

Kommunstyrelsen

Cecilia Fogelberg
Stabschef
cecilia.fogelberg@ekero.se

Arbetsplan för budget år 2025

Dnr KS24/105

Enligt Ekerö kommuns budgetprocess, dnr KS23/151, ska en så kallad arbetsplan tas fram årligen inför starten av varje budgetprocess. Syftet med arbetsplanen är att övergripande beskriva stegen i budgetarbetet och samarbetet med den politiska ledningen, inklusive när utkast finns att läsa för den politiska ledningen och när underlag lämnas till företrädare för oppositionspartier och fackliga organisationer.

Detta dokument utgör arbetsplanen för Ekerö kommuns budget år 2025.

Om budgeten

Enligt kommunallagen ska en kommun varje år upprätta en budget för nästa år. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och för ekonomin. Förutom en budget för nästkommande år ska det också finnas en ekonomisk plan för de nästkommande två åren. De politiska målen måste vara uppföljningsbara genom mätbara resultatindikatorer som kan verifiera om målen uppnås. De förtroendevalda ska även anslå resurser till de verksamheter som ska fullfölja målen.

Syftet med budgeten är således att utgöra fullmäktiges inriktning till tjänstepersonsorganisationen, i form av ekonomiska ramar, gemensamma mål, prioriterade insatser samt önskat resultat. Budgeten har ett kommunövergripande perspektiv och utgör utgångspunkt och ram för nämndernas verksamhetsplaner. Den syftar också till att klargöra riktningen för de som bor, verkar och vistas i Ekerö kommun och för kommunens samverkansparter.

Stegen i arbetet med budgeten

Budgetarbetet inleds under kvartal 1 respektive år. Genom hela processen, fram till beslutet i fullmäktige i november, drivs arbetet i två spår med nära koppling till varandra - ett spår som ger ekonomiska ramar och ett spår som sätter verksamhetsinriktningen. Utgångspunkten är alltid de politiska målen.

Steg 1 – den första versionen av budget

Det första steget i processen pågår i princip från budgetarbetets start och fram till och med sommarperioden (se bild 1 nedan).

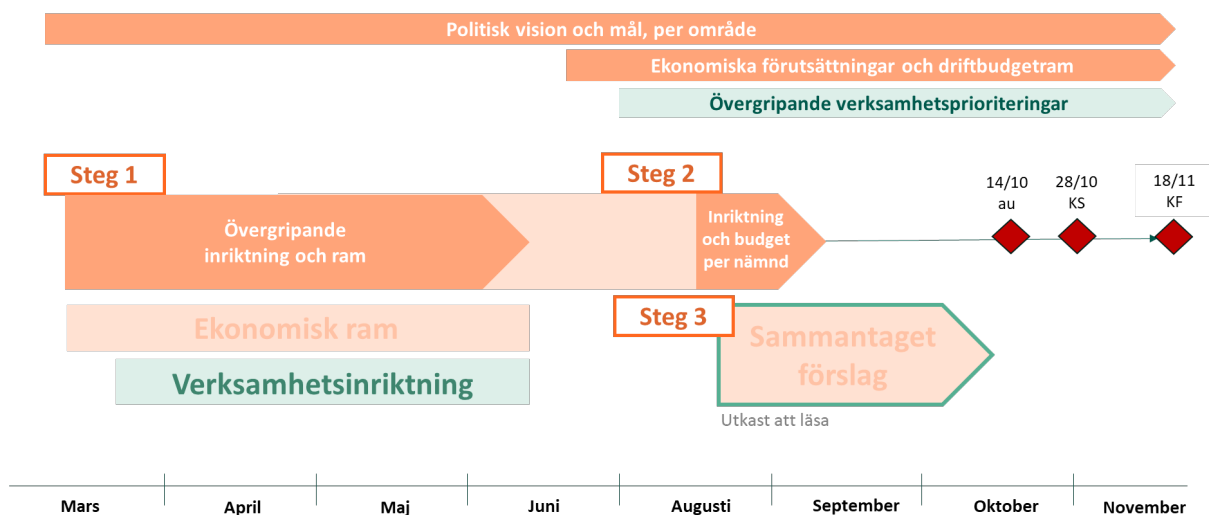
Utifrån uppdrag och politiska mål omfattar steg 1 insamling, summering och analys av olika typer av data, samt i viss mån även en bedömning/prognos av utveckling framåt. Med grund

i detta bedöms verksamhetsbehov ställt mot den politiska inriktningen och prioriteringar sätts, i relation till den ekonomiska ramen.

Information och dialog i samband med steg 1

- Den politiska majoriteten deltar löpande i arbetet med steg 1 och tar också del av den första versionen av budgetdokumentet före sommaren.
- Representanter för den politiska oppositionen samt för de fackliga organisationerna tar i slutet av steg 1 del av de så kallade planeringsförutsättningarna, det vill säga summering och slutsatser av insamlad data och framtagna prognoser.

Bild 1



Stegen i processen för budgetarbetet 2025 i Ekerö kommun.

Steg 2 – den andra versionen av budget

Det andra steget pågår delvis parallellt med det första och leder efter sommaren fram till en andra version av budgetdokumentet, nu kompletterat med budget per nämnd och med en mer konkret verksamhetsinriktning.

Information och dialog i samband med steg 2

- Den politiska majoriteten deltar löpande i arbetet med steg 2 och tar också del av den andra versionen av budgetdokumentet i månadskiftet augusti/september.

Steg 3 – slutversion av budget

Som ett sista steg sätts ett slutligt budgetförslag för år 2025 samman, inklusive resultatet av kompletterande beräkningar och bedömning av verksamhetsbehov.

Information och dialog i samband med steg 3

- Den politiska majoriteten deltar löpande i arbetet med steg 3 och tar också del av utkast av den slutgiltiga versionen av budgetdokumentet i månadskiftet september/oktober.
- Representanter för de fackliga organisationerna tar del av utkast av den slutgiltiga versionen av budgetdokumentet i månadskiftet september/oktober.
- Representanter för den politiska oppositionen tar del av det slutgiltiga beslutsunderlaget i samband med att handlingar till kommunstyrelsens arbetsutskott läggs ut.