,2 miljoner kronor sämre än budget (Budget -17,5 miljoner kronor). Avvikelsen beror framför allt på att huvudentäkterna prognosticeras bli lägre bland annat för att kunderna själva läser av och rapporterar in vattenmätarinställningen vilket då inte sker varje år.

Måluppfyllelsen i Nacka Vatten och Avfall AB mäts huvudsakligen en gång per år och redovisas i samband med bolagets årsbokslut. Det finns inga indikatorer på att bolaget inte kommer att nå sina mål för 2020.

Centrala Nacka marknadsbolag: I december 2019 fattade Kommunfullmäktige beslut att bilda ett kommunalt aktiebolag som ska verka för marknadsföring av centrala Nacka tillsammans med fastighetsägare i området. Centrala Nacka marknadsbolag AB bildades 24 mars. Bolaget stödjer arbetet med att utveckla kännedom och koordinera marknadsföringsinsatser av Centrala Nacka i syfte att skapa större attraktivitet. Bolaget samordnar och utvecklar ett långsiktigt samarbete mellan de fastighetsaktörer som är verksamma i området.

Bolagets fokus har sedan starten varit att etablera bolaget, resurssätta och planera för årets aktiviteter. Bolaget ska finansieras sin verksamhet genom medlemsavgifter och aktivitetsavgifter. Utfallet för perioden är 0. Budget 2020 ska fastställas på bolagets styrelse i slutet av maj baserad på affärsplan, upplägg för samfinansiering och planerade aktiviteter. Prognos och budget för bolaget redovisas i tertiärbokslut 2.

Enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning som gäller från 1 januari 2019 ska även koncernbolag och förbund som kommunen har ett varaktigt, bety-

dande inflytande med minst 20 procent, ingå i kommunens uppföljning av god ekonomisk hushållning. Nacka kommun är medlem ibland 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 Vårlyjus AB beslutat avveckla sin verksamhet och likvid. Nacka kommuns andel av verksamheten beräknas att regleras under första halvåret 2020. Beräknad vinst på innehavet är 3,5-4 miljoner kronor.

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.

Finansrapport

Nacka kommun står inför en period med en mycket stark befolkningstillväxt, vilket kommer att ha effekter på den kommunala ekonomin. I samband med att investeringarna under de närmsta åren ökar kommer också kommunens upplåningsbehov att öka. 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.

Kommunen har av kreditinstitutet Standard and Poor's erhållit det högsta ratingbetyget (AAA), vilket bidrar till att ytterligare sänka räntenivån. Genom betyget och möjligheten att emittera gröna obligationer blir kommunen än mer attraktiv på den finansiella marknaden. För att få en ökad professionalitet och ett bankoberoende har Nacka kommun en finansiell rådgivare. Under våren har ett avtal ingåtts med Norm Finans AB som finansiell rådgivare.

Likviditetshantering – god betalningsberedskap

Den 30 april hade Nacka kommun ett positivt saldo på koncernkontot på cirka 372 miljoner kronor, varav 145 miljoner kronor avser bankkonton för kommunens bolag och 227 miljoner kronor avser kommunens bankkonton.

2020 års likviditetsplanering inrymmer till skillnad mot 2019 mycket stora markförsäljningslikvider. Sammanlagt cirka 650 miljoner kronor för 2020. Om dessa likvider uteblir eller förskjuts får det en direkt påverkan på likviditeten. Ytterligare osäkerhet är de effekter som kan uppstå på kommunen och bolagens likviditet med anledning av coronapandemin. Dessa kan leda till såväl ökade utbetalningar (ökade kostnader) som minskade inbetalningar till verksamheterna. Omfattningen är i nuläget är oklart och medför en ökad osäkerhet i likviditetsflödena.

Som en effekt av Coronapandemin har aktiviteten på de finansiella marknaderna varit mycket volatil och finansieringssituationen försämrades under mars. Handeln på den finansiella marknaden har tidvis varit begränsad, vilket försvårar för företag som ger ut obligationer eller certifikat för att finansiera sin verksamhet. Under april månad förväntades dessutom en inbetalning på en större markförsäljningslikvid på cirka 0,2 miljarder kronor. Osäkerhet fanns om effekten av coronapandemin skulle påverka såväl denna som kommande inbetalningar.

För att trygga likviditeten valde kommunen att emittera 0,2 miljarder kronor när denna möjlighet uppstod den sista mars. Den planerade marknadsförsäljningslikviden inkom också under april, vilket gör att kommunen för närvarande har en högre likviditet. En något förhöjd likviditet är en bra bas i dessa tider då osäkerheten kring prognosen är väsentligt större än normalt och då den finansiella marknaden har varit/är lite skakig.

För att säkra en god betalningsberedskap finns sedan tidigare dels en checkkredit på 1 miljard kronor, dels två backupfaciliteter (lånelöften) på totalt 1,5 miljarder kronor. Backupfaciliteter kan betraktas som en försäkring avsedd att nyttjas i specifika fall då upplåningen på finansiella marknaden inte kan genomföras. Likviditetsreserven är för närvarande mycket god och överstiger kommunstyrelsens nivå på LCR>100%¹.

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.

Låg låneskuld som ökar

Kommunens låneskulden var vid 2019 års utgång 1,4 miljarder kronor och har i år ökat med 100 miljoner kronor. Vid årets slut bedöms låneskulden uppgå till

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).

1,5 miljarder kronor, vilket ryms inom det lånetak på 2,7 miljarder kronor som kommunfullmäktige fastställde i samband med Mål och budget. Prognosen förutsätter att markförsäljningslikvider inkommer enligt plan och att inga större likviditetseffekter av Coronapandemin.

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.

Bild: Låneskuldutveckling



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 Låneskuldutveckling. Upplåningen ökar från och med 2018 och uppgår nu till 1,5 miljarder kronor. Vid 2020 års utgång bedöms låneskulden vara 1,5 miljarder kronor för att under kommande år takta upp ytterligare. Upplåningen sker för att finansiera investeringar när Nacka kommun växer och förutsätter att tillkommande planerade markförsäljningslikvider om cirka 370 miljoner kronor inkommer fram till årsskiftet.

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 1,5 miljarder kronor har i dagsläget 1064 miljoner kronor lånats ut till bolagen och 436 miljoner kronor avser därmed kommunens egna upplåningsbehov. Under året har utlåningen till bolagen ökat med 450 miljoner kronor (Nacka Vatten och Avfalls 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. Detta är extra viktigt i tider av finansiell oro.

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. Kommunens låneskuld per den 30 april består av 150 miljoner kronor i certifikat och 1 350 miljoner kronor i obligationer. Inom MTN-programmet har kommunen även möjlighet att ge ut gröna obligationer. Av kommunens obligationer är hittills en obligation på 500 miljoner kronor emitterad som grön obligation. De gröna projekt som ingår i denna emission avser främst utbyggnad av tunnelbanan, energieffektiva skolor och förskolor samt cykelbanor och cykelparkeringar. Dessa investeringar återfinns inom Gröna ramverkets projektkategorier för Förnybar energi, Energieffektiva lokaler och bostäder, Hållbara transporter och Vatten- och avfallshantering.

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

Sammanställningen nedan visar nuvarande skuldportföljen. I enlighet med Reglementet för medelsförvaltning ska riskbegränsningar tillämpas utifrån låneskuldens volym. Befintlig låneskuld på 1,5 miljarder kronor ligger inom intervallet 900 – 1500 miljoner kronor. Den finansiella styrningen med dess risklimit för detta framgår av tabellen nedan.

Samtliga limit är uppfyllda. Räntebindingstiden är 2,98 år och ligger inom den fastställda nivån 2–5 år. Maxförfall för såväl räntebinding som kapitalbinding inom ett år uppgår till 10 procent och är inom godkänd nivå.

Tabell: Skuldportfölj

Skuldportfölj	Risklimit Volym	2020-04-30	2019-12-31	2019-09-30	2019-04-30	2018-12-31
		900-1500 mdr	1 500 000 000	1 400 000 000	1 250 000 000	1 400 000 000
Skuld (år)						
Derivatvoly (i % av skuld)		33%	36%	37%	36%	0%
Ränta inklusive derivat		0,48%	0,44%	0,42%	0,38%	0,30%
Räntebindingstid (år)	2-5 år	2,98 ✓	2,78	3,14	3,32	2,67
Räntebinding (<1år)	Max 60%	10% ✓	18%	15%	18%	28%
Kapitalbindingstid (år)	-	2,98 ✓	2,78	3,14	3,32	2,67
Kapitalbinding (<1år)	Max 40%	10% ✓	18%	15%	19%	28%
Antal lån		5	6	4	4	4
Största långivare		Danske bank	SEB och SHB	SEB	SEB	SEB
Största långivare (andel)		40%	36% vardera	52%	54%	72%
Största derivatnotpart		Nordea	Nordea	Nordea	Nordea	-
Största derivatnotpart (andel)		100%	100%	100%	100%	-

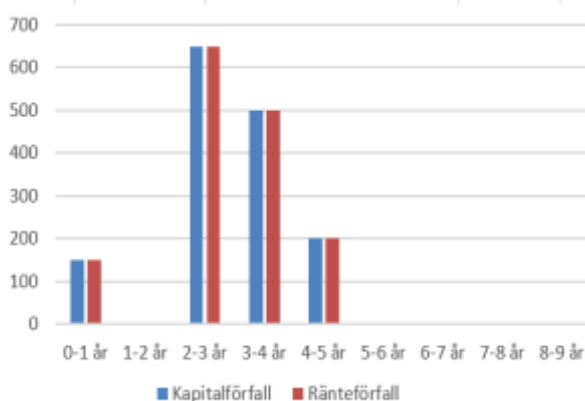
Den genomsnittliga räntenivån inklusive ränteswap uppgår till 0,48 procent, vilket är något högre än vid motsvarande period förra året. Räteläget är på fortsatt mycket låg nivå, men beräknas stiga under kommande år. Lånen består av 10 procent certifikatlån och 90 procent obligationslån med fastränta eller med ränteswap. Certifikatlånen har lägre räntor än obligationslånen.

Vid det senaste penningpolitiska mötet den 27 april lämnade riksbanken räntan oförändrad på 0 procent.

Stor osäkerhet råder med anledning av Coronapandemin, varpå riksbankens prognos endast sträcker sig till årsskiftet. Under denna period förväntas ingen förändring ske av reporäntan.

Av obligationerna om 1 350 miljoner kronor är 850 miljoner kronor emitterade till fastränta och 500 miljoner kronor till rörlig ränta. Till obligationen med rörlig ränta har en ränteswap (derivat) på motsvarande 500 miljoner kronor tagits, för att växla rörlig ränta till fastränta. Derivatvolymen uppgår till 33 procent av skulden. Volymen på utestående räntederivat får inte överstiga den totala låneskulden. Nacka kommun tillämpar säkringsredovisning, vilken har effektivitets-testats och bedöms vara uppfylld.

Diagram: Fördelning kapitalförfall och räntebindning



Diagrammet ”Fördelning kapitalförfall och räntebindningen” visar när nästa ränteomsättning respektive kapitalförfall sker. Ränte- och kapitalbindningen speglar varandra fullt ut. Certifikatlånet (150 miljoner kronor) har samma ränta under sin löptid. Obligationslånen är för närvarande antingen emitterade till fastränta eller till rörlig ränta i kombination med en swap till fast-ränta.

Nacka kommun har en relativ stor andel lång upplåning (se kapitalförfall ovan), vilket ger en möjlighet att säkra kapitaltillgången. Hög grad av refinansiering är en risk särskild i tider med finansiell ostabil läge. Den höga andelen upplåning till fast ränta säkrar framtida räntekostnader när skuldsättningen ökar.

Kommunen arbetar med flera banker för att säkerställa god spridning av krediterna, se Motpartstabellen nedan. I nuläget är upplåningen på 1,5 miljarder kronor fördelade på Danske Bank, SEB och Handelsbanken. Störst emissionsinstitut är Danske bank som har 40 procent av upplåningen. En ränteswap hos Nordea på 500 miljoner kronor matchar fullt ut den obligation som emitterades till rörlig ränta.

Tabell: Motpart/ emissionsinstitut

Miljoner kronor	Nominellt		Relativt			
	(lån)	(lån)	(Antal #)	(derivat)	(derivat)	(Antal)
Handelsbanken	400	27%	1,5	0	0%	0
Danskebank	600	40%	2,5	0	0%	0
Nordea	0	0%	0	500	100%	1
SEB	500	33%	1	0	0%	0
Summa	1 500	100%	5	500	0%	1

*) Handelsbanken och Danskebank har en syndikerad emission

Att Nacka kommun kan finansiera sig billigt på kapitalmarknaden är viktigt för framtiden då skuldsättningen åter förväntas öka på grund av framtida investeringsbehov till följd av den ökade befolkningstillväxten i kommunen. Kommunen arbetar aktivt för att säkerställa god spridning på kommande upplåning.

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. Månatligen görs en likviditetsprognos med rullande 12 månader, vilken är baserad på information från kommunens verksamheter och bolagen samt på historiska trender. All upplåning och placeringar sker med utgångspunkt från denna samlade bild. Genom detta helhetsperspektiv kan upplåningen optimeras och riskspridning göras utifrån hela kommunkoncernens portfölj. Under året har två upplåningsaffärer (en obligationsemission och en certifikatsemission) genomförts.

Nämndernas resultat

Nämndernas verksamheter visar sammantaget ett överskott på 44 miljoner kronor för tertiet. Nio av tio nämnder redovisar överskott jämfört med budget. Fyra nämnder, kommunstyrelsen, arbets- och företagsnämnden, natur- och trafiknämnden och utbildningsnämnden redovisar stora överskott för perioden. Inom kommunstyrelsen är det främst produktionsverksamheten Valfärd skola som redovisar överskott.

Socialnämnden redovisar underskott för perioden. Bidragande orsaker till underskottet är bland annat fortsatt höga kostnader för långvariga LVU placeringar och ökade kostnader för personlig assistans för funktionsnedsatta på grund av coronapandemin. Jämfört med föregående månad har socialnämndens resultat förbättrats inom dygnsvården för barn och unga.

Prognos 2020 – åtta av tio nämnder håller budget

Nämndernas verksamheter redovisar sammantaget ett överskott på 21 miljoner kronor för helåret. Åtta av tio nämnder bedöms hålla budget eller visar överskott. Kommunstyrelsen som tidigare år visat underskott bedöms uppnå en budget i balans. Arbets- och företagsnämnden, utbildningsnämnden och äldrenämnden prognostiserar stora överskott för året. De beräknade underskotten finns inom natur- och trafiknämnden samt socialnämnden. Övriga nämnder prognostiserar ett litet överskott eller nollresultat för 2020. Nedan redovisas respektive nämnds resultat för perioden samt nämndens preliminära prognos för året.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen som helhet redovisar en positiv avvikelse för perioden på 28,8 miljoner kronor jämfört med budget. För helåret visar prognosen ett överskott på 0,4 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige ligger 0,3 miljoner kronor sämre än budget på grund av externa inköp av tjänster.

Kommunstyrelsen övergripande redovisar ett underskott på 2,9 miljoner kronor för perioden. Driftsutfall för kommunstyrelsen övergripande följer i stort sett budget.

Däremot finns det orealiserade besparingskrav, som orsakar ett underskott på 1,9 miljoner kronor. Kapitalkostnader, medlemskap och kommungemensamma allokeringar har ett något högre utfall än budgeterat och kommer att skapa en avvikelse på helåret. Årsprognosen beräknas vara i balans givet att besparingsåtgärder får effekt. Posten oförutsett är oanvänd och prognosen sänks till noll.

Stadsledningskontoret redovisar ett underskott på 0,5 miljoner kronor. Lönekostnader är något högre, dels på grund av utbetalda sparade semesterdagar, dels dubbelrade tjänster på grund av sjukskrivning. Under perioden har större kostnader för rekrytering och annonsering uppstått än budgetramen. Prognosen ligger på budgetnivå.

Stöd- och serviceenheterna redovisar ett överskott på 2,5 miljoner kronor för perioden. I perioden ligger ett besparingskrav på 1,8 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. Ett åtgärdsarbete pågår för att få alla enheter att hålla sig inom budgetramen.

Mnkr	Period 202004			År 2020		
	Utfall netto 202004	Budget 202004	Avvikelse	Års prognos 2020	Årsbudget 2020	Avvikelse årprog/budget
Kommunstyrelsen totalt	-15	-44	29	-166	-167	0
Kommunfullmäktige (KS)	-2	-2	0	-6	-6	0
varav revision	-1	-1	0	-3	-3	0
Kommunstyrelsen (KS)	-30	-27	-2	-80	-80	0
varav sanering		0	0	0	0	0
Stadsledningskontoret och stab (KS)	-13	-12	0	-36	-36	0
varav stab	-5	-6	1	-17	-17	0
Stöd-och serviceenheter	-6	-9	2	-28	-28	0
Södertörns brandförsvaret (KS)	-14	-14	0	-42	-41	-1
Fastighetsverksamheten	11	3	8	10	10	0
M&H enheter (KS)	3	3	0	0	0	0
Välfärd skola (KS)	27	8	19	15	10	5
Välfärd samhällsservice (KS)	9	7	2	2	9	-7
Oförutsett (KS)	0	-1	1	0	-5	5
Arbets- och företagsnämnden	-66	-78	12	-215	-240	25
Fritidsnämnden	-51	-54	2	-163	-166	4
Kulturnämnden	-50	-50	1	-143	-143	0
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	-8	-11	3	-33	-33	0
Natur- och trafiknämnden	-90	-103	13	-296	-286	-10
Socialnämnden	-282	-277	-5	-854	-832	-22
Utbildningsnämnden	-977	-983	7	-2 908	-2 918	9
Äldrenämnden	-273	-278	4	-818	-833	14
Överförmyndarnämnden	-3	-3	0	-8	-8	0
Tunnelbanan (KS)	-7	-9	2	-28	-28	0
Finansförvaltningen (skatter, finans, pensioner, reavinst)						
	2 019	2 031	-12	6 277	6 141	135
Totalt	196	140	56	645	489	156

Myndighets- och huvudmannabenheterna redovisar ett nollresultat. Helårprognosen är ett nollresultat.

Fastighetsverksamheten redovisar ett överskott på 8,2 miljoner kronor för tertialet. Överskottet beror till stor del på den milda vintern vilket har varit kostnadsmässigt gynnsamt för framförallt lokalverksamheten som redovisar ett överskott på 10,7 miljoner kronor. Bedömningen för helåret är en budget i balans.

Bostadsverksamheten redovisar ett underskott på 1,6 miljoner kronor för perioden. Den främsta orsaken till underskottet är att full kostnadstäckning inte längre råder för vakanta objekt. En ny princip som ger internkunderna tre månaders uppsägningstid har införts efter årsskiftet. Detta har inte budgeterats på bostad och kommer att synas som motsvarande positiva avvikelser hos internkunderna. Vidare innebär coronapandemin fördröjningar i försäljningar, kontraktsskrivningar och inflyttningar. Bostad står redan med objekt som varit tomma i tre månader, en ökning av dessa kommer att ske. Prognosen på helåret är ett underskott på 6,4 miljoner kronor.

Driftprojekten redovisar ett underskott på 1,1 miljoner kronor för perioden. Driftkostnaderna avser paviljonghyra för Boo gårds, Sigfridsborgsskolans pågående evakuering, planering inför evakuering av Stavsborgsskolan, planering av nya Stavsborgsskolan samt omtag av projekt Kristallen. Driftprojekten kommer att belastas med kostnader från rivningar senare i år. Årsprognosen är ett underskott på 3,2 miljoner kronor.

Bedömningen för hela fastighetsverksamheten är att budget kommer att följas.

Välfärd skola visar en positiv avvikelse för perioden på 19 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Det är främst statsbidraget Likvärdig skola som står för den positiva avvikelsen eftersom Välfärd skola varit restriktiva i budgeteringen av bidraget då villkoren för nyttjandet varit otydliga och ändrats över tid. Lönekostnader är lägre på grund av sjuklönekompensation. På grund av frånvaro även bland barn och elever har enheterna inte tillsatt ersättare vid korttidsfrånvaro utan istället täckt upp för varandra. Timplönekostnader och tillfälligt inhyrd personal har inte ökat i motsvarande omfattning. Prognosen för helåret är en positiv avvikelse på 4,6 miljoner kronor.

Välfärd samhällsservice redovisar en positiv budgetavvikelse på 1,8 miljoner kronor för perioden. Förklaringen är att samtliga verksamheter inom främst affärsområdet omsorg och assistans har arbetat aktivt med bemanning och schema vilket har påverkat resultatet positivt.

De flesta verksamheter inom välfärd samhällsservice är påverkade av coronapandemin men på olika sätt. Vård- och omsorgsverksamheterna är hårt drabbade i och med att de hanterar direkt risk för smitta respektive

konstaterad smitta, medan exempelvis kulturverksamheten behöver hantera att driva verksamheten med den begränsning som Folkhälsomyndighetens restriktioner innebär. Ekonomiskt är effekten av coronasituationen inte så betydande för årets första tertial, framförallt därför att staten gått in och ersatt sjuklönen från och med april.

Inom affärsområdet äldreomsorg väntas extraordinära kostnader kopplat till pandemin uppkomma under året. Främst i form av extra personalförstärkning, lägre belägningsgrad, ökad kostnad för sjukfrånvaro samt fortsatt stängd dagverksamhet.

Även affärsområdet kultur och fritid väntas generera ett underskott för året. Framförallt har Dieselverkstaden drabbats av inställda evenemang och bortfall av biljettintäkter men också av uteblivna hyresintäkter. Dessa effekter förväntas fortsätta fram till sommaren.

Osäkerheten kring ersättning för de merkostnader som orsakats av coronapandemin gör att Välfärd samhällsservice redovisar en årsprognos på 7,4 miljoner kronor i underskott. Det är en förbättring på 2 miljoner kronor sedan marsboks slutet.

Periodens utfall för *brandförsvaret* är 0,5 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 0,4 miljoner kronor. Trots det positiva resultatet visar några verksamheter negativa prognosavvikelser. De kommer främst från Välfärd samhällsservice (-7,4 miljoner kronor), Södertörns brandförsvaret (-1,2 miljoner kronor) och kommunstyrelsen övergripande (-0,5 miljoner kronor). Välfärd skola (+4,6 miljoner kronor) och fastighetsverksamheten (+2 miljoner kronor) lämnar en bättre prognos än budget. Posten oförtusett har inte nyttjats och prognosen är noll.

Arbets- och företagsnämnden

Arbets- och företagsnämnden redovisar ett överskott på 12 miljoner kronor jämfört med periodens budget. De flesta verksamheter visar överskott utom utbildningsverksamheterna gymnasial vuxenutbildning och Svenska för invandrare (sfi) som redovisar underskott. Underskottet inom utbildningsverksamheterna beror framförallt på att fler läser sfi.

Överskott finns inom verksamheterna arbetsmarknadsinsatser check respektive arbetsmarknad övrigt. Överskottet inom arbetsmarknadsinsatser check förklaras av en minskad efterfrågan på grund av ett minskat mottagande av nyanlända flyktingar och att intäkter för 2019 bokförts på januari 2020. Under året förväntas arbetslösheten stiga med ökat behov av arbetsmarknadsinsatser och det positiva utfallet förmodas plana

ut. Arbetsmarknad övrigt redovisar ett överskott på 4,4 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 färre Nackajobb har startats än budgeterat på grund av arbetsmarknadsläget.

Ekonomiskt bistånd redovisar ett överskott på 3 miljoner kronor för perioden. Det beror på att antalet kunder som beviljats ekonomiskt bistånd minskat. Sammanlagt har 668 hushåll tagit emot ekonomiskt bistånd under perioden. Det är 237 hushåll färre jämfört med motsvarande tertiäl 2019. Den tidigare höga personalomsättningen har avstannat vilket medfört kontinuitet i arbetet. Det fortsatta arbetet med förbättrade arbetsprocesser har också gett möjlighet till bättre kontroller av rätten till bistånd, där har utökningen av två handläggare med fokus på hembesök varit avgörande.

Även verksamheten för ensamkommande barn visar ett överskott på 0,3 miljoner kronor för perioden. Under perioden har tre ensamkommande barn anvisats till kommunen. Totalt hade kommunen ansvar för 102 ensamkommande barn och unga vid mars månads utgång.

Verksamheten nyanlända flyktingar redovisar överskott. 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 tertiålet har totalt 72 nyanlända tagits emot på anvisning från Migrationsverket. Flertalet är kvotflyktingar. Under mars och april har inga nyanlända tagits emot vilket beror på att inga kvotflyktingar kan resa in i landet och för 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 23 miljoner kronor. Den största delen av det prognostiserade överskottet förväntas uppstå inom 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 insatsen jobbpeng och lägre kostnader för avtalad verksamhet än budgeterat. Under resten av året beräknas efterfrågan och kostnader för arbetsmarknadsinsatser och avtal ligga i nivå med budget.

Prognosen för ekonomiskt bistånd uppgår till en budget i balans trots överskott efter det första tertiålet. Anledningen till den försiktiga prognosen är att behovet av ekonomiskt bistånd till försörjningsstöd och eventuellt även tillfälligt boende väntas öka kraftigt med anledning av den pågående pandemin.

Prognosen för verksamheten nyanlända flyktingar inklusive bostadsförsörjning uppgår till ett överskott på cirka 3,5 miljoner kronor för helåret. Pandemin gör att anvisningar av nyanlända pausats, vilket medför stor risk för uteblivna hyresintäkter men bibehållna kostnader i väntan på hyresgäster. Prognosen är att dessa minskade intäkter motsvarar lejonparten av det överskott som byggts upp under första tertiålet.

Inom "myndighet och huvudman" beräknas ett underskott på 2,3 miljoner kronor för helåret, vilket beror på lägre intäkter än budgeterat.

Fritidsnämnden

Fritidsnämnden redovisar ett överskott på 2,5 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Den största delen av överskottet på 2,6 miljoner kronor finns inom hyres- och driftskostnader för kommunens idrotts- och fritidsanläggningar. Överskottet förklaras av att intäkterna är högre än periodens budget som trots coronakrisen är hög. Den planerade nedmonteringen och flytten av fotbollstältet på Nacka IP är uppskjuten. Medel avsatta för detta kommer att återlämnas i samband med ramärendet 2021-2023. Byggandet av en 11-spelsplan på Porsmossen är uppskjutet. Enligt budget skulle planen stå klar sommaren 2020, vilket inte längre är aktuellt. Sammantaget väntas denna post redovisa ett överskott på 5,1 miljoner kronor för 2020.

Fritidsverksamheten redovisar ett underskott på 0,2 miljoner kronor för perioden. Enligt Mål och Budget 2020 - 2022 ska en neddragning av fritidsverksamhet på 2 miljoner kronor genomföras under budgetperioden. Besparingen kommer att ske 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 1,8 miljoner kronor för Fritidsverksamhet år 2020.

Myndighet och huvudman redovisar överskott, vilket bland annat beror på föräldraledigheter, sjukskrivningar och en vakant tjänst med tillträde först i augusti.

För helåret räknar fritidsnämnden med ett sammantaget överskott på 3,5 miljon kronor. Det är 0,5 miljoner mer än prognostiserat i marsbokslut. Justeringen beror på att en tidigare aviserad hyreshöjning av Näckenbadet skjuts upp till 2021 i samband med implementeringen av den nya internhyresmodellen.

Kulturnämnden

Kulturnämnden visar ett överskott på 0,8 miljoner kronor för perioden. Det förklaras bland annat av ett överskott inom kulturverksamhet som i huvudsak består av kostnader för kulturarv, kulturstöd, kulturpeng, offentlig konst och verksamhetsdrift av biblioteken och museet Hamn. Överskottet beror bland annat på att hela budgeten för kulturverksamhet på skolloven inte förväntas nyttjas men också att färre barn än beräknat kommer att ersättas med kulturpeng. Även myndighet och huvudman redovisar ett överskott för perioden vilket bland annat beror på föräldraledigheter och en vakant tjänst.

Kundval kulturskola redovisar ett underskott på 0,5 miljoner kronor för perioden. De ökade kostnader kan, utöver en ökning av elever, bero på att en ny musikalcheck infördes från januari 2020. Om trenden fortsätter under resterande del av året kommer underskottet att kvarstå. Helårsprognosen är ett underskott på en miljon kronor. Prognosen är dock osäker då coronapandemin kan medföra ett minskat elevdeltagande till hösten. Nämnden i sin helhet förväntas göra ett nollresultat för helåret.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott på 2,6 miljoner kronor för perioden. Marknadsnedgången bidrog till att verksamheterna redan under 2019 vidtog åtgärder, bland annat en mycket restriktiv hållning till ersättningsrekryteringar samt kostnadsåterhållsamhet. Dessa åtgärder är aktuella även under 2020. Åtgärderna har inneburit avsevärt lägre kostnader än budgeterat. Samtliga enheter har såväl lägre personalkostnader som övriga kostnader.

Enheternas intäkter ligger generellt enligt budget eller något lägre. Däremot har bygglovenheten större intäkter än förväntat. Några stora bygglov har beviljats, ansökningarna kom in under 2019, men har fakturerats 2020. Ett liknande inflöde har inte noterats under början av 2020. Däremot har det totala ärendeflödet ökat med cirka 25 procent jämfört med 2019, men har kunnat hanteras med färre resurser tack vare enhetens satsning på digitalisering, effektivisering och automatisering. Miljöenheten är den enhet där effekterna av coronapandemin syns tydligast. Den direkta effekten hittills beräknas till 0,2 miljoner kronor, men även tillsynsintäkter för miljö- och hälsoskydd samt livsmedel är lägre till följd av pandemin. Efterfrågan av miljöresurser i stadsbyggnadsprojekt är också lägre än budgeterat, även om efterfrågan är större än under 2019.

Sammantaget visar enheterna ett överskott på 3,2 miljoner kronor jämfört med budget. Projektverksamheten för perioden visar ett underskott på 0,6 miljoner

kronor. Vissa projekt har haft en hög framdrift i förhållande till årsbudget. Kostnader för nämnd och nämndstöd samt beviljade medel till enheterna är enligt budget.

Enligt nämnden föreligger risk för underskott 2020, för både miljöenheten och bygglovenheten. Med anledning av osäkerheten kring pandemins effekter samt att sommarmånaderna vanligtvis innebär lägre intäkter är prognosen för helåret ett resultat i linje med budget, trots ett resultatmässigt starkt första tertial.

Natur- och trafiknämnden

Natur- och trafiknämnden redovisar ett överskott på 13,3 miljoner kronor för tertialet. Det beror bland annat på det mildra vädret. Vinterunderhållet visar ett överskott på 12,9 miljoner kronor för perioden. I stället har arbeten på vägar och parker som planerats till vårsäsongen redan kommit igång, vilket ger högre kostnader för gator, vägar och park än budgeterat. Totalt visar gator, vägar, park och naturvård ett underskott på 26 miljoner kronor för perioden. Myndighet och huvudman redovisar underskott på 2,5 miljoner kronor. Här saknas intäkter för viss tidsskrivning.

Helårsprognosen för nämnden är ett underskott på 10 miljoner kronor. Avvikelsen beror i sin helhet på avskrivningar på tillkommande anläggningar i Tollare, på Kvarnholmen, Nobelberget och ombyggnationen av Vikingshillsvägen som inte varit budgeterade. Helårsprognosen är ytterst osäker, då information för beräkning av de kommande kapitaltjänstkostnaderna från exploatering främst gällande gåvor är högst preliminär.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar ett underskott på 5 miljoner kronor för tertialet. Större delen av underskottet kan härledas till kostnader för dygnsvården inom barn och unga samt ersättningar för personlig assistans för funktionsnedsatta. Jämfört med föregående månad har periodens resultat förbättrats något vilket beror på att ett antal placeringar av barn och unga har avslutats och att några jourhemsplaceringar övergått till att bli familjehemsplaceringar eller placeringar inom nätverket till en lägre kostnad

Nämndens helårsprognos visar ett underskott på totalt 22,5 miljoner kronor. Det är en förbättring med 5,4 miljoner kronor sedan marsboks slutet. Färre antal placerade barn och unga bidrar till den förbättrade prognosen. Många hemtjänstkunder avböjer eller pausar sin hemtjänst av rädsla för smitta, vilket också påverkar prognosen för helåret. Coronapandemins effekter påverkar flera verksamheter, till exempel personlig assistans, korttidshem och hemtjänst. Prognosen är osäker eftersom ingen vet hur långvarig krisen kommer att

vara eller i vilken omfattning den kommer påverka kunderna där flera tillhör riskgrupper.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 6,6 miljoner kronor för tertialet. Överskottet beror bland annat på att förskola och pedagogisk omsorg har färre inskrivna barn än beräknat. Under perioden januari till april var det i snitt 202 färre inskrivna barn än budgeterat. Även efterfrågan på platser hos vårdnadshavare är lägre än budgeterat men med längre vistelsetider, vilket gör att snittersättningen per barn blir dyrare. Därav väntas årsprognosen för förskola och pedagogisk omsorg ligga i linje med budget.

Grundskolan visar ett ackumulerat underskott på 0,8 miljoner kronor. I snitt är elevantalet som det budgeterade antalet. 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 2,5 miljoner kronor.

Gymnasieskolan visar ett överskott på 0,9 miljoner kronor för perioden. Antalet gymnasieelever per mars är i snitt 46 färre än budget. Årsprognosen visar ett överskott på 2 miljoner kronor.

Gymnasiesärskolan visar ett underskott på 0,5 miljoner kronor för tertialet. Det beror på att antalet elever är fler än budget. Årsprognosen visar därför ett underskott på 1,5 miljoner kronor.

Likvärdighetsgarantin redovisar överskott på 3,3 miljoner kronor. Det beror framförallt på lägre kostnader för individresurser. Orsaken är att det är färre barn inskrivna än budgeterat. För helåret beräknas likvärdighetgarantin ge ett överskott på 4,5 miljoner kronor.

Utbildningsnämndens helårsbedömning är 9,5 miljoner kronor i överskott. Det är framförallt grundsärskolan, gymnasieskolan och likvärdighetsgarantin som genererar överskott.

Äldrenämnden

Äldrenämnden redovisar ett överskott på 4,2 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Alla verksamheter förutom hemtjänst och övrig verksamhet redovisar överskott. Hemtjänsten redovisar ett underskott på 1,4 miljoner kronor vilket framförallt beror på en inkommen faktura på 1,9 miljoner kronor som avser år 2019. Den avvikelser mot budget kommer således att följa med under året. Bortsett från fakturan visar hemtjänst ett överskott på 0,5 miljoner kronor, vilket beror

på att antal timmar utförd tid fortsatt att minska i samband med covid-19.

Övrig verksamhet visar ett underskott på 1,8 miljoner kronor för perioden. Det beror på inköp av arbetskläder och skyddskläder i samband med covid-19. Totalt har nämnden gjort inköp på 4,3 miljoner kronor och materialet väntas räcka under sommaren. Under hösten kommer troligtvis ytterligare material att behöva köpas in för mellan 2-3 miljoner kronor

Underskotten övervägs av överskott inom bland annat särskilt boende (SÄBO) och dagverksamheten. SÄBO visar sammantaget ett överskott på 5,5 miljoner kronor, varav 4,1 miljoner kronor på check och 1,4 miljoner kronor på avtal. Antalet kunder har minskat från totalt 670 i januari till 624 i april, vilket bidragit till de minskade kostnaderna. Orsaken till det minskade antalet kunder är att platserna inte fyllts på i normal utsträckning då kunder väljer att avvakta med inflyttning på grund av smittspridning. Vissa särskilda boenden som är extra hårt drabbade av covid-19 har även valt att avvakta med nya kunder när de fått tomma platser. Nacka kommun har istället placerat en del kunder på korttidsboende utanför kommunen.

Dagverksamheten stängdes ner den 17 mars och visar därför ett överskott på 1,5 miljoner kronor för tertialet. Verksamheten kommer med all sannolikhet att fortsätta vara stängd till slutet av sommaren vilket kommer att resultera i ytterligare överskott.

Äldrenämnden prognostiserar ett överskott på 14,4 miljoner kronor. Det är en avsevärd förbättring jämfört med marsboks slutets prognos. Överskottet återfinns främst inom SÄBO-check och SÄBO-avtal. Även dagverksamheten förväntas lämna ett överskott 2020.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott 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 samt att det gynnsamma borsläget under 2019 har gjort att huvudmännen har större betalningsförmåga.

Kostnader för nämnd och nämndstöd väntas öka under året på grund av att kostnader för nämndsekreterare lagts till i denna budgetpost.

Avtalssamverkan minskar nämndens kostnader för drift och OH, vilket kompenserar för allmän pris- och löneökning. Nämnden prognostiserar ett resultat i linje med budget 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 6,2 miljoner kronor) för perioden. Årsbudget för tunnelbanan är på 24,8 miljoner kronor. Prognosen ligger kvar på budgetnivå, trots att utvecklingen för KPI är oklar.

Kommunövergripande åtgärdsplan för ekonomisk balans

Nämnderna har på ett positivt sätt aktivt börjat arbeta med att minska kostnaderna. Alla nämnder har gjort stora ansträngningar för att hålla budget och eventuellt göra överskott. Nämnderna har börjat agera och vidtagit åtgärder enligt den kommunövergripande åtgärdsplan som beslutades av kommunstyrelsen i december 2019. Detta i kombination med fokus på återhållsamhet och det besparingsarbete som pågår sedan tidigare i flera verksamheter.

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 och förstärkt uppföljning. Åtgärder ska ses som ett komplement till det besparings- och effektiviseringsarbete som redan pågår i nuläget i flera verksamheter för att balansera ekonomin.

Generell besparing på 5 procent

Kommunstyrelsens stödenheter har utöver en 5 procent generell besparing ett extra spararbete på 8 miljoner kronor, trots detta följer stödenheterna periodens budget. Flera tjänster har inte ersättningsrekryterats och det råder generell återhållsamhet för externa kostnader. En åtstramning av inköspolicyn är på väg att beslutas som kommer ge effekt på kostnader.

Fastighetsverksamhetens lokalförsörjning är lagd med en 5-procentig besparing på påverkbara kostnader, vilket främst rör energikostnader och visst underhåll samt felavhjälpan underhåll.

Socialnämnden har med anledning av det prognostiserade underskottet tagit fram en rad konkreta åtgärder som gäller barn och familjeenheten. En viktig åtgärd är att månatligen gå igenom alla institutionsplaceringar. Syftet är att placeringen ska avslutas i rätt tid. 28 barn och unga avslutade sin institutionsplacering 2019. Det går inte i efterhand veta om insatsen avslutades i exakt "rätt" tid men om insatserna hade kunnat avslutas i genomsnitt 14 dagar tidigare hade kostnaden minskat med cirka 2,4 miljoner kronor. Motsvarande belopp för tertiäl 1 2020 är 1,3 miljoner kronor.

Effektivare processer

Kraftfulla förbättrings- och effektiviseringsarbeten bedrivs bland annat inom bygglovsenheten och Lantmäterienheten. Mycket av arbetet sker genom utvecklad automatisering men också genom ständiga förbättringar till exempel genom revidering av handläggningsrutiner.

Även inom stöd- och serviceenheterna pågår ett effektiviseringsarbete av de egna processerna och flera projekt pågår som ska leda till besparingar i verksamheten. Det genomförs ett betalningsprojekt (P2P) som har potential att ge besparingar i verksamheten när det genomförs. Administrativa serviceenheten utvecklar e-tjänster och samordnar processer som också ger effekt i verksamheten.

Robust och realistisk genomförandeplanering

Inom området robust och realistisk genomförandeplanering har en preliminär genomförandeplan tagits fram. Det innebär bland annat att stadsbyggnadsprojektens tidplaner är uppdaterade efter nya huvudtidplanen. Även stadsbyggnadsprojektens kalkyler uppdateras efter nya huvudtidplanen (under maj). En kassaflödesanalys med flera analyser (i slutet av maj) och ett optimeringsarbete samt ekonomiprojektet "förenkla kalkylarbetet" är några exempel på åtgärder som ska genomföras i samtliga projekt.

Systemrensning och digitalisering

Verksamheter såsom ekonomiskt bistånd och vuxenutbildningen är drivande inom digitaliseringsområdet. Inom Stöd- och serviceenheterna pågår ett flertal projekt tillsammans med verksamheterna. Ett exempel är tekniskt stöd till välfärd skola i ett projekt att konvertera Microsoft-licenser till billigare alternativ, vilket leder till 1 miljon kronor i lägre kostnader framöver. Flera andra projekt för systemrensning (ärendehanteringssystem, RPA, konsolidering av inloggning, digital posthantering) är i gång och kommer att leda till besparingar och effektivare processer för kommunen.

Konsultprövning

Konsultprövning råder vid köp av konsulttjänster och ger effekt för hela kommunen. De totala konsultkostnaderna i kommunen sänktes kraftigt jämfört med tertiälbokslut 1 2019. Stöd- och serviceenheterna har avslutat sju konsulter under första tertialet. Utbildningsenheten har konsultprövning vid upphandling av undersökningar.

Att leva som vi lär

För att betona vikten av det kärva ekonomiska läget kommer den interna representationen ske mer sparsamt och utan övernattningar. Deltagande i kurser och konferenser ska ske med eftertanke och vara välmotiverat.

Kostnaderna för representation, resor och utbildning har minskat inom verksamheten. Jämfört med första tertialet 2019 har kostnaderna för resor minskat med 60 procent och representation med 30 procent för hela kommunen. Utbildningar och konferenser minskade med 40 procent. Återhållsamheten är stor när det gäller anställningar och ersättningsrekryteringar.

Förstärkt uppföljning

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

Det pågår ett arbete med att gå igenom alla investeringar inom fastighet till år 2040. Workshops har genomförts för olika delar exempelvis fritidsanläggningar och skolor. Samspelet kommer att leda till en ökad optimering och att en detaljerad planläggning kan ske i tid och omfattning. Arbetet kommer också att bidra till att förbättra långtidsprognosens delar kring fastighetsinvesteringar och underhåll.

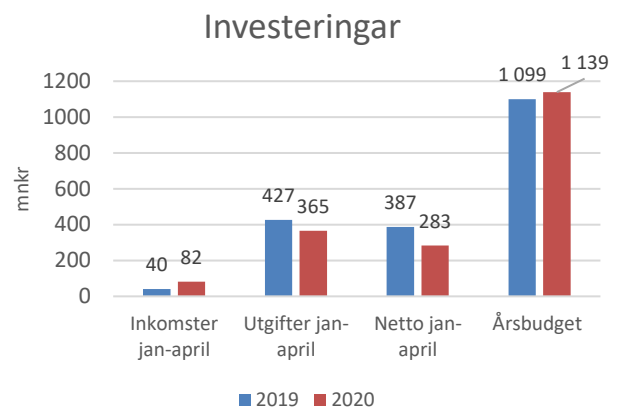
Investeringar

Den beslutade årsbudgeten för nettoinvesteringar 2020 uppgår till 1,1 miljard kronor. För årets första tertial uppgår nettoinvesteringarna till 283 miljoner kronor, med utgifter på 365 miljoner kronor och inkomster på 82 miljoner kronor. Periodens nettoinvesteringar utgör därmed 25 procent av årsbudget. Samma period förra året uppgick nettoinvesteringarna till 387 miljoner kronor. Den samlade bedömningen är att hela investeringsbudgeten kommer att förbrukas under året.

Utfallet på 283 miljoner kronor har använts till:

- gator, vägar och park, 143 miljoner kronor.
- exploatering och mark, 32 miljoner kronor
- förskole- och skollokaler, 100 miljoner kronor.
- idrottsanläggningar, 8 miljoner kronor.

Diagram: Nettoinvesteringar, utfall april och årsbudget, miljoner kronor



De projekt som haft största nettoutfall för perioden finns inom exploatering och fastighetsverksamhet.

Tabell: Stora investeringar T1 2020, tusentals kronor

Projekt	IB	Inkomster	Utgifter	Netto	UB
Sigfridsborgs skola	-90 812	148	-48 685	-48 537	-139 349
Boo Gärd skola	-102 070	0	-40 582	-40 582	-142 652
Orminge centrum etapp 2	-46 078	0	-32 792	-32 792	-78 870
Nya gatan genomf och centrala Nacka	-163 199	30 204	-29 647	557	-162 642
Sickla Industriväg	-28 372	0	-13 885	-13 885	-42 257
Orminge 1A Nybackakvarteret	-26 292	4 542	-13 785	-9 243	-35 535
Vikingshillsvägen	-103 186	91	-12 908	-12 817	-116 003
Älta centrumkvarter	-38 906	0	-11 879	-11 879	-50 785
Kummelnäs I:1177 och I:1178	0	0	-9 566	-9 566	-9 566
Nobelberget Sicklaön 83:33	-10 605	32 586	-404	32 182	21 577

- Sigfridsborgs skola, 49 miljoner kronor
- Boo Gärd skola, utgifter 41 miljoner kronor
- Orminge Centrum, 33 miljoner kronor
- Nya gatan, inkomster 30 miljoner kronor och utgifter 30 miljoner kronor, netto noll
- Sickla Industrivägen, 14 miljoner kronor
- Nybackakvarteret, 14 miljoner kronor
- Vikingshillsvägen, 13 miljoner kronor
- Älta centrumkvarter, 12 miljoner kronor
- Kummelnäs, 10 miljoner kronor
- Nobelberget, inkomster 32 miljoner kronor

Byggnaden för *Sigfridborgsskolan* är tätt och arbete med rumsbildning och installationsdragningar pågår. Total projektbudget är 282,5 miljoner kronor. Ansökan för bygglov baserad på reviderade handlingar är gjord efter omplacering av sporthall, omgestaltning av skolgård samt ny fasadgestaltning av sporthall. Detta på grund av att skyddsrummen i befintlig skola ska bevaras. Det tillkommer därför kostnader för projektering gällande omplacering av sporthall, ändrad skolgård samt bevarande av befintligt skyddsrum.

Budget för *Boo Gårds skola* uppgår till 332,3 miljoner kronor. Bygglov söks för sporthallens läge på skolfastigheten och för den påverkan på utemiljö som den omplacerade sporthallen medför. Bygglov för skolbyggnaden revideras avseende utvändigt gestaltning (träpanel på fasad). Dessa ändringar medför att total prognos för skola och sporthall bedöms till cirka 1,5 miljoner kronor lägre än lagd budgetram. Produktion pågår avseende montering av stomme och fönster. Rivning av befintlig skola har skett med 2/3. Verksamheten sker från och med hösten 2019 i uppställda paviljonger.

Orminge etapp 2. Utbyggnaden av allmänna anläggningar i Orminge sker inom ramen för samordningsprojektet. För närvarande färdigställs etapp 2 och etapp 3 kommer att påbörjas under våren. De allmänna anläggningarna som byggs i Orminge finansieras genom markförsäljning, exploateringsersättning, ersättning från ledningsägare och statsbidrag. Projektet försöker i möjligaste mån balansera likviditeten. Utbyggnaden av bostäder i Nybacka pågår och antagandeprocessen för detaljplanen för Ormingehuset pågår. Efter sommaren följer antagande av detaljplanen för Knutpunkten.

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. Planerat är att utgifterna är större under första halvåret än under det andra.

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

Nybackakvarteret i Orminge planeras cirka 400 nya lägenheter samt en förskola. De nya husen ska utformas så att de passar in i bebyggelsen runt omkring och där Edövägen anpassas för gång- och cykeltrafik.

Vikingsbillsvägen Genom utbyggnad och förbättring av vägen nås god tillgänglighet och framkomlighet för ett permanent boende i området Boo.

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.

Kummelnäs bostadsområdet i norra Boo omvandlas till permanentboende genom att större bygggrätter införs och kommunalt vatten och avlopp anläggs. Däremot kan inga nya bostadsfastigheter bildas, enligt detaljplanen.

Projekt *Nobelberget* går ut på att skapa en tät, stadsmässig bebyggelse med bland annat bostadshus, plats för handel och kontor och en förskola. Några av de gamla industribyggnaderna ska bevaras.

Tabell: Nettoinvesteringar per nämnd 2020–2023 och senare (miljoner kronor)

Nettoinvesteringar per nämnd (miljoner kronor)	Inkomster		Utgifter		Utdelning		Budget 2020		Budget 2021		Budget 2022		Prognos 2023		Totalt 2020-2023 och senare	
	april 2020	april 2020	april 2020	april 2020	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto
Kommunstyrelsen (KS)	81	-329	-248	-958	-573	-354	-1	-1 885								
Stadsledningskontoret och stöderheter (KS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fastighetsverksamhet (KS)	2	-110	-108	-428	-308	-184	-5	-925								
Exploateringsenheten Nacka (KS)	9	-117	-108	-299	-109	-140	103	-445								
Exploateringsenheten Nacka stad (KS)	71	-98	-27	-188	-113	14	-99	-387								
Välfrid skola (KS)	0	-4	-4	-40	-40	-40	0	-120								
Välfrid samhällsservice (KS)	0	0	0	-3	-3	-3	0	-8								
Arbets- och företagsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0								
Fritidsnämnden	0	0	0	-2	-2	-2	0	-6								
Kulturnämnden	0	0	0	-1	-1	-1	0	-3								
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0								
Natur- och trafiknämnden	1	-34	-34	-178	-131	-142	-28	-479								
Socialnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0								
Utbildningsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0								
Äldre nämnden	0	0	0	0	0	0	0	0								
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0								
Totalt nettoinvesteringar	82	-345	-283	-1 139	-707	-499	-29	-2 373								

Exploatering, fastighetsenheten, och natur- och trafiknämnden har investerat för 277 miljoner kronor, vilket motsvarar 98 procent av kommunens totala utfall för perioden.

Fastighetsverksamheten redovisar ett nettoutfall på 108 miljoner kronor, vilket är 25 procent av verksamhetens årsbudget.

Natur- och trafiknämnden har investerat 34 miljoner kronor främst i vägnät, cykelvägar och konstruktionsbyggnader. Utfallet för perioden är 19 procent av årsbudget på 178 miljoner kronor.

Välfrid skola har investerat 4 miljoner kronor i inventarier, exempelvis möbler och datorer. Periodens utfall uppgår till 10 procent av årsbudget på 40 miljoner kronor.

Inom exploatering uppgår nettoutfallet till 135 miljoner kronor, vilket är 28 procent av årsbudget för verksamheten.

Exploateringsenheten Nacka

Projektområde Orminge

I planprogramområdet Orminge centrum pågår planläggning av flera områden som ska resultera i nya bostäder, verksamheter, förskolor och ett nytt parkeringshus.

Detaljplanen för Nybackakvarteret antogs 2018 och utbyggnaden pågår. Detaljplan för Ormingehus är införd antagande våren 2020. I detaljplanearbetet för Knutpunkten pågår avtalsförhandling och antagandet beräknas efter sommaren 2020. Ormingeplan har beslutat Start-PM och planarbetet har påbörjats. En samverkansentreprenad är upphandlad för utbyggnaden av de allmänna anläggningarna i Orminge. Genomförandet pågår för fullt. I kontraktet med entreprenören ingår utbyggnad av allmänna anläggningar även inom detaljplanerna för Volten, Amperen, Pylonen med flera. I entreprenaden är Etapp 1 avslutad, Etapp 2 avslutas sommaren 2020, Etapp 3 beräknas startas upp våren 2020 och i Etapp 4 pågår projektering.

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 exempelvis 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 ligger vilande, eventuellt uppstår inte behovet för en förskola här i och med trolig förskola i nya Stavsborgsskolan, Ältakilen ligger vilande på grund av osäkerhet kring lönsamhet i projektet innan vi kan mäta föroreningsnivå, som kan mätas först när Preems verksamhet lagts ner.

Projektområde Förnyelseområden

I kommunens förnyelseområden pågår ett intensivt arbete med att utveckla infrastrukturen och planlägga och utveckla platser 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 pågår arbetet med att bygga om Vikingshillsvägen. Denna utbyggnad 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. Därutöver kvarstår ett fåtal mindre områden att hantera övertagande av huvudmannaskap för genom planändring där VA redan byggts ut.

Projektområde Övriga projekt

Detta projektområde samlar alla övriga stadsbyggnadsprojekt inom kommunen, alla med olika förutsättningar och karaktär.

Cirka 200 nya studentlägenheter samt mindre lägenheter för ungdomar upp till 25 år har färdigställts i Ektorp. Första inflyttningen gjordes årsskiftet 2018/2019 och i mars 2020 flyttade de sista studenterna in.

Ältadalen är ett område 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.

Exploateringsenheten Nacka stad

Projektområde Sickla

Planarbete pågår i Traversen och Sickla stationshus. Budget för genomförande av reningsbassäng i Kyrkviken söks i tertialbokslut 1 2020. Genomförande pågår i på Sickla Industriväg och i Nobelberget där exploateringsersättning och medfinansiering tunnelbana har inkommit. Upphöjningen av Saltsjöbanan står stilla på grund av förhandlingar med Trafikförvaltningen. Studentbostäder i Alphyddan under avslut.

Fyra projekt lämnar i samband med tertialbokslut 1 tillbaka VA- budget: Studentbostäder i Alphyddan, Kontor Uddvägen, Nobelberget och Sickla Industriväg.

Projektområde Norra Nacka stad

Två stora kontorshus som omvandlats till bostäder i Nacka strand är klara och boende har flyttat in. Projektering av allmänna anläggningar (gata, park och ledningar) pågår i Nacka strand. Tre exploatörer – Besqab, Patriam och Klöver (Tobin Properties) – planerar att påbörja sin bostadsbebyggelse i Nacka strand under 2020.

Vid Danvikshem pågår produktion av seniorbostäder av HSB där kommunen bygger om Östra Finnbodavä-

gen. På Kvarnholmen pågår utbyggnaden av både bostäder och allmänna anläggningar inom laga kraftvunna detaljplaner 1-5. Första detaljplanen om cirka 450 bostäder är påbörjad i Henriksdal. Kommunen anvisade cirka 100 lägenheter till SKB hösten 2019. SKB fungerar som ankarbygggherre under planprocessen.

Fyra projekt lämnar i samband med tertialbokslut 1 tillbaka VA- budget: Finnboda varv, Södra Nacka strand dp4, Norra Nacka strand dp3 etapp 1, Jarlabergsvägen och Östra Finnbodavägen.

Projektområde Östra centrala Nacka

Projektchefsområdet innefattar de pågående projekten: Mötesplats Nacka, Kvarnholmsförbindelsen etapp 2 innefattande västgående av- och påfartsramper till Värmdöleden, Ryssberget, Östra Vikdalen, Enspännarvägen och Skönviksvägens verksamhetsområde inklusive Skvaltans trafikplats.

Mötesplats Nacka är ett samverkansprojekt tillsammans med Region Stockholm (Trafikförvaltningen) och Trafikverket. Region Stockholm har valt att pausa sin medverkan med hänvisning till att de ökade kostnaderna för tunnelbaneutbyggnaden måste vara finansierade innan vidare arbete kan ske i projektet. Detta riskerar att medföra extra kostnader för både Nacka kommun och Region Stockholm.

Utbyggnaden av tunnelbanan fortsätter som planerat och kräver stort engagemang från projektet och Nacka kommun.

Utbyggnaden av väg till Skvaltans trafikplats prioriteras i projektet Skönviksvägens verksamhetsområde före ett antagande av detaljplanen. Utbyggnads-PM och genomförandeavtal med Trafikverket gällande trafikplats Skvaltans planeras att tas upp för beslut i KSSU/KS under kvartal 2 eller 3 2020. Två projekt lämnar i samband med tertialbokslut 1 tillbaka VA- budget: Enspännarvägen och Ryssberget.

Projektområde Södra centrala Nacka

Utbyggnad av allmänna anläggningar inom projekt Nya gatan pågår. Två exploatörer har tillträtt under januari-april (ett kvarter är upplåtet med tomträtt och ett är överlåtet med äganderätt) och det kommande markanvisade kvarteret beräknas tillträda under kvartal 3 (överlåts med äganderätt).

Bygghandlingsprojektering för del av Värmdövägen avslutas under kvartal 2. Budget för utbyggnad söks i tertialbokslut 1. Produktion planeras starta kvartal 3. Övriga påbörjade projekt är i detaljplanefasen och flera projekt i Södra Centrala Nacka pausas i samband med den nya genomförandeplanen.

Två projekt lämnar i samband med tertialbokslut 1 tillbaka VA- budget: Nya Gatan och Järsla stationsområde.

Sjukfrånvaro bland kommunens medarbetare

Den totala sjukfrånvaron för perioden januari-mars 2020 uppgår till 8,6 procent, vilket innebär att sjukfrånvaron är 1,2 procentenheter högre jämfört med motsvarande period 2019. Den långa sjukfrånvaron (sjukperioder överstigande 60 dagar) uppgick till 27,8 procent av den totala sjukfrånvarotiden, vilket är en minskning med 7,1 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Den korta sjukfrånvaron (sjukperioder understigande 60 dagar) har ökat med 1,4 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol och ligger för årets första tre månader på 6,2 procent. Korttidsjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 9,4 procent, vilket är en ökning med 4,2 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Korttidssjukfrånvaron för män uppgår till 6,2 procent, vilket är en ökning med 2,6 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol.

Den högsta sjukfrånvaron, inom de större yrkesgrupperna, finns som tidigare inom vård- och omsorgsarbete samt skol- och förskolearbete. Den totala sjukfrånvaron för medarbetare som arbetar med vård- och omsorgsarbete uppgår för perioden till 12,3 procent, vilket är en ökning med 3,1 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol.

Den totala sjukfrånvaron för medarbetare som arbetar inom skol- och förskolearbete uppgår för perioden till 11 procent, vilket är en ökning med 2,9 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Orsaken till den ökade korttidsjukfrånvaron hänförs till uppmaningen från Folkhälsomyndigheten och kommunen under pandemin, det vill säga att medarbetare ska

stanna hemma vid minsta symptom och vara symptomfria i två dagar innan de återgår i arbete.

För att stärka chefer under pandemin har seminarier och webbutbildningar genomförts till arbetsmiljölagens och smittskyddslagens krav med kontinuerliga riskbedömningar. Nätverksträffar för nya chefer har startat via Teams och en riktad arbetsmiljöutbildning har även genomförts för chefer och skyddsombud för att särskilt stärka dem i att arbeta tillsammans med riskbedömningar. HR- stödet har fokuserat än mer på att stödja chefer att ta sitt arbetsgivaransvar under pandemin löpande med start i mars för att stärka chefer att leva upp.

En hälsodag genomfördes i februari med fokus på föreläsningar för ökad kunskap om den farliga stressen och behovet av återhämtande aktiviteter och med ett seminarie för att öka medvetenheten om risker med riskbruk av alkohol. Dessa utbildningsmoduler kommer även att erbjudas som webbutbildningar så att de når alla chefer och medarbetare.
























I samband med hälsodagen fanns även kommunens samarbetspartner för förmåncyklar på plats. Nacka har nu fått ytterligare ett femtiotal medarbetare som förmåncyklar. Seminarier genomförs löpande för att öka användningen av den webbaserad hälsoportal som medarbetare i Nacka kommun erbjuds för höjd hälso-kompetens. I kölvattnet av pandemin har hälsoportalen förstärkts med modul för att ge stöd för att hantera oro. Hälsoportalen är utvecklad av Göteborgsuniversitet och erbjuds utan kostnad till Nacka kommun











Uppföljning mål och resultatindikatorer TI 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 till 2020 resultat finns tillgängligt	
		■ Kostnad per invånare på alla områden Kommunstyrelsen				
		■ Låg Skattesats Kommunstyrelsen		10		
	God ekonomisk hushållning (Kommunstyrelsen)	■ Resultatöverskott (>2%) Kommunstyrelsen	0,5%	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 eftersläpp	
		■ 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	28 %	26 %		
		● Andel unga vuxna mellan 18-24 år med ekonomiskt bistånd (egen mätning) Arbets- och företagsnämnden	1,2 %	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	93 %	100 %	Utfallet för singelhushåll i år 100 procent medan motsvarande utfall för familjehushåll är 86 procent vilket får anses bero på det bosöksstöd som samtliga hushåll i genomgångsbostäder 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			290
	Avgiftsbelagda verksamheter ska vara självfinansierade. Taxor ska vara på lägsta möjliga nivå och påverkbara. Vid detaljplanering ska kommunens markinnehav nyttjas hållbart, affärsmässigt och nya välfärdsfastigheter (skolor, äldreboende, idrotts- och kulturbyggnader etc.) ska vara finansierade. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	■ Andel barn och unga som är nöjda med den kulturskoleverksamhet de deltar i. Kulturnämnden			98 %	
		■ Det genomsnittliga antalet bygglovsbeslut per handläggare Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			105beslut	
■ Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, livsmedel Miljö- och stadsbyggnadsnämnden				150beslut		
		■ Det genomsnittliga antalet inspektioner/tillsynsbesök per inspektör, miljötillsyn Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			50	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
		■ Grad av självfinansiering av verksamhetsområde (miljötillsyn) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		50 %	
		■ Andel verksamheter inom livsmedelstillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		15 %	
		■ Andel verksamheter inom miljötillsynen som genom egna insatser påverkat sin taxenivå (sänkt avgift). Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		10 %	
		■ Antal bostäder som gått från en omodern till aktuell detaljplan Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			
		■ Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (<50 bostäder) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		1 000	
		■ Plankostnad (kr/kvm) för nya lokaler och lägenheter i flerbostadshus (> 50 bostäder) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		150	
	● Skötsel och investeringar genomförs i rätt tid till rätt kostnad. (Natur- och trafiknämnden)	■ Andel av kommunens totala kostnader Natur- och trafiknämnden		5 %	
		■ Upparbetningsgrad i investeringsprojekt Natur- och trafiknämnden	19 %	70 %	
	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)	■ Andel flickor och pojkar inom individ- och familjeomsorg som sammantaget är nöjda med stödet från socialtjänsten i kommunen. Socialnämnden		90 %	
		■ Andel kvinnor och män inom individ- och familjeomsorg som sammantaget är nöjda med stödet från socialtjänsten i kommunen. Socialnämnden		85 %	
		■ Andel flickor och pojkar 0-12 år som ej återaktualiseras inom ett år efter avslutad utredning eller insats Socialnämnden		85 %	
		■ N) Andel flickor och pojkar 13-17 år som är delaktiga i uppföljning av sin insats Socialnämnden		80 %	
	◆ Nackas förskolor och skolor ska vara i kvalitetstoppen jämfört med andra kommuner (Utbildningsnämnden)	◆ Bland de tre bästa kommunerna i enkätundersökningen när det gäller andel föräldrar som är nöjda med sin förskola - Förskola Utbildningsnämnden	plats 6	plats 1-3	
		■ Bland de tio bästa kommunerna i landet när det gäller andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 - Grundskola Utbildningsnämnden		plats 1-10	
		● Bland de tre bästa kommunerna i enkätundersökningen när det gäller andel elever som är nöjda med sin skola - Grundskola Utbildningsnämnden	plats 3	plats 1-3	
		■ 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	
		■ Andel elever som når kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 - Grundskola Utbildningsnämnden		90 %	
	Alla elever klarar skolan inom avsedd tid (Utbildningsnämnden)	■ Andel elever som tar gymnasieexamen inom tre år - Gymnasieskola Utbildningsnämnden		80 %	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
	Äldreomsorgen utvecklas utifrån Nackabornas behov. Insatser som erbjuds håller en hög kvalitet. Medborgarnas krav på hög tillgänglighet och flexibilitet tillgodoses med varierade och effektiva arbetsätt som anpassas efter individens förutsättningar och behov. (Äldrenämnden)	 Antal kunder som använder välfärdsteknologi inom hemtjänsten Äldrenämnden	82	160	
		 Nackas äldreomsorg är bland de 10 % bästa kommunerna i landet avseende kvalitet och effektivitet Äldrenämnden		Rank 50 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
		 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		84 %	87 %	
	 Andel Nackabor som efter avslutad insats nått egen försörjning via arbete, studier eller eget företagande. Arbets- och företagsnämnden		62 %	72 %	
	Fritidsutbudet ska stimulera till fysisk aktivitet för alla. Fritidsutbudet utvecklas genom Nackas och medborgarnas delaktighet. (Fritidsnämnden)	 Andelen barn i åldersgruppen 7-20 år som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd) Fritidsnämnden		73 %	
		 Andelen av dem som deltar i en LOK-stödberättigad föreningsaktivitet (kommunalt LOK-stöd) som är flickor. Fritidsnämnden		50 %	
	Kulturutbudet är attraktivt och tillgängligt för alla. Kulturutbudet utvecklas genom Nackabornas delaktighet och utifrån deras	 Andel barn som deltar i kulturskola av den totala befolkningen inom målgruppen. Kulturturnämnden	22 %	29 %	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
	förutsättningar och intressen. Biblioteken stimulerar och bidrar till läslust, bildning och livslångt lärande. (Kulturnämnden)	■ Nöjdkundindex för bibliotek, museet Hamn, Hembygds-museet och Dieselverkstaden. Kulturnämnden		76 %	
	Nacka utvecklas med hög kvalitet, stor variation och i samklang med nackabornas intressen. Framtagna detaljplaner stödjer en utveckling av bostäder, infrastruktur och näringslivet i Nacka. Nackaborna är delaktiga i stadsutvecklingsprocessen. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	■ Mediantid fastighetsbildning Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	455dagar	175dagar	
◆ Mediantid fastighetsbildning handläggningstid från att ärenden fördelats till beslut (faktiskt handläggningstid) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		104	100dagar		
● Mediantid planbesked Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		9veckor	16veckor		
■ Mediantid detaljplaner förnyelseområden Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			36månader		
■ Mediantid detaljplaner (ej förnyelseområden) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			24månader		
■ Mediantid bygglovsärenden Miljö- och stadsbyggnadsnämnden		6	5veckor		
■ Fördelning av prioriterade ärenden till handläggare (nybyggnation av bostäder, stora infrastrukturprojekt) Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			Inom 9månader		
■ Fördelning av övriga ärenden till handläggare: Inom 12 månader 2020, inom 10 månader 2021, inom 8 månader 2022 Miljö- och stadsbyggnadsnämnden			Inom 12månader		
Myndighetsutövningen är effektiv, rättssäker, serviceinriktad och kundorienterad. (Miljö- och stadsbyggnadsnämnden)	■ 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 %	
● Bra verksamhet varje dag i samspel med medborgarna. (Natur- och trafiknämnden)	■ Medborgarna nöjda med underhåll och skötsel av gator och vägar (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden			10 %	
	■ Medborgarna nöjda med snöröjning av gång- och cykelvägar (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden			10 %	
	■ Medborgarna nöjda med belysningen av gång- och cykelvägar (SCB)-mål att vara bland de 10% bästa Natur- och trafiknämnden			10 %	
	● Medborgarna nöjda med hanteringen av synpunkter och fel Natur- och trafiknämnden	3,1	3,1		
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 individpassade insatser som hjälper. (Socialnämnden)	■ Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin gruppbostad Socialnämnden			80%	
	■ Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får den hjälp de vill ha i sin servicebostad Socialnämnden			85 %	
	● Andel kvinnor och män över 18 år som vid avslutad placering på skyddat boende uppger att de inte utsätts för våld. Socialnämnden	84 %	80 %	Elva placeringar har avslutats på skyddat boende under första tertialen, varav nio stycken bedöms leva ett liv fritt från våld.	















Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
		■ (N) Andel familjehemsplacerade flickor och pojkar som uppnår kunskapsmålen i skolan. Socialnämnden		95 %	
		■ Andel vuxna med funktionsnedsättning som upplever att de får bestämma om saker som är viktiga i sin dagliga verksamhet. Socialnämnden		80 %	
	Alla barn och elever utvecklas maximalt (Utbildningsnämnden)	■ Andel elever i åk 9 som blir behöriga till gymnasieskolan - Grundskola. Utbildningsnämnden		97 %	
		■ Andel avgångselever som får gymnasieexamen - Gymnasieskola. Utbildningsnämnden		95 %	
		■ Genomsnittlig betygsnivå (åk 9) - Grundskola. Utbildningsnämnden		265	
		■ Genomsnittlig betygsnivå - Gymnasieskola. Utbildningsnämnden		15,3	
	 Alla barn och elever stimuleras till nyfikenhet och lust att lära (Utbildningsnämnden)	 Andel föräldrar som upplever att verksamheten är stimulerande - Förskola. Utbildningsnämnden	95 %	95 %	
		 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	62 %	70 %	
		 Andel elever som anser att undervisningen motiverar till att lära sig mer - Gymnasieskola. Utbildningsnämnden	43 %	60 %	
		 Andel föräldrar som anser att deras barns tankar och intressen tas tillvara - Förskola. Utbildningsnämnden	86 %	85 %	
		 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 arbetssättet 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	
		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 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		9,5	11	Sista veckorna i februari var personalkontinuiteten 11,5. Utdraget som är registrerat är för de två sista veckorna i mars. På grund av rådande situation med Coronapandemin har anordnarna uppmanats att begränsa antalet medarbetare hos kund ytterligare. Bland annat ska varje anordnare ha särskilt avdelad personal för kunder som är befarat eller konstaterat

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
					smittade.
		■ Andel kunder som sammantaget är nöjda med sin hemtjänst Aldrenämnden		86 %	
		■ Andel kunder som sammantaget är nöjda med sitt äldreboende Aldrenämnden		78 %	
		● Anhörigstöd - antal kontakter Aldrenämnden	581	500	Avser terital 1.
		■ Andel personer med insatser från hemtjänst som besväras av ensamhet Aldrenämnden		13%	
		■ Andel personer med plats på särskilt boende som besväras av ensamhet Aldrenämnden		20 %	
	Huvudmannens intresse står i fokus. (Överförmyndarnämnden)	■ 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 grönt mark) Kommunstyrelsen		50 %	
		■ Andel hyresrätter i nyproduktion över tid Kommunstyrelsen		30 %	
		■ Andel invånare som har nära till grönt (300m) och vatten(1000m) Kommunstyrelsen			
	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		62	
		● Nyanlända Nackabor bostäder finns i alla kommundelar. Kommunen skapar möjligheter till språkutveckling, integration och arbete i samspel med andra aktörer. (Arbets- och företagsnämnden)	● Andel kommundelar med genomgångsbostäder för nyanlända. Arbets- och företagsnämnden	100 %	100 %
	● Arbetslöshet bland utrikesfödda i Nacka i förhållande till arbetskraften. Arbets- och företagsnämnden		7,1 %		
	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		95 %	
		■ Nöjd Medborgar-Index - Idrott och motionsanläggningar. Fritidsnämnden		65	
		■ Andelen simhallsbesökare som är nöjda sitt besök. Fritidsnämnden		80 %	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
	Bibliotek, kulturhus, museer och kulturella arenor är öppna mötesplatser som bidrar till ett levande och hållbart samhälle. Kulturarvet och den offentliga konsten utvecklas, bevaras och berikar. 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	281 043	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	1 055	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 handlar bl.a. om att kommunen inte haft någon naturvägledning i form av utställningar, inte sökt statlig medfinansiering för naturvårdssatsningar (så kallade LONA-bidrag) och inte har samverkat över kommungränserna kring friluftsförslag. 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		34 %	
		■ Andel sjöar med god status vad gäller övergödning Natur- och trafiknämnden		75 %	
		■ Andel godkända badvattenprover Natur- och trafiknämnden		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 anskaffar en egen bostad. Socialnämnden	70 %	75 %	Utfallet är något lägre än målvärdet. Det beror på att en person avlidit och 2	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
					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 %	
		■ Andel förskolor som har minst 20 procent förskollärare - Förskola Utbildningsnämnden		95 %	
		■ Andel skolor som har positiv satsningsutveckling 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	104	120	Vi ser en minskning i antal beslut på dagverksamhet jämfört med tidigare perioder. Anledningen till minskningen är att fr o m 17 mars stängde vi dagverksamheter med anledning av Covid 19. Vi ville på så sätt bidra till minskad risk för smittspridning för våra äldre. När pandemin har lugnat sig räknar vi med att öppna upp våra verksamheter igen. De beslut som inrapporteras i TI är endast vilande beslut
		■ 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		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	■ Färdigställda bostäder Kommunstyrelsen	457	1 200	
		■ Nya arbetsplatser Kommunstyrelsen		1 000	

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar	
	och nya arbetsplatser färdigställs enligt målen och är attraktiva över tid. (Kommunstyrelsen)	Nya Nackabor Kommunstyrelsen	320	1 500		
		Resultatöverskott Kommunstyrelsen		2 %		
	God tillgång till arbetskraft med relevant kompetens för strategiskt viktiga branscher. Stadsutvecklingsekonomi ska var självfinansierad över tid. Övriga investeringar ska ha en hög grad av självfinansieringsgrad. Kommunens eget markinnehav ska utvecklas så att det bidrar till minst 40% av bostäder och arbetsplatser av det samlade målet till 2030. (Kommunstyrelsen)	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				
		Övriga investeringar är självfinansierade till 50% Kommunstyrelsen		50 %		
		Nya företag per år Kommunstyrelsen				
	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			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 kolloideltagare som är nöjda med sin kollovistelse. 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. (Kulturnämnden)	Andel barn och unga som deltar i den kulturskolekurs som de helst vill. Kulturnämnden			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 2020-2022 Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	0		1 670	
		Antal bostäder i tillstyrkta detaljplaner övriga kommunen (ej västra Sicklaön) 2020-2022 Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	100		670	
		Antal kvm BTA för verksamheter i tillstyrkta detaljplaner 2020-2022 Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	8 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 %		

Övergripande mål	Fokusområde	Indikatorer	Urfall 2020	Mål 2020	Kommentar
	Barn och vuxna lever ett tryggt och självständigt liv 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)	 Andel ungdomar som fått insats på MiniMaria för sitt missbruk och som vid avslutad insats är drogfria Socialnämnden	88 %	80 %	
		 Andel vuxna som fått insats på Beroendemottagningen för sitt missbruk och efter avslutad insats nått sitt mål med insatsen. Socialnämnden	73 %	75 %	
		 Andel kunder som erbjuds föräldrastödsinsatser och som anser att de har fått stöd och vägledning i sin föräldraroll. Socialnämnden	100 %	95 %	
	 Föräldrar och elever har stora valmöjligheter vid val av förskola och skola. (Utbildningsnämnden)	 Det finns möjlighet till plats i förskolan i varje kommunal - 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 %
	Välfärden för Nackas seniorer utvecklas i nära samarbete mellan kunder, anordnare, hälso- och sjukvård samt civilsamhället. Tillsammans utvecklar vi effektiva arbetsätt för att möta det ökade antalet seniorers behov. (Åldrenämnden)	 Andel personer som beviljats särskilt boende och får plats inom 90 dagar Åldrenämnden	100 %	100 %	Under T1 har 100 % kunskat erbjudas plats på särskilt boende inom 90 dagar. Vi har 2 kunder som har önskat plats ett specifikt boende där vi inte kunskat erbjuda plats. De båda kunderna har varit tydliga med att de inte vill flytta till ett boende de inte har valt och valt att vänta tills det blir ledigt där de vill komma. Det innebär att äldreheten har haft möjlighet att verkställa besluten om särskilt boende men att den enskilda valt att vänta något.
		 Antal personer som har fallskador bland personer 80+ per tusen invånare Åldrenämnden			79
	Alla huvudmän har en kompetent god man (Överförmyndarnämnden)	 Andel certifierade gode män Överförmyndarnämnden			55 %
 Andel huvudmän som får god man inom två månader. Överförmyndarnämnden				100 %	