

Kommunstyrelsen

## Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fattar följande beslut.

Kommunfullmäktige antar kommunstyrelsens förslag till mål och budget 2024–2026.

### Sammanfattning

Mål och budget 2024–2026 innehåller Allianspartiernas förslag till budget och övergripande mål för kommunen med tillhörande fokusområden och resultatindikatorer för nämnderna. Förslaget innehåller också finansiella resultatindikatorer för god ekonomisk hushållning samt drift- och investeringsbudget. Budgeten visar för 2024 ett resultat på 362,2 miljoner kronor inklusive reavinster. Resultatet exklusive jämförelsestörande poster uppgår till 138,0 miljoner kronor. Skattesatsen sänks med 10 öre för 2024 till 17:88.

I budget 2024 prioriteras checkhöjningar inom skola, äldreomsorg och social omsorg. Budgeten för nämnderna ökar med 393,7 miljoner kronor jämfört med 2023. Ökningen består av volymökningar på 139,4 miljoner kronor och satsningar som exempelvis checkökningar på 254,4 miljoner kronor. Av volymökningarna går de största beloppen till socialnämnden på 54,3 miljoner kronor, äldrenämnden på 36,7 och natur- och trafiknämnden på 36,5 miljoner kronor. Nämnden för arbete och försörjning och utbildningsnämnden minskar sina volymer med 10,6 respektive 10,1 miljoner kronor.

I förslaget finns projektbudget inklusive investeringar för år 2024 på totalt 1 152,3 miljoner kronor, varav budget för investeringar föreslås till 1 100,0 miljoner kronor. De största projekten står fastighetsenheten, stadsutveckling samt natur- och trafiknämnden för. Lånetaket för koncernbanken fastställs till 3 450,0 miljoner kronor.

Efter kommunstyrelsens sammanträde den 23 oktober 2023 har stadsledningskontoret sett anledning att göra mindre redaktionella ändringar i dokumentet Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun (bilaga 1 till tjänsteskrivelsen). Tjänsteskrivelsen har enbart uppdaterats med ett förtydligande om vad de redaktionella ändringarna består av.

Efter utskicket av handlingarna inför kommunstyrelsens sammanträde den 6 november 2023, har stadsledningskontoret funnit ytterligare behov av att göra redaktionella ändringar i i dokumentet Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun (bilaga 1 till tjänsteskrivelsen). Tjänsteskrivelsen har enbart uppdaterats med ytterligare förtydliganden om vad de nya redaktionella ändringarna består av.

Till handlingar i ärendet har även protokollsutdraget från kommunstyrelsen den 23 oktober 2023 bifogats.

Av protokollet framgår även att kommunstyrelsen vid sammanträdet beslutade att föreslå kommunfullmäktige att fastställa skattesatsen för år 2024 till 17:88, samt att ärendet i övrigt bordlades.

## Ärendet

Mål och budget är kommunens viktigaste verktyg för planering och styrning av kommunen och dess verksamheter. I Mål och budget fastställs skattesats, nivåer på checkar, olika taxor och avgifter samt hur kommunens samlade resurser ska prioriteras mellan olika nämnder och verksamheter. Resursfördelningen till nämnderna avser både drift och investeringar. Mål och budget innehåller också övergripande mål för kommunen, fokusområden och resultatindikatorer för nämnderna.

I budgeten 2024 föreslås att skattesatsen sänks med 10 öre. från 17:98 till 17:88. Budgeterat resultat för 2024 uppgår till 362,2 miljoner kronor. Resultatet exklusive jämförelsestörande poster, uppgår till 138,0 miljoner kronor. Det motsvarar ett resultatöverskott på 2,0 procent vilket är i nivå med det långsiktiga finansiella målet. Detta visar resultatet i kommunens ordinarie verksamhet och är det resultat som är viktigt för kommunens ekonomi långsiktigt.

Under 2024 kommer fortsatt fokus att vara på målet Maximalt värde för skattepengarna. Det innebär budgetföljsamhet för alla nämnder och verksamheter samt att säkerställa långsiktig god ekonomisk hushållning för kommunen som helhet. Som underlag för bedömningen om god ekonomisk hushållning föreslås fyra finansiella resultatindikatorer; resultatöverskottet ska uppgå till minst 2 procent av skattenettet, soliditeten ska uppgå till minst 50 procent, stadsutvecklingen ska vara självfinansierad över tid till och med år 2040, investeringar ska i rullande fyraårsperioder vara självfinansierad till 50 procent.

Budgeten för nämnderna ökar med 393,7 miljoner kronor jämfört med 2023. Ökningen består främst av volymökningar på 139,4 miljoner kronor och satsningar som exempelvis checkökningar på 254,4 miljoner kronor. Av volymökningarna går de största beloppen till socialnämnden på 54,3 miljoner kronor, äldrenämnden på 36,7 och natur- och trafiknämnden på 36,5 miljoner kronor. Nämnden för arbete och försörjning och utbildningsnämnden minskar sina volymer med 10,6 respektive 10,1 miljoner kronor.

För 2024 föreslås att checkar höjs inom följande verksamheter:



Riktade satsningar för 2024 där checkarna höjs:

- Förskola höjs med 3,0 procent.
- Pedagogisk omsorg höjs med 3,5 procent.
- Fritidshem höjs med 3 procent.
- Förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola höjs med 3,5 procent.
- Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola höjs med 3,4 procent.
- Kundval kulturskola höjs med 3,5 procent.
- Äldre med särskilt boende höjs med 3,0 procent.
- Dagverksamhet för äldre höjs med 2,0 procent.
- Hemtjänst höjs med 2,0 procent.
- LSS boende och korttidsvistelse höjs med 3,5 procent.
- Övriga checkar inom socialtjänsten höjs med 2 procent.
- Grundläggande vuxenutbildning höjs med 2 procent.
- Gymnasial vuxenutbildning höjs med 2 procent
- Svenska för invandrare höjs med totalt 2 procent.
- Arbetsmarknadsinsatser höjs med 2 procent.

Särskilda satsningar görs exempelvis inom klimat, miljö och trygghet. Kommunstyrelsens budget för oförutsett höjs med 10 miljoner kronor.

Mål och budget ger ingen generell kompensation för löne- och prisökningar under budgetperioden 2024–2026. Viss kompensation ges till prioriterade verksamheter genom checkhöjningar. Även viss kompensation för löneökningar inom kontorsorganisationen ges.

I förslaget finns projektbudget inklusive investeringar för år 2024 på totalt 1 152,3 miljoner kronor, varav budget för investeringar föreslås till 1 100,0 miljoner kronor. De största projekten står fastighetsenheten, stadsutveckling samt natur- och trafiknämnden för. De största projekten är Värmdövägen, Sydöstra Boo, Upphöjning Saltsjöbanan, Mötesplats Nacka - Plan och ledning, Näckenbadets nya simhall, Multihall i Fisksätra, Sickla skola och Velamsunds ridanläggning. Lånetaket fastställs till 3 450,0 miljoner kronor för 2024.

Kommunens bolag Nacka Stadshus AB:s, Nacka Energi AB:s, Nacka Energi Försäljning AB:s, Nacka vatten och avfall AB:s, Centrala Nacka marknadsbolag AB:s och Boo 1:207 AB:s preliminära budget presenteras i Mål och budget 2024–2026.

Efter kommunstyrelsens sammanträde den 23 oktober 2023 har stadsledningskontoret sett anledning att göra mindre redaktionella ändringar i dokumentet Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun (bilaga 1 till tjänsteskrivelsen). Tjänsteskrivelsen har enbart uppdaterats med ett förtydligande om vad de redaktionella ändringarna består av.

Efter utskicket av handlingarna inför kommunstyrelsens sammanträde den 6 november 2023, har stadsledningskontoret funnit ytterligare behov av att göra redaktionella ändringar i i dokumentet Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun (bilaga 1 till tjänsteskrivelsen). Tjänsteskrivelsen har enbart uppdaterats med ytterligare förtydliganden om vad de nya redaktionella ändringarna består av.

Till handlingar i ärendet har även protokollsutdraget från kommunstyrelsen den 23 oktober 2023 bifogats. Av protokollet framgår även att kommunstyrelsen vid sammanträdet beslutade att föreslå kommunfullmäktige att fastställa skattesatsen för år 2024 till 17:88, samt att ärendet i övrigt bordlades.

Samtliga redaktionella ändringar som gjorts i dokumentet Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun framgår av tabellerna nedan.

### Ändringar gjorda 2023-10-27

Kapitel i Mål och budget	Sida	Ändring
Förslag till budget	sid 23,24	Justering avseende posten "oförutsett" för år 2026. Tidigare belopp var felaktigt, korrekt belopp är -30,0 miljoner kronor, vilket även innebär att resultatsumman för 2026 har uppdaterats
Nämndernas mål och budget	sid 74	Flytt av 2,1 miljoner från posten "våld i nära relationer" till posten "Personer med funktionsnedsättning Boende enl LSS", vilket därmed innebär oförändrad totalsumma.
Taxor och avgifter	sid 112	Avgiftsjustering äldrenämnden avseende dagverksamhet: tidigare stod beloppen 150 för år 2023 och 153 för år 2024 men detta har korrigerats till 120 för år 2023 och 122 för år 2024.
Förslag till budget	sid 31	Ett statsbidrag kommunstyrelse saknades tidigare i tabellen gällande "Bidrag från myndigheten för samhällsskydd och beredskap", denna post är nu tillförd tabellen med beloppet 3,6 mnkr, vilket även innebär att summan för 2024 har uppdaterats
Check	sid 108	Tabell 18, ändring av belopp för posterna under rubriken "Check – Engångsersättning" Resultatbonus hade tidigare beloppet 20 400 kr, nu ändrat till 20 000 kr i belopp per månad. Jobbpeng bonus hade tidigare beloppet 18 360 kr, nu ändrat till 18 000 kr i belopp per månad.

### Ändringar gjorda 2023-11-02

Kapitel i Mål och budget	Sida	Ändras från	ändras till	Kommentar
Bilaga 7, politiska resurser	s 118	Ett mandatbaserat stöd på 32 000 kronor/mandat i kommunfullmäktige. Inriktningen är att detta ska höjas med 500 kronor/år 2024, 2025 och 2026.	Ett mandatbaserat stöd på 32 500 kronor/mandat i kommunfullmäktige 2024. Inriktningen är att detta ska höjas med 500 kronor/år 2025 och 2026.	Uppdaterat stöd för 2024 i texten från 32 000 kronor för år 2023 plus uppräknings på 500 kronor till 32 500 kronor för år 2024.

<p>Bilaga 7, politiska resurser</p>	<p>s 118- 119</p>	<p>Gruppledare/deltidsengagerad förtroendevald tidigare feluppräknade belopp. Ska räknas upp med 2,5 procent</p>	<p><b>OBS Båda styckena</b></p>	<p>I avsnittet "Gruppledare/deltidsengagerad förtroendevald har beloppen angivits felaktigt i texten. I beräkningarna av budgetfördelningarna är beloppen korrekta. För parti i kommunfullmäktige med minst 2 mandat (C, L, NL, SD, MP, KD, V): 100 000 kronor ändras beloppet till 102 500 kronor. För parti i kommunfullmäktige med minst 10 mandat (S): 150 000 kronor ändras beloppet till 153 750 kronor. För parti i kommunfullmäktige med minst 15 mandat (M): 200 000 kronor ändras beloppet till 205 000 kronor. För att den samlade fördelningen av politiska resurser ska bli balanserad fördelas resurser enligt följande: 306 000 kronor justeras till 307 500 kronor för L, KD, V och SD.</p>
<p>Förslag till budget</p>	<p>s 26</p>	<p>Stycket Pris och lönekomp, sista raden förtydligas</p>	<p>Kompensation ges till prioriterade verksamheter genom checkhöjningar på 2- 3,5 procent, via ökade anslag till kontorsorganisationen med 2 procent förutom de delar som är intäktsfinansierade samt genom indexuppräknningar i en del avtal.</p>	<p>Ett förtydligande att kontorsorganisationen räknas upp med 2 procent. Tidigare var inte procentsatsen angiven.</p>
<p>Nämndernas mål och budget</p>	<p>s 59</p>	<p>Radflytt kulturnämnden (endast volym)</p>		<p>Flytt av 2 miljon kronor i kolumnen volym från posten "Kulturverksamhet" varav 1 miljon kronor till posten "Kundval/check" och 1 miljon kronor till posten " Kulturanläggningar hyra/drift" vilket därmed innebär oförändrad totalsumma.</p>



## Konsekvenser för barn

Mål och budget innehåller en mängd beslut som har direkt och indirekt påverkan på barns och ungas livsvillkor. Genom de övergripande målen tydliggörs ytterligare kommunens mycket höga ambitioner för såväl kvaliteten i de välfärdstjänster som kommunen levererar som den livsmiljö kommunen kan erbjuda invånarna. Checkar höjs i verksamheter som berör barn och unga och satsningar görs inom trygghets- och klimatarbetet, områden som påverkar barn- och ungas framtidsmöjligheter.

## Bilagor

- |          |   |
|----------|---|
| Bilaga 1 | Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun, <i>reviderad den 2 november 2023</i> |
| Bilaga 2 | Protokollsutdrag från kommunstyrelsen den 23 oktober 2023 § 312                 |

Victor Kilén  
Stadsdirektör

Jörn Karlsson  
Ekonomi- och finansdirektör

Annika Rainer  
Budgetchef