

Katinka Wellin  
Ekonomichef

Katinka.Wellin@ekero.se

Kommunstyrelsen

## **Förslag till Ekerö kommuns drift- och investeringsbudget år 2014 med inriktning för 2015-2016**

Dnr KS13/12-041

### **Förslag till beslut**

1. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till driftbudget för år 2014 med inriktning 2015-2016 enligt bilaga 1 fastställs.
  - Årets resultat 2014 uppgår till 15 490 tkr eller 1,2 procent av summan av skatteintäkter och generella statsbidrag.
  - Verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 296 100 tkr år 2014 och fördelas per budgettitel enligt bilaga 1.
  - Det finansiella utrymmet medger att inriktningen för verksamhetens nettokostnader 2015-2016 med resultat 16 798 tkr respektive 15 379 tkr kan uppgå till 1 337 272 tkr för år 2015 och för år 2016 till 1 392 541 tkr.
2. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till investeringsbudget för år 2014 med inriktning 2015-2018 enligt tabell över investeringar för projekt/objekt fastställs.
  - Investeringen i VA-verksamheten tillstyrks och medges utanför uppdraget om att investeringarna ska ske inom utrymmet för egenfinansiering. Investering per projekt/objekt enligt tabell uppgår till totalt 51 200 tkr år 2014. Inriktningen för åren 2015-2018 i enlighet med tabellsammanställning.
  - Investeringar Renhållningsverksamheten medges till 7 000 tkr år 2014. Inriktningen för år 2015-2018 enligt med tabell.



- Investeringsbudgeten för övrig kommunal verksamhet tillstyrks för redovisade projekt/objekt till sammanlagt 198 000 tkr för år 2014. Inriktningen för åren 2015-2018 i enlighet med förslag i tabellen.
- 3. Investering i ny gruppbofastad i Skärvik ingår och Socialnämnden får i uppdrag att utreda och överväga om någon annan kan uppföra verksamhetslokalen så att kommunala investeringsmedel inte ianspråkats.
- 4. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att den kommunala utdebiteringen år 2013 hålls oförändrad med 19:23 per skattekrona.
- 5. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att nämnder och styrelsens verksamhet skall genomföras inom ramen för respektive nettobudget.
- 6. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att Kommunstyrelsens bemyndigas att verkställa erforderlig upplåning.

### **Förslag till beslut i Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att fastställa drift- och investeringsbudget i enlighet med förslag.

### **Sammanfattning av ärendet**

Den största utmaningen i årets budgetberedning för 2014 och påföljande två år i planperioden är investeringsvolymerna med sin påverkan på de finansiella kostnaderna inom driftbudget samt nivån på driftkostnader för socialtjänst.

Redan i förra årets budgetunderlag framgick att Ekerö kommun står inför behov av stora investeringsvolymerna och problem med att finansiera dessa med egna medel. Efter beredning i tjänstemannaorganisationen med gjorda prioriteringar resulterar det samlade förslaget till investeringsbudget för perioden 2014-2018 på sammanlagt drygt 588 mkr, exklusive investeringsprojekt i VA och Renhållning. Utrymmet för årlig egenfinansiering beräknas till cirka 75 mkr. Bedömningen är att ungefär 200 mkr måste lånas upp under perioden 2014-2015.

Förslag till driftbudget beräknas till ett positivt årets resultat med 15,5 mkr för år 2014. Det motsvarar 1,2 procent av summa skatt och

generella bidrag. Resultatnivån är ungefär densamma för de två påföljande åren i planperioden. I budgetberäkningen, och med effekt på budgeterat resultat, har inkluderats ökade räntekostnader för nyupptagna lån för att finansiera investeringar. En budgeterad kostnadsökning utöver ramarna har även medgetts för Socialnämnden. Tillägg har också skett för Miljönämnden och Barn- och utbildningsnämnden.

Det ekonomiska utrymmet från skatteintäkter och generella bidrag har beräknats utifrån att riksdagen fattar beslut om nytt utjämningsystem, vilket avgörande förbättrar de ekonomiska förutsättningarna för Ekerö kommun.

### **Beslutsunderlag**

PM 2013-10-02 Förslag budget 2014 med inriktning för driftbudget 2015-2016 och investeringsbudget 2015-2018

Förslag till drift- och investeringsbudget 2014 med inriktning för 2015-2016 med sammanträdesprotokoll och tjänstemannaunderlag från:

- Barn- och utbildningsnämnden
- Socialnämnden
- Kultur- och fritidsnämnden
- Byggnadsnämnden
- Miljönämnden
- Tekniska nämnden
- Överförmyndaren

Förslag till driftbudget 2014 med inriktning för 2015-2016 avseende

- Central politisk organisation
- Kommunstyrelsens – Kommunledningskontor
- Kommunstyrelsens övriga budgettitlar; Brandförsvaret, Gemensamma medlemsavgifter, Budgetmarginal, Avräkningskonton inklusive statligt infrastrukturbidrag, reavinst vid försäljning

### **Ärendet**

Budgeten är en årlig arbetsprocess även om planen ska omfatta en treårsperiod. Processen avslutas med Kommunfullmäktiges beslut i november året före verksamhetsåret. Kravet på en kommunal budget är reglerat i kommunallagen. Lika viktigt är att budgeten skapar

utgångspunkt för kommunens egen ekonomistyrning och tydliggör den politiskt beslutade resursfördelningen.

Planeringsförutsättningarna från juni 2013 pekade ut svårigheter för budgetarbetet. Det fanns två olika scenarios för det ekonomiska utrymmet beroende på om effekten skulle räknas in eller inte vid beslut om förändrat utjämningsystem. Kommunfullmäktige uppdrog till nämnderna att lämna förslag till driftbudget i förhållande till två olika nivåer på budgetramar.

I det samlade förslaget för driftbudget som helhet och per budgettitel har Kommunledningskontoret – Ekonomienheten lämnat förslag till budget för respektive nämnd och Kommunstyrelsens budgettitlar. Bedömningen per nämnd är utifrån tjänstemannaförslag, nämndens förslag till beslut och i några fall reducering eller utökning utifrån Ekonomienhetens bedömning eller då förutsättningarna förändrats efter nämndens beredning. Vad gäller övriga budgettitlar har förnyade beräkningar och bedömningar gjorts och ligger till grund för förslag till beslut om budget.

Förslaget till investeringsbudget har i tjänstemannaorganisationen beretts i en bred krets av ledande tjänstemän, från Tekniska kontoret, produktionsområdena, beställarnämnder och Ekonomienheten. Utifrån Kommunfullmäktiges direktiv om att begränsa investeringsnivån har alla föreslagna investeringar prövats och hårt prioriterats. Det samlade förslaget som här presenteras är på en högre investeringsnivå än vad som kan finansieras i sin helhet med egna medel.

Katinka Wellin  
Ekonomichef

**Beslutet expedieras till**  
Ekonomichef  
Samtliga nämnder  
Revisionen