

12 juni 2023

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

KFKS 2023-00550

§ 178

## Tertialbokslut I 2023 för Nacka kommun

### Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera bokslutet för tertial 1 2023

### Sammanfattning av ärendet

Periodens utfall för kommunen som helhet är - 100,6 miljoner kronor vilket är +30,6 miljoner kronor bättre än budget. Periodens negativa avvikelse beror främst på inarbetad semester (vilket ökar semesterlöneskulden), lägre exploateringsintäkter samt högre pensionskostnader. Överskottet förstärks av ökade skatteintäkter och nämnder som sammantaget går bättre än budget. För helåret 2023 prognostiseras ett samlat resultat på +274,2 miljoner kronor, vilket är -308,0 miljoner kronor lägre än årsbudgeten på +582,3 miljoner kronor. Prognosavvikelsen beror dels på försäljningsintäkter av exploateringsmark som delvis skjuts till 2024. Det kompenseras av högre statsbidrag, skatteintäkter skattenettot överskrider budget med +90,7 miljoner kronor. Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott på +20,7 miljoner kronor för helåret.

Kommunens prognos exklusive jämförelsestörande poster är +203,0 miljoner kronor. Det motsvarar 3,2 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

I ovanstående prognos ingår inte kommunfullmäktiges beslut, 2023-05-15, om utökning av checkar på totalt 36,2 miljoner kronor. Inklusive dessa kostnader är prognosen 238,0 miljoner kronor och 168,8 miljoner kronor exklusive jämförelsestörande poster. Netto har kommunen under den aktuella perioden gjort investeringar på 236,3 miljoner kronor.

Låneskulden var vid utgången av april 1 550,0 miljoner kronor, vilket är oförändrat sedan årsskiftet.

### Handlingar i ärendet

Protokollsutdrag från kommunstyrelsens arbetsutskott den 30 maj 2023 § 53

Tjänsteskrivelse från stadsledningskontoret m.fl., daterad den 26 maj 2023

Bilaga 1 Månadsbokslut tertial 1 2023 Nacka kommun

### Beslutsgång

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

### Protokollsanteckningar

**Mats Gerdau lät anteckna följande till protokollet från Moderaterna:**

”Nacka har en i grunden stark och solid ekonomi, tack vare långsiktigt och målmedvetet arbete. Vi hushållar med skattepengarna, har skapat reserver och överskott och har låg

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

12 juni 2023

**SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**  
Kommunstyrelsen

låneskuld och budgetkontroll i nämnderna och verksamheterna. Årets resultat förväntas ”bara” bli 238 miljoner kronor, vilket är lägre än budget och det beror på att vissa försäljningsintäkter skjuts till 2024. Det underliggande resultatet, när man tar bort försäljningsintäkter och jämförelsestörande poster av engångskaraktär, är däremot bättre än budget och prognosticeras till 169 miljoner kronor. Det motsvarar 2,6 procent överskott av skatteintäkterna.

Tack vare vår starka ekonomi har vi möjlighet att göra skjuta till 36 miljoner extra till skolan och omsorgen i Nacka redan till sommaren, för att möta de ökade kostnaderna till följd av högre inflation. En stark ekonomi är grunden för att kunna ta ansvar också i tuffare tider.”

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

”Nacka Kommun uppvisar generellt sett goda ekonomiska utfall på sista raden, om än något sämre än budgeterat. Detta såväl i många nämnder som i skatteprognoserna. Det är såklart bra att kommunen har en stark ekonomisk bas, men att i kärva ekonomiska tider, där många välfärdsverksamheter går med underskott och tvingas till neddragningar, göra prognostiserade överskott exklusive jämförelsestörande poster på över 3 % är en konstig prioritering. Vi anser att våra välfärdsverksamheter hade behövt större tillskott, för att undvika nedskärningar. Att den moderatledda alliansen till slut vaknade och ger vissa tillskott under andra halvåret är välbehövligt, men verksamheterna hade behövt tilldelas mer resurser redan under höstens budgetprocess. Vi får inte vara nöjda med den service kommunen levererar till våra invånare när måluppfyllelsen är fortsatt låg.

Tyvärr har välfärd samhällsservice fortsatt svårt att nå det överskottsmål som den moderatledda alliansen beslutat om. Då denna verksamhet har återbetalat tidigare underskott föreslog vi under höstens budgetprocess att detta sänks så att mer resurser kan göra nytta i verksamheten och göra nytta för medborgarna genom starkare välfärdstjänster. En potentiell framtida risk är det stora beroende vårt resultat har kopplat till markförsäljningsintäkter. Vi anser att kommunen bör äga mark där det finns strategiskt intresse, just för att behålla rådigheten kring den framtida utvecklingen av vår kommun. Att dessa intäkter återigen prognostiseras skjutas på framtiden och dessutom påverkas markant av marknadsläget får stor inverkan på våra ekonomiska utfall. Om vi istället äger marken kan den arrenderas ut till en stabilare, kontinuerlig, intäkt över tid.

Slutligen ser vi oroväckande på det sjunkande deltagandet i kulturskolan, som nu är klart under budgeterad nivå. Många familjer ser över sina utgifter i dessa tider och det riskerar drabba barnens kulturutövande. Vi ansåg bland annat därför att kulturpengen borde dubblerats tillbaka till nivån som gällde 2020, så att fler barn får möjligheten att tillgodogöra sig kulturella inslag, även i svåra ekonomiska tider.”

**Lina Olsson lät anteckna följande till protokollet för Nackalistan:**

”Tertialbokslut 1 2023 för Nacka kommun visar på fortsatt goda resultat. Samtidigt som kommunens ekonomi fortfarande är god brottas välfärdsverksamheterna med underskott

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

12 juni 2023

**SAMMANTRÄDESPROTOKOLL**  
Kommunstyrelsen

och tvingas till neddragningar vilket är problematiskt, och Nackalistan anser att de stora prognostiserade överskotten istället borde användas i verksamheterna.

Nackalistan är också oroad över kommunens stora beroende av markförsäljningsintäkter vilket gör kommunen sårbar när konjunkturen viker. Att sälja ut vår gemensamma mark och välfärdslokaler riskerar samtidigt att bli dyrt för skattebetalarna på sikt, och gör också att kommunen förlorar rådighet över sina lokaler.

Kommunstyrelsen visar underskott på enheterna välfärd skola, välfärd samhällsservice och stadsutveckling (dessa tre står för de största negativa avvikelserna) men även kommunstyrelsen och fastighetsenheten visar på underskott. Förklaringen till underskottet i välfärd skola och välfärds samhällsservice är ökade personalkostnader. Verksamheterna har under lång tid inte kompenserats för pris- och löneökningar, och har svårt att göra ytterligare effektiviseringar och besparingar. Nackalistan är glada för att den moderatledda alliansen beslutat ge verksamheterna ett tillskott om 36,2 milj, men dessa pengar skulle verksamheterna behövt tidigare och det är troligt att de inte räcker och kommer leda till ytterligare nedskärningar i välfärden.

Det är också ett problem att det finns obemannade tjänster då kommunen kommer att bli beroende av inhyrda konsulter vilket är fördyrande. Det är därför av största vikt att kommunen satsar på att vara en attraktiv arbetsgivare. Riktade enkäter till personal som väljer att sluta är oerhört viktigt, eftersom det innebär en stor kostnad för kommunen när personal slutar sin anställning och nya ska rekryteras och läras upp. Det är dyrt att tappa kompetenta medarbetare och om personal slutar på grund av att de inte trivs kan det sprida sig och göra kommunen mindre attraktiv som arbetsgivare.

Det är också problematiskt och oroande att prognoserna tyder på att det är möjligt att nå en stadsutveckling i balans först efter 2040. Det visar på de stora risker som Nacka bygger stad projektet innebär vad gäller kommunens ekonomi, men också ökad risk för att ännu mer mark och välfärdslokaler kan behöva säljas ut för att få ekonomin att gå ihop eller att verksamheterna tvingas till ännu större effektiviseringar och nedskärningar.”

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

”Vänsterpartiet ser den första tertialrapporten som oroväckande. Flera verksamheter flaggar för att det är svårt att ytterligare effektiviserar och dra ned på kostnader. Äldrenämnden och kommunstyrelsen övergripande redovisar negativ avvikelse och inom kommunstyrelsen finns det underskott på välfärd skola, stadsutveckling, välfärd samhällsservice, kommunstyrelsen och fastighetsenheten. Vid årsskiftet 2023 när den nya budgeten för kommun skulle beslutas påpekade Vänsterpartiet att äldrenämnden, välfärd skola och välfärd samhällsservice var underfinansierade. Vänsterpartiet har bland annat i den egna budgeten kompenserat för pris- och löneökningar och har dessutom i fler nämnder satsat ytterligare medel. Alla verksamheter ska ha möjlighet att utföra sitt uppdrag utifrån medborgare behov och nämnderna/verksamheterna ska ha rätt ekonomiska förutsättningar från början.”

**Desha Svenneborg lät anteckna följande till protokollet för Miljöpartiet:**

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande

12 juni 2023

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL  
Kommunstyrelsen

”Det rådande världsläget med höga energipriser och stigande livsmedels- och råvarupriser påverkar kommunens ekonomi negativt. Ett högre kostnadsläge är nog dessvärre någonting vi får leva med under de kommande åren. Även om bokslutet för årets första fyra månader ser relativt ok ut så måste vi nog börja anpassa oss efter den nya verkligheten. Trots att solcellsanläggningar är ekonomiskt lönsamma så gapar stora taktytor fortfarande tomma på kommunens byggnader. T.ex. så borde Nacka stadshus med sitt fantastiska solläge, kunna bli helt självförsörjande på elektricitet. Med en större lokal elproduktion, en 100 % eldriven kommunal fordonsflotta, och passivhusstandard på nya byggnader blir vi mindre känsliga för höga energipriser, samtidigt som vi bidrar till att uppfylla klimat & miljömålen. Att se till så lönsamma investeringar inom energiområdet genomförs är en del av Miljöpartiets politik. Under den här mandatperioden kommer Miljöpartiets politik gällande lönsamma investeringar, solceller, eldriven fordonsflotta och passivhus implementeras som kommunens politik, i och med överenskommelsen om det 25-punktsprogram för klimat och miljö mellan Miljöpartiet och M, C, L och KD.”

- - - - -

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