

KOMUNLEDNINGSKONTRET (KLK)
Controller
Carina Altius

KOMMUNSTYRELSEN
2024-05-27

Förslag till verksamhetsplan 2025

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tillstyrker *Förslag till verksamhetsplan 2025*, daterad den 8 maj 2024 och överlämnar förslaget till nämnderna för yttrande.

Sammanfattning

Förslag till verksamhetsplan 2025 utgår från den politiska inriktningen för mandatperioden och planeringsunderlagets direktiv.

Verksamhetsplanen är kommunfullmäktiges övergripande styrdokument och innehåller kommunfullmäktiges utvecklingsområden, mål och indikatorer till kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen samt budget för år 2025 med plan för åren 2026-2027 samt investeringsplan för åren 2025-2027.

Nämnderna ska i juni lämna ett yttrande över förslag till verksamhetsplan 2025 för sin del. Efter att nämnderna yttrat sig över förslaget bereder därefter kommunstyrelsen ärendet med verksamhetsplan 2025 under hösten för beslut i kommunfullmäktige i november 2024.

I verksamhetsplan 2025 finns nämndmål som kopplar till något eller några mål i översiktsplanen.

Från och med 2025 är inte ägardirektiven för bolagen med i verksamhetsplanen. Dessa kommer inte uppdateras årligen utan endast vid behov.

Ärendet

Förslag till verksamhetsplan 2025 utgår från den politiska inriktningen för mandatperioden och planeringsunderlagets direktiv.

Verksamhetsplanen är kommunfullmäktiges övergripande styrdokument och innehåller kommunfullmäktiges utvecklingsområden, mål och indikatorer till kommunstyrelsen, nämnderna och de kommunala bolagen samt budget för år 2025 med plan för åren 2026-2027 samt investeringsplan för åren 2025-2027.

Verksamhetsplanen har utarbetats med utgångspunkt från de förutsättningar som fastställdes i planeringsunderlaget 2025, med hänsyn taget till befolkningsprognos per mars 2024, förändringar på grund av ny uppföljning av verksamheternas hittillsvarande och förmodade resultat, ny skatteunderlagsprognos per februari 2024.

Täbys styrmodell innebär att kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för kommunstyrelsen, nämnderna och bolagen i verksamhetsplanen. Täby kommun har tre inriktningsmål som ska vara vägledande och nämndernas mål och indikatorer ska tydligt kopplas till inriktningsmålen. Inriktningsmålen är:

- Det är attraktivt och tryggt att leva och verka i Täby
- Täby är en ekonomiskt, socialt och miljömässigt hållbar kommun
- Verksamheter som finansieras av Täby kommun håller hög kvalitet

Från och med verksamhetsplan 2025 har fler nämnder, där det är relevant, ett eller flera nämndmål som kopplar till något eller några mål i översiktsplanen.

Enligt kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning är kommunens långsiktiga finansiella mål:

- Årets resultat efter justering för poster av engångskaraktär ska uppgå till 3 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning (resultatmål)
- Kommunens långfristiga lån för egen räkning, får maximalt uppgå till 70 % av kommunens intäkter från skatter, generella statsbidrag och utjämning (skuldtak)
- Kommunens soliditet enligt balansräkningen ska öka över tid (soliditetsmål)

Resultatmålet för kommunen är ett långsiktigt mål och en årlig bedömning av nivån får göras i förhållande till den samhällsekonomiska utvecklingen. För 2025 är det flera faktorer som påverkar kommunens resultat negativt vilket medfört att resultatmålet inte budgeteras på denna nivå. Budgeten är 2,2 %. Prognosen för

resterande år för planperioden är att målet på 3 % kan nås. Även prognosen för kommunens soliditet ligger något under utfallet för 2023, vilket gör att bedömningen är att målet inte nås under planperioden på grund av svaga prognostiserade resultat samtidigt som investeringsnivåerna är höga. Även upplåningen som görs för Käppalaförbundets räkning försämrar kommunens soliditet.

Skuldtaket motsvarar ett lån på ca 3 400 mnkr år 2025. Prognosen på skuldnivån för planperioden är under det maximala skuldtaket.

Budgeten för nämnderna innehåller den generella uppräkningsprognosen med 2 % enligt planeringsunderlaget för 2025.

Fortsatt beredning

Nämnderna ska i juni lämna ett yttrande över förslag till verksamhetsplan 2025 för sin del. Efter att nämnderna yttrat sig över förslaget bereder därefter kommunstyrelsen ärendet med verksamhetsplan 2025 under hösten för beslut i kommunfullmäktige i november 2024.

Höstens verksamhetsplan kommer att kompletteras med aktuella nyckeltal och jämförelser med andra kommuner, den styrande politikens prioriteringar, ny prognos för intäkter från markförsäljning, en uppdaterad investeringsplan för perioden och effekten på kapitalkostnaderna. Den kommer också att uppdateras med eventuella förändringar på grund av ny befolkningsprognos och skatteunderlagsprognos.

Ägardirektiv för kommunens bolag

Från och med 2025 är inte ägardirektiven för bolagen med i verksamhetsplanen. Dessa kommer inte uppdateras årligen utan endast vid behov.

Katarina Kämpe
Kommundirektör

Håkan Larsson
Ekonomichef

Bilagor

- Förslag till verksamhetsplan 2025 för Täby kommun, daterad den 8 maj 2024

Expedieras

Nämnderna