

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

Enligt uppdrag

## **Kommunstyrelsen - förslag till driftbudget 2019 med inriktning 2020-2021 och förslag till investeringsbudget 2019-2023**

Dnr KS18/12-02112-021

### **Innehåll**

<b>Kommunstyrelsen - förslag till driftbudget 2019 med inriktning 2020-2021 och förslag till investeringsbudget 2019-2023.....</b>	<b>1</b>
Dnr KS18/12-021.....	1
<b>Sammanfattning.....</b>	<b>2</b>
<b>Förslag till driftbudget 2019 med inriktning för 2020-2021.....</b>	<b>3</b>
Kommunstyrelseförvaltningen.....	3
- Uppdrag, omfattning och organisation.....	3
- Inriktning för verksamheten.....	3
- Resursfördelning.....	4
Kommungemensam verksamhetsutveckling.....	7
Brandförsvaret.....	8
Gemensamma medlemsavgifter.....	9
Budgetmarginalen.....	10
Kommunstyrelsens - tillväxt-, plan- och exploateringsresurs.....	10
Gemensamma avräkningskonton.....	11
Avräkningskonton – medfinansiering statlig infrastruktur.....	12
Försäljningar – reavinst.....	12
<b>Förslag Kommunstyrelsens investeringsbudget.....</b>	<b>13</b>

## Sammanfattning

Inom budgettitel Kommunstyrelse ingår dels kommunstyrelseförvaltningen och dels de övriga budgettitlarna som är hänförliga till Kommunstyrelsens direkta ansvarsområde enligt reglementet och indirekt i och med Kommunstyrelsens samordnande och beredande ansvar.

Förslag driftbudget 2019 med inriktning för 2020–2021:

(tkr netto, inkl interna trans.)	Utfall 2017		Prognos 2018 (aug)		Budget År 2019	Inriktning År 2020	Inriktning År 2021
	Netto	Avvik	Netto	Avvik			
- Kommunstyrelseförvaltning	-81 646	-146	-90 698	-5 198	-97 080	-99 300	-101 780 *)
- KS kommunövergrip. utveck. (ansv ks förv)					-5 000	-6 500	-5 100
- Brandförsvaret	-23 895	185	-24 498	2	-25 340	-25 865	-26 400
- Gem medlemsavgifter	-1 740	20	-1 740	0	-1 630	-1 700	-1 760
- Gem. avräkningskonton	13 271	11 856	-3 800	-3 800	7 100	7 100	7 100 **)
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600	0	-2 600	0	-2 600	-2 600	-2 600
KS - Budgetmarginal	-2 785	3 170	-930	2 070	-5 000	-5 000	-5 000
KS - Resurs detaljplanering	-2 300	-2 300	-2 400	0	-2 400	-2 400	-2 400
KS - Reavinst försäljningar	-922	-8 922	1 950	-1 550	3 000	4 000	4 000
KS - Produktionsområde omsorg	589	589	-2 400	-2 400			
Jämf. störande intäkt - Försäkr ers			25 050	25 050			
Utrangering /Nedskrivning	-18 732	-18 732	0	0			
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>-120 761</b>	<b>-14 281</b>	<b>-102 066</b>	<b>14 174</b>	<b>-128 950</b>	<b>-132 265</b>	<b>-133 940</b>

\*) Fr o m år 2019 inkl. KS uppdrag till Miljö- och stadsbyggnadskontoret – planenhet/detaljplaner. Ingår begäran om förstärkning GIS. Därtill begäran om förstärkning kommunens säkerhet.

\*\*) Beaktar inte fortsatt överföring av verksamhetsansvar för anläggningar till KFN åren 2020–2021.

Budget och verksamhetsplanering utgår fortsatt från Kommunstyrelsens mål och inriktning mandatperioden 2014–2018. Verksamhetens inriktning tar avstamp i:

- Samhällsplanering och infrastrukturfrågor
- Integration, samverkan och bostadsfrågor
- Service och medborgarnytta
- Digitalisering
- Modern och attraktiv arbetsgivare
- Ny lagstiftning och nya kommunala uppdrag
- Fortsatt genomförande av de givna uppdragen

Förslag till investeringsbudget för Kommunstyrelsen med fokus på styrelsens ansvar enligt reglemente och med utgångspunkt i beslutsordningen för lokalinvesteringar. Förslag till investeringsbudget får fokus på IT/Digitalisering för utveckling, inventarier och digital utrustning för fortsatt Next-införande i kommunhuset för förvaltningarna samt IT och inventarier för produktionsområde omsorg.

## **Förslag till driftbudget 2019 med inriktning för 2020–2021**

### **Kommunstyrelseförvaltningen**

#### **- Uppdrag, omfattning och organisation**

Förvaltningen innehåller ett antal huvudfunktioner för att utföra uppdraget. Kommundirektören är högst ansvarig tjänsteman i kommunens tjänstemannaorganisation och ansvarig inför Kommunstyrelsen.

Biträdande kommundirektör har organisatoriskt även det övergripande ansvaret för samordnande integrationsfrågor och samverkan av ungdomsfrågor, kommunens upphandlingskompetens, strategiska och operationella säkerhetsfrågor, kommunkansli med ansvar för ärendeprocessen med ärendeflöde, registrering och arkiv, kommunikationsenheten och näringsliv- och turismenhet med många företagskontakter samt enheten för digitalisering och service. Den enheten omfattar digitaliseringskompetens, kommunens centrala IT-kompetens, kommunens gemensamma kontaktcenter Ekerö Direkt, informationssäkerhetsstrateg samt intern service som omfattar bland annat alla kommungemensamma kostnader för kommunhuset.

Inom kommunstyrelseförvaltningen finns vidare HR-enhet med strategisk personaladministration, kompetensförsörjning och löneadministration samt ekonomienhet med redovisning och finansiering samt planering av ekonomistyrning.

Kommunstyrelsens uppdrag för översiktlig planering och uppdrag om detaljplaner med därtill hörande GIS-verksamhet och miljöstrategi som återfinns inom Miljö- och stadsbyggnadskontoret återfinns även budgetmässigt från 2019 inom kommunstyrelseförvaltningen.

Kommunstyrelseförvaltningen svarar för stöd till den politiska organisationen samt ledning av och administration för kommunens tjänstemannaorganisation och har expertkompetens för kommunens ledning och utveckling.

#### **- Inriktning för verksamheten**

Budget och verksamhetsplanering för kommunstyrelseförvaltningen utgår fortsatt från Kommunstyrelsens mål och inriktning mandatperioden 2014–2018.

Verksamhetens inriktning har sin utgångspunkt i:

- Samhällsplanering och infrastrukturfrågor med utgångspunkt i den nya översiktsplanen antagen 2018. Fortsatt samverkan med statliga myndigheter, länsstyrelse och Stockholms läns landsting.
- Integration, samverkan och bostadsfrågor.

- Service och medborgarnytta.
- Digitalisering och förutsättningar för verksamhetsutveckling av det kommunala uppdraget med fokus på ökad service för medborgare och effektivisering av den kommunala förvaltningen.
- Modern och attraktiv arbetsgivare – arbetsgivareerbjudande för att behålla och rekrytera personal. Ledarutveckling.
- Implementering och uppföljning av ny lagstiftning och omhändertagande av nya och vidgade kommunala uppdrag.
- Fortsatt utförande av uppdragen som stöd- och stabsfunktion till tjänstemannaorganisationen och i uppdragen till den politiska organisationen.
- Genomföra EU-val 2019
- Driva förändringsprojekt inom drift- och investeringsbudget till gagn för kommunstyrelsens uppdrag och i stöd för verksamhetsutveckling inom kommunens övriga förvaltningar – effektivisering som ska ge begränsningar i kostnadsutveckling utifrån den demografiska utvecklingen men även påvisa direkta kostnadsreduceringar.
- Ansvar för att förvalta och vidareutveckla kommunens gemensamma projektmodell.

I förslag till budget för kommunstyrelseförvaltningens har fokusområden och resursplanering sin utgångspunkt i prioriterade aktiviteter som styr mot ovan angiven inriktning för verksamheten.

### - **Resursfördelning**

Förslag till budget för Kommunstyrelseförvaltningen uppgår till netto 97,1 mnkr för år 2019. Inriktningen för de två påföljande åren är 99,3 mnkr år 2020 och 101,8 mnkr år 2021. Inriktningen förutsätter återhållsamhet med kostnadsutveckling och antagande om att verksamhetsutvecklingen når positiv ekonomisk effekt på kostnadsökning.

	<b>Budget</b>
(tkr)	<b>2019</b>
Externa intäkter *)	-12 704
Interna intäkter	-1 050
<b>S:a intäkter</b>	<b>-13 754</b>
S:a Personalkostn. inkl po	61 938
Lokalhyra intern	12 210
Övr externa kostn	35 617
Övr interna kostn.	1 069
<b>S:a kostnader</b>	<b>110 834</b>
<b>Nettokostnad</b>	<b>97 080</b>

\*) Av externa intäkter utgör 1,4 mnkr statsbidrag (Migrationsverket och MSB)

Förslag till budget inkluderar planverksamheten inom Miljö- och stadsbyggnadskontoret – Kommunstyrelsens uppdrag.

Förslag till budget inkluderar förstärkning från 2019 för område GIS och säkerhet.

Kostnader för lokaler (kommunhus, annex, fackliga lokaler, Henkelhuset, fastighetskontorets samt bygglovenhetens och planenhetens lokaler och andra lokaler som används av de centrala förvaltningarna inklusive del av utlokaliserad socialkontoret inklusive städning och exempelvis kaffeautomater redovisas i sin helhet hos Kommunstyrelsen – kommunstyrelseförvaltningen.

Som ett led i att utveckla nuvarande arbetssätt i förvaltningarna belägna i kommunhuset och för att inte behöva bygga nytt kommunhus är den beslutade inriktningen att anpassa arbetsmiljön i kommunhuset för ett modernare arbetssätt. Nuvarande funktion med enskilda arbetsrum för anställda vid förvaltningarna som är lokaliserade i kommunhuset ersätts med en modern aktivitetsbaserad fysisk arbetsmiljö. Under införandet – som började med tillskapandet 2017 av en testmiljö och fortsätter med ombyggnationer under 2018–2019 enligt samma beslut – behöver medarbetare tillfälligt utlokaliseras under ombyggnaden. Inventarier och digitala tekniska hjälpmedel införskaffas. Ytterligare fortsättning för fullföljande förslås för 2020.

Kommunstyrelseförvaltningens kostnader kan översiktligt indelas i:

- direkta personalkostnader, inklusive kommungemensam specialistkompetens,
- kostnader för kommunhus och övriga lokaler med kringkostnader för centrala förvaltningar, kommungemensamma försäkringar, fackligt och företagshälsovård, den kommunala organisationens centrala IT-plattform och avtal om fiber/internet, bevakning- och rondering. De är en direkt effekt av att Ekerö kommun finns som organisation,
- kommunens kontaktcenter Ekerö Direkt vars uppdrag omfattar medborgarstöd till gagn för alla förvaltningar,
- bundna kostnader som inte kortsiktigt kan reduceras och får administrativa effekter som exempelvis avtalade kostnader och kostnader för kommungemensamma kritiska verksamhetssystem, till exempel lön-, ekonomi- och ärendesystem.
- övriga kostnader som är alltifrån omkostnader för befintlig personal och resurser för att engagera extern kompetens för särskilda uppdrag/utredningar, utvecklingsresurs för ledning av organisationen och rekryteringsresurs.
- från 2019 intäkter (avgifter) och kostnader för planenheten

Verksamhetens bruttokostnader (inklusive interna transaktioner) beräknas till 110,8 mnkr. Kostnaden finansieras till 13,8 mnkr, 12,4 %, med externa och interna intäkter. Planverksamhetens bruttokostnad 13,2 mnkr finansieras till 9,5 mnkr med externa intäkter för uppdragen. Därtill kommer utöver budgeten de planuppdrag och beslut om medföljande ersättning för de planuppdrag där ingen extern exploitör är beställare som ersätts med intern ersättning från Kommunstyrelsens budget för ”tillväxt, plan och exploatering”.

Ersättning från bostadsbolaget för köpta tjänster av Ekerö Direkt och IT-enheten. Extern intäkt inom HR-enheten men är kompensation för överenskommen hantering av fackliga företrädares lönekostnadsbelastning vid arbete centralt för förbundet. Externt bidrag från MSB för kommunens strategiska säkerhetsarbete samt del av statsbidrag för Migrationsverket för uppgifter avseende integrationsarbetet inom förvaltningen. Interna ersättningar inom intern service (kontorsmaterial och tryck/kopiering) och inom kontoret ersättning för interna tjänster.

Den interna resursfördelningen inom förvaltningen är preliminärt enligt nedan:

<i>tkr inkl interna transaktioner</i>	<b>Budget 2019</b>		
	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommundirektör		5 864	<b>5 864</b>
Bitr kommundirektör	-3 254	66 282	<b>63 028</b>
<i>Varav</i>			
Bitr och integration/samordning	-600	2 453	<b>1 853</b>
Kommunkansli	-10	5 740	<b>5 730</b>
Säkerhetsenhet	-1 066	5 593	<b>4 527</b>
Upphandlingsenhet		2 698	<b>2 698</b>
Kommunikationsenhet		2 923	<b>2 923</b>
Näringsliv- och turismenhet	-90	2 724	<b>2 634</b>
Enheten digitalisering och service	-1 488	44 151	<b>42 663</b>
<i>varav Digitaliseringsstab</i>		7 319	7 319
<i>Central IT inkl plattform</i>	-400	11 666	11 266
<i>DPO</i>		220	220
<i>Ekerö Direkt</i>	-400	7 067	6 667
<i>Intern Service</i>	-688	17 879	17 191
Planenhet	-9 500	13 200	<b>3 700</b>
HR-enhet	-1 000	13 643	<b>12 643</b>
Ekonomienhet		11 845	<b>11 845</b>
<b>S:a förvaltningen</b>	<b>-13 754</b>	<b>110 834</b>	<b>97 080</b>

Förslag till budget innefattar:

- a) En förstärkning av GIS-verksamheten med 0,7 mnkr från 2019 och kommande år. En dubbling av personalstatens resurs. Verksamheten är kommunövergripande och vars resultat används av många av kommunens förvaltningar. GIS-systemets utveckling har delvis varit eftersatt. GIS har en väsentlig roll i utvecklingen av service till kommunens kunder och medborgare. Under 2018 har verksamhetsförändring tagit fart med tillfällig finansiering inom framtidsutvecklingsprojektet – särskilda satsningen där öronmärkt eget kapital disponeras.
- b) Förstärkning av säkerhetsenheten med 0,7 mnkr från 2019 och kommande år. En ökning till tre från nuvarande två personalresurs. Nya utmaningar och lagkrav kräver en omfördelning av arbetsuppgifter för att uppnå strategiskt planerande inom det regionala och lokala säkerhetsområdet kring Ekerö kommun och dess geografiska områdesansvar. En centralt strategiskt placerad säkerhetsenhet som skapar en samlad säkerhetsbild inom samtliga förvaltningar och samverkande myndigheter.

Säkerhetsenheten blir en:

- Controllerfunktion för brandskydd, säkerhetsskydd, försäkringsfrågor
- Utbildande enhet inom samtliga säkerhet och trygghetsområden
- Samordnande enhet för civilt försvar och säkerhetsskydd.

Säkerhetsenheten behöver frigöra arbetstid alternativt utöka enheten i enlighet med förslag för att klara de nyttillkomna lagkraven såsom säkerhetsskyddslagstiftning, civil försvarsplanering, samt signalskydd. Ekerö kommun växer och det är många projekt som ligger i framtiden för fastighetskontoret. För att klara av det ökade trycket samt upprätthålla lagkrav och den höga säkerhetsnivån som kommunen idag har, är förslaget att öka säkerhetsenheten med en säkerhetstekniker.

### **Kommungemensam verksamhetsutveckling**

Vi står inför ett paradigmskifte där alla långsiktiga kalkyler pekar på att vi inte enbart kan göra det vi gör idag lite effektivare för att möta de utmaningar vi står inför i samhället, med allt fler äldre, allt fler barn i skolan, allt fler unga som mår psykiskt dåligt, osv. Den kommunala organisationen behöver planera och genomföra ”smarta satsningar genom automation, innovation och digitalisering”.

Inom ramen för smarta satsningar tar vi hävstång på teknikens möjligheter, bjuder in medborgare att i nära samverkan med oss utveckla nya, smartare sätt att leverera tjänster till medborgare och hittar nya vägar genom innovation, digitalisering och

automation. Målsättningen är att framtidssäkra leverans av medborgarservice med bibehållen kvalitet.

För kommunen som helhet och för att genomföra förvaltningarnas föreslagna förändringar – med digitalisering och för ökad medborgarnytta föreslås en särskild kommungemensam satsning. Med en samlad satsning ges bättre förutsättningar för verksamhetsutvecklingen i förvaltningarna/kontoren.

Den föreslagna satsningen innefattar ”investeringar” i ny teknik så som en RPA robot och en chatbot, nya plattformar för att bygga digitala tjänster som helt integreras i våra processer, nya metoder för att ta ett helhetsperspektiv för att identifiera effektiviseringar men även nya sätt att leverera tjänster samt utveckling/omställning av våra medarbetare så vi utnyttjar den mänskliga kraften till störst skillnad. Här återfinns även skanningresurs för de förbättringsprojekt som har det behovet. Förändring i handläggningsprocesser inom socialkontoret är aktuellt. Bygglovsenhetens processer och medborgarkontakter är av intresse för att fortsätta utvecklingen från år 2018.

Under 2019 byggs teknik, plattformar och kompetens upp parallellt med att vi genomför konkreta projekt där vi tillämpar och tillägnar oss teknik, plattformar och kompetens. 2020 räknar vi med att ha alla delar på plats och kan börja utnyttja möjligheterna på bredare front och succesivt minska vårt beroende av externa resurser. Från 2021 räknar vi med att vi kan se effekterna i flera av de kommunala verksamheterna – förvaltningarna.

Åtgärder med delårseffekt beräknas till 5 mnkr år 2019, och med sammanlagt 6,5 mnkr år 2020. År 2021 beräknas driftkostnaden idag till 5,1 mnkr.

I den föreslagna utvecklingen

Kalkyler över kort- och långsiktigt förväntade kostnadseffekter i den kommunala verksamheten ska ingå i de olika projekten.

### **Brandförsvaret**

Budgeten består av två poster, medlemsavgiften till kommunalförbundet Södertörns brandförsvaret (Sbff) och internhyror i Ekerö belägna verksamhetslokaler som kommunen äger och Tekniska nämnden – fastighetskontoret förvaltar, brandstation och brandvärn.

Förbundsdirectionen har beslutat om 3,5 % förändring av avgiften till Sbff under 2019. Inriktningen för de påföljande åren 2 %. Den årliga förändringen har varit mellan 2,0 %-2,6 % per år senare tid.



Som inriktning för budget 2019–2021 beräknas hyror enligt framskriven plan från fastighetskontoret.

tkr	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget med inriktning		
				2019	2020	2021
Medlemsavgift	20 919	21 860	21 860	22 625	23 078	23 539
Interna hyror	2 465	2 640	2 640	2 715	2 786	2 859
<b>Summa kostnad</b>	<b>23 384</b>	<b>24 500</b>	<b>24 500</b>	<b>25 340</b>	<b>25 865</b>	<b>26 400</b>

### Gemensamma medlemsavgifter

Upptar en årlig budget med mellan 1,7 mkr -1,6 mkr per år. Avgörande störst är posten för medlemskapet i SKL- Sveriges Kommuner och Landsting följt av kostnad till regionförbundet StorShlm. De utgör tillsammans 77 procent av hela budgeten. Inom regionförbundet är kostnaden för gemensam gymnasieintagning upptagen inom Barn- och utbildningsnämnden.

MEDLEMSAVGIFTER (tkr)	Utfall 2017	Prognos 2018		Budget med inriktning		
		Utfall	Budget	2019	2020	2021
Mälarens vattenvårdsförbund	21	20	20	20	20	21
Luftvårdsförbund	29	29	29	30	31	32
Sveriges Ekokommuner	12	12	12,5	13	14	14
Mälardalsrådet	73					
Sveriges kommuner och landsting	685	720	720	742	777	807
StorSthlm - regionsförbund	596	628	626	658	688	718
GISS - Geograf info.samv Sthlms län	9	9	9	10	10	10
Stockholm Business Alliance	109	111	111	112	114	116
Bidrag Lovö naturreservat - Lst	167	166	167	0	0	0
Lst -Samv.-trygg,säker,störningsfri region	41	41	42	42	43	44
Reserv för förändrade avgifter	0	0	3,5	3	3	-1
<b>Summa kostnader</b>	<b>1 742</b>	<b>1 737</b>	<b>1 740</b>	<b>1 630</b>	<b>1 700</b>	<b>1 760</b>

Från och med år 2018 har Ekerö kommun lämnat Mälardalsrådet.

Vid utgången av år 2018 har Ekerö enligt tidigare beslut bidragit med 500 tkr över en treårsperiod 2015–2018 till bildandet av Lovö naturreservat. En del i förhandlingarna om Förbifart Stockholm och väg 261. Kostnaden utgår från 2019.

Budgeten för flertalet avgifter under 2019 är uppskattade utifrån prognos 2018 och beräkningsgrund invånarantal. Största risken finns i avgiften till StorShlm.

För 2020–2021 är budgeten en trendframskrivning i och med att inga beslut finns om avgifterna.

### **Budgetmarginalen**

Budgetmarginalen föreslås till årligt belopp om 5 mnkr per år 2019–2021.

Avsikten med budgetposten är att den utgör en reserv för att balansera tillkommande kostnader utöver budget för hela organisationen. Främst för att kunna möta projektkostnader i samband med lokalinvesteringar som inte är hänförliga till investeringsprojektet eller vid avetablering av paviljonger – posten kan variera avsevärt olika år – inom fastighetskontoret. Samt för att balansera de satsningar kommunala resultatenheter kan göra inom ramen för ianspråktagande av tidigare års ackumulerade överskott enligt regelverket i KFS 01:3 avsnitt C.

Marginalen medger även utrymme för Kommunstyrelsen att ianspråka med beslut för oförutsedda kostnader.

### **Kommunstyrelsens - tillväxt-, plan- och exploateringsresurs**

Kommunens detaljplanering sker idag på uppdrag av Kommunstyrelsen/ Kommunstyrelsens arbetsutskott, men kostnadsbelastningen sker vid planenheten i kommunstyrelseförvaltningen (från 2019) I takt med att kommunen själv har ökat andelen uppdrag har andelen ”ofinansierade” av extern exploitör detaljplaneuppdrag ökat.

Som följd av ovan har Kommunstyrelsen 2017-05-16 § 51 beslutat om modell för styrning, uppföljning och finansiering av detaljplanearbetet i Miljö- och stadsbyggnadskontoret som är en följd av beslutade uppdrag i Kommunstyrelsen/ Kommunstyrelsens arbetsutskott. Modellen gäller redan från 2017, Kommunstyrelsen beslutade att omdisponera 2,3 mnkr från 2017 års budgetmarginal för detta ändamål och att budgetpost för detta ska inkluderas i budgeten från 2018.

Modellen går i korthet ut på att vid uppdragsbeslut i Kommunstyrelsens arbetsutskott (beslutsärende) om detaljplanearbete eller utredning, redovisas uppdragets omfattning i resurser, utredningar och andra kostnadspåverkande delar. En tid- och aktivitetsplan för uppdraget och en ekonomisk kalkyl ingår. Uppdragsbeslutet formuleras dels med en ”att-sats” om själva uppdraget, men även med beslut om hur finansiering av arbetet ska ske. I de fall planuppdraget inte finansieras via planavtal av extern intressent, beslutas om nivån för det ersättningsbelopp som ska ”följa med” beslutat uppdrag och som möjliggör genomförandet av planuppdraget enligt gjord prioritering och som finansierar planuppdragets kostnader.

Nettobudgeten för perioden 2019–2021 uppgår till 2,4 mnkr per år.

Det föreligger risk 2019 att resursen inte är tillräcklig för att matcha kostnaden för tillkommande beslut i kommunstyrelsens arbetsutskott om fler planuppdrag. Bruttokostnaden är beräknad till 4,7 mnkr. Befintliga beslut ianspråktar redan idag drygt 3,0 - 3,2 mnkr av kostnadsutrymmet. På några års sikt är budgeten underbalanserad som följd av att befintlig budget för intäkter för "gamla avgiftssystemet för planer, extern exploatör" fasas ut.

### **Gemensamma avräkningskonton**

Är den budgettitel som är kommunens "internbank" för hantering av arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, pensionsutbetalningar, personalomkostnadspålägg, vissa avskrivningar och internränta (anläggningar och vissa centrala/gemensamma gjorda investeringar) – kapitaltjänst samt omkostnader såsom avgifter för e-fakturor och dylikt för kommunens ekonomisystem. Kostnader och intäkter är relaterade till den samlade organisationens drift- och investeringskostnad.

Budgeten påverkas direkt av beslutet om att (successivt) överföra verksamhetsansvaret för kommunens anläggningar från fastighetskontoret till kultur- och fritidsförvaltningen/ - nämnden. Av "tradition" och med hittills system återfinns anläggningen och därmed det bokförda värdet och kapitaltjänsten för aktuella objekt inom denna budgettitel. I och med överföringen av verksamhetsansvaret sker även en teknisk omdisponering där anläggningens bokförda värde tekniskt förs till Tekniska nämnden – fastighetskontoret och ingår som del i basen för beräkning av internhyra för anläggningen.

Denna förändring synliggöra med allt tydlighet behovet av införande av nytt internhyressystem. Nuvarande system resulterar bland annat i intäktsöverskott för Tekniska nämnden och indirekt även för denna budgettitel inom ramen för internbanken.

Pensionskostnaderna ökar successivt med effekt på ett tryck uppåt på kommunens generella personalomkostnadspålägg. Den sammantagna effekten – men som följd av kapitaltjänsthanteringen gör att 2019 års budget för gemensamma avräkningskonton beräknas till intäktsöverskott 7,1 mnkr. För år 2020–2021 har inte gjorts förnyade beräkningar i och med att ytterligare verksamhetsansvar ska överföras med följd effekter på tekniska nämnden och kommunstyrelsen, ny modell för internhyror måste införas i kommunen för att komma tillrätta med nuvarande ej tillfredsställande effekter.

Det föreligger risker i beräkningarna då utfallet är en följd av takten i aktivering av investeringar samt lönekostnadernas förändring och förnyade pensionsprognoser som omfattar hela organisationen.

### **Avräkningskonton – medfinansiering statlig infrastruktur**

Kommunen medfinansierar, enligt Kommunfullmäktiges beslut 2010, åtgärder avseende ombyggnad av väg 261. Beslut 65 mnkr och avskrivningstid 25 år. I enlighet med lagens lydelse påbörjades avskrivningen år 2010 i och med att beslut fattades då. Posten upptas i balansräkningen och ger en driftekonomisk konsekvens motsvarande årets avskrivning. Den bokföringsmässiga kostnaden är 2,6 mnkr per år. Motsvarande budget är upptagen i driften. Utbetalning regleras i avtalet och påverkar inte likviditeten. Utbetalning har skett i augusti 2018.

### **Försäljningar – reavinst**

En effekt av planerad utveckling i Ekerö kommun med sin karaktär på bebyggelsen och att antalet invånare ökar med inflyttning, är att kommunen kan sälja mark. Det är i enlighet med Ekerös riktlinjer för god hushållning.

Det finns ett ständigt uppdrag till Kommunstyrelsen genom uppdrag till teknik- och exploateringskontoret att när tillfälle ges, försälja exploateringsfastigheter. Utöver försäljning av mindre fastigheter redovisas här nettoresultat ev större exploateringsområden. Sedan hösten 2015 genomförs inte längre fortsatt försäljning av de bostadsrättslägenheter som kommunen fortsatt äger, bostäderna används som ett led i kommunens mottagande av nyanlända.

I nuläget är Ekerö kommun inne i ett skede där målet för försäljningsintäkter inom ramen för den reguljära driftbudgeten är på en låg nivå. Ett fåtal mindre fastighetsförsäljningar kan komma bli aktuella kommande år.

Budgeterat intäktsmål 3 mnkr - 4 mnkr per år.

Extra ordinära intäkter vid omfattande försäljningar ingår inte i den reguljära driftbudgeten. De tillförs resultatet i samband med försäljningen – reglering av köpeskilling efter avdrag för bokfört värde och omkostnader. Prognosen pekar mot att det sannolikt inte är aktuellt förrän tidigast år 2020–2021. Det bedöms även att exploateringsprojekt relaterat utvecklingen runt nya placeringen för SL-depån har ett negativt nettoresultat.

## Förslag Kommunstyrelsens investeringsbudget

Förslag till investeringsbudget 2019–2023 omfattar Kommunstyrelsens uppdrag enligt reglemente för kommunövergripande verksamhet – som drivs från kommunstyrelseförvaltningen – samt produktionsområde omsorgs föreslagna investeringar i och med att för området är Kommunstyrelsen även produktionsstyrelse.

Kommunstyrelsen	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
LOKALER	5 000	165 000	100 000	0	0	270 000
INVENTARIER	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
IT/ UTVECKLPROJ IT	9 250	10 950	8 850	9 550	6 750	45 350
<b>TOTALT</b>	<b>15 250</b>	<b>176 950</b>	<b>109 850</b>	<b>10 550</b>	<b>7 750</b>	<b>320 350</b>

Förslag till investeringsbudget omfattar i första hand området IT-Digitalisering och förknippat med immateriella utvecklingsprojekt av något större omfattning och inventarier och utrustning som följd av beslut om att utveckla kommunhuset för modernt aktivitetsbaserat arbetssätt som ersätter behovet av att bygga ett nytt kommunhus.

Förslag till investering i lokaler följer gränsdragningen i antagen ”Beslutsordning för lokalinvesteringar”. Investeringens objekt där Kommunstyrelsen är ansvarig beställare är begränsad. Här återfinns förslag till investering i badhus.

Vad gäller den fortsatta investeringen i kommunhuset – Next – återfinns nästa investeringsetapp (2019) i förslag till investeringsbudget för Tekniska nämnden – fastighetskontoret. Det är en följd av beslutet om den fortsatta inriktningen 2018–2019. En ytterligare fortsättning år 2020 skulle fullfölja hela förändringen, förslag till investeringsbudget för den etappen återfinns med Kommunstyrelsen som ansvarig beställare och kräver beslut om åtgärderna innan överlämnande till Tekniska nämnden för genomförande.

Investeringsprojekt/-objekt	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
<b>LOKALER</b>						
Kommunhuset Next Ekerö - etapp 3		20 000				20 000
Badhus	5 000	145 000	100 000			250 000
<b>Summa KS Lokaler</b>	<b>5 000</b>	<b>165 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>270 000</b>
<b>INVENTARIER</b>						
Prod Omsorg; möbler mm i vrk	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
<i>Next invent ingår i summa dig utrustning</i>						0
<b>Summa KS inventarier</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>5 000</b>
<b>IT/ UTVECKLPROJ IT</b>						
Prod Omsorg; reinv & förtätn pc maa soc vrk system o IT-teknik i vrk	250	250	250	250	250	1 250
IT central plattform	1 200	1 900	1 300	3 300	1 500	9 200
Projekt e-arkiv	1 000	3 000	2 000	2 000		8 000
Kommungemensamma verksamhetssystem	500	500	3 000	2 000	3 000	9 000
Next (inkl soc) utrustning (inventarier & digital utrustning	5 300	5 300	2 300	1 000	1 000	14 900
iPads förtroendevalda - pol org	1 000			1 000	1 000	3 000
<b>Summa KS IT</b>	<b>9 250</b>	<b>10 950</b>	<b>8 850</b>	<b>9 550</b>	<b>6 750</b>	<b>45 350</b>

### **Produktion omsorg**

Fortsatt årlig reinvestering och komplettering i produktionsområdets enheter med inventarier 1 mnkr per år och digital utrustning/datorer med 0,2 mnkr per år.

### **Central IT plattform**

Posten avser investeringar i infrastruktur så som servrar, datalagring och kommunikation samt cybersäkerhet. Under perioden planeras viss förstärkning av infrastrukturen och förbättringar i cybersäkerheten för att möta en högre nyttjandegrad och därmed högre krav på säkerhet. Större delen av investeringen är reinvestering baserat på att den digitala infrastrukturen har en livslängd på ca fyra år.

### **e-arkiv**

Under 2017–2018 genomfördes en förstudie inför ett införande av e-arkiv. Baserat på den förstudien kommer ett antal aktiviteter genomföras under 2019 för att skapa goda förutsättningar för ett införande och en upphandling och införande genomförs under 2020. Införandet kommer att innefatta uppsättningen av systemet, integration mot ett av våra verksamhetssystem och införande av processer och organisation för fortsatt förvaltning av e-arkivet. Under perioden 2021–2022 kommer succesivt fler verksamhetssystem att integreras mot e-arkivet.

***Kommungemensamma verksamhetssystem***

Avtalstiden för flera av våra kommungemensamma verksamhetssystem kommer att löpa ut under del av planperioden. Det finns därtill i dag helt nya möjligheter att effektivisera våra processer i samband med en ny upphandling och införande varför förändringen kan bli av en sådan omfattning att det blir aktuellt med en immateriell investering.

En viktig förutsättning för en effektiv förvaltning och ett stöd i arbetet att vara en attraktiv arbetsgivare är ett bra systemstöd. I samband med upphandlingen av verksamhetssystem kommer nya arbetssätt och intern effektivitet vara ledstjärnan i kravställningen och införandet skapa förutsättningar för detta.

***Next inventarier och digital utrustning***

Inventarier och digital utrustning för den fortsatta införandet av fysiska förutsättningar för aktivitetsbaserat arbetssätt i kommunhuset. Investeringen följer tidplanen för byggprojektet.

I budgeten ingår även inventarier till socialkontoret – en del av kommunhuset och synen på de centrala förvaltningarna som en helhet – men i angränsande annex.

***Ipads till politiken***

För att tillhandahålla digitala möteshandlingar för styrelse och nämndernas arbete tillhandahålls dessa i en iPad. Reinvestering sker vart fjärde år.

---