

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

Kommunstyrelsen

Förslag till Ekerö kommuns driftbudget 2019 med inriktning för 2020-2021 och investeringsbudget 2019 med inriktning 2020-2023

Dnr KS18/12

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till driftbudget för år 2019 enligt bilaga 1 fastställs.
 - Budgeterat resultat år 2019 uppgår till 8 510 tkr eller 0,5 % av summan av skatteintäkter och generella bidrag.
 - Verksamhetens nettokostnader år 2019 budgeteras till 1 663 540 tkr och fördelas per budgettitel enligt bilaga 1.
2. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta att inriktningen för driftbudget år 2020 och 2021 är ett balanserat resultat, men på låg nivå 1 995 tkr år 2020 och 415 tkr år 2021.
 - Verksamhetens nettokostnader för år 2020 har en inriktning med budget om 1 727 380 tkr och för år 2021 inriktningen till budget om 1 778 585 tkr.
 - Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att notera att inriktningsbudgeten ska öka till ett årets resultat på 0,5 % – 1 % vilket kräver ytterligare kostnadsreduceringar och/eller intäktsförstärkningar med 8-17 mnkr per år och utgör förutsättning för nästa års budgetarbete för planperioden 2020-2022..
3. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till investeringsbudget år 2019 med inriktning för perioden 2020-2023 för investeringsprojekt i lokaler, inventarier och IT enligt total investeringsutgift och fördelat per nämnd enligt bilaga 2 fastställs.
 - Investeringsbudgeten uppgår för år 2019 till 212 725 tkr
 - Investeringsbudget för kommande år i planeringsperioden uppgår till 585 750 tkr år 2020, till 650 650 tkr år 2021, till 515 450 tkr år 2022 och till 258 350 tkr år 2023.
4. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att notera att när en enskilt

definierad lokalinvestering omfattar mer än 1 år så kommer vid beslut om investeringsbudget för år 2019 även in-tecknas kommande års investeringsram. Undantag är investeringsmedel för förstudie.

5. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta att Kommunstyrelsen är bemyndigad att besluta om om-disponering av investeringsbudget mellan olika investeringsprojekt över förvaltningsgränserna under år 2019.

6. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att den kommunala utdebiteringen år 2019 är oförändrad 19:25.

7. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att nämnder och styrelsens verksamhet ska genomföras inom ramen för respektive nämnds nettobudget år 2019.

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

Sammanfattning av ärendet

De från förvaltningarna lämnade förslagen till nämnderna om nämndens driftbudget och med beräkning och bedömning av i budgeten övriga ingående budgettitlar och finansiering, resulterar i ett förslag till samlad budget för år 2019 med budgeterat resultat 8,5 mnkr. Det motsvarar 0,5 % av summa skatteintäkter och generella bidrag. För kommande år 2020–2021 återfinns förslag till en balanserad budget men till en låg resultatnivå. Ytterligare kostnadsreduceringar och/eller intäktsförstärkningar i inriktningsbudget behövs med 8–17 mnkr för att nå budgeterat resultat på nivån 0,5 % - 1 %.

Nämndernas förslag till förändrade avgifter och taxor ingår som del i förslag budget.

Förslag till investeringsbudget för år 2019 uppgår till 212 725 tkr. Investeringsnivån ökar de följande fyra åren. Avgörande för nivå till investeringsbudgeten 2019–2023 är att Ekerö kommun växer. En ansenlig investeringsvolym i till- och nybyggnad av skolor, förskolor och fritidsanläggningar.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande Rev 2018-10-07, kommunstyrelseförvaltningen

PM Förslag Ekerö kommuns budget 2019 med inriktning för driftbudget 2020–2021 och investeringsbudget 2020–2023, kommunstyrelseförvaltningen Rev 2018-10-07

Förslag till driftbudget 2019 med inriktning för 2020–2021 samt investeringsbudget 2019 med inriktning 2020–2023. Tjänsteutlåtande och PM:

- 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 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. I Ekerö fattar Kommunfullmäktige i juni beslut om direktiv för det fortsatta arbetet med att ta fram förslag till budget. Förslag till budget ska upprättas av Kommunstyrelsen före oktober månads utgång. Förslag till budget för revisorernas verksamhet ska upprättas av fullmäktiges presidium senast vid samma tidpunkt. Om det finns särskilda skäl för det, får budgetförslaget upprättas i november månad. I så fall ska styrelsen före oktober månads utgång föreslå skattesatsen för den kommunalskatt eller landstingsskatt som ingår i den preliminära inkomstskatten under det följande året. Budgeten fastställs slutgiltigt av Kommunfullmäktige i november inför nästa verksamhetsår. De år då val av fullmäktige har hållits i hela landet ska budgeten fastställas av nyvalda fullmäktige. Om budgeten på grund av särskilda skäl inte kan fastställas före november månads utgång, ska fullmäktige ändå fastställa skattesatsen i november och budgeten ska därefter fastställas före december månads utgång.

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.

Beslutet expedieras till

Samtliga nämnder
Revisorerna
Ekonomichef

Katinka Madsen
Ekonomichef

Bilaga 1: Förslag till driftbudget 2019 med inriktning 2020–2021

(tkr netto, inkl interna trans.)	Budget År 2019	Inriktning	
		År 2020	År 2021
Barn- och utbildningsnämnd	-877 100	-913 230	-945 400
Socialnämnd	-554 800	-579 640	-593 560
Kultur- och fritidsnämnd	-65 230	-66 475	-67 390
Byggnadsnämnd	-8 870	-7 930	-8 230
Miljönämnd	-3 380	-3 450	-3 465
Tekniska nämnden	-5 900	-7 050	-9 890
- Varav fastighetskontor och nämnd	12 900	13 470	11 740
- Varav teknik- och exploateringskontor	-18 800	-20 520	-21 630
- Balansenheten Avfallsverksamhet	0	0	0
Central politisk organisation	-15 260	-13 200	-12 500
Revisionen	-1 110	-1 110	-1 110
Överförmyndaren	-2 940	-3 030	-3 100
Kommunstyrelsen:			
- Kommunstyrelseförvaltning	-97 080	-99 300	-101 780
- KS kommunövergrip. utveckl (ansv ks)	-5 000	-6 500	-5 100
- Brandförsvaret	-25 340	-25 865	-26 400
- Gem medlemsavgifter	-1 630	-1 700	-1 760
- Gem. avräkningskonton	7 100	7 100	7 100
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600	-2 600	-2 600
KS - Budgetmarginal	-5 000	-5 000	-5 000
KS - Resurs detaljplanering (K:4,7 mnkr)	-2 400	-2 400	-2 400
KS - Reavinst försäljningar	3 000	4 000	4 000
Verksamhetens nettokostnad	-1 663 540	-1 727 380	-1 778 585
Skatteintäkter	1 539 220	1 591 770	1 661 710
Generella bidrag exkl LSS & ftg.avg	28 560	34 050	25 550
LSS-utjämning	49 625	50 260	50 740
Kommunal fastighetsavgift	62 835	63 200	63 500
Flyktingvariabeln	4 810	3 720	0
Boverket - Byggbonus			
S:a skatt och generella bidrag	1 685 050	1 743 000	1 801 500
Finansiella intäkter	1 865	1 865	1 865
Finansiella kostnader	-14 865	-15 500	-24 365
S:a Finansnetto	-13 000	-13 635	-22 500
Årets resultat	8 510	1 985	415
	0,5%	0,1%	0,0%
Behov ytterligare kostnadsreducering/intäktsförstärkning		15 000	17 000
Årets resultat efter ytterligare förändringar		16 985	17 415
		1,0%	1,0%

Bilaga 2: Förslag till investeringsbudget 2019 med inriktning 2020–2023

(tkr)	2019	2020	2021	2022	2023
TEKNISKA NÄMNDEN	141 950	125 000	108 000	95 500	90 000
KOMMUNSTYRELSEN	15 250	176 950	109 850	10 550	7 750
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	8 325	18 000	8 000	89 000	4 000
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	46 900	265 500	424 500	320 100	156 300
SOCIALNÄMNDEN	300	300	300	300	300
TOTALT	212 725	585 750	650 650	515 450	258 350