

2017-01-10

TJÄNSTESKRIVELSE  
2016/1134

Kommunstyrelsen

## Tjänstemannabudget där samtliga partier får samma förutsättningar

Motion den 12 december 2016 av Sidney Holm (MP)

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige fatta följande beslut.

Kommunfullmäktige avslår förslagen i motionen eftersom en stor del av det som föreslås redan genomförs idag samt att tidplanen är satt utifrån externa leveranser av prognoser som har stor betydelse för beräkning av totalt utrymme.

### Sammanfattning

I motionen föreslås att en tjänstemannabudget tas fram och presenteras i Nacka så att samtliga politiska partier får samma förutsättningar i budgetarbetet. Controllerenhetens utredning visar på att den stora delen i budgetarbetet redan idag tas fram i form av en tjänstemannabudget i samband med ramärendet som kommunstyrelsen beslutar om i juni. Den andra delen av mål och budget är beroende av flera yttre starkt påverkande faktorer som gör att den tidplan som finns i dag inte kan tidigareläggas för att färdigställa en tjänstemannabudget.

Förslaget om att en budget ska presenteras samtidigt som tertialbokslutet är så som sker redan idag och har så varit under flera år.

Controllerenhetens bedömning är att förslagen i motionen bör avslås eftersom en stor del redan genomförs idag samt att tidplanen är satt utifrån externa leveranser av prognoser som har stor betydelse för beräkning av totalt utrymme.

### Förslagen i motionen

Nacka saknar idag en tjänstemannabudget och de partier som sitter i opposition saknar därmed tillgång till samma resurser och möjligheter som majoriteten att ta fram ett budgetförslag. Oppositionspartierna är istället hänvisade till att utgå från majoritetens budget under den mycket korta(re) period som står till förfogande mellan presentationen av



majoritetens budgetförslag och inlämning av slutlig budget inför budgetfullmäktige. Om majoritetsbudgeten innehåller felräkningar så blir detta dessutom ett problem i ett så sent skede av budgetarbetet.

För att främja lika förutsättningar att ta fram ett eget budgetförslag skulle en ren tjänstemannabudget kunna tas fram och presenteras exempelvis i samband med det andra tertialbokslutet. Utifrån denna kunde sedan både majoritets- och oppositionspartierna arbeta i framtagandet av sina respektive budgetförslag. Alla partier skulle därmed få lika lång tid att ta fram en egen budget och kunna göra de satsningar och prioriteringar som önskas utifrån kommunens ekonomiska läge.

Mot bakgrund av detta föreslår Sidney Holm (MP) att:

- en tjänstemannabudget tas fram och presenteras i Nacka så att samtliga politiska partier får samma förutsättningar i budgetarbetet.

## **Enhetens utredning och bedömning**

Budgetprocessen i Nacka kommun är uppdelad i två huvudsakliga delar, en första del där nämndernas volymrelaterade förändringar beslutas om och en andra del, mål och budget, där övriga budgetjusteringar och totala mål och budget beslutas. Inför den andra delen, där mål och budget beslutas, görs nya prognoser vad gäller skatter och befolkningsutveckling. Dessa är av väsentlig grund för framräknandet av utrymmet för möjliga satsningar. Information om detta utrymme inklusive övriga förutsättningar ges redan idag både till alliansen och oppositionspartier innan mål och budgetärendet presenteras.

Budgetprocessen som den är utformad idag har en mycket snäv tidplan, där flera externa faktorer har stor påverkan. Som exempel kan nämnas skatteprognoser, befolkningsprognos och regeringens budgetproposition. Dessa är av yttersta vikt för att sätta ramarna för kommunens budgetutrymme och kan av förklarliga skäl inte inhämtas tidigare. Omgående efter att informationen är tillgänglig och analyserad så ges både alliansmajoritet och oppositionen information om tillgängligt budgetutrymme.

Förslaget om att T2 bokslutet och mål och budgetärendet ska presenteras samtidigt görs redan idag. Båda ärendena hanteras på samma kommunstyrelsesammanträde.

Likaså tillhandahålls redan idag omfattande underlag i form mallar och beräkningsunderlag till både majoriteten och oppositionen så snart beräkningar kring skatteprognoser är uppdaterade och likaså ges både alliansmajoriteten och oppositionen samma information om tillgängligt budgetutrymme.

## **Förslagets ekonomiska konsekvenser**

Mål och budget är ett ärende i sig som hanterar huvuddelen av kommunens ekonomiska konsekvenser för den kommande treårsperioden. Motionens förslag skulle inte innebära några ytterligare ekonomiska konsekvenser.



## **Konsekvenser för barn**

Mål och budget innehåller en mängd beslut som har direkt och indirekt påverkan på barns och ungas livsvillkor.

## **Bilaga**

Plan arbetet mål och budgetramar 2018-2020 tjskr

Motion

Eva Olin  
Ekonomidirektör

Nina Hammargren  
Controllerenheten