

Kommunstyrelsen

## **Utgångspunkter för nämndernas förslag till mål och budget 2020–2022 – ”ramärendet”**

### **Förslag till beslut**

1. De ekonomiska ramar som redovisas i bilaga 2 till stadsledningskontorets tjänsteskrivelse den 21 maj 2019 ska ligga till grund för nämndernas budgetförslag avseende driftbudgeten.
2. Kommunstyrelsens verksamhetsutskott ska i budgetförslag för produktionsverksamheterna ange och beskriva de beräknade resultaten för respektive år 2020-2022. Detta ska följa föreslagna resultatkrav på 0,5 procent motsvarande 10,4 miljoner kronor för Valfärd skola och 1,5 procent motsvarande 9,4 miljoner kronor för Valfärd samhällsservice.
3. Kommunstyrelsens stadsutvecklingsutskott ska i budgetförslaget för den samlade fastighetsverksamheten ange och beskriva de beräknade resultaten för respektive år 2020-2022. Det ska följa föreslagna resultatkrav på 1,5 procent motsvarande 10 miljoner kronor.
4. Kommunstyrelsens arbetsutskott ska för resultatenheter inom myndighets- och huvudmannorganisationen ange och beskriva de beräknade resultaten för respektive år 2020-2022.
5. Nämndernas, Nacka energi AB och Nacka vatten och avfall ABs förslag till mål och budget ska i förekommande fall omfatta förslag till ändringar i taxor och innehålla förslag om checknivåer. Om taxorna saknar indexreglering ska förslag med reglering tas fram.
6. Nämndernas förslag till mål och budget ska omfatta de motioner som remitterats för beredning i det ärendet.
7. Nämndernas, Nacka energi AB och Nacka vatten och avfall ABs förslag till mål och budget ska lämnas till stadsledningskontoret senast den 27 september 2019.
  - a) Nämnderna ska utifrån de av kommunfullmäktige beslutade övergripande målen, ange fokus för de tre kommande åren samt resultatindikatorer med årsmål.

- b) Nämnderna ska beskriva utmaningar och möjligheter inom nämndens verksamhetsområde fram till år 2040.
- c) Nämnderna ska redovisa jämförelser med liknande kommuner avseende kostnadsnivå och effektivitet i verksamheten.
- d) Nämnderna ska se över investeringar, behöver investeringen genomföras eller kan investeringarna genomföras senare och återkomma i sitt svar på ramärendet.

## Sammanfattning

Detta ärende avser att kommunstyrelsen anger ekonomiska ramar och budgetdirektiv till nämnderna inför deras arbete med förslag till mål och budget för perioden 2020-2022.

Skattenettoökningen beräknas till cirka 112 miljoner kronor 2020 med oförändrad skattesats, samtidigt ökar kostnaderna. Nämndernas sammantagna volymökningar 2020 beräknas uppgå till cirka 100,6 miljoner kronor, störst ökning finns inom natur- och trafiknämnden och socialnämnden.

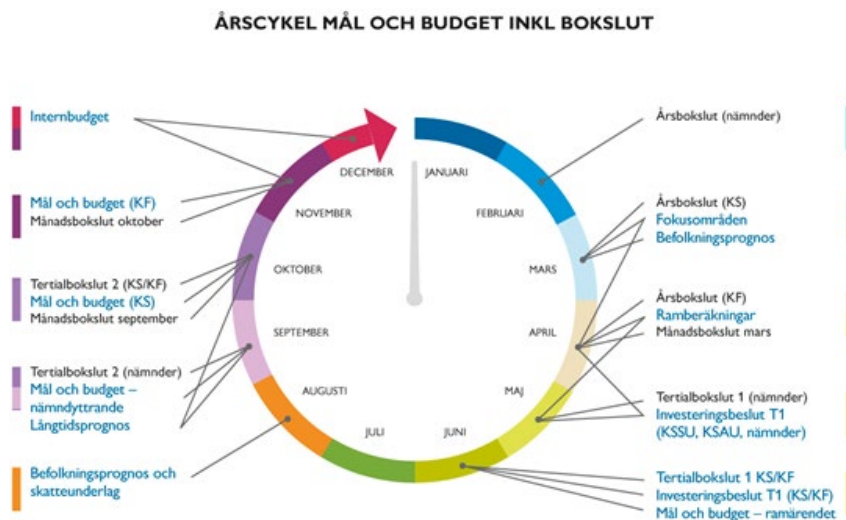
Utrymmet för satsningar och kompensation för löner och priser är mycket begränsat, därför föreslås ingen generell pris- och lönekomensation för år 2020-2022. Personalomkostnads-pålägget höjs jämfört med 2019.

Investeringarna beräknas uppgå till 5,2 miljarder kronor under åren 2019-2022. Låneskuldens årliga ökning beräknas till cirka 1 miljard kronor.

## Mål och budget – ramärendet

I ramärendet föreslås nämndernas ekonomiska ramar för de tre kommande åren. Nytt för i år är att ramarna fördelas brutto, det vill säga uppdelat på intäkter och kostnader. Som grund till ramärendet ligger bedömningar av storleken på kommunens intäkter och kostnader under budgetperioden. Befolkningsutvecklingen är en viktig bas för såväl intäkts- som kostnadsutvecklingen. I bedömningen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning är Sveriges kommuner och landstings prognoser om utveckling av bland annat ekonomi, befolkning, arbetade timmar i riket ett viktigt underlag. De kostnadsförändringar som beaktas i ramärendet är främst de som beror på volymutveckling, det vill säga att det blir fler, eller färre, deltagande personer i verksamheterna utifrån den prognostiserade befolkningsutvecklingen.

Utifrån det ekonomiska utrymme som de prognostiserade intäkterna och kostnaderna skapar föreslås ekonomiska ramar och förutsättningar för nämnderna. I ramärendet ger kommunstyrelsen uppdrag till nämnderna. Utifrån nämndernas förslag till mål och budget tar kommunstyrelsen fram ett samlat förslag till mål och budget för Nacka kommun i oktober. Beslut om mål och budget för de kommande tre åren tas slutligen av kommunfullmäktige i november.



Följande förutsättningar gäller i budgeten 2020-2022.

- Pris- och lönekompensation 0 procent 2020, 0 procent 2021-2022.
- Personalomkostnadspålägget (PO-pålägget) som är enhetligt fram till 65 års ålder, höjs till i genomsnitt 43,36 procent, vilket för Valfärd skola blir 43,30 procent och till 38,93 procent för Valfärd samhällsservice och till 46,84 procent för gruppen övriga.
- Internräntan sänks till 1,75 procent.
- Internhyra höjs med 2,0 procent för 2020.
- Återställande av resultat för produktionsverksamheter med 0,5 respektive 1,5 procent för Valfärd skola och Valfärd samhällsservice.
- Resultatkrav för fastighetsverksamheten med 1,5 procent av omsättningen, för år 2020 motsvarande 10 miljoner kronor.
- Oförändrad skattesats om 18,43.

I årets ramärende finns också en utvecklingsagenda. Stadsdirektören, chefer och medarbetare har under våren arbetat med att ta fram underlag för en utvecklingsagenda för tjänstemannaorganisationen de kommande åren, se bilaga 3. I denna beskrivs kort nuläge våren 2019 och önskat nuläge våren 2022.

## Nämndernas fortsatta arbete

Med utgångspunkt från förutsättningar i ramärendet och dess effekter ska nämnderna inkomma med ett nämndbehandlat yttrande senast den 27 september 2019. Anvisningar kommer att skickas ut den 18 juni 2019. Nämndernas yttranden ligger till grund för kommunens samlade mål- och budgetdokument, som ska beslutas av kommunfullmäktige i november.



## Konsekvenser för barn

De föreslagna ekonomiska ramarna innehåller ingen generell uppräknig för pris- och lön år 2020-2022. Eftersom den förväntade pris- och löneutvecklingen i ekonomin generellt är högre kommer det att krävas effektiviseringar i verksamheterna för att hålla budget. Dessa bedöms dock inte behöva bli så omfattande att de går ut över kvaliteten i förskolor och skolor i kommunen, inom individ- och familjeomsorgen eller inom andra verksamheter.

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

## Bilagor

Bilaga 1. Ramärende mål och budget 2020-2022

Bilaga 2. Ekonomiska ramar avseende driftbudget 2020-2022

Lena Dahlstedt  
Stadsdirektör

Eva Olin  
Ekonomidirektör

Nina Hammargren  
Enhetschef