

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.  
Skattesatsen för år 2024 fastställs till 17:88.

### 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.

### 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, äldre- och natur- och trafikanämnden 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.

## **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**

Mål och budget 2024–2026 för Nacka kommun

Victor Kilén  
Stadsdirektör

Jörn Karlsson  
Ekonomi- och finansdirektör

Annika Rainer  
Budgetchef