

FÖRSLAG

Budget 2022

med inriktning för driftbudget 2023–2024 och
investeringsbudget 2023–2026

PM 2021-10-11

Dnr KS21/13

**Rev 2021-11-01 med kommunstyrelsens
beslut 2021-10-26**

Kommunstyrelseförvaltningen

Katinka Madsen Dejan Smiljanic
Ekonomichef Redovisningschef

Innehåll

| | |
|---|----|
| Sammanfattning förslag budget | 2 |
| Utgångspunkter i förslag budget Ekerö kommun | 3 |
| | |
| Förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023–2024 | 7 |
| Budgeterat resultat | 7 |
| Nyckeltal kommunen | 7 |
| Skatteintäkter och generella bidrag | 8 |
| Finansnetto och lånevolym | 8 |
| Verksamhetens nettokostnad | 11 |
| | |
| Sammanfattning av nämndernas förslag till driftbudget | 12 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 13 |
| Socialnämnden | 14 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 16 |
| Byggnadsnämnden | 18 |
| Miljönämnden | 19 |
| Tekniska nämnden | 19 |
| Kommunstyrelsen | 21 |
| Kommunstyrelseförvaltningen | 21 |
| Stadsbyggnadsförvaltningen | 23 |
| Smarta satsningar | 24 |
| Kommunstyrelsens övriga budgettitlar | 24 |
| Central politisk organisation och revision samt överförmyndare | 25 |
| | |
| Förslag investeringsbudget 2022–2026 | 26 |
| | |
| Bilaga 1 – Resultat och balansräkning - förslag budget | 29 |
| Bilaga 2 – Prognos skatteintäkter och generella bidrag budget 2022 med inriktning 2023–2024 | 30 |
| Bilaga 3 - Förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023–2024, netto per budgettitel | 31 |
| Bilaga 4 - Förslag investeringsbudget 2022–2026 | 32 |
| Bilaga 5 – Ekerö befolkningsprognos 2021–2031, åldersgrupper | 36 |
| Bilaga 6 – Finansiering av det kommunala uppdraget, översiktliga förutsättningar | 39 |
| Bilaga 7 – Verksamhetens nettokostnader, bruttoredovisning förslag budget 2022 med inriktning 2023–2024 per budgettitel | 41 |

Sammanfattning förslag budget

Utgångspunkter och styrande för beräkning av förslag driftbudget

Utgångspunkt och styrande för tjänstemannaorganisationens arbete med förslag till budget 2022 med inriktning för budget 2023–2024 är Ekerö kommuns mål för innevarande mandatperiod och kommunfullmäktiges beslut i juni 2021 med direktiv och förutsättningar för budgeten. Ekerö kommuns befolkningsprognos från april 2021 är en av grunderna för beräkningar. Budgeten beaktar SKR:s antaganden från 30 september 2021 om prognos tillväxt av rikets skatteunderlag och ökade generella statsbidrag till sektorn (BP22).

Driftbudget 2022 med inriktning 2023–2024

Utifrån vad som framgår i planeringsförutsättningarna innehåller budget 2022 omfattande resursförstärkningar i verksamheten. 84,2 mnkr eller 4,8 % jämfört budget 2021. För att möta volym- och prisutveckling. Men även med resursförstärkningar i väsentlig grad - både av engångskaraktär och med nivåhöjande kostnader som återfinns åren därefter. Direkta besparingar 2022 är i mycket begränsad omfattning. Kostnadsreduceringar är i huvudsak effektiviseringar inom ramen för förvaltningschefernas verkställighet eller är en direkt följd av tidigare års fattade beslut med effekt på kostnadsutvecklingen.

Baserad på KFS 01:1 Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och på kommunfullmäktiges beslut av Ekerö kommun övergripande finansiella mål för mandatperioden med underliggande mål om årets resultat och nivån för kommunalskatten, förslås att budgeten vilar på att Ekerös kommunalskatt år 2022 är 18,95 att jämföra med dagens 19,25.

Budget för finansiella kostnader beaktar den senaste pensionsprognosen från augusti 2021 samt prognos i budgeten över nyupplåning för kompletterande finansiering av investeringsprogrammet och med antagande om fortsatt låga marknadsräntor.

| (tkr netto) | Utfall 2020 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Budget 2022 | Inriktning 2023 2024 | |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Verksamhetens nettokostnad | -1 686 733 | -1 782 183 | -1 770 684 | -1 854 920 | -1 907 390 | -1 983 520 |
| Skatteintäkter och generella bidrag | 1 792 634 | 1 869 122 | 1 824 744 | 1 893 500 | 1 942 700 | 2 013 400 |
| Finansnetto | -14 204 | 3 600 | -8 340 | -7 900 | -10 400 | -14 100 |
| Resultat | 91 696 | 90 539 | 45 720 | 30 680 | 24 910 | 15 780 |
| | 5,1% | 4,8% | 2,5% | 1,6% | 1,3% | 0,8% |

Budgeterat årets resultat föreslås till 30,7 mnkr (1,6 %) år 2022. Som inriktning för kommande år är årets resultat positiva men i något lägre nivå med nuvarande förutsättningar. Årets resultat är i genomsnitt 1,2 % perioden 2022–2024.

Investeringsbudget 2022–2026

Det samlade förslaget till investeringsbudget omfattar till sin allra största del de från tidigare år beslutade och utpekade projekten för nyinvesteringar i verksamhetslokaler och reinvestering i befintliga lokaler samt i kommunens utemiljö och infrastrukturutveckling. Stor tyngd inom investeringsbudgeten för projekt Ekerö badhus samt ökad förskole- och skolkapacitet med angränsande idrottshallar. Ett större projekt är även de kommunala investeringarna inom exploateringsprojekt Ekerö strand.

| (tkr) | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022- 2026 |
|--------------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| S:a investeringar | 355 586 | 248 602 | 47 080 | 565 855 | 603 325 | 534 120 | 408 450 | 195 750 | 2 307 500 |

Utgångspunkter i förslag budget Ekerö kommun

Formella krav

Kommunallagen och Lagen om kommunal bokföring och redovisning är styrande för budget och uppföljning. Kommunallagens 11 kapitel reglerar den ekonomiska förvaltningen.

Budgeten är en årlig arbetsprocess. Budgeten ska omfatta en treårsperiod där budgeten för år 1 fastställs och för de två påföljande åren i planperioden ska visa på inriktningen.

Förslag till budget inklusive förslag till skattesats ska upprättas av kommunstyrelsen före oktober månads utgång. Förslag till budget för revisorernas verksamhet ska upprättas av fullmäktiges presidium senast vid samma tidpunkt. Budgeten fastställs slutgiltigt av kommunfullmäktige i november inför nästa verksamhetsår.

Budget ska för varje enskilt år vara i ekonomisk balans, det vill säga att årets intäkter ska överstiga årets kostnader. Om resultatet vid årets slut är negativt, kostnaderna överstiger intäkterna, innebär det att det egna kapitalet minskar. När det egna kapitalet minskar ett enstaka år ska det återställas inom en treårsperiod. Undantag från denna huvudregel är om det finns synnerliga skäl.

En kommun ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det handlar om att ta ansvar för verksamheten ekonomiskt och innehållsmässigt och inte övervältra skulder på kommande generationer. Intäkterna ska inte bara finansiera den löpande verksamheten utan även investeringarna, värdesäkra eget kapital och se till att balanskrav uppnås och god ekonomisk utveckling. Intäkter från försålda tillgångar ska användas till nyinvesteringar eller amortering på skuld.

Den nya bokförings- och redovisningslagen gäller sedan 2019. Den innehåller ett flertal förändringar och förtydliganden jämfört föregående lag och dennes normeringar. Bland annat hur redovisning ska ske av kostnader och intäkter vid försäljning av fastighet och intäkter och kostnader i samband med markexploatering, och som kan ha avgörande påverkan på utfallet av årets resultat. Redovisningen kan innebära att intäkterna kan vara bokförda på kalenderår 1 medan kostnaderna antingen kan infalla kalenderår 1 precis som intäkterna eller de kan falla ut på efterföljande kalenderår 2. Inträffar det senare alternativet är det en positiv resultatpåverkan för kalenderår 1 och en negativ resultatpåverkan för kalenderår 2. Kommunala investeringar inom ett exploateringsprojekt, utgift där kommunen kommer att äga anläggningen, upptas som investeringsprojekt inom ordinarie investeringsbudget.

Regeringen har i september 2020 givit en särskild utredare i uppdrag att bedöma om nuvarande regelverk borgar för en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner. Utredningen överlämnade sitt förslag i slutet av september 2021. Förslaget innehåller ett flertal förändringar jämfört dagens regelverk för en god kommunal hushållning. Den fortsatta behandlingen av utredningens förslag ska ha sin gängse process. Vid ett framtida beslut i riksdag enligt proposition kommer det att ha inverkan – jämfört idag - även på krav på kommunal långsiktig planering och innehållet i den kommunala budgeten och i ekonomisk redovisning.

Övergripande ekonomisk utveckling

Förra året 2020 kom att vara ett ovanligt år. De ekonomiska förutsättningarna som följde av pandemin och dess följdverkningar med då mycket stor osäkerhet över den ekonomiska utvecklingen, inte bara globalt och nationellt utan med stor inverkan på kommuner och regioners ekonomiska förutsättningar. Effekterna på arbetsmarknaden resulterade initialt i en kraftig inbromsning av utvecklingen av skatteunderlaget i riket.

Under 2020 beslutade riksdag och regering om betydande stödpaket till företagare, enskilda och inte minst i omfattande extra generella statsbidrag till kommunsektorn. Del av de extra generella statsbidragen återfinns även år 2021 och hälften av det år 2022. Regeringens budgetproposition för 2022 innehåller ytterligare 3 miljarder i ökade generella bidrag till sektorn varav 2,1 miljard till kommunerna.

Budget 2021 för skatteintäkterna vilar på SKR:s antaganden från 1 oktober 2020 om tillväxten i rikets skatteunderlag. Det negativa scenariot över den ekonomiska utvecklingen har kommit att omprövats. Numer bedömer regeringen, Ekonomistyrningsverket och SKR att återhämtningen av Sveriges ekonomi går väsentligt fortare med bland annat förbättringar på arbetsmarknaden och prognosen för skatteintäkternas tillväxt är väsentligt mycket bättre än tidigare bedömningar.

Ekerös utveckling innehåller ökad skol- och förskolekapacitet men även fler anläggningar för fritidsaktiviteter som följd av folkökningen. Det är positivt att vara en växande kommun. Med ökad befolkning ökar skatteintäkterna och det ger förutsättningar för att bygga ut samhället. Planering och utveckling utgår från Ekerö kommuns översiktsplan. Utifrån det långsiktiga perspektivet sker en utbyggnad för att möta folkökningen och i det inledande skedet efter färdigställande av nya skolor och förskolor blir lokalkapaciteten initialt överdimensionerad

Budgeten för styrning av ekonomi och verksamhet

Den kommunala budgeten är utgångspunkten för styrningen av det kommunala uppdraget. Budgeten är en plan för resursfördelning mellan kommunens verksamheter. Budgeten ska spegla den politiska styrningen och prioriteringarna och återge hur det kommunala uppdraget genomförs i Ekerö.

Den totala intäktsramen i kommunen är en ekonomisk restriktion. Verksamhetens nettokostnader och finansiella kostnader ska inte överstiga intäkterna. Det ekonomiska resultatet i budgeten ska vara positivt. Årliga positiva resultat är en förutsättning för en sund ekonomi. Positiva resultat gör att det egna kapitalet värdesäkras och bidrar till utrymme för att finansiera kommunens investeringar.

Budgeten beskriver verksamheten i ekonomiska termer. Budgeten ska även innehålla en plan för verksamheten under budgetåret. I planen ska det anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Den kommunala verksamheten är till sin omfattning personalintensiv. I Ekerö kommun utförs den största delen av verksamheten med egen personal. Den myndighetsutövande delen måste utföras med egen personal. Stor del av verksamheten inom förskola, skola, äldreomsorg och även insatser för funktionsnedsatta utförs av andra utförare. Entreprenadavtalen är omfattande.

Intäkter och kostnader från fastighetsförsäljningar och intäkter och kostnader i samband med markexploatering ingår inte i kommunens fastställda driftbudget för det kommunala uppdraget. Dessa intäkter ska inte finansiera driftkostnader för den ordinarie verksamheten. Däremot ingår de i den löpande redovisningen med hantering i enlighet med lag och normering och hanteras i summeringen av årets resultat och balanskravsresultat i bokslutet.

Finansiellt mål

Kommunfullmäktige har beslutat om 11 övergripande mål för Ekerö kommun för innevarande mandatperiod. Mål 5 är ett finansiellt mål. Hur väl målet kan anses vara uppfyllt beror på måluppfyllelsen av kommunstyrelsens 2 finansiella mål med tillhörande indikator.

| | |
|--|--|
| Ekerö kommun är en välskött ekonomi i balans baserat på effektivt resursutnyttjande med minst en procent överskott och utan överuttag av kommunalskatt | |
| 1. När ekonomin tillåter ska vi sänka kommunalskatten. | ● En bedömning införkommande planperiods förutsättningar efter 2 år av överskott utöver resultat 1 % i ordinarie verksamhet. Årligen |
| 2. Vi strävar efter en välskött ekonomi i balans och minst en procent överskott. | ● Ja/Nej vid varje delårsbokslut och årsbokslut. |

Uppföljningen av det finansiella målet (delårsrapport 2021 Ekerö kommun) visar att det är uppnått i sin helhet i och med att de båda indikatorerna bedöms till uppnådda. Periodens resultat och prognos årets resultat 2021 är uppnått. Indikatorn som grund för kommunalskatten visar kalkylmässigt för kommande året att det är möjligt att sänka kommunalskatten. Hur bestående det kan vara över längre tid är en följd av både utveckling av skatteintäkter och generella bidrag samt kostnadsutvecklingen i verksamheten med effektiviseringar och omprövningar i Ekerö kommun såsom en växande kommun med omfattande investeringar.

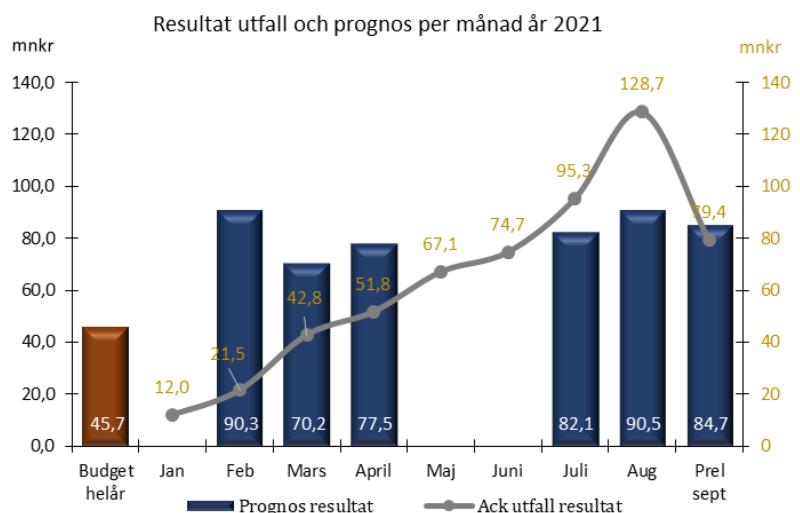
Förslag till budget vilar på en sänkning år 2022 av kommunalskatten till 18,95 att jämföra med dagens 19,25.

Budget och prognos 2021

2021 års budgeterade resultat är 45,7 mnkr, 2,5 % i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag. Under i stort sett hela året har det månatliga resultatet och prognos helår överstigit budgeten. Utfallet belastas med 16 mnkr av engångskaraktär, en följd av beslut om förändrade antaganden för pensionsskuldens beräkning. Verksamheten är även i år påverkad av pandemins effekter och restriktionerna under året till och med september. Det kommer till viss del även till uttryck i det ekonomiska utfallet om än i väsentligt mindre omfattning än föregående år.

Ekerö kommuns prognos vid året slut bedöms per augusti till ett positivt resultat 90,5 mnkr, 4,8 %.

Resultat är 44,8 mnkr högre än årets budget. Helt avgörande för överskottet är högre skatteintäkter som följd av en bättre tillväxt i rikets skatteunderlag. Balanskravsresultat prognos 4,2 %.



Den senaste prognosen från SKR per 30 september som budgeten vilar på visar att 2021 års skatteintäkter är ytterligare 8 mnkr högre. Vid beslut i kommunstyrelsen i oktober i enlighet med förslag om översyn av finansiell portfölj kommer den förtida inlösen av swappar att belasta årets driftekonomiska resultat med indikativt pris 13,8 mnkr som inte ingick i prognos per augusti. Allt annat lika pekar Ekerö kommuns prognos mot ett positivt årets resultat motsvarande 85 mnkr, 4,5 %, vilket är 39 mnkr förbättrat resultat och som stärker det egna kapitalet och förbättrar kommunens soliditet.

Likviditeten har stadigt förbättrats under året. I september amorterades lån om 50 mnkr och låneskulden uppgår till 355 mnkr, prognos 380 mnkr vid årets slut.

Ekerös verksamhetskostnader – utveckling

Ekerös kostnader jämfört referenskostnad - Kommunens kostnader kan för verksamheterna som ingår i kostnadsutjämningsmodellen jämföras med den förväntade kostnaden. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Referenskostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Från och med 2019 beräknas nettokostnadsavvikelse på ett nytt sätt som följd av förändringar i delmodeller i kostnadsutjämningsystemet.

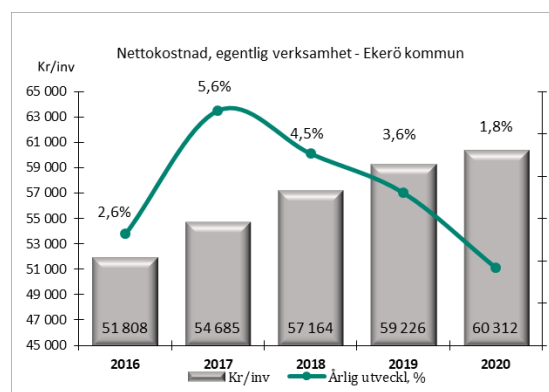
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Fritids hem inkl. öppen fritidsverksamhet, (%) | 19,0 | 17,2 | 1,9 | -7,2 | -5,3 |
| Förskola inkl. öppen förskola, (%) | -6,3 | -3,0 | -2,9 | -3,8 | -4,5 |
| Grundskola F-9, (%) | -10,9 | -10,4 | -7,0 | -6,9 | -7,9 |
| Gymnasieskola, (%) | -15,1 | -10,7 | -15,4 | -14,9 | -12,6 |
| Individ- och familjeomsorg, (%) | -16,2 | -21,8 | -11,1 | -26,8 | -14,1 |
| Äldreomsorg, (%) | 11,9 | 14,7 | 21,3 | 18,6 | 1,1 |
| Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) | -5,1 | -3,6 | -1,8 | -3,8 | -6,5 |
| Nettokostnadsavvikelse LSS, (%) | 13,2 | 14,8 | 19,2 | 17,7 | 15,0 |

Källa Kolada

Avgörande förändring 2020 jämfört åren innan återfinns för äldreomsorgen. Från att Ekerös kostnader har varit väsentligt högre än de förväntade visar 2020 års nettokostnad nära den nivå som årets referenskostnad. Ett resultat av kombination av socialnämndens beslut om ändrade riktlinjer för del av verksamheten, förändrad organisation inom socialtjänsten och aktivt arbete från socialförvaltningens sida med åtgärder för att effektivisera med bland annat stöd av genomlysning KPB – kostnad per brukare. All kommunal verksamhet är under 2020 med omfattande inverkan av pandemin. Det kommer även till uttryck i verksamhetskostnaderna med både extra statsbidrag och för många verksamheter allmänt lägre bruttokostnader. Hur mycket av den förutsättningen som kommit att påverka äldreomsorgens nettokostnadsavvikelse är i denna stund inte möjligt att bedöma.

Ekerös kostnadsutveckling jämfört andra - Kommunens nettokostnad (bruttokostnad minus interna och externa intäkter) för kommunens löpande egentliga verksamhet uttryckt i kronor per invånare visar att Ekerös sammantagna verksamhetskostnad är högre än genomsnittet för liknande kommuner och högre än snittet för länets kommuner. Nyckeltalet beaktar inte olikheter i demografi eller kommunens ambitionsnivå.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ekerö | 51 808 | 54 685 | 57 164 | 59 226 | 60 312 |
| Liknande kommuner | 49 101 | 50 908 | 52 241 | 54 969 | 55 989 |
| Stockholms läns kommuner (ovägt medel) | 47 867 | 49 159 | 50 716 | 51 962 | 52 196 |
| <i>Årlig förändring</i> | | | | | |
| Ekerö | 2,6% | 5,6% | 4,5% | 3,6% | 1,8% |
| Liknande kommuner | 2,9% | 3,7% | 2,6% | 5,2% | 1,9% |
| Stockholms läns kommuner (ovägt medel) | 2,3% | 2,7% | 3,2% | 2,5% | 0,5% |



Närmast jämförbar är gruppen liknande kommuner. Kostnadsutvecklingen har de senaste 10 åren varit 34 % i Ekerö och något lägre 31 % i liknande kommuner. De senaste fem årens utveckling har varit något högre i Ekerö, 16 % än i jämförande kommungrupp 14 %. Länets kommuner har sammantaget en kostnadsökning med 9 % över femårsperioden.

Förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023–2024

Budgeterat resultat

Förslag till budget 2022 inkluderar omfattande resursförstärkning av verksamheten, en översyn av derivat i låneportföljen med kostnadsbelastning 2021 som i gengäld ger lägre räntekostnader 2022–2026 och att Ekerös kommunala skattesats sänks till 18,95 från nuvarande 19,25.

Utifrån de återgivna förutsättningarna är förslag driftbudget 2022 ett årets resultat om 30,7 mnkr eller 1,6 %. Skatteintäkter och generella bidrag beräknas till 1 893,5 mnkr, finansnetto 7,9 mnkr och den sammanlagda verksamhetens nettokostnad till 1 854,9 mnkr.

| (tkr netto) | Utfall 2020 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Budget 2022 | Inriktning 2023 2024 | |
|-------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Verksamhetens nettokostnad | -1 686 733 | -1 782 183 | -1 770 684 | -1 854 920 | -1 907 390 | -1 983 520 |
| Skatteintäkter och generella bidrag | 1 792 634 | 1 869 122 | 1 824 744 | 1 893 500 | 1 942 700 | 2 013 400 |
| Finansnetto | -14 204 | 3 600 | -8 340 | -7 900 | -10 400 | -14 100 |
| Resultat | 91 696 | 90 539 | 45 720 | 30 680 | 24 911 | 15 780 |
| | 5,1% | 4,8% | 2,5% | 1,6% | 1,3% | 0,8% |
| Balanskravsresultat | 71 405 | 78 739 | 45 720 | 30 680 | 24 911 | 15 780 |
| | 4,0% | 4,2% | | | | |

Det genomsnittliga resultatet 2022–2024 beräknas till 1,2 % med ett årets resultat 24,9 mnkr, 1,3 % år 2023 och till 15,8 mnkr, 0,8 % år 2024 med nu liggande förutsättningar och återgivna antaganden för budget.

Budget 2022 innehåller betydande resursförstärkningar i verksamheten, både av engångskaraktär för året och med förstärkningar som ökar kostnadsnivån för kommande år. Inriktning budget 2023–2024 medger en god kostnadsutveckling i verksamheten och den är på något högre nivå än intäktsutveckling av skatter och bidrag. Men förutsätter fortsatt effektiviseringar i verksamhet och omprövning av arbetssätt, effekter på ökad effektivitet genom satsningarna i digitala utvecklingsprojekt. Inte minst för att möta ökade kostnader bortom planperioden 2022–2024 när ytterligare väsentliga investeringsprojekt är genomförda och en framtida kommande ökning av räntekostnaderna.

Nyckeltal kommunen

| | Utfall 2019 | Utfall 2020 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Budget 2022 | Inriktning 2023 | Inriktning 2024 |
|---|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| <u>Andel av skatteintäkter & generella bidrag</u> | | | | | | | |
| Årets resultat | 1,0 | 5,1 | 4,8 | 2,5 | 1,6 | 1,3 | 0,8 |
| Balanskravsresultat | 0,8 | 4,0 | 4,2 | 2,5 | 1,6 | 1,3 | 0,8 |
| Verksamhetens nettokostnad | 98,3 | 94,1 | 95,3 | 97,0 | 98,0 | 98,2 | 98,5 |
| Verksamhetens nettokostnad + finansnetto | 99,0 | 94,9 | 95,2 | 97,5 | 98,4 | 98,7 | 99,2 |
| Låneskuld kr/ invånare | 14 639 | 14 024 | 12 982 | 17 354 | 25 854 | 36 598 | 45 351 |
| Självfinansieringsgrad investeringar, % | 87,8 | 82,2 | 79,2 | | 31,8 | 36,7 | 40,7 |
| Soliditet exkl pensionsskuld, % | 40,4 | 44,5 | 49,6 | | 40,9 | 35,8 | 32,3 |
| Soliditet inkl pensionsskuld, % | 14,6 | 20,9 | 26,6 | | 23,3 | 21,3 | 19,9 |

Skatteintäkter och generella bidrag

Prognos skatteintäkter och generella bidrag för perioden 2021–2024 är utifrån:

- SKR:s prognosmodell med ingående antaganden per 30 september 2021. Den inkluderar en högre tillväxt av rikets skatteunderlag och effekter på de generella bidragen av budgetproposition 2022
- Befolkningsutveckling i Ekerö enligt befolkningsprognos från april 2021 med antagande om antal invånare 1 november året före budgetår som ligger till grund för budgetårets intäkter.
- Förslag till beslut att Ekerös kommunala skattesats år 2022 är 18,95. Förslaget har sin grund i mandatperiodens politiska plattform och finansiellt mål för mandatperioden beslutad av kommunfullmäktige och mål i kommunstyrelse. Förslag att jämföra med nuvarande skattesats 19,25.

Prognos summa skatteintäkter och generella bidrag beräknas för år 2022 till sammanlagt 1 893,5 mnkr. En mindre förändring med 20,2 mnkr jämfört prognos 2021 (per september). Tillväxten av rikets skatteunderlag 2021–2022 visar att 2022 års samlade intäkter prognosticeras till 72,5 mnkr mer än budget 2021. Effekt av befolkningsutveckling, skatteunderlagets tillväxt, tillförda generella bidrag samt övriga förändringar motsvarar en sammantagen intäktsutveckling 2022 med 4 % jämfört budget 2021.

Ovan jämförelsen med 2021 är summa prognos exklusive skolmiljarden

| tkr | Utfall | Prg 2021 | Budget | Avvik | Prognos | Inriktning prognos | |
|--|------------------|------------------|------------------|--------|------------------|--------------------|------------------|
| | 2020 | per sept | 2021 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Skatteintäkter | 1 626 146 | 1 642 365 | 1 591 100 | 51 265 | 1 714 500 | 1 786 000 | 1 858 600 |
| Inkomst och kostnadsutjämning | 52 121 | 103 988 | 107 100 | -3 112 | 65 700 | 41 600 | 38 000 |
| LSS-utjämning | 49 443 | 59 424 | 55 000 | 4 424 | 43 300 | 43 500 | 43 800 |
| Fastighetsavgift | 64 924 | 67 571 | 67 800 | -229 | 70 000 | 71 600 | 73 000 |
| S:a skatteintäkter och generella bidrag | 1 792 634 | 1 873 348 | 1 821 000 | 52 348 | 1 893 500 | 1 942 700 | 2 013 400 |
| Skolmiljarden | | 3 744 | 3 744 | | | | |
| Totalt | 1 792 634 | 1 877 092 | 1 824 744 | 52 348 | 1 893 500 | 1 942 700 | 2 013 400 |

Med nu givna förutsättningar är prognosen över tillväxten av rikets skatteunderlag god även åren 2023–2024. Sammantaget ökar Ekerös skatteintäkter och generella bidrag med ytterligare 49 mnkr år 2023 jämfört år 2022 och med ytterligare 70 mnkr år 2024 jämfört år 2023.

- Med nuvarande skattesats 19,25 hade skatteintäkterna varit ytterligare 27 mnkr högre år 2022 än vad som återges i förslag till budget. År 2023 hade beloppet varit 28 mnkr högre och år 2024 med 29 mnkr.
- Prognos förslag budget beaktar BP22 med ytterligare 3 miljarder varav 2,1 miljarder till kommunerna i ökade generella bidrag. Det motsvarar en ökad intäkt med 5,3 mnkr för Ekerö kommun och är inräknad i prognosen.
- Risk i budget är att antalet invånare i Ekerö inte når upp till vad som antagits 1 november 2021 för budget 2022 enligt kommunens befolkningsprognos. Befolkningsutvecklingen mellan 1 november 2020 och 1 november 2021 motsvarar 1,2 %, 338 invånare. Om antalet invånare understiger budgetantagandet med så mycket som 100 personer motsvarar det 5,6 mnkr lägre intäkt. Med förslag till årets resultat 30,7 mnkr finns ekonomiskt utrymme att matcha en sådan negativ avvikelse.

Finansnetto och lånevolym

Finansnettot är kalkylerad till 7,9 mnkr år 2022 vilket är 0,4 mnkr lägre än budget 2021. Minskningen beror på lägre finansiella kostnader för lån 3,2 mnkr samtidigt som finansiella kostnader för pensioner ökar 3 mnkr. I beräkningen ingår ekonomiska effekter av beslut enligt förslag om översyn 2021 av den finansiella

portföljen. Även med ökad upplåning kommer räntekostnaderna minska. Budgeten vilar på antagande om fortsatt låga marknadsräntor fram till i alla fall slutet av 2024.

| tkr | Utfall 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021** | Budget 2022 | Inriktning 2023 | Inriktning 2024 |
|---|----------------|----------------|-------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Finansiella intäkter | 13 993 | 1 860 | 13 700 | 1 900 | 2 000 | 2 000 |
| Räntekostnad pension inkl särskild löneskatt | -5 284 | -3 820 | -4 000 | -6 800 | -7 800 | -9 200 |
| Ränta lån kreditinstitut | -22 587 | -5 980 | -5 700 | -2 800 | -4 400 | -6 700 |
| Övriga kostnader | -324 | -400 | -400 | -200 | -200 | -200 |
| Finansiella kostnader | -28 195 | -10 200 | -10 100 | -9 800 | -12 400 | -16 100 |
| Finansnetto | -14 202 | -8 340 | 3 600 | -7 900 | -10 400 | -14 100 |

** 13 800 tkr tillkommer som finansiell kostnad vid KS beslut 2021-10 förtida inlösen ränteswap

Finansiella intäkter

De finansiella intäkterna 1,9 mnkr per år under planperioden 2022–2024 avser prognos beräknade för borgensavgift för de lån som Ekerö kommun gått i borgen för i det helägda kommunala bostadsbolaget, AB Ekerö Bostäder, och för lånen i Ekerövatten AB. Budgeten beaktar även mindre utdelning på aktiekapital. Borgenslån har utökats under 2021 vilket påverkar intäkterna positivt.

Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna består i huvudsak av räntekostnader på pensioner inklusive löneskatt och av ränta på kommunens upptagna lån. Därtill finns gemensamma kostnader relaterat kommunens bankavtal och transaktionskostnader för e-fakturer.

Räntekostnader på pensioner inklusive särskild löneskatt ökar kraftigt till 2022 och de kommande åren. Uppgifterna är hämtade från pensionsprognosen från augusti 2021. Räntekostnader för kommunens lån beräknas minska med 1,9 mnkr jämfört med prognos 2021. Genomsnittlig ränta minskar. Effekt av låga marknadsräntor i kombination med åtgärder som följd av översyn av den finansiella portföljen och omsättning av befintliga lån till lägre ränta.

Räntekostnader för kommunens lån är kalkylerade med en årlig kostnad utifrån budgetantaganden om:

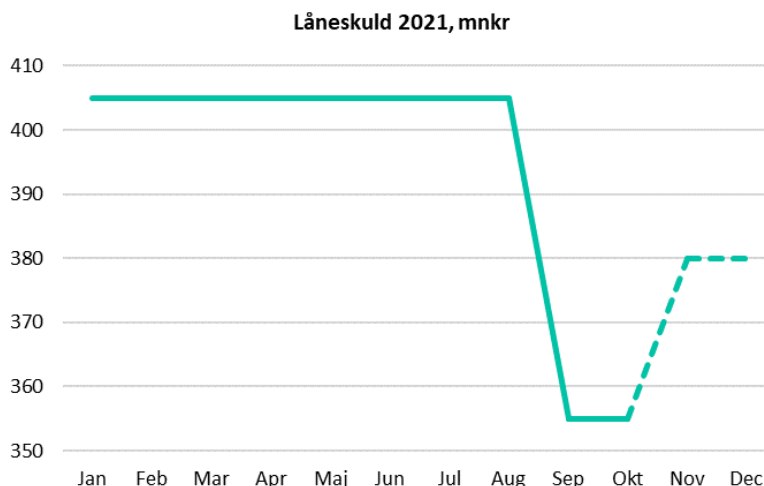
- Prognos 2021 för investeringar och investeringsbudget 2022–2024.
- Mycket låg förändring på Stibor 3M det närmaste 1–3 år, i enlighet med marknadens bedömning. 2022: 0,22%, 2023: 0,27%, 2024: 0,37%
- Investeringsvolymen kan inte helt finansieras med egna medel. Utrymmet för självfinansieringsgraden beräknas som årets resultat + avskrivningar + övriga ej likviditetspåverkande poster.
- Utrymmet för självfinansiering av investeringar är kalkylmässigt under planerperiodens 180–190 mnkr per år (2022–2024), och förändras beroende på resultatnivå samt större försäljningsintäkter.
- Nuvarande sammansättning av låneportföljen där några befintliga lån blir aktuella till förnyad omsättning + kreditgivarens marginal.
- I bedömningen av behov av nyupplåning till grund för beräkning av räntekostnader görs generella budgetantaganden om när under året det blir aktuellt med nya lån samt med antagande om att hela investeringsvolymen inte genomförs i sin helhet under året.

Lånevolym och självfinansieringsgrad

Utifrån förslag investeringsbudget och med hänsyn till ovan återgivna antaganden och bedömningar, kommer Ekerö kommuns lånevolym succesivt att öka. Prognos år 2021 är 380 mnkr i låneskuld vid utgången av året, något lägre än vid ingången av år 2021.

Under år 2021 har lånevolymerna legat på samma nivå för årets första åtta månader. Amortering om 50 mnkr har gjorts under september månad.

Nyupplåning planeras mot slutet av tertialet. Relaterat kortsiktig likviditetsprognos och bedömning om mer investeringsutgifter innan årsskiftet.



Investeringsprogrammet för kommande år kan inte finansieras med ordinarie egna medel. Intäkter från fastighetsförsäljningar, exploateringsprojekt och nyupplåning krävs. Under förutsättning av att intäkter från nu aktuella pågående ärendena inkommer i slutet av år 2021 och under planperioden år 2022–2024 bedöms att låneskulden ökar stadigt.

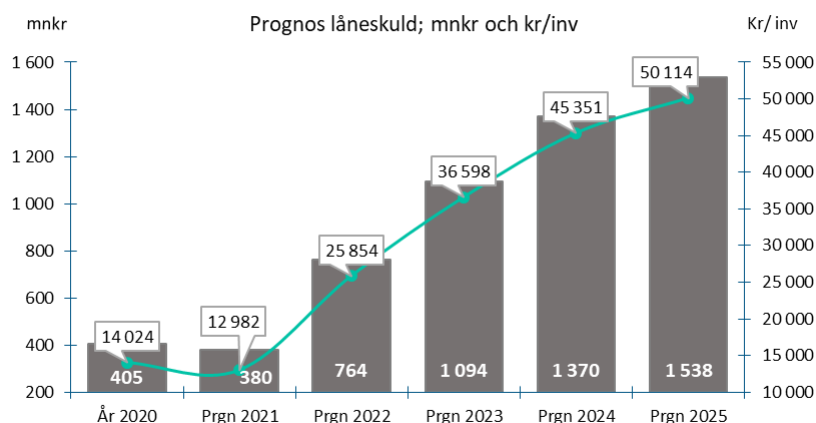
Lånevolymen kalkyleras öka till 760 mnkr, en ökning med 384 mnkr under 2022 för att under 2023 öka ytterligare med 330 mnkr. I slutet av planperioden år 2024 bedöms lånevolymen uppgå till 1 370 mnkr, en ökning med ytterligare 276 mnkr.

Lånevolym – årlig utveckling

| Prognos, tkr | IB Lån | UB Lån | Förändr |
|--------------|-----------|-----------|---------|
| 2021 | 405 000 | 380 000 | -25 000 |
| 2022 | 380 000 | 764 000 | 384 000 |
| 2023 | 764 000 | 1 094 000 | 330 000 |
| 2024 | 1 094 000 | 1 370 000 | 276 000 |

| Alt UB Lån | Alternativ Förändr |
|------------|--------------------|
| 380 000 | -25 000 |
| 785 000 | 405 000 |
| 1 160 000 | 375 000 |
| 1 482 000 | 322 000 |

Kalkylerade räntekostnader inom budgeten för finansnettot utgår från denna utveckling av låneskulden under 2021–2024.



Beräkningen vilar i sin helhet på den matematiska bedömningen om att försäljningsintäkterna finns tillgängliga vid de tidpunkter under året när större utgifter för investeringar ska betalas. Ett hypotetiskt alternativ beräknat på eftersläpning av försäljningsintäkter samt intäkterna från exploateringsprojekt kommer att öka på behovet av nyupplåning under 2022. Låneskulden blir således 1 482 mnkr vid utgången av år 2024, en förändring under planperioden med 1 102 mnkr.

Självfinansieringsgrad

Självfinansieringen med egna medel av årets investeringar minskar när investeringsvolymerna ökar. Beräkningen vilar på "huvudalternativet" på lägre behov av årligen utökad lånevolym i och med försäljningsintäkter.

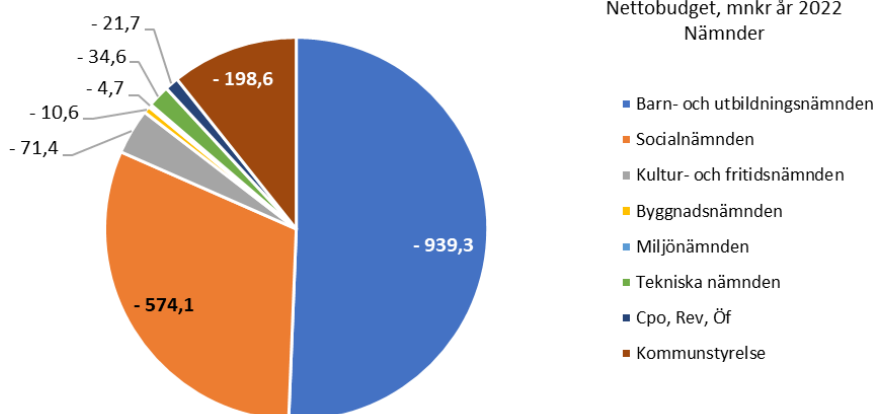
| | Utfall 2020 | Prognos 2021 | Budget 2022 | Inriktning 2023 | Inriktning 2024 |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Låneskuld i tkr | 405 000 | 380 000 | 764 000 | 1 094 000 | 1 370 000 |
| Årlig förändring i tkr | | -25 000 | 384 000 | 330 000 | 276 000 |
| Förändring i % | | -6,2% | 101,1% | 43,2% | 25,2% |
| Låneskuld i kr per invånare | 14 024 | 12 982 | 25 854 | 36 598 | 45 351 |
| Självfinansieringsgrad | 82,2% | 79,2% | 31,8% | 36,7% | 40,7% |

| | | | |
|---|---------|-----------|-----------|
| Alt låneskuld (förskjt. Försäljningsintäkter) | 785 000 | 1 160 000 | 1 482 000 |
| Låneskuld per invånare | 26 564 | 38 806 | 49 058 |

Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad föreslås i budget 2022 uppgå till 1 854,9 mnkr. Budgeten beaktar effekter av den demografiska utvecklingen, effektiviseringar och förändringar i verksamheten med effekt lägre kostnad inom ramen för förvaltningschefs verkställighet eller av nämnd tidigare fattat beslut om förändring samt förändring av avgifter och taxor enligt redan fattade beslut om årlig indexuppräknings eller förändringar av konstruktion av avgifterna som återfinns i särskilda beslut om förslag taxor och avgifter.

Den totala budgeten fördelas med 82 % till vård, skola och omsorg. Barn- och utbildningsnämndens del av den totala nettokostnaden motsvarar 50,6 % och socialnämnden 31 %.



Budget 2022 innehåller betydande resursförstärkningar i verksamheten, både av engångskaraktär för året och med förstärkningar som ökar kostnadsnivån för kommande år. 2022 års nettokostnad är 84,2 mnkr eller 4,8 % högre än budget 2021.

| (tkr netto, inkl interna transaktioner) | Utfall | Prognos | Budget | Budget 2022 | Inriktning | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2020 | 2021 | 2021 | | 2023 | 2024 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -875 059 | -905 944 | -911 944 | -939 270 | -967 265 | -1 007 215 |
| Socialnämnden | -555 242 | -559 500 | -564 500 | -574 120 | -595 510 | -619 240 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -65 949 | -65 930 | -64 830 | -71 380 | -87 375 | -93 640 |
| Byggnadsnämnden | -8 084 | -10 420 | -12 160 | -10 560 | -10 200 | -9 440 |
| Miljönämnden | -2 814 | -3 850 | -3 500 | -4 700 | -3 930 | -3 990 |
| Tekniska nämnden | -62 091 | -41 458 | -27 300 | -34 565 | -33 935 | -37 560 |
| Central politisk organisation | -12 602 | -13 300 | -13 900 | -17 635 | -16 125 | -18 170 |
| Revisionen | -919 | -1 000 | -1 000 | -1 100 | -1 220 | -1 220 |
| Överförmyndaren | -2 290 | -2 430 | -2 830 | -2 890 | -2 950 | -3 025 |
| Kommunstyrelsen | -101 682 | -178 351 | -168 720 | -198 700 | -188 880 | -190 020 |
| S:a Verksamhetens nettokostnad | -1 686 732 | -1 782 183 | -1 770 684 | -1 854 920 | -1 907 390 | -1 983 520 |

Verksamhetens nettokostnad föreslås fördelas enligt tabellen ovan – budget 2022 med inriktning för åren 2023–2024. Förslag till budget per nämnd bygger på vad som framgick i planeringsförutsättningar med budgetramar, förvaltningarnas förslag till budget och med tillägg för vissa förändrade förutsättningar avseende effekter av lokalinvesteringar och förnyade beräkningar av kommunövergripande poster.

I bilaga 3 återges förslag till budget nettokostnad per nämnd och även samtliga av kommunstyrelsens budgettitlar.

I bilaga 7 återges förslag till budget med bruttoredovisning av intäkter och kostnader varav internhyror per nämnd och för kommunstyrelsens budgetposter. I avsnitt "Sammanfattning av nämndernas förslag till driftbudget återfinns översiktlig återgivning av innehållet i nämndens förslag till budget. Fördjupad återgivning av respektive förvaltnings förslag till budget som har behandlats av nämnden, återfinns i separata dokument – förslag till budget för nämnd – vilka tillhör ärendet samt nämndens beslut om förslag till budget i sammanträdesprotokoll.

Sammanfattning av nämndernas förslag till driftbudget

Förvaltningarna har arbetat fram förslag till nämndens driftbudget 2022 med inriktning för budget 2023–2024 utifrån de av kommunfullmäktige i juni beslutade direktiven utifrån planeringsförutsättningarna för det fortsatta budgetarbetet. Förvaltningarna har i förslag till budget omsatt den demografiska utvecklingen enligt befolkningsprognosen till en beräkning av antal barn, elever, kunder, brukare, målgrupp och motsvarande ("volym") för ingående del i budget för verksamheterna. Förvaltningar har i budgeten inkluderat fördelningar av resurser och effekter på kostnadsnivån av effektiviseringar i verksamheten som är inom ramen för förvaltningsledningens ansvar (verkställighet). Förvaltningen har till nämnden presenterat intäktsförstärkningar med förslag till förändringar av avgifter och taxor.

Sedan budget 2021 finns ny modell för bedömning av utvecklingen av antal barn och elever i förskola, skola och fritidshem – volymutveckling. Baseras på det faktiskt utfallet år 2020 och för prognos 2021–2024 sker förändringar med den årliga förändringen enligt befolkningsprognosen. Grunden för barn- och utbildningsförvaltningens bedömning om volymutvecklingen i verksamheterna.

I det följande återfinns per nämnd en sammanfattning av förvaltningens förslag till budget för nämnden. Fördjupad information och redogörelse av förslag till nämndens budget återfinns i respektive förvaltnings tjänsteutlåtande och PM över förslag till budget. Nämndens beslut i sammanträdesprotokoll.

Barn- och utbildningsnämnden

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt, ej nämndsinterna) | Bddg 2021 | Prgn 2021 | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | Netto | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Verksamhet | -820 243 | -814 120 | 116 255 | -961 381 | -845 126 | 116 345 | -981 170 | -864 825 | 116 425 | -998 037 | -881 612 |
| Interna lokalyror | -91 701 | -91 824 | | -94 144 | -94 144 | | -102 441 | -102 441 | | -125 604 | -125 604 |
| Barn- och utbildningsnämnden S:a | -911 944 | -905 944 | 116 255 | -1 055 525 | -939 270 | 116 345 | -1 083 611 | -967 265 | 116 425 | -1 123 641 | -1 007 215 |

Barn och utbildningsnämnden ansvarar för kommunen uppgifter inom förskola, grundskola F-9, fritidsverksamhet för de yngre skolbarnen, särskola och gymnasieskola. Nämnden ansvarar även för kommunal vuxenutbildning och SFI-undervisning och för Ekerö kommuns arbetsmarknadsavdelning. I ansvaret ingår aktivitetsansvar för kommunens ungdomar som inte går i gymnasieskola eller gymnasiesärskola och som inte fyllt 20 år.

Budget 2022

Barn- och utbildningsnämndens budget 2022 uppgår till nettokostnad 939,3 mnkr. En ökning med 27,3 mnkr (3 %) jämfört budget 2021. Prognos 2021 visar positiv avvikelse jämfört budget och budget 2022 är 33,3 mnkr högre än prognos 2021. Bruttobudget 1 055,5 mnkr.

Fördelningen av resurser inom givet utrymme riktas till kärnverksamheten grundskola och förskola för att bibehålla förutsättningarna för ökad kvalitet och en ökad andel som blir behöriga till gymnasiet. Budget 2022 omfattar:

- Antagande om volymutveckling utifrån befolkningsprognos och bedömningar om inskrivningsgrad i förskola och fritidshem. Volymutvecklingen är måttlig under planperioden.
- Barn- och elevpeng räknas upp med i snitt 1,7 %. I dessa uppräknings ingår inte förändrad ersättning för lokalyror. Ersättningen till friskolor för lokalkostnad per barn/elev motsvarar kommunens egna lokalkostnader per barn/elev. Lokalbidraget utgör en del av volymersättningen
- Resursförstärkning 5,5 mnkr avseende
 - Öka elevnärvaron – förstärkning närvaroteamet med 1 heltidstjänst, 0,9 mnkr
 - Varje lektion räknas – insatser för att stärka lärares förmåga att undervisa, 0,5 mnkr
 - Alla elever ska få lyckas – ny särskild undervisningsgrupp åk 1-9 1,5 mnkr och 0,5 tjänst kurator till elevhälsan, 0,4 mnkr.
 - Alla elever ska vara trygga – trygghetsskapande arbete i grundskolan, 0,5 mnkr.
 - Det kommunala aktivitetsansvaret – Utökad kuratorstjänst, 0,4 mnkr
 - Ökat anslag för sommarjobb 0,2 mnkr
 - Vuxenutbildning – allmänna kurser 0,5 mnkr och yrkeskurser/yrkesutbildningar 0,5 mnkr
 - Den systematiska arbetsmiljön, 50 tkr
 - Den goda måltiden, 50 tkr

Riktade statsbidrag motsvarande 47,2mnkr ingår i budgeten. Den centrala förvaltningens statsbidrag 22,7 mnkr avser maxtaxa förskola, statsbidraget likvärdig skola, statsbidrag från Migrationsverket samt från Skolverket för verksamhet omsorg på obekvämt arbetstid. De kommunala enheternas statsbidrag har budgeterats något lägre än helårsprognos för 2021 per augusti.

Förvaltningen har ett systematiskt kvalitetsarbete som tar avstamp i de nationella målen för skola och förskola. De kommunala målen är också en del av uppföljningen och analysen som leder fram till en förvaltningens förbättringsplan. Detta arbete har lett fram till fyra förbättringsområden som i sin tur ligger till grund för de satsningar som föreslås i budget. För 2021 är förbättringsområdena: förbättrad undervisning,

hållbar lokal- och ekonomistyrning, trygga och kreativa lärmiljöer samt kommunikation. De satsningar som görs är kopplade till förbättringsområdena och därmed de kommunala målen.

Mer specifikt kopplas satsningen:

- Den systematiska arbetsmiljön till målet ”Fokusering på god arbetsmiljö och konkurrenskraftiga arbetsvillkor för våra lärare.”
- ”Varje lektion räknas” är intimt förknippat med förbättringsområdet förbättrad undervisning som flera kommunala och statliga mål sammankopplas med.
- ”Alla elever ska få lyckas” innebär ett tillskott till elevhälsa och fler vuxna i skolan som är ett uttalat kommunalt mål.
- I förvaltningens uppföljningar har konstaterats att trygghetsarbetet är ett förbättringsområde. Att barn och elever ska vara trygga i skola är både en nationell och kommunal angelägenhet och kan till exempel härledas till det kommunala målet ”Förstärkt arbete mot mobbning, hot och trakasserier i skolmiljöerna, nolltolerans!”
- I förvaltningens omvärldsanalys och i uppföljningen av de kommunala målen har identifierats ett behov av att förstärka det kommunala aktivitetsansvaret. Det för att möta den psykiska ohälsa som finns i gruppen och för att möta upp mot den lagstiftning som finns.
- Anslaget till gymnasiestudier inom vuxenutbildningens ram behöver ökas för att uppfylla lagstiftningens krav.
- Satsningen på sommarjobb krävs för att tillgodose den efterfrågan som finns bland våra ungdomar. Sommarjobben är också grund för att utveckla entreprenörskap som betonas i nationella styrdokument och i ett av de kommunala målen.
- Att inom ramen för verkställighet avsätta medel för att kartlägga och ta fram en plan för hur Ekerö kan bli ledande i regionen avseende den goda måltiden är kopplat till det kommunala målet ”God och näringsrik mat i en trivsam miljö. Närodlat, gärna med goda ekologiska inslag”.

Inriktning budget 2023–2024

Förslag inriktning budget uppgår till nettokostnad 967,3 mnkr år 2023 och till 1 007,2 mnkr år 2024. Bruttobudgeten är 103 respektive 107 mnkr större. Av intäkterna utgör statsbidragen till förvaltningen och de kommunala enheterna 47,2 mnkr år 2023 och 47,2 mnkr år 2024.

Volymförändringarna varierar över dessa två år och utmärks framförallt av ökningen inom gymnasieskolan. Elever i grundskolan minskar något och barn i förskola ökar till viss del, främst 2024.

Inriktning för barn- och elevpeng är en uppräknings på i snitt 1,9 %.

Driftsekonomiska effekter av planerade investeringar är omhändertagna i budget.

Budgeten inkluderar att den nya skolan i Sandudden tas i drift höstterminen 2024.

Socialnämnden

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt, ej nämndsinterna) | Bddg 2021 | Prgn 2021 | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | |
|---|---------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Netto | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Verksamhet | -509 166 | -504 211 | 101 561 | -621 372 | -519 811 | 103 370 | -644 298 | -540 928 | 107 455 | -672 310 | -564 855 |
| Interna (& externa) lokalhyror | -55 334 | -55 289 | | -54 309 | -54 309 | | -54 582 | -54 582 | | -54 385 | -54 385 |
| Socialnämnden | S:a -564 500 | -559 500 | 101 561 | -675 681 | -574 120 | 103 370 | -698 880 | -595 510 | 107 455 | -726 695 | -619 240 |

Socialnämnden ansvarar för kommunens uppgifter vad gäller äldreomsorg, insatser till personer med funktionsnedsättning samt individ- och familjeomsorg. Nämnden ansvarar även för mottagande av nyanlända

invandrare och ensamkommande asylsökande barn.

Budget 2022

Socialnämndens budget år 2022 motsvarar en bruttokostnad 675,7 mnkr. Nettokostnad 574,1 mnkr vilket är en ökning med 9,6 mnkr (1,7 %) jämfört budget 2021. I förhållande till prognos 2021 är 2022 års budget 14,6 mnkr högre. Budget 2022 omfattar

- Antaganden om volymutveckling utifrån befolkningsprognos och trendframskrivningar.
- Resursförstärkning av den sociala barn- och ungdomsvården med 6,8 mnkr
- Utifrån bedömning om en ökning av antalet personer som helt eller delvis står utanför arbetsmarknaden har budgetutrymmet för försörjningsstöd stärkts med 3,2 mnkr
- För ersättning till egenregiverksamhet tas hänsyn till normal pris- och lönekostnadsförändring (2 %). Effektiviseringsåtgärder är inkluderade i ersättningen för respektive verksamhet.
- För köp av verksamhet reglerade i ramavtal eller entreprenadavtal utgår budget från avtalad ersättningsuppräknig. Hänsyn har också tagits till prisförändring för övriga avtal.
- För hemtjänst och boendestöd, verksamheter upphandlade enligt LOV, föreslås ingen uppräknig av ersättningen 2022.
- Fastställd indexuppräknig av taxor och avgifter är beaktad.

Förslag budget innehåller särskilda satsningar och prioriteringar om 10,3 mnkr avseende:

- Digitalisering och välfärdsteknik utgående från den digitala agendan för socialtjänsten.
- Höjning av habiliteringsersättningen till 8 kr per timme för personer som deltar i daglig verksamhet enligt LSS.
- Kompetenssatsning inom framförallt äldreomsorgen, bl a genom Silviacertifiering, uppdragsutbildning för sjuksköterskor, undersköterskeutbildning för vårdbiträden samt ledarskapsutveckling för chefer.
- Införande av valbara rätter för personer i ordinärt boende med beslut om matleverans.
- Projektanställning av dietist för att utveckla kunskap och arbetsmetoder i frågor som rör kost och måltider.
- Genomförande av åtgärder i enlighet med socialnämndens fastställda strategi för att motverka ensamhet bland äldre.
- Öppen verksamhet för personer med kognitiv sjukdom/demenssjukdom och deras anhöriga i syfte att stärka stödet i tidigt skede till målgruppen.
- Projektanställning av en demenssamordnare för att samordna arbetet kring kognitiv sjukdom/demenssjukdom i kommunen.

Intäkter för riktade statsbidrag för satsningar inom socialtjänsten beaktas med totalt 15,1 mnkr.

Trots att slutligt beslut ännu inte fattats av riksdagen förutsätts att statsbidrag inom äldreomsorgen (äldreomsorgssatsning och äldreomsorgslyftet) kommer att utgå även 2022. Budgeten utgår från en bedömning om att dessa statsbidrag erhålls med 9,6 mnkr.

Budget utgår vidare från att gällande statsbidrag för nyanlända och ensamkommande barn erhålls i enlighet med preliminära anvisningstal (Länsstyrelsen, augusti 2021) och där kostnaderna förutsätts täckas av de beräknade statsbidragen.

Socialnämnden har ingått överenskommelse med primärvårdsaktörer och som avser ersättning för delegerade hälso- och sjukvårdsuppdrag. Budget tar hänsyn till intäkter motsvarande 2,2 mnkr.

Prioriterade områden som styr verksamhetsutvecklingen och verksamhetsplaneringen:

- Fortsatt inriktning mot tidiga insatser i öppenvård för barn, unga och deras familjer samt utveckling av stöd till familjer i behov av omfattande insatser.

- Utbyggnad av äldreomsorgen för att möta en ökande andel äldre.
- Digitalisering och välfärdsteknik i syfte att öka tillgängligheten till socialtjänsten, effektivisera arbetsprocesser, ha en kvalitetssäkrad socialtjänst och utveckla tjänsteutbudet till medborgarna.
- En rättssäker och kvalitetssäkrad socialtjänst.
- Fortsatt fokus på integration och stöd till självständighet för nyanlända.

Budgeten medger förutsättningar för att under år 2022 nå de av socialnämndens mål som ännu inte är uppnådda. I budgeten prioriteras resurser för att målen ska nås.

- Mål 2 ”Införa mentorsskapsprogram där nyanlända kan få etablerade svenskar som mentorer”. - Medel avsätts för att tillsammans med kommunstyrelseförvaltningen och Ekerö pastorat finansiera den IOP som ingåtts med pastoratet om samordning av nätverk med etablerade invånare, aktiviteter och möblering av anvisningsboenden.
- Mål 6 ”Bryta den ofrivilliga ensamheten” - Medel är reserverade för att genomföra åtgärder mot äldres ensamhet i enlighet med den strategi som socialnämnden fastställde i juni 2021. Åtgärderna omfattar stärkt samverkan med kommunens föreningar, aktiviteter på särskilt boende samt organisering av forum för samtal.
- Mål 10 ”Investera i och utveckla användandet av välfärdsteknik” - Medel används för fortsatt behovsinventering i äldreomsorgen, inklusive projekt för olika tekniska lösningar.
- Mål 11 ”Större valfrihet gällande mat inom äldreomsorgen” - I anslaget till kostenheten tas ett generellt införande av två valbara rätter för brukare i ordinärt boende i beaktande.

Inriktning budget 2023–2024

Förslag inriktning budget uppgår till nettokostnad 595,5 mnkr år 2023 och 619,2 mnkr år 2024. Ram 2023 innehåller fortsatt riktade medel om förstärkning 2 mnkr av budget försörjningsstöd.

Efter att antaganden om volymer, priser och ersättningar samt effektiviseringar inom ramen för uppdraget är gjorda uppstår ett ”gap” mot budgetram med 5 mnkr 2023 och ytterligare 5 mnkr 2024. Effekter av föregående års beslutade åtgärder samt ytterligare effektiviseringsåtgärder för en budget i balans förväntas även 2023 (5 mnkr) och 2024 (5 mnkr).

De kostnadsanalyser som genomförts (kostnad per brukare, KPB) utgör fortsatt grund för arbetet med att samnyttja verksamheter, effektivisera arbetssätt och processer, allt med målet att utveckla verksamhetens kvalitet men på ett mer kostnadseffektivt sätt. I budget för dessa år förutsätts i ett nuläge att detta utvecklingsarbete kan leda till lägre kostnader.

Kultur- och fritidsnämnden

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt, ej nämndsinterna) | Bddg 2021 Netto | Prgn 2021 Netto | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | |
|---|--------------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | | | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Verksamhet | -39 253 | -40 353 | 19 580 | -62 365 | -42 785 | 26 474 | -70 461 | -43 987 | 31 091 | -73 315 | -42 224 |
| Interna lokalyror | -25 577 | -25 577 | | -28 595 | -28 595 | | -43 388 | -43 388 | | -51 416 | -51 416 |
| Kultur- och fritidsnämnden | S:a -64 830 | -65 930 | 19 580 | -90 960 | -71 380 | 26 474 | -113 849 | -87 375 | 31 091 | -124 731 | -93 640 |

Budget 2022

Kultur och fritidsnämndens budget år 2022 uppgår till bruttokostnad 91 mnkr. Nettokostnaden till 71,4 mnkr. Omfattningen av nämndens verksamhet ökar i takt med färdigställande av nyproduktion av fritidsanläggningar. Budget 2022 utvecklas med 6,6 mnkr jämfört budget 2021. Budget 2022 inkluderar:

- Resursförstärkning 0,1 mnkr av verksamhetsstödet.
- Förstärkning för ökade driftskostnader 0,5 mnkr KOM-huset.
- 2 mnkr för uppstart av planering och arbete med badhuset inför öppnandet 2023.
- Förvaltningens verksamheter får resursförstärkning motsvarande 2,2 % kompensation lönekostnadsutveckling och 1 % prisutveckling i övrigt.
- Driftekonomiska effekter av förslag investeringsbudget är omhändertaget i driftbudgeten.

I verksamhetsplan prioriteras

- Tillgänglighet till anläggningar och mötesplatser
- Ökad dialog med föreningsliv och civilsamhället

Förvaltningen och nämnden bedömer att budgetens resursfördelning och verksamhetsplan styr mot ökad måluppfyllelse av nämndens verksamhetsmål. Det gäller inte minst det arbete som bedrivs i samverkan med civilsamhället om möjligheter att själva påverka sin fritid.

Kommunfullmäktiges beslut om att kultur- och fritidsnämnden tar över driftsansvar för idrottsanläggningar har resulterat i ett annat fokus på driften av våra idrottsanläggningar. För att kunna finansiera detta långsiktigt måste nya arbetssätt och driftsformer undersökas.

Biblioteket ska bland annat arbeta med insatser för att öka den digitala kompetensen bland invånarna med särskilt fokus på äldre och nyanlända samt anpassa biblioteksrummet så att det bättre möter olika besöksgruppers behov. Bibliotekets satsning på digitalisering och tillgängliggörande kan delvis finansieras med beviljade statsbidrag.

Kulturskolan ska arbeta för att nå en bredare del av målgruppen samt ta fram en ungdomsstrategi som klargör hur verksamhetens ska utformas efter ungas behov och efterfrågan.

Ungdomsverksamheten ska öka medborgarinflytandet bland unga exempelvis genom att systematisera arbetet med ökat medborgarinflytande för unga i kommunens förvaltningar för att säkra att ungas perspektiv omhändertas i aktuella utvecklingsarbeten.

Som fortsättning och konkretisering av det idrottspolitiska programmet ska en handlingsplan tas fram i samverkan med civilsamhället.

Ett konstprogram för Sanduddens skola tas fram i bred samverkan och arbetet med konstnärlig gestaltning av Ekerö strandpromenad och badhuset genomförs i samverkan med stadsbyggnadsförvaltningen.

Samverkan för att utveckla Adelsö hembygdsgård som infocenter utvecklas med hjälp av stöd från Region Stockholm.

Verksamhetsansvaret för ett antal av kommunens fastigheter flyttas över från tekniska nämnden till kultur- och fritidsnämnden. Däribland Stockbygården som kommer att vara möjligt att boka även dagtid.

Under 2022 sker inga i tidigare inriktningsbudget planerade taxehöjningar för nyttjande av kommunens lokaler för att ge föreningslivet en möjlighet till återhämtning av effekter av pandemin. Beslutad säsongstaxa ska tillämpas.

Inriktning budget 2023–2024

Förslag inriktning budget 2023 uppgår till nettokostnad 87,4 mnkr. I budgeten ingår verksamhetskostnader för idrottshallen i Sandudden. I nuläget belastar den i sin helhet kultur- och fritidsförvaltningen men ska till viss del även kostnadsbelasta skolverksamheten. Omfattningen ska utredas förvaltningsöverskridande och hanteras i kommande års budgetprocess. Budgeten inkluderar delårseffekt av driftkostnad badhus och med helårseffekt år 2024 motsvarande nettokostnad som framgick i beslutat ramprogram.

Nämndens inriktning för budget 2024 är nettokostnad 93,6 mnkr.

Möjlighet till taxehöjningar för nyttjande av kommunala lokaler bör prövas i kommande budgetprocess.

Byggnadsnämnden

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt, ej nämndsinterna) | Bddg 2021 | Prgn 2021 | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | | |
|---|-----------|-----------|-------------|-----------|---------|-----------------|-----------|---------|-----------------|-----------|---------|--------|
| | Netto | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | |
| Byggnadsnämnden | S:a | -12 160 | -10 420 | 15 613 | -26 173 | -10 560 | 16 025 | -26 225 | -10 200 | 16 489 | -25 929 | -9 440 |

Byggnadsnämndens uppdrag är att utöva prövning och tillsyn enligt plan- och bygglagen samt miljöbalken. Nämnden prövar även bostadsanpassningsbidrag. Byggnadsnämnden är tillika trafiknämnd och hanterar bland annat lokala trafikföreskrifter, parkeringsövervakning samt parkeringstillstånd.

Budget 2022

Budget 2022 uppgår till bruttokostnad 26,2 mnkr. Nettokostnaden 10,6 mnkr. Vid jämförelse med budget 2021 ska beaktas att delar av verksamhetskostnaderna har omfördelats till kommunstyrelsen som ett led i uppbyggnaden av stadsbyggnadsförvaltningens organisation. Tjänstemannaorganisationen - bygglovsenheten – är en del av stadsbyggnadsförvaltningen.

Budget 2022 inkluderar:

- Resursförstärkning med 2 handläggare, skattefinansiering 0,5 mnkr.
- För att utveckla rutiner och arbetssätt har inom ram omprioriterats förstärkning till resurs för verksamhetsutveckling/ systemförvaltning.
- Pågående projekt fastighetsgränser fortsätter under 2022–2023 med destinerad budget 1 mnkr per år.
- Tillfällig resursförstärkning 0,5 mnkr för att genomföra flygfotografering år 2022
- Ny taxa för byggnadsnämndens verksamheter har tagits fram efter SKR:s modell. Den nya taxan beräknas inte sammantaget medföra en förändring av intäkter med annat än prisuppräknings 2,2 %.

Satsningar som behöver göras inom digitalisering som utveckling av funktioner med e-tjänster och diariesystem kommer att aktualiseras för finansiering med budgeten smarta satsningar. Nämnden har mål för digitalisering av myndighetsutövning och ökad service till företagare och invånare.

Under budgetperioden 2022–2024 kommer arbete med kvalitetshöjning av grundläggande geodata att ske. Under 2022 kommer även arbetssättet vid upprättande av nybyggnadskartor förändras. Genom integrationen mellan kommunens E-tjänster och verksamhetssystemet (Castor) kommer egna e-tjänster tas fram och utformas.

Inriktning budget 2023–2024

Inriktning för budget 2023–2024 är bruttokostnad 26,2 mnkr respektive 25,9 mnkr. Nettokostnad 10,2 mnkr år 2023 och 9,4 mnkr 2024. Den tillfälliga satsningen 2022 på flygfotografering har utgått. Projekt fastighetsgränser ska avslutas år 2023. I övrigt innehåller inte inriktningsbudget några större förändringar jämfört år 2022.

Miljönämnden

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt, ej nämndsinterna) | Bddg 2021 | Prgn 2021 | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | | |
|---|-----------|-----------|-------------|-----------|---------|-----------------|-----------|---------|-----------------|-----------|---------|--------|
| | Netto | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | |
| Miljönämnden | S:a | -3 500 | -3 850 | 5 930 | -10 630 | -4 700 | 6 188 | -10 118 | -3 930 | 6 355 | -10 345 | -3 990 |

Miljönämndens uppdrag är att utföra tillsyn och prövning inom lagstiftningsområdena livsmedel, miljö- och hälsoskydd, sprängämnes prekursorer, alkohol, tobak, folköl samt receptfria läkemedel. Tjänstemannaorganisationen - miljöenheten – är en del av stadsbyggnadsförvaltningen.

Budget 2022

Budget 2022 uppgår till bruttokostnad 10,6 mnkr. Nettokostnad 4,7 mnkr. Budgeten omfattar:

- En tillfällig resursförstärkning av budgetram 0,8 mnkr som ska bidra till att minska tillsynsskulden från tidigare år med vakanser och som effekt under tiden med covid-19 pandemi.
- En ökning av nuvarande taxa för livsmedelskontrollen med 2,1 %.
- Inga taxeförändringar i övrigt föreslås och budgeten innehåller inga besparingar i verksamheten.

Miljönämndens mål för verksamheten uppfylls vid genomförande av tillsyn och kontroll inom myndighetens ansvarsområde.

Mål för effektiv och korrekt myndighetsutövning samt service till kommunens företagare och invånare uppnås genom planerad verksamhetsutveckling som exempelvis uppföljning av kontakter via kundenkät och utveckling av e-tjänster med direkt koppling till ärendehanteringssystem och digitalisering med resurser från kommunövergripande budget smarta satsningar.

Inriktning budget 2023–2024

Inriktning för budget 2023–2024 är bruttokostnad 10,1 mnkr respektive 10,3 mnkr. Nettokostnad 3,9 mnkr år 2023 och 4 mnkr 2024. Den tillfälliga resursförstärkningen 2022 har utgått. En förutsättning för budgeten är högre intäkter 140 tkr.

Under 2022 planeras för omarbetning av taxan för miljöbalkstillsyn enligt SKR:s modell. Ny taxa inom livsmedelskontrollen enligt Livsmedelsverkets modell kommer behöva antas innan utgången av år 2023. Vilken eventuell ekonomisk effekt nya taxor kan få för de kommande åren har inte varit möjligt att bedöma.

Tekniska nämnden

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt, ej nämndsinterna) | Bddg 2021 | Prgn 2021 | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | Netto | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | |
| Lokalbank | -1 203 | -1 200 | | -4 000 | -4 000 | | -4 030 | -4 030 | | -4 525 | -4 525 | |
| Driftkostn; rivning o utrangering | -5 000 | -14 500 | | -8 500 | -8 500 | | -8 700 | -8 700 | | -11 000 | -11 000 | |
| Delsumma fastighetsenheten | -5 500 | -18 284 | 209 063 | -222 953 | -13 890 | 232 957 | -246 327 | -13 370 | 268 096 | -284 361 | -16 265 | |
| Delsumma tekniska enheten | -21 800 | -23 174 | 510 | -21 185 | -20 675 | 336 | -20 901 | -20 565 | 336 | -21 631 | -21 295 | |
| Tekniska nämnden | S:a | -27 300 | -41 458 | 209 573 | -244 138 | -34 565 | 233 293 | -267 228 | -33 935 | 268 432 | -305 992 | -37 560 |
| <i>(exkl Avfall - egen balansenhet, netto 0)</i> | | | | | | | | | | | | |

Tekniska nämndens ansvarsområde är förvaltning, drift och underhåll av kommunens fastigheter, parker, torg och vägar samt avfallsverksamhet. Nämnden ansvarar för och genomför ny-, om- och tillbyggnad av fastigheter inom ramen för den tekniska förvaltningen och på beställning från verksamhetsansvarig nämnd.

Budget 2022

Budget 2022 uppgår till nettokostnad 34,6 mnkr. Bruttokostnad 244 mnkr.

Vid jämförelse med budget 2021 ska beaktas att delar av verksamheten (mark- och exploatering) har brutits ut och har omfördelats till kommunstyrelsen som ett led i uppbyggnaden av stadsbyggnadsförvaltningens organisation. Tjänstemannaorganisationen – fastighetsenheten och tekniska enheten – är del av stadsbyggnadsförvaltningen.

Budgeten omfattar

- Resursförstärkning 2,2 mnkr för verksamhet inom tekniska enheten. Varav 1,4 mnkr som engångssatsning för konsultstöd i driftupphandlingar samt för extra satsning på utemiljö. Kompensation 0,6 mnkr för i budget för högt värderade intäkter samt 0,3 mnkr i nivåhöjande kostnader för utökade förvaltningsområden, köp av tjänst för brandposter och driftkostnad för 2021 års etablerade grillplatser.
- Resurser för förvaltning av kommunala vägar och utemiljöer inom allmän platsmark - förvaltningsuppdragen ökar i omfattning och budgeten innehåller omprioritering och förstärkningar. Inte minst en utökning inom den kommunala utemiljön och som möjliggör extra satsningar på ökad skötsel av gator och torg under 2022.
- Kommunens lokalinnehav med sina driftkostnader.
- Interna och externa lokalhyresintäkter.
- Lokaler som inte har hyresgäst placeras i lokalbanken i syfte att avyttras eller nyttjas för andra ändamål.
- Resurs 8,5 mnkr för planerade driftkostnader i samband med rivning och utrangering av lokaler.
- Driftbudgeten medger sammantaget ett utrymme med fyra byggprojektledare vilket förvaltningen har bedömt att det tillgodoser dagens behov.

Budget och verksamhetsplanering tar sin utgångspunkt i nämndens kärnuppdrag och nämndens mål.

- I det politiska målet eftersträvas en trygg, säker och vacker miljö som attraherar medborgare och brukare av kommunens anläggningar och fastigheter. Stort fokus läggs vid miljöanpassningar av kommunens anläggningar och en väl fungerande infrastruktur
- Prioriterade områden är att arbeta för minskade driftkostnader, säkerhetstänkande och med fokus på kommunens kärnverksamhet.
- Fortsatt implementering av underhållsplan med tillhörande systemstöd
- Utveckla lokalförslagsprocessen med tillhörande kunddialog, från strategiska till operativa lokalfrågor
- Minska kostnaden för outnyttjade lokalresurser
- Ökad effektivitet och kostnadsstyrning i investeringsprojekt.

Inriktning budget 2023–2024

Inriktning för budget är nettokostnad 33,9 mnkr år 2023 och 37,6 mnkr år 2024. Indikation finns från tekniska nämnden om osäkerhet rörande driftkostnader till följd av tillkommande förvaltningsansvar vid exploateringsområdena Ekerö strand och Fredrikstrand samt runt Sanduddens skola. Förvaltningen har i sent skede i budgetprocessen uppdaterat antagandena om kostnaderna med effekt 0,5 mnkr högre kostnad år 2023 och 0,9 mnkr år 2024 jämfört beräkningar i budgettram. En osäkerhet om kostnadsnivå som tillsammans med vad resultatet blir av upphandlingen av nya driftavtal som behöver behandlas i nästa års budgetprocess.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens budget består av kommunstyrelseförvaltningen, del av stadsbyggnadsförvaltningen och budgetposter för direkta ansvarsområden enligt reglemente och indirekt i och med kommunstyrelsens samordnande och beredande ansvar.

Kommunstyrelsens totala nettobudget för samtliga ingående delar föreslås till nettokostnad 198,7 mnkr år 2022. Jämfört budget 2021 återfinns resursförstärkning av stadsbyggnadsprocessen som återfinns inom både budget kommunstyrelseförvaltning och budget stadsbyggnadsförvaltning. Kommunstyrelsens resurs för kommunala detaljplaner är avgörande förstärkt 2022. I gengäld är budgetmarginalen minskad som följd av att förslag budget som helhet innehåller omfattande resursförstärkningar i flertalet nämnder i enlighet med planeringsförutsättningarna.

I 2022 års budget för stadsbyggnadsförvaltningen ingår även mark- och exploateringsenheten. Merparten av budgeten var tidigare år inordnad tekniska nämnden.

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt.) | Bdg 2021 Netto | Prgn 2021 Netto | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | |
|--|-------------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Kommunstyrelsen | | | | | | | | | | | |
| Kommunstyrelseförvaltning | -86 525 | -84 325 | 3 499 | -100 204 | -96 705 | 3 980 | -99 440 | -95 460 | 3 980 | -100 913 | -96 933 |
| Interna lokalyrör | -13 428 | -13 428 | | -13 115 | -13 115 | | -13 060 | -13 060 | | -13 122 | -13 122 |
| KS-Kommunstyrelseförvaltningen S:a | -99 953 | -97 753 | 3 499 | -113 319 | -109 820 | 3 980 | -112 500 | -108 520 | 3 980 | -114 035 | -110 055 |
| KS-Stadsbyggnadsförvaltningen | -8 597 | -8 597 | 18 903 | -42 863 | -23 960 | 9 754 | -31 049 | -21 295 | 9 804 | -30 764 | -20 960 |
| KS - Smarta satsningar S:a | -6 600 | -6 600 | 1 000 | -6 800 | -5 800 | 0 | -6 800 | -6 800 | 0 | -6 800 | -6 800 |
| SBFF Medl. avgift, | -23 794 | -23 795 | | -24 277 | -24 277 | | -24 633 | -24 633 | | -25 128 | -25 128 |
| Interna lokalyrör | -2 221 | -2 221 | | -2 078 | -2 078 | | -2 147 | -2 147 | | -2 177 | -2 177 |
| KS - Brandförvar S:a | -26 015 | -26 016 | 0 | -26 355 | -26 355 | 0 | -26 780 | -26 780 | 0 | -27 305 | -27 305 |
| KS - Gem medl avg S:a | -1 655 | -1 650 | 0 | -1 665 | -1 665 | 0 | -1 685 | -1 685 | 0 | -1 700 | -1 700 |
| Gem avräkningskonton | -1 500 | -15 100 | 294 900 | -305 000 | -10 100 | 299 600 | -310 600 | -11 000 | 312 200 | -322 400 | -10 200 |
| Medfinansiering statl infrastruktur | -2 600 | -2 600 | | -2 600 | -2 600 | | -2 600 | -2 600 | | -2 600 | -2 600 |
| KS - Gem avräkningskonton S:a | -4 100 | -17 700 | 294 900 | -307 600 | -12 700 | 299 600 | -313 200 | -13 600 | 312 200 | -325 000 | -12 800 |
| KS - Budgetmarginal S:a | -16 000 | -11 735 | 0 | -3 100 | -3 100 | 0 | -4 100 | -4 100 | 0 | -4 100 | -4 100 |
| KS Resurs detaljplanering S:a | -5 800 | -5 300 | 700 | -16 000 | -15 300 | 700 | -6 800 | -6 100 | 500 | -6 800 | -6 300 |
| Försäljningsintäkter & expl vrk drift S:a | | -3 000 | | | | | | | | | |
| S:a Kommunstyrelsen | -168 720 | -178 351 | 319 002 | -517 702 | -198 700 | 314 034 | -502 914 | -188 880 | 326 484 | -516 504 | -190 020 |

Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunstyrelseförvaltningens uppdrag är att leda och samordna kommunens verksamheter och ansvara för kommunens övergripande och långsiktiga strategiska utveckling. Det innebär beredning av politiska ärenden, uppföljning av mål och ansvar för framtagande och revidering av kommunens styrdokument. I kommunstyrelseförvaltningens uppdrag ingår också att tillhandahålla stödfunktioner till kommunstyrelsen, nämnder, förvaltningar och bolag. Kommunstyrelseförvaltningen leds av kommundirektören som tillika är förvaltningschef. Förvaltningen är organiserad i fyra verksamhetsområden: Utveckling och service, Kommunikation och samverkan, HR samt Ekonomi.

Budget och verksamhetsplanering 2022

Budget och verksamhetsplanering tar sin utgångspunkt i kommunstyrelseförvaltningens kärnuppdrag och i kommunstyrelsens mål. Utifrån detta prioriteras i budget och verksamhetsplan ett antal övergripande områden och aktiviteter.

- Samordning, trygghet och säkerhet

- *Effektiv och modern förvaltning*
- *Attraktiv och modern arbetsgivare*
- *Medborgarservice, näringsliv och turism*

Förvaltningen budget uppgår till 109,8 mnkr år 2022. Det är nära 9,9 mnkr i ökad nettokostnad jämfört budget 2021 som följd av prisutveckling och en utökning av uppdrag.

Prioriteringar av förvaltningens resurser i budget och verksamhetsplan

- Budgeten innehåller besparingar i form av
 - Lokaloptimering 0,9 mnkr,
 - Minskade merkostnader utöver avtal med Färjerederiet 1,5 mnkr samt
 - Helårseffekt av besparingar i budget 2021 med ändrad bemanning 1 mnkr, samt generell kostnadsåtkomning.
- Budgeten är förstärkt avseende:
 - Resurs för upphandlare och controller riktade till stadsbyggnadsförvaltningen för att möta det ökade behovet i stadsbyggnadsprocessen samt förstärkning inom HR/kommunikationsområdet för arbete med kompetensförsörjning och "employer branding". Totalt 2,5 mnkr.
 - Sommarpolare – satsning för ökad trygghet sommartid för ungdomar 0,5 mnkr.
 - Personalsammansättning för samtliga medarbetare inom kommunen för att bygga sammanhållning, samarbete och stolthet inom organisationen. Samt ett något vidgat nationaldagsfirande. Totalt 0,65 mnkr.
 - Resurs av engångskaraktär för införande av nytt ärendesystem efter upphandling samt till planerad förändring i HR/Lönesystem, 0,8 mnkr
- Prioriteringar i övrigt av förvaltningens resurser i budget och verksamhetsplan:
 - Förvaltningens digitala agenda med dess fyra målområden - effektiv förvaltning, digitalisering för bättre service, ledarskap och medarbetarskap i en digital tid samt digital styrning.
 - Trygghetsarbete – samverkan och STOP-organisationen.
 - Utveckla och stärka den kommunikativa förmågan för att bidra till mer nöjda invånare/företagare och stärka förtroendet för kommunen.
 - Arbete med att verkställa handlingsplanen till den beslutade näringslivsstrategin.
 - Fortsatt arbete med Ekerö kommuns destinationswebb som ska lyfta Ekerö kommuns styrkor som boendeort och besöksdestination.
 - Förbättring, anpassning och utveckling i övrigt av kommungemensamma verksamhetssystem och processer.
 - Fortsatta satsningar på stärkt ledarskap i hela kommunens chefskollektiv.
 - Fortsatt utveckling av "Next" det vill säga moderniserad och aktivitetsbaserad kontorsmiljö och lokaloptimering i pandemins fotspår.
 - Förbättra och utveckla förvaltningens administrativa processer och stödfunktioner för att övriga förvaltningar ska kunna fokusera på sina kärnuppdrag - att skapa nytta och service till invånarna.

Vid jämförelse av budget 2022 med budget 2021 ska även beaktas att kommunkansliets uppdrag har vidgats i och med övertagande av nämnsadministrationen i ärendeprocessen för byggnadsnämnden och för miljönämnden med resursförstärkning genom omdisponering av nämndernas budget. I enlighet med ram i planeringsförutsättningarna har även del av tidigare års budget för smarta satsningar för tidigare projekt som numer är del av basorganisationen, omdisponerats till kommunstyrelseförvaltningen.

Inriktning budget 2023–2024

Inriktningen för budget är en nettokostnadsram på 108,5 mnkr år 2023 och 110,1 mnkr år 2024. För detta krävs ett flertal åtgärder för kostnadsreducering, effektivisering och generell återhållsamhet. Lönekostnaderna är förvaltningens absolut största kostnadspost. En grundregel när det uppstår vakanser är att det inte med automatik sker en återbesättning av tjänsten utan att det i förvaltningen först görs en bedömning av behovet och möjligheten till effektivisering och omfördelning av arbetsuppgifter både inom och mellan enheter.

Stadsbyggnadsförvaltningen

Kommunstyrelsens uppdrag om översiktlig planering och uppdrag detaljplaner med därtill hörande GIS-verksamhet och miljöstrategi samt mark- och exploateringsenhet där verksamheten ingår som en del av stadsbyggnadsförvaltningen, är budgetmässigt en del av kommunstyrelsen. För att utföra uppdraget innehåller KS-Stadsbyggnadsförvaltning ett antal funktioner – ledning och stab, planeringsenhet samt mark- och exploateringsenhet.

Budget och verksamhetsplanering 2022

Budget 2022 uppgår till nettokostnad 24 mnkr. Bruttokostnaden 42,9 mnkr. Den beräknade bruttointäkten är 18,9 mnkr och är med 16 mnkr ersättning från kommunstyrelsens budget för ”tillväxt, plan och exploatering” (Ks resurs detaljplaner) som följd av detaljplaneprioritering samt externa avgifter för detaljplanering 1,8 mnkr. Därtill 0,6 mnkr för arrendavgifter inom mark- och exploatering.

Budgeten har sin utgångspunkt i kärnuppdraget och målen. Utifrån detta prioriteras i budget och verksamhetsplan ett antal områden och aktiviteter.

- *Genom god och hållbar samhällsbyggnad föra Ekerö kommun in i framtiden*
- *Stadsbyggnadsprocess – planera och utveckla*
- *Bidra för att uppnå samhällsekonomisk god hushållning av resurser*

Budget 2022 är beräknad till 15,4 mnkr högre nettokostnad. Av den förändringen motsvarar 6,3 mnkr en om-disponering av budget som främst är från tekniska nämnden men även andra nämnder förvaltningen har uppdrag. Budget 2022 inkluderar resursförstärkningar med 4,7 mnkr varav 2,2 avser satsningar av engångskaraktär år 2022 i enlighet med vad som inkluderades i budgetramar i planeringsförutsättningar. För driftkostnader i samhällsbyggnadsprojekt, resurser för fastighetsbildning och förrättningar samt konsultresurs förstudier.

Under 2021 hr kommunstyrelsen beslutat om uppdrag fördjupad översiktsplan, budget 2022 inkluderar 2,5 mnkr, och åren 2023 1,5 mnkr respektive 0,5 mnkr för genomförandet.

Uppbyggnaden av taxans konstruktion ändras från 2022 och följer SKR:s modell.

Prioriteringar av resurser i budget och verksamhetsplan:

- Uppdrag som enligt ärendet ”Planprioritering 2022” ska prioriteras samt genom den tillfälliga förstärkningen i budget göra förflyttningar framåt i flertalet planer.
- Fortsätta arbetet med att ta fram en fördjupning av översiktsplanen för Södra Färingsö samt påbörja en miljöstrategi.
- Färdigställa gestaltungsplaner.
- Omställning till en smartare samhällsbyggnadsprocess fortgår, geodataverksamheten fortsätter kvalitets höja grundläggande geodata samt ställa om verksamheten till en helt digital hantering av bland annat detaljplaner.

Inriktning budget 2023–2024

Inriktningen för budget är för år 2023 nettokostnad 21,3 mnkr och för 2024 med 21 mnkr. Avgörande förändring jämfört 2022 är att 2023–2024 inte innehåller 2022 års engångssatsningar. Bruttokostnaden påverkas av att under dessa år är inriktningen att kommunstyrelsens resurs för kommunala detaljplaner är på mer ”normal nivå” att jämföra med senaste årens extra satsningar.

Omställningen till en ny digital smartare samhällsbyggnadsprocess kommer att kräva insatser på flera områden. Kvalitetshöjningen av grundläggande geodata är påbörjad och delvis finansierad som särskilt projekt fram till 2023. Ytterligare satsningar kommer att krävas även inom detta område

Smarta satsningar

Den kommunala organisationen behöver planera och genomföra ”smarta satsningar genom automation, innovation och digitalisering”. Inom ramen för kommungemensam verksamhetsutveckling föreslås en fortsatt satsningen kommande år för att skapa grunden och möjligheterna för effektivare och modernare arbetssätt inom kommunen.

Resurserna styr direkt mot kommunstyrelsens mål för effektiv förvaltning och ökad servicegrad till våra medborgare. Förutsättningar/”byggblock” skapas för att möjliggöra för förvaltningarna att etablera helt digitala processer. Budget är upptagen till nettokostnad 5,8 mnkr år 2022 och med 6,8 mnkr per år 2023–2024.

Kommunstyrelsens övriga budgettitlar

Brandförsvaret – budget 2022 uppgår till 26,4 mnkr och omfattar medlemsavgift till kommunalförbundet Södertörns Brandförsvarsförbund (1,5 % prisuppräknings jämfört 2021), en engångssatsning enligt direktions beslut som för Ekerö motsvarar 0,1 mnkr samt internhyror för lokalerna belägna i Ekerö. Det saknas beslut i förbundsdirektionen om inriktning för budget åren 2023–2024, budgeten vilar på antagande om årlig prisuppräknings med 2 % av medlemsavgiften samt kostnadsutvecklingen för internhyrorna.

Gemensamma medlemsavgifter - är bedömda till en kostnad om 1,7 mnkr i budget 2022. 88 % avser medlemskap i SKR – Sveriges kommuner och regioner och i regionförbundet StorSthlm. Inriktningen för kommande åren är prisuppräknings som följd av befolkningsutvecklingen.

Budgetmarginalen – är i budget 2022 upptagen till 3,1 mnkr. Och avser i första hand resurs för kommunstyrelsen att besluta om mer omfattande utredning där konsultstöd erfordras. För åren 2023–2024 ingår som inriktning 4,1 mnkr per år. Budgetmarginalen är lägre 2022 än vad som varit fallet de senaste åren med motiveringen att det är 2022 är omfattande resursförstärkningar av nettokostnadsramen i nämnder och kommunstyrelse.

Kommunstyrelsens tillväxt-, plan- och exploateringsresurs – resurs för kommunala detaljplaner. Bruttobudget 2022 uppgår till 16 mnkr i resursförstärkning till planeringsenheten och ianspråkats efter beslut i ärende om prioritering av detaljplaner. Kommunstyrelsens nettobudget 15,3 mnkr efter budgeterad förväntade intäkter 0,7 mnkr som följd av tidigare avgiftskonstruktion innan förändrad PBL. Under 2022 en tillfällig resursförstärkning med netto 9,5 mnkr jämfört med budgeten 2021 för att möta det ökade behovet inom stadsbyggnadsprocessen. För år 2023 upptas nettobudget 6 100 tkr och för år 2024 6 300 tkr.

Gemensamma avräkningskonton samt medfinansiering statlig infrastruktur – budgetposten är en slags ”internbank” där kostnader och intäkter är relaterade till aktiviteter och förändringar i den samlade kommu-

nala organisationens driftkostnad och investeringsprojekt. Här ingår poster som pensioner, arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar men även intäkt från organisationens personalomkostnadspålägg som ska balansera kommunens faktiska kostnader. Samt avskrivningar och internränta för bland annat investeringar i infrastruktur och IT.

Beslutet om Ekerö kommuns medfinansiering av väg 261 i avtal med Trafikverket innebär sedan år 2010 årlig driftkostnadsbelastning med 2,6 mnkr per år under 25 år.

Nettobudget år 2022 är sammanlagt 12,7 mnkr och inriktningen för år 2023 är 13,6 mnkr och 12,8 mnkr för år 2024.

Central politisk organisation och revision samt överförmyndare

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt.) | Bdg 2021 Netto | Prgn 2021 Netto | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | |
|--|-------------------|--------------------|-------------|-----------|---------|-----------------|-----------|---------|-----------------|-----------|---------|
| | | | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Central politisk organisation S:a | -13 900 | -13 300 | 749 | -18 384 | -17 635 | 244 | -16 369 | -16 125 | 774 | -18 944 | -18 170 |
| Revisionen S:a | -1 000 | -1 000 | 0 | -1 100 | -1 100 | 0 | -1 220 | -1 220 | 0 | -1 220 | -1 220 |
| Överförmyndaren S:a | -2 830 | -2 430 | 20 | -2 910 | -2 890 | 20 | -2 970 | -2 950 | 20 | -3 045 | -3 025 |

Central politisk organisation

Budget för kommunfullmäktige, kommunstyrelse med sina organ och ansvar, kommunalråden och valnämnd är kostnadsberäknade utifrån kommunfullmäktiges beslut för mandatperioden 2018–2022 om den politiska organisationen och Kommunal författningssamling 07:1 Bestämmelser om ekonomiska ersättningar till förtroendevalda och de politiska organisationerna och sammanträdesplanering för 2022.

| (tkr, netto) | Budget 2021 | Budget 2022 | Inriktning 2023 | Inriktning 2024 |
|---|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| Kommunfullmäktige inkl gruppledare, arvodeskommitte (valår) och valberedning | -2 132 | -2 308 | -2 655 | -2 460 |
| Kommunstyrelsen inkl KSau, Planutskott, Arvodesutskott | -5 439 | -5 501 | -5 927 | -6 028 |
| Partistöd | -1 529 | -1 529 | -2 408 | -1 691 |
| Digital politisk organisation | -398 | -437 | -460 | -460 |
| Politiska sekreterare | -2 433 | -2 472 | -2 528 | -2 590 |
| Gemensam familjerättsnämnd | -1 703 | -1 741 | -1 807 | -1 877 |
| Näringslivsrådet | -113 | -126 | -136 | -136 |
| Kommunalt råd f funktionshinderfrågor | -77 | -77 | -83 | -83 |
| Kommunala pensionärsrådet | -75 | -75 | -82 | -82 |
| Valnämnd | 0 | -3 370 | -40 | -2 764 |
| SUMMA: | -13 900 | -17 635 | -16 125 | -18 170 |

Inriktning för 2023–2024 är ny mandatperiod. Budgeten är beräknad med samma förutsättningar som innevarande mandatperiod avseende den politiska organisationen, mandatfördelning, omfattningen av och ersättningar till kommunalråd och politiska sekreterare och vad som i övrigt framgår av KFS 07:1 men med tillägg för att årsarvoden och sammanträdesarvoden räknas upp till mellan 10–13 % beroende på typ av arvode från och med år 2023. Budgeten inkluderar uppskattad årlig kostnad enligt avtal för gemensam familjerättsnämnd med Solna och Sundbyberg.

År 2022 är det val till riksdag, kommun och region. Budgeten är beräknad utifrån dels tidigare års utfall, dels utifrån förändrade förutsättningar med numer 19 valdistrikt jämfört tidigare 15 samt att valkansli har speci-

ficerats som del av valnämndens budget. Bruttokostnaden är högre då budget beaktar att statsbidrag erhålls för förtidsröstning. År 2024 är det EU-val och beräkningen idag pekar mot att kostnaderna för EU-val är 82 % av 2022 års ordinarie RKR-val.

Revision

Budgetförslaget inkluderar kommunfullmäktiges presidiums beredning av revisorernas äskande. Presidiets förslag till revisorernas budget 2022 är 1 100 tkr. Det är 100 tkr mer än budget 2021 och avser resurser för utökade granskningar. Sammanlagt 700 tkr för expertisstöd varav 600 tkr enligt årligt avtal. Inga förändringar i övrigt för kostnader relaterat de förtroendevalda revisorerna.

Som inriktning av budget från och med 2023 ingår en schabloniserad uppräknings av årsarvoden och sammanträdesarvoden motsvarande vad som gjorts för övrig politisk organisation.

Överförmyndare

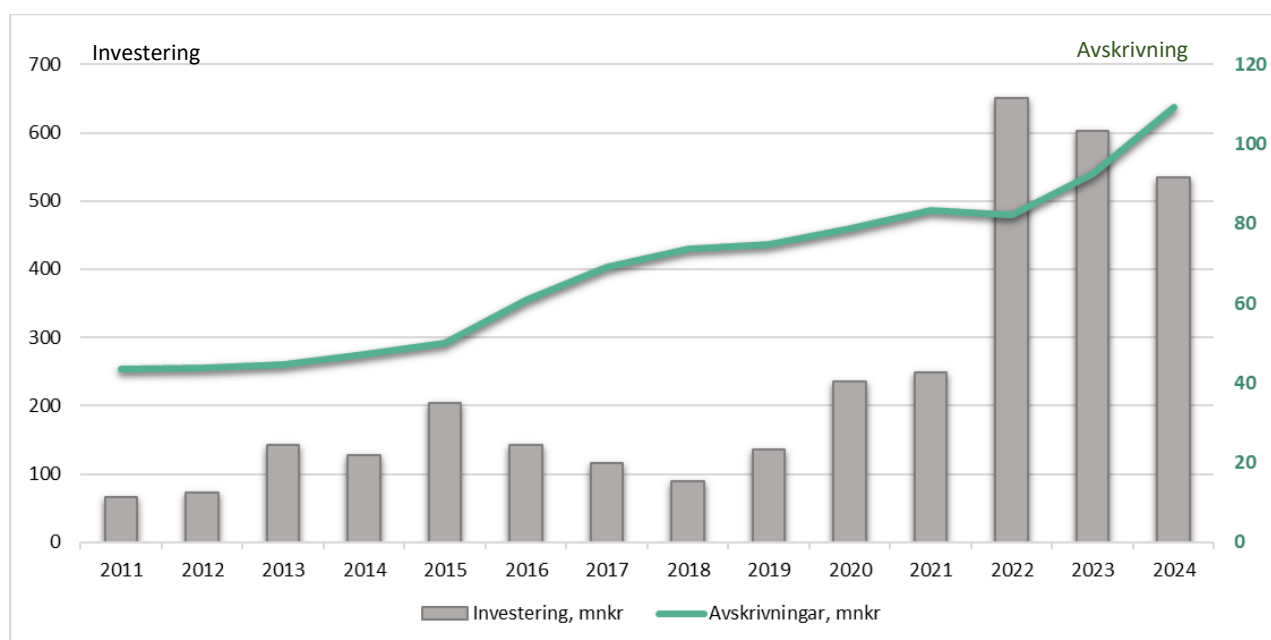
Överförmyndarens huvudsakliga uppgifter är att utöva tillsyn över god man-, förvaltar- och förmynderskap samt att fastställa arvoden. Överförmyndaren verkar kontinuerligt för att det finns gode män och förvaltare att tillgå. Kansliet består av en opolitiskt vald överförmyndare och av handläggare.

Förslag till budget för 2022 är 2,9 mnkr. Några mer omfattande besparingar och effektiviseringar behöver inte genomföras. Inriktningen för budget 2023–2024 är viss ökning som kompensation för prisutveckling och når strax över 3 mnkr år 2024. Överförmyndarens uppdrag kommer däremot sannolikt att bli mer omfattande från den 1 januari 2023. I vilken omfattning kommer att beslutas av riksdagen våren 2022.

Överförmyndarens mål är att ha en rättssäker handläggning, bra och professionell service och bemötande, vara en attraktiv arbetsgivare samt ha en effektiv förvaltning. Verksamhetsplaneringen utgår från målet.

Förslag investeringsbudget 2022–2026

Ekerö kommun är inne i en period med mer omfattande investeringsvolym och investeringsnivåerna ökar kommande år. Den demografiska utvecklingen visar på behovet av kapacitetsökning av förskolor och skolor men även för äldreomsorg och för området funktionsnedsatta tillsammans med investeringar i fritidsanläggningar och andra verksamhetslokaler.



Allteftersom de stora nyinvesteringarna står färdiga och tas i drift för sitt ändamål ökar belastningen av driftkostnaderna med årliga planerbara avskrivningen av investeringsprojektet. Tillbakablick och prognos över årliga investeringar och avskrivningar illustreras i diagrammet ovan. I prognosen har beaktats att befintlig Ekebyhovsskola utrangeras år 2021 i och med försäljningen och att befintlig Sanduddens skola år 2024 rivs och därmed utrangeras, prognos avskrivningar minskar med belopp för dessa objekt.

Prognos för bostadsbyggande och utvecklingen i runt dessa områden gör att förslaget innefattar behov av fortsatt investeringar i den lokala infrastrukturen med gator, gång- och cykelvägar, promenadstråk och allmänt för att naturligt binda ihop olika områden. Energieffektiviseringar och planerade reinvesteringar ingår i det samlade förslaget.

Det samlade förslaget till investeringsbudget omfattar många större investeringsprojekt. Exempelvis Ekebyhovsskolan och Sanduddens skola samt flertal förskolor i Stenhamra, Drottningholm och Ekerö strand.

Vid detta tillfälle upptas sammantaget 2 307,5 mnkr som investeringsbudget för perioden 2022–2026, i genomsnitt 462 mnkr per år. För den närmast kommande treårsperioden är investeringsbudget år 2022 strax under 566 mnkr för att år 2023 öka till 603 mnkr och upptas till 534 mnkr år 2024. I genomsnitt 568 mnkr kommande treårsperiod 2022–2024.

Inkluderas prognos investeringar 2021 med bedömning över hur stor del av 2021 års investeringsbudget som kommer att ombudgeteras till år 2021, är den genomsnittliga investeringen under år 2021–2026 motsvarande 471 mnkr per år. Sett till de kommande tre åren är genomsnittet 2022–2024 en investering om 583 mnkr per år.

Flertalet större investeringsprojekt sträcker sig över flera års tid. Därmed intecknas kommande års investeringsbelopp vid beslut om igångsättning av ett flerårigt investeringsprojekt.

| Summering | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| S:A LOKALER, INFRASTRUKTUR | 333 736 | 231 032 | 46 400 | 545 805 | 584 275 | 504 670 | 381 700 | 183 000 | 2 199 450 |
| TEKNISKA NÄMNDEN | 332 436 | 230 802 | 46 400 | 532 905 | 544 275 | 473 670 | 268 700 | 78 000 | 1 897 550 |
| - varav SBF fastighetsenheten | 286 323 | 187 153 | 46 400 | 437 500 | 480 600 | 427 250 | 241 800 | 62 000 | 1 649 150 |
| - varav SBF tekniska enheten | 46 113 | 43 649 | 0 | 95 405 | 63 675 | 46 420 | 26 900 | 16 000 | 248 400 |
| KOMMUNSTYRELSEN | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 20 000 | 2 000 | 0 | 0 | 24 000 |
| KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN | 1 100 | 50 | 0 | 4 500 | 12 600 | 10 300 | 40 300 | 26 800 | 94 500 |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | 0 | 0 | 0 | 6 200 | 7 200 | 16 000 | 2 500 | 58 000 | 89 900 |
| SOCIALNÄMNDEN | 200 | 180 | 0 | 200 | 200 | 2 700 | 70 200 | 20 200 | 93 500 |
| INVENTARIER | 7 300 | 5 720 | 680 | 12 450 | 9 250 | 25 350 | 23 650 | 8 650 | 79 350 |
| KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN | 2 800 | 2 400 | 0 | 8 750 | 1 150 | 650 | 1 150 | 650 | 12 350 |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | 3 200 | 2 700 | 0 | 3 200 | 6 600 | 21 200 | 21 200 | 7 000 | 59 200 |
| SOCIALNÄMNDEN | 1 300 | 620 | 680 | 500 | 1 500 | 3 500 | 1 300 | 1 000 | 7 800 |
| IT/ UTVECKLPROJ DIGITALISERING | 14 550 | 11 850 | 0 | 7 600 | 9 800 | 4 100 | 3 100 | 4 100 | 28 700 |
| KOMMUNSTYRELSEN | 13 200 | 10 700 | 0 | 6 000 | 8 200 | 2 500 | 1 500 | 2 500 | 20 700 |
| KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN | 50 | 50 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 500 |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | 1 000 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 5 000 |
| SOCIALNÄMNDEN | 300 | 100 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 2 500 |
| TOTALT | 355 586 | 248 602 | 47 080 | 565 855 | 603 325 | 534 120 | 408 450 | 195 750 | 2 307 500 |

Ekebyhovsskolan omfattar nyproduktion av ny skola och idrottshall på Bryggavägen. Detaljplanearbete pågår. Parallellt med detta sker arbete med andra underlag som krävs för detaljplanens genomförande. Sanduddens skola avser nyproduktion av ny skola och idrottshall inom befintligt skolområde.

Flera nya förskolor planeras. Stenhamra förskola som ska ersätta befintlig förskola, ny förskola, ny förskola Stamvägen 4 avdelningar, ny förskola Ekerö Strand och i Drottningholm.

Fram till 2026 behövs nya vård- och omsorgsboenden med vardera cirka 70 platser, där ett tagits i drift mot slutet av planperioden och det andra behöver då påbörjas. Med hänvisning till långt framskridna planer där Ekerö kommun kommer att förhyra särskilt boende vid Träkvista torg finns inte någon utgift för detta boende inte upptagits i investeringsbudget. Ett annat projekt med extern samverkan är det nya särskilda boendet i Tranholmen och omvandlingen av nuvarande Ekgården till trygghetsboende.

Omfattande infrastruktursatsningar Ekerö strand har påbörjats.

Samtliga investeringsprojekt finns i tabell i bilaga 4 och är närmare återgivna i nämndernas budgetförslag.

Bilaga 1 – Resultat och balansräkning - förslag budget

Resultaträkning

Med Ekerö skattesats 18,95 fr om år 2022

| tkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos 2022 | Prognos 2023 | Prognos 2024 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Verksamhetens intäkter | 400 604 | 270 000 | 282 100 | 276 100 | 278 850 | 281 650 |
| Verksamhetens kostnader | -2 007 591 | -1 962 684 | -1 980 783 | -2 048 920 | -2 093 740 | -2 155 970 |
| Avskrivningar | -79 746 | -78 000 | -83 500 | -82 100 | -92 500 | -109 200 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 686 733 | -1 770 684 | -1 782 183 | -1 854 920 | -1 907 390 | -1 983 520 |
| Skatteintäkter | 1 626 145 | 1 591 100 | 1 634 395 | 1 714 500 | 1 786 000 | 1 858 600 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 166 488 | 233 644 | 234 727 | 179 000 | 156 700 | 154 800 |
| Verksamhetens resultat | 105 900 | 54 060 | 86 939 | 38 580 | 35 310 | 29 880 |
| Finansiella intäkter | 13 993 | 1 860 | 2 374 | 1 900 | 2 000 | 2 000 |
| Jämförelsestörande finansiella intäkter | | | 11 324 | | | |
| Finansiella kostnader | -28 197 | -10 200 | -10 100 | -9 800 | -12 400 | -16 100 |
| Resultat efter finansiella poster | 91 696 | 45 720 | 90 537 | 30 680 | 24 910 | 15 780 |
| Extraordinära poster | | - | - | - | - | - |
| Årets resultat | 91 696 | 45 720 | 90 537 | 30 680 | 24 910 | 15 780 |

Balansräkning – förenklad

| tkr | Bokslut 2020 | Prognos 2021 | Prognos 2022 | Prognos 2023 | Prognos 2024 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Summa Tillgångar | 1 650 019 | 1 662 823 | 2 088 670 | 2 460 928 | 2 774 978 |
| Eget kapital | 733 994 | 824 531 | 855 211 | 880 121 | 895 901 |
| Avsättningar | 235 271 | 263 292 | 279 459 | 296 807 | 319 077 |
| Skulder | 680 754 | 575 000 | 954 000 | 1 284 000 | 1 560 000 |
| <i>varav lån</i> | <i>404 950</i> | <i>380 000</i> | <i>764 000</i> | <i>1 094 000</i> | <i>1 370 000</i> |
| S:a Eget kapital, avsättningar och skulder | 1 650 019 | 1 662 823 | 2 088 670 | 2 460 928 | 2 774 978 |
| Pensionskuld | 388 511 | 381 525 | 368 692 | 356 335 | 343 332 |
| Soliditet exkl.pensionskuld | 44,5% | 49,6% | 40,9% | 35,8% | 32,3% |
| Soliditet inkl, pensionskuld | 20,9% | 26,6% | 23,3% | 21,3% | 19,9% |

Bilaga 2 – Prognos skatteintäkter och generella bidrag budget 2022 med inriktning 2023–2024

Ekerö skattesats 18,95 fr o m år 2022
19,25 år 2021

| tkr | Utfall 2020 | Prg 2021 per sept | Budget 2021 | Avvik 2021 | Prognos 2022 | Inriktning prognos 2023 2024 | |
|---|------------------|----------------------|------------------|---------------|------------------|-----------------------------------|------------------|
| Skatteintäkter | 1 653 491 | 1 606 972 | 1 591 100 | | 1 714 500 | 1 786 000 | 1 858 600 |
| Slutavräkning | -27 345 | 35 393 | | | | | |
| S:a skatteintäkter | 1 626 146 | 1 642 365 | 1 591 100 | 51 265 | 1 714 500 | 1 786 000 | 1 858 600 |
| Inkomstutjämningsavgift | -160 184 | -100 985 | -97 700 | -3 285 | -126 500 | -130 400 | -136 000 |
| Kostnadsutjämningsbidrag | 113 372 | 115 675 | 115 200 | 475 | 118 800 | 120 000 | 121 000 |
| Införandebidrag | 15 955 | 3 492 | 3 500 | -8 | | | |
| Regleringspost (bidrag) | 82 978 | 85 806 | 86 100 | -294 | 73 400 | 52 000 | 53 000 |
| S:a inkomst- och kostnadsutjämning | 52 121 | 103 988 | 107 100 | -3 112 | 65 700 | 41 600 | 38 000 |
| LSS utjämningsystem bidrag | 49 443 | 59 424 | 55 000 | 4 424 | 43 300 | 43 500 | 43 800 |
| Fastighetsavgift, bidrag | 64 924 | 67 571 | 67 800 | -229 | 70 000 | 71 600 | 73 000 |
| S:a skatteintäkter och generella bidrag | 1 792 634 | 1 873 348 | 1 821 000 | 52 348 | 1 893 500 | 1 942 700 | 2 013 400 |
| Skolmiljarden | | 3 744 | 3 744 | | | | |
| TOTALT | 1 792 634 | 1 877 092 | 1 824 744 | 52 348 | 1 893 500 | 1 942 700 | 2 013 400 |
| Antal invånare 1.11 året innan | 28 594 | 28 861 | 28 950 | -89 | 29 199 | 29 477 | 29 817 |
| Årlig förändring, % | 1,3 | 0,9 | 1,0 | | 1,2 | 1,0 | 1,2 |
| SKR Uppräkningsfaktor rikets skatteunderlag, % | 1,69 | 4,32 | 1,51 | | 4,16 | 3,74 | 3,31 |
| Ekerö skattekraft i % av riket | 129,2% | 123,8% | 123,5% | | 125,3% | 125,2% | 125,2% |

Information:

| Med nuvarande skattesats 19,25 tkr | Prognos 2022 | Inriktning prognos 2023 2024 | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------|
| Skatteintäkter | 1 741 500 | 1 814 000 | 1 888 000 |
| Totalt | 1 920 500 | 1 970 700 | 2 042 800 |

SKR Cirk 21:35 (2021-09-30)

Bilaga 3 - Förslag driftbudget 2022 med inriktning 2023–2024, netto per budgettitel

| (tkr netto, inkl interna transaktioner) | Utfall 2020 | Prognos 2021 | Budget 2021 | Budget | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| | | | | 2022 | Inriktning 2023 2024 | |
| Barn- och utbildningsnämnden | -875 059 | -905 944 | -911 944 | -939 270 | -967 265 | -1 007 215 |
| Socialnämnden | -555 242 | -559 500 | -564 500 | -574 120 | -595 510 | -619 240 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -65 949 | -65 930 | -64 830 | -71 380 | -87 375 | -93 640 |
| Byggnadsnämnden | -8 084 | -10 420 | -12 160 | -10 560 | -10 200 | -9 440 |
| Miljönämnden | -2 814 | -3 850 | -3 500 | -4 700 | -3 930 | -3 990 |
| Tekniska nämnden | -62 091 | -41 458 | -27 300 | -34 565 | -33 935 | -37 560 |
| Central politisk organisation | -12 602 | -13 300 | -13 900 | -17 635 | -16 125 | -18 170 |
| Revisionen | -919 | -1 000 | -1 000 | -1 100 | -1 220 | -1 220 |
| Överförmyndaren | -2 290 | -2 430 | -2 830 | -2 890 | -2 950 | -3 025 |
| Kommunstyrelsen, varav | | | | | | |
| Kommunstyrelseförvaltningen | -91 184 | -97 753 | -99 953 | -109 820 | -108 520 | -110 055 |
| Stadsbyggnadsförvaltningen * | -6 081 | -8 597 | -8 597 | -23 960 | -21 295 | -20 960 |
| Smarta satsningar | -2 613 | -6 600 | -6 600 | -5 800 | -6 800 | -6 800 |
| Brandförsvaret | -25 425 | -26 016 | -26 015 | -26 355 | -26 780 | -27 305 |
| Gem medl avg | -1 641 | -1 650 | -1 655 | -1 665 | -1 685 | -1 700 |
| Gem avräkningskto inkl medfinans. | -11 555 | -17 700 | -4 100 | -12 700 | -13 600 | -12 800 |
| Budgetmarginal | -7 000 | -11 735 | -16 000 | -3 100 | -4 100 | -4 100 |
| Resurs detaljplanering | -3 301 | -5 300 | -5 800 | -15 300 | -6 100 | -6 300 |
| KS Reavinst försäljningar | 47 118 | -3 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| S:a Verksamhetens nettokostnad | -1 686 733 | -1 782 183 | -1 770 684 | -1 854 920 | -1 907 390 | -1 983 520 |
| Skatteintäkter och gen bidrag | 1 792 634 | 1 869 122 | 1 824 744 | 1 893 500 | 1 942 700 | 2 013 400 |
| Finansnetto | -14 204 | 3 600 | -8 340 | -7 900 | -10 400 | -14 100 |
| Resultat | 91 696 | 90 540 | 45 720 | 30 680 | 24 910 | 15 780 |
| | 5,1% | 4,8% | 2,5% | 1,6% | 1,3% | 0,8% |

Prognos 2021 per augusti

*Del av stadsbyggnadsförvaltningen relaterat uppdrag från kommunstyrelsen enligt styrelsens reglemente. Stadsbyggnadsförvaltningen omfattar i övrigt verksamhet enligt reglemente byggnadsnämnden, miljönämnden och tekniska nämnden.

Bilaga 4 - Förslag investeringsbudget 2022–2026

Tabell över förslag investering över projekt/objekt redovisade per nämnd, belopp tkr

Sid 1 (4)

| Nr | Proj nr | Investeringsprojekt/-objekt | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|----------|---------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| A | | S:A LOKALER, INFRASTRUKTUR | 333 736 | 231 032 | 46 400 | 545 805 | 584 275 | 504 670 | 381 700 | 183 000 | 2 199 450 |
| | | TEKNISKA NÄMNDEN | | | | | | | | | |
| | | Fastighetsenheten | | | | | | | | | |
| A1 | 1045 | Utemiljö, förskolor och skolor | 3 500 | 2 310 | 0 | 8 000 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 22 000 |
| A2 | 1048 | Skola/förskola alla obj (inre & yttre renov. | 23 100 | 14 450 | 4 500 | 7 000 | 9 500 | 7 000 | 7 000 | 8 500 | 39 000 |
| A3 | 2005 | Byggav-Ekebyhovskola inkl idrottshall (& K | 10 100 | 101 | | 60 000 | 130 000 | 138 300 | 100 000 | | 428 300 |
| A4 | 2012 | Sanduddens skola inkl idrottshall | 38 452 | 13 452 | 25 000 | 123 500 | 120 000 | 120 000 | 17 500 | | 381 000 |
| A5 | 2021 | Stamvägens förskola, ny 4 avd | 10 651 | 5 687 | 10 000 | 24 000 | 25 000 | | | | 49 000 |
| A6 | 2023 | Stenhamra skolområde utbyggnad | 4 138 | 138 | 4 000 | 500 | 2 000 | 59 000 | 75 000 | 25 000 | 161 500 |
| A7 | 2024 | Stenhamra förskola 8 avd ers befintlig | 6 621 | 121 | 1 500 | 2 000 | 30 000 | 37 000 | | | 69 000 |
| A8 | 2027 | Ny förskola Drottningholm | 4 900 | 50 | | 10 000 | 30 000 | 15 000 | | | 55 000 |
| A9 | 2828 | Solbacken ny förskola 6avd (Stenhamra) | 3 485 | 85 | 1 400 | 5 000 | 40 000 | 13 500 | | | 58 500 |
| A10 | 2043 | Förskola Ekerö stand | 1 999 | 99 | | 28 000 | 30 000 | | | | 58 000 |
| A11 | - | Brunna förskola, renovering | | | | | | 250 | 6 500 | | 6 750 |
| A12 | - | Gröna Lund förskola, renovering | | | | | 250 | 6 500 | | | 6 750 |
| A14 | 1016 | Svanängens förskola, renovering | 3 500 | 3 500 | 0 | 3 000 | | | | | 3 000 |
| A15 | - | Ångbåtens förskola Gällstaö, köp paviljonger | | | | 3 500 | | | | | 3 500 |
| | 1017 | Stenhamra skola, byta fläktaggregat | 3 600 | | | | | | | | 0 |
| | 2034 | Sandudden ventilationslösning | 500 | 100 | | | | | | | 0 |
| | | Åtgärder efter Kapacitetsutr/statusbes. | | | | | | | | | |
| | 2042 | Storkök BUN. (10 mnkr 2021-2022) | 0 | 0 | | | | | | | 0 |
| | 2364 | Reservkraft | 451 | 451 | | | | | | | |
| | | Summa skola | 114 997 | 40 544 | 46 400 | 274 500 | 420 250 | 400 050 | 209 500 | 37 000 | 1 341 300 |
| A16 | 1052 | Tekniska installationer och energi alla obj | 6 600 | 5 650 | | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 8 500 | 38 500 |
| A17 | 2040 | Solceller | 2 500 | 500 | | 2 500 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | | 11 500 |
| | 1006 | Installation maa närvärme befintl lokaler | 2 800 | 2 800 | 0 | | | | | | 0 |
| | | Summa energi | 11 900 | 8 950 | 0 | 10 000 | 10 500 | 10 500 | 10 500 | 8 500 | 50 000 |
| A18 | 1060 | Säkerhet alla obj | 4 000 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 20 000 |
| | | Summa säkerhet | 4 000 | 4 000 | 0 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 20 000 |
| A19 | 1154 | Reinvesteringar idrottsanläggningar | 7 364 | 6 000 | | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 5 000 |
| A20 | 2029 | Badhus | 74 935 | 74 935 | 0 | 120 000 | 24 850 | | | | 144 850 |
| A21 | 1013 | Allhallen, reinvestering | | 200 | | 15 000 | 8 000 | | | | 23 000 |
| | 2039 | KOM-hus, adm byggn inkl omklädnng | 24 954 | 21 923 | 0 | | | | | | 0 |
| | | Summa anläggning | 107 253 | 103 058 | 0 | 136 000 | 33 850 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 172 850 |
| A22 | 1050 | Övrigt (avser vitvaror, sopskåp edyl) | 2 500 | 2 500 | | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 17 500 |
| A23 | 1450 | Övriga fastigheter alla obj, renovering | 8 500 | 3 750 | | 5 000 | 5 500 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 25 500 |
| A24 | 1020 | Verksamhetsanpassning (kommunal vrk) | 3 000 | 2 000 | | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 15 000 |
| A25 | 1019 | Ekebyhovs slott växthus | 1 000 | 1 000 | | 1 500 | | | | | 1 500 |
| A26 | - | Kullen byte avloppsledning | | | | | | 200 | 5 300 | | 5 500 |
| | 2025 | Kommunhuset Next Ekerö | 31 472 | 19 649 | | | | | | | 0 |
| | 2333 | Ekebyhovs slottsområde | 675 | 675 | | | | | | | 0 |
| | 2031 | St pavilj särbo | 1 027 | 1 027 | | | | | | | 0 |
| | | Summa övrigt | 48 174 | 30 601 | 0 | 13 000 | 12 000 | 11 700 | 16 800 | 11 500 | 65 000 |
| | | TOTALT TN- SBF Fastighetsenheten | 286 323 | 187 153 | 46 400 | 437 500 | 480 600 | 427 250 | 241 800 | 62 000 | 1 649 150 |

Bilaga 4 Sid 2 (4)

| Nr | Proj nr | Investeringsprojekt/-objekt | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|---|---------|--|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| SBF - Tekniska enheten | | | | | | | | | | | |
| A21 | 1193 | Bulleråtgärder | | | | 3 000 | 500 | 500 | 500 | 500 | 5 000 |
| A22 | 1300 | Reinvestering asfalt | 5 000 | 3 300 | | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 20 000 |
| | 1310 | Väg | | 571 | | | | | | | 0 |
| A23 | 1330 | Parkering | 2 550 | 2 163 | | 1 700 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 5 700 |
| A24 | 1373 | Trafiksäkerhetsåtgärder | 2 750 | 461 | | 5 860 | 500 | 500 | 500 | 500 | 7 860 |
| A25 | 1422 | Trafikbelysning | 2 700 | 2 737 | | 2 000 | 1 500 | 1 500 | 500 | 500 | 6 000 |
| A26 | 2161 | GC vägar | 1 850 | 853 | | 1 800 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 9 800 |
| A27 | 1800 | Avfall | | | | 200 | | | | | 200 |
| Summa gator och vägar | | | 14 850 | 10 085 | 0 | 18 560 | 9 500 | 9 500 | 8 500 | 8 500 | 54 560 |
| A31 | 1320 | Park och torg | 700 | 700 | 0 | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 7 500 |
| A32 | 1325 | Spontanyta (Yta för fysisk aktivitet) | 4 000 | 4 000 | 0 | 1 150 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 6 000 | 25 150 |
| | 1326 | Ekebyhov lek- och aktivitetsyta | 2 000 | 3 000 | | | | | | | 0 |
| Summa park och lek | | | 6 700 | 7 700 | 0 | 2 650 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 32 650 |
| A41 | 9131 | Ekerö strand* | 21 563 | 20 900 | | 63 000 | 24 000 | 10 000 | | | 97 000 |
| | 9093 | Ekerövallen | | 1 409 | | | | | | | 0 |
| A42 | 9086 | Fredrikstrand | | | | 3 000 | | | | | 3 000 |
| A43 | 9074 | Jungfrusunds sjöstad | | 910 | | 850 | | | | | 850 |
| A44 | 9997 | Träkvista torg -Träkvista 2:92 mfl | 3 000 | 2 645 | | 5 605 | 16 175 | 14 370 | 5 900 | | 42 050 |
| A45 | - | Sanduddens skola - samhällsbyggnad | | | | 1 740 | | 550 | | | 2 290 |
| A46 | - | Skola Bryggavägen - samhällsbyggnad | | | | | 6 500 | 4 500 | 5 000 | | 16 000 |
| | | S:a Inv i Exploat.proj & kom utv.projekt | 24 563 | 25 864 | 0 | 74 195 | 46 675 | 29 420 | 10 900 | 0 | 161 190 |
| | | <i>*inkl 1 300 tkr konstn gestaltning fr KFN</i> | | | | | | | | | |
| TOTALT TN - SBF Tekniska enheten | | | 46 113 | 43 649 | 0 | 95 405 | 63 675 | 46 420 | 26 900 | 16 000 | 248 400 |

| Nr | Proj nr | Investeringsprojekt/-objekt | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|---------------------------------------|---------|---|--------------|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| KOMMUNSTYRELSEN | | | | | | | | | | | |
| A1 | | Kommunhuset - tillbyggnad av "soc-hus" | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 20 000 | x | | | 22 000 |
| A2 | | Parkering Ekebyhovskola (efter försäljning) | | | | | | 2 000 | | | 2 000 |
| Summa KS Lokaler | | | 0 | 0 | 0 | 2 000 | 20 000 | 2 000 | 0 | 0 | 24 000 |
| KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN | | | | | | | | | | | |
| A1 | | Konstnärlig gestaltning | 900 | 50 | | 2 700 | 2 800 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 11 500 |
| A2 | | Träkvistavallen, iordningställande utemiljö | | | | 500 | 4 500 | | | | 5 000 |
| A3 | | Träkvista fritidsgård, iordningställande utemiljö | | | | 500 | 3 500 | | | | 4 000 |
| A4 | | Aktivitetsyta anslutn. Sanduddens idrottshall/utemiljö | | | | | 500 | 2 500 | | | 3 000 |
| A5 | | Reinvestering konstgräs Svanhagen | | | | | | | 4 000 | | 4 000 |
| A6 | | Konstgräs Stenhamra | | | | | | | 5 000 | | 5 000 |
| A7 | 2023 | Stenhamra vrk-lokaler (kulturskola, fritids, bibliotek) | | | | | | 500 | 24 000 | 24 500 | 49 000 |
| A8 | | Aktivitetsytor | 200 | 0 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 1 500 |
| A9 | | Skå flygfält - Aktivitetsyta | | | | 500 | 1 000 | 5 000 | 5 000 | | 11 500 |
| Summa KFN Lokaler & Fritid | | | 1 100 | 50 | 0 | 4 500 | 12 600 | 10 300 | 40 300 | 26 800 | 94 500 |

Bilaga 4 Sid 3 (4)

| Nr | Proj nr | Investeringsprojekt/-objekt | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|-------------------------------------|---------|--|-------------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | | | | | | | | | | | |
| A1 | | Stenhamraskolan evakuering (pav.) | | | | | 1 200 | 5 000 | | | 6 200 |
| A2 | | Stenhamra skola utökn/ök kapacitet pav | | | | 1 200 | 5 000 | | | | 6 200 |
| A3 | | Svanhagens skola - Extern aktör | | | | | | | | | 0 |
| A4 | | Förskola Skå (Enlunda) - Extern aktör | | | | | | | | | 0 |
| A5 | | Förskola centralt Ekerö, renovering bef. | | | | | 500 | 6 000 | | | 6 500 |
| A6 | | Svanhagens förskola | | | | | | | 500 | 40 000 | 40 500 |
| A7 | | Förskola Ekerö (parfymfabr.) - Extern aktör | | | | | | | | | 0 |
| A8 | | Gröna Lunds förskola, utbyggnad | | | | | | 5 000 | | | 5 000 |
| A9 | | Ny förskola i Träkvistaområdet | | | | | 500 | | 2 000 | 18 000 | 20 500 |
| A10 | | Åtgärder efter Kapacitetsutr/statusbes. Storkök matprod. (10 mnkr 2021-2022) | | | | 5 000 | | | | | 5 000 |
| Summa BUN Lokaler | | | 0 | 0 | 0 | 6 200 | 7 200 | 16 000 | 2 500 | 58 000 | 89 900 |
| SOCIALNÄMNDEN | | | | | | | | | | | |
| A1 | | Demensdagvård äo, 20 platser | | | | | | 1 000 | 29 000 | | 30 000 |
| A2 | | Bostad med särskild service LSS, 6 platser | | | | | | 500 | 2 000 | 20 000 | 22 500 |
| A3 | | Daglig verksamhet LSS, verksamhetslokal. | | | | | | 1 000 | 39 000 | | 40 000 |
| A4 | | Lokalanpassning, oföretsdeda brukarbehov | 200 | 180 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 1 000 |
| Summa SN Lokaler | | | 200 | 180 | 0 | 200 | 200 | 2 700 | 70 200 | 20 200 | 93 500 |

| Nr | Proj nr | Investeringsprojekt/-objekt | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|-------------------------------------|---------|--|--------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| B | | INVENTARIER | 7 300 | 5 720 | 680 | 12 450 | 9 250 | 25 350 | 23 650 | 8 650 | 79 350 |
| KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN | | | | | | | | | | | |
| B1 | | Inventarier kulturlokaler | 200 | 200 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 1 000 |
| B2 | | Inventarier idrotts- o fritidsanläggningar | 200 | 200 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 1 000 |
| B3 | | Inventarier övriga verksamheter | 300 | 250 | 0 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 | 1 250 |
| | | Svanhagen, maskinpark | 700 | 350 | | | | | | | 0 |
| | | KOM-hus Träkvistavallen | 1 400 | 1 400 | | | | | | | 0 |
| B4 | | Badhus inventarier/utrustning | | | | 8 100 | | | | | 8 100 |
| B5 | | Idrottshallar Sandudden & Bryggav. | | | | | 500 | | 500 | | 1 000 |
| Summa KFN inventarier | | | 2 800 | 2 400 | 0 | 8 750 | 1 150 | 650 | 1 150 | 650 | 12 350 |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | | | | | | | | | | | |
| B1 | | Inventarier maa om- och nybyggnad | 1 200 | 700 | | 1 200 | 4 600 | 19 200 | 19 200 | 5 000 | 49 200 |
| B2 | | Reinv/kompl invent förskola-skola | 2 000 | 2 000 | 0 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 10 000 |
| Summa BUN inventarier | | | 3 200 | 2 700 | 0 | 3 200 | 6 600 | 21 200 | 21 200 | 7 000 | 59 200 |
| SOCIALNÄMNDEN | | | | | | | | | | | |
| B1 | | Särskilt boende Träkvista torg | | | | | | 3 000 | | | 3 000 |
| | | Särskilt boende paviljonger | 800 | 120 | 680 | | | | | | 0 |
| B2 | | Särskilt boende Tranholmen | | | | | 1 000 | | | | 1 000 |
| B3 | | Demensdagvård | | | | | | | 800 | | 800 |
| B4 | | Bostad med särskild service, LSS | | | | | | | | 500 | 500 |
| B5 | | Inventarier i övrigt verksamheterna | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 2 500 |
| Summa SN inventarier | | | 1 300 | 620 | 680 | 500 | 1 500 | 3 500 | 1 300 | 1 000 | 7 800 |

Bilaga 4 Sid 4 (4)

| Nr | Proj nr | | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|----------|---------|---|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| C | | IT/DIGITALISERING | 14 500 | 11 800 | 0 | 7 500 | 9 700 | 4 000 | 3 000 | 4 000 | 28 200 |
| | | KOMMUNSTYRELSEN | | | | | | | | | |
| C1 | | IT central plattform | 1 800 | 1 800 | 0 | 2 500 | 1 200 | 1 500 | 1 500 | 2 500 | 9 200 |
| C2 | | Projekt e-arkiv | 2 500 | 0 | 0 | 2 000 | 2 000 | 1 000 | 0 | 0 | 5 000 |
| C3 | | Next (inkl soc) utrustning (inventarier & digital utrustning) | 8 900 | 8 900 | 0 | | 5 000 | | | | 5 000 |
| C4 | | iPads förtroendevalda - pol org | | | | 1 500 | | | | | 1 500 |
| | | Summa KS IT | 13 200 | 10 700 | 0 | 6 000 | 8 200 | 2 500 | 1 500 | 2 500 | 20 700 |
| | | KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN | | | | | | | | | |
| C1 | | IT-utrustning | 50 | 50 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 500 |
| | | Summa KFN - IT | 50 | 50 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 500 |
| | | BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | | | | | | | | | |
| C1 | | IT-utrustning | 1 000 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 5 000 |
| | | Summa BUN - IT | 1 000 | 1 000 | 0 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 5 000 |
| | | SOCIALNÄMNDEN | | | | | | | | | |
| C1 | | Välfärdsteknik/ digitalisering omsorg | 300 | 100 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 2 500 |
| | | Summa SN - IT | 300 | 100 | 0 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 2 500 |

Summa investeringar totalt per nämnd

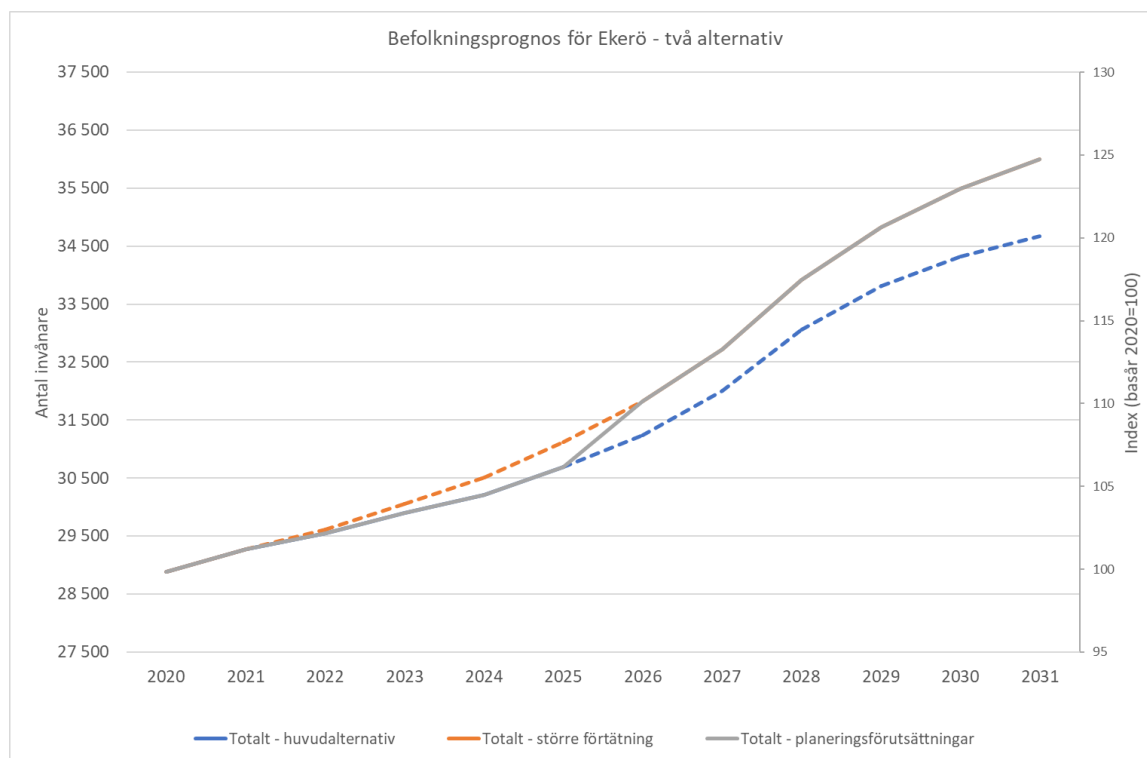
| (tkr) | Budget 2021 | Prognos 2021 | Prognos ombudg | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | S:a 2022-2026 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| TEKNISKA NÄMNDEN | 332 436 | 230 802 | 46 400 | 532 905 | 544 275 | 473 670 | 268 700 | 78 000 | 1 897 550 |
| KOMMUNSTYRELSEN | 13 200 | 10 700 | 0 | 8 000 | 28 200 | 4 500 | 1 500 | 2 500 | 44 700 |
| KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN | 3 950 | 2 500 | 0 | 13 350 | 13 850 | 11 050 | 41 550 | 27 550 | 107 350 |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | 4 200 | 3 700 | 0 | 10 400 | 14 800 | 38 200 | 24 700 | 66 000 | 154 100 |
| SOCIALNÄMNDEN | 1 800 | 900 | 680 | 1 200 | 2 200 | 6 700 | 72 000 | 21 700 | 103 800 |
| Summa totalt investeringar | 355 586 | 248 602 | 47 080 | 565 855 | 603 325 | 534 120 | 408 450 | 195 750 | 2 307 500 |

Not: Inom ramen för tekniska nämndens investeringar ingår redan av verksamhetsansvarig nämnd beslutad och beställd nyproduktion av verksamhetslokaler.

Bilaga 5 – Ekerö befolkningsprognos 2021–2031, åldersgrupper

För åren 2021–2025 används det så kallade huvudalternativet i befolkningsprognosen från april 2021 – för den kortsiktiga planeringen och det alternativ som ligger till grund för budget. För åren 2026–2031 används alternativet ”större förtätning”. En förtätning innebär att fler personer flyttar in i en bostad än den eller de som flyttar ut. Befolkningsprognos ”större förtätning” är inriktning att uppnå för befolkningsutveckling och ligger till grund för övrig planering av kommunen och exempelvis lokalförsörjning.

Diagrammet visar skillnaden mellan de två alternativa prognoserna.

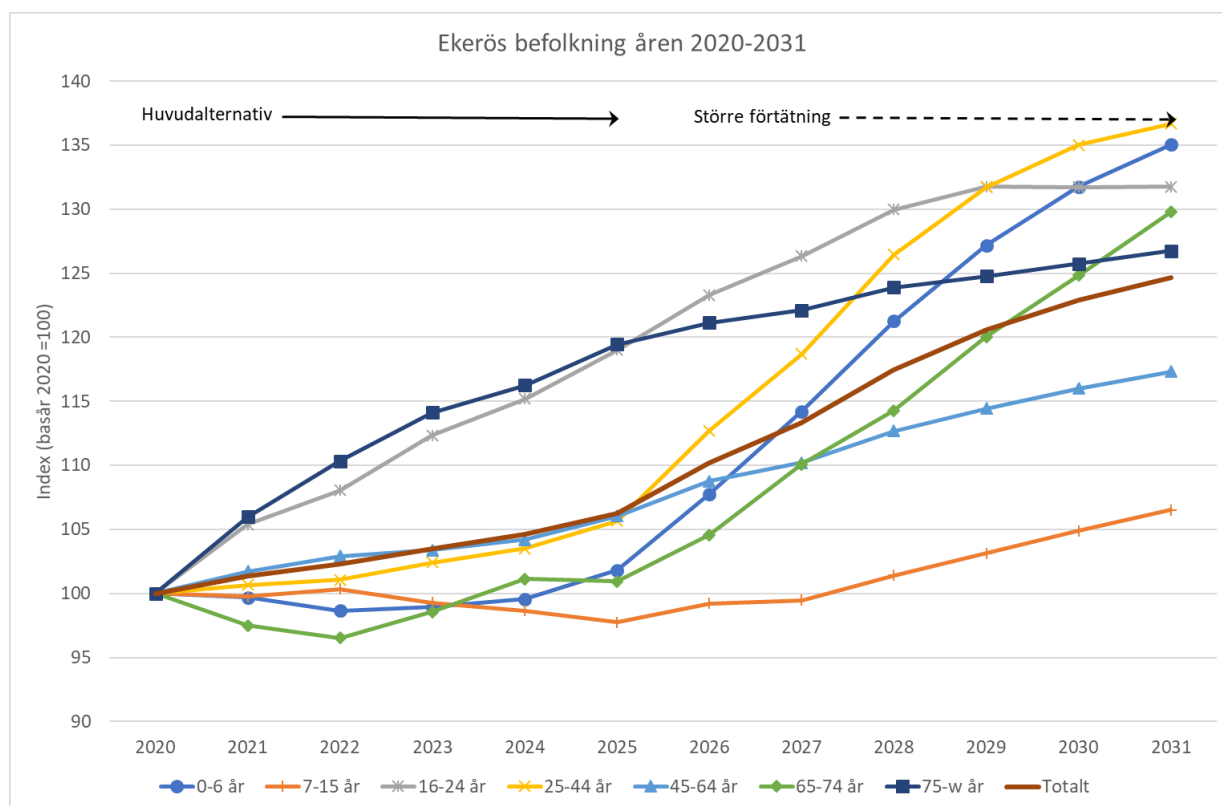


Huvudalternativet bygger på en förtätning i det befintliga bostadsbeståndet om knappt 0,5 % under 2021. Förtätningen avtar sedan gradvis fram till år 2023. Under resterande del av prognosperioden antas varken någon förtätning eller utglesning i det befintliga bostadsbeståndet. I alternativet ”större förtätning” antas istället förtätningen om 0,5 procent kvarstår under hela prognosperioden.

Befolkningsutvecklingen i nedan tabell är ”mixad” med båda alternativen. Tabellen innehåller befolkningsprognos antalet invånare totalt och i olika åldersgrupper för huvudalternativet åren 2020–2025 samt för alternativet ”större förtätning” åren 2026–2031.

| Ålder/År | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 0–6 år | 2 538 | 2 530 | 2 504 | 2 511 | 2 526 | 2 584 | 2 735 | 2 899 | 3 078 | 3 228 | 3 344 | 3 428 |
| 7–15 år | 4 283 | 4 272 | 4 298 | 4 252 | 4 226 | 4 187 | 4 250 | 4 260 | 4 344 | 4 417 | 4 493 | 4 563 |
| 16–24 år | 2 689 | 2 834 | 2 905 | 3 021 | 3 098 | 3 200 | 3 316 | 3 397 | 3 495 | 3 543 | 3 542 | 3 543 |
| 25–44 år | 6 225 | 6 266 | 6 292 | 6 375 | 6 443 | 6 577 | 7 017 | 7 389 | 7 873 | 8 200 | 8 404 | 8 508 |
| 45–64 år | 8 190 | 8 331 | 8 428 | 8 466 | 8 532 | 8 684 | 8 909 | 9 027 | 9 229 | 9 374 | 9 501 | 9 608 |
| 65–74 år | 2 481 | 2 419 | 2 395 | 2 445 | 2 509 | 2 504 | 2 594 | 2 731 | 2 835 | 2 978 | 3 097 | 3 220 |
| 75-w år | 2 473 | 2 621 | 2 729 | 2 822 | 2 875 | 2 954 | 2 996 | 3 020 | 3 064 | 3 085 | 3 110 | 3 135 |
| Totalt | 28 879 | 29 272 | 29 551 | 29 892 | 30 209 | 30 690 | 31 817 | 32 723 | 33 917 | 34 825 | 35 490 | 36 003 |

Den största förändringen i absoluta och i relativa tal fram till år 2031 återfinns i åldersgruppen 25–44 år. Den minsta förändringen finns i åldersgruppen 7–15 år. Fram till år 2025 är det däremot åldersgruppen 75-w år som ökar mest i relativa tal, tätt följd av åldersgruppen 16–24 år.



Bytet av prognosalternativ år 2026 påverkar främst prognosen för antalet invånare i ålders-grupperna 25–44 år samt för barn 0–6 år. Minst påverkan har bytet på åldersgruppen 7–15 år.

PROGNOS HUVUDALTERNATIV 31.12

| Ålder | Utfall 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 0 | 248 | 293 | 296 | 300 | 309 | 319 |
| 1-5 | 1 860 | 1 795 | 1 784 | 1 787 | 1 805 | 1 841 |
| 6 | 430 | 442 | 424 | 424 | 412 | 424 |
| 7-15 | 4 283 | 4 272 | 4 298 | 4 252 | 4 226 | 4 187 |
| 16-18 | 1 280 | 1 310 | 1 317 | 1 388 | 1 401 | 1 459 |
| 19-34 | 3 810 | 3 937 | 3 993 | 4 046 | 4 143 | 4 259 |
| 35-44 | 3 824 | 3 853 | 3 887 | 3 963 | 3 997 | 4 059 |
| 45-54 | 4 716 | 4 704 | 4 687 | 4 683 | 4 668 | 4 680 |
| 55-64 | 3 474 | 3 627 | 3 741 | 3 783 | 3 864 | 4 004 |
| 65-69 | 1 162 | 1 187 | 1 227 | 1 309 | 1 386 | 1 410 |
| 70-74 | 1 319 | 1 232 | 1 168 | 1 136 | 1 122 | 1 094 |
| 75-79 | 1 267 | 1 349 | 1 327 | 1 307 | 1 229 | 1 198 |
| 80-84 | 681 | 705 | 803 | 876 | 961 | 1 043 |
| 85-89 | 360 | 376 | 398 | 431 | 465 | 474 |
| 90-94 | 125 | 148 | 156 | 161 | 175 | 193 |
| 95-w | 40 | 43 | 44 | 48 | 46 | 46 |
| Totalt | 28 879 | 29 272 | 29 551 | 29 892 | 30 209 | 30 690 |

PROGNOS STÖRRE FÖRTÄTNING JMF HUVUDPROGNOS

| 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------|-----------|------------|------------|------------|
| 0 | 1 | 3 | 6 | 9 |
| 1-5 | 6 | 16 | 30 | 45 |
| 6 | 1 | 2 | 5 | 7 |
| 7-15 | 5 | 13 | 26 | 40 |
| 16-18 | 1 | 4 | 7 | 10 |
| 19-34 | 21 | 58 | 100 | 137 |
| 35-44 | 11 | 30 | 58 | 86 |
| 45-54 | 6 | 16 | 31 | 47 |
| 55-64 | 3 | 10 | 19 | 29 |
| 65-69 | 1 | 3 | 5 | 8 |
| 70-74 | 1 | 2 | 4 | 6 |
| 75-79 | 1 | 2 | 3 | 5 |
| 80-84 | 0 | 0 | 1 | 2 |
| 85-89 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 90-94 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 95-w | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 58 | 161 | 296 | 434 |

Årlig förändring, prognos antal invånare

| Ålder | /antal | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 0 | | 45 | 3 | 4 | 9 | 10 |
| 1-5 | | -65 | -11 | 3 | 18 | 36 |
| 6 | | 12 | -18 | -1 | -11 | 12 |
| 7-15 | | -11 | 26 | -46 | -26 | -39 |
| 16-18 | | 30 | 7 | 71 | 13 | 58 |
| 19-34 | | 127 | 56 | 53 | 97 | 116 |
| 35-44 | | 29 | 34 | 75 | 34 | 62 |
| 45-54 | | -12 | -17 | -4 | -14 | 12 |
| 55-64 | | 153 | 115 | 42 | 81 | 140 |
| 65-69 | | 25 | 40 | 82 | 77 | 24 |
| 70-74 | | -87 | -64 | -32 | -13 | -28 |
| 75-79 | | 82 | -22 | -20 | -78 | -31 |
| 80-84 | | 24 | 98 | 73 | 85 | 83 |
| 85-89 | | 16 | 23 | 33 | 34 | 9 |
| 90-94 | | 23 | 8 | 4 | 14 | 18 |
| 95-w | | 3 | 1 | 4 | -2 | 0 |
| Totalsumma | | 393 | 279 | 341 | 317 | 482 |

Årlig förändring, prognos antal invånare, %

| Ålder | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 0 | 18,0 | 1,1 | 1,3 | 3,2 | 3,2 |
| 1-5 | -3,5 | -0,6 | 0,2 | 1,0 | 2,0 |
| 6 | 2,8 | -4,0 | -0,1 | -2,7 | 2,9 |
| 7-15 | -0,3 | 0,6 | -1,1 | -0,6 | -0,9 |
| 16-18 | 2,3 | 0,5 | 5,4 | 0,9 | 4,2 |
| 19-34 | 3,3 | 1,4 | 1,3 | 2,4 | 2,8 |
| 35-44 | 0,7 | 0,9 | 1,9 | 0,9 | 1,6 |
| 45-54 | -0,3 | -0,4 | -0,1 | -0,3 | 0,3 |
| 55-64 | 4,4 | 3,2 | 1,1 | 2,1 | 3,6 |
| 65-69 | 2,1 | 3,4 | 6,7 | 5,9 | 1,7 |
| 70-74 | -6,6 | -5,2 | -2,8 | -1,2 | -2,5 |
| 75-79 | 6,5 | -1,6 | -1,5 | -6,0 | -2,6 |
| 80-84 | 3,5 | 14,0 | 9,1 | 9,7 | 8,6 |
| 85-89 | 4,3 | 6,0 | 8,2 | 7,9 | 2,0 |
| 90-94 | 18,7 | 5,4 | 2,6 | 8,7 | 10,4 |
| 95-w | 7,4 | 1,4 | 9,9 | -3,8 | -0,8 |
| Totalsumma | 1,4 | 1,0 | 1,2 | 1,1 | 1,6 |

Bilaga 6 – Finansiering av det kommunala uppdraget, översiktliga förutsättningar

Finansiering av det kommunala uppdraget

Kommunallagen reglerar verksamheten där den kommunala självstyrelsen är grunden för verksamheten. En av de viktigaste förutsättningarna för den kommunala självstyrelsen är rätten att bestämma hur mycket kommunen ska ta ut i skatt av sina invånare.

Merparten av de kommunala verksamheterna är obligatoriska. För de i lag reglerade verksamheterna gäller dessutom att den tillhandahållna servicen ska vara likvärdig i landets kommuner. Finansieringen av de kommunala tjänsterna sker via skatteintäkter, kommunala utjämningsystem och avgifter. Sedan 13 år tillbaka tillfaller förändringen i fastighetstaxeringen till kommunerna genom den kommunala fastighetsavgiften. Kommunalskatten är den största inkomstkällan.

Skatteintäkter och generella bidrag

Avgörande för hur stor intäkten från skatter och generella bidrag blir till enskild kommun är kommunens invånarantal och dess sammansättning och skattekraft, den kommunala skattesatsen, tillväxten av skatteunderlaget i Sverige och omfattningen av statens tillskjutande medel. Utjämningsystemen syftar till att skapa likvärdiga förutsättningar för kommunal verksamhet i hela Sverige oberoende av kommuninvånarnas inkomster och strukturella förhållanden. Kommunerna får betala till utjämnningen eller får pengar från systemet. Ekerö får bidrag ur kostnadsutjämningsystemet, förändringar gjordes 2020 i kostnadsutjämningsystemet och Ekerö erhåller sedan dess något mindre bidrag ur några av delmodellerna. Ekerö kommun är en av landets 14 kommuner som betalar avgift i inkomstutjämningsystemet.

Därtill finns ett inomkommunalt system för LSS-utjämnning, Ekerö får bidrag från LSS utjämningsystem. Bidraget minskar från 2022 som följd av aktiva åtgärder om kostnadsreducering av Ekerös LSS-verksamhet som under all tid visat på högre nettokostnad än förväntad.

Den kommunala skattesatsen år 2020 i Ekerö kommun är 19,25 sedan år 2016 efter en skatteväxling med "2 öre" med regionen i samband med kommunernas övertagande av huvudmannskapet för hemsjukvården i gruppbostad och daglig verksamhet. Skattesatsen har varit stabil densamma sedan år 2002 då den höjdes med "90 öre". Förslag budget är att besluta om skattesats 18,95 år 2022.

Riktade statsbidrag

En stor del av den statliga styrningen av de verksamheter som kommunerna har i uppdrag att utföra sker genom att det finns särskilt riktade statsbidrag. Statsbidrag som ansöks av respektive verksamhetsförvaltning. Statsbidrag som är definierade för särskilt ändamål och som kan vara förenliga med krav på motprestation. Det till skillnad mot generella bidrag till kommunsektorn som är för det kommunala uppdraget och återfinns i en "gemensam påse" – de ingår i summa skatteintäkter och generella bidrag - med kommunalt beslut om resursfördelning. Det finns många särskilda statsbidrag söka. Dessa bidrag ingår i respektive nämnds budget och löpande redovisning under året.

Delar av de i budgetproposition 22 aviserade statsbidragen är delvis inräknade i förvaltningarnas förslag till nämnds budget. Bland annat finns delar av äldreomsorgssatsning och äldreomsorgslyft i socialnämndens budget. I övrigt råder försiktighetsprincip vad gäller att budgetera med statsbidrag, de som är kända och beslutade med fördelning är vanligen inräknade i nämnds budget. Andra statsbidrag med ansökningsförfarande är i mindre grad inräknade då de även förutsätter ökade kostnadsnivåer.

I BP 2022 aviserade fortsatta Skolmiljarden är inte inkluderad i förslag till budget.

Avgifter och taxor

Kommunernas möjlighet att själva bestämma hur mycket och på vilket sätt avgifter ska tas ut varierar mellan verksamheterna. De avgifter som uttas direkt av brukarna redovisas inom ansvarig nämnd. Flertalet av-

giftsnivåer är fastställda genom att det finns nationellt beslutade maxtaxor i de obligatoriska verksamheterna. I övrigt är flertalet avgifter reglerade genom rådande självkostnadsprincip. Avgifter och taxor fastställs med politiska beslut i budgeten.

Långsiktig finansiering av det kommunala uppdraget

Den långsiktiga finansieringen av det kommunala uppdraget är dels beroende av utvecklingen i omvärlden. Dels vilka kommunalpolitiska beslut som fattas inom ramen för det egna handlingsutrymmet. De ekonomiska förutsättningarna i en kommun på kort och på lång sikt är starkt beroende av vad som sker i omvärlden. Konjunkturutvecklingen i stort och skattebasen särskilt avseende antal personer i arbete är avgörande för inte bara rikets ekonomi utan även för den egna kommunens ekonomiska förutsättningar. Samtidigt finns ett stort eget handlingsutrymme för att styra kommunens ekonomiska utveckling. För att långsiktigt kunna finansiera välfärdsuppdraget och vara rustad mot svängningar i omvärlden, som är svåra att påverka, krävs ställningstagande och beslut kring ett flertal områden som inte alltid ger effekter på nästa års budget, men som är avgörande på lite längre sikt.

De områden som är avgörande för utvecklingen av kommunen och den kommunala ekonomin är i olika grad mer eller mindre direkt påverkbara med kommunalpolitiska beslut. Många områden är inom det egna handlingsutrymmet även om det inom vissa områden krävs samverkan med till exempel andra offentliga myndigheter. Några områden som är avgörande för den kommunala ekonomin:

- Utbyggnadstakten – bostäder och arbetsplatsområden.
- Infrastrukturen.
- Investeringsnivå och investeringstakt.
- Den kommunala skattesatsen.
- Omfattningen av tillskjutande medel från staten och konstruktionen av utjämningsystem.
- Tjänsteutbud – innehåll och ambitionsnivå/kvalitet.
- Organisation och bemanning – politisk och tjänstemannanivå. Samnyttjande av resurser.
- Resursfördelning.
- Intäkter genom försäljning av tillgångar.

Det råder ständigt ett krav på effektiviseringar i den kommunala verksamheten - att göra "samma sak lite bättre". I den kommunala verksamheten sker verksamhetsutveckling för att möta förändringar från omvärlden, nya uppdrag och sätt att utföra gällande verksamhet. Digitaliseringens möjligheter är både ett krav på förändring och ger förutsättningar till förändringar av det kommunala uppdraget.

Under perioder av större förändringar i en kommun – demografiskt, nya uppdrag och infrastruktur – kan periodvis utvecklingen av kostnader ske i en högre takt än utvecklingen av intäkterna för finansieringen av verksamheten. En av utmaningarna är att även tydliggöra vilka positiva ekonomiska effekter olika satsningsområden kan ge på halvlång och lite längre sikt

Bilaga 7 – Verksamhetens nettokostnader, bruttoredovisning förslag budget 2022 med inriktning 2023–2024 per budgettitel

Sid 1 (2)

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt.) | Budget 2021 | | | Prognos 2021 | | | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | |
|--|----------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Verksamhet | 116 189 | -936 432 | -820 243 | 141 968 | -956 088 | -814 120 | 116 255 | -961 381 | -845 126 | 116 345 | -981 170 | -864 825 | 116 425 | -998 037 | -881 612 |
| Interna lokalhyror | | -91 701 | -91 701 | | -91 824 | -91 824 | | -94 144 | -94 144 | | -102 441 | -102 441 | | -125 604 | -125 604 |
| Barn- och utbildningsnämnden S:a | 116 189 | -1 028 133 | -911 944 | 141 968 | -1 047 912 | -905 944 | 116 255 | -1 055 525 | -939 270 | 116 345 | -1 083 611 | -967 265 | 116 425 | -1 123 641 | -1 007 215 |
| Verksamhet | 93 051 | -602 217 | -509 166 | 98 524 | -602 735 | -504 211 | 101 561 | -624 474 | -522 913 | 103 370 | -647 462 | -544 092 | 107 455 | -675 537 | -568 082 |
| Interna (& externa) lokalhyror | | -55 334 | -55 334 | | -55 289 | -55 289 | | -51 207 | -51 207 | | -51 418 | -51 418 | | -51 158 | -51 158 |
| Socialnämnden S:a | 93 051 | -657 551 | -564 500 | 98 524 | -658 024 | -559 500 | 101 561 | -675 681 | -574 120 | 103 370 | -698 880 | -595 510 | 107 455 | -726 695 | -619 240 |
| Verksamhet | 19 583 | -58 836 | -39 253 | 17 873 | -58 226 | -40 353 | 19 580 | -62 365 | -42 785 | 26 474 | -70 461 | -43 987 | 31 091 | -73 315 | -42 224 |
| Interna lokalhyror | | -25 577 | -25 577 | | -25 577 | -25 577 | | -28 595 | -28 595 | | -43 388 | -43 388 | | -51 416 | -51 416 |
| Kultur- och fritidsnämnden S:a | 19 583 | -84 413 | -64 830 | 17 873 | -83 803 | -65 930 | 19 580 | -90 960 | -71 380 | 26 474 | -113 849 | -87 375 | 31 091 | -124 731 | -93 640 |
| Byggnadsnämnden S:a | 14 600 | -26 760 | -12 160 | 15 207 | -25 627 | -10 420 | 15 613 | -26 173 | -10 560 | 16 025 | -26 225 | -10 200 | 16 489 | -25 929 | -9 440 |
| Miljönämnden S:a | 5 999 | -9 499 | -3 500 | 5 809 | -9 659 | -3 850 | 5 930 | -10 630 | -4 700 | 6 188 | -10 118 | -3 930 | 6 355 | -10 345 | -3 990 |
| Lokalbank | | -1 203 | -1 203 | | -1 200 | -1 200 | | -4 000 | -4 000 | | -4 030 | -4 030 | | -4 525 | -4 525 |
| Driftkostn; rivning o utrangering | | -5 000 | -5 000 | | -14 500 | -14 500 | | -8 500 | -8 500 | | -8 700 | -8 700 | | -11 000 | -11 000 |
| Delsumma fastighetsenheten | 209 920 | -215 420 | -5 500 | 211 420 | -229 704 | -18 284 | 209 063 | -222 953 | -13 890 | 232 957 | -246 327 | -13 370 | 268 096 | -284 361 | -16 265 |
| Delsumma tekniska enheten | 1 841 | -23 641 | -21 800 | 3 024 | -26 198 | -23 174 | 510 | -21 185 | -20 675 | 336 | -20 901 | -20 565 | 336 | -21 631 | -21 295 |
| Tekniska nämnden S:a | 211 761 | -239 061 | -27 300 | 214 444 | -255 902 | -41 458 | 209 573 | -244 138 | -34 565 | 233 293 | -267 228 | -33 935 | 268 432 | -305 992 | -37 560 |
| <i>(exkl Avfall - egen balansenhet, netto 0)</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| Central politisk organisation S:a | 219 | -14 119 | -13 900 | 234 | -13 534 | -13 300 | 749 | -18 384 | -17 635 | 244 | -16 369 | -16 125 | 774 | -18 944 | -18 170 |
| Revisionen S:a | 0 | -1 000 | -1 000 | 0 | -1 000 | -1 000 | 0 | -1 100 | -1 100 | 0 | -1 220 | -1 220 | 0 | -1 220 | -1 220 |
| Överförmyndaren S:a | 20 | -2 850 | -2 830 | 20 | -2 450 | -2 430 | 20 | -2 910 | -2 890 | 20 | -2 970 | -2 950 | 20 | -3 045 | -3 025 |

Bilaga 6 – Sid 2 (2)

| Prognos augusti (tkr inkl int. transakt.) | Budget 2021 | | | Prognos 2021 | | | Budget 2022 | | | Inriktning 2023 | | | Inriktning 2024 | | |
|--|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Kommunstyrelsen | | | | | | | | | | | | | | | |
| Kommunstyrelseförvaltning | 4 282 | -90 807 | -86 525 | 8 850 | -93 175 | -84 325 | 3 499 | -100 204 | -96 705 | 3 980 | -99 440 | -95 460 | 3 980 | -100 913 | -96 933 |
| Interna lokalhyror | | -13 428 | -13 428 | | -13 428 | -13 428 | | -13 115 | -13 115 | | -13 060 | -13 060 | | -13 122 | -13 122 |
| KS-Kommunstyrelseförvaltningen S:a | 4 282 | -104 235 | -99 953 | 8 850 | -106 603 | -97 753 | 3 499 | -113 319 | -109 820 | 3 980 | -112 500 | -108 520 | 3 980 | -114 035 | -110 055 |
| KS-Stadsbyggnadsförvaltningen | 8 600 | -17 197 | -8 597 | 12 650 | -21 247 | -8 597 | 18 903 | -42 863 | -23 960 | 9 754 | -31 049 | -21 295 | 9 804 | -30 764 | -20 960 |
| KS - Smarta satsningar S:a | 0 | -6 600 | -6 600 | 890 | -7 490 | -6 600 | 1 000 | -6 800 | -5 800 | 0 | -6 800 | -6 800 | 0 | -6 800 | -6 800 |
| SBFF Medl.avgift, | | -23 794 | -23 794 | | -23 795 | -23 795 | | -24 277 | -24 277 | | -24 633 | -24 633 | | -25 128 | -25 128 |
| Interna lokalhyror | | -2 221 | -2 221 | | -2 221 | -2 221 | | -2 078 | -2 078 | | -2 147 | -2 147 | | -2 177 | -2 177 |
| KS - Brandförsvaret S:a | 0 | -26 015 | -26 015 | 0 | -26 016 | -26 016 | 0 | -26 355 | -26 355 | 0 | -26 780 | -26 780 | 0 | -27 305 | -27 305 |
| KS - Gem medl avg S:a | 0 | -1 655 | -1 655 | 0 | -1 650 | -1 650 | 0 | -1 665 | -1 665 | 0 | -1 685 | -1 685 | 0 | -1 700 | -1 700 |
| Gem avräkningskonton | 295 659 | -297 159 | -1 500 | 297 500 | -312 600 | -15 100 | 294 900 | -305 000 | -10 100 | 299 600 | -310 600 | -11 000 | 312 200 | -322 400 | -10 200 |
| Medfinansiering statl infrastruktur | | -2 600 | -2 600 | | -2 600 | -2 600 | | -2 600 | -2 600 | | -2 600 | -2 600 | | -2 600 | -2 600 |
| KS - Gem avräkningskonton S:a | 295 659 | -299 759 | -4 100 | 297 500 | -315 200 | -17 700 | 294 900 | -307 600 | -12 700 | 299 600 | -313 200 | -13 600 | 312 200 | -325 000 | -12 800 |
| KS - Budgetmarginal S:a | 0 | -16 000 | -16 000 | 0 | -11 735 | -11 735 | 0 | -3 100 | -3 100 | 0 | -4 100 | -4 100 | 0 | -4 100 | -4 100 |
| KS Resurs detaljplanering S:a | 1 000 | -6 800 | -5 800 | 1 500 | -6 800 | -5 300 | 700 | -16 000 | -15 300 | 700 | -6 800 | -6 100 | 500 | -6 800 | -6 300 |
| Försäljningsintäkter & expl vrk drift S:a | | | | 32 800 | -35 800 | -3 000 | | | | | | | | | |
| S:a Verksamhetens nettokostnad S:a | | | -1 770 684 | | | -1 782 182 | | | -1 854 920 | | | -1 907 390 | | | -1 983 520 |