

2024-02-13
TJÄNSTESKRIVELSE
Dnr: 2024-0020

Årsbokslut år 2023 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen fatta följande beslut.

Kommunstyrelsen noterar bokslutet för 2023 i enlighet med bilagorna 1-9 till tjänsteskrivelsen daterad den 13 februari 2024.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen totalt visar ett utfall om -208,2 miljoner kronor netto för 2023, vilket är en positiv avvikelse på +14,9 miljoner kronor jämfört med budget. Några förklaringar till överskottet är positiva resultat inom fastighetsenheten, välfärd samhällsservice stadsutveckling samt stöd- och service enheterna. De som redovisar negativa resultat är kommunstyrelsen övergripande, kommunfullmäktige samt brandförsvaret.

Årets nettoinvesteringar inom kommunstyrelsen uppgår till 953,2 miljoner kronor varav exploateringsinvesteringarna uppgår till 536,1 miljoner kronor. Årets utfall är 89,3 procent av årets budget. De största investeringarna netto under 2023 är utbyggnationen av Värmdövägen (205,4 miljoner kronor), Sickla Skola (103,7 miljoner kronor) och Multihall Fisksätra (97,2 miljoner kronor).

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med 2022 och uppgår för 2023 till 6,2 procent. (2022: 6,8 procent).

Arbetet med de 15 särskilda uppdragen från kommunfullmäktige har utförts. Några är klara medan några fortsätter under 2024.

Under 2023 beviljade kommunstyrelsen 13 nya projekt totalt 40,0 miljoner kronor från framtidsfonderna. Under 2023 förbrukades 19,2 miljoner kronor. Totalt är nu 86 miljoner kronor fördelade till 32 projekt och ackumulerat har 32,4 miljoner kronor använts ur framtidsfonderna.

Ärendet

Driftbudget

Kommunstyrelsen som helhet redovisar utfall om -208,2 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse på 14,9 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Det är främst fastighetsenheten visar en positiv avvikelse mot budget med 22,7 miljoner kronor. Avvikelsen beror till största del på el- och fjärrvärmekostnader där utfallet blev lägre än beräknat. Även avskrivningar och internränta står för en del av överskottet.

Stöd- och serviceenheterna visar ett utfall på -13,8 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse på 1,8 miljoner kronor för perioden. Enheternas lönekostnader ligger lägre än budget på grund av vakanser. Även stadsutveckling och revision visar på positiva avvikelser på 0,7 miljoner kronor respektive 0,2 miljoner kronor.

De som redovisar negativa avvikelser mot budget är kommunstyrelsen övergripande, kommunfullmäktige, brandförsvaret samt stadsledningskontoret.

Välfärd skola, som omsätter 2,2 miljarder kronor, visar för perioden ett resultat om -1,5 miljoner kronor, vilket är -2,5 miljoner kronor sämre jämfört med budget. Svårigheten med att planera skol- och förskolelokaler efter ändringar i behov har medfört kostnader för lokaler över budget. Elevantalet i kommunen har inte ökat i den takt det planerats för och de senaste åren har elevantalet i grundskolan minskat. Det gör att grundskolorna har svårt att nå en ekonomi i balans.

Välfärd samhällsservice visar ett utfall på 5,9 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse mot budget med 4,9 miljoner kronor. Inom äldreomsorgen var beläggningen bättre än budget samtidigt som god kontroll över intäkter, resursplanering och kökens väsentligt bättre resultat har bidragit till ett positivt resultat. Däremot har kulturverksamheterna fortsatt ett ansträngt läge.

Investeringsbudget

Årets nettoinvesteringar inom kommunstyrelsen uppgår till 953,2 miljoner kronor varav exploateringsinvesteringarna uppgår till 536,1 miljoner kronor. Årets utfall är 89,3 procent av årets budget på 1 067,7 miljoner kronor. De största investeringarna netto under 2023 är utbyggnationen av Värmdövägen (205,4 miljoner kronor), Sickla Skola (103,7 miljoner kronor) och Multihall Fisksätra (97,2 miljoner kronor).

Större avvikelser för fastighetsenheten (utfall 85,0% av budget) beror till största del på investeringsram för hantering av ökade kostnader, vilken är en pott med en avvikelse på 14,7 miljoner kronor, samt Velamsunds ridanläggning, där utfallet för 2023 blev 16,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Projektet startade lite senare än beräknat och

kostnaderna har därmed förskjutits i tiden. Utfall för Näckenbadets nya simhall landade på 18,1 miljoner lägre än budgeterat. Där har också projektets framfart skjutits fram i tiden och därmed kostnaderna. Avvikelse för stadsutveckling (utfall 113,2 % av budget) förklaras av både drifts- och investeringsposter i projekten Värmdövägen och Älta centrum som står för avvikelsen. Den högre takten under 2023 innebär relativa sänkningar av prognoserna för 2024. En mer detaljerad redovisning av investeringsprojekt hänvisas till stadsutveckling (bilaga 3) och fastighetsenhetens (bilaga 4) respektive årsredovisningar.

Uppföljning av verksamheten

Under året har trygg- och säkerhetsfrågorna stått i fokus på grund av kriget i Ukraina, ökat terrorhot, eskalerande våldsutveckling och väderrelaterade kriser. Under 2023 har fokus varit mot ett mer robust Nacka i händelse av kris. En kommunövergripande risk- och sårbarhetsanalys och en nödvattenplan har fastställts. Övningar har skett avseende störningar i vattenförsörjning, skapande av lägesbild i höjd beredskap och pågående dödligt våld i Stockholm. Arbete har även startat kring trygghetspunkter, lokal krisbroschyr ”Om krisen eller kriget kommer till Nacka” och en digital utbildning för Nackaborna i hemberedskap i samverkan med bland annat länsstyrelsen, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och Civilförsvarsförbundet. En kartläggning inom välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan inom kommunen har genomförts samt flera utbildningsinsatser riktade mot anställda i kommunen.

Under året har Nackas nya IT-säkerhetspolicy tagits fram och beslutats vilket har lett till ett antal åtgärder som säkerhetshöjning av identitetsplattform. Effektivisering och modernisering av hanteringen av känslig data för intrång har gett en säkrare och mer robust klientplattform. Sammanslagning av server- och databasplattformar bidrar till minskade kostnader, minskat klimatavtryck och ökad säkerhet. Ny robotiserad fakturaprocess har bidragit till minskad risk för välfärdsbrottslighet och minskad administration.

Den preliminära befolkningsökningen 2023, 1 056 invånare, vilket är ca 1600 personer lägre än vad som beräknades i befolkningsprognosen. Befolkningsökningen har avstannat under andra halvåret trots att antalet bostäder som färdigställda under året var nästan 1 100. Det innebär att befolkningsutvecklingen framåt är osäker.

Den totala sjukfrånvaron har minskat med 0,6 procentenheter jämfört med 2022 och uppgår för 2023 till 6,2 procent (2022: 6,8 procent). Den lägre sjukfrånvaron för 2023 kan delvis härledas till den minskade sjukfrånvaron i början av året, jämfört med året innan, men även till att färre medarbetare har en sjukfrånvaro som överstiger 30 dagar. Sjukfrånvaron för kvinnor uppgår till 6,92 procent, vilket är en minskning med 0,5

procentenheter jämfört med föregående år. För män uppgår den totala sjukfrånvaron till 4,35 procent, vilket är en minskning med 1,0 procentenhet jämfört med föregående år. Sjukfrånvaron har också minskat inom samtliga åldersintervall.

Antal korrigerade helårstjänster inom kontorsorganisationen var den 31 december 2022 854 tjänster. Motsvarande antal helårstjänster den 31 december 2023 var 813 tjänster. Enligt schablonberäkning uppgår antalet heltidskonsulter till 143 den 31 december 2023 jämfört med 120 2022. Ökningen i antal konsulter beror i huvudsak på ökat aktivitet inom stadsutvecklingen i synnerhet förnyelsesområdena i Boo, Värmdövägen, upphöjningen av Saltsjöbanan och Mötesplatsen i kombination med att det fortfarande är svårt att rekrytera rätt kompetens till ordinarie tjänster.

Arbetet med de 15 särskilda uppdragen från kommunfullmäktige har utförts. Några är klara medan några fortsätter under 2024. I bilaga 1 avsnitt 5 finns lägesrapportering per uppdrag.

Under 2023 har 13 nya projekt beviljats medel ur framtidsfonderna på totalt 40,0 miljoner kronor. Under 2023 förbrukades 19,2 miljoner kronor. Totalt är nu 86 miljoner kronor fördelade till 32 projekt och ackumulerat har 32,4 miljoner kronor använts ur framtids-fonderna. I bilaga 1 avsnitt 11 finns en kort redovisning och lägesrapportering per projekt.

Ekonomiska konsekvenser

Att ha en ekonomi i balans är viktigt. Kommunstyrelsens utfall visar totalt på ett positivt ekonomiskt utfall.

Konsekvenser för barn

Kommunstyrelsens ansvarsområde riktar sig mot alla åldersgrupper och därmed även barn. Effektiva verksamheter och en långsiktigt hållbar ekonomi är en förutsättning för hög kvalitet, vilket gynnar alla kommunens medborgare. Långsiktigt hållbar betyder bland annat att kommande generationer inte ska behöva överta underskott.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 13 februari 2024

Bilaga 1. Årsbokslut 2023 kommunstyrelsen

Bilaga 2. Årsbokslut 2023 stadsutveckling

Bilaga 3. Årsbokslut 2023 stadsutveckling investeringar

Bilaga 4. Årsbokslut 2023 fastighetsenheten

Bilaga 5. Uppföljning internkontrollplan 2023 fastighetsenheten

Bilaga 6. Årsbokslut 2023 välfärd skola

Bilaga 7. Tabell 2023 välfärd skola

Bilaga 8. Årsbokslut 2023 välfärd samhällsservice

Bilaga 9. Kundnyckeltal 2023 välfärd samhällsservice

Victor Kilén
Stadsdirektör
Stadsledningskontoret

Christer Lindberg
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Jörn Karlsson
Bitr Ekonomi- och finansdirektör
Ekonomi- och finansstaben

Katarina Heinistö
Controller
Controllerenheten