

Kommunstyrelsen

Ramärende – Utgångspunkter för nämndernas förslag till mål och budget 2023–2025

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen fattar följande beslut.

Kommunstyrelsen antar kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till Ramärende - Mål och budget 2023–2025.

Nämnderna ges i uppdrag att ta fram budgetförslag med utgångspunkt ifrån budget 2022, inklusive tekniska justeringar, med tillägg för förändringar av volymer utifrån uppdaterad befolkningsprognos och eventuella nya övriga förutsättningar.

Sammanfattning

Enligt gällande tidplan för mål och budgetarbetet ska beslut om ramärendet ske i kommunstyrelsen den 13 juni. Mål och budget 2023-2025 fastställs i sin helhet av kommunfullmäktige den 14-15 november. Detta ärende avser ramärendet där kommunstyrelsen föreslår de driframar och ekonomiska förutsättningar som ska bli gällande för nämnderna inför arbetet med mål och budget 2023-2025.

De förändringar som beaktas i ramärendet i vanliga fall är främst de som beror på volymutveckling. Kriget mellan Ryssland och Ukraina har orsakat stor oro och osäkerhet i omvärldsekonomin bland annat i form av hög inflation, svagare säkerhetsläge och behov av flyktingmottagande. Det leder till osäkerhet även i kommunens ekonomi. De förutsättningar som ligger till grund för ramärendet kan komma att ändras under innevarande år och därför föreslås avvaktan med volymjusteringar för 2023-2025 till höstens budgetprocess med undantag för mindre tekniska justeringar.

Ramärende – Mål och budget 2023-2025

I ramärendet planeras och bedöms Nacka kommuns ekonomiska förutsättningar för de tre kommande åren. Ramärendet bygger på beräkningar utifrån de senaste prognoserna samt

rådande ekonomiska läge och ligger till grund för arbetet med Mål och budget 2023-2025. Självastommen i en kommun utgörs av befolkningen, därför baseras ramärendet på kommunens senaste befolkningsprognos som är framtagen i mars 2022. Andra viktiga prognoser som hänger ihop med befolkningsprognosen och som också utgör betydelsefulla underlag är bland annat kommunens skatteprognos och bostadsbyggnadsprognos. På såväl kommunövergripande nivå som inom varje enskild verksamhet görs detaljerade beräkningar för att underlagen inför Mål och budget ska vara så välgrundade som möjligt.

De förändringar som beaktas i ramärendet i vanliga fall är främst de som beror på volymutveckling, det vill säga att det blir fler eller färre deltagande personer i respektive verksamhet utifrån den prognostiserade befolkningsutvecklingen. De två senaste åren har coronapandemin gjort att det varit större osäkerhet än vanligt och därför valde kommunen att vänta med volymförändringarna till höstens budgetprocess. Nu är turbulensen i omvärlden inte lika stor på grund av coronapandemin men i stället har krig brutit ut mellan Ryssland och Ukraina som orsakar ny oro och osäkerhet i omvärldsekonomin. Denna gång bland annat i form av hög inflation, svagare säkerhetsläge och behov av flyktingmottagande. Det leder återigen till stor osäkerhet även i kommunens ekonomi. De förutsättningar som ligger till grund för ramärendet kan komma att ändras under innevarande år och därför föreslås avvaktan med volymjusteringar för 2023-2025 till höstens budgetprocess med undantag för mindre tekniska justeringar.

Följande förutsättningar gäller i rambudgeten 2023-2025:

- Avvaktan med volymjusteringar till höstens budgetprocess.
- Ingen pris och lönekomensation i ramärendet.
- Personalomkostnadspålägget (PO-pålägget) 2023 för välfärd samhällsservice uppgår till 40,43 procent, till 44,80 procent för välfärd skola och till 48,34 procent för gruppen övriga. Det är en ökning med 1,5 procentenheter med anledning av nytt pensionsavtal. För åldersgrupperna 15-18 år och över 65 år är PO-pålägg anpassat efter arbetsgivaravgifterna för dessa grupper.
- Internräntan är oförändrad från 2022 och uppgår till 1,25 procent.
- Hyresmodell från 2021 gäller framgent.
- Resultatkraven för produktionsverksamheten är oförändrade från budget 2022 i ramärendet och uppgår till 10,7 miljoner kronor för välfärd skola och 10,0 miljoner kronor för välfärd samhällsservice.
- Resultatkravet för fastighetsverksamheten är 20,3 miljoner kronor, vilket är i nivå med föregående års budget korrigerat för tekniska justeringar.
- Oförändrad skattesats om 17,98 procent.

Nämndernas fortsatta arbete

Med utgångspunkt från förutsättningar i ramärendet och dess effekter ska nämnderna inkomma med ett nämndbehandlat yttrande senast den 30 september 2022. Anvisningar kommer att skickas ut senast den 16 juni 2022. Nämndernas yttranden ligger till grund för



kommunens samlade mål- och budgetdokument, som ska beslutas av kommunfullmäktige i november.

Nämnderna ges i uppdrag att ta fram budgetförslag med utgångspunkt ifrån budget 2022, inklusive tekniska justeringar, med tillägg för förändringar av volymer utifrån uppdaterad befolkningprognos och eventuella nya övriga förutsättningar.

Konsekvenser för barn

Ramärendets innehåll av föreslagna driftramar och ekonomiska förutsättningar för nämnderna har en direkt och indirekt påverkan på barns och ungas livsvillkor. Genom de övergripande målen tydliggörs kommunens höga ambitioner för såväl kvaliteten i de välfärdstjänster som kommunen levererar som den livsmiljö kommunen kan erbjuda invånarna.

I nämndernas mål- och budgetärenden kommer ytterligare beskrivning av konsekvenser för barn av föreslagna ramar.

Bilagor

Bilaga 1. Ramärende mål och budget 2023-2025

Bilaga 2. Ekonomiska ramar avseende driftbudget 2023-2025

Victor Kilén
Stadsdirektör

Jörn Karlsson
Ekonomi- och finansdirektör

Annika Rainer
Budgetchef