

Katinka Madsen
Ekonomichef
08-124 57 181
katinka.madsen@ekero.se

Kommunstyrelsen

Förslag till Ekerö kommuns drift- och investeringsbudget 2017 med inriktning för 2018-2019

Dnr KS16/12

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till driftbudget för år 2017 enligt bilaga 1 fastställs.
 - Årets resultat 2017 uppgår till 16 900 tkr eller 1,1 procent av summan av skatteintäkter och generella bidrag.
 - Verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 498 630 tkr år 2017 och fördelas per budgettitel enligt bilaga 1.
2. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att fastställa att inriktningen årets resultat är 1 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag vilket för år 2018 utgör 15 700 tkr och år 2019 är 16 300 tkr.
 - Kommunfullmäktige beslutar att budgetramen per nämnd/budgettitel år 2018 och år 2019 inte fastställs, för att uppnå 1 procents årets resultat krävs ytterligare intäktsförstärkningar eller kostnadsreduceringar jämfört med vad som återfinns i budgetunderlaget.
3. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag investeringar i redovisade projekt/objekt för år 2017 med inriktning för 2018-2021 fastställs.
 - Investeringar i avfallsverksamheten medges med 3 000 tkr år 2017. Inriktningen för år 2018 är 3 000 tkr.
 - Investeringsbudgeten för övrig kommunal verksamhet tillstyrks för redovisade projekt/objekt till sammanlagt 160 335 tkr för år 2017. Inriktningen för kommande år i planperioden är 374 400 tkr år 2018, 232 125 tkr år 2019, 264 425 tkr år 2020 och 359 325 tkr år 2021.
 - Ett enskilt investeringsprojekt som omfattar mer än 1 år kommer vid beslut om investeringsbudget år 2017 även inteckna kommande års investeringsram. Undantag är investeringsmedel för förstudie.
4. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta att Kommunstyrelsen

är bemyndigad att besluta om omdisponeringar av investeringsbudget mellan olika investeringsprojekt över förvaltningsgränserna under kalenderåret 2017.

5. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att den kommunala utdebiteringen år 2017 är 19:25.

6. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att nämnder och styrelsens verksamhet ska genomföras inom ramen för respektive nettobudget år 2017.

7. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att Kommunstyrelsen bemyndigas att genomföra erforderlig upplåning.

Sammanfattning av ärendet

Det samlade förslaget till driftbudget 2017 visar på ett årets resultat om 1,1 procent. Verksamheten i nämnder och för övriga budgettitlar har bedömts bli möjliga att genomföra utan betydande negativa förändringar jämfört nuläget. Verksamhetsutveckling görs. Effektiviseringar och minskade marginaler ingår i budgetförslaget.

Ytterligare kostnadsreduceringar och/eller intäktsförstärkningar behövs med motsvarande 24-37 mnkr för att uppnå miniminivån 1 procent årliga resultat åren 2018-2019. Utvecklingsarbete inom ramen för det av Kommunstyrelsen lämnade uppdraget om att framtidsutveckla Ekerö kommer att ske. Bedömningen från tjänstemannaledningen är att det inte synes möjligt att uppnå en sådan omfattning av ytterligare kostnadsreduceringar på relativt kort tid. Även andra direkta intäktsförstärkningar och kostnadsbesparingar i verksamheten kommer att behövas.

Förslag investeringsbudget för år 2017 omfattar projekt motsvarande 160,3 mnkr efter Kommunstyrelsens beslut om val av några olika alternativa lösningar för enskilt investeringsprojekt och viss reduktion av årlig investeringsnivå för årligen återkommande investeringar. Förslag till inriktning investeringsbudget lämnas för åren 2018-2021.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2016-10-10, reviderat 2016-10-28, kommunledningskontoret.

PM Förslag till Ekerö kommun drift- och investeringsbudget 2017 med inriktning för 2018-2019, kommunledningskontoret 2016-10-10, reviderat med Kommunstyrelsens beslut 2016-10-25 om förslag till Kommunfullmäktige.

Förslag till drift- och investeringsbudget 2017 med inriktning för 2018-2019 tjänsteutlåtande, PM och sammanträdesprotokoll från:
- Barn- och utbildningsnämnden

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

Ärendet

Kommunallagen och Lag om kommunal redovisning är styrande för budget och uppföljning. Kommunallagens 8 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. I Ekerö fattar Kommunfullmäktige i juni beslut om direktiv för det fortsatta arbetet med att ta fram förslag till budget. Budgeten fastställs slutgiltigt av Kommunfullmäktige i november inför nästa verksamhetsår.

Den kommunala budgeten är utgångspunkten för den ekonomiska 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 i Ekerö kommun genomförs det kommunala uppdraget. Budgeten byggs upp på kända fakta och utifrån bedömningar och antaganden om förändringar i samhället som påverkar verksamheten.

Utgångspunkten och styrande för budget 2017 med inriktning för åren 2018-2019 är Kommunfullmäktiges direkt från juni 2016 med underliggande planeringsförutsättningar för beräkning av budget. Nämnderna har lämnat förslag till driftbudget 2017 med inriktning 2018-2019. I beredningen har äskande utöver driftbudgetram i planeringsförutsättningarna skett i Miljönämnden och Kultur- och fritidsnämnden. Förslag budget 2017 för Ekerö kommun är i ekonomisk balans med ett årets resultat på 1,1 procent. Även med införlivande av de ekonomiska effekterna från år 2017 in i år 2018-2019 och med ytterligare kostnadsreduceringar 2018-2019 uppnås inte i nuläget en inriktning med årets resultat 1 procent 2018-2019. Ytterligare kostnadsreduceringar och/eller intäktsförstärkningar behövs 2018-2019 utöver vad som redan ingår i underlagen.

Nämndernas förslag till investeringsprojekt är utgångspunkten för det samlade förslaget till investeringsbudget. I Kommunstyrelsens beslut om förslag till investeringsbudget beslutades att investeringsram för Sanduddens skola ingår i investeringsbudgeten i avvaktan på beslut om eventuell annan än kommunen uppför skolan. Kommunstyrelsens förslag till beslut om investering innehåller beslut om att förorda alternativ 1 (av två möjliga) för lokalanpassningar Stenhamra verksamhetslokaler, en något långsammare genomförandetakt av några årligen återkommande investeringsprojekt och att merparten, men inte samtliga, föreslagna investeringsprojekt i anläggningsplanen föreslås ingå i förslag till investeringsbudget 2017-2021.

Kommunstyrelsen beslutade 2016-10-25 att uppdra till ekonomichefen att införliva Kommunstyrelsens beslut och förslag till Ekerö kommuns drift- och investeringsbudget år 2017 med inriktning för 2018-2019 i tjänsteutlåtande och i sammanfattande PM, inför Kommunfullmäktiges behandling av ärendet. Innehållet i föreliggande tjänsteutlåtande är reviderad och PM sammanfattande förslag till Ekerö kommuns budget har uppdaterats.

Kommunstyrelsens beslutade att föreslå att förslag till driftbudget år 2017 uppgår till ett årets resultat om 16 900 tkr. Inriktningen de två följande åren är 15 700 tkr år 2018 och 16 300 tkr år 2019. För att uppnå resultatnivån 2018-2019 behövs ytterligare kostnadsreduceringar och/eller intäktsförstärkningar utöver vad som redan ingår i förslag till 2018-2019 enligt budgetunderlagen.

Netto, tkr	Budget	Inriktning	
	År 2017	År 2018	År 2019
Verksamhetens nettokostnad	-1 498 630	-1 536 100	-1 584 450
Skatt, generella bidrag	1 529 000	1 569 600	1 624 350
Finansnetto	-13 470	-17 800	-23 600
Årets resultat	16 900	15 700	16 300
	1,1%	1,0%	1,0%

Kommunstyrelsen beslutade att förslå att förslag till verksamhetens nettokostnader 2017 – driftbudget - fördelas på nämnder och övriga budgettitlar enligt följande

(tkr, netto, inkl interna trans.)	Budget
Driftbudget	År 2017
Budgettitlar	
Barn- och utbildningsnämnd	-791 340
Socialnämnd	-511 800
Kultur- och fritidsnämnd	-47 590
Byggnadsnämnd	-10 070
Miljönämnd	-3 395
Tekniska nämnden	-13 700
Central politisk organisation	-10 910
Revisionen	-1 055
Överförmyndaren	-2 290
<u>Kommunstyrelsen:</u>	
- Kommunledningskontor	-81 500
- Brandförsvaret	-24 080
- Gem medlemsavgifter	-1 760
Gem. avräkningskonton	1 415
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600
Ks - budgetmarginal	-5 955
Ks - reavinst försäljningar	8 000
Verksamhetens nettokostnad	-1 498 630

Kommunstyrelsen beslutade att föreslå att förslag till investeringsbudget 2017 uppgår till sammanlagt 160 335 tkr för år 2017. Inriktningen för kommande år i planperioden 2018-2021 är 374 400 tkr år 2018, 232 125 tkr år 2019, 264 425 tkr år 2020 och 359 325 tkr år 2021 och fördelar sig per investeringsprojekt/-objekt enligt tabellbilaga i PM. Till det kommer investeringsbudget om 3 000 tkr per år 2017-2018 i Tekniska nämndens balansenhets avfall.

Sammanfattning av Kommunstyrelsens förslag till investeringsbudget per nämnd.

INVESTERINGAR/NÄMND	2017	2018	2019	2020	2021
TEKNISKA NÄMNDEN (exkl Avfall)	95 750	66 465	66 050	57 350	56 050
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	32 600	201 500	92 700	73 700	293 700
SOCIALNÄMNDEN	6 000	400	1 000	0	0
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	1 685	1 475	975	775	675
KOMMUNSTYRELSEN	24 300	104 600	71 400	132 600	8 900
TOTALT	160 335	374 440	232 125	264 425	359 325

Tekniska nämnden - Avfall	3 000	3 000	0	0	0
----------------------------------	--------------	--------------	----------	----------	----------

TOTALT INKL AVFALL	163 335	377 440	232 125	264 425	359 325
--------------------	---------	---------	---------	---------	---------

Beslutet expedieras till

Kommundirektör
Ekonomichef
Samtliga nämnder
Revisorerna

Katinka Madsen
Ekonomichef