

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

## Kommunstyrelsen

### **Förslag till Ekerö kommuns driftbudget 2018 med inriktning för 2019-2020 och investeringsbudget 2018 med inriktning 2019-2022**

Dnr KS17/12

#### **Förslag till beslut**

1. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till driftbudget för år 2018 enligt bilaga 1 fastställs.
  - Budgeterat resultat år 2018 uppgår till 9 625 tkr eller 0,6 % av summan av skatteintäkter och generella bidrag.
  - Verksamhetens nettokostnader år 2018 budgeteras till 1 579 595 tkr och fördelas per budgettitel enligt bilaga 1.
2. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta inriktningsbudget för år 2019 till ett budgeterat resultat om 20 424 tkr, 1,2 % och för år 2020 till budgeterat resultat om 31 576 tkr, 1,8 %.
  - Verksamhetens nettokostnader för år 2019 har som inriktning en budget om 1 636 086 tkr och för år 2020 är inriktningen en budget om 1 691 184 tkr. Den totala nettokostnaden fördelar sig som inriktning för år 2019 och för år 2020 per budgettitel enligt bilaga 1.
3. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att förslag till investeringsbudget år 2018 med inriktning för perioden 2019-2022 för investeringsprojekt i lokaler, inventarier och IT enligt total investeringsutgift och fördelat per nämnd enligt bilaga 2 fastställs.
  - Investeringsbudgeten uppgår för år 2018 till 150 025 tkr
  - Investeringsbudget för kommande år i planeringsperioden uppgår till 348 810 tkr år 2019, till 475 300 tkr år 2020, till 371 420 tkr år 2021 och 358 010 tkr år 2022.
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 2018 även in-tecknas kommande års investeringsram. Undantag är investeringsmedel för förstudie.

5. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige att besluta att Kommunstyrelsen är bemyndigad att besluta om omdisponering av investeringsbudget mellan olika investeringsprojekt över förvaltningsgränserna under år 2018.
6. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att den kommunala utdebiteringen år 2018 är oförändrad 19:25.
7. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att nämnder och styrelsens verksamhet ska genomföras inom ramen för respektive nämnds nettobudget år 2018.
8. Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att Kommunstyrelsen bemyndigas att genomföra erforderlig upplåning.

### **Sammanfattning av ärendet**

De från nämnderna lämnade förslagen till nämndsbudget och med beräkning och bedömning av övriga i budgeten ingående budgettitlar och finansiering, resulterar i en samlad budget för år 2018 med budgeterat resultat 9,6 mnkr. Det motsvarar 0,6 % av summa skatteintäkter och generella bidrag. Som inriktning för kommande år i planperioden är resultatet 20,4 mnkr (1,2 %) år 2019 och 31,6 mnkr (1,8 %) år 2020. Beräknat på föreliggande underlag för budget 2018-2020 är det genomsnittliga resultatet 1,2 %.

I redovisat förslag till driftbudget har verksamheten fortsatt effektiviserats och bedömningar om omdisponering mellan delverksamheter inom nämndernas verksamhetsområden föreslås av nämnderna. Några nämnder har beslutat föreslå viss kostnadsreducering inom nämndens delverksamheter. I vissa fall fanns förändringen redan med i föregående års inriktningsbudget. Förslag till driftbudget inkluderar inga förändringar som har avgörande negativ effekt på uppdrag eller för brukarna. Nämndernas förslag till förändrade avgifter och taxor ingår som del i förslag budget. Resursfördelning över prioriterade verksamheter och aktiviteter har sin grund i ökad måluppfyllelse.

Förslag till investeringsbudget för år 2018 uppgår till 150 025 tkr. Investeringsnivån ökar de följande fyra åren. Avgörande för nivå till investeringsbudgeten 2018-2022 är att Ekerö kommun växer. En ansevärd investeringsvolym satsat i till- och nybyggnad av skolor och förskolor.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande 2017-10-12, kommunledningskontoret

PM Förslag Ekerö kommuns budget 2018 med inriktning för driftbudget 2019-2020 och investeringsbudget 2019-2022, kommunledningskontoret 2017-10-12

Förslag till driftbudget 2018 med inriktning för 2019-2020 samt investeringsbudget 2018 med inriktning 2019-2022; tjänsteutlåtande, PM och sammanträdesprotokoll:

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

Budget för revisorerna 2018

### **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 2018 med inriktning för åren 2019-2020 är Kommunfullmäktiges direkt från juni 2017 med underliggande förutsättningar för beräkning av budget. Ekerö kommun är inne i en expansiv period som tar sikte på 35 000 invånare 2030. Ekerö kommun kommer ha omfattande investeringsvolymmer. Ekerö kommuns utveckling kommer till uttryck i förslag till ny översiktsplan som är föremål för beslut under 2018.

### **Beslutet expedieras till**

Samtliga nämnder  
Revisorerna  
Kommundirektör  
Ekonomichef

Katinka Madsen  
Ekonomichef

**Bilaga 1: Förslag till driftbudget 2018 med inriktning 2019-2020**

(tkr, netto, inkl interna trans.)	Budget	Inriktning	Inriktning
<b>DRIFTREDOVISNING</b>	<b>År 2018</b>	<b>År 2019</b>	<b>År 2020</b>
<b>Budgettitlar</b>			
Barn- och utbildningsnämnd	-835 750	-872 800	-905 100
Socialnämnd	-531 865	-548 400	-568 510
Kultur- och fritidsnämnd	-47 900	-49 080	-50 307
Byggnadsnämnd	-9 910	-9 770	-10 075
Miljönämnd	-3 330	-3 330	-3 505
Tekniska nämnden	-16 170	-15 293	-14 039
TN Balansenhet avfall	0	0	0
Central politisk organisation	-14 400	-15 560	-13 345
Revisionen	-1 055	-1 115	-1 115
Överförmyndaren	-2 975	-3 013	-3 008
<u>Kommunstyrelsen:</u>			
- Kommunledningskontor	-85 500	-88 000	-89 800
- Brandförsvaret	-24 500	-25 125	-25 750
- Gem medlemsavgifter	-1 740	-1 600	-1 630
Gem. avräkningskonton	0	2 000	2 000
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600	-2 600	-2 600
KS - Budgetmarginal	-3 000	-3 000	-5 000
KS - Resurs detaljplanering	-2 400	-2 400	-2 400
KS - Reavinst försäljningar	3 500	3 000	3 000
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 579 595</b>	<b>-1 636 086</b>	<b>-1 691 184</b>
Skatteintäkter	1 498 320	1 550 650	1 615 000
Kommunal utjämning	-5 520	9 550	16 100
LSS-utjämning	45 500	46 100	46 800
Kommunal fastighetsavgift	60 600	61 400	62 300
Flyktingvariabeln	5 200	3 700	2 200
<b>S:a skatt och generella bidrag</b>	<b>1 604 100</b>	<b>1 671 400</b>	<b>1 742 400</b>
Finansiella intäkter	1 610	1 610	1 610
Finansiella kostnader	-16 490	-16 500	-21 250
<b>S:a Finansnetto</b>	<b>-14 880</b>	<b>-14 890</b>	<b>-19 640</b>
<b>Årets resultat:</b>	<b>9 625</b>	<b>20 424</b>	<b>31 576</b>
	0,6%	1,2%	1,8%
Extraordinära intäkter & kostnader	x	x	x

**Bilaga 2:** Förslag till investeringsbudget 2018 med inriktning 2019-2022

(tkr)	2018	2019	2020	2021	2022
TEKNISKA NÄMNDEN	70 800	117 000	102 500	90 000	90 000
KOMMUNSTYRELSEN	38 250	85 250	17 480	12 200	21 150
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	5 475	15 400	15 800	6 600	89 600
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	33 700	128 660	336 720	260 820	130 460
SOCIALNÄMNDEN	1 800	1 800	2 800	1 800	26 800
<b>TOTALT</b>	<b>150 025</b>	<b>348 110</b>	<b>475 300</b>	<b>371 420</b>	<b>358 010</b>