

2023-11-15

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: KFKS-2023-01095

Månadsbokslut oktober 2023 för Nacka kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för oktober 2023 för Nacka kommun enligt bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 15 november 2023.

Sammanfattning av ärendet

Periodens utfall för kommunen som helhet är +197,3 miljoner kronor, vilket är - 220,0 miljoner kronor sämre än budget. Periodens negativa avvikelse beror främst på lägre exploateringsintäkter, högre pensionskostnader samt bidrag till ersättningstrafik för Saltsjöbanan. Det vägs upp av högre skatteintäkter och nämnderna som går sammantaget bättre än budget. För helåret 2023 prognostiseras ett samlat resultat på +263,0 miljoner kronor, vilket är - 319,3 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 +109,2 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 +62,6 miljoner kronor för helåret. Kommunens prognos exklusive jämförelsestörande poster är +250,9 miljoner kronor. Det motsvarar 3,8 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 941,0 miljoner kronor. Låneskulden var vid utgången av oktober 1 900,0 miljoner kronor. Vid årets slut bedöms låneskulden uppgå till 2 200,0 miljoner kronor.

Ärendet

Periodens utfall för kommunen som helhet är +197,3 miljoner kronor, vilket är - 220,0 miljoner kronor sämre än budget. Periodens negativa avvikelse beror främst på lägre exploateringsintäkter, högre pensionskostnader samt bidrag till ersättningstrafik för Saltsjöbanan. Det vägs upp av högre skatteintäkter och nämnderna som går sammantaget 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 +109,2 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 +62,6 miljoner kronor för helåret.

I det prognostiserade resultatet 2023 återfinns jämförelsestörande poster både på intäktssidan och kostnadssidan. På intäktssidan uppgår det, enligt prognos till +411,7 miljoner kronor där den största posten är gåva Kvarnholmen +149,5 miljoner kronor. På kostnadssidan uppgår det, enligt prognos till -439,5 miljoner kronor där förgäves, rivnings och saneringskostnader - 88,1 miljoner kronor är störst. Kommunens prognos exklusive jämförelsestörande poster är +250,9 miljoner kronor, vilket motsvarar 3,8 procent av skatteintäkter och statsbidrag. I ovanstående prognos ingår kommunfullmäktiges beslut, 2023-05-15, om utökning av checkar på totalt 36,2 miljoner kronor.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott på +62,6 miljoner kronor för helåret. En förbättring med 33,1 miljoner jämfört med tertialuppföljningen. Det är beror främst på utbildningsnämnden som har förbättrat sin prognos till +39,0 miljoner kronor (+17,0 miljoner kronor i augusti) Äldrenämnden redovisar underskott på -17,8 miljoner kronor och står för den största negativa avvikelsen. Behovet av platser på särskilt boende är högt samtidigt som tillgången är mindre på grund av ombyggnation.

Skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras till +109,2 miljoner kronor högre än budgeterat. Det beror främst på ökade generella statsbidragen och en starkare arbetsmarknad.

Periodens nettoutfall för projekt uppgår till -886,4 miljoner kronor. I utfallet ingår nettokostnader för investeringar på -941,0 miljoner kronor. Den beslutade årsbudgeten i mål och budget för 2023 uppgår till 1 152,3 miljoner kronor för projekt. Periodens utfall motsvarar en upparbetningsgrad på 76,9 procent av årets budget. Till de större pågående projekten under perioden hör Värmdövägen, Sickla skola, Multihall Fisksätra, Samordning Orminge C, Mötesplats Nacka, Älta centrumkvarter, Näckenbadets nya simhall, Samordning SO BOO, Järlahöjdens förskola och Bågvägen-Åbroddsvägen. Vid oktober månads utgång hade kommunen en låneskuld på 1 900,0 miljoner kronor, vilket är 350 miljoner kronor högre än vid årsskiftet 2022/23.

Konsekvenser för barn

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

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 15 november 2023

Bilaga 1 Månadsbokslut oktober 2023 Nacka kommun

Victor Kilén
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Christer Lindberg
Ekonomi och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Mathias Möller
Controller
Controllerenheten