



# RAPPORT

**Månadsbokslut mars 2024**

**Nacka kommun**

## I Inledning

Denna rapport ger en samlad bedömning av det ekonomiska utfallet för perioden januari till och med mars 2024 med en prognos för helåret.

Perioden och helårsprognosen har ett sämre resultat än budgeterat, det beror främst på lägre intäkter från markförsäljning, lägre intäkter från gåvor som inkom 2023 men budgeterats 2024, lägre skatteintäkter och högre pensionskostnader än budgeterat. Nämnderna har totalt sett en negativ budgetavvikelse på grund av att äldrenämnden går med underskott. Årets resultat uppgår i helårsprognosen till -197,0 miljoner kronor vilket avviker mot budget med -559,2 miljoner kronor och resultatet exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 57,6 miljoner kronor, vilket avviker mot budget med -80,3 miljoner kronor. Osäkerheten i marsprognosen är stor då förutsättningarna har förändrats sedan budgeten beslutades i november 2023. En uppdaterad och mer djupgående prognos kommer göras i samband med tertial 1.

## 2 Periodens utfall och årsprognos

Periodens utfall för kommunen som helhet är -221,8 miljoner kronor, vilket är -91,3 miljoner kronor sämre än budget.

Tabell: Resultaträkning 2024

|                                                     | 202403           |                  |              | 2024            |                   |               |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                                                     | Utfall<br>202403 | Budget<br>202403 | Avvikelse    | Års<br>prognos  | Årsbudget<br>2024 | Avvikelse     |
| <i>Mnkr</i>                                         |                  |                  |              |                 |                   |               |
| Verksamhetens intäkter                              | 310,5            | 265,0            | 45,5         | 1 216,5         | 1 061,9           | 154,6         |
| Jämförelsestörande intäkter                         | 23,4             | 17,8             | 5,6          | 261,9           | 868,7             | -606,8        |
| Verksamhetens kostnader                             | -1 978,1         | -1 903,5         | -74,6        | -7 637,6        | -7 435,1          | -202,5        |
| Jämförelsestörande kostnader                        | -88,0            | -119,5           | 31,6         | -452,6          | -574,4            | 121,8         |
| Avskrivningar                                       | -79,2            | -82,2            | 3,0          | -323,9          | -328,3            | 4,3           |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>                 | <b>-1 811,3</b>  | <b>-1 822,4</b>  | <b>11,1</b>  | <b>-6 935,7</b> | <b>-6 407,2</b>   | <b>-528,5</b> |
| Skatteintäkter                                      | 1 775,7          | 1 787,9          | -12,2        | 7 136,6         | 7 151,6           | -15,0         |
| Generella statsbidrag och utjämning                 | -67,2            | -61,9            | -5,3         | -268,7          | -247,5            | -21,2         |
| <b>Verksamhetens resultat</b>                       | <b>-102,8</b>    | <b>-96,4</b>     | <b>-6,4</b>  | <b>-67,8</b>    | <b>496,9</b>      | <b>-564,7</b> |
| Finansiella intäkter                                | 14,6             | 21,1             | -6,5         | 84,5            | 84,5              | 0,0           |
| Jämförelsestörande finansiella intäkter             | 7,2              | 0,0              | 7,2          | 7,2             | 0,0               | 7,2           |
| Finansiella kostnader                               | -69,7            | -37,3            | -32,4        | -149,8          | -149,3            | -0,5          |
| Jämförelsestörande finansiella kostnader            | -71,1            | -17,5            | -53,6        | -71,1           | -70,0             | -1,1          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>            | <b>-221,8</b>    | <b>-130,1</b>    | <b>-91,7</b> | <b>-197,0</b>   | <b>362,2</b>      | <b>-559,2</b> |
| Extraordinära poster (netto)                        | 0,0              | 0,0              | 0,0          | 0,0             | 0,0               | 0,0           |
| <b>Årets resultat</b>                               | <b>-221,8</b>    | <b>-130,1</b>    | <b>-91,7</b> | <b>-197,0</b>   | <b>362,2</b>      | <b>-559,2</b> |
| Jämförelsestörande poster                           | -128,5           | -119,3           | -9,2         | -254,6          | 224,2             | -478,9        |
| <b>Resultat exklusive jämförelsestörande poster</b> | <b>-93,3</b>     | <b>-10,8</b>     | <b>-82,4</b> | <b>57,6</b>     | <b>138,0</b>      | <b>-80,3</b>  |

Resultat exklusive jämförelsestörande poster uppgår till -93,3 miljoner kronor vilket avviker från budget med -82,4 miljoner kronor. Nettoinvesteringar för perioden uppgår till -280,9 miljoner kronor. Låneskulden är 2 250 miljoner kronor.

### Prognos av årets resultat

Helårsprognosen för kommunens resultat uppgår till -197,0 miljoner kronor, vilket är -559,2 miljoner kronor sämre än budget. Resultatet exklusive jämförelsestörande poster prognostiseras till 57,6 miljoner kronor vilket ger en negativ budgetavvikelse på 80,3 miljoner kronor.

Skatteintäkter och generella statsbidrag prognostiseras till -36,2 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det beror främst på lägre befolkningstillväxt och något svagare konjunktur.

Pensionskostnaderna avviker negativt från budget med 19,0 miljoner kronor. På grund av byte av pensionsavtal och tidigare års höga inflationstakt är kommunens pensionskostnader exceptionellt höga under perioden 2023-2024 men bedöms återgå till en lägre nivå från och med 2025. Osäkerheten i innevarande årsprognos är stor och kommer revideras i samband med prognosen i samband med tertial 1.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett underskott på -25,1 miljoner kronor för helåret. Äldrenämnden redovisar underskott på -31,1 miljon kronor där

hemtjänsten ökar vilken delvis balanseras av överskott på Fritidsnämnden. Flera nämnder gör årets första prognos efter april och har därför ingen budgetavvikelse i denna prognos. Sedan budgeten beslutades har befolkningstillväxten 2024 och framåt reviderats ned vilket leder till lägre volymer än vid budgetbeslut. Således är det högst troligt att flera nämnder kommer gå med överskott när alla nämnder har gjort genomgripande prognoser efter tertial 1. En helhetsbedömning är att det rör sig om cirka 30- 50 miljoner kronor i högre resultat.

De största budgetavvikelseerna i årsprognosen avser jämförelsestörande poster. Att prognosen avviker kraftigt från budget beror främst på lägre intäkter från försäljning av exploateringsmark och lägre intäkter från gåvor som inkom 2023 men budgeterats 2024.

Stor osäkerhet i omvärlden de senaste åren har förändrat förutsättningarna för såväl Sveriges som kommunsektorns ekonomi. Byggekongunktur har påverkat mycket av bland annat hög prisutveckling och hushållens försämrade ekonomiska läge minskar efterfrågan på bostäder. Det får konsekvenser för Nackas framtida ekonomi. Sedan budget för 2024 beslutades har en översyn av kommunens bostads- samt befolkningsprognos gjorts och det resulterade i nedreviderat bostadsbyggande och nedreviderad befolkningstillväxt de kommande åren. I marsprognosen har detta delvis beaktats men tertial 1 prognosen kommer ge en mer fullständig bild. Osäkerheten är i nuläget stor och prognosen för 2024 kan komma ändras. Det pågår också en översyn av vilka poster som ska räknas som jämförelsestörande då det är viktigt att kommunens styrmål ligger på rätt nivå för långsiktig god ekonomisk hushållning.

## **Resultaträkningen**

### **Verksamhetens intäkter**

Verksamhetens intäkter är i resultaträkningen uppdelat på verksamhetens intäkter samt jämförelsestörande intäkter.

Intäkterna från kommunens verksamheter exklusive jämförelsestörande poster uppgick till 310,5 miljoner kronor för perioden. Det är en ökning med 45,5 miljoner kronor mot budget.

De största intäktsposterna avser taxor och avgifter, hyror och arrenden, bidrag samt försäljning av verksamhet.

Under perioden har kommunen erhållit intäkter på 73,0 miljoner kronor från olika taxor och avgifter som enskilda personer och företag betalat för tjänster från kommunens olika verksamheter, till exempel barnomsorg och bygglov. Intäkterna är i nivå med budget och motsvarande period föregående år.

Bidrag och kostnadsersättningar från staten i form av

ersättning från Försäkringskassan och Migrationsverket samt bidrag från Skolverket och Socialstyrelsen uppgår för perioden till 126,2 miljoner kronor, vilket är i nivå med 2023 och 23,2 miljoner kronor bättre än budget.

Kommunen har under perioden sålt verksamhet till andra kommuner och företag för 58,7 miljoner kronor, vilket är 30,5 miljoner kronor lägre än för 2023, men 19,1 miljoner kronor bättre än budget. Den positiva avvikelsen avser försäljning av verksamhet och avser elever från andra kommuner som går i Nackas skolor.

Årsprognosen för verksamhetens intäkter uppgår till 1 216,5 miljoner kronor, vilket är 154,5 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen avser bidrag och kostnadsersättningar från staten samt försäljning av verksamhet till andra kommuner.

### **Verksamhetens kostnader**

Verksamhetens kostnader är i resultaträkningen uppdelat på två rader, verksamhetens kostnader och jämförelsestörande kostnader.

Kommunens verksamhetskostnader uppgick till 1 978,1 miljoner kronor, vilket är 74,6 miljoner kronor högre än budgeterat.

Den största kostnadsposten för kommunen för perioden är löner, sociala avgifter och pensioner till kommunens anställda och pensionstagare. Kostnaderna uppgår till 846,7 miljoner kronor. Det är 69,7 miljoner kronor mer än motsvarande period för 2023 och 17,4 miljoner kronor mer än budget. Månadslönerna inklusive semesterlöner och sjuklöner har ökat med 22 miljoner kronor jämfört med förra året, men är 8,5 miljoner lägre än de budgeterade kostnaderna. Pensionskostnaderna uppgår till 154,9 miljoner kronor. Det är 28 miljoner kronor högre än budget. Pensionskostnaderna 2024 påverkas i hög grad av tidigare års höga inflation. En del av pensionskostnaderna (37,5 av 154,9 miljoner kronor) för perioden har bedömts vara jämförelsestörande.

Köp av huvudverksamhet från externa anordnare uppgår för perioden till 853,2 miljoner kronor. Det är en ökning med 8,0 procent eller 65,4 miljoner kronor jämfört med motsvarande period 2023. Jämfört med budget är kostnaderna 4,5 miljoner högre.

Övriga verksamhetskostnader uppgår till 157,5 miljoner kronor, vilket är en ökning med 12,5 miljoner kronor jämfört med 2023 och en avvikelse mot budget på 45,6 miljoner kronor i högre kostnader. Här finns exempelvis entreprenadkostnader för drift av kommunens gator, vägar, parker och fastigheter. Dessa kostnader är för perioden 4 miljoner kronor högre än budget. Kostnader för inhyrd personal är 5 miljoner högre jämfört med budget.

|                                                            | År           | År            | År            | År            |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Jäm förelsestörande poster                                 | Utfall       | Budget        | Årsprognos    | Budget        |
| Mnkr                                                       | m ars 2024   | m ars 2024    | 2024          | 2024          |
| <b>Jäm förelsestörande intäkter</b>                        |              |               |               |               |
| Upplösning reavinster                                      | 4,1          | 4,2           | 16,4          | 16,7          |
| Reavinster tomträtter                                      | 5,4          | 0,0           | 5,4           | 0,0           |
| Gåva Norra branten                                         | 0,0          | 0,0           | 0,0           | 1,5           |
| Gåva Kvarnholmen                                           | 0,0          | 0,0           | 0,0           | 139,5         |
| Gåva Nobelberget                                           | 0,0          | 0,0           | 0,0           | 43,0          |
| Gåva Telegrafberget                                        | 0,0          | 0,0           | 0,0           | 100,0         |
| Försäljning exploateringsmark övriga                       | 0,0          | 0,0           | 136,1         | 435,1         |
| Exploateringsersättningar                                  | 0,0          | 0,0           | 49,7          | 51,7          |
| Medfinansiering tunnelbana                                 | 0,0          | 0,0           | 0,0           | 26,8          |
| Planintäkter                                               | 13,8         | 13,6          | 54,3          | 54,3          |
| <b>Summa</b>                                               | <b>23,4</b>  | <b>17,8</b>   | <b>261,9</b>  | <b>868,7</b>  |
| <b>Jäm förelsestörande kostnader</b>                       |              |               |               |               |
| Förgäveskostnader                                          | 0,0          | -0,8          | -3,3          | -3,3          |
| Saneringskostnader                                         | 0,0          | -5,2          | -23,1         | -21,0         |
| Rivningskostnader                                          | 0,0          | -4,6          | -26,2         | -18,3         |
| Projektrelaterade driftskostnader                          | -5,0         | -3,4          | -13,6         | -13,6         |
| Evakueringskostnader skolor                                | -1,8         | 0,0           | 0,0           | 0,0           |
| Utrangering                                                | 0,0          | -2,5          | -10,0         | -10,0         |
| Försäljningsomkostnader försäljning bostadsrätter          | -1,9         | 0,0           | -7,6          | 0,0           |
| Kostnad såld mark                                          | 0,0          | 0,0           | -1,0          | -97,5         |
| Upphöjning av Saltsjöbanan                                 | 0,0          | -10,8         | 0,0           | -43,0         |
| Bidrag region Stockholm för ersättningstrafik Saltsjöbanan | -8,6         | -19,8         | -79,0         | -79,0         |
| Ökning pensionsavsättning pga onormalt hög inflation       | -37,5        | -37,5         | -150,0        | -150,0        |
| Framtidsfonder                                             | -6,2         | -6,3          | -25,0         | -25,0         |
| Plankostnader                                              | -27,0        | -28,7         | -113,9        | -113,9        |
| <b>Summa</b>                                               | <b>-88,0</b> | <b>-119,5</b> | <b>-452,6</b> | <b>-574,4</b> |

Årsprognosen för verksamhetens kostnader uppgår till 637,6 miljoner kronor, vilket är 202,5 miljoner kronor högre än budgeterat. Avvikelser finns på pensionskostnaderna som beräknas bli 19,0 miljoner kronor högre. I övrigt förväntas kostnaderna för köp av huvudverksamhet överstiga budget bland annat för särskilt boende och hemtjänst. Kostnaderna för entreprenader för drift av kommunens gator, vägar, parker och fastigheter beräknas också överstiga budget och detsamma gäller kostnader för inhyrd personal.

### Jämförelsestörande intäkter

Under perioden januari-mars 2024 har kommunen haft jämförelsestörande intäkter som uppgår till 23,4 miljoner kronor. Det är 5,6 miljoner kronor högre än budget.

Intäkterna består av planintäkter samt reavinsterna från försäljningar av byggnader och tomträtter.

Årsprognosen för jämförelsestörande intäkter uppgår till 261,9 miljoner kronor. Det är en minskning med 606,8 miljoner kronor jämfört med budget. Den största avvikelserna avser reavinsterna från försäljning av exploateringsmark som avviker med 300,0 miljoner kronor mot budget. Flera större planerade försäljningar är senarelagda på grund av beslut i mark och miljödomstolen samt det försämrade marknadsläget.

Bidrag från privata aktörer i form av gåvor vid övertagandet av allmänna anläggningar avviker mot budget med 284,0 miljoner kronor. Av dessa erhöles 240,0 miljoner kronor redan under 2023 då övertagandet av anläggningarna skedde i december 2023. Anläggningen byggs av en privat exploatör och i samband med övertagandet bokförs värdet på anläggningstillgången som en intäkt i kommuns redovisning. Bidragen varierar

mycket mellan åren beroende på när de allmänna anläggningarna är färdigställda och kan tas över av kommunen.

### **Jämförelsestörande kostnader**

Under perioden har kommunen haft jämförelsestörande kostnader som uppgår till 88,0 miljoner kronor. Det är en minskning med 31,6 miljoner kronor i jämförelse med budget. Avvikelsen avser planerade rivnings- och saneringskostnader från investeringsprojekt som blivit senarelagda.

I utfallet för perioden finns kostnader för detalplaner på 27 miljoner kronor som jämförelsestörande kostnader.

Den största utgiftsposten som klassificerats som jämförelsestörande kostnad är pensionsavsättning för kommunens anställda på 37,5 miljoner kronor, vilket är i enlighet med budget. På grund av tidigare års höga inflation ökar pensionsavsättningen extra mycket under några år, vilket gör att utgiften klassificerats som jämförelsestörande kostnad.

Kommunen har under perioden lämnat ett bidrag till AB SL på 8,6 miljoner kronor för ersättningstrafik för Saltsjöbanan under ombyggnationen av Värmdövägen samt kommande ombyggnation av Saltsjöbanan. Bidraget beräknades i budget bli 11 miljoner kronor högre än utfallet för perioden.

Årsprognosen för jämförelsestörande kostnader uppgår till 452,6 miljoner kronor, vilket är 121,4 miljoner kronor lägre än budgeterat. Avvikelsen avser främst lägre kostnad för att iordningsställa exploateringsmark som planerade att säljas, men som inte kommer att säljas under 2024. Bidraget till AB SL för ombyggnation av Saltsjöbanan beräknas också bli lägre än budgeterat.

### **Skatteintäkter och generella statsbidrag**

*Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag* visar ett svagare resultat än budget för perioden. Skatteintäkterna (inklusive avräkning) har en negativ avvikelse mot budget på 12,2 miljoner kronor. Utjämning och generella statsbidrag avviker negativt med 5,3 miljoner kronor jämfört med budget. Totalt summerar avvikelsen till 17,5 miljoner kronor lägre än budget.

Årsprognosen för skatter, utjämning och generella statsbidrag uppgår till 6 867,9 miljoner kronor, vilket är 208,4 miljoner kronor högre än föregående år men avviker negativt från årsbudget med 36,2 miljoner kronor. Skatteintäkter (inklusive avräkning) prognostiseras till 15,0 miljoner kronor lägre än budget. Konjunkturen bedöms något svagare än vid budgetens fastställande, vilket påverkar sysselsättningen negativt. Det i kombination med att Nackas befolkningstillväxt var lägre 2023 än prognostiserat leder till den negativa avvikelsen. Prognosen för utjämning och generella statsbidrag avviker negativt från budget med 21,2 miljoner kronor,

vilket också beror främst på lägre befolkningstillväxt än prognostiserat.

### **Finansiella intäkter och kostnader**

Finansiella intäkter och kostnader är i resultaträkningen uppdelade på finansiella intäkter och kostnader samt jämförelsestörande finansiella intäkter och kostnader.

De finansiella intäkterna för perioden uppgår till 14,6 miljoner kronor, vilket är 6,5 miljoner kronor lägre än budget. Kommunen har per den 31 mars lånat ut 1 643,0 miljoner kronor till bolagen och 138,6 miljoner kronor till Käppalaförbundet. Banksaldot på koncernkontot uppgår till 47,2 miljoner kronor, varav minus 58,0 miljoner kronor avser kommunen och 105,2 miljoner kronor avser bolagen. Kommunen har inga placeringar.

Utfallet för perioden består av ränteintäkter från utlåning till bolagen på 11,4 miljoner kronor, ränteintäkter på bankkontot på 1,6 miljoner kronor och övriga intäkter på 1,6 miljoner avseende låneramsavgifter, ränteintäkter såsom utlåning till Käppalaförbundet och kundfordringar med mera. Den negativa budgetavvikelsen på 6,5 miljoner kronor består i huvudsak av lägre ränteintäkter från utlåningen till bolagen. Ränteintäkterna beräknas öka successivt i takt med att utlåningsvolymen och räntenivåerna ökar. För helåret prognosticeras de finansiella intäkterna uppgå till 84,5 miljoner kronor, vilket är i nivå med budget.

De finansiella kostnaderna för perioden uppgår till 122,2 miljoner kronor, vilket är 84,9 miljoner kronor högre jämfört med periodens budget. Utfallet består främst av 75,6 miljoner kronor för ränta på pensionsavsättningen, 32,0 miljoner kronor i KPI-uppräknings tunnelbanan, 13,8 miljoner kronor för räntor på lån, 0,8 miljoner kronor för övriga bankkostnader med mera.

Den negativa budgetavvikelsen på 84,9 miljoner kronor härrör i huvudsak från högre kostnader jämfört med periodens budget avseende ränta pensionsavsättning på 67,9 miljoner kronor och KPI-uppräknings av tunnelbanan på 27,0 miljoner kronor. De månatliga utfallen förväntas att minska, vilket leder till att endast en smärre avvikelse beräknas finnas kvar vid årets slut. Periodens budgetavvikelse innehåller även en positiv avvikelse på 8,7 miljoner kronor avseende ränta på lån. Låneskulden uppgår för perioden till 2 250 miljoner kronor, vilket är en ökning med 50 miljoner kronor jämfört med budget. Låneskulden förväntas att öka under året. Snitträntan uppgår till 2,33 procent, vilken också förväntas öka vid nyupplåning och refinansiering. För helåret beräknas finansiella kostnaden att uppgå till 149,8 miljoner kronor, vilket är något högre än budget.

De jämförelsestörande finansiella intäkterna uppgår för perioden till 7,2 miljoner kronor och består fullt ut av

| Mnkr                                        | Period 202403  |                 |                 |                 | År 2024      |                 |                 |               |
|---------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
|                                             | Utfall         | Utfall          | Utfall          | Budget          | Års          |                 |                 |               |
|                                             | intäkter       | kostnader       | netto           | netto           | Avvikelse    | prognos         | Årsbudget       | Avvikelse     |
| Kommunstyrelsen totalt                      | 1 027,6        | -1 093,9        | -66,3           | -63,2           | -3,1         | -287,6          | -287,6          | 0,0           |
| Nämnden för arbete och försörjning          | 18,0           | -53,4           | -35,4           | -41,6           | 6,3          | -171,8          | -171,8          | 0,0           |
| Fritidsnämnden                              | 8,0            | -49,2           | -41,2           | -44,0           | 2,8          | -186,4          | -192,4          | 6,0           |
| Kulturnämnden                               | 6,5            | -42,2           | -35,8           | -37,6           | 1,9          | -152,4          | -152,4          | 0,0           |
| Miljö- och stadsbyggnadsnämnden             | 57,0           | -67,3           | -10,4           | -6,7            | -3,6         | -40,3           | -40,3           | 0,0           |
| Natur- och trafiknämnden                    | 12,1           | -129,4          | -117,3          | -116,7          | -0,7         | -439,3          | -439,3          | 0,0           |
| Socialnämnden                               | 15,8           | -278,9          | -263,0          | -270,9          | 7,8          | -1 077,1        | -1 077,1        | 0,0           |
| Utbildningsnämnden                          | 78,6           | -919,4          | -840,9          | -845,1          | 4,2          | -3 325,0        | -3 325,0        | 0,0           |
| Äldrenämnden                                | 28,5           | -302,6          | -274,1          | -264,7          | -9,4         | -1 089,7        | -1 058,6        | -31,1         |
| Överförmyndarnämnden                        | 1,9            | -3,6            | -1,7            | -2,1            | 0,4          | -8,5            | -8,5            | 0,0           |
| <b>Summa nämnder</b>                        | <b>1 254,0</b> | <b>-2 939,9</b> | <b>-1 686,0</b> | <b>-1 692,5</b> | <b>6,5</b>   | <b>-6 778,1</b> | <b>-6 753,0</b> | <b>-25,1</b>  |
| Tunnelbana                                  | 0,0            | -32,8           | -32,8           | -5,8            | -27,0        | -23,0           | -23,0           | 0,0           |
| Återföring nämndernas bokningar finansnetto | 0,0            | 32,1            | 32,1            | 5,0             | 27,1         | 20,0            | 20,0            | 0,0           |
| Oförutsett (KS)                             | 0,0            | -0,1            | -0,1            | -7,5            | 7,4          | -30,0           | -30,0           | 0,0           |
| Övergripande verksamhet                     | 41,2           | -165,7          | -124,5          | -121,6          | -2,9         | -124,6          | 378,9           | -503,5        |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>         | <b>1 295,2</b> | <b>-3 106,5</b> | <b>-1 811,3</b> | <b>-1 822,4</b> | <b>11,1</b>  | <b>-6 935,7</b> | <b>-6 407,1</b> | <b>-528,6</b> |
| Skatter                                     | 0,0            | 1 775,7         | 1 775,7         | 1 787,9         | -12,2        | 7 136,6         | 7 151,6         | -15,0         |
| Generella statsbidrag och utjämnung         | 0,0            | -67,2           | -67,2           | -61,9           | -5,3         | -268,7          | -247,5          | -21,2         |
| Finansnetto                                 | 0,0            | -119,0          | -119,0          | -33,7           | -85,3        | -129,2          | -134,8          | 5,6           |
| Extraordinära poster                        | 0,0            | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 0,0          | 0,0             | 0,0             | 0,0           |
| <b>Totalt</b>                               | <b>1 295,2</b> | <b>-1 516,9</b> | <b>-221,8</b>   | <b>-130,1</b>   | <b>-91,7</b> | <b>-197,0</b>   | <b>362,2</b>    | <b>-559,2</b> |

Tabell: Driftbudget med prognos 2024

obudgeterade reavinsterna på bostadsrätter. Inga fler reavinsterna prognosticeras för året.

De jämförelsestörande finansiella kostnaderna uppgår för perioden till 18,6 miljoner kronor och är 1,1 miljoner kronor högre än budget. Utfallet består dels av 1,1 miljoner kronor i reaförluster på bostadsrätter, dels av 17,5 miljoner kronor i räntekostnad på pensionsavsättningen avseende den del av pensionskostnaden som är orsakad av en onormalt hög inflation. Prognosen för helåret uppgår till 71,1 miljoner kronor, vilket är 1,1 miljon högre än budgeterad och avser obudgeterad reaförlust på bostadsrätter.

### 3 Nämndernas och verksamheternas driftredovisning

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett underskott på -25,1 miljoner kronor för helåret. Endast äldrenämnden redovisar underskott. Övriga nämnder prognostiserar överskott eller nollresultat för 2024. Till tertiäl 1 förväntas fler nämnder gå fram med prognosförändringar. Således är det högst troligt att flera nämnder kommer gå med överskott när alla nämnder har gjort genomgripande prognoser efter tertiäl 1. En helhetsbedömning är att det rör sig om cirka 30-50 miljoner kronor i högre resultat.

Nedan redovisas respektive nämnds resultat för perioden samt nämndens prognos för året.

#### Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen totalt redovisar en negativ avvikelse på -3,1 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Underskott finns inom stadsledning och välfärd skola. Överskott finns inom stadsutvecklingsprocessen, fastighetenheten och kommunstyrelsen.

Årsprognosen för kommunstyrelsen totalt är enligt budget. Välfärd samhällsservice och välfärd skola räknar med att klara avkastningskravet och visar ingen avvikelse mot årsbudget.

#### Nämnden för arbete och försörjning

Arbets- och företagsnämnden redovisar ett överskott på +6,3 miljoner kronor jämfört med periodens budget. De största positiva avvikelserna finns på ekonomiskt bistånd och vuxenutbildning. Avvikelserna beror på fortsatt lägre volymer än budgeterat. Nämndens årsprognos är enligt budget.

#### Fritidsnämnden

Fritidsnämnden redovisar ett överskott på +2,8 miljoner kronor jämfört med periodens budget. Överskottet beror på reviderad hyreskostnad av Näckenbadet samt högre intäkterna för uthyrning av idrottsanläggningar.

För helåret räknar nämnden med ett överskott på +6,0 miljoner kronor. Överskottet beror på lägre hyreskostnad samt högre intäkterna för uthyrning av idrottsanläggningar.

### **Kulturnämnden**

*Kulturnämnden* visar ett överskott på +1,6 miljoner kronor för perioden. Det förklaras av ett överskott inom kulturverksamhet som består i huvudsak av kostnader för kulturarv, kulturstöd, kulturpeng och offentlig konst. Även kundval kulturskola och öppen kulturskola bidrar till överskottet med lägre checkkostnader än budgeterat för perioden. Jämfört med förra året deltar färre barn i kundval kulturskola, dessutom nyttjar eleverna något färre checkar per person. Nämndens årsprognos är enligt budget.

### **Miljö- och stadsbyggnadsnämnden**

*Miljö- och stadsbyggnadsnämnden* redovisar ett underskott på -3,6 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror på fortsatt lägre ärendemängd för bygglov, fastighetsbildning samt kart- och mätärenden. Förändringar inom livsmedelstillsyn med ny riskklassning samt efterhandsdebitering minskar intäkterna. Nämndens årsprognos är enligt budget.

### **Natur- och trafiknämnden**

*Natur- och trafiknämnden* redovisar ett underskott på -0,7 miljoner kronor för perioden. Underskottet beror på ökade vinterunderhållskostnader samt tidigare aktivering av Nya gatan och centrala nacka 1a som ger högre kapitaltjänstkostnad. Underskottet balanseras delvis av lägre el- och belysningskostnader samt eftersläpning av driftavtalskostnader. Nämndens årsprognos är enligt budget.

### **Socialnämnden**

*Socialnämnden* redovisar ett överskott på 7,8 miljoner kronor för perioden. Överskottet förklaras med färre hemtjänstkunder samt lägre volymer på korttidstillsyn och skyddat boende. Nämndens helårsprognos är enligt budget.

### **Utbildningsnämnden**

*Utbildningsnämnden* redovisar ett överskott på +4,2 miljoner kronor för perioden. Störst överskott finns på likvärdighetsresurs men även förskola, fritidshem, och anpassad grundskola. Överskottet balanseras av underskott på grundskola. Nämndens årsprognos är enligt budget.

### **Äldrenämnden**

*Äldrenämnden* redovisar ett underskott på -9,4 miljoner

kronor jämfört med periodens budget. Verksamheterna hemtjänst och särskilt boende check redovisar underskott för perioden och balanseras delvis av överskott på korttidsboende. Hemtjänsten ser ett större inflöde av kunder under första kvartalet men även en ökning av antalet timmar per kund. Särskilt boende har fortsatt ökat tryck sedan höstens volymökning och har nu 761 kunder efter februaris toppnotering på 763 kunder. Äldrenämndens årsprognos är ett underskott på -31,1 miljoner kronor.

### **Överförmyndarnämnden**

*Överförmyndarnämnden* redovisar ett överskott på +0,4 miljoner kronor för perioden. Utfallet av arvoden och omkostnader till gode män är lägre än budget i början av året men förväntas jämnas ut sig över året. Nämnden prognostiserar ett resultat i linje med budget för 2023.

## **4 Investeringar**

Nettoinvesteringarna i kommunen uppgick till 280,9 miljoner kronor för perioden, vilket är 77,4 miljoner kronor högre än samma period förra året. Årets utfall utgör 25,5 procent av årets budget på 1 100,0 miljoner kronor som beslutades i Mål och budget 2024–2026. Budgeten baseras på en samlad bedömning gjord av stadsledningen. Underlaget till Mål och budget var en summering av investeringsprojektens prognoser i T2 2023 som uppgick till 1 653,1 miljoner kronor för 2024. Motsvarande siffra i marsrapporteringen är 1 631,4 miljoner kronor och stadsledningens nya bedömning för 2024 är 1 183,1 miljoner kronor. Den nya bedömningen justeras jämfört med Mål och budget på grund av något ökad investeringstakt för perioden jämfört med samma period förra året, samt färre pausade projekt inom Natur- och trafiknämnden än förra året.

Skillnaderna mellan verksamheternas egna prognoser och stadsledningens prognos utgörs av en tydligt lägre bedömning av genomförandeförmågan under 2024 rörande stadsutveckling, fastighetsenheten samt natur- och trafiknämnden enligt tabell nedan.

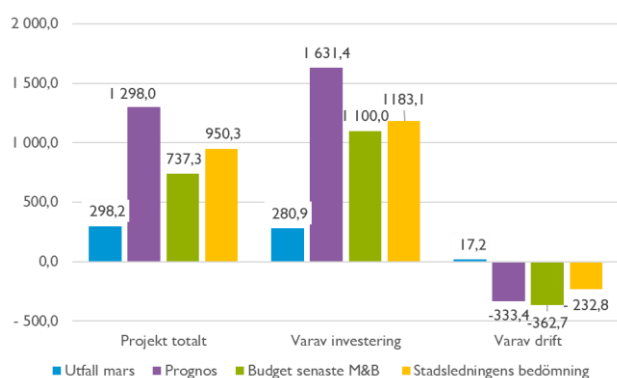


Diagram: Nettoinvesteringar samt tillhörande drift 2024, miljoner kronor

Investeringsinkomsterna uppgick till 0,2 miljoner kronor, vilket är 0,2 miljoner kronor högre än samma period 2023.

Investeringsutgifterna uppgick till 281,1 miljoner kronor, vilket är 77,6 miljoner kronor högre jämfört med samma period 2023.

### Fritidsnämnden

Investeringsutfallet för fritidsnämnden under perioden är 2,9 miljoner kronor och avser projekt Stavsborgs sporthallar. Det pågår dock en utredning om var utfallet hör hemma. Fritidsnämndens investeringsbudget för året är 2,6 miljoner kronor.

### Kulturnämnden

Investeringsutfallet för kulturnämnden under perioden är 0,2 miljoner kronor och avser renovering av konstsamlingen. Nämndens investeringsbudget för året är 1,5 miljoner kronor.

### Natur- och Trafiknämnden

Utfallet för perioden är 43,6 miljoner kronor, vilket är 20,7 miljoner kronor högre än samma period förra året

Tabell: Investeringar per nämnd, miljoner kronor

| Nämnd/ enhet                         | Utfall mars |               |               | Stadsledningens 2024 |                 |                   |                 |
|--------------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
|                                      | Inkomster   | Utgifter      | Netto         | Budget               | Prognos         | Prognos/ Budget % | Prognos         |
| Fastighetsenheten (KS)               | 0,0         | -80,2         | -80,2         | -614,5               | -560,8          | 91,3%             | -390,0          |
| Stadsutveckling (KS)                 | 0,2         | -133,7        | -133,5        | -765,8               | -771,8          | 100,8%            | -540,0          |
| Välfärd skola (KS)                   | 0,0         | -17,5         | -17,5         | -40,0                | -40,0           | 100,0%            | -40,0           |
| Välfärd samhällsservice (KS)         | 0,0         | -3,0          | -3,0          | -4,0                 | -9,0            | 225,0%            | -9,0            |
| Summa Kommunstyrelsen                | 0,2         | -234,4        | -234,2        | -1 424,3             | -1 381,6        | 97,0%             | -979,0          |
| Fritidsnämnden                       | 0,0         | -2,9          | -2,9          | -2,6                 | -2,6            | 101,9%            | -2,6            |
| Kulturnämnden                        | 0,0         | -0,2          | -0,2          | -1,5                 | -1,5            | 100,0%            | -1,5            |
| Natur- och trafiknämnden             | 0,0         | -43,6         | -43,6         | -224,7               | -245,6          | 109,3%            | -200,0          |
| <b>Totalt</b>                        | <b>0,2</b>  | <b>-281,1</b> | <b>-280,9</b> | <b>-1 653,1</b>      | <b>-1 631,4</b> | <b>98,7%</b>      | <b>-1 183,1</b> |
| <b>Stadsledningens bedömning MoB</b> |             |               |               | <b>-1 100,0</b>      |                 |                   |                 |

samt utgör 19,4 procent utav årsbudget för investeringar på 224,7 miljoner kronor. Nämndens årsprognos för investeringar i mars är 245,6 miljoner kronor. Ökningen på 20,9 miljoner kronor beror främst på projektet Sickla Bro och Finntorpsbron som båda har uppdaterade kalkyler och kommer att behöva söka utökad budget.

Inom projektet Sickla Bro har den gamla bron rivits för att ersättas med en ny brokonstruktion. Korsningen mellan Värmdövägen, Sickla Industriväg och Saltsjöbanan kommer att anpassas till prognostiserade trafikmängder. Framkomligheten för gång- och cykeltrafikanter kommer också förbättras. Ombyggnaden startade juni 2023 och kommer att pågå under avstängningen av Saltsjöbanan. En större uppdatering av slutkostnadsprognosen för projektet är genomförd, och det kvarstår inte mycket arbeten. Projektet kommer gå över tidigare beslutad budget och är i behov att söka utökade medel om 33 miljoner kronor. Natur- och trafiknämnden är beställare.

Projektet LED-armaturer har som uppdrag är att under 2024 byta ut gatubelysningsarmaturer till 95 procent LED för att minska energiförbrukning och underhållskostnader. Nu har bytet skett i större delen av Sicklaön och under våren börjar utbytena i Boo och Saltsjöbanan.

Reinvestering lekplatser omfattar ett flertal upprustningar av lekplatser under 2023 och 2024, bland annat Centrala parken i Orminge som rustats med ny lekutrustning och aktivitetsytor, delar av Velamsunds lekplats, Jarlabergsparkens lek och Musikparken har utförts på denna reinvestering, samt projektering av Atlasparkens lek.

### Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens investeringsbudget följs upp i fyra delar; Välfärd skola, Välfärd samhällsservice, Fastighetsenheten och Stadsutveckling.



## Välfärd skola

Investeringsutfallet för Välfärd skola per mars 2024 blev 17,5 miljoner kronor, vilket är 16,9 miljoner högre än samma period förra året samt utgör 43,8 procent utav budget för 2024 som är 40,0 miljoner kronor.

Prognosen för året är att investeringsramen inte räcker till eftersom två stora projekt avseende nya Stavsborgsskolan om 13,9 miljoner kronor och Järlahöjdens nya förskola om 3,1 miljoner kronor flyttades från 2023 till 2024 vilket har stor påverkan på årets utfall och möjligheten att hålla investeringsramen. Av periodens utfall så står dessa två projekt för 17,1 miljoner kronor.

På grund av att dessa två stora projekt flyttades från 2023 till 2024 blev investeringsutfallet 2023 15,9 miljoner kronor lägre än investeringsramen 2023. Välfärd skola kommer därför att söka utökad investeringsram i samband med tertialbokslut 1. Den tredje stora investeringen som planeras i år är digitala verktyg till Nacka Gymnasium för 5,2 miljoner kronor. Resterande investeringar avser inköp av digitala verktyg, främst elevdatorer, och inventarier så som möbler och klassrumsutrustning inom Välfärd skola.

## Välfärd samhällsservice

Investeringsutfallet för Välfärd samhällsservice per mars 2024 blev 3,0 miljoner kronor, vilket är 3,0 miljoner högre än utfallet samma period förra året samt utgör 75 procent av beslutad budget för 2024.

Periodens investeringar avsåg en traktor till idrottskriften för 1,4 miljoner kronor samt ännu en traktor till idrottsdriften för 1,6 miljoner kronor, samt investeringar i samband med ombyggnationen av seniorcenter Talliden.

Investeringsramen för 2024 uppgår till 4 miljoner kronor, men bedömningen är att ytterligare utrymme på 5,0 miljoner kronor behövs för investeringar, vilket kommer att sökas i samband med tertialbokslut 1.

## Fastighetsenheten

Investeringsutfallet för fastighetsenheten per mars 2024 blev 80,2 miljoner kronor, vilket är 22,2 miljoner kronor högre än samma period förra året, samt utgör 13,1 procent av årets budget på 614,5 miljoner kronor. Fastighetsenhetens prognos för året är sänkt med 53,7 miljoner kronor till 560,8 miljoner kronor. Justeringen beror på sänkt behov av investeringsram för hantering av ökade kostnader, vilken är en pott med en avvikelse på 20,0 miljoner kronor samt Skutviken, som för 2024 budgeterades med 28,5 miljoner kronor men där projektet avvaktar beslut på eventuell ny inriktning och ny prognos är 5,4 miljoner kronor. Komponentutbyten samt solceller har också en sänkt prognos för 2024.

Projektet Sickla skola är under utbyggnad. Slutbesiktning av etapp 1, det vill säga det nya skolhuset, Hus C, har tidigarelagts. Utbyggnad av matsalen inleds snart. Storköket blir klart till årsskiftet men övriga arbeten ska vara klara till skolstart i augusti 2024. Då startar även hela verksamheten upp i hus C. Länsstyrelsen är inkopplad gällande de fladdermöss som finns i området. Arbeten på tak och vind har senarelagts till september men kommer inte medföra försening av sluttiden. Totala prognosen förväntas bli enligt budget.

Projektet Multihall Fisksätra har under inledningen av 2023 färdigställt bygghandlingsprojekteringen parallellt som produktionen har påbörjats ute på plats. Parallellt med uppförandet av de nya hallarna har omfattande upprustning/renovering genomförts på befintlig sporthall. Bland annat har sporthallens sportgolv och tak bytts ut för att öka livslängden. Befintligt tegel har rengjorts och en ny entré har uppförts. Schakt för inkommande vatten och kanalisation, stödmurar, dagvattenmagasin och förberedande arbeten för den nya parkeringen är också i full gång, samtidigt som montage av invändiga väggar och fasadbeklädningsar. Totala prognosen är enligt budget.

I början av 2023 inleddes arbetet med Näckenbadets nya simhall. Det omfattande markarbetet beräknas pågå till första kvartalet 2024. Parallellt med pågående markarbeten pågår planering av kommande grundläggning, montage/gjutning stomme och husbyggnad. Totala prognosen är enligt budget.

I Velamsunds ridanläggning tar nu första delen av den nya ridanläggningen form. Under vintern har det gjutits betongplatta. Under våren färdigställs taket och sedan blir det invändiga arbeten. Till sommaren är den delen inflyttningsklar. Då rivs det befintliga stallet och arbetet går vidare med det nya ridhuset. Hösten 2025 skall anläggningen i sin helhet stå klar. Total prognos och årsprognos följer budget.

## Stadsutveckling

Utfallet för stadsutvecklings nettoinvesteringar under perioden blev 133,5 miljoner kronor, vilket är 13,5 miljoner kronor högre än samma period förra året samt utgör 17,4 procent av årsbudget som är 765,8 miljoner kronor. Stadsbyggnadsprojektens prognos för nettoinvesteringar 2024 summerar i mars till 771,8 miljoner kronor. Eftersom stadsutveckling har en bredare roll inom sina projekt än att enbart utföra investeringar, beskrivs därför verksamheten nedan under avsnitt Projekt.

## Projekt

I detta avsnitt beskrivs kommunens projekt med både drift och investeringar inkluderade i redovisningen av projekten. I denna bredare projektredovisning som innefattar även beskrivning av markförsäljningsintäkter kopplat till respektive projekt, exploateringsutgifter och

| Verksamhet        | Huvudprojekt                                    | Startår | Slutår | Totalt   |                |                 |                |              |        | 2024     |          |  |
|-------------------|-------------------------------------------------|---------|--------|----------|----------------|-----------------|----------------|--------------|--------|----------|----------|--|
|                   |                                                 |         |        | Utfall   | Budget projekt | Budget inkl ram | Prognos T2/M&B | Prognos mars | Utfall | Budget   | Prognos  |  |
| Stadsutveckling   | 93101896 - HP Värmdövägen                       | 2017    | 2029   | -693,3   | -864,2         | -1 310,0        | -1 462,6       | -1 593,2     | -73,7  | -262,3   | -365,3   |  |
| Stadsutveckling   | 99924500 - HP Mötesplats Nacka - Plan & ledning | 2014    | 2042   | 143,0    | 33,7           | 194,0           | 225,7          | 273,3        | 13,6   | 36,0     | 56,9     |  |
|                   |                                                 |         |        | -318,0   | -366,8         | -366,8          | -3 055,6       | -3 029,2     | -16,2  | -119,1   | -105,8   |  |
| Stadsutveckling   | 93102387 - HP Samordning Orminge C              | 2015    | 2030   | 51,4     | 75,0           | 75,0            | 1 303,9        | 1 088,7      | 0,0    | 17,9     | 15,0     |  |
|                   |                                                 |         |        | -432,1   | -580,3         | -580,3          | -607,8         | -636,1       | -15,4  | -75,8    | -76,5    |  |
| Stadsutveckling   | 93104288 - HP Samordning SOBOO                  | 2015    | 2040   | 152,0    | 250,9          | 250,9           | 265,7          | 277,0        | 11,5   | 27,1     | 31,7     |  |
|                   |                                                 |         |        | -130,0   | -559,7         | -1 914,7        | -1 766,1       | -1 991,0     | -13,9  | -151,8   | -140,5   |  |
| Fastighet         | 90000321 - Näckenbadets nya simhall             | 2015    | 2026   | 0,0      | 336,6          | 1 322,6         | 1 148,8        | 1 306,8      | 0,0    | 66,3     | 102,9    |  |
|                   |                                                 |         |        | -125,9   | -338,6         | -338,6          | -338,5         | -338,6       | -27,2  | -110,9   | -128,1   |  |
| Fastighet         | 93100858 - Multihall i Fisksätra                | 2017    | 2024   | 0,0      | 0,0            | 0,0             | 0,0            | 0,0          | 0,0    | 0,0      | 0,0      |  |
|                   |                                                 |         |        | -153,6   | -231,3         | -231,3          | -231,3         | -231,3       | -23,9  | -106,6   | -91,6    |  |
| Fastighet         | 93104943 - Velamsunds ridanläggning             | 2022    | 2025   | 0,0      | 0,0            | 0,0             | 0,0            | 0,0          | 0,0    | 0,0      | 0,0      |  |
|                   |                                                 |         |        | -37,2    | -160,0         | -160,0          | -160,0         | -160,0       | -13,7  | -80,0    | -80,0    |  |
| Fastighet         | 93103388 - Sickla skola                         | 2020    | 2026   | 0,0      | 0,0            | 0,0             | 0,0            | 0,0          | 0,0    | 0,0      | 0,0      |  |
|                   |                                                 |         |        | -167,9   | -333,0         | -333,0          | -333,0         | -333,0       | -10,7  | -90,0    | -92,9    |  |
| Natur- och trafik | 93100949 - Sickla bro                           | 2017    | 2024   | 0,0      | 0,0            | 0,0             | 0,0            | 0,0          | 0,0    | 0,0      | 0,0      |  |
|                   |                                                 |         |        | -77,5    | -77,0          | -77,0           | -77,0          | -110,3       | -19,7  | -30,6    | -52,5    |  |
| Välfärd skola     | 93104899 - Välfärd Skola 2024                   | 2024    | 2024   | 0,0      | 0,0            | 0,0             | 0,0            | 0,0          | 0,0    | 0,0      | 0,0      |  |
|                   |                                                 |         |        | -17,5    | -40,0          | -40,0           | -40,0          | -40,0        | -17,5  | -40,0    | -40,0    |  |
| <b>SUMMA</b>      | UTGIFT                                          |         |        | -2 152,7 | -3 550,9       | -5 351,7        | -8 071,9       | -8 462,7     | -231,9 | -1 067,0 | -1 173,2 |  |
|                   | INKOMST                                         |         |        | 346,4    | 696,2          | 1 842,5         | 2 944,1        | 2 945,9      | 25,2   | 147,2    | 206,5    |  |
|                   | NETTO                                           |         |        | -1 806,3 | -2 854,7       | -3 509,2        | -5 127,8       | -5 516,8     | -206,7 | -919,8   | -966,7   |  |

Tabell Kommunens större projekt, miljoner kronor

| Nämnd/ enhet                 | Utfall mars |               |               | Stadsledningens 2024 |                 |               |               |
|------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------------------|-----------------|---------------|---------------|
|                              | Inkomster   | Utgifter      | Netto         | Budget               | Prognos         | Budget %      | Prognos       |
| Fastighetsenheten (KS)       | 0,0         | -80,2         | -80,2         | -614,5               | -560,8          | 91,3%         | -390,0        |
| Stadsutveckling (KS)         | 36,9        | -187,4        | -150,6        | 159,3                | -422,4          | -265,2%       | -293,2        |
| Välfärd skola (KS)           | 0,0         | -17,5         | -17,5         | -40,0                | -40,0           | 100,0%        | -40,0         |
| Välfärd samhällsservice (KS) | 0,0         | -3,0          | -3,0          | -4,0                 | -9,0            | 225,0%        | -9,0          |
| Summa Kommunstyrelsen        | 36,9        | -288,1        | -251,2        | -499,2               | -1 032,2        | 206,8%        | -732,2        |
| Fritidsnämnden               | 0,0         | -2,9          | -2,9          | -2,6                 | -2,6            | 101,9%        | -2,6          |
| Kulturnämnden                | 0,0         | -0,2          | -0,2          | -1,5                 | -1,5            | 100,0%        | -1,5          |
| Natur- och trafiknämnden     | 0,0         | -43,8         | -43,8         | -234,0               | -261,6          | 111,8%        | -214,0        |
| <b>Totalt</b>                | <b>36,9</b> | <b>-335,0</b> | <b>-298,2</b> | <b>-737,3</b>        | <b>-1 298,0</b> | <b>176,0%</b> | <b>-950,3</b> |

Tabell Projekt per nämnd, miljoner kronor

exploateringsbidrag utifrån exploateringsavtalen samt även gåvor i form av färdigställd allmän plats.

Nettoutfallet för projekten uppgick sammantaget till 298,2 miljoner kronor under perioden, vilket är 142,3 miljoner kronor högre än samma period förra året. 36,9 miljoner kronor avser inkomster och 335,0 miljoner kronor avser utgifter. Nettoutfallet utgör 40,4 procent av nettobudget på 737,3 miljoner kronor. Den nya nettoprognosen för alla projekt summerar till 1 298,0 miljoner kronor för 2024. Förändringen mot budget avser främst markförsäljningar. En tillkommande analys av markförsäljningar från stadsutveckling samt tidigare års erfarenhet av investeringstakt som beskrivs i det förestående stycket Investeringar, leder till stadsledningens bedömning av projektnettot för 2024 till 950,3 miljoner kronor.

De största projektutfallen under perioden är utbyggnationen av Värmdövägen 60,1 miljoner kronor netto, Näckenbadets nya simhall 27,2 miljoner kronor och Multihall i Fisksätra 23,9 miljoner kronor.

### Stadsutveckling

Projektutfallet för stadsutveckling blev 150,6 miljoner kronor netto, varav 36,9 miljoner kronor är inkomster och 187,4 miljoner kronor är utgifter. Stadsbyggnadsprojektens summerade prognos för 2024 är i mars ett negativt netto på 422,4 miljoner kronor, jämfört med budget från T2/Mål och budget 2024–2026 som är ett positivt netto på 159,3 miljoner kronor. Prognosavvikelsen beror främst på framflyttade och minskade markförsäljningar.

Utfallet begränsat till enbart investeringar för stadsutveckling blev 133,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 17,4 procent av årsbudget som är 765,8 miljoner kronor. Stadsbyggnadsprojektens prognos för nettoinvesteringar 2024 är fortsatt höga och summerar i mars till 771,8 miljoner kronor.

Periodens intäkter består bland annat av exploateringsersättning i projekten Samordning Orminge Centrum och Södra Nacka Strand samt planintäkter i Sydvästra Plania, Parkkvarteren och Tryckluftsfabriken.

Utgifterna består huvudsakligen av utbyggnadskostnader i de största projekten Värmdövägen, Samordning Orminge Centrum och Älta Centrumkvarter. Vidare pågår utredningar och projekteringsarbeten inom Mötesplats Nacka och Samordning Sydöstra Boo.

Stadsutvecklingsprojekten påverkas direkt av de allmänna kostnadshöjningarna och ett tuffare marknadsläge. Riskposter i projekten realiserar i högre grad än tidigare och flera projekt har fördyringar som inte kommer kunna hanteras inom redan beviljade medel.

Omfattande ledningsarbeten sker inom projektet Värmdövägen för att försörja nya bostäder med bland annat el, vatten och avlopp. Etapp 3, söder om Nacka kommuns stadshus, färdigställdes under 2023. Utgifter under perioden består främst av utbyggnad av etapp 1 och 2, sträckan från Kyrkviksparken i riktning mot Sickla. Projektets totala prognos har ökat på grund av högre kostnader för deponi av förorenade massor än vad som tidigt prognosticerats samt generellt högre byggkostnader. En övergripande genomlysning av projektets omfattning och konsekvens av att projektet Upphöjning Saltsjöbanan har avbrutits i sin nuvarande utbyggnad kommer att ske.

Inom projektet Mötesplats Nacka, överdäckning av väg 222 samt utbyggnad för bussterminal, kommer arbetet med projektering och detalj- och vägplan att intensifieras jämfört med föregående år. Parallellt pågår en miljökonsekvensbeskrivning.

Utvecklingen av Orminge Centrum pågår för fullt. Sedan förra årsskiftet är den nya tillfälliga bussterminalen i drift och arbetet med att bygga den permanenta pågår. För närvarande iordningställer kommunen allmänna platser inom centrumområdet. Projektet har fått ökade kostnader på grund av utökad projekteringsarbete samt ökade byggkostnader, dock ses det över möjligheter att sänka kostnader i andra delar av projektet. Utbyggnad av etapp 3:1 pågår och beräknas bli klar sommaren 2024. Vidare pågår etapp 4:2 som planeras färdigställas till årsskiftet och etapp 3:2 beräknas starta hösten 2024.

I Samordning SOBOO (Sydöstra Boo) planeras för genomförandet av detaljplanerna Mjölkudden-Gustavsviks gård, Solbrinken-Grundet, Dalvägen-Gustavsviksvägen och Galärvägen. Projektet ska samordna

utbyggnaden av vatten och avlopp, upprustning av vägar och markförläggning av el och fiber inom detaljplanerna. Under 2023 har de sista detaljplanerna och gatukostnadsutredningarna vunnit laga kraft. Lantmäteriförrättningar som ska säkerställa markåtkomst är försenade. Entreprenadstart är nu planerad till kvartal 2, 2024. Denna entreprenad omfattar förberedande markstabiliseringsarbeten.

Projektet Upphöjning av Saltsjöbanan har avbrutits i sitt nuvarande genomförande. Ett konsekvensarbete pågår kopplat till ekonomi, tidplan samt beröringspunkter i angränsande projekt i Sickla. Projektets totala prognos har initialt sänkts från 1 013,9 miljoner kronor i T2/Mål och Budget till 611,7 miljoner kronor i mars. Även prognos för 2024 är sänkt från 132,0 miljoner kronor i T2/Mål och Budget till 24,1 miljoner kronor nu i mars.