§ 126

KS 2026/0062

# Budget 2027 och plan 2028–2029

## Ärende

Med föreliggande ärende lämnar kommunstyrelsen förslag till budget för 2027 och plan 2028–2029.

## Kommunstyrelsens ordförandes förslag till beslut

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunfullmäktige fastställer inriktningsmål, gemensamma nämndmål och nämndspecifika mål i enlighet med avsnittet ”Kommunfullmäktiges mål 2027 för all kommunal verksamhet, inklusive Djursholms AB” i Budget 2027 och plan för 2028–2029.

2. Kommunfullmäktige uppdrar till respektive nämnd att fastställa gemensamma nämndmål, nämndspecifika mål och indikatorer för 2027, i enlighet med budget 2027 och plan för 2028–2029, i verksamhetsplan senast början av mars månad 2027.

3. Kommunfullmäktige fastställer de finansiella målen för 2027 till 1 procent för resultat enligt balanskrav, 50 procent för soliditet, 35 procent för soliditet inklusive pensionsåtaganden, och 40 procent för självinvesteringsgrad av nettoinvesteringar.

4. Kommunfullmäktige anvisar kommunstyrelsen driftsanslag om 200,7 miljoner kronor och investeringsanslag om 12,0 miljoner kronor.

5. Kommunfullmäktige anvisar kommunstyrelsen en ekonomisk reserv om 25,0 miljoner kronor som ingår i driftsanslaget om 200,7 miljoner kronor.

6. Kommunstyrelsen bemyndigas att överföra medel från reserven till en annan nämnd, dock högst tio miljoner kronor sammanlagt. Medlen får användas för att höja nämndens anslag, ersättningsnivåerna (peng) inom utbildningsnämnden samt för hemtjänstchecken och omsorgspengen inom socialnämnden.

7. Kommunstyrelsen bemyndigas även att överföra volymrelaterade medel från en nämnd till den ekonomiska reserven, dock högst tio miljoner kronor sammanlagt.

8. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för kommunstyrelsen.

9. Kommunfullmäktige anvisar valnämnden driftsanslag om 0,1 miljoner kronor och investeringsanslag om 0,0 miljoner kronor.

10. Kommunfullmäktige anvisar överförmyndarnämnden driftsanslag om 3,3 miljoner kronor och investeringsanslag om 0,0 miljoner kronor.

11. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för överförmyndarnämnden.

12. Kommunfullmäktige anvisar miljö- och stadsbyggnadsnämnden driftsanslag om 32,7 miljoner kronor och investeringsanslag om 0,2 miljoner kronor.

13. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för miljö- och stadsbyggnadsnämnden.

14. Kommunfullmäktige anvisar kultur- och fritidsnämnden driftsanslag om 131,5 miljoner kronor och investeringsanslag om 14,9 miljoner kronor.

15. Kommunfullmäktige fastställer avgifter inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden 2027 enligt handling: Avgifter inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden 2027.

16. Kommunfullmäktige fastställer planhyror för inom- och utomhusidrott 2027 enligt handling: Planhyror inom- och utomhusidrott 2027.

17. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för kultur- och fritidsnämnden.

18. Kommunfullmäktige anvisar tekniska nämnden driftsanslag om 166,3 miljoner kronor och investeringsanslag om 288,5 miljoner kronor, varav 112,3 miljoner kronor avser VA och 1,2 miljoner kronor avser avfall.

19. Kommunfullmäktige godkänner tekniska nämndens förslag om en höjning av vatten- och avloppstaxan med 25 procent.

20. Kommunfullmäktige godkänner tekniska nämndens förslag om en höjning av avfallstaxan med 7 procent.

21. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för tekniska nämnden.

22. Kommunfullmäktige anvisar utbildningsnämnden driftsanslag om 1 019,0 miljoner kronor och investeringsanslag om 3,0 miljoner kronor.

23.Kommunfullmäktige fastställer uppräkning av bidragsbelopp (peng) för pedagogisk omsorg och förskola med i genomsnitt 3 procent, och fritidshem, förskoleklass och grundskola med i genomsnitt 2,0 procent, och genomsnitt för gymnasiet med 2,5 procent.

24. Kommunfullmäktige anvisar utbildningsnämnden 16,5 miljoner kronor, som ingår i driftsanslaget om 1 019,0 miljoner kronor, under två år för att säkerställa att personal i nyckelfunktioner kan stödja omställningen.

25. Kommunfullmäktige fastställer ersättningsnivåer (peng) enligt handling: Ersättningsnivåer till anordnare av verksamhet inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem och anpassad grundskola 2027.

26. Kommunfullmäktige fastställer uppräkning för programpriser och strukturtillägg för gymnasiet 2027 enligt handling: Förslag till uppräkning av programpriser och strukturtillägg inom gymnasieskolan för 2027.

27. Kommunfullmäktige fastställer ersättningsnivåer (peng) för gymnasiet 2027 enligt handling: Prislista för gymnasieskolan i Stockholmsregionen 2027.

28. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för utbildningsnämnden.

29. Kommunfullmäktige anvisar socialnämnden driftsanslag om 855,7 miljoner kronor och investeringsanslag om 1,0 miljoner kronor.

30. Kommunfullmäktige fastställer en höjning av hemtjänstcheck med 3 procent 2027.

31. Kommunfullmäktige fastställer en höjning av omsorgspengen till omsorgboenden och LSS boenden med 2 procent 2027.

32. Kommunfullmäktige fastställer avgifter inom socialnämndens ansvarsområden 2027 enligt handling: Avgifter inom socialnämndens ansvarsområden år 2027.

33. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för socialnämnden.

34. Kommunfullmäktige anvisar fastighetsnämnden driftsanslag om 26,0 miljoner kronor och investeringsanslag om 230,5 miljoner kronor.

35. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för fastighetsnämnden.

36. Kommunfullmäktige fastställer att verksamhetens nettokostnad budgeteras uppgå till 2 383,0 miljoner kronor 2027 och finansieras med skatteintäkter (netto).

37. Kommunfullmäktige fastställer att skatteintäkter (netto) budgeteras uppgå till 2 432,0 miljoner kronor 2027.

38. Kommunfullmäktige fastställer att finansnettot budgeteras uppgå till en kostnad av 30,0 miljoner kronor 2027.

39. Kommunfullmäktige fastställer att årets resultat budgeteras till 19,0 miljoner kronor 2027.

40. Kommunfullmäktige fastställer att årets resultat efter justering enligt balanskrav budgeteras till 19,0 miljoner kronor 2027.

41. Kommunfullmäktige fastställer kommunalskatten till 18:15 per skattekrona för 2027.

42. Kommunfullmäktige fastställer att investeringar budgeteras till 605,2 miljoner kronor 2027.

43. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för Djursholms AB.

## Yrkanden

Ordförande Johanna Hornberger (M) yrkar bifall till eget förslag.

## Deltar inte i beslutet

Kristin Eriksson (C), Christian Ljungdahl (C), Siv Sahlström (C), Patrik Nimmerstam (C), Jenny Åkervall (S) och Gun-Britt Lindström (MP) deltar inte i beslutet.

## Proposition

Ordförande Johanna Hornberger (M) ställer proposition på eget yrkande och finner att kommunstyrelsen bifaller det.

## Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige fastställer inriktningsmål, gemensamma nämndmål och nämndspecifika mål i enlighet med avsnittet ”Kommunfullmäktiges mål 2027 för all kommunal verksamhet, inklusive Djursholms AB” i Budget 2027 och plan för 2028–2029.

2. Kommunfullmäktige uppdrar till respektive nämnd att fastställa gemensamma nämndmål, nämndspecifika mål och indikatorer för 2027, i enlighet med budget 2027 och plan för 2028–2029, i verksamhetsplan senast början av mars månad 2027.

3. Kommunfullmäktige fastställer de finansiella målen för 2027 till 1 procent för resultat enligt balanskrav, 50 procent för soliditet, 35 procent för soliditet inklusive pensionsåtaganden, och 40 procent för självinvesteringsgrad av nettoinvesteringar.

4. Kommunfullmäktige anvisar kommunstyrelsen driftsanslag om 200,7 miljoner kronor och investeringsanslag om 12,0 miljoner kronor.

5. Kommunfullmäktige anvisar kommunstyrelsen en ekonomisk reserv om 25,0 miljoner kronor som ingår i driftsanslaget om 200,7 miljoner kronor.

6. Kommunstyrelsen bemyndigas att överföra medel från reserven till en annan nämnd, dock högst tio miljoner kronor sammanlagt. Medlen får användas för att höja nämndens anslag, ersättningsnivåerna (peng) inom utbildningsnämnden samt för hemtjänstchecken och omsorgspengen inom socialnämnden.

7. Kommunstyrelsen bemyndigas även att överföra volymrelaterade medel från en nämnd till den ekonomiska reserven, dock högst tio miljoner kronor sammanlagt.

8. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för kommunstyrelsen.

9. Kommunfullmäktige anvisar valnämnden driftsanslag om 0,1 miljoner kronor och investeringsanslag om 0,0 miljoner kronor.

10. Kommunfullmäktige anvisar överförmyndarnämnden driftsanslag om 3,3 miljoner kronor och investeringsanslag om 0,0 miljoner kronor.

11. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för överförmyndarnämnden.

12. Kommunfullmäktige anvisar miljö- och stadsbyggnadsnämnden driftsanslag om 32,7 miljoner kronor och investeringsanslag om 0,2 miljoner kronor.

13. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för miljö- och stadsbyggnadsnämnden.

14. Kommunfullmäktige anvisar kultur- och fritidsnämnden driftsanslag om 131,5 miljoner kronor och investeringsanslag om 14,9 miljoner kronor.

15. Kommunfullmäktige fastställer avgifter inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden 2027 enligt handling: Avgifter inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområden 2027.

16. Kommunfullmäktige fastställer planhyror för inom- och utomhusidrott 2027 enligt handling: Planhyror inom- och utomhusidrott 2027.

17. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för kultur- och fritidsnämnden.

18. Kommunfullmäktige anvisar tekniska nämnden driftsanslag om 166,3 miljoner kronor och investeringsanslag om 288,5 miljoner kronor, varav 112,3 miljoner kronor avser VA och 1,2 miljoner kronor avser avfall.

19. Kommunfullmäktige godkänner tekniska nämndens förslag om en höjning av vatten- och avloppstaxan med 25 procent.

20. Kommunfullmäktige godkänner tekniska nämndens förslag om en höjning av avfallstaxan med 7 procent.

21. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för tekniska nämnden.

22. Kommunfullmäktige anvisar utbildningsnämnden driftsanslag om 1 019,0 miljoner kronor och investeringsanslag om 3,0 miljoner kronor.

23. Kommunfullmäktige fastställer uppräkning av bidragsbelopp (peng) för pedagogisk omsorg och förskola med i genomsnitt 3 procent, och fritidshem, förskoleklass och grundskola med i genomsnitt 2,0 procent, och genomsnitt för gymnasiet med 2,5 procent.

24. Kommunfullmäktige anvisar utbildningsnämnden 16,5 miljoner kronor, som ingår i driftsanslaget om 1 019,0 miljoner kronor, under två år för att säkerställa att personal i nyckelfunktioner kan stödja omställningen.

25. Kommunfullmäktige fastställer ersättningsnivåer (peng) enligt handling: Ersättningsnivåer till anordnare av verksamhet inom förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem och anpassad grundskola 2027.

26. Kommunfullmäktige fastställer uppräkning för programpriser och strukturtillägg för gymnasiet 2027 enligt handling: Förslag till uppräkning av programpriser och strukturtillägg inom gymnasieskolan för 2027.

27. Kommunfullmäktige fastställer ersättningsnivåer (peng) för gymnasiet 2027 enligt handling: Prislista för gymnasieskolan i Stockholmsregionen 2027.

28. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för utbildningsnämnden.

29. Kommunfullmäktige anvisar socialnämnden driftsanslag om 855,7 miljoner kronor och investeringsanslag om 1,0 miljoner kronor.

30. Kommunfullmäktige fastställer en höjning av hemtjänstcheck med 3 procent 2027.

31. Kommunfullmäktige fastställer en höjning av omsorgspengen till omsorgboenden och LSS boenden med 2 procent 2027.

32. Kommunfullmäktige fastställer avgifter inom socialnämndens ansvarsområden 2027 enligt handling: Avgifter inom socialnämndens ansvarsområden år 2027.

33. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för socialnämnden.

34. Kommunfullmäktige anvisar fastighetsnämnden driftsanslag om 26,0 miljoner kronor och investeringsanslag om 230,5 miljoner kronor.

35. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för fastighetsnämnden.

36. Kommunfullmäktige fastställer att verksamhetens nettokostnad budgeteras uppgå till 2 383,0 miljoner kronor 2027 och finansieras med skatteintäkter (netto).

37. Kommunfullmäktige fastställer att skatteintäkter (netto) budgeteras uppgå till 2 432,0 miljoner kronor 2027.

38. Kommunfullmäktige fastställer att finansnettot budgeteras uppgå till en kostnad av 30,0 miljoner kronor 2027.

39. Kommunfullmäktige fastställer att årets resultat budgeteras till 19,0 miljoner kronor 2027.

40. Kommunfullmäktige fastställer att årets resultat efter justering enligt balanskrav budgeteras till 19,0 miljoner kronor 2027.

41. Kommunfullmäktige fastställer kommunalskatten till 18:15 per skattekrona för 2027.

42. Kommunfullmäktige fastställer att investeringar budgeteras till 605,2 miljoner kronor 2027.

43. Kommunfullmäktige fastställer mål och indikatorer för Djursholms AB.

_____