

2023-01-30

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: KFKS 2023-00107

Preliminärt bokslut för 2022

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen rörande kommunens bokslut 2022 i korthet till protokollet.

Sammanfattning

Nacka kommun redovisar preliminärt ett resultat på 511,8 miljoner kronor 2022. Resultatet motsvarar 8,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag (6 370,7 miljoner kronor). Det innebär att fullmäktiges resultatmål i Mål och budget på minst 2,0 procent är uppfyllt.

Det underliggande resultatet, exkl. jämförelsestörande poster, är 368,3 miljoner kronor, vilket är 217,5 miljoner kronor högre än det budgeterade resultatet. Den positiva avvikelser beror främst på högre skatteintäkter med 136,2 miljoner kronor samt att nämnderna totalt har en positiv avvikelse på 110,7 miljoner kronor. Den största negativa avvikelser är inflationsuppräknings av åtagandet i tunnelbanan 72,1 miljoner kronor. Alla nämnder utom två höll budget eller redovisade överskott.

Årets netto för projekt uppgår till -662,0 miljoner kronor, varav nettoinvesteringarna är - 727,6 miljoner kronor. Stadsutveckling står för -234,4 miljoner kronor av det totala projektutfallet, varav -300,0 miljoner kronor avser nettoinvesteringar.

Kommunens soliditet är 51,7 procent vilket är en ökning med 1,5 procentenheter jämfört med 50,2 procent 2021. Soliditeten inklusive kommunens pensionsåtagande är 40,1 procent och har ökat med 2,7 procentenheter jämfört med 37,4 procent 2021.

Kommunens låneskuld uppgår till 1 550 miljoner kronor, vilket är 200 miljoner kronor högre än föregående år.

Ärendet

Nacka kommuns preliminära bokslut 2022 i korthet är stadsledningskontorets sammanfattande bild av kommunens resultat. Avsikten är att presentera kommunens bokslut i avvaktan på den sammanställda redovisningen.

Nacka kommun redovisar preliminärt ett resultat på 511,8 miljoner kronor 2022. Resultatet motsvarar 8,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag (6 370,7 miljoner kronor). Det innebär att fullmäktiges resultatmål i Mål och budget på minst 2,0 procent är uppfyllt.

Det underliggande resultatet, exkl. jämförelsestörande poster, är 368,3 miljoner kronor, vilket är 217,5 miljoner kronor högre än det budgeterade resultatet. Den positiva avvikelser beror främst på högre skatteintäkter med 136,2 miljoner kronor samt att nämnderna totalt har en positiv avvikelse på 110,7 miljoner kronor. Den största negativa avvikelser är inflationsuppräkningsen av åtagandet i tunnelbanan 72,1 miljoner kronor.

Nämndernas nettokostnader uppgår till 5 944,8 miljoner kronor. Ökningstakten på nettokostnaderna jämfört med föregående år är 3,9 procent, vilket ligger i linje med ökningstakten 2021 på 4,0 procent jämfört med året innan. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har ökat med 5,2 procent. Skatteintäkterna är 136,2 miljoner kronor högre än budget och generella statsbidrag och utjämning är 19,7 miljoner kronor högre än budget och sammanlagt är det 155,9 miljoner kronor högre än budget 2022.

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunens nämnder klarar av att bedriva verksamhet inom givna budgetramar. Av driftredovisningen framgår att nämnderna sammantaget redovisar ett överskott på 110,7 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse jämfört med årsbudget på 1,8 procent. Samtliga nämnder redovisar överskott eller håller budget utom äldre- och överförmyndarnämnden som har ett underskott och överförmyndarnämnden som har ett mindre underskott.

Årets netto för projekt uppgår till -662,0 miljoner kronor, varav nettoinvesteringarna är - 727,6 miljoner kronor. Stadsutveckling står för -234,4 miljoner kronor av det totala projektutfallet, varav -300,0 miljoner kronor avser nettoinvesteringar. De största projekten under 2022 är utbyggnationen av Värmdövägen (projekt netto -76,0 miljoner kronor, varav -75,7 miljoner investering), Samordning Orminge centrum (projekt netto - 37,2 miljoner kronor, varav -54,7 miljoner kronor investering) och Sydöstra Boo (projekt netto -54,6 miljoner kronor, varav -54,6 miljoner kronor investering).

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Kommunens soliditet är 51,7 procent vilket är en ökning med 1,5 procentenheter jämfört med 50,2 procent 2021. Soliditeten inklusive kommunens pensionsåtagande är 40,1 procent och har ökat med 2,7 procentenheter jämfört med 37,4 procent 2021.

Kommunens låneskuld uppgår till 1 550 miljoner kronor, vilket är 200 miljoner kronor högre än föregående år. Kommunen vidareutlånar sedan 1 348 miljoner kronor till kommunens bolag vilket innebär att kommunens egen låneskuld är 202 miljoner kronor.

Ekonomiska konsekvenser

Att skapa maximalt värde för skattepengarna och ha en ekonomi i balans är viktigt och det preliminära bokslutet 2022 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.

Bilagor

Bilaga 1 Preliminärt bokslut för 2022

Victor Kilén
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Mathias Möller
Controller
Controllerenheten