

Katinka Wellin
Ekonomichef
Tel. 08-124 57 181
Katinka.Wellin@ekero.se

Kommunstyrelsen

Förslag till Ekerö kommuns drift- och investeringsbudget år 2016 med inriktning för 2017-2018

Dnr KS15/12

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till driftbudget för år 2016 enligt bilaga 1 fastställs.

-Årets resultat 2016 uppgår till 8 955 tkr eller 0,6 procent av summan av skatteintäkter och generella bidrag.

-Verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 437 275 tkr år 2016 och fördelas per budgettitel enligt bilaga 1.

2. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att fastställa att inriktningen årets resultat år 2017 är 15 025 tkr och år 2018 är 15 500 tkr vilket motsvarar 1 procent av summan av skatteintäkter och generella bidrag.

- Kommunfullmäktige beslutar att budgetram år 2017 och år 2018 inte fastställs per budgettitel, för att uppnå 1 procents årets resultat krävs ytterligare intäktsförstärkningar eller kostnadsreduceringar jämfört med vad som återfinns i budgetunderlaget.

3. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att uppdra till Kommunstyrelsen att uttala viljeinriktning och uttala direktiv för kommande budgetarbetet inför framtagandet av planeringsförutsättningar för budgetarbetet för perioden 2017-2019.

- Kommunstyrelsen får i uppdrag att samordna och leda arbetet.

4. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till investeringsbudget för år 2016 med inriktning för 2017-2020 enligt tabellförteckning över investeringar för projekt/objekt fastställs.

- Investeringar i renhållningsverksamheten medges med 3 800 tkr år 2016.

Inriktningen för åren 2017-2018 enligt investeringstabell.

-Investeringsbudgeten för övrig kommunal verksamhet tillstyrks för redovisade projekt/objekt till sammanlagt 206 875 tkr för år 2016. Inriktningen för åren 2017-2020 i enlighet med vad som redovisas i investeringstabellen.

5. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta att Kommunstyrelsen är bemyndigad att besluta om omdisponeringar av investeringsbudget mellan olika investeringsprojekt över förvaltningsgränserna under kalenderåret 2016.
6. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att den kommunala utdebiteringen år 2016 är 19:25 per skattekrona efter skatteväxling om 2 öre med Stockholms läns landsting.
7. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att nämnder och styrelsens verksamhet ska genomföras inom ramen för respektive nettobudget år 2016.
8. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att Kommunstyrelsen bemyndigas att genomföra erforderlig upplåning.

Sammanfattning av ärendet

I planeringsförutsättningarna i juni 2015 framkom att de ekonomiska förutsättningarna förändras negativt från 2016 och accelererar. Minskade intäkter genom ökad inkomstutjämningsavgift har avgörande betydelse. Hösten 2015 har förutsättningarna försämrats än mer med lägre skatteintäkter – SCB:s antagande om högre befolkningsprognosen i riket innebär att fördelningen av det totala skatteunderlaget ska göras med fler. En förändrad förutsättning som inte kunde förutses inför budgetarbetet.

Tillsammans med ökade verksamhetskostnader kan budget 2016 nå en balanserad nivå men på en lägre resultatnivå än vad som är önskvärt enligt riktlinjerna för god ekonomisk hushållning.

Givet nuvarande budgetunderlag och ekonomiska förutsättningar uppnås inte en balanserad ekonomi åren 2017-2018 utan ytterligare intäktsförstärkningar eller kostnadsreduceringar. Omfattningen överstiger även de nivåer på kostnadsreduceringar som – ram version 2 – återfinns i nämndsunderlag.

Förslag till driftbudget för år 2016 beräknas till ett positivt årets resultat med 9 mk, 0,6 procent. Här återfinns även risk för att budgetmålet om försäljningar inte nås – försäljning av bostadsrätter enligt plan är en förutsättning.

För att nå resultat 1 procent årligen 2017-2018 behövs ytterligare 24 mkr år 2017 och 44 mkr år 2018 i intäktsförstärkning eller kostnadsreduceringar jämfört verksamhetskostnadernas netto enligt ”budgetförslag version 1”. Till den obalansen kommer att budgetmålet om försäljningar 2017-2018 inte kommer att nås.

Förslaget är att anta budget för år 2016 med nettobudget för varje nämnd och för

Kommunstyrelsens budgettitlar. För de följande åren föreslås att inriktningsbeslut inte beslutas per budgettitel utan på en totalnivå för kommunen.

Budgetarbete 2017-2019 måste aktualiseras tidigt på år 2016 med en inriktning för hur arbetet ska gå vidare och komma till uttryck i hur planeringsförutsättningarna ska hanteras för att ge ett utgångsläge för budgetarbetet för perioden 2017-2019.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2015-10-06, kommunledningskontoret
PM Förslag till budget 2016 med inriktning för driftbudget 2017-2018 och investeringsbudget 2017-2020, kommunledningskontoret

Förslag till drift- och investeringsbudget 2016 med inriktning för 2017-2018 tjänsteutlåtande, PM och sammanträdesprotokoll från:

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

Förslag till driftbudget 2016 med inriktning för 2017-2018 avseende

- Central politisk organisation
- Kommunstyrelsens förvaltning

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.

Utgångspunkten för budgeten är planeringsförutsättningarna från juni 2015 med Kommunfullmäktiges beslut om budgetdirektiv och budgetramar.

Nämnderna har beslutat om förslag till budget och överlämnat dem. Nämndernas förslag till driftbudget tillsammans med budgetförslag för Kommunstyrelsens budgettitlar utgör det samlade förslaget till budget för verksamhetskostnader. Finansiella kostnader och intäkter är del av budget. Beräkningar har gjorts över prognos skatteintäkter och generella bidrag. Tillsammans utgör de underlag för beräknat årets resultat. Förslag finns även per nämnd till ytterligare reducering av verksamhetens kostnader.

Nämnder har beslutat om förslag till investeringsbudget. Tillsammans med förslag till investeringsprojekt tillhörande Kommunstyrelsens ansvarsområde utgör de ett samlat förslag till investeringsbudgeten för perioden 2016-2020.

Beslutet expedieras till
Kommundirektör
Ekonomichef
Samtliga nämnder
Revisorerna

Katinka Wellin
Ekonomichef