

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

Kommunstyrelsen

Förslag till Ekerö kommuns driftbudget 2020 med inriktning för 2021-2022 och investeringsbudget 2020 med inriktning 2021-2024

Dnr KS19/12

Förslag till beslut

1. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att förslag till driftbudget för år 2020 enligt bilaga fastställs.
 - Budgeterat resultat år 2020 uppgår till 20 330 tkr eller 1,2 % av summan av skatteintäkter och generella bidrag.
 - Verksamhetens nettokostnader år 2020 budgeteras till 1 721 570 tkr och fördelas per budgettitel enligt bilaga.
2. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta att inriktningen för driftbudget år 2021 är resultat 11 560 tkr, 0,6 % och för år 2022 är resultatet 28 424 tkr, 1,5 %.
 - Verksamhetens nettokostnader för år 2021 har en inriktning med budget om 1 759 330 tkr och för år 2022 inriktningen till budget om 1 802 555 tkr och med en inriktning till fördelning per budgettitel enligt bilaga.
 - Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att notera att årets resultat i genomsnitt under planperioden 2020-2022 är 20 100 tkr, 1,1 % av summa intäkter och generella bidrag.
3. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att förslag till investeringsbudget år 2020 med inriktning för perioden 2021-2024 för investeringsprojekt i lokaler, inventarier och IT enligt total investeringsutgift och fördelat per nämnd enligt bilaga fastställs.
 - Investeringsbudgeten uppgår för år 2020 till 348 050 tkr.
 - Investeringsbudget för kommande år i planeringsperioden uppgår till 687 950 tkr år 2021, till 657 950 tkr år 2022, till 550 150 tkr år 2023 och till 311 250 tkr år 2024.
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 2020 även intecknas 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 2020.

6. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att den kommunala utdebiteringen år 2020 är oförändrad 19:25.

7. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att nämnder och styrelsens verksamhet ska genomföras inom ramen för respektive nämnds nettobudget år 2020.

8. Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att kommunstyrelsen bemyndigas att genomföra erforderlig upplåning.

Sammanfattning av ärendet

Ett samlat förslag till Ekerö kommuns driftbudget 2020 med inriktning 2021–2022 överlämnas. Utifrån kommunfullmäktiges beslut om direktiv för arbetet med budget har förvaltningarna arbetat fram förslag till budget och överlämnat till nämnderna för beslut. Det samlade förslaget till Ekerö kommuns driftbudget år 2020 beräknas till ett årets resultat om 20,3 mnkr och verksamhetens nettokostnad uppgår till 1 722 tkr. För de två påföljande åren är inriktningen för det budgeterade resultatet 11,6 mnkr, 0,6 %, år 2021 och 28,4 mnkr, 1,4 % år 2022.

Förslag till investeringsbudget för år 2020 uppgår till 348 mnkr. Investeringsnivån ökar de följande fyra åren och uppgår för år 2021 till 688 mnkr och till 658 mnkr år 2022. Flera större investeringsprojekt är fleråriga. Avgörande för nivå i investeringsbudgeten 2020–2024 är utvecklingen av Ekerö kommun med bostadsbyggande och folkökning. En ansenlig investeringsvolym i till- och nybyggnad av skolor, förskolor och fritidsanläggningar.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2019-10-03 Reviderat 2019-10-11, kommunstyrelseförvaltningen

PM Budget 2020 med inriktning för driftbudget 2021–2022 och investeringsbudget 2021–2024, 2019-10-11 kommunstyrelseförvaltningen

Förslag till driftbudget 2020 med inriktning för 2021–2022 samt investeringsbudget 2020 med inriktning 2021–2024:

- Barn- och utbildningsnämnden
- Socialnämnden

- Kultur- och fritidsnämnden
- Byggnadsnämnden
- Miljönämnden
- Tekniska nämnden
- Överförmyndaren
- Central politisk organisation
- Kommunstyrelsen

Ärendet

Kommunallagen och Lag 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 visa på en inriktning. I Ekerö beslutar kommunfullmäktige i juni om direktiv för det fortsatta arbetet med att ta fram förslag till budget. Kommunstyrelsen ska före oktober månads utgång besluta om förslag till budget. Förslag till budget för revisorernas verksamhet ska beredas 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.

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 kommunala uppdraget genomförs i Ekerö kommun. Budgeten byggs upp på kända fakta och utifrån bedömningar och antaganden om förändringar i samhället som påverkar verksamheten. Budgeten ska även innehålla en plan för verksamheten under budgetåret med mål och riktlinjer.

Beslutet expedieras till

Samtliga nämnder
Revisorerna
Kommundirektör
Ekonomichef

Katinka Madsen
Ekonomichef

Bilaga

Sid 1 (2)

Förslag driftbudget 2020 med inriktning 2021–2022

<i>(tkr netto, inkl interna transaktioner)</i>	Budget	Inriktning	
	2020	2021	2022
Verksamhetens nettokostnader	-1 721 570	-1 759 330	-1 802 555
Skatteintäkter och generella bidrag *)	1 754 600	1 790 200	1 857 800
Finansnetto	-12 700	-19 310	-26 820
Resultat	20 330	11 560	28 425
	1,2%	0,6%	1,5%

Förslag driftbudget 2020 med inriktning 2021–2022 för nämnder och kommunstyrelse – verksamhetens nettokostnad per budgettitel

<i>(tkr netto, inkl interna transaktioner)</i>	Budget	Inriktning	
	2020	2021	2022
*) Prognos 2019 per aug			
Barn- och utbildningsnämnden	-901 000	-920 670	-937 235
Socialnämnden	-560 660	-581 600	-605 800
Kultur- och fritidsnämnden	-64 620	-63 575	-64 065
Byggnadsnämnden	-8 950	-8 830	-8 770
Miljönämnden	-3 410	-3 365	-3 320
<i>Delsumma fastighetskontoret</i>	<i>-3 089</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Delsumma teknik- o expl.kontoret</i>	<i>-19 311</i>	<i>-19 500</i>	<i>-19 700</i>
Tekniska nämnden	-22 400	-19 500	-19 700
Central politisk organisation	-13 825	-14 020	-16 110
Revisionen	-1 100	-1 100	-1 100
Överförmyndaren	-2 760	-2 855	-2 915
Kommunstyrelsen			
KS - Kommunstyrelseförvaltningen	-102 770	-104 720	-106 010
KS -kommunövergrip utveckl Smarta Satsr	-5 400	-5 100	-5 000
KS - Brandförsvaret	-25 540	-26 240	-26 950
KS - Gem medlemsavgifter	-1 635	-1 655	-1 680
KS - Gem avräkningskonton	3 000	3 700	5 900
KS - Medfinansiering statl infrastruktur	-2 600	-2 600	-2 600
KS - Budgetmarginal	-7 000	-6 000	-6 000
KS - Resurs detaljplanering	-3 400	-3 700	-3 700
KS - Reavinst försäljningar	2 500	2 500	2 500
S:a Verksamhetens nettokostnad	-1 721 570	-1 759 330	-1 802 555

Bilaga
Sid 2 (2)

Förslag investeringsbudget 2020 med inriktning 2021–2024

(tkr)	2020	2021	2022	2023	2024
TEKNISKA NÄMNDEN	290 400	568 700	481 800	427 700	210 300
KOMMUNSTYRELSEN	29 950	24 850	9 550	13 250	4 950
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	10 900	22 200	59 500	45 500	7 500
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	15 800	50 200	105 600	61 500	64 800
SOCIALNÄMNDEN	1 000	22 000	1 500	2 200	23 700
TOTALT	348 050	687 950	657 950	550 150	311 250