



RAPPORT

Månadsbokslut oktober 2024

Nacka kommun

Inledning

Denna rapport ger en samlad bedömning av det ekonomiska utfallet för perioden januari till och med oktober 2024 med en prognos för helåret.

Perioden och helårsprognosen har ett sämre resultat än budgeterat, det beror främst på lägre intäkter från markförsäljning, lägre intäkter från gåvor som inkom 2023 men budgeterats 2024 och högre pensionskostnader än budgeterat. Nämnderna har totalt sett en positiv budgetavvikelse på grund av att utbildningsnämnden och nämnden för arbete och försörjning går med överskott. Årets resultat uppgår i helårsprognosen till +2,1 miljoner kronor vilket avviker mot budget med -360,0 miljoner kronor och resultatet exklusive jämförelsestörande poster uppgår till +267,0 miljoner kronor, vilket avviker mot budget med +115,0 miljoner kronor.

Periodens utfall och årsprognos

Periodens utfall för kommunen som helhet är +62,3 miljoner kronor, vilket är +73,3 miljoner kronor bättre än budget.

Resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till +251,5 miljoner kronor vilket avviker från budget med +115,0 miljoner kronor. Nettoinvesteringar för perioden uppgår till 1 018,2 miljoner kronor. Låneskulden är 2 900 miljoner kronor.

Tabell: Resultaträkning 2024

Mnkr	202410			2024			
	Utfall 202410	Budget 202410	Avvikelse	Års prognos 2024	Föregående prognos	Årsbudget 2024	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1 173,3	934,1	239,2	1 270,1	1 213,1	1 061,9	208,2
Jämförelsestörande intäkter	235,2	255,7	-20,6	267,3	314,4	868,7	-601,4
Verksamhetens kostnader	-6 394,2	-6 170,6	-223,6	-7 560,3	-7 583,9	-7 435,1	-125,2
Jämförelsestörande kostnader	-372,8	-397,5	24,7	-480,6	-485,9	-574,4	93,9
Avskrivningar	-268,7	-273,8	5,2	-333,2	-331,1	-328,3	-4,9
Verksamhetens nettokostnader	-5 627,2	-5 652,1	24,9	-6 836,6	-6 873,3	-6 407,2	-429,4
Skatteintäkter	5 982,3	5 959,7	22,6	7 182,4	7 182,4	7 151,6	30,8
Generella statsbidrag och utjämning	-213,7	-206,2	-7,4	-255,8	-255,8	-247,5	-8,3
Verksamhetens resultat	141,4	101,3	40,1	90,0	53,3	496,9	-406,9
Finansiella intäkter	57,8	70,4	-12,7	70,3	71,0	84,5	-14,2
Jämförelsestörande finansiella intäkter	19,5	0,0	19,5	19,5	13,9	0,0	19,5
Finansiella kostnader	-85,3	-124,4	39,2	-106,6	-97,0	-149,3	42,7
Jämförelsestörande finansiella kostnader	-71,1	-58,3	-12,8	-71,1	-71,1	-70,0	-1,1
Resultat efter finansiella poster	62,3	-11,0	73,3	2,1	-29,8	362,2	-360,0
Extraordinära poster (netto)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	62,3	-11,0	73,3	2,1	-29,8	362,2	-360,0
Jämförelsestörande poster	-189,2	-200,1	10,9	-264,9	-228,6	224,2	-489,1
Resultat exklusive jämförelsestörande poster	251,5	189,1	62,5	267,0	198,8	138,0	129,2

Prognos av årets resultat

Helårsprognosen för kommunens resultat uppgår till +2,1 miljoner kronor, vilket är -360,0 miljoner kronor sämre än budget. Resultatet exklusive jämförelsestörande poster prognostiseras till +267,0 miljoner kronor vilket ger en positiv budgetavvikelse på +115,0 miljoner kronor.

Skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras till +22,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det beror främst på något bättre konjunktur.

Pensionskostnaderna avviker negativt från budget med -52,5 miljoner kronor. På grund av byte av pensionsavtal och tidigare års höga inflationstakt är kommunens pensionskostnader extraordinärt höga under perioden 2023-2024, men bedöms återgå till en lägre och normal nivå från och med 2025.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott på +63,8 miljoner kronor för helåret. Utbildningsnämnden redovisar överskott på +38,0 miljoner kronor och nämnden för arbete och försörjning redovisar överskott på 23,0 miljoner kronor vilken delvis balanseras av underskott på äldrenämnden.

De största budgetavvikelserna i årsprognosen avser jämförelsestörande poster. Att prognosen avviker negativt från budget beror främst på lägre intäkter från försäljning av exploateringsmark och lägre intäkter från gåvor. Gåvorna inkom i stället under år 2023, men var delvis budgeterade för år 2024.

Resultaträkningen

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter är i resultaträkningen uppdelat på verksamhetens intäkter samt jämförelsestörande intäkter.

Intäkterna från kommunens verksamheter exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 1 173,3 miljoner kronor för perioden, det är en ökning med 239,2 miljoner kronor mot budget.

De största intäktsposterna avser taxor och avgifter, hyror och arrenden, bidrag samt försäljning av verksamhet.

Under perioden har kommunen erhållit intäkter på 246,9 miljoner kronor från olika taxor och avgifter som enskilda personer, företag och andra organisationer betalat för tjänster från kommunens olika verksamheter, till exempel barnomsorg och bygglov. Intäkterna är 24,2 miljoner kronor högre än budget. Det avser bland annat avgifter för barnomsorg på grund av fler barn på förskolan samt äldreomsorgsavgifter på grund av flera äldre på särskilda boenden.

Bidrag och kostnadsersättningar från staten uppgår för perioden till 449,5 miljoner kronor vilket är 81,6 miljoner kronor bättre än budget. Av bidragen kommer 145,1 miljoner kronor från Skolverket och 42,9 miljoner från Socialstyrelsen. Kostnadsersättningar från Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Migrationsverket och Naturvårdsverket uppgår totalt till 94,1 miljoner kronor. Därutöver får kommunen ersättningsmoms från Skatteverket som uppgår till 151,0 miljoner kronor. Avvikelsen mot budget avser högre intäkter för ersättningsmoms, högre statsbidrag från Skolverket bland annat för inköp av läromedel till skolelever, höjd maxtaxa, och stimulansmedel för svenska för invandrare samt en ny ersättning från Naturvårdsverket angående kommunernas ansvar för förpackningsinsamling.

Kommunen har under perioden sålt verksamhet till andra kommuner och företag för 217,9 miljoner kronor, vilket är 43,4 miljoner kronor högre än för 2023 och 87,4 miljoner kronor bättre än budget. Den positiva avvikelsen mot budget avser försäljning av verksamhet och avser elever från andra kommuner som går i Nackas skolor.

Årsprognosen för verksamhetens intäkter uppgår till 1 270,1 miljoner kronor vilket är 208,2 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen avser främst bidrag och kostnadsersättningar från staten bland annat från Skolverket för höjd maxtaxa samt högre intäkter från försäljning av verksamhet till andra kommuner för elever

som går i Nackas skolor. Taxor och avgifter som enskilda personer betalar för kommunens service ger ökade intäkter bland annat för barnomsorg på grund av fler barn på förskolan samt äldreomsorgsavgifter på grund av flera äldre på särskilda boenden.

Jämförelsestörande intäkter

Under perioden januari-oktober 2024 har kommunen haft jämförelsestörande intäkter som uppgår till 235,2 miljoner kronor. Det är 20,6 miljoner kronor lägre än budget.

Intäkterna består av försäljning av exploateringsmark för 151,2 miljoner kronor, planintäkter på 36,7 miljoner kronor samt reavinster från försäljningar av byggnader och tomträtter på 22,3 miljoner kronor. Avvikelsen mot budget avser bidrag från privata aktörer i form av gåvor vid övertagandet av allmänna anläggningar eftersom dessa anläggningar redan har övertagits under slutet av 2023.

Årsprognosen för jämförelsestörande intäkter uppgår till 267,3 miljoner kronor. Det är en minskning med 601,4 miljoner kronor jämfört med budget. Den största avvikelsen avser reavinster från försäljning av exploateringsmark som avviker med 283,9 miljoner kronor mot budget. Flera större planerade försäljningar är senarelagda på grund av det försämrade marknadsläget samt ett beslut i mark och miljödomstolen.

Bidrag från privata aktörer i form av gåvor vid övertagandet av allmänna anläggningar avviker mot budget med 284,0 miljoner kronor. Av dessa erhöles 240,0 miljoner kronor redan under 2023 då övertagandet av anläggningarna skedde i december 2023. Anläggningen byggs av en privat exploitör och i samband med övertagandet bokförs värdet på anläggningstillgången som en intäkt i kommuns redovisning. Bidragen varierar mycket mellan åren beroende på när de allmänna anläggningarna är färdigställda och kan tas över av kommunen.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader är i resultaträkningen uppdelat på två rader, verksamhetens kostnader och jämförelsestörande kostnader.

Kommunens verksamhetskostnader uppgick till 6 394,2 miljoner kronor vilket är 223,6 miljoner kronor högre än budgeterat.

En av de största kostnadsposterna för kommunen för perioden är löner, sociala avgifter och pensioner till kommunens anställda och pensionstagare. Kostnaderna uppgår till 2 621,1 miljoner kronor. Det är 190,8 miljoner kronor mer än motsvarande period för 2023 och 14,8 miljoner kronor lägre än budget. Månadslönerna inklusive semesterlöner, sjuklöner och sociala avgifter har ökat med 72,2 miljoner kronor, vilket är 3,4 procent högre jämfört med förra året men 88,3 miljoner lägre än de budgeterade kostnaderna. Pensionskostnaderna uppgår till 506,6 miljoner kronor, att jämföra med 386,3 miljoner kronor motsvarande

period föregående år. Det är 82,0 miljoner kronor högre än budget. Pensionskostnaderna påverkas i hög grad av tidigare års höga inflation vilket påverkat inkomstbasbeloppet som pensionskostnaderna beräknas på. En del av pensionskostnaderna (125 av 506,6 miljoner kronor) har för perioden bedömts vara jämförelsestörande.

Köp av huvudverksamhet från externa anordnare uppgår för perioden till 2 833,6 miljoner kronor. Det är en ökning med 6,4 procent eller 170,4 miljoner kronor jämfört med motsvarande period 2023. Jämfört med

Jämförelsestörande poster	År	År	År	År
	Utfall okt 2024	Budget okt 2024	Årsprognos 2024	Budget 2024
Mnkr				
Jämförelsestörande intäkter				
Upplösning reavinst	13,8	13,9	20,5	16,7
Reavinst tomträtter	8,5	0,0	8,5	0,0
Gåva Norra branten	0,0	0,0	0,0	1,5
Gåva Kvarnholmen	0,0	0,0	0,0	139,5
Gåva Nobelberget	0,0	0,0	0,0	43,0
Gåva Telegrafberget	0,0	0,0	0,0	100,0
Försäljning exploateringsmark övriga	151,2	135,0	151,2	435,1
Exploateringsersättning och gatukostnadsersättning	20,4	34,7	40,6	51,7
Medfinansiering tunnelbana	4,5	26,8	4,5	26,8
Planintäkter	36,7	45,3	42,0	54,3
Summa	235,2	255,7	267,3	868,7
Jämförelsestörande kostnader				
Förgäveskostnader	-13,5	-2,8	-25,3	-3,3
Saneringskostnader	-36,6	-17,5	-44,0	-21,0
Rivningskostnader	-9,0	-15,2	-26,0	-18,3
Projektrelaterade driftskostnader	-40,0	-11,3	-45,4	-13,6
Evakueringskostnader skolor	-2,4	0,0	-3,0	0,0
Utrangering	-4,1	-8,3	-10,0	-10,0
Försäljningsomkostnader försäljning bostadsrätter	-6,3	0,0	-7,6	0,0
Kostnad såld mark	-1,3	0,0	-1,3	-97,5
Upphöjning av Saltsjöbanan	0,0	-35,8	0,0	-43,0
Bidrag region Stockholm för ersättningstrafik				
Saltsjöbanan	-36,7	-65,8	-50,0	-79,0
Ökning pensionsavsättning pga onormalt hög inflation	-125,0	-125,0	-150,0	-150,0
Framtidsfonder	-26,1	-20,8	-33,0	-25,0
Plankostnader	-71,7	-94,9	-85,0	-113,9
Summa	-372,8	-397,5	-480,6	-574,4

budget är kostnaderna 34,0 miljoner högre. Avvikelsen avser främst högre kostnader för särskilda boenden och hemtjänst samt kostnader för kommunens ansvar för förpackningsinsamling.

Övriga verksamhetskostnader uppgår till 1 064,6 miljoner kronor vilket är 72,5 miljoner kronor högre än budget. Här finns exempelvis entreprenadkostnader för drift av kommunens gator, vägar, parker och fastigheter. Dessa kostnader är för perioden 9,9 miljoner kronor högre än budget. Kostnaderna för servitut till markägare för nyttjande av mark vid byggnation av allmänna anläggningar avviker med 12,8 miljoner kronor mot budget. Kostnader för inhyrd personal är 15,2 miljoner högre jämfört med budget. Konsulttjänster avviker med 33,2 miljoner kronor högre än budget.

Årsprognosen för verksamhetens kostnader uppgår till 7 560,3 miljoner kronor vilket är 125,2 miljoner kronor högre än budgeterat. Kostnaderna för köp av huvudverksamhet förväntas överstiga budget med 51,6 miljoner kronor bland annat för särskilt boende och hemtjänst samt för kommunens ansvar för förpackningsinsamlingen. Pensionskostnaderna beräknas bli 52,5 miljoner kronor högre än budget. I övriga verksamhetskostnader finns avvikelser på kostnader som beräknas överstiga budget. Det rör sig om kostnader för exempelvis konsulter, inhyrd personal, kostnader för drift och underhåll av kommunens gator, vägar, parker och fastigheter samt kostnader för servitut för kommunens nyttjande av annans mark vid byggnation av allmänna anläggningar.

Jämförelsestörande kostnader

Under perioden har kommunen haft jämförelsestörande kostnader som uppgår till 372,8 miljoner kronor, det är 24,7 miljoner kronor lägre än budget. Den största utgiftsposten som klassificerats som jämförelsestörande kostnad är pensionsavsättning för kommunens anställda på 125,0 miljoner kronor vilket är i enlighet med budget. På grund av tidigare års höga inflation ökar pensionsavsättningen extra mycket under några år vilket gör att utgiften klassificerats som jämförelsestörande kostnad.

I utfallet för perioden finns förgäveskostnader för projekt som inte blivit av, samt andra driftrelaterade kostnader från investeringsprojekt som exempelvis rivningar och saneringar. Dessa kostnader uppgår totalt till 99,2 miljoner kronor vilket överstiger budget med 52,4 miljoner kronor.

I utfallet för perioden finns också kostnader för detaljplaner på 71,7 miljoner kronor.

Kommunen har under perioden lämnat ett bidrag till

AB SL på 36,7 miljoner kronor för ersättningstrafik för Saltsjöbanan under ombyggnationen av Värmdövägen, vilket dock är lägre än budget då här även ingick ett budgeterat bidrag till AB SL för Saltsjöbanans upphöjning som inte blivit av eftersom projektet är pausat i avvaktan på nytt beslut.

Årsprognosen för jämförelsestörande kostnader uppgår till 480,6 miljoner kronor, vilket är 93,8 miljoner kronor lägre än budgeterat. Avvikelsen beror på att en budgeterad kostnad på 96 miljoner kronor för att iordningsställa exploateringsmark som planerade att säljas inte blir av då försäljningarna skjutits på framtiden, samt bidraget till AB SL för det pausade projektet med upphöjning av Saltsjöbanan. Det finns även kostnader som beräknas bli betydligt högre än budget. Det är förgäveskostnader för projekt som inte blivit av, samt andra driftrelaterade kostnader från investeringsprojekt som exempelvis rivningar och saneringar som totalt beräknas överstiga budget med minst 84,6 miljoner kronor.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag visar ett svagare resultat än budget för perioden. Skatteintäkterna (inklusive avräkning) har en positiv avvikelse mot budget på 22,6 miljoner kronor. Utjämning och generella statsbidrag avviker negativt med 7,4 miljoner kronor jämfört med budget. Totalt summerar avvikelsen till 15,2 miljoner kronor högre än budget.

Årsprognosen för skatter, utjämning och generella statsbidrag uppgår till 6 926,6 miljoner kronor, vilket är 267,3 miljoner kronor högre än föregående år och avviker positivt från årsbudget med 22,5 miljoner kronor. Skatteintäkter (inklusive avräkning) prognostiseras till 7 182,4 miljoner, vilket ger en positiv avvikelse mot budget med 30,8 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen beror på en något bättre konjunktur än tidigare prognoser. Prognosen för utjämning och generella statsbidrag avviker negativt från budget med 8,3 miljoner kronor, vilket främst beror på lägre befolkningstillväxt än bedömningen vid budgetens fastställande.

Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter och kostnader är i resultaträkningen uppdelade på finansiella intäkter och kostnader samt jämförelsestörande finansiella intäkter och kostnader.

De finansiella intäkterna för perioden uppgår till 57,8 miljoner kronor, vilket är 12,7 miljoner kronor lägre än budget. Kommunen har per den sista oktober lånat ut 1 803,0 miljoner kronor till bolagen och 138,6 miljoner kronor till Käppalaförbundet. Utfallet

för perioden består av ränteintäkter från utlåning till bolagen på 43,7 miljoner kronor, ränteintäkter på bankkontot på 5,9 miljoner kronor, utdelning från Nacka Stadshus AB på 2,0 miljoner kronor och övriga intäkter på 6,2 miljoner avseende låneramsavgifter, ränteintäkter såsom utlåning till Käppalaförbundet och kundfordringar med mera. Den negativa budgetavvikelsen för perioden på 12,7 miljoner kronor består i huvudsak lägre ränteintäkter från utlåningen till bolagen (14,1 miljoner), vilket beror på lägre räntenivåer och utlåningsvolym än budgeterat.

För helåret prognosticeras de finansiella intäkterna uppgå till 70,3 miljoner kronor, vilket är 14,2 miljoner kronor lägre än budget. Avvikelsen beror i huvudsak på 14,9 miljoner i lägre ränteintäkter från utlåningen till bolagen, vilket förklaras av att bolagen prognosticeras låna 319 miljoner kronor lägre än budgeterat i kombination med senare upplåningar på året och ett lägre ränteläge.

De jämförelsestörande finansiella intäkterna uppgår för perioden till 19,9 miljoner kronor och består av reavinster på bostadsrätter. Budgetavvikelsen är på samma belopp då reavinster för bostadsrätter är obudgeterade. För helåret prognosticeras reavinster för bostadsrätter uppgå till 19,9 miljoner kronor och ger motsvarande positiva budgetavvikelse.

De finansiella kostnaderna för perioden uppgår till 85,3 miljoner kronor, vilket är 39,2 miljoner kronor lägre än periodens budget. Utfallet består främst av 31,4 miljoner kronor för ränta på pensionsavsättningen, 60,5 miljoner för räntor på lån med mera, 2,9 miljoner för övriga kostnader såsom bankkostnader, backupfaciliteter, checkkredit med mera samt förbättras med 9,5 miljoner genom att KPI uppräknings för tunnelbanan blir positiv på grund av sjunkande inflation med mera. Kommunen har per den sista oktober lånat upp 2 900 miljoner kronor för hela koncernen.

Budgetavvikelsen för perioden är positiv trots att räntor för pensionsavsättningen är 5,5 miljoner högre än budget. Den positiva budgetavvikelsen består i huvudsak av 14,3 miljoner i lägre räntekostnader för lån, 4,2 miljoner kronor i övriga kostnader såsom lägre bank och finansiella kostnader med mera samt 26,2 miljoner genom en positiv KPI uppräkning med mera för tunnelbanan.

För helåret prognosticeras de finansiella kostnaderna uppgå till 106,6 miljoner kronor, vilket ger en positiv budgetavvikelse på 42,7 miljoner kronor. Budgetavvikelsen består främst av positiv budgetavvikelse för KPI-uppräkning för tunnelbanan på 41,6 miljoner, för lägre räntekostnader avseende lån med mera på

12,1 miljoner och för övriga kostnader såsom lägre bank och finansiella kostnader med mera på 5,3 miljoner kronor samt negativ avvikelse för högre ränta på pensionsavsättningen på 2,3 miljoner och för en nedskrivning av aktier i bolag (Nacka Stadshus AB till följd av försäljning av fastigheten Bo 1:207 till kommunen).

De jämförelsestörande finansiella kostnaderna uppgår för perioden till 71,1 miljoner kronor, vilket är 12,8 miljoner kronor högre än budget. Utfallet består dels av 1,1 miljoner kronor i reaförluster på bostadsrätter, dels av 70,0 miljoner kronor i räntekostnad på pensionsavsättningen avseende den del av pensionskostnaden som är orsakad av en onormal hög inflation. Budgetavvikelsen för perioden består av reaförlusterna på bostadsrätterna, vilka är obudgeterade, och på räntekostnaden på pensionsavsättningen, där hela årets kostnader återfinns under perioden medan den är budgeterad med tolfte delar.

Prognosen för helåret uppgår till 71,1 miljoner kronor, vilket är 1,1 miljon högre än budgeterat. Budgetavvikelsen avser reaförlust på bostadsrätter.

Mnkr	Period 2024I0				År 2024				
	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Års Avvikelse	Föregående prognos	Föregående e prognos	Årsbudget	Avvikelse
	intäkter	kostnader	netto	netto					
Kommunstyrelsen totalt	3 532,7	-3 771,0	-238,2	-241,4	3,2	-281,0	-288,6	-287,6	6,6
Nämnden för arbete och försörjning	57,3	-180,2	-122,9	-143,9	21,0	-148,8	-153,8	-171,8	23,0
Fritidsnämnden	21,9	-177,4	-155,4	-158,7	3,3	-186,4	-185,4	-192,4	6,0
Kulturnämnden	13,3	-137,6	-124,2	-126,8	2,6	-149,4	-149,9	-152,4	3,0
Miljö- och stadsbyggnadsnämnden	201,1	-234,3	-33,3	-32,4	-0,9	-41,8	-42,3	-40,3	-1,5
Natur- och trafiknämnden	45,8	-404,1	-358,3	-367,2	8,9	-445,6	-452,7	-439,3	-6,3
Socialnämnden	67,0	-950,9	-883,9	-897,8	13,9	-1 059,1	-1 059,1	-1 077,1	18,0
Utbildningsnämnden	222,2	-2 961,0	-2 738,8	-2 770,5	31,7	-3 287,0	-3 285,0	-3 325,0	38,0
Äldrenämnden	116,0	-1 017,2	-901,2	-882,2	-19,0	-1 081,6	-1 081,6	-1 058,6	-23,0
Överförmyndarnämnden	6,0	-12,8	-6,8	-7,1	0,2	-8,5	-8,5	-8,5	0,0
Summa nämnder	4 283,3	-9 846,4	-5 563,1	-5 627,9	64,8	-6 689,2	-6 706,9	-6 753,0	63,8
Tunnelbana	0,0	7,0	7,0	-19,2	26,2	18,6	18,6	-23,0	41,6
Återföring nämndernas bokningar	0,0	-16,6	-16,6	16,7	-33,2	-30,9	-30,9	20,0	-50,9
Oförutsett (KS)	0,0	0,4	0,4	-25,0	25,4	-1,0	-5,0	-30,0	29,0
Övergripande verksamhet	311,6	-366,5	-54,9	3,3	-58,2	-134,2	-149,1	378,9	-513,1
Verksamhetens nettokostnader	4 594,9	-10 222,1	-5 627,2	-5 652,1	24,9	-6 836,6	-6 873,3	-6 407,1	-429,5
Skatter	0,0	5 982,3	5 982,3	5 959,7	22,6	7 182,4	7 182,4	7 151,6	30,8
Generella statsbidrag och utjämning	0,0	-213,7	-213,7	-206,2	-7,4	-255,8	-255,8	-247,5	-8,3
Finansnetto	0,0	-79,1	-79,1	-112,3	33,2	-87,9	-83,1	-134,8	46,9
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totalt	4 594,9	-4 532,6	62,3	-11,0	73,3	2,1	-29,8	362,2	-360,1

Nämndernas driftuppföljning

Nämnderna redovisar sammantaget ett överskott på +64,8 miljoner kronor för perioden. Åtta av tio nämnder har ett positivt resultat eller ligger i linje med budget. Endast äldrenämnden och miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar negativ avvikelse.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott på +63,8 miljoner kronor för helåret. Äldrenämnden, natur- och trafiknämnden, och miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar underskottsprognos. Övriga nämnder prognostiserar överskott eller nollresultat för 2024.

Nedan redovisas respektive nämnds resultat för perioden samt nämndens prognos för året.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen totalt redovisar en positiv avvikelse på +3,2 miljoner kronor jämfört med +6,5 miljoner kronor i september. Överskott finns inom fastighetsenheten, välfärd samhällsservice och kommunstyrelsen. Underskott finns på välfärd skola, stadsutvecklingsprocessen och stadsledning.

Årsprognosen för kommunstyrelsen totalt visar ett överskott på +6,6 miljoner kronor jämfört med underskott på -1,0 i september. Det är främst välfärd skola

och stadsledning som bidrar med underskott medan fastighetsenheten balanserar med överskott på +24,5 miljoner kronor.

Välfärd skola redovisar ett underskott på -12,2 miljoner kronor för perioden. Nämndens årsprognos är ett underskott på -13,2 miljoner kronor vilket är oförändrat jämfört med september. Underskottet beror på lägre checkintäkter på grund av färre antal elever och högre personalkostnader än budgeterat. Omställningen till de lägre checkintäkterna har inte skett tillräckligt snabbt. Halva underskottet finns i Saltsjöbadens rektorsområde.

Välfärd samhällsservice räknar med att klara avkastningskravet och visar överskott på +7,0 miljon kronor jämfört med ett överskott på +4,0 miljoner kronor i september.

Nämnden för arbete och försörjning

Nämnden för arbete och försörjning redovisar ett överskott på +21,0 miljoner kronor jämfört med budget jämfört med +15,4 miljoner kronor i september. De största positiva avvikelserna finns på ekonomiskt bi-

stånd som beror på lägre volymer än budgeterat. Flyktingmottagandet visar överskott efter högre ersättning från migrationsverket. Nämndens årsprognos är ett överskott på +23,0 miljoner kronor jämfört med +18,0 miljoner kronor i september.

Fritidsnämnden

Fritidsnämnden redovisar ett överskott på +3,3 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Överskottet beror på reviderad hyreskostnad av Näckenbadet samt högre intäkterna för uthyrning av idrottsanläggningar. För helåret räknar nämnden med ett överskott på +6,0 miljoner kronor, jämfört med ett överskott på +7,0 miljoner kronor i september. Överskottet beror på lägre hyreskostnad.

Kulturnämnden

Kulturnämnden visar ett överskott på +2,6 miljoner kronor jämfört med +2,8 miljoner kronor i september. Överskottet beror på lägre städkostnader, högre intäkter för uthyrning av lokaler än budget samt utveckling av Nacka Aula inte har fallit ut än. Nämnden prognostiserar ett överskott på +3,0 miljoner kronor jämfört med +2,5 miljoner kronor i september. Det förklaras av ett överskott inom kundval kulturskola som bidrar till överskottet med lägre checkkostnader än budgeterat för perioden. Jämfört med förra året deltar färre barn i kundval kulturskola, dessutom nyttjar eleverna något färre checkar per person.

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden redovisar ett underskott på -0,9 miljoner kronor för perioden jämfört med -2,2 miljoner kronor för september. Underskottet beror på lägre intäkter för planarbete, tillsyn för miljö och hälsoskydd samt livsmedel och fastighetsbildning. Nämndens årsprognos är ett underskott på -1,5 miljoner kronor jämfört med -2,0 miljoner kronor i september. Prognosavvikelsen beror på ökade IT-kostnader på -1,1 miljoner kronor jämfört med budget samt lägre intäkter för planarbete, tillsyn för miljö och hälsoskydd samt livsmedel, vilket till största del kompenseras av lägre personalkostnader.

Natur- och trafiknämnden

Natur- och trafiknämnden redovisar ett överskott på +8,9 miljoner kronor för perioden vilket är oförändrat jämfört med september. Överskottet beror på lägre el- och belysnings och personalkostnader samt planerade trafik- park- och naturinsatser som inte blivit utförda än. Överskottet balanseras av högre vinterunderhållskostnader samt tidigare aktivering av Nya gatan som

ger högre kapitaltjänstkostnad.

Nämndens årsprognos är ett underskott på -6,3 miljoner kronor jämfört med -13,4 miljoner kronor i september. Underskottet beror på ökade kapitaltjänstkostnader på grund av tidigare övertagande av allmänna anläggningar och högre räntekostnader. Vinterunderhåll bidrar till underskottet med högre kostnad för snöröjning och sandupptagning. Underskottet balanseras delvis av överskott på grund av lägre elpris samt lägre driftkostnad för park och naturreservat.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar ett överskott på +13,9 miljoner kronor mot budget jämfört med +16,8 miljoner kronor i september. Överskottet beror på fördröjd avtalsuppräkningsindex och att kostnader från 2023 blivit lägre än väntat. Även vakanser på LSS-boende och volymminskningar inom hemtjänst och skyddat boende bidrar. Överskottet balanseras delvis av ökade kostnader för personlig assistans.

Socialnämndens årsprognos är ett överskott på +18,0 miljoner kronor vilket är oförändrat jämfört med augusti. Prognosen bygger på fortsatt låga volymer inom hemtjänst och skyddat boende. Underskottet inom personlig assistans förväntas öka på av högre volymer och de tidigare vakanta LSS-bostäderna fylls.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott på +31,7 miljoner kronor för perioden jämfört med +33,2 miljoner kronor för september. Överskottet beror främst på förskola som har 22 fler barn än budgeterat men balanseras av lägre vistelsetid och avgifterna som är högre än beräknat. Fritidshem bidrar till överskottet med 115 färre inskrivna elever samtidigt som avgifterna är högre. Även likvärdighetsresursen där visar överskott. Överskottet balanseras av underskott på grundskola som har 46 fler elever än budgeterat och gymnasieskola som har 49 fler elever än budgeterat.

Nämndens årsprognos är ett överskott på +38,0 miljoner kronor jämfört med +40,0 miljoner kronor i september. Överskottet beror huvudsakligen på minskad vistelsetid på förskola, högre intäkter för förskola, färre inskrivna barn och elever på fritidshem, samt överskott på likvärdighetsresurs. Överskottet balanseras av underskott på grundskola som har fler elever än budgeterat.

Äldrenämnden

Äldrenämnden redovisar för perioden ett underskott på -19,0 miljoner kronor för perioden jämfört med

– 13,5 miljoner kronor i september. Verksamheterna hemtjänst, särskilt boende check redovisar underskott för perioden och balanseras delvis av överskott på trygghetslarm, särskilt boende avtal och korttidsvård. Inom hemtjänsten fortsätter ökningen av antal kunder till 1 433 från 1 376 i augusti samtidigt som antal timmar per kund ökar. Särskilt boende har fortsatt högt tryck och ökar till 763 kunder från augustis 755 kunder.

Äldrenämndens årsprognos är ett underskott på - 23,0 miljoner kronor vilket är oförändrat sedan augusti. Underskottet beror främst på högre volym på särskilt boende check och högre volym samt antal timmar per kund inom hemtjänst. Underskottet balanseras delvis av minskade kostnader för trygghetslarm och särskilt boende avtal.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott på +0,2 miljoner kronor för perioden vilket är oförändrat jämfört med september. Utfallet av arvoden och omkostnader till gode män är lägre än budgeterat. Nämnden prognostiserar ett resultat i linje med budget för 2024.

Investeringar

Nettoinvesteringarna i kommunen uppgick till 1 018,2 miljoner kronor för perioden, vilket är 77,2 miljoner kronor högre än samma period förra året. Årets utfall utgör 86,5 procent av årets budget på 1 176,6 miljoner kronor som beslutades av KF den 17 juni i samband med tertialbokslut 1 2024. Budgeten reviderades med 76,6 miljoner kronor (varav 25,0 miljoner kronor till fastighetsenheten, 13,0 miljoner kronor till välfärd skola, 5,0 miljoner kronor till välfärd samhällsservice, 1 miljon kronor till övriga kommunstyrelsen, 3,0 miljoner kronor till fritidsnämnden, 0,5 miljoner kronor till kulturnämnden och 29,1 miljoner kronor till natur- och trafiknämnden), från tidigare beslutade 1 100,0 miljoner kronor i Mål och budget 2024-2026.

Prognosen i den summerade rapporteringen till oktoberbokslutet från nämnder och enheter är 1 369,4 miljoner kronor, jämfört med 1 430,1 miljoner kronor till augustibokslutet. Stadsledningens bedömning för 2024 är i oktober 1 229,3 miljoner kronor, dvs något lägre än projektens egna prognoser. Oktoberbokslutet visar dock en något högre investeringstakt för perioden jämfört med samma period förra året, samt färre pausade projekt än tidigare. Projekten har arbetat med att ta fram realistiska tidplaner i prognosarbetet och det har påbörjats en genomlysning av portföljerna till följd av förändrat marknadsläge och den nya befolkningsprognosen.

Tabell: Investeringar per nämnd, miljoner kronor

Nämnd/ enhet	Utfall okt			TI reviderad		Stadsledningens
	Inkomster	Utgifter	Netto	2024	2024	2024
				Budget	Prognos	Prognos
Fastighetsenheten (KS)	0,0	-367,0	-367,0	-639,5	-479,1	-461,1
Stadsutveckling (KS)	1,4	-432,2	-430,8	-765,8	-597,8	-500,0
Välfärd skola (KS)	0,0	-38,2	-38,2	-53,0	-53,0	-53,0
Välfärd samhällsservice (KS)	0,0	-5,7	-5,7	-9,0	-7,6	-7,6
Övrigt (KS)	0,0	-0,3	-0,3	-1,0	-1,0	-1,0
Summa Kommunstyrelsen	1,4	-843,4	-842,0	-1 468,3	-1 138,5	-1 021,7
Fritidsnämnden	0,0	-3,8	-3,8	-5,6	-5,6	-5,6
Kulturnämnden	0,0	-0,5	-0,5	-2,0	-2,0	-2,0
Natur- och trafiknämnden	0,6	-172,6	-172,0	-253,8	-223,3	-200,0
Totalt	2,1	-1 020,3	-1 018,2	-1 729,7	-1 369,4	-1 229,3
Stadsledningens bedömning				-1 176,6		

Skillnaderna mellan verksamheternas egna prognoser och stadsledningens prognos utgörs av en lägre bedömning av genomförandeförmågan under 2024 rörande stadsutveckling, fastighetsenheten samt natur- och trafiknämnden enligt tabell nedan.

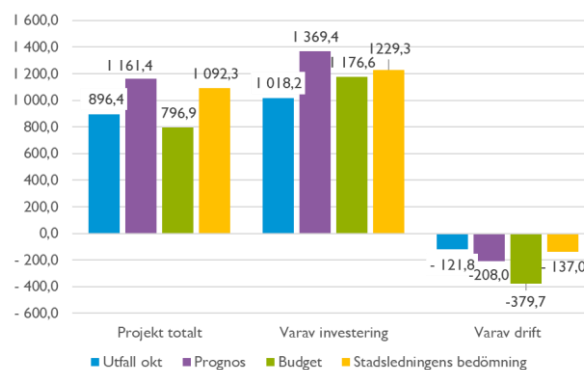


Diagram: Nettoinvesteringar samt tillhörande driftsposter 2024, miljoner kronor

Investeringsinkomsterna uppgick till 2,1 miljoner kronor, vilket är 4,0 miljoner kronor lägre än samma period 2023.

Investeringsutgifterna uppgick till 1 020,3 miljoner kronor, vilket är 73,2 miljoner kronor högre jämfört med samma period 2023.

Fritidsnämnden

Investeringsutfallet för fritidsnämnden under perioden är 3,8 miljoner kronor och avser främst projekt Stavsborgs sporthallar. Fritidsnämndens investeringsbudget

för året är 5,6 miljoner kronor och reviderades i tertialbokslut 1 från tidigare 2,6 miljoner kronor. Den utökade investeringsbudgeten om 3,0 miljoner kronor beslutades för reinvesteringar/nyinvesteringar i idrottsanläggningar, och kommer att användas främst för Multihall Fisksätra. Prognosen är att följa årets budget.

Kulturnämnden

Investeringsutfallet för kulturnämnden under perioden är 0,5 miljoner kronor och avser byte av strålkastare i Dieselvekstaden och utveckling av bibliotek. Nämndens investeringsbudget för året är 2,0 miljoner kronor och årsprognosen är oförändrad mot budget. I samband med tertialbokslut 1 utökades nämndens investeringsbudget med 0,5 miljoner kronor för 2024 projektet Inredningskonsulter Älta kulturknut.

Natur- och Trafiknämnden

Utfallet för perioden är 172,0 miljoner kronor, jämfört med årsbudget som i tertialbokslut 1 reviderades med 29,1 miljoner kronor från tidigare 224,7 miljoner kronor till 253,8 miljoner kronor. Nämndens prognos för året är 223,3 miljoner kronor, vilket är 30,5 miljoner kronor lägre än budget och de främsta orsakerna beskrivs nedan.

Projektet Tilläggsinvestering LED-armaturer har en budget för året på 31,0 miljoner kronor samtidigt som prognosen för året endast är 5,2 miljoner kronor. Resterande 25,8 miljoner kronor lämnas tillbaka vid årsskiftet, men ytterligare cirka 10,0 miljoner kronor kommer att användas till utbytet av LED i reinvesteringssprojektet för gatubelysning 2025. Målet att ha bytt ut 95 procent av kommunens belysning till LED vid årsskiftet kommer att ha uppnåtts. Viss del av LED-utbytet har kunnat finansieras genom redan befintliga reinvesteringssprojekt för gatubelysning.

Projektet Kyrkviksparken har en budget för året som är 12,8 miljoner kronor högre än årets prognos. Orsaken är att projektet har varit pausat i väntan på styrgruppens utredning över exakt hur projektet ska utformas och hur kostnaderna ska fördelas. Kommunen och Nacka vatten och avfall är nu överens och projektet kommer att starta igång igen så snart som möjligt. Natur- och trafiknämnden kommer inte att behöva söka ytterligare medel för projektet, utan allt ryms inom befintlig budget. Största delen av de kostnader som tillkommer 2024 kommer Nacka vatten och avfall att stå för.

Årets prognos för projektet Bro S-105 Finntorp är 13,3 miljoner kronor högre än årets budget, då bron är beställd och levereras redan under 2024. Ytterligare

19,3 miljoner kronor söks i Mål och Budget för projektet, då den totala prognosen stigit till 64,9 miljoner kronor jämfört med total budget på 45,6 miljoner kronor. Skäl till kostnadsökning är kostnader för en tillfällig gång- och cykelväg som behövs för framkomlighet vid brobyte. Att projektet dragit ut på tiden har även påverkat kostnaderna negativt. Projektet är prioriterat och tillverkning av brosektioner pågår. Bron väntas vara helt klar sommaren 2025.

Sickla Bro, som är ett av kommunens tio största projekt för perioden, byggdes under tidigt 50-tal och under hösten 2018 identifierades brister i bärigheten på brobanepattan över Saltsjöbanan. Projektet har rivit den gamla bron och ersatt den med en ny brokonstruktion. Korsningen mellan Värmdövägen, Sickla industriväg och Saltsjöbanan anpassas till Nacka Stads framtida, prognostiserade trafikmängder. Den nya bron har samma läge som den tidigare även om sträckningen har justerats för att skapa ett bättre trafikflöde. Framkomligheten för gång- och cykeltrafikanter har också förbättrats. Den nya bron blev förbesiktad juni 2024 och slutbesiktning planeras till årsskiftet 2025/2026. Nuvarande beviljad budget för projektet, som i T1 beslutades utökas med 33,1 miljoner kronor från tidigare 77,0 miljoner kronor till 110,1 miljoner kronor totalt, kommer att hållas.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens investeringsbudget följs upp i fem delar; Valfärd skola, Valfärd samhällsservice, Fastighetsenheten, Stadsutveckling och övrigt.

Valfärd skola

Investeringsutfallet för Valfärd skola är i oktober 38,2 miljoner kronor och årsbudgeten reviderades i tertial 1 till 53,0 miljoner kronor, från tidigare 40,0 miljoner kronor. Investeringarna avser inköp av digitala verktyg främst elevdatorer och inventarier så som möbler och klassrumsutrustning Budgeten för året reviderades på grund av att två stora projekt avseende nya Stavsborgsskolan om 14,1 miljoner kronor och Järlahöjdens nya förskola om 3,1 miljoner kronor flyttades från 2023 till 2024. Prognosen är att hålla investeringsramen. De tre största beviljade delprojekten i år är Stavsborgsskolan inventarier 14,1 miljoner kronor, Digitala verktyg IT datorer Nacka gymnasium 5,2 miljoner kronor inventarier till Sickla skola om 5,8 miljoner kronor.

Valfärd samhällsservice

Investeringsutfallet för Valfärd samhällsservice är i oktober 5,7 miljoner kronor, budget för året är 9,0 miljo-

ner kronor och prognosen för året är 7,6 miljoner kronor. Investeringar avser bland annat två traktorer till idrottsdriften samt investeringar i samband med ombyggnationen av seniorcenter Talliden.

Fastighetsenheten

Investeringsutfallet för fastighetsenheten per oktober 2024 blev 367,0 miljoner kronor, vilket utgör 57,4 procent av årets budget på 639,5 miljoner kronor. Budgeten reviderades i tertiälbokslut 1 från tidigare 614,5 miljoner kronor avseende projekten förstudie/projektering Nacka Gymnasium samt Gemensamhetsanläggning Myrsjö sportcenter. Prognosen för 2024 beräknas av fastighetsenheten minska med 160,4 miljoner kronor till 479,1 miljoner kronor. Avvikelsen mellan prognosen mot budget förklaras av investeringsramen för hantering av ökade kostnader, vilken är en pott med en avvikelse på 50,0 miljoner kronor för 2024. Total återstående budget i investeringsramen om 160,1 miljoner kronor skall i sin helhet återlämnas, fastighetsenheten ser inte något behov av dessa medel framöver då priserna nu inte längre påverkas av pandemin eller av Rysslands krig i Ukraina. Vidare förklaras avvikelsen av att projektet Skutviken budgeterades under 2024 med 28,5 miljoner kronor men där projektet nu inte förväntas bli en investering då det enbart finns planer för rivning. Ny prognos avseende investering Skutviken beräknas bli 0,0 miljoner kronor. Komponentutbytesmedel ingår också i förklaringen av avvikelsen mellan prognos och budget, då medel som beslutades för åren innan 2024 ej längre prognosticeras att användas i år. Komponentutbyten 2024 har justerats ned till 30 miljoner kronor, delvis beroende på en upphandling som blivit överklagad och därmed har framfarten bromsats upp, delvis även då vissa projekt fått avvakta i väntan på beslut om Mål & Budget 2025-2027. Projektet Multihallen i Fisksätra bidrar med en avvikelse av prognos mot budget för 2024 om 15,3 miljoner kronor.

Projektet Näckenbadet jobbar med gjutning av ytterväggen som ligger 3 veckor efter tidsplanen men gjutning av inre väggar och uppbyggnad av 25 meters bassängen och multibassängen ligger 2 månader tidigare. Den totala prognosen för investeringsprojektet förväntas bli enligt budget, dock är prognosen för driftprojektet högre än tidigare beräknad budget, detta till följd av de dåliga markförhållandena och den oförutsedda utökade saneringen. Dessa kostnader uppgår till cirka 10 miljoner kronor högre än tidigare beräknat. De stora kostnaderna för saneringen är tagna och de resterande delarna är lättare att kalkylera och är dessutom i mindre omfattning. Projektledningen arbetar tillsammans med verksamheten för att hitta kostnadsbesparingar i projektet utan att få en försämrad produkt. Även antalet konsulter har minskats ned i timmar för att hålla ner kostnaderna.

Projektet Multihall i Fisksätra har fortlöpt som planerat och den 28 oktober 2024 genomfördes en godkänd slutbesiktning.

Utvändigt pågår arbeten med finplaneringen. Parallellt med uppförandet av den nya multihallen har omfattande upprustning/renovering genomförts på befintlig sporthall. Bland annat har sporthallens teknik, sportgolv och tak bytts ut för att öka livslängden. Befintligt tegel har rengjorts och en ny entré har uppförts. Överlämnande till verksamheten är 8 november 2024. Totala prognosen har justerats ned under hösten 2024, i november/december förväntas slutprognosen justeras ned ytterligare.

Projektet Sickla skola löper på som planerat och det nya skolhuset, Hus C, startar upp full verksamhet vid skolstart HT 2024. Arbeten i hus D har pågått intensivt under sommaren för att hinna färdigställa den nya matsalen i bottenvåning samt lokalanpassningarna i övervåning. Slutbesiktning är godkänd och verksamheten startar också här som planerat vid skolstart HT 2024. Arbeten i hus D med ombyggnation av storköket fortgår under hösten och ska vara klart till VT 2025. I hus A och B har rivning pågått hela sommaren och totalrenoveringarna håller på ett helt år så att husen står klara för skol- och förskoleverksamhet till HT 2025. Renovering och anpassning av skol- och förskolegård pågår parallellt och är planerat att till största del vara klar till HT 2025. Den sista delen av skolgården, mot den tänkta fotbollsplanen söder om Järlaleden, planeras att färdigställas i slutet av november 2025. I dagsläget ser budget ut att följa kalkylerna och årsprognoserna är uppdaterade. Totala prognosen har justerats ned med 5,8 mnkr då det avser kostnader inom projektet men som tas av skolan.

I Velamsunds ridanläggning är stallbyggnaden på plats och hästarna har flyttat in i sitt nya hem. Rivning av det gamla stallet, gödselhuset och hönshuset är genomfört och nu pågår arbeten med nya ridhusets stomme, takläggning och solcellsanläggning. Under vintern och våren kommer arbetet med det nya ridhuset att pågå. Utöver byggandet har projektet gått ut med förfrågan om markarbeten för omkringliggande hagmark och ridbana med förhoppning om att detta arbete kan påbörjas sommaren 2025. Projektet ser ut att gå bättre än budget och totala prognosen har justerats ned med 1,2 miljoner kronor. När upphandlingen avseende hagmark och ridbana är klar kan prognosen komma att justeras ytterligare.

Övrigt

Investeringsutfallet inom kommunstyrelsen övrigt är 0,3 miljoner kronor i oktober och budgeten på 1,0 miljoner kronor beslutades av kommunfullmäktige i mars

Verksamhet	Huvudprojekt	Startår	Slutår		Totalt					2024		
					Utfall	Budget projekt	Budget inkl ram	Prognos T2 2024	Prognos okt 2024	Utfall	Budget	Prognos
Stadsutveckling	Värmdövägen	2017	2029	UTGIFT	-853,8	-1 310,0	-1 310,0	-1 875,6	-1 995,6	-234,2	-262,3	-355,6
				INKOMST	174,7	194,0	194,0	264,3	264,3	45,4	36,0	69,1
Stadsutveckling	Samordning Sydöstra Boo (SOBOO)	2015	2040	UTGIFT	-311,0	-652,9	-1 605,0	-1 981,8	-2 006,1	-70,9	-151,8	-89,5
				INKOMST	38,4	342,0	986,0	1 264,7	1 263,4	38,3	66,3	41,3
Stadsutveckling	Samordning Orminge C	2015	2030	UTGIFT	-478,4	-580,3	-580,3	-641,3	-638,5	-61,7	-75,8	-75,6
				INKOMST	158,5	250,9	250,9	273,6	266,0	18,1	27,1	24,5
Stadsutveckling	Bågvägen-Åbroddsvägen	2008	2027	UTGIFT	-103,8	-94,5	-94,5	-101,5	-103,7	-28,0	-0,6	-27,4
				INKOMST	15,3	53,5	53,5	60,8	63,0	0,0	39,3	33,4
Fastighetsenheten	Näckenbadets nya simhall	2015	2026	UTGIFT	-191,8	-338,6	-338,6	-338,6	-338,6	-93,1	-110,9	-112,0
				INKOMST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fastighetsenheten	Multihall i Fisksätra	2017	2024	UTGIFT	-215,8	-231,3	-231,3	-227,9	-226,0	-86,1	-106,6	-90,5
				INKOMST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fastighetsenheten	Sickla skola	2020	2026	UTGIFT	-241,0	-333,0	-333,0	-333,0	-327,2	-83,9	-90,0	-96,6
				INKOMST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fastighetsenheten	Velamsunds ridanläggning	2021	2025	UTGIFT	-73,2	-160,0	-160,0	-160,0	-158,8	-49,7	-80,0	-68,8
				INKOMST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Natur- och trafiknämnden	Sickla bro	2017	2026	UTGIFT	-104,5	-110,1	-110,1	-110,3	-110,3	-46,7	-59,7	-48,5
				INKOMST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Välfärd skola	Välfärd Skola 2024	2024	2024	UTGIFT	-38,2	-53,0	-53,0	-53,0	-53,0	-38,2	-53,0	-53,0
				INKOMST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SUMMA				UTGIFT	-2 611,5	-3 863,7	-4 815,8	-5 823,2	-5 957,8	-792,5	-990,7	-1 017,5
				INKOMST	386,9	840,4	1 484,4	1 863,4	1 856,7	101,8	168,7	168,3
				NETTO	-2 224,6	-3 023,3	-3 331,4	-3 959,8	-4 101,1	-690,7	-822,0	-849,2

Tabell: Kommunens tio största projekt okt 2024, miljoner kronor. För projektet Samordning Sydöstra Boo budgetramar för genomförande beviljade av kommunfullmäktige. Beviljad budget avser nuvarande beslutad budget för pågående etapper, medan budget inklusive ram inkluderar kommande etapper för vilka budget ännu inte söks avrop för från budgetramen.

för inköp av konstverket ”Evas sju döttrar”. Placeringen är i Sickla sjö vid det promenadstråk som sträcker sig längs Sicklasjön där även ett par andra verk finns permanent kvar från Wallstreet Stockholm. för inköp av konstverket ”Evas sju döttrar”. Placeringen är i Sickla sjö vid det promenadstråk som

Tabell: Projekt per nämnd, miljoner kronor

för inköp av konstverket ”Evas sju döttrar”. Placeringen är i Sickla sjö vid det promenadstråk som sträcker sig längs Sicklasjön där även ett par andra verk finns permanent kvar från Wallstreet Stockholm.

Stadsutveckling

Utfallet för stadsutvecklings nettoinvesteringar under perioden blev 430,8 miljoner kronor vilket utgör 56,3 procent av årsbudget som är 765,8 miljoner kronor. Stadsbyggnadsprojektens prognos för nettoinvesteringar 2024 summerar i oktober till 597,8 miljoner kronor. Eftersom stadsutveckling har en bredare roll inom sina projekt än att enbart utföra investeringar, beskrivs därför verksamheten nedan under avsnitt Projekt.

Nämnd/ enhet	Utfall okt			TI reviderad		Stadsledn
	Inkomster	Utgifter	Netto	2024	2024	ngens
				Budget	Prognos	Prognos
Fastighetsenheten (KS)	2,0	-367,0	-365,0	-622,5	-462,1	-444,1
Stadsutveckling (KS)	328,0	-629,8	-301,8	159,3	-391,7	-370,0
Välfärd skola (KS)	0,0	-38,2	-38,2	-53,0	-53,0	-53,0
Välfärd samhällsservice (KS)	0,0	-5,7	-5,7	-9,0	-7,6	-7,6
Övrigt (KS)	0,0	-0,3	-0,3	-1,0	-1,0	-1,0
Summa Kommunstyrelsen	330,0	-1 041,0	-711,0	-526,2	-915,4	-874,7
Fritidsnämnden	0,0	-3,8	-3,8	-5,6	-5,6	-5,6
Kulturnämnden	0,0	-0,5	-0,5	-2,0	-2,0	-2,0
Natur- och trafiknämnden	0,6	-181,7	-181,1	-263,1	-238,4	-210,0
Totalt	330,6	-1 227,0	-896,4	-796,9	-1 161,4	-1 092,3

Projekt

I detta avsnitt beskrivs kommunens projekt med både drift och investeringar inkluderade i redovisningen av projekten. I denna bredare projektredovisning som innefattar även beskrivning av markförsäljningsintäkter kopplat till respektive projekt, exploateringsutgifter och exploateringsbidrag utifrån exploateringsavtalen samt även gåvor i form av färdigställd allmän plats.

Nettoutfallet för projekten uppgick sammantaget till 896,4 miljoner kronor under perioden, varav 330,6 miljoner kronor inkomster och 1 227,0 miljoner kronor utgifter. Nettoutfallet utgör 112,5 procent utav årsbudget som är 796,9 miljoner kronor och beslutades av KF den 17 juni i samband med tertialbokslut 1. Budgeten för projekt inklusive investeringar 2024 har under året utökats med 59,6 miljoner kronor netto (varav 8,0 miljoner kronor avsåg fastighetsenheten, 13,0 miljoner kronor avsåg välfärd skola, 5,0 miljoner kronor avsåg välfärd samhällsservice, 1,0 miljoner kronor avsåg kommunstyrelsen övrigt, 3,0 miljoner kronor avsåg fritidsnämnden, 0,5 miljoner kronor avsåg kulturnämnden och 29,1 miljoner kronor avsåg natur- och trafiknämnden), Den nya nettoprognosen för alla aktuella projekt summerar till 1 161,4 miljoner kronor för 2024.

Förändringen mot budget avser främst framflyttade/minskade markförsäljningar. Analys samt tidigare års erfarenhet av investeringstakt som beskrivs i det förestående stycket Investeringar, leder till stadsledningens bedömning av projektnettot för 2024 till 1 092,3 miljoner kronor.

De största projektutfallen under perioden är utbyggnationen av Värmdövägen 188,8 miljoner kronor netto, Näckenbadets nya simhall 93,1 miljoner kronor och Multihall i Fisksätra 86,1 miljoner kronor.

Stadsutveckling

Projektutfallet för stadsutveckling blev 301,8 miljoner kronor negativt netto, varav 328,0 miljoner kronor är inkomster och 629,8 miljoner kronor är utgifter. Stadsbyggnadsprojektens summerade prognos för 2024 är ett negativt netto på 391,7 miljoner kronor, jämfört med budget från Mål och budget 2024–2026 som är ett positivt netto på 159,3 miljoner kronor. Det är främst inkomster som minskat till följd av i huvudsak förskjutna markförsäljningar men också av senarelagda exploaterings- och gatukostnadsersättningar. Utgiftsprognosen har också minskat kraftigt och förskjutits i tid.

Stadsutvecklings totala prognos har delvis reviderats ned till följd av att projektet för Saltsjöbanans Upphöjning har avbrutits i sitt nuvarande genomförande, samt även Mötesplats Nacka.

Årsprognosen för projekten har sänkts både vid T1 och T2 och uppgår i oktober till 391,7 miljoner kronor (464,6 i inkomster och intäkter respektive 856,3 miljoner kronor i utgifter och kostnader) vilket är intakt sedan T2. Stadsledningskontorets årsprognos summerar till -370,0 miljoner kronor netto men rymmer fortsatt en hel del osäkerhet (400,0 miljoner kronor i intäkter, där utfallet är mycket sårbart för förseningar i de tre projekt som huvudsakligen står för beloppen. Prognosen för investeringsutgifter summerar till -500,0 miljoner kronor och driftskostnaderna väntas bli -270,0 miljoner kronor).

Under året har förutsättningarna för stadsbyggnadsprojektens genomförandeplanering och ekonomiska balans förändrats avsevärt på grund av försämrade marknadsförhållanden och en historiskt hög kostnadsökning, tillsammans med en minskad befolkningsprognos för regionen. Det försämrade marknadsläget påverkar även kommunens markförsäljningar, vilket innebär att vissa planerade markförsäljningar måste skjutas upp eller omformuleras, och kräver en nära dialog med de berörda byggaktörerna. För närvarande pågår ett intensivt arbete med att granska stadsbyggnadsportföljen för att justera genomförandeplaneringen och investeringstakten efter de nya omständigheterna.

Omfattande ledningsarbeten och utbyggnad av stadsgata sker inom projektet Värmdövägen för att försörja nya bostäder med bland annat el, vatten och avlopp. Projektet har en nettobudget om - 1116 miljoner kronor där inkomsterna utgör en mindre del och består av vidarefakturering ledningsarbeten men även beviljade offentliga bidrag från Trafikverket samt MSB. Utgifterna avser kommunens utbyggnad av infrastruktur under marken samt stadsgata.

I oktober månad beviljades Värmdövägen resterade utrymme ur budgetram från år 2022. Sökt och beviljat medel av kvarvarande uppgår till 446 miljoner kronor i utgifter och 161 miljoner kronor i inkomster, motsvarande nettobudget om -285 miljoner kronor.

Jämfört med total utgiftsprognos för perioden mot budget, är utgiftsprognosen 685 miljoner kronor högre och kan förklaras dels av ändrade förutsättningar och utökade omfattningar. Budgetavvikelsen för ökade inkomster i prognosen om 69 miljoner kronor utgörs av kommande fakturering för ledningsarbeten samt beviljade bidrag från Trafikverket samt MSB.

Projektet söker ny budgetram ur vilka etappvisa medel sökes. Inför kommande kommunfullmäktigebeslut den 18-19 november, söker projektet 25 miljoner kronor i utgiftsmedel från den sökta ramen om totalt 566 miljoner kronor i utgifter och 70 miljoner kronor i inkomster.

ter, motsvarande nettobudget om -496 miljoner kronor. De nya medlen ska finansiera förberedande arbeten första kvartalet 2025 inför byggstart av nästa etapp 1b, i huvudsak arbete för att iordningsställa en tillfällig väg, förutsatt att avtal kan tecknas med TF.

En övergripande genomlysning av projektets totala ekonomiska omfattning har skett under hösten sedan prognosen i T2 2023 som utgjorde underlag till Mål och Budget 2024-2026. Det resulterade i en markant ökning i utgifter. Den ökade totala inkomstprognosen om cirka 39 miljoner kronor beror av ökade ledningsarbeten. Prognosen för projektets totala utgifter ökade med cirka 533 miljoner kronor och kan förklaras av:

- Ökade utgifter för utbyggnad, entreprenad, projektering, byggherrekostnader om 133 miljoner kronor.
- Ökade utgifter då projektet Upphöjning Saltsjöbanan avbröts. Projektet belastas av ytterligare kostnader om cirka 70 miljoner kronor kopplat till ersättningstrafik som tidigare prognostiserats i Upphöjning Saltsjöbanan samt även cirka 30 miljoner kronor till trafikförvaltningen för nedlagd tid.
- Ökade utgifter då projektet Upphöjning Saltsjöbanan avbröts. Utgiftsprognos ökat med 120 miljoner kronor för projektering och utförande av Skyfallspassage under spåret till Kyrkviksparken samt tillgänglighetsanpassning för befintlig gångtunnel.
- Bergsanpassningar för utökade ledningsdragningar, ökade massor av förorenade mängder samt omhändertagande av sulfitberg om cirka 110 miljoner kronor.
- Utökad omfattning motsvarande cirka 70 miljoner kronor för bland annat tillkommande kostnad på grund av flytt av tvärbanan till Uddvägen, utökad dimensionering av vattenledningar samt utsmyckning av konstverk.

Akkumulerade utgifter under året består främst av utbyggnad av etapp 1 och 2, sträckan från Kyrkviksparken i riktning mot Sickla. Årets prognostiserade utgifter har överstigit årsbudgeten på grund av högre genomförandetakt än förväntat. Kostnaderna och omfattningen för deponering av förorenade massor har ökat. Samtidigt har de allmänna byggkostnaderna blivit högre vilket medfört att projektets totala utgiftsprognos ökat. Ökat 93 miljoner kronor. Prognosen för intäkterna ökar med 33 miljoner kronor genom ökade ledningsarbeten och bidrag från MSB och Trafikverket.

Projektet Samordning Sydöstra Boo innefattar samordning av utbyggnaden av vatten och avlopp, vägupprustning samt markförläggning av el och fiber. I samordningsprojektet inkluderas även plankostnader och förprojekteringskostnader för de fem detaljplaner: Solbrinken-Grundet, Dalvägen-Gustavsviksvägen, Galärvägen, Norra Mjölkudden/Gustavsviks gård samt Södra Mjölkudden/Gustavsviks gård. För närvarande pågår markförstärkningsarbeten, och den första entreprenaden beräknas vara klar under vintern 2024/2025.

Projektet har en nettobudget om -310,9 miljoner kronor (652,9 miljoner kronor i investeringsutgifter och 342,0 miljoner kronor i investeringsinkomster), där inkomsterna främst utgörs av gatukostnadsersättningar samt ledningsägarfakturering och utgifterna avser kommunens plan- samt utbyggnadskostnader.

Projektet redovisar en lägre årsprognos, skälet till det är att projektet haft en lägre takt än vad som tidigare prognosticerades. För att säkra projektinkomsterna arbetar projektet med att ta fram genomförandeavtal med ledningsägarna. Genomförandeavtal har tecknats med Nacka vatten och avfall men det saknas överenskommelse om faktureringsvolymerna, vilket innebär en risk för projektet. Förhandling om genomförandeavtal med Boo Energi och Skanova pågår.

Sedan tertialbokslut 1 har inkomstprognosen för året sänkts med ungefär 55,0 miljoner kronor och skjutits upp på grund av avsaknad av överenskommelse med ledningsägare.

Under 2023 godkändes projektets genomförandebudgetram om -619 miljoner kronor netto (varav 1 605,0 miljoner kronor i investeringsutgifter samt 986,0 miljoner kronor i investeringsinkomster). I samband med genomförandebeslut tilldelades projektet budget ur denna genomföranderam om 250,0 miljoner kronor netto, fördelat på 250,0 miljoner kronor i investeringsutgifter och 0,0 miljoner kronor i investeringsinkomster, för utförande av markförstärkningsarbeten samt entreprenad öst.

Nuvarande totalprognos på cirka -743 miljoner kronor i netto (varav 2 006,1 miljoner kronor i investeringsutgifter samt 1 263,4 miljoner kronor i investeringsinkomster) inkluderar tidigare prognostiserade kostnader med beviljat budget för fem detaljplaner och dess genomförande:

Cirka 93 miljoner kronor avser budgeterade och utarbetade plankostnader samt en del förprojekteringskostnader.

Cirka 310 miljoner kronor avser prognostiserade och

tidigare beviljade medel för projektering och upphandling av framtida entreprenader.

250 miljoner konor avser tilldelade medel för markförstärkningsarbeten samt entreprenad Öst. Projektet fick medel från genomförandebudgetram som godkändes av Kommunfullmäktige i 2023.

Kvarstående medel i genomförandebudgetram uppgår till ett netto på cirka -369 miljoner kronor (varav 1 355 miljoner kronor i investeringsutgifter och 986 miljoner kronor i investeringsinkomster) som projektet kommer att avropa etappvis för resterande entreprenader.

Årsprognosen avviker mot årsbudget med cirka 37 miljoner kronor i netto:

Inkomsterna har sänkts med cirka 25 miljoner kronor på grund av avsaknad av genomförandeaftal med övriga ledningsägare (Boo Energi och Skanova), men även för att det saknas överenskommelse om faktureringsvolymerna med Nacka vatten och avfall vilket orsakar framskjutningar i prognosen.

Utgifterna har sänkts och skjutits till nästa år med cirka 62 miljoner kronor, vilket beror på förseningar i genomförandet/utbyggnaden av entreprenader till följd av lantmåteriförrättningar som drar ut på tiden. Ny utbyggnadsstart beräknas till Q2 2025.

Projektet Samordning Orminge centrum iordningsställer allmän plats inom området, vilket möjliggör utbyggnation av nära 2 000 bostäder, lokaler för handel och andra verksamheter, utvecklad bussgata, ny infartsparkering, platser för rekreation med mera.

För närvarande pågår bostadsbyggande inom ramen för stadsutvecklingsprojekten Ormingehus, Södra Sarvträsk och Knutpunkten ("Parkeringshuset"). Sveafastigheter förbereder byggnation av bostäder inom projektet Norra Sarvträsk, med en planerad byggstart under året.

Den totala utgiftsprognosen för Samordning Orminge C har ökat jämfört med den föregående prognosen från Mål och Budget 2024-2026. Detta beror bland annat på högre utgifter på grund av utökade projekteringsarbeten, stigande byggkostnader och ökade riskreserver/indexreglering, men även förseningar i entreprenader och övriga kostnader. En total kostnadsökning på ungefär 60 miljoner kronor.

Projektet fick beviljad budget för hela genomförandet under 2022 och dagens totala prognos för både inkomster och utgifter överskrider genomförandebudget.

Projektet ser över kostnaderna och jobbar med åtgärdsplan för att sänka de ökade kostnaderna.

Projektet Bågvägen-Åbroddsvägen avser utbyggnad av kommunal infrastruktur, inklusive kommunalt vatten, avlopp, vägar och en lekplats.

Projektet har en nettobudget om 41,0 miljoner kronor, där inkomsterna främst utgörs av gatukostnadsersättningar och utgifterna avser kommunens utbyggnad.

Prognosen för projektet visar på en budgetavvikelse på 9,2 miljoner kronor i utgifter och 9,5 miljoner kronor i inkomster, vilket leder till ett marginellt förändrat netto (40,7 miljoner kronor jämfört med budgeterade - 41,0 miljoner kronor.) Det innebär att projektets ekonomiska stabilitet i stort sett upprätthållits, trots ökade kostnader.

Kostnadsökningen är huvudsakligen en följd av den ökade samordning som krävs med andra aktörer, vilket har uppstått till följd av tidigare förseningar. Den parallella verksamheten från privata aktörer i samma område har lett till upprepade logistikanpassningar och produktionsstopp, vilket har drivit upp kostnaderna.

På grund av indexeringen av gatukostnadsersättningen ökar projektets inkomster i samma omfattning som kostnaderna vilket balanserar projektekonomi trots fördyringarna.

Projektet har flaggat för kostnadsökningen och kommer eventuellt att söka utökad budget.

Slutreglering av ekonomin med entreprenören kommer att genomföras under senhösten 2024.

Årsprognosen avviker mot årsbudget med cirka 33 miljoner kronor i netto:

Inkomsterna har sänkts med cirka 6 miljoner kronor och framskjutits. Det beror på att kommunen eventuellt inte kan fakturera all gatukostnadsersättning (utredning pågår). Kvarvarande prognos för 2024, på cirka 33 miljoner kronor, kommer att faktureras till befintliga fastighetsägare under vintern 2024/2025.

Utgifterna har ökat med cirka 27 miljoner kronor, på grund av ökade kostnader samt förseningar i utbyggnaden.