

Behov av rättelse i Ekonomisk prognos sidan 7.

Jämförelsen med utfallet 2022 har gjorts mot budget 2023 istället för prognos 2023.

Fel version av tabellen har klistrats in i EP-filen. Avvikelsen är på utfallet 2022 och påverkar innevarande år endast som jämförelse.

Rättelserna är markerade med gul färg.

Finansnetto

Finansnettot visar på en positiv budgetavvikelse om 5 mnkr till följd av lägre räntekostnader än budgeterat.

Under rubriken *Finansiella rapporter för kommunen* finns en fullständig resultaträkning för perioden och helåret inklusive jämförelse med föregående år.

Balanskrav

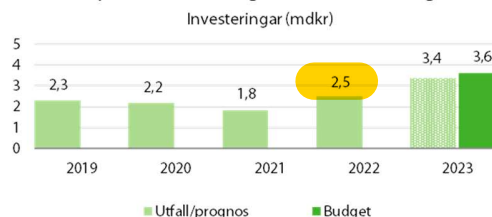
Resultaträkningen utgör underlag för avstämning mot kommunallagens krav på ekonomisk balans. Enligt gällande regelverk ska realisationsvinster frånräknas årets resultat i balanskravsutredningen. Det prognostiserade resultatet för 2023, justerat för realisationsvinster, uppgår till -12 mnkr. Genom att använda medel från resultatutjämningsreserven om 12 mnkr kommer kommunen att uppfylla kravet på ekonomisk balans, vilket också framgår av tabellen nedan.

BALANSKRAVSUTREDNING (mnkr)	
	2023
Årets prognostiserade resultat	15
samtliga realisationsvinster	-27
vissa realisationsvinster enl undantag	0
vissa realisationsförluster enl undantag	0
orealiserade förluster värdepapper	0
återföring orealiserade förluster värdepapper	0
Resultat efter balanskravsjustering	-12
medel till resultatutjämningsreserv	0
medel från resultatutjämningsreserv	12
Balanskravsresultat	0
Balanskravsunderskott från tidigare år	0
SUMMA	0
Balanskravsresultat att återställa	0

Investeringar

För helåret prognostiserar nämnderna en sammantagen investeringsvolym om 3 372 mnkr, vilket är 255 mnkr lägre än budget. I förhållande till utfallet 2022 innebär årets prognos en ökad investeringsvolym med cirka **870 mnkr**. Utfallet det första tertialet är drygt 20 % av årsprognosen. Detta är en indikation på att prognosen för innevarande år kan vara för hög.

Under perioden har kommunfullmäktige fattat beslut om att förvärva fastigheten Odense 4 vilket höjt investeringsramen med 302 mnkr. Denna budgetpost ligger under tekniska nämnden. Under perioden har kommunfullmäktige även fattat beslut om att fortsatt förvärva aktier i Copenhagen Malmö Port AB vilket höjt investeringsramen med 45,9 mnkr. Denna budgetpost ligger under kommunstyrelsens anslag för finansiering.



Service- och tekniska nämnden är de nämnder som har störst investeringsvolym.

Service- och tekniska nämndens prognos för investeringar uppgår till 1 800 mnkr vilket är i linje med budget. Under året kommer flera större projekt slutföras, bland annat nybyggnationen av Högholmsskolan, Djupadalsskolans nya idrottshall, Bollens förskola, Sifs förskola, Hermodsdalsparkens förskola, Mölledals LSS boende samt renoveringen av Hipp.

Tekniska nämnden inklusive hamnanläggningar lämnar en prognos för investeringar som uppgår till 1 318 mnkr, vilket är 250 mnkr lägre än budget. I de prognostiserade och budgeterade beloppen ingår ett förvärf av en centralt belägen skolfastighet, Odense 4, om cirka 302 mnkr.

Den största avvikelsen finns inom kategorin *Storstadspaketet*, där prognosen ligger på 255 mnkr vilket är en sänkning med 135 mnkr mot budget.

Kommunfullmäktige prognostiserar att utfallet blir 1 mnkr lägre än budgeterat. Även kulturnämnden och hälsa-, vård- och omsorgsnämnden prognostiserar ett lägre utfall än budgeterat om 4 mnkr respektive 7 mnkr.

Arbetsmarknads- och socialnämnden lägger en prognos på 15 mnkr, för genomförda och planerade åtgärder i lokaler, vilket överstiger budget med 7 mnkr. Nämnden ansöker i samband med denna ekonomiska prognos hos