

# INVESTERINGSPROCESSEN I NACKA

2022-06-15

# INVESTERING DEFINITION

- Med investering avses i Nacka kommun en anskaffning av en tillgång för stadigvarande bruk som har en nyttjandetid på minst tre år och ett värde på lägst 100 000 kr.
- Vid en anskaffning av flera tillgångar med ett naturligt samband, skall värdet avse det samlade värdet på investeringen.
- Projekt redovisas uppdelat i investering och direkta samt kommande driftsposter.

# INVESTERINGSPROCESS NACKA

1.

Investeringar samt projekt initieras utifrån den politiska ambitionen och bereds av tjänstemän - behoven är baserade på översiktsplan eller underhållsplan.

2.

Nämnd tar ställning till om investerings-/projektförslaget ska vidare till kommunfullmäktige för beslut.

3.

Investering beslutas av kommunfullmäktige innan projektet eller investeringen får påbörjas. Beslut tas 2 ggr/år vid tertial 1 och tertial 2 (mål och budget ärendet).\*

4.

Investeringar/projekt över 1 miljon kronor slutredovisas i sin helhet (ekonomi och verksamhet) till nämnd i samband med att tillgången tas i bruk

\* I stadsutvecklings budgetprocess fattas genomförandebeslut av kommunfullmäktige (KF) löpande under året. För övriga verksamheter får ett projekt beslutas av KF vid någon annan tidpunkt under året endast i undantagsfall.

# SÅ FUNGERAR PROCESSEN

1. Det börjar med ett behov och en idé
2. Allmänna och enskilda intressen vägs mot varandra samtidigt som investeringen ska ligga i linje med Nackas långsiktiga strategi i översiktsplanen ”*Hållbar framtid i Nacka*” (KF 2018)
3. När det kommer till befintligt bestånd så analyseras byggnaders och anläggningars totala livslängd och utifrån det underlaget görs en underhållsplan som beskriver vilka reinvesteringar som kan behövas de närmaste 1-3 åren
4. För det fall investeringen bör göras av kommunen beskrivs idéen för politikerna i nämnden
5. Om de vill gå vidare med idéen så går ärendet till kommunfullmäktige för beslut
6. Mål och budget samt TI, är kommunens verktyg för styrning där investerings-/projektmedlen fördelas



# ÖVERSIKTSPLAN

## ”HÅLLBAR FRAMTID I NACKA”

Varje kommun ska enligt plan- och bygglagen ha en aktuell översiktsplan som omfattar hela kommunen. Den ska ange inriktningen för den långsiktiga utvecklingen av den fysiska miljön.

Nackas översiktsplan ”Hållbar framtid i Nacka” (revidering antagen av kommunfullmäktige 21 maj 2018) ska ge vägledning för beslut - den bygger på fyra stadsbyggnadsstrategier:

- Skapa en tätare och mer blandad stad på västra Sicklaön.
- Kompletta transportsystem med tunnelbana till Nacka.
- Utveckla Nackas lokala centrum och deras omgivning.
- Planera, förvalta och utveckla den gröna och blå strukturen.

# UNDERHÅLLSPLAN

- En underhållsplan styr vilka reinvesteringar som behöver göras
- Görs idag av förvaltare på objektsnivå inom fastighet och offentlig miljö
- Underhållsplanen har ett perspektiv på 1-3 år
- Vid sidan av underhållsplaner analyseras byggnaders och anläggningars totala livslängd för att ha kontroll över vad som behöver bytas ut över tid

# TJÄNSTESKRIVELSE MALL

Övergripande nivå som svarar på frågorna varför, vad, hur och när?

- **VARFÖR**; ska ge rätt beslutsunderlag till beslutsfattarna om finansiering, tidplan, driftpåverkan och risken
- **VAD**; projekt som är pågående, beviljade och planerade ger den totala bilden om investeringsportföljen för innevarande år, de kommande tre åren för mål och budgetperioden och totalt till och med år 2040 (långtidsprognos)
- **HUR**; gemensam mall för tjänsteskrivelse med text och tabeller som sammanställs till en total för Nacka kommun
- **NÄR**; uppföljning varje månad, djupare analys vid tertialbokslut samt årsbokslut. Beslut om förändrad budget sker vid tertial 1 och 2. Endast i undantagsfall får ett projekt beslutas vid någon annan tidpunkt under året, exempelvis om det sker en brand i en skola. I stadsutvecklings budgetprocess fattas genomförandebeslut av kommunfullmäktige löpande under året.

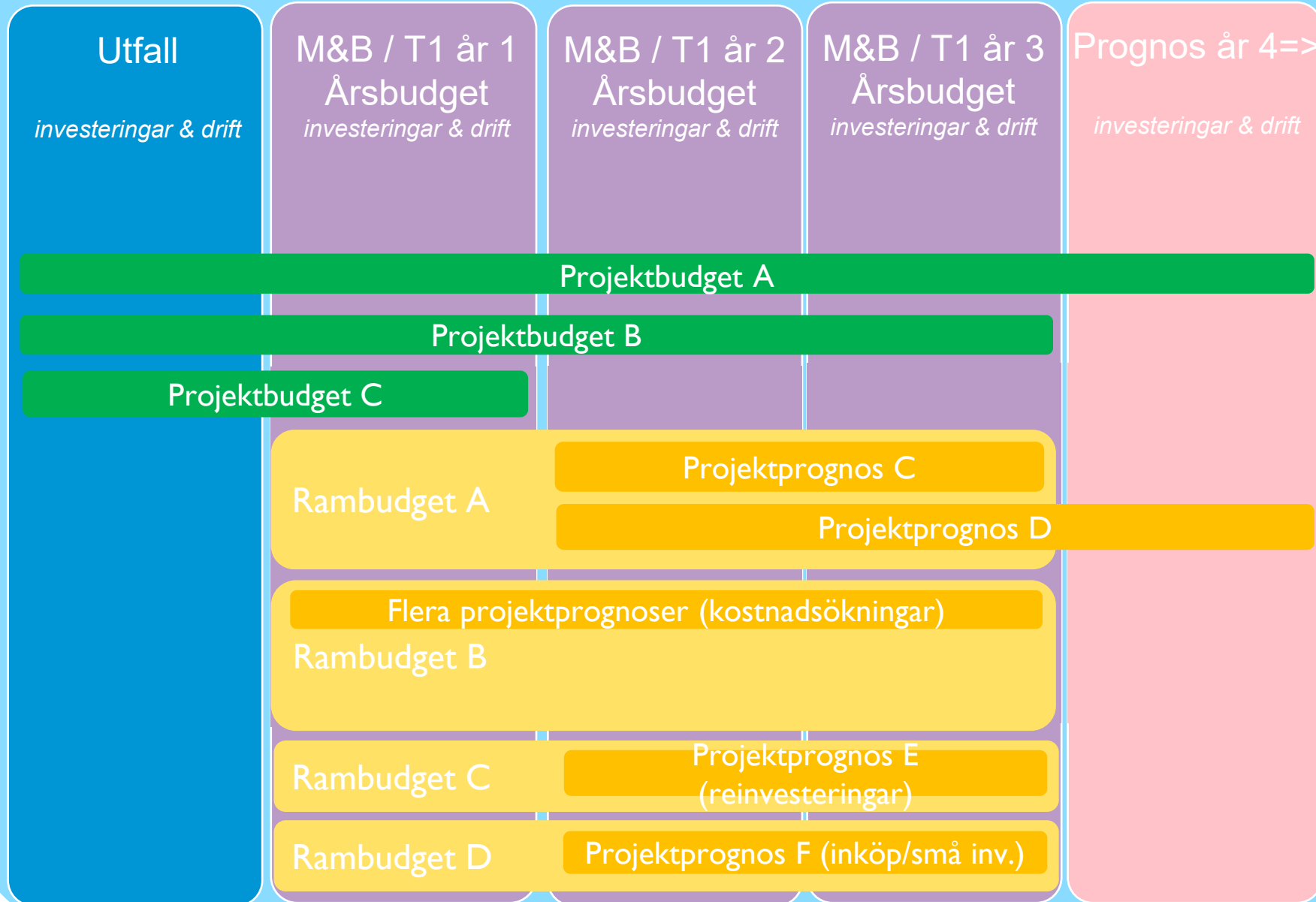
# BUDGET OCH PROGNOSES

- **PROJEKTBUDEGET;** en total budget per projekt som beslutas av KF i T1 och T2 (M&B), alternativt via avrop från en rambudget. Årsfördelningen av den totala projektbudgeten uppdateras vid T1 och M&B via prognos samt årsbudget.
- **RAMBUDGET;** en budgetpott för planerade projekt/kommande projektfaser för M&B perioden, som beslutas av KF i T1 och i T2 (M&B). KF beslutar också om när och var avrop från rambudgeten till enskilda projekt kan beslutas.
- **ÅRSBUDGET;** en nämnds/verksamhets totala budget per år för gällande M&B period, som beslutas av KF i T1 och T2 (M&B). Årsbudget baseras på alla pågående och planerade projekts aktuella och summerade årsprognoser, och motsvarar summan av projektbudget och rambudget för respektive år inom gällande M&B period.
- **PROGNOS;** planerade och beviljade inkomster/utgifter samt intäkter/kostnader per år och projekt.





Total projektkalkyl



*projektstyrning*

# INVESTERINGS-/PROJEKTRAPPORTERING

- Skriv levande och lättillgänglig text
- Ange vad verksamheten har gjort tex i Älta, Centrala Nacka etc
- Tänk medborgarperspektiv – Vad vill Nackas medborgare veta? Vad medför de här investeringarna, analys och slutsatser
- Kommentera volymrelaterat – vad innebär det att Nacka växer
- Gör det mer spännande och relevant för läsarna

Projekten följs upp under året indelat i investeringar och direkta samt kommande driftposter under projektets livslängd:

- Projektutfall mot projektbudget per nämnd/verksamhet, både för året och totalt
- Största pågående projekten för året
- Projekt med avvikelse mot årsbudget och total projektbudget
- Färdigställda projekt under året



**NACKA**  
**KOMMUN**

