

2 oktober 2023

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

KFKS-2023-00859

§ 278

## Tertialbokslut 2 2023 för Nacka kommun

### Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera bokslutet för tertial 2 2023.

Kommunstyrelsen medger att stadsledningskontoret får göra ändringar av redaktionell karaktär i materialet som skickas ut till kommunfullmäktige.

### Sammanfattning av ärendet

Periodens utfall för kommunen som helhet är + 171,4 miljoner kronor vilket är - 226,9 miljoner kronor sämre än budget. Periodens negativa avvikelse beror främst på lägre exploateringsintäkter samt högre pensionskostnader. Det vägs upp av högre skatteintäkter och nämnder som sammantaget går bättre än budget. För helåret 2023 prognostiseras ett samlat resultat på +341,6 miljoner kronor, vilket är - 240,7 miljoner kronor lägre än årsbudgeten på +582,3 miljoner kronor. Prognosavvikelsen beror främst på försäljningsintäkter av exploateringsmark som delvis skjuts till 2024 eller senare. Det kompenseras av högre generella statsbidrag och skatteintäkter som överskrider budget med +128,6 miljoner kronor. Tilläggsbudget för att säkra kvalitén i välfärden på 36,2 miljoner kronor finansieras av överskott på statsbidrag och skatter. Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott på +29,5 miljoner kronor för helåret. Kommunens prognos exklusive jämförelsestörande poster är +222,8 miljoner kronor. Det motsvarar 3,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 662,6 miljoner kronor. Låneskulden var vid utgången av april 1 950,0 miljoner kronor. Vid årets slut bedöms låneskulden uppgå till 2 150,0 miljoner kronor.

På kommunstyrelsen sammanträde den 2 oktober 2023 informerade ekonomi- och finansdirektör Jörn Karlsson att stadsledningskontoret efter utskicket av handlingar till kommunstyrelsen fått återkoppling från revisorerna i ärendet och ser att ändringar av redaktionell karaktär skulle vara lämpliga att göra i ärendet.

### Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott den 26 september 2023 § 107  
Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret m.fl. daterad den 22 september 2023  
Bilaga 1 Månadsbokslut tertial 2 2023 Nacka kommun

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------

2 oktober 2023

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

## Yrkanden

Mats Gerdau (M) yrkade att kommunstyrelsen även medge att stadsledningskontoret får göra ändringar av redaktionell karaktär i materialet som skickas ut till kommunfullmäktige.

## Beslutsgång

Ordföranden konstaterade att det bara fanns ett huvudförslag till beslut – arbetsutskottets förslag – och fann att kommunstyrelsen hade beslutat i enlighet med detta förslag.

Kommunstyrelsen beslutade även att medge att stadsledningskontoret får göra ändringar av redaktionell karaktär i materialet som skickas ut till kommunfullmäktige.

## Protokollsanteckningar

### Andreas Andersson lät anteckna följande till protokollet för Socialdemokraterna:

”Nacka kommun uppvisar goda ekonomiska resultat, och har gjort så under en lång tid. Kommunen har en stark ekonomisk bas och det är generellt sett bra att göra överskott och samla i ladorna och spara ekonomiska resurser till sämre tider. Problemet i nuläget är att vi är i sämre tider och det prognostiserade överskottet uppnås på bekostnad av våra verksamheter.

Under budgetprocessen inför 2023 föreslog vi i Socialdemokraterna ytterligare satsningar på 49 mkr för att stärka välfärden. Då ansåg det moderatledda minoritetsstyret att detta var oansvarig hantering av skattebetalarnas pengar, men sedan dess har de själva föreslagit en extrabudget på 36,2 mkr för att undvika akuta nedskärningar i välfärden och trots detta har vi ett prognostiserat överskott på 93,5 mkr högre än budgeterat resultat exklusive jämförelsestörande poster. Trots detta sa den moderatledda alliansen nej till ett mycket välbehövligt tillskott till kulturen på 1,5 mkr genom att höja den kulturpeng som skolorna kan använda för att eleverna ska få ta del av kultur på skoltid tillbaka till nivå som gällde 2020. Ett stabilt ekonomiskt resultat är viktigt, men ett överskott på 3,4 % när flera välfärdsverksamheter tvingas till nedskärningar och antalet kontorsanställda minskar trots ökande befolkning, är inte ansvarsfull hantering av skattebetalarnas pengar. Moderaterna borde ha lyssnat på oss från början, istället för att vara efterkloka.

Det totala resultatet ligger sämre än budget, till stor del på grund av uteblivna eller uppskjutna markförsäljningsintäkter. Återigen ser vi hur beroende kommunens ekonomi blivit av att sälja mark, och när detta inte sker slår det hårt på resultatet – med högre läneberoende som följd. Om kommunen istället ägde mark av strategiskt intresse hade man inte bara behållit rådigheten kring den framtida utvecklingen samt hade kunnat arrendera ut den till en mer stabil intäkt över tid.

Nämnderna uppvisar även de generellt sett goda utfall. Att prioritera pengarna i ekonomiskt tuffa tider är viktigt. En större del av dessa medel borde istället ha använts för att stärka välfärden. Slutligen noterar vi glädjande att sjukfrånvaron minskar. Det är ett gott tecken som både sparar kommunen pengar och tyder på bättre välmående bland personalen.”

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------

2 oktober 2023

**SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**  
Kommunstyrelsen

**Mikael Carlsson lät anteckna följande till protokollet för Nackalistan:**

”Trots den ekonomiska situation som råder i omvärlden så lyckas kommunen leverera ett prognostiserat samlat resultat på +341,6 miljoner kronor, vilket visserligen är – 240,7 miljoner sämre än budgeterat men ändå positivt, det är bra. Den tilläggsbudget som kommunfullmäktige tog beslut om för att säkra kvalitén i välfärden på 36,2 miljoner kronor var ett rätt beslut. Trots detta så ser Nackalistan flera orosmoln på vägen framöver, bl a då kommunen genom att ha sålt ut en stor del av sina välfärdsfastigheter fastnat i långa hyresavtal som nästa år kommer öka rejält. Vi tycker att det hade varit bättre ekonomisk hushållning att äga lokalerna själv i stället för att som nu hyra tillbaka dem. Inflationen har pressat flera verksamheter hårt under året och Nackalistan ser behov av ökade checkbelopp till nästa år för att kunna bibehålla kvalitén i verksamheterna. Under väldigt lång tid så har checkerna inte höjts för att täcka pris- och löneökningar fullt ut vilket gör att de skenande priserna för till exempel livsmedel och hyror direkt slår på kvalitén. Nackalistan är också orolig för hur skenande priser i de miljardprojekt man har i gång kommer slå på kommunens ekonomi på sikt. Till dessa ärenden hör bland annat mötesplats Nacka och upphöjandet av saltsjöbanan. Risken finns om kommunen hanterar dessa frågor fel så kommer det bli väldigt dyra kostnader som vi får leva med i många år framöver och som kommer att påverka kommunens kärnuppgifter.”

**Tomas Ottosson lät anteckna följande till protokollet för Vänsterpartiet:**

”Vänsterpartiet har länge kritiserat den ekonomiska politik som alliansen driver där verksamheterna ständigt ska genomföra besparingar. Tertiärboksluten visar på många verksamheter är drabbade av detta och att de inte har fått de ekonomiska förutsättningarna för att bedriva verksamhet utifrån verkliga behov. Det är viktigt att kommunen har en god ekonomi, men detta ska inte ske på bekostnad av invånarnas välfärdsbehov.

I år redovisas det att äldregruppen och överförmyndarnämnden redovisar negativ avvikelse. Denna prognos gäller trots den extra checkökningen som trädde i kraft efter halvårsskiftet. Vänsterpartiet ser detta som ett resultat av en ohållbar ekonomisk politik. Vänsterpartiet har länge påpekat att nämnderna däribland äldregruppen inte har en ekonomisk täckning som är rimlig för att verksamheten ska gå runt. I tertiärrapport 2 redovisas att inom äldregruppen finns bland annat korttidsboende och särskilt boende som visar på underskott. Det är två välfärdsverksamheter som med skäl har en högre kostnad då de kräver omfattande personanärvaro och kompetens men som också är oerhört viktiga för äldre som i är i behov av den typen omvårdnad. Vänsterpartiet ser det därför som självklart att dessa verksamheter ska redan från början av året utgå från hållbar budget. Äldregruppen redovisar underskott på -17,8 miljoner kronor vilket är inte är en hållbar budget utan snarare en undermålig budget.

Vidare redovisar Tertiärrapport 2 att kulturnämnden visar ett överskott på +5,2 miljoner kronor för perioden. Det förklaras av ett överskott inom kundval kulturskola och öppen kulturskola som har lägre checkkostnader än budgeterat för perioden. Vänsterpartiet ser det

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------

2 oktober 2023

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

som oroväckande att antalet barn i kulturskolorna minskar. Att ha råd mer kulturaktiviteter är inte en självklarhet för alla barn och det är viktigt att kommunen når ut med dessa aktiviteter för att fler ska ha möjlighet till kulturutövande.

Nämnden för arbete och försörjning redovisar ett överskott på +17,0 miljoner kronor jämfört med periodens budget. De största positiva avvikelserna finns på ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsinsatser. Vänsterpartiet ser denna avvikelse som oroväckande. Det är ett tufft ekonomiskt läge för många hushåll och civilsamhället i Nacka signalerar om att fler söker sig till deras insatser tex när det gäller matutdelning från de lokala kyrkorna. Vänsterpartiet förutsätter att Nämnden för arbete och försörjning visar på mer genomgående förklaring när sammanträdet behandlar tertialrapport 2. Det är positivt om fler människor av olika anledningar blivit självförsörjande, men ett positivt resultat på 17 miljoner kronor kan också bero på att fler har fått avslag på sina ansökningar och att processen för att söka ekonomiskt stöd är för komplicerad. Risker finns då att människor som har behov av ekonomiskt bistånd och rätt till det får avslag för att det inte förstår hur tex handlingar ska komma in. En process som i Nacka kommun idag är helt digitaliserad och inte lättillgänglig för alla.

-----

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------