

2023-04-14

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: KFKS-2023-00378

Månadsbokslut mars 2023 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för mars 2023 för Nacka kommun enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 14 april 2023.

Sammanfattning av ärendet

Periodens utfall för kommunen som helhet är +14,6 miljoner kronor vilket är +109,3 miljoner kronor bättre än budget. Perioden har bättre resultat än budgeterat, det beror främst på högre exploateringsintäkter och nämnderna som går sammantaget bättre än budget. För helåret 2023 prognostiseras ett samlat resultat på +414,8 miljoner kronor, vilket är -167,5 miljoner kronor lägre än årsbudgeten på +582,3 miljoner kronor. Det är främst försäljningsintäkter av exploateringsmark som delvis skjuts till 2024. Det balanseras delvis av ökade generella statsbidragen och lägre finansiella kostnader. Nämndernas resultat sammantaget beräknas bli högre än budgeterat och prognostiserar sammantaget ett överskott på +11,0 miljoner kronor för helåret. Kommunens prognos exklusive jämförelsestörande poster är +206,8 miljoner kronor. Det motsvarar 3,2 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 203,5 miljoner kronor. Låneskulden var vid utgången av oktober 1 550,0 miljoner kronor, vilket är oförändrat sedan årsskiftet.

Ärendet

Periodens utfall för kommunen som helhet är +14,6 miljoner kronor vilket är +109,3 miljoner kronor bättre än budget. Periodens positiva avvikelse beror främst på högre exploateringsintäkter och nämnderna som går sammantaget bättre än budget. För helåret 2023 prognostiseras ett samlat resultat på +414,8 miljoner kronor, vilket är -167,5 miljoner kronor lägre än årsbudgeten på +582,3 miljoner kronor. Det är främst försäljningsintäkter av exploateringsmark som delvis skjuts till 2024, dels på lägre skatteintäkter på grund av att befolkningstillväxten var lägre 2022. Det balanseras delvis av ökade generella statsbidragen och lägre finansiella kostnader. Nämndernas resultat

sammantaget beräknas bli högre än budgeterat och prognostiserar sammantaget ett överskott på +11,0 miljoner kronor för helåret.

I det prognostiserade resultatet 2023 återfinns jämförelsestörande poster både på intäkts- och kostnadssidan. På intäktsidan uppgår det, enligt prognos till +665,8 miljoner kronor där den största posten är försäljning av mark +303,9 miljoner kronor. På kostnadssidan uppgår det, enligt prognos till -492,8 miljoner kronor där pensionsavsättning på grund av onormalt hög inflation på -147,0 miljoner kronor är störst. Kommunens prognos exklusive jämförelsestörande poster är +206,8 miljoner kronor. Det motsvarar 3,2 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott på +11,0 miljoner kronor för helåret. Kommunstyrelsen total redovisar underskott på -1,0 miljon kronor där välfärd samhällsservice har ett underskott på -1,0 miljon kronor och står för avvikelserna med anledning av ombyggnation av seniorcenter Talliden. Skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras till +66,0 miljoner kronor högre än budgeterat. Det beror främst på ökade generella statsbidragen.

Periodens nettoutfall för projekt uppgår till 155,9 miljoner kronor. I utfallet ingår nettokostnader för investeringar på 203,5 miljoner kronor. Den beslutade årsbudgeten i mål och budget för 2023 uppgår till 1 054,5 miljoner kronor för projekt. Periodens utfall motsvarar en upparbetningsgrad på 14,8 procent av årets budget. Till de större pågående projekten under perioden hör Värmdövägen, Järlahöjdens förskola och Samordning Orminge C. Vid mars månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1 550,0 miljoner kronor.

Konsekvenser för barn

Alla nämnder och verksamheter bedriver verksamhet som påverkar barn och ungas livssituation och livsförutsättningar.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 14 april 2023

Bilaga 1 Månadsbokslut mars 2023 Nacka kommun

Victor Kilén
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson
Ekonomi och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Mathias Möller
Controller
Controllerenheten