

2022-02-02

TJÄNSTESKRIVELSE  
Dnr KFKS 2022/92

Kommunstyrelsen

## Bokslutskommuniké 2021

*Informationsärende*

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen rörande kommunens bokslut 2021 i korthet till protokollet.

### Sammanfattning av ärendet

Nacka kommun redovisar preliminärt ett resultat på 503,7 miljoner kronor (mnkr) 2021. Resultatet motsvarar 8,3 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag (6 056,5 mnkr). Det innebär att fullmäktiges resultatmål i Mål och budget på minst 2,0 procent är uppfyllt. I resultatet ingår ett utökat finansieringsåtagande för tunnelbanan med 417,3 mnkr. Exkl. denna kostnad skulle resultatet ha varit 921,0 mnkr.

Det underliggande resultatet, exkl. jämförelsestörande poster, är 382,2 mnkr, vilket är 258 mnkr högre än det budgeterade resultatet. Den positiva avvikelsen beror främst på högre skatteintäkter med 182,4 mnkr samt att nämnderna totalt har en positiv avvikelse på 67,4 mnkr. Samtliga nämnder höll budget eller redovisade överskott.

Årets nettoinvesteringar uppgår till 616,7 mnkr varav exploateringsinvesteringarna uppgår till 225,1 mnkr.

Kommunens soliditet är 50,2 procent vilket är en ökning med 0,9 procentenheter jämfört med 49,3 procent 2020. Soliditeten inklusive kommunens pensionsåtagande är 37,4 procent och har ökat med 2,1 procentenheter jämfört med 35,3 procent 2020.

Kommunens låneskuld uppgår till 1 350 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med förra årsskiftet.

### Ärendet

Nacka kommuns preliminära bokslut 2021 i korthet är stadsledningskontorets sammanfattande bild av kommunens resultat. Avsikten är att presentera kommunens bokslut i avvaktan på den sammanställda redovisningen.

Bokslutet är vid denna tidpunkt inte granskat av kommunens revisorer och förändringar kan komma att ske i den slutliga årsredovisningen. Årsredovisningen kommer att behandlas av kommunstyrelsen den 4 april och av kommunfullmäktige den 25 april 2022.



Nacka kommun redovisar preliminärt ett resultat på 503,7 miljoner kronor (mnkr) 2021. Resultatet motsvarar 8,3 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag (6 056,5 mnkr). Det innebär att fullmäktiges resultatmål i Mål och budget på minst 2,0 procent är uppfyllt. I resultatet ingår ett utökat finansieringsåtagande för tunnelbanan med 417,3 mnkr. Exkl. denna kostnad skulle resultatet ha varit 921,0 mnkr.

Det underliggande resultatet, exkl. jämförelsestörande poster, är 382,2 mnkr, vilket är 258 mnkr högre än det budgeterade resultatet. Den positiva avvikelsen beror främst på högre skatteintäkter med 182,4 mnkr samt att nämnderna totalt har en positiv avvikelse på 67,4 mnkr.

Nämndernas nettokostnader uppgår till 5 720,9 mnkr. Ökningstakten på nettokostnaderna jämfört med föregående år är 4,0 procent, vilket är högre än 2020 då ökningstakten var 0,2 procent jämfört med året innan. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har ökat med 4,0 procent, trots att kommunen sänkte skatten inför 2021 med 20 öre. Skatteintäkterna är 182,4 mkr högre än budget, medan generella statsbidrag och utjämning är 0,9 mnkr lägre än budget och sammanlagt är det 181,5 mnkr högre än budget 2021.

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunens nämnder klarar av att bedriva verksamhet inom givna budgetramar. Samtliga nämnder höll budget eller redovisade överskott och sammantaget redovisar ett överskott på 67,4 mnkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse jämfört med årsbudget på 1,2 procent.

Årets nettoinvesteringar uppgår till 616,7 mnkr varav exploateringsinvesteringarna uppgår till 225,1 mnkr. Årets utfall är 65,1 procent av årets budget på 947,6 mnkr. De största investeringarna netto under 2021 är utbyggnationen av Värmdö-vägen och Sickla industriväg på 60 respektive 55 mnkr.

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Kommunens soliditet är 50,2 procent vilket är en ökning med 0,9 procentenheter jämfört med 49,3 procent 2020. Soliditeten inklusive kommunens pensionsåtagande är 37,4 procent och har ökat med 2,1 procentenheter jämfört med 35,3 procent 2020.

Kommunens låneskuld uppgår till 1 350 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med förra årsskiftet. Kommunen vidareutlånar sedan 1 193 mnkr till kommunens bolag vilket innebär att kommunens egen låneskuld är 157 mnkr.

### **Ekonomiska konsekvenser**

Att skapa maximalt värde för skattepengarna och ha en ekonomi i balans är viktigt och det preliminära bokslutet 2020 visar ett resultat som är bättre än de finansiella målsättningarna.



## **Konsekvenser för barn**

Effektiva verksamheter och en långsiktigt hållbar ekonomi är en förutsättning för hög kvalitet, vilket gynnar alla kommunens medborgare. Kommunens ekonomi ska vara långsiktigt hållbar så att kommande generationer inte ska behöva överta underskott.

## **Handlingar i ärendet**

1. Nacka kommuns bokslut 2021 i korthet

Victor Kilén  
Stadsdirektör  
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson  
Ekonomi- och finansdirektör  
Stadsledningskontoret