

Katinka Madsen
 Ekonomichef
 08-124 575 84
 katinka.madsen@ekero.se

Lisa Stargård
 Ekonom
 08-124 575 84
 lisa.stargard@ekero.se

Kommunstyrelsen - förslag driftbudget 2021 med inriktning 2022-2023 och förslag investeringsbudget 2021-2025

Dnr KS20/12-021

Sammanfattning

Kommunstyrelsens budget innehåller dels kommunstyrelseförvaltningen och dels budget för de direkta ansvarsområdena enligt reglementet och de som följer av kommunstyrelsens samordnande och beredande ansvar.

Förslag driftbudget 2021 med inriktning för 2022–2023.

(tkr netto)	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Budget		
				2021	Inriktning 2022 2023	
Kommunstyrelseförvaltningen	-97 695	-101 970	-102 770	-108 550	-109 910	-112 970
KS - Smarta satsningar - övergripan.	-2 685	-5 400	-5 400	-6 600	-5 600	-5 000
KS - Brandförsvar	-25 364	-25 425	-25 540	-26 015	-26 505	-27 025
KS - Gem medl avg	-1 621	-1 642	-1 635	-1 655	-1 665	-1 685
<i>Gem avräkningskonton</i>	<i>1 042</i>	<i>2 500</i>	<i>3 000</i>	<i>-1 500</i>	<i>3 400</i>	<i>5 500</i>
<i>Medfinansiering statl infrastruktur</i>	<i>-2 600</i>	<i>-2 600</i>	<i>-2 600</i>	<i>-2 600</i>	<i>-2 600</i>	<i>-2 600</i>
KS - Gem avräkningskonton s:a	-1 558	-100	400	-4 100	800	2 900
KS - Budgetmarginal	0	-7 000	-7 000	-16 000	-6 000	-5 000
KS Resurs detaljplanering	-2 473	-3 400	-3 400	-5 800	-4 200	-4 300
KS Reavinst försäljningar S:a	6 092	30 950	2 500			
S:a Kommunstyrelsen	-125 304	-113 987	-142 845	-168 720	-153 080	-153 080

Budget och verksamhetsplanering tar sin utgångspunkt i kommunstyrelsens antagna mål för mandatperioden och kommunstyrelsens ansvarsområden i övrigt.

Förslag till investeringsbudget har fokus på digitalisering för utveckling och gemensam plattform samt inventarier och digital utrustning för fortsatt Next-införande i kommunhuset för förvaltningarna.

Förslag till driftbudget 2021 med inriktning för 2022–2023

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

Organisatoriskt finns det inom kommunstyrelseförvaltningen fyra verksamhetsområden med olika övergripande ansvar.

Kommunikation och samverkan

Samordnande av ungdomsfrågor, strategiska och operationella säkerhetsfrågor, kommunikation samt näringsliv och turism med många företagskontakter.

Utveckling och service

Digitaliseringskompetens, kommunens upphandlingskompetens, kommunkansli med ansvar för ärendeprocessen med ärendeflöde, registrering och arkiv, kommunens gemensamma IT-plattform och spetskompetens inom IT, informationssäkerhetsstrategi, kommunens gemensamma kontaktcenter Ekerö Direkt samt intern service som bland annat inkluderar kostnader för kommunhuset.

HR

Strategisk personaladministration, kommunövergripande kompetensförsörjning och löneadministration. Här återfinns även kommunens kostnader för central facklig tid.

Ekonomi

Redovisning och finansiering samt planering av ekonomistyrning.

Kommunstyrelsens uppdrag om översiktlig planering och uppdrag detaljplaner med därtill hörande GIS-verksamhet och miljöstrategi där verksamheten ingår som en del av stadsbyggnadsförvaltningen, är budgetmässigt i kommunstyrelseförvaltningen.

- Inriktning för verksamheten

Budget och verksamhetsplanering för kommunstyrelseförvaltningen tar sin utgångspunkt i kommunstyrelsens mål. Målen sträcker sig över mandatperioden och för att möjliggöra måluppfyllelse sker varierande prioriteringar olika budgetår. Förvaltningen svarar för stödprocesser till tjänstemannaorganisationen,

kärnverksamheterna och i uppdragen till den politiska organisationen. Utifrån målen tar verksamheten avstamp i:

- *Effektiv och modern förvaltning*
 - o digitalisering
 - o stödfunktion, service och support
- *Skapa förutsättningar för kommunen att växa i en bra och lagom takt.*
 - o utvecklingen kring detaljplaner, infrastruktur, parkeringar och andra miljöer följer med i den takt kommunen växer och kommunens invånare får vara med att tycka och tänka i processerna på ett bra sätt.
- *Kommunikation och samverkan*
 - o trygghet i Ekerö kommun
 - o kundfokus (medborgare/medarbetare)
 - o lokalt näringsliv

I förslag till budget för kommunstyrelseförvaltningen blir fokusområden och resursplaneringen med utgångspunkt i prioriterade aktiviteter som styr mot ovan angiven inriktning för verksamheten.

- **Resursfördelning 2021**

Förslag till budget år 2021 för kommunstyrelseförvaltningen uppgår till netto 105,1 mnkr.

(tkr)	Budget 2021
Externa intäkter	4 439
Interna intäkter	7 260
Summa intäkter	11 699
Personalkostnader inkl po	-66 333
Lokalhyra intern	-13 428
Övriga externa kostnader	-35 812
Övriga interna kostnader	-1 176
Summa kostnader	-116 749
Nettokostnad	-105 050

Förslag till budget innehåller ett flertal åtgärder för kostnadsreducering, effektivisering och en generell återhållsamhet jämfört 2020 års budget. En grundinställning är att vid vakanser till följd av pensionsavgång eller annan förändring att det inte med automatik sker en återbesättning av tjänsten.

Förvaltningen ser över nya och befintliga samarbetsområden, snabbar på den digitalisering och automatisering som pågår och utvecklas.

Inriktningen för de två påföljande åren 2022–2023 kräver ytterligare kostnadsreducering. Inriktningen i nuläget är genom bland annat lokaloptimering av de lokalresurser – i första hand externt förhyrda lokaler - som kostnadsförs förvaltningen, översyn av avtalade tjänster samt att förväntad effekt av den digitalisering som pågår även ska ge ekonomiskt resultat för kommunen och öka samarbete mellan enheter och förvaltningar.

Förvaltningen har i budget 2021 en beräknad intäkt på 11,7 mnkr varav 7,3 mnkr avser interna intäkter och 4,4 mnkr externa intäkter.

Externa intäkter

- Statsbidrag (1,6 mnkr) från MSB – Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och från Migrationsverket.
- Externa avgifter detaljplanering (1,8 mnkr).
- Övrigt – avser bland annat ersättning från bostadsbolaget för köpta tjänster av Utveckling och service.

Interna intäkter

- 4,8 mnkr avser ersättning kommunstyrelsens budget för ”tillväxt, plan och exploatering” som följd av detaljplaneprioriteringen.
- 2,6 mnkr avser bland annat delfinansiering av rondering och väktare, interna ersättningar utbildningar och interna ersättningar hos intern service (porto).

Den totala bruttokostnaden beräknas till 116,8 mnkr och består i:

- Direkta personalkostnader, inklusive kommungemensam specialistkompetens.
- Kostnader för kommunhusen och övriga lokaler centralt ”placerade” med kringkostnader för förvaltningar, kommungemensamma försäkringar, fackligt och företagshälsovård, den kommunala organisationens centrala IT-plattform och avtal om fiber/ internet, bevakning- och rondering.
- Kommunens kontaktcenter Ekerö Direkt vars uppdrag omfattar medborgarstöd till gagn för alla förvaltningar.
- Bundna kostnader som inte kortsiktigt kan reduceras. Exempelvis avtalade kostnader och kostnader för kommungemensamma kritiska verksamhetssystem, som lön-, ekonomi- och ärendesystem, upphandling med flera.
- 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.

Som ett led i att utveckla nuvarande arbetsätt i förvaltningarna som är belägna i kommunhuset och utifrån beslut om att något nytt kommunhus inte ska byggas, är den beslutade inriktningen att anpassa arbetsmiljön i kommunhuset för ett modernare arbetsätt. Ytterligare fortsättning för fullföljande sker kommande år.

De tre största kostnadsposterna för förvaltningen:

- 57 % personalkostnader
- 15 % hyra för kommunhusen inklusive flertal andra lokaler och därtill övriga relaterade kostnader som städ, leasing kontorsmaskiner, försäkringar.
- 14 % i kortsiktigt bundna avtalade tjänster som verksamhetssystem, licenser, kommunens datanät/infrastruktur, väktare och rondering.

Preliminär intern resursfördelningen inom förvaltningen:

tkr, inkl interna transakt.	Budget 2021		
	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommundirektör	500	-5 603	-5 103
Ekonomienhet	-	-12 388	-12 388
HR-enhet	560	-13 864	-13 304
Kommunikation och samverkan	2 941	-14 779	-11 838
<i>varav kommunikation och samverkan</i>	300	-6 371	-6 071
<i>säkerhet</i>	2 581	-6 562	-3 981
<i>näringsliv</i>	60	-1 846	-1 786
Utveckling och service	1 098	-54 919	-53 821
<i>varav Central IT-enhet</i>	478	-12 991	-12 513
<i>DPO</i>	-	-227	-227
<i>Upphandling</i>	-	-2 756	-2 756
<i>Ekerö Direkt</i>	450	-7 429	-6 979
<i>Digitaliseringsstab</i>	50	-6 325	-6 275
<i>Internservice</i>	120	-18 873	-18 753
<i>varav internhyra</i>	-	-13 428	
<i>Kommunkansli</i>	-	-6 318	-6 318
Kommun planering/planeringsenheten	6 600	-15 197	-8 597
Summa	11 699	-116 750	-105 050

Därutöver tillkommer förslag om att förstärka kommunstyrelsens budget år 2021 med 3,5 mnkr varav 1 mnkr i första hand endast för år 2021. "Öronmärkta resurser" som

placeras hos kommundirektören. Förvaltningens nettobudget 108 550 tkr vid beslut enligt förslag om förstärkning.

- 1 mnkr för att möjliggöra att budget finns tillgänglig för dels en "ungdomstrygghetsatsning" även under sommaren 2021 och så bedöms påkallat. Dels för att möjliggöra att resurser finns för en gemensamt kommunalt arrangemang med anledning av 50-årsjubileumet år 2021.
- 2,5 mnkr i budget "öronmärks" per år i kommunstyrelsens budget för att möta upp de kostnader som historiskt har fallit på Ekerö kommun dels i avtalet med Färjerederiet och dels i omkostnader för pendelbåtstrafiken. Tidigare avtal med bidrag för finansiering av färjans underskott från Trafikverket har upphört. Fortsatt ska arbete ske med att söka alternativa lösningar med avtal för finansiering av färja och i fortsatta dialoger med SL.

Prioriteringar av resurser inom förvaltningen i förslag till budget:

- Förstärkning på kommunikationsområdet i ett led att möta det ökade behovet av kommunens kommunikationsarbete.
- Förbättring, anpassning och utveckling av kommungemensamma verksamhetssystem och processer.
- Kommunala detaljplaner och implementering exploatörsdrivna planer.
- Fortsatt "tekniker på plats" för att möjliggöra snabb support till medarbetarna när tekniken blir mer och mer omfattande och ökat behov av säker och stabil IT-infrastruktur.
- Förbättra och utveckla förvaltningen som stödfunktion, dess service och support.
- Ledarutveckling, styrmodell.
- Trygghetsarbete.

Utöver omfördelningarna ovan har förvaltningen gjort kostnadsreduceringar på 1,4 mnkr år 2021 där merparten har bestående effekt i lägre kostnader i budget för 2022–2023. Se bilaga Förslag förändring i budget 2021–2023.

Därutöver behöver ytterligare besparingar göras inför de två följande åren. Inriktningen för budgeten inklusive tillkommande förslag 2,5 mnkr relaterat avtalen för färjetrafik och pendelbåtstrafik, en är nettokostnadsram 109,9 mnkr år 2022 och 113 mnkr år 2023. För att nå den ramen krävs ytterligare kostnadsreduceringar utöver det som verkställs inför och under 2021.

- Lokaloptimering, uppsägning och avveckling av externt förhyrda lokaler som idag belastar förvaltningen.
- Bedömning av befintliga avtal till förnyad upphandling, avveckling och löpande kostnader samt ambition inom avtal, tjänster och nuvarande uppdrag.

- Genomgång av avtal som ska upphandlas. Kan ge besparingar men även möjlighet till förstärkning.
- Samverkan och samarbeten.

(tkr)	Inriktning 2022	Inriktning 2023
Externa intäkter	4 483	4 484
Interna intäkter	7 260	7 260
Summa intäkter	11 743	11 744
Personalkostnader inkl po	-67 326	-69 009
Lokalhyra intern	-15 069	-16 184
Övriga externa kostnader	-35 531	-35 794
Övriga interna kostnader	-1 227	-1 227
Summa kostnader	-119 153	-122 214
Nettokostnad	-107 410	-110 470

Därtill +2,5 mnkr per år ”öronmärkt” resurs för att balansera befarade kommunala kostnader såsom reglerat i avtalen för färjetrafik och pendelbåtstrafik. Fortsatt är inriktningen att dessa kostnader ska finansieras på annat sätt och att arbete måste fortsatt ske i dialog med huvudmännen.

- **Framåtblick och riskbedömning**

Fortsatt arbete sker med digitalisering vilket skapar nya verktyg till organisationen, möjligheter till samverkan samt utvecklingsmöjligheter inom flera olika områden. Det medför även högre krav på förändringsbenägenhet och viljan att prova det nya.

Viktigt i arbetet med digitaliseringen är att vi kan följa upp var och hur vi ”hämtar hem” pengarna, tiden och/eller annan effektivisering.

Ekerö kommun har en positiv tillväxt och planerar att fortsätta så med försiktighet och omtanke. Kommunens översiktsplan antogs våren 2018 och ska säkra en långsiktigt hållbar samhällsutveckling och bidra till kommunens framtida befolkningsutveckling. I detaljplaneverksamheten finns alltid risken att oväntade stopp sker i processen som påverkar möjligheten att driva planarbetet framåt. Längre fram i tiden finns stora infrastrukturprojekt som kommer bli mer konkreta i sin påverkan på Ekeröborna och det lokala näringslivet. Detta kan komma att ställa ökade krav och förväntningar på kommunens kommunikation, dialog och service till invånarna.

Det är svårt att bedöma vilka effekter som covid-19 ger framgent på budget och verksamhet.

Kommungemensam verksamhetsutveckling

Den kommunala organisationen behöver planera och genomföra ”smarta satsningar genom automation, innovation och digitalisering”. Vi fortsätter kommande år inom ramen för smarta satsningar att skapa grunden och möjligheterna för effektivare och modernare arbetssätt inom kommunen.

För att skapa förutsättningar för att ta hävstång på digitaliserings möjligheter har en övergripande Digital agenda för kommunen tagits fram. I den pekas fem utvecklingsområden ut:

- Digital arbetsplats
Vi får en smartare arbetsdag med bra digitala verktyg, nya arbetssätt, kontinuerligt lärande och nya möjligheter till samarbete.
- Digitala kundmötet
Vi skapar nya sätt att mötas för att göra din vardag enklare. Vi är tillgängliga, vår service är anpassad till dina behov och det är enkelt att utföra ärenden
- Effektiva processer
Vi har en enkel och effektiv administration och myndighetsutövning med hjälp av digitalisering, automation och innovation.
- Digital informationshantering
Vi digitaliserar vår informationshantering, bygger tillit till det digitala samhället och använder data som motor för vår digitalisering.
- Digital transformation
Vi utvecklar vår verktygslåda för framtiden; metoder, mallar och kunskap för förändringsarbete, innovation och digitalisering.

Resurserna styr direkt mot kommunstyrelsens mål för effektiv förvaltning och ökad servicegrad till våra medborgare. Förutsättningar/”byggblock” skapas för att möjliggöra för förvaltningarna att etablera helt digitala processer.

Budgeten beräknas till 6,6 mnkr för 2021 och innehåller förslag om 1 mnkr förstärkning jämfört nivån i budgetramar i juni.

År 2022 upptas fortsatt budget enligt junis budgetramar till 5,6 mnkr samt för år 2023 till 5 mnkr.

Brandförsvaret

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

tkr	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Inriktning	
	2019	2020	2020	2021	2022	2023
Medlemsavgift	-22 649	-23 444	-23 328	-23 795	-24 271	-24 756
Interna lokalhyror	-2 715	-2 096	-2 097	-2 221	-2 235	-2 269
Summa kostnad	-25 364	-25 540	-25 425	-26 016	-26 506	-27 025

Medlemsavgiften i budget 2021 vilar på förbundsledningens beslut om uppräknings med 2 % av avgiften jämfört 2020. Inriktningen för planperioden grundar sig i ett antagande om motsvarande årlig uppräknings. Kostnaden är 115 tkr högre per år jämfört antaganden i planeringsförutsättningarna om kostnadsutvecklingen.

Gemensamma medlemsavgifter

Upptar en årlig budget med mellan 1,6 mnkr – 1,7 mnkr per år. Avgörande är posten för medlemskapet i SKR- Sverige Kommuner och Regioner följt av kostnad till regionförbundet StorSthlm. De utgör tillsammans 86% av hela budgeten.

MEDLEMSAVGIFTER (tkr)	Utfall	BUDGET	Prognos	Budget	Inriktning	
	2019	2020	2020	År 2021	År 2022	År 2023
Mälarens vattenvårdsförbund	-22	-20	-23	-23	-23	-23
Östra Luftvårdsförbund	-30	-30	-30	-30	-30	-31
Sveriges Ekokommuner	-12	-13	-13	-13	-13	-13
Sveriges kommuner och regioner	-742	-748	-748	-750	-755	-764
StorSthlm - regionsförbund	-650	-657	-662	-668	-672	-680
GISS - Geograf info.samv Sthlms län	-9	-9	-9	-9	-9	-9
Stockholm Business Alliance	-113	-114	-115	-116	-117	-118
Lst - Samv.-trygg,säker,störningsfri region	-43	-42	-43	-44	-44	-44
Avrundning/ Reserv förändrade avgifter		-2	0	-3	-3	-4
Summa kostnader	-1 621	-1 635	-1 642	-1 655	-1 665	-1 685

Budgetmarginalen

Avsikten med budgetposten är att den utgör en reserv för att balansera tillkommande kostnader utöver budget för hela organisationen. Marginalen medger även utrymme för kommunstyrelsen att med särskilda beslut om till exempel en prioriterad utredning som kräver externa kostnader att ianspråkta medel för att snabbt kunna sätta igång åtgärden under ett pågående verksamhetsår.

Förslag budget 2021 är sammanlagt 16 mnkr varav 3 mnkr är "öronmärkt" som volymreserv Barn- och utbildning. Denna post är omfördelad från den ursprungliga ramen i juni för Barn- och utbildning. De har efter genomfört budgetarbete kommit fram till en bedömning av "volym" som har resulterat i mindre överskott – motsvarar 25–30 barn/ elever beroende på verksamhet och stadium och som förvaltningen föreslår att den omfördelas till kommunstyrelsens budgetmarginal för att avropas vid ökat antal volymer utöver vad som ingår i nämndens budget. Det finns även viss risk förknippad med den nya volymbedömningen som gjordes av ekonomienheten i budgetramar varför det bör finnas ytterligare budgetmarginal för avrop av volym förskola-skola i förhållande till den demografiska utvecklingen.

Budget 2021 är högre än vanligt förekommande – både av denna anledning men även för den allmänt osäkra prognosen över skatteunderlagets tillväxt och risk för merkostnader kopplad till covid-19

Budget 2022 är 6 mnkr och för 2023 upptagen med 5 mnkr vilka båda är mer "normala nivåer".

Budgetmarginalens innehåll	2021	2022	2023
Enligt ram KF juni 2020	-7 000	-5 000	-5 000
"Volymreserv" Del av BUN:s ram "öronmärkt"	-3 000		
Resurs ytterligare volymökning jmf befolkn. prgn/ oförutsett / balans undeskott i övrigt	-6 000	-1 000	
S:a KS Budgetmarginal	-16 000	-6 000	-5 000

Kommunstyrelsens tillväxt-, plan- och exploateringsresurs

Kommunens detaljplanering sker på uppdrag av kommunstyrelsen, och kostnadsbelastningen sker vid planeringsenheten i kommunstyrelseförvaltningen sedan år 2019. Kommunens eget behov av detaljplaneuppdrag har väsentligt ökat senare åren.

Kommunstyrelsen beslutade 2017-05-16 § 51 om modell för styrning, uppföljning och finansiering av kommunens ökade behov av detaljplaner i stadsbyggnadsförvaltningen. Resurser för detta upptas sedan 2018 som en egen budgetpost inom kommunstyrelsen. Resurserna tillförs planeringsenheten. Enligt modellen och enligt underlag i beslut 2017 finansieras delar av bruttokostnaden med planavgifter som inkommer till kommunen och som är hänförliga till äldre lagstiftning och konstruktion av avgifter (intäkter för tidigare års arbete som uttas i samband med bygglov). I enlighet med vad som framgick i beslutsunderlaget till modellen kommer nettokostnaden att öka – även med låst värde för bruttokostnad – då dessa avgifter från tidigare uppdrag successivt upphör. I nuläget finns inga underlag tillgängliga för att bedöma intäkternas omfattning och tidpunkter.

Bruttobudget enligt ramar från juni är upptagna med 4,8 mnkr, en mindre förstärkning med 0,1 mnkr jämfört den ursprungliga budgeten 2020. År 2020 fattade kommunstyrelsen beslut om att omdisponera del av budgetmarginalen till resurs för detaljplanearbetet för ökad takt i genomförandet. För fortsatt ökad takt erfordras resursförstärkning. För att något öka takten i den här delen av stadsbyggnadsprocessen återfinns i förslag till budget 2021 en ytterligare resursförstärkning med 2 mnkr år 2021 till totalt brutto 6,8 mnkr. För nettokostnad avdras intäkt som förväntas i samband med bygglov som följd av tidigare lagstiftning.

Prgn 2020 Netto	Bdg 2020 Netto	Budget 2021			Inriktning 2022			Inriktning 2023		
		Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
-3 400	-3 400	1 000	-6 800	-5 800	700	-4 900	-4 200	700	-5 000	-4 300

Förslag förstärkning svarar inte upp mot bedömt behov från förvaltningen men är ett steg i ökad takt. Om ekonomiska förutsättningar skulle finnas för ytterligare ökad takt bör stadsbyggnadsförvaltningen uttala sig i omfattning och inom vilka enheter förstärkningen bör ske för att stärka stadsbyggnadsprocessen svaga länkar och öka takten i alla led.

Gemensamma avräkningskonton

Budgetposten gemensamma avräkningskonto är en slags ”internbank” där kostnader och intäkter är relaterade till aktiviteter och förändringar i den samlade kommunala organisationens driftkostnad och investeringsprojekt. Här ingår poster som pensioner, arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar men även intäkt från organisationens personalomkostnadspålägg som ska balansera kommunens faktiska kostnader. Samt avskrivningar och internränta för bland annat investeringar i infrastruktur och IT. Men även omkostnader för e-fakturor och dylikt avseende kommunens ekonomisystem.

Förnyade beräkningar är gjorda jämfört i våras. Inverkan från bland annat ny pensionsprognos och reviderat förslag investeringsbudget. Det råder större osäkerhet i kalkylerna än brukligt då årets avtalsrörelse för några större yrkesgrupper inte är avslutad. Resultatet av förnyade beräkningar visar en årlig lägre nettokostnad än vad som var fallet i våras in i planeringsförutsättningar med budgetramar.

Avräkningskonton – medfinansiering statlig infrastruktur

Kommunen medfinansierar, enligt kommunfullmäktiges beslut 2010, åtgärder avseende ombyggnad av väg 261. Beslut 65 mnkr och avskrivningstid 25 år. Utbetalning till Trafikverket har skett i augusti 2018. I enlighet med lagens lydelse påbörjades avskrivningen år 2010 i och med att då fattades beslutet. Posten upptas i balansräkningen och ger en drifekonomisk konsekvens motsvarande årets

avskrivning. Den bokföringsmässiga kostnaden är 2,6 mnkr per år. Motsvarande belopp är årligen upptagen i driftbudget.

Försäljningar – reavinst mindre fastighetsförsäljningar

Intäkter från försäljning av fastigheter och som följd av markexploateringar tillhör inte ordinarie budget för verksamhetens kostnader och ska inte finansiera ordinarie kommunal verksamhet. I Ekerö kommun har utvecklingen gått från att i budgeten upptogs tidigare försäljningsintäkter för mindre försäljningsobjekt och aldrig till en högre summa än beloppet för räntekostnader. Till att idag är Ekerö kommun inne i en annan slags mer större förändring med omvandlingsområden.

Successivt genom åren har denna budgetpost reviderats ned. De senaste åren har budget upptagits med 2–3 mnkr och som del av budgeterat årets resultat. Förslag budget 2021–2023 innehåller att denna budgetpost utgår ur budget för verksamhetens nettokostnad. Budgetram juni innehöll mål om 2 mnkr per år i försäljningsintäkter. Försäljningsobjekten är vanligen mer omfattande och det är inte möjligt att mer än på kort sikt göra bedömningar över vilka andra försäljningar som kan var aktuella och till vilka belopp de upptas som förstärkning av årets resultat.

Försäljningsintäkterna vid direkta affärer ingår i årets redovisade utfall och påverkar årets resultat i positiv riktning och bidrar till finansieringen av investeringar.

Förslag kommunstyrelsens investeringsbudget

Förslag till investeringsbudget 2021 – 2025 omfattar kommunstyrelsens uppdrag enligt reglemente för kommunövergripande verksamhet – som drivs från kommunstyrelseförvaltningen.

Förslag till investering i lokaler följer gränsdragningen i antagen ”Beslutsordning för lokalinvestering”.

Projekt - kommunhuset Next

Etapp 5 omfattar ombyggnad av del av plan 4. Taket lyfts lika etapp 4 och ett driftutrymme flyttas för att medge att ny kontorsyta tillskapas. Projektet omfattar även takbyte på två flyglar samt en solcellsanläggning. Projektering har genomförts och upphandling pågår. Byggstart planeras till mars 2021 med färdigställande preliminärt i november 2021. Parallellt med denna ombyggnad planeras en ombyggnad av kommunhusets lunchrum för att möjliggöra ett mer flexibelt nyttjande även utanför lunchperioden.

Projekt - tillbyggnad kommunhus socialförvaltningen

Utredning pågår avseende möjligheten att bygga till socialkontoret.

Förslag till investeringsbudget för ovan två byggnationsprojekt återfinns med kommunstyrelsen som ansvarig beställare och kräver beslut om åtgärderna innan överlämnande till Tekniska nämnden för genomförande.

tkr

Investeringsprojekt/-objekt	2021	2022	2023	2024	2025
S:A LOKALER, INFRASTRUKTUR	22 000	20 000	0	0	0
Kommunhuset Next	20 000				
Tillbyggnad kommunhus socialförvaltningen	2 000	20 000			
S:A IT	13 200	9 450	3 700	3 500	1 800
IT central plattform	1 800	2 950	2 000	2 000	1 800
Projekt e-arkiv	2 500	2 000	1 000	1 000	
iPads till förtroendevalda		2 000			
Next inkl SOC - utrustning (inventarier & digital utrustning)	8 900	2 500	700	500	
TOTALT	35 200	29 450	3 700	3 500	1 800

Projekt - central IT-plattform

Central IT plattform, re-investeringar i nätverk och datakommunikation, servrar och lagring samt IT-säkerhet.

Projekt - e-arkiv

Upphandling och införande av e-arkiv under 2021 samt succesiv anslutning av verksamhetssystem som levererar till e-arkivet.

Projekt - iPads till förtroendevalda

iPad till förtroendevalda i samband med ny mandatperiod.

Projekt - Next inkl soc - utrustning (inventarier och digital utrustning)

Inredning och IT-utrustning till NEXT etapp 4 och inredning till ett flexibelt lunchrum/mötesyta (del av etapp 5) under 2021. Inredning och IT-utrustning till etapp 5 under 2022.

Bilaga 1

Resultatrapport - Förslag budget 2021 med inriktning 2022-2023
Kommunstyrelseförvaltningen

Förslag till budget med gjorda effektiviseringar och inklusive förslag till förändringar avseende intäktsförstärkning och kostnadsreduceringar.

<i>tkr, inkl interna transakt.</i>	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2020	Budget 2021	Inriktning 2022	Inriktning 2023
Summa externa intäkter	5 653	4 489	4 821	4 439	4 483	4 484
- varav statsbidrag	2 115	1 689	1 581	1 581	1 581	1 581
- varav taxor och avgifter	1 129	1 100	1 800	1 800	1 800	1 800
Summa interna intäkter	6 605	12 030	6 050	7 260	7 260	7 260
Summa intäkter	12 258	16 519	10 871	11 699	11 743	11 744
Personalkostnader inkl po	-62 310	-63 358	-65 360	-66 333	-67 326	-69 009
Lokalhyra interna	-12 210	-13 910	-13 910	-13 428	-15 069	-16 184
Övriga externa kostnader	-33 313	-35 411	-33 121	-39 312	-38 031	-38 294
Övriga interna kostnader	-2 120	-5 810	-1 250	-1 176	-1 227	-1 227
Summa kostnader	-109 953	-118 489	-113 641	-120 249	-121 653	-124 714
Nettokostnad	-97 695	-101 970	-102 770	-108 550	-109 910	-112 970
Budgetram, netto		-102 770	-102 770	-105 050	-107 410	-110 470
Differens		800	0	-3 500	-2 500	-2 500

Bilaga 2

Förslag förändringar budget 2021-2023

Kommunstyrelseförvaltningen

Förslag förändringar i budget, exklusive effektiviseringar eller effekter av volymförändring (demografi) och generella prisförändringar.

Lägre kostnad/Högre intäkt (reducerad nettobudget) än året innan = positiva tecken (+)

Högre kostnad/ Lägre intäkt (ökad nettobudget) än året innan = minus (-)

Tabellen redovisar förslag intäktsförstärkningar och kostnadsreduceringar.

Tabellen redovisar även ev förslag omprioriteringar och satsningar, inom given budgetram.

I textbilaga 3 beskrivs omfattningen av föreslagen förändring m konsekvensbeskrivning

Nr	tkr	Budget 2021	Inriktning 2022	Inriktning 2023
1.	Bemanning - ej återbesättning av pensionsavgångar - alt lösningar, effektivisering	840	615	
2.	Bemanning alt lösningar, effektivisering, samarbeten	340		
3.	Reducering resurser för utredning/uppdrag med externt stöd	50		
4.	Nytt samarbete Ekerö Bostäder	50		
5.	Genrell kostnadsåtstramning	120		
6.	Externt förhyrda lokaler - lokaloptimering. Genomgång av avtal som ska upphandlas. Bedömning av avtal och ambition. Målbild effektivisering, samverkan och samarbeten.		585	600
S:a förslag förändringar år 2021 med inriktning 2022-2023		1 400	1 200	600

Följande förändringar föreslås till beslut och ingå i budget 2021. Samt med ekonomisk effekt på 2022 och förslag till ytterligare förändringar i inriktning för budget 2022 och 2023. För att budgeten totalt per år ska nå till högst budgetram (KF 2020-06-23).

Förvaltningen kommer inte per automatik att återbesätta vid pensionsavgång utan ett arbete ska ske för att se över nya och olika samarbetsområden, utnyttja den digitalisering och automatisering som pågår och utvecklas. Förslaget innehåller reducering av uppdrag med externt stöd och övrig generell kostnadsåtgärning.

Inriktningen för de två påföljande åren kräver ytterligare kostnadsreducering vilket kommer möjliggöras genom bland annat lokaloptimering av externa lokaler, översyn av avtalade tjänster samt att önskad effekt av den digitalisering som pågår ger resultat och ökat samarbete mellan enheter och förvaltningar.