Budgetprocess 2027: Beslut om budget och uppdrag kompletterande och justerade handlingar

Ärende

Höstprocessen består av ett informationsmöte följt av ett beslutsmöte i kommunstyrelsen för att sedan gå vidare till kommunfullmäktige för beslut. På Kommunstyrelsens informationsmöte dukas merparten av informationen. Till beslutsmötet är informationen komplett.

Ekonomiska styrprinciper ses över varje år för att utveckla, förenkla och förbättra. Årshjul för ledning och styrning har uppdaterats efter föreslagen tidplan för KS/KF och ett förslag presenteras. Dokumentet beskriver vilken aktivitet som genomförs i vilken månad under 2027, vad gäller budgetprocessen samt bokslutsprocessen. God ekonomisk hushållning beskriver finansiella och verksamhetsmässiga mål för kommande budgetår. Detta dokument innehåller även riktlinjer för Resultatutjämningsreserv samt Resultatreserv.

I årets höstprocess har förvaltningar som mål att presentera samtliga taxor och avgifter samt uppdatera dessa efter en enhetlig mall som tagits fram. Detta för att likrikta dokumenten samt uppnå ökad transparens för kommunens medborgare.

I höstprocessen har ekonomienheten sett över följande poster i driftbudgeten:

- Centrala poster såsom pensionskostnader, kapitalkostnader, finansnetto samt uppdaterat skattenetto.

Information om förändringar i femårsplanen redovisas på informationsmötet.

Ledamöternas förslag på sammanträdet

Jan Utbult (KD) yrkar bifall till förvaltningens förslag samt till Lila Samverkans tilläggsyrkande.

Anders Kjellgren (M) yrkar avslag på punkt 4 *Driftsbudget för år 2027 samt femårsplan för 2027 - 2031 inkl. skattesats antas* i förvaltningens förslag till förmån för Moderaternas budgetförslag.
Melker Lylander (SD) yrkar avslag på punkt 4.

Anders Kjellgren (M) och Melker Lylander (SD) yrkar avslag på Lila Samverkans tilläggsyrkande avseende punkterna 9, 10 och 11.

Beslutsunderlag
Tjänsteutlåtande KS

Ekonomiska styrprinciper

God ekonomisk hushållning

Årshjul för ledning och styrning

Renhållningsordning

Taxor och avgifter från nämnderna

Budget- och femårsplan 2027-2031

Investeringsbudget 2027

Budget- och uppdragshandling 2027 kommunstyrelsen

Budget- och uppdragshandling 2027 utbildnings-, kultur- och fritidsnämnden

Budget- och uppdragshandling 2027 socialnämnden

Budget- och uppdragshandling 2027 miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Tilläggsyrkande - Budget och Uppdrag 2027 Lila Samverkan

Lila Samverkan Riktade uppdrag 2027

Budgetförslag Moderaterna

Beslutsgång
Ordförande finner att det finns ett förslag till beslut gällande punkterna 1-3 och 5-8. Ordförande frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Ordförande finner att det finns tre förslag till beslut gällande punkt 4 *Driftsbudget för år 2027 samt femårsplan för 2027 - 2031 inkl. skattesats*; förvaltningens förslag, Moderaternas budgetförslag samt Melker Lylanders (SD) yrkande om avslag. Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt förvaltningens förslag.

Ordförande finner att det finns två förslag gällande beslutspunkterna 9, 10 och 11 i Lila Samverkans tilläggsyrkande. Dels Lila Samverkans yrkande, dels Anders Kjellgrens (M) och Melker Lylanders (SD) yrkande om avslag. Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Lila Samverkans tilläggsyrkande.

Ordförande finner att det gällande punkterna 12, 13 och 14 i Lila Samverkans tilläggsyrkande finns ett förslag till beslut om bifall till och frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Detta dokument är elektroniskt signerat

Beslutsbehörighet
Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens beslutsförslag till kommunfullmäktige
1. Ekonomiska styrprinciper antas
2. God ekonomisk hushållning antas
3. Årshjul för ledning och styrning antas
4. Driftsbudget för år 2027 samt femårsplan för 2027 - 2031 inkl. skattesats antas
5. Taxor och avgifter, enligt bilagor, för år 2027 antas
6. Reviderad renhållningsordning antas
7. Nämndernas budget- och uppdragshandlingar för 2027 antas
8. Möjlig upplåning för 2027 antas
9. Att anta Lila Samverkan – Riktade uppdrag 2027 som komplettering till Öckerö kommuns Budget och uppdrag 2027 samt att ge de i dokumentet angivna ansvariga nämnderna och Öckerö Fastighets AB i uppdrag att genomföra de riktade uppdragen i enlighet medrespektive uppdrags innehåll.
10. Att uppdra åt kommunstyrelsen att samordna sammanställningen av Budget och uppdrag 2027 med mandatmål enligt ärendet Mål för mandatperioden 2027–2030 (KS 2026/489), politisk inriktning och riktade uppdrag enligt kommunfullmäktiges beslut samt samordna kompletteringen av berörda nämnders budget- och uppdragshandlingar, utan att ändra beslutens innehåll.
11. Att uppdra åt berörda nämnder att komplettera sina budget- och uppdrags handlingar för 2027 med de riktade uppdragen enligt punkt 9.
12. Att i Riktlinjer för god ekonomisk hushållning fastställa de önskade effekterna i Mål förmandatperioden 2027–2030 som kommunens verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning samt förtydliga att måluppfyllelsen bedöms utifrån utvecklingen mot dessa effekter, utan förändring av de finansiella målen.
13. Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att återkomma till kommunfullmäktige med förslag till revidering av Policy för ledning och styrning utifrån hur mandatmålen används i budgetarbetet och ansvarsfördelningen i budgetprocessen.
14. Att ge kommunstyrelsen i uppdrag att se över och föreslå ändringar i kommunens ekonomiska styrprinciper för uppföljning av mål för mandatperioden, i enlighet med den förändrade styrningen.

Detta dokument är elektroniskt signerat

Reservationer

Moderaternas tjänstgörande ledamöter reserverar sig mot beslutet gällande punkterna 4, 9, 10 och 11.

Sverigedemokraternas tjänstgörande ledamöter reserverar sig mot beslutet gällande punkterna 9, 10 och 11.

Protokollsanteckning

Anders Kjellgren (M) bifogar för Moderaternas räkning följande protokollsanteckning som motivering.

Moderaterna har tagit fram en egen budget som vi anser skulle vara mer gynnsam för kommunens invånare. Vi ställer oss därför inte bakom Lila samverkans budget och reserverar oss mot beslutet.

Deltar ej i beslut

Tjänstgörande ledamöter från Sverigedemokraterna deltar ej i beslutet på punkterna 4 och 7.