

FÖRSLAG

Budget 2019

med inriktning för driftbudget 2020–2021
och investeringsbudget 2020–2023

PM 2018-10-07

Dnr KS18/12

Kommunstyrelseförvaltningen
Ekonomienheten

Innehåll

Sammanfattning budget	2
Förutsättningar för kommunens budget.....	3
Ekonomisk prognos 2018 och jämförelse av kostnader	8
Befolkningsprognos	9
Förslag driftbudget 2019 med inriktning 2020-2021	10
Utgångspunkter till samlat förslag till driftbudget.....	10
Plan och mål för verksamheten	11
Budgeterat resultat.....	11
Förslag driftbudget i jämförelse med planeringsförutsättningar	12
Förslag verksamhetens nettokostnader per budgettitel 2019 med inriktning 2020-21	13
Förslag budget - förändring verksamhetskostnader för nämnd och övriga budettitlar jämfört ram i planeringsförutsättningar	14
Prognos skatteintäkter och generella bidrag.....	17
Prognos finansnetto	19
Förslag till nämndernas driftbudget – i korthet.....	20
Barn- och utbildningsnämnden.....	21
Socialnämnden	24
Kultur- och fritidsnämnden	28
Byggnadsnämnden	30
Miljönämnden.....	32
Kommunstyrelsen.....	33
Central politisk organisation och revision samt överförmyndaren	34
Förslag investeringsbudget 2019–2023.....	35
Bilaga 1 – Förslag driftbudget 2019 med inriktning 2020–2021.....	36
Bilaga 2 – Förslag driftbudget 2019 per budgettitel med förändring jämfört ram i planeringsförutsättningar	37
Bilaga 3 – Översikt förändringar, jämfört budgetram i planerings-förutsättningar, i förslag budget 2019 med inriktning 2020-2021	38
Bilaga 4 – Prognos skatteintäkter och generella bidrag 2018–2021.....	41
Bilaga 5 – Befolkningsprognos	42
Bilaga 6 Förslag till investeringsbudget 2019-2023	43

Sammanfattning budget

Utgångspunkter och styrande för budgetberäkning

Utgångspunkten och styrande för tjänstemannarorganisationens arbete med förslag till budget 2019 med inriktning för planperioden, är Kommunfullmäktiges beslut i juni 2018 om direktiv med underliggande förutsättningar för budget. Till grund för beräkning av verksamhetskostnader är befolkningsprognosen från april 2017, justering har skett i slutet av budgetberedning med ny befolkningsprognos från september 2017. Det ekonomiska utrymmet – skatteintäkter och generella bidrag – är SKL:s prognosantaganden av 28 september 2018. Till det preliminära uppgifter om hur stor del som tillfaller Ekerö kommun i "välfärdmiljarderna" i delen flyktingvariabel. Därtill görs ett antagande om förändring av fastighetsavgiften även under 2020-2021. Intäkter under planperioden från mer omfattande exploateringsförsäljningar betraktas som extraordinära intäkter (jämförelseförande poster) och redovisas den dag de genomförs och upptas inte i den reguljära driftbudgeten.

I flerårsplanen finns inga ekonomiska effekter av utredningen om förändringar i kostnadsutjämnings-systemet. Vid beslut enligt utredarens förslag införs förändringen år 2020 (eller år 2021) och innebär 10-11 mnkr lägre bidrag/ år till Ekerö kommun. Beslut finns om ny kommunal redovisningslag från 2019. Det är inte längre aktuellt med förändring om hur pensionskostnaderna skulle redovisas som utredningen föreslog. Det är i nuläget inte aktuellt med att kommunerna i länet ska överta ansvaret i sin helhet för hemsjukvården från landstinget, och därmed inte skatteväxling för detta.

Driftbudget 2019 med inriktning 2020-2021

De från fackförvaltningarna föreslagen budget för nämnden, med kommunstyrelseförvaltningens förslag till förändring och med beräkning och bedömning av övriga i kommunens budgeten ingående budgettitlar, resulterar i en samlad budget för år 2019 med ett budgeterat resultat 8,5 mnkr (0,5 % av summa skatteintäkter och generella bidrag). För de två följande åren i planperioden ett balanserat resultat men till låg nivå. Budgeten är förenad med risk och särskilt under 2020-2021. I verksamhetskostnaderna ingår en reserverad årlig budgetmarginal om 5 mnkr.

Netto, tkr	Utfall 2017		Budget 2018	Prognos 2018 (aug)		Förslag budget m inriktning		
	Netto	Avvik		Netto	Avvik	År 2019	År 2020	År 2021
Verksamhetens nettokostnad	-1 513 095	-14 465	-1 579 594	-1 570 603	8 991	-1 663 540	-1 727 380	-1 778 585
Skatteintäkter & generella bidrag	1 546 618	17 618	1 604 100	1 599 309	-4 791	1 685 050	1 743 000	1 801 500
Finansnetto	-12 820	650	-14 880	-14 146	734	-13 000	-13 635	-22 500
Årets resultat	20 703 1,3%	3 803	9 626 0,6%	14 560 0,9%	4 934	8 510 0,5%	1 985 0,1%	415 0,0%

Investeringsbudget 2019-2023

Samlat förslag till investeringsbudget 2019-2023 har sin utgångspunkt i kommunens demografiska utveckling och tillväxt. Stort tyngd på ökad föreskole- och skolkapacitet samt fritidsanläggning.

(tkr)	Budget 2018	Prognos 2018 (aug)	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
S:a investering	203 250	124 520	212 725	585 750	650 650	515 450	258 350	2 222 925

Förutsättningar för kommunens budget

Kommunen och omvärlden

Ekerö kommun, som kommunal organisation, tillhandahåller olika former av tjänster till dem som bor eller är verksamma i kommunen. Den kommunala organisationen är till för att ge invånarna den service som de tillsammans solidariskt betalar för. Ekeröborna är därför den viktigaste målgruppen för verksamheten. Men det finns också många andra människor och grupper av människor och företag som den kommunala organisationen är beroende av och som i sin tur är beroende av kommunen.

Utförandet av den kommunala verksamheten är lokal och styrs med kommunalpolitiska beslut. Den egna utvecklingen är beroende av den allmänna samhällsutvecklingen. Konjunkturläge, arbetslöshet och inte minst utvecklingen av storstadsregionen inverkar direkt på förutsättningarna för verksamheten. Beslut på andra politiska nivåer, till exempel i riksdagen men även i landstinget, har stor betydelse för den lokala utvecklingen. Flertalet av de kommunala verksamheterna styrs av lagar fattade av riksdagen. Den kommunala organisationen har en omfattande roll som myndighetsutövare.

Ekonomistyrning

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.

Den totala intäktsramen i kommunen är en ekonomisk restriktion. Verksamhetens nettokostnader och finansiella kostnader ska inte överstiga intäkterna. Det ekonomiska resultatet i budgeten ska vara positivt. Årliga positiva resultat är en förutsättning för en sund ekonomi. Positiva resultat göra att det egna kapitalet värdesäkras och bidrar till utrymme för att finansiera kommunens investeringar.

Budgeten beskriver verksamheten i ekonomiska termer. Budgeten ska även innehålla en plan för verksamheten under budgetåret. I planen ska det anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Den kommunala verksamheten är till sin omfattning personalintensiv. I Ekerö kommun utförs den största delen av verksamheten med egen personal. Den myndighetsutövande delen måste utföras med egen personal. Stor del av verksamheten inom förskola, skola, äldreomsorg och även insatser för funktionshindrade utförs av andra utförare. Entreprenadavtalen är omfattande.

Ekerö är en tillväxtkommun i en attraktiv och expansiv storstadsregion. I Ekerö är behovet av investeringar i nya verksamhetslokaler omfattande och befintliga lokaler måste underhållas och reinvesteras. Investeringsvolymen har under en period varit på en hyggligt stabil nivå men ökat betydande de senaste åren. Låneskulden amorterades omfattande ner under 2011–2014 och investeringarna har även de senare åren kunnat finansieras med egna medel. Men de sista åren har likviditeten varit ansträngd. Dels med anledning av investeringar men även som följd av kommunens statsbidragsfordran på Migrationsverket. Låneskulden har ökat under 2016–2018, en aktiv portföljhantering med löpande upptagande och amorterande av lån ger utgående balans låneskuld lägre vid årsskifte än nivån vid andra tillfällen under året. Den tidigare retroaktiva fordran på Migrationsverket är reglerad.

Lagens krav

Kommunallagen och Lag om kommunal redovisning är styrande för budget och uppföljning. Kommunallagens 11 kapitel reglerar den ekonomiska förvaltningen. Beslut finns om ny kommunal redovisningslag som gäller från 1 januari 2019 (Lagen om kommunal bokföring och redovisning).

Inför tidigare budgetår har informerats om att utredares förslag om en förändrad redovisning av pensioner skulle ge effekt på eget kapital och synen på riktlinjer för god ekonomisk hushållning med bland annat överväganden om behov av högre årets resultat. Den av utredaren föreslagna förändringen ingår inte i beslut om ny redovisningslag.

Budgetperiod

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. En av utgångspunkterna för budgetarbetet i Ekerö kommun är föregående års inriktningsbudget. 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 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. Fullmäktige får då fastställa en annan skatte- eller avgiftsats än den som har bestämts tidigare.

Balanskrav

Budget ska för varje enskilt år vara i ekonomisk balans, det vill säga att årets intäkter ska överstiga årets kostnader. Om resultatet vid årets slut är negativt, kostnaderna överstiger intäkterna, innebär det att det egna kapitalet minskar. När det egna kapitalet minskar ett enstaka år ska det återställas inom en treårsperiod. Undantag från denna huvudregel är om det finns synnerliga skäl.

God ekonomisk hushållning

En kommun ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det handlar om att ta ansvar för verksamheten ekonomiskt och innehållsmässigt och inte övervältra skulder på kommande generationer. Intäkterna ska inte bara finansiera den löpande verksamheten utan även investeringarna, värdesäkra eget kapital och se till att balanskrav uppnås och god ekonomisk utveckling. Intäkter från försålda tillgångar ska användas till nyinvesteringar eller amortering på skuld.

Genom lagändring från 1 januari 2013 – och numer fastställt i 2018 års nya kommunallag - fick kommuner möjlighet att, under vissa betingelser, balansera årliga resultat över en konjunkturcykel. En förutsättning för att få göra så är att det finns riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Ekerö Kommunfullmäktige har antagit sådana riktlinjer som även inkluderar beslut och regelverk om att tillämpa

möjligheten att reservera årliga överskott utöver angiven procent årets resultat i resultatutjämningsreserv. Medel ur reserven kan disponeras för att utjämna normala svängningar i skatteunderlaget över en konjunkturcykel.

Riktvärdet för när det är tillåtet att disponera medel är när den årliga tillväxten i det underliggande skatteunderlaget i riket är lägre än den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. KFS 01:1. Prognosen från augusti 2018 från Sveriges Kommuner och Landsting över skatteunderlagets tillväxt under perioden 2018–21 visar att det till en liten del kan vara möjligt att så är fallet under åren 2019–2021. En restriktion är att disponering av RUR sker för att täcka ett negativt balanskravsresultat.

Finansiering av det kommunala uppdraget

Kommunallagen reglerar verksamheten där den kommunala självstyrelsen är grunden för verksamheten. En av de viktigaste förutsättningarna för den kommunala självstyrelsen är rätten att bestämma hur mycket kommunen ska ta ut i skatt av sina invånare.

Merparten av de kommunala verksamheterna är obligatoriska. För de i lag reglerade verksamheterna gäller dessutom att den tillhandahållna servicen ska vara likvärdig i landets kommuner. Finansieringen av de kommunala tjänsterna sker via skatteintäkter, kommunala utjämningsystem och avgifter. Sedan tio år tillbaka tillfaller förändringen i fastighetstaxeringen till kommunerna genom den kommunala fastighetsavgiften. Kommunalskatten är den största inkomstkällan.

Skatteintäkter och generella bidrag

Avgörande för hur stor intäkten från skatter och generella bidrag blir till enskild kommun är kommunens invånarantal och dess sammansättning, den kommunala skattesatsen, tillväxten av skatteunderlaget i Sverige och omfattningen av statens tillskjutande medel. Utjämningsystemen syftar till att skapa likvärdiga förutsättningar för kommunal verksamhet i hela Sverige oberoende av kommuninvånarnas inkomster och strukturella förhållanden. Kommunerna får betala till utjämningen eller får pengar från systemet. Ekerö får bidrag ur kostnadsutjämningsystemet och bidrag från LSS utjämningsystem.

Ekerö kommun är en av landets 12 kommuner som betalar avgift i inkomstutjämningsystemet. Under 2014–2015 mildrades i viss mån avgiften genom riksdagsbeslut om ändrad konstruktion. Från och med år 2016 har konstruktionen av inkomstutjämningsystemet återgått till hur det var utformat år 2013. Ekerö kommun betalar därmed återigen en högre inkomstutjämningsavgift och den är fullt ut införd i Ekerö år 2018. En högre avgift med 30 mnkr jämfört gällande konstruktion åren 2014–2015.

År 2008 infördes kommunal fastighetsavgift. Under införandeåret fick alla landets kommuner ett lika stort bidrag i kronor per invånare. I gengäld minskade utjämningsbidraget med motsvarande belopp. Det är inte det totala fastighetsvärdet som tillförs kommunen utan sedan år 2009 tillförs varje kommun förändringen av fastighetsvärdet i kommunen. Förändring kommer från nya fastighetstaxeringar som görs med jämna mellanrum och den årlig uppräknings med inkomstbasbelopp av den maximala avgiften. Nybyggda bostäder är sedan ett par år avgiftsbefriade i 15 år.

- **Utredning om förändringar i kostnadsutjämningsystemet**

Kostnadsutjämningsutredningen har i dagarna överlämnat sitt betänkande till regeringen.

”Lite mer lika. Översyn av kostnadsutjämnningen för kommuner och landsting” (SOU 2018:74).

”Utredningen har haft i uppdrag att se över den del av utjämningsystemet som avser kommunernas och landstingens kostnader för obligatoriska verksamheter, den så kallade kostnadsutjämningsutredningen. Uppdraget innefattade att bedöma om tillräcklig hänsyn tas till flyktingmottagandet och att se över de ersättningar som går till glesare delar av landet. Utredningen konstaterar att dagens kostnadsutjämningsutredning i huvudsak fyller sitt syfte men att mer fokus behöver ges åt socioekonomi och glesbygdens villkor.”

Källa: Finansdepartementet, <https://www.regeringen.se>

Utredningens föreslagna förändringar av de olika delmodellerna som ingår i kostnadsutjämningsystemet visar sammantaget att den ekonomiska effekten för Ekerö kommun – i dagens prisnivå – innebär att kostnadsutjämningsbidraget minskar med 351 kronor per invånare. Det motsvarar omkring 10 mnkr under enskilt år. Vanligen finns införanderegler i, för att mildra större ekonomiska effekter av förändringar i systemen i de enskilda kommunerna. Kommunstyrelseförvaltningens bedömning på underlagen är att merparten av förändringen för Ekerös vidkommande sker redan under år 1, övergångstiden inte lång. Utredningen föreslår införande år 2020.

Övrig finansiering

Allt mer av den statliga styrningen av de verksamheter som kommunerna har i uppdrag att utföra sker genom att det finns särskilt riktade statsbidrag. Det till skillnad mot de generella bidrag till kommunsektorn som är för det kommunala uppdraget och återfinns i en ”gemensam påse” med kommunalt beslut om resursfördelning.

Det finns många särskilda statsbidrag söka. Inte minst gäller det flyktingmottagandet även om bidragssystemet har schabloniserats från 1 juli 2017. Men även i hög grad särskilda satsningar på skolområdet. Även i äldreomsorg och omsorg finns många bidrag. Utformningen av statsbidragen varierar. Ibland är de förenade med motprestation med delfinansiering av kommunala skattemedel. Ibland är det tydligt uttalat vilket belopp som varje kommun erhåller, i andra fall gör kommunerna ansökningar och beviljas medel.

Kommunernas möjlighet att själva bestämma hur mycket och på vilket sätt avgifter ska tas ut varierar mellan verksamheterna. De avgifter som uttas direkt av brukarna redovisas inom ansvarig nämnd. Flertalet avgiftsnivåer är fastställda genom att det finns nationellt beslutade maxtaxor i de obligatoriska verksamheterna. I övrigt är flertalet avgifter reglerade genom rådande självkostnadsprincip. Kommunernas intäkter från avgifter minskar genom maxtaxareformerna. Avgifterna utgör inte bara en möjlighet till finansiering av efterfrågade kommunala tjänster utan är även ett styrinstrument.

Ekerös kommunala verksamhet finansieras till mer än fyra femtedelar solidariskt med skatteintäkter och generella statsbidrag (inklusive den kommunala fastighetsavgiften).

Långsiktig finansiering av det kommunala uppdraget

Den långsiktiga finansieringen av det kommunala uppdraget är dels beroende av utvecklingen i omvärlden. Dels vilka kommunalpolitiska beslut som fattas inom ramen för det egna handlingsutrymmet. De ekonomiska förutsättningarna i en kommun på kort och på lång sikt är starkt beroende av vad som sker i omvärlden. Konjunkturutvecklingen i stort och skattebasen särskilt avseende antal personer i arbete är avgörande för inte bara rikets ekonomi utan även för den egna kommunens ekonomiska förutsättningar. Samtidigt finns ett stort eget handlingsutrymme för att styra kommunens ekonomiska utveckling. För att långsiktigt kunna finansiera välfärdsuppdraget och vara rustad mot svängningar i

omvärlden, som är svåra att påverka, krävs ställningstagande och beslut kring ett flertal områden som kanske inte alltid ger effekter på nästa års budget men som är avgörande på lite längre sikt.

De områden som är avgörande för utvecklingen av kommunen och den kommunala ekonomin är i olika grad mer eller mindre direkt påverkbara med kommunalpolitiska beslut. Många områden är inom det egna handlingsutrymmet även om det inom vissa områden krävs samverkan med till exempel andra offentliga myndigheter. Några områden som är avgörande för den kommunala ekonomin:

- Utbyggnadstakten – bostäder och arbetsplatsområden.
- Infrastrukturen
- Investeringsnivå och investeringstakt
- Den kommunala skattesatsen
- Omfattningen av tillskjutande medel från staten och konstruktionen av mellankommunala utjämningsystem
- Tjänsteutbud – innehåll och ambitionsnivå/kvalitet
- Organisation och bemanning – politisk och tjänstemannanivå. Samnyttjande av resurser.
- Resursfördelning
- Intäkter genom försäljning av tillgångar.

Det råder ständigt ett krav på effektiviseringar i den kommunala verksamheten för att göra ”samma sak lite bättre”. I den kommunala verksamheten sker verksamhetsutveckling för att möta förändringar från omvärlden, nya uppdrag och sätt att utföra gällande verksamhet. Möjligheten till digitalisering är både ett krav på förändring och ger förutsättningar till förändringar av det kommunala uppdraget.

Under perioder av större förändringar i en kommun – demografiskt, nya uppdrag och infrastruktur – kan periodvis utvecklingen av kostnader ske i en högre takt än utvecklingen av intäkterna för finansieringen av verksamheten. En av utmaningarna är att även tydliggöra vilka positiva ekonomiska effekter olika satsningsområden kan ge på halvlång och lite längre sikt.

Flyktingmottagande och integration

Förvaltningarna har i förslag till nämndens budget beaktat nämndens uppdrag eller uppgifter i förhållande till kommunens ansvar för integration och mottagande av ensamkommande barn och nyanlända. Naturligt är fortsatt den största omfattningen inom socialtjänsten. Även skolan har ett brett uppdrag. Överförmyndarens uppdrag har vidgats senare år. Bostadsfrågan är fortsatt i fokus. Förändrade beloppsnivåer och konstruktion av statsbidraget sedan 1 juli 2017 för ensamkommande barn har gett försämrade ekonomiska förutsättningar. Särskilda statsbidrag har använts för Kommande år ökar även trycket på kostnader försörjningsstöd efter nyanländas etableringsperiod.

Arbete pågår fortsatt med

- Självständighet 365 – kommunens arbetsmodell för en effektivare etablering på arbetsmarknaden och i samhällslivet, med målsättning att inom 1 år ska nyanlända vuxna nå grundläggande språkkompetens och samhällskunskaper för att kunna ta ett reguljärt arbete.
- Öar utan gränser - samverkansarbetet med civilsamhället och samarbete föreningar emellan.

Ekonomisk prognos 2018 och jämförelse av kostnader

Prognos 2018

Den samlade prognosen per augusti för Ekerö kommun vid 2018 års slut bedöms till ett positivt resultat på 14,6 mnkr. Det motsvarar 0,9 % av summan av skatteintäkter och generella bidrag. Prognosen är 4,9 mnkr bättre än det budgeterade resultatet 9 mnkr, 0,6 %. Avgörande för resultatet är:

- Prognos 1 599,3 mnkr i skatteintäkter och generella bidrag vilket är 4,8 mnkr lägre än budget.
- Årets räntekostnader är i balans med budget och visar även mindre positiv avvikelse.
- Verksamhetens nettokostnader prognosticeras till sammantaget 1 570,1 mnkr och understiger budget med 9 mnkr. Dels intäkt av engångskaraktär dels främst som följd av förändrade volymer
 - 25 mnkr försäkringsersättning för förra året nedbrunnen förskola – jämförelsestörande.
 - I verksamhetens nettokostnader ingår 9,7 mnkr i kostnader utöver budget för särskilda satsningar som beslutats i samband med Kommunfullmäktiges behandling av årsbokslut.
 - Högre pensionskostnader utöver budgetantagande med 3,8 mnkr.
 - Socialtjänsten som helhet, exklusive särskilda satsningar, omfattande nämnden och produktionsområde omsorg beräknas till 7 mnkr i underskott. Volymförändring i nämnden.
 - Barn- och utbildningsnämnden prognosticerar 9 mnkr lägre kostnader än budgeterat främst som följd av "volymavvikelser".

Ekerös verksamhetskostnader – årlig utveckling

Det finns en mängd nationell statistik och inte minst ekonomisk sådan som är resultatet av Ekerö kommuns årliga ekonomiska utfall.

Utfall 2017 visar att Ekerös verksamhetskostnader är nära 54 700 kronor per invånare och på en väsentligt högre utveckling med 5,6 % jämfört året innan. Nettokostnaden ökade för samtliga verksamheter, exklusive fritidsverksamhet, och i synnerhet för område särskilt riktade insatser (här ingår bland annat flyktingmottagande och arbetsmarknadsåtgärder). Om det området hade varit på samma nivå som 2016 hade den sammanlagda ökningen uppnått 4,5 %, en fortsatt högre årlig ökning än den vanligt förekommande för den i övrigt kommunala verksamheten som helhet.

Ekerö	år 2013	år 2014	år 2015	år 2016	2017
Fritidsverksamhet	1 144	1 291	1 287	1 798	1 707
Förskola och skolbarnsomsorg	9 056	9 299	9 589	9 839	10 213
Individ- och familjeomsorg	2 049	1 816	1 929	2 097	2 023
Infrastruktur, skydd m.m	1 907	2 209	2 231	2 277	2 310
Kulturverksamhet	905	884	940	981	975
Politisk verksamhet	594	673	689	690	716
Särskilt riktade insatser	64	62	119	-98	446
Utbildningsverksamhet	16 983	17 285	17 811	18 289	19 232
Äldre och funktionsnedsättning	14 809	15 164	15 859	15 936	17 063
S:a egentlig verksamhet	47 511	48 683	50 475	51 808	54 685
Ekerö, årlig förändring	2,2%	2,5%	3,7%	2,6%	5,6%
Ekerö, rangordning i riket	133	138	149	151	166

Statistiken säger ingenting om kvalitet i verksamheten, ambitionen för verksamheten eller eventuell avvikelse mot budgeterad kostnadsnivå.

För några verksamhetsområden finns möjligheter att presentera en indikation på om en kommun har högre eller lägre verksamhetskostnader än de som motiveras av den egna strukturen. Från och med år 2015 har jämförelseunderlagen gjorts om.

Ekerö nettokostnadsavvikelse, andel (%)	år 2013	år 2014	år 2015	år 2016	år 2017
Totalt (exkl LSS)	-3,2	-4,9	-4,3	-5,1	-3,6
Förskola o skolbarnsomsorg (tom 2014)	-2,7	-3,8			
Förskola inkl öppen förskola			-5,0	-6,3	-3,0
Fritidshem inkl öppen fritidsverksamhet			16,5	19,0	17,2
Grundskola inkl förskoleklass	-10,0	-10,3	-10,9	-10,9	-10,4
Gymnasieskola	-7,1	-10,1	-10,2	-15,1	-10,7
Individ- och familjeomsorg	-5,9	-20,4	-16,8	-16,2	-21,8
Äldreomsorg	14,8	15,0	12,8	11,9	14,7
LSS	12,7	13,8	11,3	13,2	14,8

Utvecklingen 2017 visar på fortsatt kostnadsutveckling där Ekerös verksamhetskostnader ökar mer och minskar skillnaden mot förväntad kostnad eller en kostnadsökning som ökar gapet mot förväntad kostnad.

Befolkningsprognos

En viktig beståndsdel i bedömningen av kostnader och intäkter i den årliga budgeten är kommunens egen befolkningsprognos. En bedömning över utveckling av kommunens totala antal invånare och dess åldersfördelning utifrån statistiska fakta och prognos över det årliga bostadsbyggandet. Befolkningsprognosen framtas av externt expertföretag på indata från kommunens specialister och vedertagna statistiska prognosdata.

Planeringsförutsättningarna utgår från befolkningsprognosen som lades fram i april 2017. Intäkter från skatteintäkter och generella bidrag och förvaltningarnas kostnader med utgångspunkt i volymbedomningar som utgår från kommunens demografiska förändring.

En ny befolkningsprognos blev tillgänglig under andra halvan av september 2018. Prognosen avviker mot den föregående. Det har betydelse för dels prognosen över skatteintäkter och generella bidrag och prognos kostnader för de verksamheter med stark koppling till antal invånare och åldersfördelning.

Jämfört den tidigare prognosen från 2017-04 visar den nya prognosen 2018-09 en lägre årlig befolkningsökning under planperioden.

Sammanfattning	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ny befolkn.prognos totalt	28 161	28 541	28 809	29 172	29 618	30 332
Årlig förändring	408	380	268	363	446	714
	1,47%	1,35%	0,94%	1,26%	1,53%	2,41%
Diff ny prognos jmf föregående 2017-04	-63	-137	-366	-509	-536	-347

Befolkningsprognosen med åldersfördelning återfinns i bilaga 5.

Förslag driftbudget 2019 med inriktning 2020-2021

Utgångspunkter till samlat förslag till driftbudget

Utgångsläge till arbete med samlat förslag till Ekerö kommuns driftbudget för år 2019 med inriktning för planperioden 2020–2021 tar avstamp i förra årets budgetberedning med nuvarande budget 2018 och inriktningen för budget 2019. Prognos innevarande års ekonomi och måluppfyllelse påverkar bedömning.

Kommunfullmäktige beslutade i juni 2018 om planeringsförutsättningar för det kommande budgetarbetet. I beslutet återfanns budgettram för år 2019 per nämnd/budgettitel att förhålla sig till i den fortsatta budgetberedningen. Nämnderna fick uppdrag att med utgångspunkt i budget 2019 även beräkna utvecklingen för 2020–2021. Därtill återfanns i fullmäktiges beslut en rad kalkylmässiga förutsättningar för hela planperioden 2019–2021 att beakta i arbetet.

Kommunfullmäktiges beslut om att överföra verksamhetsansvaret för kommunens anläggningar till Kultur- och fritidsnämnden är i enlighet med beslut inkluderad i förslag till budget. En första etapp 1 är beaktad i förslag 2019 med påverkan på kommande år. Fortsatt överföring behöver hanteras i kommande års budgetarbete.

Det samlade förslaget till budget för Ekerö kommun beaktar utöver ovan:

- Förvaltningarnas/kontorens förslag till nämnden till beslut om förslag till driftbudget 2019 med inriktning 2020–2021. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår i samlat förslag till budget att föreslå begäran om budgetförstärkningar ska "beviljas" men även vissa avslag helt eller delvis samt vissa ytterligare förändringar. I samtliga fall görs jämförelsen i förhållande till den budgettram 2019, att förhålla sig till i det fortsatta budgetarbetet, som återfanns i planeringsförutsättningarna.
- Att under andra halvan av september presenterades för Kommunstyrelseförvaltningen - ekonomi-enheten en ny befolkningsprognos för Ekerö kommun. Planeringsförutsättningarna och direktiven för budgetarbetet hade att utgå från befolkningsprognosen från april 2017 med beaktande av befolkningsutfall 31 december 2017. Förvaltningarnas budgetberäkning har utgått från detta. Den nya befolkningsprognosen har för planperioden påverkan på förutsättningarna för dels beräkningen av finansieringen av det kommunala uppdraget (förutsättningar för prognos skatteintäkter och generella bidrag). Dels kostnadsberäkningen under planperioden av till den demografiska utvecklingen starkt förknippad "volymbedömningen" i verksamheten. En direkt påverkan på Barn- och utbildningsnämnden med förändringar av antal invånare i nämndens målgrupp.
- Förnyad bedömning över intäkt från skatter och generella bidrag, Prognosen över den årliga samlade intäkten 2019–2021 beaktar de preliminära antagandena om tillväxten av rikets skatteunderlag, utvecklingen av kostnadsutjämningen och LSS utjämningen som återges i SKL:s cirkulär från 28 september 2018. Planeringsförutsättningarna inkluderade prognos från april 2018. I prognosen ingår även ny preliminär andel av "välfärdsmiljarderna" som ligger utanför de generella bidragen. Samt ett antagande om försiktig fortsatt utveckling av intäkt kommunal fastighetsavgift 2020–2021.
- Ny pensionsprognos kommande fem år per 180831 från kommunens pensionsförvaltare.
- Samlat förslag till investeringsbudget med definierade investeringsprojekt för 2019 med inriktning för åren därefter. Ekonomiska effekter av investeringsvolym på behov av nyupplåning ingår i förslag till driftbudget.
- Vad som framgår av KFS 01:0 om god ekonomisk hushållning.

Plan och mål för verksamheten

I september 2018 genomfördes allmänna val och i oktober 2018 tillträder nya Kommunfullmäktige. Som sista år på mandatperioden 2014–2018 är nuvarande övergripande verksamhetsmål för kommunen och nämndernas mål för verksamheten inte aktuella för kommande år 2019. Men innevarande mandatperiods mål och för vissa nämnder särskilt utpekade mål för år 2018, genomsyrar förslag till budget 2019 med inriktning för 2020–2021.

I tjänstemannaförslag till budget är fortsatt den generella inriktningen på kommunövergripande nivå en bra medborgarservice med utveckling av tjänster som ger ökad nytta för kommuninvånare, förbättrat företagsklimat, fortsatt skolverksamhet på toppnivå i Sverige liksom äldreomsorg och självständighet för kommunmedborgare med LSS-insats samt en stadigt ökad befolkningstillväxt.

I enlighet med tidigare år visar den demografiska utvecklingen enligt prognos på ett ökat behov av förskole- och skolkapacitet. Ett flertal politiska beslut finns redan om genomförande och om inriktning för att möta kapacitetsbehov.

Digitalisering av arbetsprocesser/ - uppgifter och verksamhetsutveckling med stöd av de tekniska möjligheterna är fortsatt ett huvudspår som tillhör satsningsområde i förslag till budget.

Budgeterat resultat

Det samlade förslaget till driftbudget 2019 med inriktning för åren 2020–2021 är uppbyggd utifrån vad som framgår ovan som utgångspunkter för samlat förslag till driftbudget. Med tillägg för beräkning av Kommunstyrelsens budgettitlar.

Netto, tkr	Utfall 2017		Budget 2018	Prognos 2018 (aug)		Förslag budget med inriktning		
	Netto	Avvik		Netto	Avvik	År 2019	År 2020	År 2021
Verksamhetens nettokostnad	-1 513 095	-14 465	-1 579 594	-1 570 603	8 991	-1 663 540	-1 727 380	-1 778 585
Skatteintäkter & generella bidrag	1 546 618	17 618	1 604 100	1 599 309	-4 791	1 685 050	1 743 000	1 801 500
Finansnetto	-12 820	650	-14 880	-14 146	734	-13 000	-13 635	-22 500
Årets resultat	20 703 1,3%	3 803	9 626 0,6%	14 560 0,9%	4 934	8 510 0,5%	1 985 0,1%	415 0,0%
Behov av ytterligare kostnadsreduceringar/intäktstärkning							15 000	17 000
Årets resultat vid ytterligare åtgärder							16 985	17 415
							1,0%	1,0%

Det samlade förslaget till budget för år 2019 ger ett budgeterat resultat 8,5 mnkr. Det motsvarar 0,5 % av summa skatteintäkter och generella bidrag. Det motsvarar inte vad som framgår i KFS:s riktlinje för god ekonomisk hushållning och önskat årligt lägsta resultat. I verksamhetens nettokostnad ingår budget 5 mnkr i budgetmarginal. Om resursen inte disponeras med beslut eller balanseras mot andra kostnader finns ett utrymme för ekonomiskt resultat med ytterligare 5 mnkr vilket då betyder ett underliggande årets resultat om 0,8 %.

Det samlade förslaget ger beräkningsmässigt en inriktning för kommande år i planperioden med ett årligt resultat som är balanserat, men endast på en nivå strax över nollresultat. År 2020 +2,0 mnkr (0,1 %) och år 2021 +0,4 mnkr, Ytterligare 15–17 mnkr behövs per år 2020–2021 – utöver förvaltningarnas förslag med kommunstyrelseförvaltningens förslag – som lägre kostnad eller högre intäkter för att nå lägsta nivå 1 % årligt resultat enligt KFS.

Årlig förändring

Föreliggande beräkning visar på att under kommande två år utvecklas verksamhetens nettokostnader i en högre takt än utvecklingen av intäkter från skatteintäkter och generella bidrag. Finansnettots utveckling kan hållas tillbaka närmaste året som följd av att investeringstakten är något förskjuten i tid än vads om tidigare pekades ut men kostnaden ökar omfattande under periodens tredje år.

Årlig förändring	Jmf prgn -18 År 2019 1))	Förändring, jämfört året innan		
		År 2019 2)	År 2020	År 2021
(tkr)				
Verksamhetens nettokostnad	-92 937	-83 946	-63 840	-51 205
Skatteintäkter & generella bidrag	85 741	80 950	57 950	58 500
Finansnetto	1 146	1 880	-635	-8 865
(%)				
Verksamhetens nettokostnad	5,9	5,3	3,8	3,0
Skatteintäkter & generella bidrag	5,4	5,0	3,4	3,4
Finansnetto	-8,1	-12,6	4,9	65,0

1) Budget 2019 jämfört prognos 2018

2) Budget 2019 jämfört budget 2018

I denna redovisning ingår inte påverkan av behov 2020–2021 av behov av ytterligare kostnadsreduceringar och/eller intäktsförstärkningar på årligen 15–17 mnkr för nå ett lägsta årets resultat om 1 %. En översikt över förslag nettobudget per budgettitel år 2019 med finansiering summa skatteintäkter och generella bidrag samt finansnetto – samt inriktning 2020–2021 - återfinns i bilaga 1.

Förvaltningens förslag till nämnd att föreslå beslut om förändrade avgifter och taxor ingår som en ekonomisk förutsättning i förslag till nämndens budget.

I förslag till budget per nämnd ingår förvaltningens förslag och nämndens beslut till resursfördelning, omprioritering mellan nämndens verksamheter, effektiviseringar och kostnadsreduceringar med ekonomisk påverkan samt satsningar och prioriteringar av verksamhet och ekonomi.

Förslag driftbudget i jämförelse med planeringsförutsättningar

Planeringsförutsättningarna för år 2019 tog sikte på ett årligt resultat om 17,8 mnkr (1 %) där summa skatteintäkter och generella bidrag prognosticerades till 1680,2 mnkr med ett finansnetto 15,2 mnkr och som medgav att verksamhetens nettokostnader uppgår till 1 647,2 mnkr.

Netto, tkr	Planeringsförutsättningar			Förslag budget med inriktning		
	År 2019	År 2020	År 2021	År 2019	År 2020	År 2021
Verksamhetens nettokostnad	-1 647 200	-1 703 730	-1 763 350	-1 663 540	-1 727 380	-1 778 585
Skatteintäkter & generella bidrag	1 680 200	1 742 400	1 806 000	1 685 050	1 743 000	1 801 500
Finansnetto	-15 200	-19 950	-22 950	-13 000	-13 635	-22 500
Årets resultat	17 800 1,1%	18 720 1,1%	19 700 1,1%	8 510 0,5%	1 985 0,1%	415 0,0%

Skatteintäkter och generella bidrag prognosticeras i budget 2019 till 1 685 mnkr. En intäktsförstärkning, jämfört planeringsförutsättningarna, främst som följd av bedömning om ökat antal invånare som indata i budget 2019. För 2020 minskar antalet invånare något jämfört planeringsförutsättningarnas antagande och invånarantalet är avgörande lägre för prognos 2021. Planeringsförutsättningarna byggde i övrigt på SKL:s antaganden i april 2018 om tillväxten i riket och utvecklingen av data i modellerna i utjämningsystemen. Förslag till budget bygger på SKL:s indata om preliminära förutsättningar från 28 september 2018.

De finansiella kostnaderna är lägre i förslag budget 2019 jämfört vad som ingick för året i planeringsförutsättningarna. Det trots en ökad kostnad för räntekostnad för pensioner inklusive särskild löneskatt. Ny pensionsprognos per 180831 ingår som indata i förslag budget. Avgörande för den lägre nettokostnaden 2019 av finansiella kostnader är beräkningen över räntekostnader lån och takten i behov av nyupplåning för att finansiera investeringar. Nuvarande investeringsvolym visar på lägre investeringstakt 2018 och år 2019 i nytt förslag till investeringsbudget jämfört vad som pekades ut i föregående års flerårsbudget 2018–2020 och därmed indata i planeringsförutsättningar. Investeringsvolymen under kommande fem år är högre än vad som framgick i förra årets budgetprocess genom förnyade beräkningar av investeringsnivå i förskolor och skolor och med tillägg för investering i badhus. Men investeringsvolymen 2018–2019 är lägre än prognosen för ett år sedan. En totalt sett högre volym kommande fem år och med högre koncentration från år 2020 och åren därefter.

Förslag till budget 2019 över verksamhetskostnaderna beräknas till 1 664 mnkr. En högre kostnad än i planeringsförutsättningarna. Även med effektiviseringar och med omprövning av kostnader för olika åtaganden, fortsätter kostnadsutvecklingen utifrån demografi och prisförändringar kommande åren. Verksamhetskostnaderna ökar utöver det utrymme som medgavs i planeringsförutsättningarna.

Förslag verksamhetens nettokostnader per budgettitel 2019 med inriktning 2020-21

Verksamhetens nettokostnader föreslås till 1 663,5 mnkr för år 2019 – en ökning med 84 mnkr jämfört budget 2018, eller med 93 mnkr jämfört prognos 2018 (som inkluderar jämförelsestörande intäkt försäkringsersättning och kostnader för satsningar utanför budget som finansieras enligt beslut med tidigare års öronmärkt eget kapital).

2019 års nettokostnad föreslås fördelas per nämnd och övriga budgettitlar enligt nedan tabell. Kostnadsutvecklingen i nämndernas verksamhet 2020–2021 i enlighet med nedan belopp överstiger tillgängligt ekonomiskt utrymme med nuvarande bedömning av finansnetto och utvecklingen av intäkter från skatter och generella bidrag. För 2020–2020 behövs ytterligare 15-17 mnkr/år i kostnadsreduceringar och/ eller intäktsförstärkningar för att nå ett årets resultat om lägst 1 %.

(tkr netto, inkl interna trans.)	Budget	Inriktning	
	År 2019	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
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. utveck. (ansv ks förv)	-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 I:2,3mnkr)	-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

Förslag budget - förändring verksamhetskostnader för nämnd och övriga budettitlar jämfört ram i planeringsförutsättningar

Förslag budget för verksamhetens nettokostnader år 2019 är 16,3 mnkr högre än nivån i planeringsförutsättningar. Förslag till anpassning och förstärkning av budget som inte hade beaktats i tidigare års planering. Delar av förvaltningens förslag till begärd förstärkning år 2019 är av engångskaraktär för året och ger inte fortsatt ökad kostnadstryck uppåt på budget 2020–2021. Men merparten av förändringarna 2019 påverkar även kostnadsnivån uppåt för inriktning budget kommande år.

Förslag till förändring av verksamhetens nettokostnader fördelad på nämnderna och övriga budgettittlar består i dels en omfördelning av budget mellan titlar av mer "teknisk karaktär" och dels begäran om förstärkt budget för kostnader som bedömts falla utanför tillgänglig budgetram

KF 180619 §72		A	B	C	D			
(tkr netto, inkl interna trans.)	RAM PLAN År 2019	"Teknisk" justering	Begäran utöver ram	Förslag Gemensam utv	Förslag övrigt	Budget År 2019	Inriktning År 2020	Inriktning År 2021
Verksamhetens nettokostnad	-1 647 200	0	-9 640	-5 000	-1 700	-1 663 540	-1 727 380	-1 778 585

Mer detaljerad redovisning över förslag till "teknisk förändring" – omfördelning av budget mellan nämnder och budgettittlar, samt förslag till förstärkt budget utöver budget enligt planeringsförutsättningar, återfinns i tabellsammanställning i bilaga 3.

Förändringarna i korthet:

Tekniska förändringar – omfördelning av budget mellan nämnder/budgettitlar

- Verksamhetsansvar för anläggningar övergår till Kultur- och fritidsnämnden enligt beslut 2018 i Kommunfullmäktige. Överenskommelse om berörd verksamhet - etapp 1 ingår i förslag till budget 2019 med effekt 2020–2021. Påverkar budgetram för Kultur- och fritidsnämnden, Tekniska nämnden avseende fastighetskontoret och Kommunstyrelsens Gemensamma avräkningskonton. Omfördelningen av de båda aktuella anläggningarnas kapitaltjänst tydliggör än mer behovet av nytt internhyressystem för att ersätta nuvarande som har ”många år på nacken”.
- Tydliggörande av att verksamhet och uppdrag inom Miljö- och stadsbyggnadskontoret budgetredovisas i förhållande till där det politiska verksamhetsansvaret återfinns. Den del av ”planenheten” inom Miljö- och stadsbyggnadskontoret vars verksamhet genomförs på Kommunstyrelsens uppdrag budgeteras från och med år 2018 inom Kommunstyrelseförvaltningen. En omfördelning från Byggnadsnämnden till Kommunstyrelsen.
- Kommunstyrelsen beslutade under 2018 att omfördela resurs från budgetmarginalen till kommunstyrelseförvaltningen för kommunens nya uppdrag informationssäkerhet och dataskydd och beslutet är införlivat i budgetförslag 2019–2021 för kommunstyrelseförvaltningen.

Övriga förändringar – förslag budget jämfört budgetram i planeringsförutsättningar

- Kommunstyrelseförvaltningen har, med anledning av den nya befolkningsprognosen (september 2018), beräknat lägre kostnader (4 mnkr år 2020 och 7,1 mnkr år 2021) för Barn- och utbildningsnämndens verksamhet för målgruppen under år 2020–2021. Barn- och utbildningsförvaltningens förslag till budget för nämndens ställningstagande vilar på den föregående befolkningsprognosen med ett då högre antal invånare i målgruppen än vad den nya befolkningsprognosen pekar på.
- Socialkontoret har i förslag till budget för nämnden begärt en förstärkning av budget 2019–2021 utöver ram 2019 i planeringsförutsättningarna. Dels en permanentning av fältförlagd socialsekreterare 0,7 mnkr som varit en prioriterad resurs finansierad med satsning från öronmärkt eget kapital. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår den förstärkningen i förslag till budget.

Resterande begärd budgetförstärkning är av större omfattning och relaterad flyktingmottagande och integration med dels personalförstärkning på området och dels ökad budget – utöver basen om 3,7 mnkr - för beräknade kostnader för försörjningsstöd efter etableringstiden. Socialkontoret begär 6,5 mnkr år 2019, 11,6 mnkr år 2020 och 11,5 mnkr år 2021 i budgetförstärkning. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår i budget en förstärkning av personalresurs och försörjningsstöd, men avseende försörjningsstöd på en lägre nivå. Socialkontorets budgetantaganden är att en lägre andel av dem som går ur etableringstiden kommer i egen försörjning än de 30 % som låg till grund i föregående års antagande som effekt av modellen Självtändighet 365. Kommunstyrelseförvaltningens förslag till budgetförstärkning av försörjningsstödet omfattar fortsatt att 30 % kommer i egen försörjning. Den föreslagna förändringen innebär en risk – jämfört socialkontorets bedömning – motsvarande 0,8 mnkr år 2019 och ökar till 3,5 mnkr år 2020 och till 5 mnkr år 2021 jämfört förslag till budget för Socialnämnden avseende posten försörjningsstöd efter etableringstiden.

- Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att tillföra Kultur- och fritidsnämndens budget 0,8 mnkr årligen för den i förvaltningens efterfrågade resurs för att omhänderta resultatet av övertagande av verksamhetsansvaret för anläggningar. Den tillförda resursen kommer även kunna ta emot kommande års ytterligare övertagande av verksamhetsansvar anläggningar.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår även att nämndens budget utökas med 0,1 mnkr för kommunala kostnader i samverkan med föreningar avseende åtgärder för ridstigar. Sådana kostnader har tidigare år upptagits till högre belopp och som investeringar, men åtgärderna är vanligen inte redovisningstekniskt att se som en investering utan en ren driftkostnad.

Förvaltningen uttrycker att i kommunens översiktsplan och "Riktlinjer för hästar i planeringen" finns angivet att ett jämställdhetsmål är att förutsättningarna för ridning och körning är goda i kommunen. Möjligheterna till ridning ska tas i beaktande och tillgodoses på motsvarande sätt som för andra typer av rörligt friluftsliv. I många fall kan ridvägar och andra typer av motionsspår kombineras där detta är möjligt. Målet på längre sikt är en kommunal ridled; inledningsvis på Färingsö och på kort sikt tre mindre ridslingsor på Färingsö. I första hand innebär detta att ridleden utgörs av befintliga ridvägar, exempelvis grusvägar och skogsstigar, som kompletteras med anlagd ridväg där kopplingar mellan ridvägarna saknas.

- Byggnadsnämnden har begärt utökad budget 2019 som inte återkommer övriga år under planperioden; utbildningskostnader för förtroendevalda (50 tkr) och flygfotografering 0,6 mnkr. Kommunstyrelseförvaltningen har inkluderat begäran i förslag till nämndens driftbudget 2019.

Nämndens begäran om ökad budget för årlig skanningresurs är redan inkluderad i den föreslagna kommunövergripande budgeten där kontorets behov av skanning för att exempelvis kunna ta ytterligare steg med e-tjänster, kommer att återfinnas bland prioriterat digitaliseringsutveckling.

Kontoret och nämnden har bedömt att resurs för GIS-arbete behöver utökas för att fortsätta utvecklingen som under 2018 finansieras med särskild satsning och disponering av tidigare års öronmärkt eget kapital. Kommunstyrelseförvaltningen har inkluderat begäran om förstärkt GIS och resursen ingår i den del av verksamheten vars budget omförs från 2019 till kommunstyrelseförvaltningen

- Inom Tekniska nämnden – teknik- och exploateringskontoret beräknar Kommunstyrelseförvaltningen att nuvarande personalstat, för nuvarande uppdrag, är underbalanserad med 0,5 mnkr. Det föreligger risk för underskott 2019 genom omställningskostnader inom kontoret, vilka inte ingår i budgetförslag.
- Förnyade beräkningar av Överförmyndarens budget 2019 visar på marginellt lägre kostnader, 80 tkr, jämfört den ram som ingick i planeringsförutsättningarna.

Bland Kommunstyrelsens budgettitlar föreslås följande förändringar jämfört den ram per budgettitel 2019 som fanns i planeringsförutsättningarna:

- Kommunstyrelseförvaltningens budget inkluderar personalstat som idag och förutsätter i övrigt återhållsamhet med resurser i övrigt och vardagliga effektiviseringar. För det vidgade uppdraget Civilt försvar tillsammans med omfattande arbete med säkerhetsfrågor i fastighetskontoret genom omfattande lokalinvesteringar begärs en förstärkning med 0,7 mnkr för att genomföra uppdraget.
- Förnyad beräkning av kostnader för brandförsvaret. Kostnadsuppräknings 2019 av medlemsavgiften till Sbff är 3,5 % år 2019 i enlighet med direktionens beslut, att jämföra med antagandet om 2,6 % i planeringsförutsättningarna. Uppräkningen av avgiften för kommande år är 2 % per år. Övriga kostnader är internhyrorna som erläggs till fastighetskontoret.
- Det sammantagna beloppet för gemensamma medlemsavgifter bedöms bli marginellt högre per år än vad som antagits tidigare. En följd av ett ökat antal invånare 2018 utöver tidigare antagande.

- Gemensamma avräkningskonton påverkas av övergången av verksamhetsansvaret för anläggningar till Kultur-och fritidsnämnden. En del i den tekniska justeringen är att anläggningarnas kostnader för avskrivningar och internränta överförs från denna post till Tekniska nämnden – fastighetskontoret. Tillsammans med att nuvarande internhyressystem och internränta med ökade investeringsvolymerna ger högre kapitaltjänstintäkter på denna budgettitel visar beräkningen 2019 intäktsöverskott.

- Resurs för budgetmarginal och för detaljplanearbetet

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår förstärkt resurs för budgetmarginalen med 2,2 mnkr upp till 5 mnkr per år 2019–2021.

I föreliggande förslag till Kommunstyrelsens budget för resurs för kommunen prioriterade detaljplaner där ingen extern aktör är beställare, ligger fortsatt kvar på nettokostnad 2,3 mnkr per år. Det medger att Kommunstyrelsens årliga kostnader för detaljplaner kan uppgå till 4,7 mnkr förutsatt externa intäkter 2,4 mnkr från tidigare system för planavgifter. Systemet utfasas successivt och risk för lägre intäktsnivå inom planperioden. Utrymmet för Kommunstyrelsens beslut om nya detaljplaner är kortsiktigt begränsade genom att med nuvarande beslut är redan 3,2 mnkr av tillgängliga 4,7 mnkr in-tecknade under år 2019.

- Det ekonomiska målet om försäljningsintäkter är nedreviderad jämfört nivån i planeringsförutsättningarna. Planen visar färre objekt att resultatföra än tidigare antagande.

Förslag till budget innefattar en övergripande kommungemensam satsning på "Smarta satsningar; automation, innovation och digitalisering" för ökad medborgarnytta och effektivisering av verksamhet. För kommunen som helhet och för att genomföra förvaltningarnas föreslagna förändringar föreslås en särskild kommungemensam satsning. Åtgärder med delårseffekt beräknas till 5 mnkr år 2019, och med sammanlagt 6,3 mnkr år 2020. År 2021 beräknas driftkostnaden till 5 mnkr.

Kommande etapper av överföring av verksamhetsansvar till KFN för anläggningar är inte beaktade 2020–2021 - omdisponering mellan nämnder/budgettitlar.

Tillkommer driftkostnader för badhus efter avslutat byggprojekt under år 2021.

Prognos skatteintäkter och generella bidrag

Intäkt från skatter och generella bidrag beräknas för år 2019 till sammanlagt 1 685 mnkr. En förändring med 81 mnkr eller 5 % jämfört budget 2018 (85,7 mnkr, 5,4 % jämfört prognos 2018). För kommande två år i planperioden beräknas en årlig ökning med 3,4 % motsvarande en ökad intäkt per år med 58 mnkr år 2020 och år 2021,

Intäkterna (exklusive flyktingvariabel) är beräknad med utgångspunkt i den nya befolkningsprognosen från september 2018. Antal invånare 1 november året före budgetår är bas för intäkterna

Intäkterna är beräknade med SKL:s prognosantagande från 28 september 2018 och ingår till 100 % av intäkten i förslag till budget 2019–2021. Då det i nuläget inte finns en budgetproposition för 2019 saknas tills vidare fastställda uppräkningsfaktorer. SKL:s antagande ingår med tillväxten i rikets skatteunderlag, preliminär beräkning av det kommunalekonomiska utjämningsystemet 2019, preliminärt utfall i LSS-utjämningsår 2019 och preliminärt beskattningsutfall september.

(tkr netto, inkl interna trans.)	Utfall 2017		Budget 2018	Prognos 2018 (aug)		Budget År 2019	Inriktning År 2020	Inriktning År 2021
	Netto	Avvik		Netto	Avvik			
Skatteintäkter	1 482 745	9 345	1 498 320	1 500 213	1 893	1 539 220	1 591 770	1 661 710
Generella bidrag exkl LSS & ftg.avg	-51 560	740	-5 520	-11 512	-5 992	28 560	34 050	25 550
LSS-utjämning	50 054	654	45 500	45 302	-198	49 625	50 260	50 740
Kommunal fastighetsavgift	57 092	2 892	60 600	60 076	-524	62 835	63 200	63 500
Flyktingvariabeln	4 507	207	5 200	5 230	30	4 810	3 720	0
Boverket - Byggbonus	3 780	3 780		0				
S:a skatt och generella bidrag	1 546 618	17 618	1 604 100	1 599 309	-4 791	1 685 050	1 743 000	1 801 500

I bilaga 4 återfinns en mer detaljerad redovisning av ingående delar i prognos över skatteintäkter och generella bidrag.

- I den högre intäkten i prognos 2019 jämfört prognos 2018 ingår effekt av fler invånare i Ekerö, förändring med 438 fler invånare 1 november 2018 jämfört ett år innan, 1,6 %. Befolkningsökningen enbart betyder 22 mnkr högre intäkter år 2019 jämfört 2018 års prognos.
- Befolkningsökningen under senaste fem år tillsammans med ökningen enskilt mellan 2017 och 2018 innebär att Ekerö kommun under 2019 får 5 mnkr extra bidragsintäkt i kompensation, efter-släpningsersättning. Med nuvarande antaganden om befolkningsutveckling återfinns även 1 mnkr i eftersläpningsersättning år 2020 men ingen ersättning för detta år 2021.
- Prognos 2020–2021 inkluderar en bedömning om en försiktig årlig ökning av den kommunala fastighetsavgiften. Fastighetstaxering av småhus har nyligen skett och övriga fastighetstaxeringar påverkar inte Ekerös kommuns intäkt i samma omfattning. Maxavgiften är relaterad den årliga uppräkningen av prisbasbelopp.

10 öre/ 10 procent förändring av Ekerö kommuns skattesats motsvarar en förändring med ökade/ minskade intäkter med 8 mnkr år 2019.

Ekerös del av de ”10 välfärds miljarderna är för 2019 nära 15,8 mnkr. Den del som är fördelad utifrån befolkningsvariabeln är inkluderad i regleringsposten. Den andra delen som erhålls utifrån flyktingvariabler redovisas separat. Successivt omfördelas resurs från flyktingvariabeln till intäkt per invånare. Befintliga välfärdspengar har helt inkluderats i ersättningen per invånare år 2020.

Den i budgetproposition 2018 beslutade ytterligare tillskottet till kommunsektorn med 5 miljarder år 2019 varav 3,5 miljarder till primärkommunerna. Och ytterligare 5 miljarder år 2020 ingår i prognosmodellen som fördelning av intäkter per invånare.

Det föreligger en risk att effekten av intäktsprognosen av välfärds miljarderna och priskompensation i kostnadsutjämningsystemet är överskattat i prognos år 2020.

Summa intäkter inkluderar inte ekonomiska effekter av ett ev beslut enligt utredningens förslag om förändringar i kostnadsutjämningsystemets delmodeller. Summerad effekt -351 kr/inv. lägre bidrag till Ekerö kommun när förändringen slagit igenom fullt ut. Motsvarar 10 mnkr lägre bidrag i dagens prisnivå. Vid beslut införs förändringen år 2020 (eller ev 2021). Införandesystem över några år men för Ekerö sannolikt stor (merparten i och med att Ekerös förändring är inom första spannet >300 kr/inv. men inte i nästa >600 kr/inv.) effekt år 1 och fullt ut genomförd år 2.

Prognos finansnetto

Finansnettot är kalkylerat till 13 mnkr år 2019 och ökar till 15,5 mnkr år 2020 och till 22,5 mnkr år 2021 genom tilltagande högre finansiella kostnader både på pensioner och på banklån. Prognosen för nästa år understiger prognos 2018 som följd av förändringar av sammansättningen i kommunens lånportfölj. Jämfört antagandena i planeringsförutsättningarna har nettokostnaden minskat under det inledande året i planperioden med anledning av 2018 års investeringsprognos och den förnyade investeringsbudgeten för 2019 som visar en lägre investeringsvolym än tidigare inriktning.

tkr	Utfall 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Finansiella intäkter	2 403	1 610	1 945	1 865	1 865	1 865
Räntekostnad pension inkl särskild löneskatt	-3 508	-3 851	-3 786	-6 335	-6 290	-9 609
Ränta banklån	-11 358	-11 450	-11 018	-8 180	-10 725	-14 406
Övriga kostnader	-357	-1 189	-1 287	-350	-350	-350
Finansiella kostnader	-15 223	-16 490	-16 091	-14 865	-17 365	-24 365
Finansnetto	-12 820	-14 880	-14 146	-13 000	-15 500	-22 500

Finansiella intäkter

De finansiella intäkterna 1,8 mnkr per år under planperioden 2019–2021 avser prognos beräkning för borgensavgift för lånevolymen som Ekerö kommun gått i borgen för i det helägda kommunala bostadsbolaget, AB Ekerö Bostäder, och för lånen i Ekerövatten AB. Budgeten inkluderar även en mindre utdelning på aktiekapital i bolag.

Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna består i huvudsak av räntekostnader på pensioner inklusive löneskatt och ränta på kommunens banklån. Därtill finns övriga gemensamma kostnader relaterat kommunens bankavtal och transaktionskostnader för e-fakturor och liknande.

Räntekostnader på pensioner inklusive särskild löneskatt är motsvarande uppgifterna i pensionsprognosen från augusti 2018. Kostnaderna har en stigande utvecklingskurva. Den femåriga prognosen visar på en kostnadsnivå 2022 som inte är lägre än år 2021.

Räntekostnader för banklånen är kalkylerade med en årlig kostnad utifrån budgetantaganden om:

- Nuvarande sammansättning av låneportföljen där en befintlig, dyr, swap förfaller i oktober 2018 och innevarande års nu aktuella likviditetsprognos som medger amortering av befintliga lån.
- En ökning av Stibor ränta under planperioden men att bankernas marginal hålls tillbaka.
- Föreliggande prognos 2018 för investeringar och förslag investeringsbudget åren 2019–2021.
- Investeringsvolymen kan inte helt finansieras med egna medel. Utrymmet för självfinansieringsgraden beräknas som årets resultat + avskrivningar + övriga ej likviditetspåverkande poster. Utrymmet för självfinansiering av investeringar är kalkylmässigt under planperiodens cirka 100 mnkr per år. Banklån upptas i övrigt för finansiering av investeringar.
- I bedömningen av behov av nyupplåning – till grund för beräkning av räntekostnader – görs generella budgetantaganden om när under året det blir aktuellt med nya lån samt med antagande om att hela investeringsvolymen inte genomförs i sin helhet under året. Kalkylmässigt har nyupptagna lån lagts med kapitalförfall 3 år.

- Räntekostnader år 2022 – efter nuvarande planperiod – ökar ytterligare som följd av att många lån som satts om till nya villkor under sent på året 2018 och under 2019 blir aktuella till förnyad om-sättning till högre ränta. Därutöver är investeringsvolymen fortsatt hög.

Lånevolym

Utifrån förslag till investeringsbudget och med hänsyn till ovan återgivna antaganden och bedömningar kommer Ekerö kommuns lånevolymen öka märkbart, från nuvarande 375 mnkr till omkring 1 200 mnkr. Omfattningen och utvecklingen har synliggjorts även i föregående års budgetberedning.

Kalkylmässig utveckling av lånevolym – utgående balans vid årsskiftet 31.12

Prognos	IB Lån	UB Lån	Förändr
2018	360 000		
2018-08		425 000	
2018-10		375 000	15 000
2019	375 000	435 000	60 000
2020	435 000	785 000	350 000
2021	785 000	1 195 000	410 000

Förslag till nämndernas driftbudget – i korthet

I de följande avsnitten återfinns mycket korta sammanfattningar över förslagen till driftbudget i nämnderna.

Utdrag ur förvaltningarnas/ nämndernas förslag till budget. Med komplettering av kommunstyrelseförvaltningens eventuella avvikande förslag.

Barn- och utbildningsnämnden

Inledning

Nämndens budgetram för 2019 uppgår till 877,1 mnkr, en ökning med 41,3 mnkr vilket motsvarar 4,9%. För i stort sett alla verksamheter sker en uppräknings av barn- och elevpeng i förhållande till den generella uppräknings om 2,5 %. I driftsbudget inkluderas en del statsbidrag som intäkt. Det gäller maxtaxan för förskola, lågstadiesatsningen, lärarlönelyftet, karriärtjänster, delar av statsbidraget avseende likvärdig skola samt statsbidrag från migrationsverket om totalt knappt 18 mnkr.

Volymerna beräknas öka i nästan alla verksamheter, exempelvis beräknas förskolan öka med ca 39 barn, grundskolan med ca 54 elever och gymnasiet med ca 108 elever. Detta medför i sin tur ökade kostnader för en del av den anslagsfinansierade verksamhet som exempelvis skolskjuts, särskilt stöd och modersmål.

Prioriteringar

För att arbeta mot högre måluppfyllelse görs ett antal prioriteringar under året inom mottagning av nyanlända, digitalisering, ökad skolnärvaro och arbete med de kommungemensamma särskilda undervisningsgrupperna, lovskola enligt ny lag, samarbetsprojektet VIDA, ökat behov av omsorg när förskola/fritidshem är stängt samt förstärkning inom ekonomisk handläggning/administration med syfte att skapa effektiv förvaltning.

Skolans digitalisering ger nya möjligheter att stödja lärprocesser och rusta barn/elever för det framtida digitala samhället samt effektivisera arbetet för skolhuvudmän och skolor/förskolor och anslag för digitalisering kommer att utökas utifrån ökade behov samt licenskostnader. Inom ramen för de kommunala enheternas tilldelade medel kommer utökad datortäthet och investeringar i infrastrukturen att prioriteras.

Uppföljning visar att elever som gått i särskilda undervisningsgrupper i större utsträckning får svårigheter på gymnasiet. En förstärkning sker med en kuratorstjänst för att möjliggöra ett ökat stöd avseende arbetet med elevers närvaro samt arbetet med de kommungemensamma särskilda undervisningsgrupperna.

Under de senaste två åren har det byggts upp en bra verksamhet inom förvaltningen avseende mottagande av nyanlända. För att fortsätta utveckla arbetet för att fler ska nå skolans mål samtidigt som volymerna ökar över tid tillförs medel till, strukturbidrag för nyanlända, modersmålsundervisningen samt medel för att anställa en lärare i svenska som andraspråk som stöd till personal på skolorna men också för kartläggningar och för att bygga upp en introduktionsklass för elever i åk 4-6 de första månaderna.

I projektsamarbete med Länsstyrelsen Stockholm, Sundbyberg stad och Solna stad kommer inom ramen för arbetsmarknadsavdelningen samt arbetet med nyanlända en föreningssamordnare att anställas. Individier som står långt från arbetsmarknaden och som har svårt att bygga nätverk erbjuds organiserat deltagande i olika föreningar i syfte att stärka individen kunskapsmässigt samt dess sociala nätverk för att på sikt öka chanserna till en anställning.

Satsningar 2019

- Inom statsbidraget "Likvärdig skola" kommer satsning att ske på utökning av modersmål, strukturbidrag, SVA-lärare och kuratorstjänst för att fler ska nå målen.
- Digitalisering – förbättrad infrastruktur och ökad datortäthet
- Utökning av skolskjutsar till följd av ökade volymer samt brist på skolplatser
- Utökning av anslag för Omsorg när förskola och fritidshem har stängt(ökat behov)
- Utökning av lovskola enligt ny lag
- Samarbetsprojektet VIDA
- Förstärkning inom handläggning och ekonomisk administration hos förvaltningen
- Reducerade kostnader för pedagogiska måltider kommer att omfatta även grundsärskolan

Budgetåren 2020–2021

Budgetramen för 2020 uppgår till 913,2 mnkr, en ökning med 4,1% och för 2021 uppgår budgetramen till 945,4 mnkr en ökning med 3,5%. Befolkningen i Ekerö kommun ökar vilket ökar investeringsbehoven under kommande år vad gäller såväl skolor som nya förskolor. Detta innebär i sin tur att högre hyror kommer att belasta driftsbudgeten. Den minskade tillgången på behörig pedagogisk personal försvårar rekrytering och leder till högre lönekostnader. För vissa personalgrupper ökar lönen mer än den årliga uppräkningsningen. En rad lagförslag och i vissa fall beslut om lagförändringar kan komma att innebära ökade kostnader i anställning/fortbildning av nya kompetenser och/eller utökat behov av antalet anställda.

Kommunstyrelseförvaltningen har i förslag till Barn- och utbildningsnämndens driftbudget 2020–2021 reducerat budgeten med 4 mnkr år 2020 och 7,1 mnkr år 2021 som följd av den nya befolkningsprognosen från september 2018.

Förslag till driftbudget 2019
med inriktning 2020-2021

Barn- och utbildningsförvaltningen

tkr inkl interna transakt.	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2018	Budget 2019	Inriktning budget	
					2020	2021
Intäkter	65 293	64 294	56 513	61 492	58 861	59 679
Kostnader	-858 568	-894 044	-892 263	-938 592	-972 091	-1 005 079
Nettokostnad	-793 276	-829 750	-835 750	-877 100	-913 230	-945 400
Förändring jämfört föregående år, tkr , procent				-41 350 4,9	-36 130 4,1	-32 170 3,5

Åtgärder med ekonomisk effekt 2019, Barn- och utbildningsförvaltningen

Lägre budget (reducerad)= positiva tecken (+), Högre budget (satsning/utökning)= minus (-)

Åtgärd (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Ökat lokalbehov öppnat ny avdelning i Stenhamra fsk	-520	-520	-520
Ökat behov av omsorg när fsk/fh är stängt	-100	-100	-100
Utökat strukturbidrag med statsbidrag "likvärdig skola"	-500	-500	-500
Utökat SVA-lärare med stasbidrag "likvärdig skola"	-600	-600	-600
Utökat kuratortjänst med statsbidrag "likvärdig skola"	-600	-600	-600
Satsn Digitalisering - ökade licens- och systemkostnader	-600	-600	-600
Utökat modersmål med statsbidrag "likvärdig skola"	-650	-650	-650
Ny lag - lovskola	-250	-250	-250
Ökat behov av skolskjuts	-300	-300	-300
Ökat lokalbehov Stenhamra o Träkvista skolor	-440	-440	-440
Pedagogiska måltider i särskolan	-200	-200	-200
Förstärkning handl/ekonomisk adm BUF	-1 000	-1 000	-1 000
Samarbetsprojekt VIDA	-200	-200	-200
Totalt:	-5 960	-5 960	-5 960

Förändring respektive år 2019-2021 avser förändring jämfört budget 2018

Socialnämnden

Inledning

Nämndens budgetram enligt planeringsförutsättningarna för 2019 uppgår till 555,6 mnkr, en ökning med 23,7 mnkr jämfört 2018, vilket motsvarar en uppräknings på 3,1%. Samt därutöver en begäran från Socialnämnden-socialkontoret om en utökad ram med ytterligare resurs för flyktingmottagande/integration 2019 med 6,5 mnkr (försörjningsstöd och integrationsresurser) och ökad budget med 0,7 mnkr för en permanentning av insatsen fältförlagda socialsekreterare.

För 2019 förutsätter budgeten intäkter i form av taxor och avgifter samt statsbidrag om sammanlagt 80,7 mnkr (motsvarande 13 % av nämndens bruttobudget). En översyn av hyror i särskilda boendeenheter och bostad med särskild service LSS förutsätts medföra ökade hyresintäkter om 1 mnkr 2019. Driftsmässiga konsekvenser av förestående ombyggnad av särskilt boende Ekgården, är inte beaktade i budgetförslaget.

Budgetförslaget innehåller effektiviseringsåtgärder som förväntas medföra sänkta kostnader om motsvarande 4,1 mnkr 2019. Några av dessa åtgärder är förenade med större förändringsåtaganden för att ge önskad effekt och förutsätter bland annat investeringar inom området "digitalisering och välfärdsteknik", samt tillgång till bostäder. Positiv genomslag av det först förutsätter strategi, prioritering och resurser på kommunövergripande nivå.

Budgetförslaget utgår från befolkningsprognos, trendframskrivningar samt antaganden om volymförändringar. Volymantaganden utgår från en fortsatt men måttfull volymutveckling inom verksamheten som helhet men ökade volymer noteras framförallt inom den sociala barn och ungdomsvården, till äldre och till personer med behov av försörjningsstöd samt en ökande hemlöshet.

Efter antaganden om volym- och prispförändringar samt effekter av effektiviseringar och kostnadsredueringar inom ramen för uppdraget uppstår ett gap om ca 6,5 mnkr i förhållande till budgetramen enligt planeringsförutsättningarna. Differensen beror på kostnader för försörjningsstöd för nyanlända som efter etableringstidens två år inte är självförsörjande. Socialnämnden begär utökad budgetanslag för dessa kostnader.

Begäran om utökad budget:

Nämnden begär att Kommunstyrelsen tillställer erforderliga resurser på en kommunövergripande nivå, såväl ekonomiskt som personellt, för att ge nämnden förutsättningar att kunna genomföra prioriteringar och satsningar inom området digitalisering och välfärdsteknik utgående från Socialnämndens digitaliseringsstrategi. Nämnden begär i övrigt utökad budgetanslag 0,7 mnkr för permanentning av fältförlagda socialsekreterare vilka under ett år finansierats genom Kommunfullmäktiges medel för särskilda satsningar samt utökad budgetanslag om 6,5 mnkr för området flyktingmottagande/integration.

I förslag till budget 2019 föreslår kommunstyrelseförvaltningen till Kommunstyrelsen att den beräknade budgeten för nämndens försörjningsstöd för nyanlända efter etableringsperioden beräknas utifrån förra årets antaganden i Ekerös modell "Självständighet 365", där en större andel bedöms komma i egen försörjning än vad som nu beräknats i socialkontorets budget. Det ger för år 2019 lägre budgetökning – jämfört begäran - utöver ram med 800 tkr. Socialkontoret föreslår nämnden att begära 11,6 mnkr i ökad

budget för år 2020 för flyktingmottagande/ integration. Med fortsatt samma antagande om god integration föreslås att jämfört föreslagen budgetökning 11,6 mnkr reduceras budgeten med 3,5 mnkr år 2020 och 5 mnkr 2021. Ett budgetantagande med högre målluppfyllelse för självförsörjning och minskad nivå försörjningsstöd efter etableringsperioden, är en risk för nämndens kostnadsutfall 2019–2021 genom dessa budgetantaganden. I risken ingår att de senast kommande nya invånarna har sämre förutsättningar för snabb självförsörjning. Nuvarande beräkning ska omprövas inför kommande år budgetberedning.

Prioriteringar

- Fortsatt utveckling av tidiga insatser i öppenvård för barn, ungdomar och deras familjer samt för vuxna i behov av stöd och behandling.
- Utveckling av arbetssätt och insatser för personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar där målsättningen är ökad självständighet och livskvalitet.
- Mottagande av såväl nyanlända invandrare, ansvar för ensamkommande barn och unga och medverkan i kommunens integrationsarbete.
- Fortsatt utbyggnad av äldreomsorgen med bland annat särskilt boende för äldre samt medverkan i planeringen av andra boendeformer för äldre i kommunen.
- Fortsatt utveckling av interna processer och av tjänster till medborgare med stöd av digitalisering och välfärdsteknik.

Satsningar 2019

- Planering pågår för införande av e-tjänster samt robotisering av handläggningsprocesserna för försörjningsstöd och avgiftshantering äldreomsorg. En förutsättning är tillgång till kommunövergripande resurser för förändring och genomförande.
- Införande av ledningssystem för informationssäkerhet (LIS) i definierat verksamhetssystem.
- Förstudie nytt verksamhetssystem inför ny upphandling
- Permanentning av ungdomskurator vid ungdomsmottagningen samt förstärkning med en familjebehandlare vid familjeteamet medger även utökad råd- och stödverksamhet till föräldrar.
- Projektet om utveckling av arbetssätt och insatser för personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar med målsättningen ökad självständighet och livskvalitet avslutas under 2019, med förutsättningar att arbetssättet därefter kan implementeras i ordinarie verksamhet.
- Ytterligare en avdelning med nio platser startar vid halvårsskiftet 2019 vid Söderströmsgården. I och med det har hela Söderströmsgårdens särskilda boendeenhet ianspråktagits.
- Inom integrationsområdet fortsatt samverkan kring ”vänfamiljs- och bosättningsnätverket” samt integrationsstödjare för att stödja integrationen för de som av olika orsaker står långt från denna.
- Stärkt stöd till personer i hemlöshet eller risk för bostadslöshet till självständigt boende bland annat genom boendelots (informationsinsatser, motiverande samtal samt praktiskt stöd).
- Strukturerad sysselsättning i öppna verksamheten Solrosen istället för köp av externa platser.
- Stärkt uppföljning av insatser hemtjänst i syfte att tillgodose de bedömda behoven.
- Stärkt styrning av köp av verksamhet i syfte att sänka kostnaderna utan kvalitetspåverkan.
- Genomförande av LOV (Lagen om valfrihetssystem) kan utvidgas.

Budgetåren 2020–2021

Efter att antaganden om volymer, priser och ersättningar samt effektiviseringar inom ramen för uppdraget är gjorda föreslås budgetramen för 2020 uppgå till 583,1 mnkr, en ökning med 5,0% och för 2021 uppgår budgetramen till 598,5 mnkr en ökning med 2,6%. För båda åren är detta inklusive nämndens begäran om utökad budgetram från 2019, vilket 2020 motsvarar en kostnad på 12,3 mnkr och 2021 en kostnad på 12,2 mnkr. *Kommunstyrelseförvaltningens förslag reducerar med 3,5 mnkr 2020 och 5 mnkr 2020 av samma princip som 2019.* Budgetförslaget för båda åren tar hänsyn till åtgärder med ekonomiska effekter genom förändringar i verksamheten motsvarande 8,5 mnkr 2020 och 10,5 mnkr 2021.

Planering för fortsatt utbyggnad av särskilt boende-enhet där nästa enhet med omkring 60 boende ska vara färdigställt 2022–2023, fortgår i och med projekt vid Träkvista torg.

Förslag till driftbudget 2019
med inriktning 2020-2021

Socialnämnden

tkr inkl interna transakt.	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2018	Budget 2019	Inriktning budget	
					2020	2021
Intäkter	97 276	111 662	96 660	80 888	72 672	70 842
Kostnader	-607 765	-649 321	-628 524	-635 688	-652 312	-664 402
Nettokostnad	-510 490	-537 660	-531 864	-554 800	-579 640	-593 560
Förändring jämfört föregående år, tkr , procent				-22 936 4,3	-24 840 4,5	-13 920 2,4

Förändringar med ekonomisk effekt 2019, Socialnämnden

Lägre budget (reducerad) = positiva tecken (+), Högre budget (satsning/utökning) = minus (-)

Åtgärd (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Resurser till den sociala ungdomsvården, nya tjänster som ungdomskurator och familjebehandlare	-1 200	-1 200	-1 200
Permanentning av nytt arbetssätt NP funktionsneds.	0	-600	-600
Ny tjänst på administrativa enheten	0	-600	-600
Strukturerad sysselsättning / Solrosen	300	300	300
Ökad självständighet / eget boende	600	1 200	1 800
Stärkt stöd till personer i hemlöshet	1 000	1 000	1 000
Stärkt styrning vid köp av verksamhet / översyn av avtal	300	500	700
Översyn hyresnivåer i särskilt boende och gruppboendestäder	1 000	2 000	2 000
Nytt arbetssätt biståndsbedömning hemtjänst	900	1 800	2 000
Robotisering av försörjningsstöd	0	1 200	1 200
Robotisering av försörjningsstöd	0	500	1 500
Avveckling av HVB Stenhamra	7 665	7 665	7 665
Totalt:	10 565	13 765	15 765

Förändring år 2019-2021 avser förändring jämfört budget 2018

Begäran om utökad budget 2019, Socialnämnden

Utökning (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Flyktingmottagning/integration	-6 500	-11 585	-11 469
Permanentning av resurser för fältförlagda socialsekreterare	-700	-715	-731
Totalt:	-7 200	-12 300	-12 200

Kommunstyrelseförvaltningen förslag

Reducering av ovan ökad budget för försörjningsstöd (integration) | 800 | 3 500 | 5 000

Kultur- och fritidsnämnden

Inledning

Nämndens budget för 2019 uppgår till 65,2 mnkr, en ökning med 17,3 mnkr i stort beroende på driftsövertagande av idrottsanläggningar. Färdigställandet av Mälaröhallen och nämndens övertagande av ansvar för driften av övriga idrottsanläggningar över tid innebär ett nytt ansvar för nämnden och nya arbetsuppgifter för kultur- och fritidskontoret. Från och med 2019 övergår verksamhetsdriften av Träkvistavallen och Svanhagen och för detta förstärks budgeten med 15 mnkr för driftskostnader och ökade lokalhyror samt av kommunstyrelseförvaltningen föreslaget ökning 0,8 mnkr för tillsättande av tjänst för drift av kultur- och idrottsanläggningar. En ny anläggningsenhet kommer att bildas som stegvis kommer få helt ansvar för kommunens kultur- och idrottsanläggningar. Nya överenskommelser kommer att slutas med föreningar om drift av idrottsanläggningarna. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår 0,1 mnkr i ökad budget för förvaltningens samarbete med föreningar rörande ridstigar.

Prioriteringar

Smärre omfördelningar har gjorts till förmån för kulturskolan, biblioteket samt samverkan med civilsamhället. I enlighet med verksamhetsplanen prioriteras framflyttningar inom framförallt tillgänglighet men även inom integration.

Satsningar 2019

- Tillgängliggöra biblioteket för bredare målgrupp genom uppsökande arbete/digitalisering
- Tillgängliggöra Kulturskolan för en äldre del av målgruppen samt tillgängliggöra den nya mötesplatsen i Stenhamra
- Nämndens uppdrag om Öar i samverkan samt stöd till civilsamhället
- Säkra tillgången till idrottsanläggningar genom nya överenskommelser med föreningslivet
- Ny tjänst för drift av kommunens kultur- och idrottsanläggningar
- Samverkan med föreningar, ridstigar

Budgetåren 2020–2021

Budgetramen för 2020 uppgår till 66,4 mnkr, en ökning med 1,9% och för 2021 uppgår budgetramen till 67,4 mnkr en ökning med 1,4%. Befolkningen i Ekerö kommun ökar och antalet barn i de mest aktiva åldrarna beräknas öka med 7% fram till 2020 vilket påverkar nämndens verksamheter för att de ska kunna behålla nuvarande servicenivå. Ramarna för 2020 tillåter inga större förändringar av budgeten. Inriktningen är en mindre förstärkning inom ram av de verksamheter som riktar sig till barn och unga för att i någon mån möta en volymökning. Anläggandet av badhus vid Träkvistavallen och fortsatt upprustning av Träkvistavallen kommer kräva en genomtänkt plan och gott samarbete med de föreningar som nyttjar anläggningarna. Detta för att dels hitta samordningsvinster dels effektiva driftsformer.

Förslag till driftbudget 2019
med inriktning 2020-2021

Kultur- och fritidsnämnden

tkr <i>inkl interna transakt.</i>	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2018	Budget 2019	Inriktning budget 2020 2021	
Intäkter	1 088	1 974	1 140	1 150	1 200	1 200
Kostnader	-49 100	-49 874	-49 040	-66 380	-67 675	-68 590
Nettokostnad	-48 013	-47 900	-47 900	-65 230	-66 475	-67 390
Förändring jämfört föregående år, tkr , procent				-17 330 36,2	-1 245 1,9	-915 1,4

Åtgärder med ekonomisk effekt 2019-2021, Kultur- och fritidsnämnden

Lägre budget (reducerad)= positiva tecken (+), Högre budget (satsning/utökning)= minus (-)

Åtgärd (tkr)	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
Tillgängliggöra biblioteket för bredare målgrupp	-210	-210	-210
Tillgängliggöra Kulturskolan för äldre del av målgrupp och tillgängliggöra den nya mötesplatsen i Stenhamra	-230	-230	-230
Uppdrag Öar utan Gränser samt stöd till civilsamhället	-350	-350	-350
Teknisk justering övertagande av drift idrottsanläggningar	-15 000	-15 000	-15 000
Ny tjänst vid övertagande av drift idrottsanläggningar	-800	-815	-830
Samverkan föreningar, ridstigar	-100	-100	-100
Totalt:	-16 690	-16 705	-16 720

Förändring respektive år 2019-2021 avser förändring jämfört budget 2018

Byggnadsnämnden

Inledning

Nämndens budgetram för 2019 inklusive tilläggsäskande på 0,65 mnkr, uppgår till 8,87 mnkr. Budgeten inom Miljö- och stadsbyggnadskontoret för den del av planenheten där Kommunstyrelsen är ansvarig är från och med år 2019 omfördelad till Kommunstyrelsen inordnad budgettiteln kommunstyrelseförvaltningen.

Budgeten innehåller en taxehöjning med en generell ökning på 8 % 2019. Förstärkning med 50 % nämndsekreterare till Byggnadsnämnden. Budgeten bygger på ett konjunkturläge med fortsatt höga volymer för byggande och efterfrågan på kartor. 2019 kan bli ett mellanår för byggenheten, vad gäller bygglovintäkter, innan ett mycket expansivt skede med centrumutveckling startar upp och fortsätter över flera budgetperioder.

I budgeten finns en organisationsförändring inom bostadsanpassningar med stöd vid arbetstoppar för att effektivisera handläggning samtidigt som handläggningsdelen för bygglov tas bort. Bygghandläggersidan förstärks i motsvarande nivå.

Begäran om utökad budget

Nämnden begär för 2019 en utökning av budgeten med 650 tkr för utbildning av ledamöter 50 tkr och för flygfotografering 600 tkr. Begäran om utökad GIS-resurs 700 tkr ingår i den till Kommunstyrelsens omdisponerade budgeten. Åskande om årlig tillgång till skanningresurs utökad resurs 250 tkr är införlivad i Kommunstyrelsens föreslagna resurs för kommunövergripande utveckling.

Prioriteringar och satsningar

Digitalisering är prioriterat. Skanning av bygghandlingar pågår och E-tjänst för att söka bygglov är i gång. Fortsatt digitalisering sker i processer i nämndens ärendehanteringssystem. Den miljöstrategiska verksamheten prioriterar naturvårdsprojekt samt framtagande av ny energistrategi.

Budgetåren 2020–2021

Budgetramen för 2020 uppgår till 8,66 mnkr, en minskning med 0,2 mnkr och för 2021 uppgår budgetramen till 8,96 mnkr en ökning med 0,3 mnkr. För att möta stora centrumutvecklingar krävs en förstärkning med en bygghandläggare inom byggenheten från 2020. I förslaget ligger tjänsten inom ram med 75 %.

Den stora centrumutvecklingen i kombination med en ökande befolkning förväntas öka trycket på att ta fram detaljplaner, utbyggnad av kommunala verksamheter och högt tryck på att få bygga nya bostäder.

Förslag till driftbudget 2019
med inriktning 2020-2021

Byggnadsnämnden inkl bostadsanpassni

tkr inkl interna transakt.	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2018	Budget 2019	Inriktning budget 2020 2021	
Intäkter	21 747	22 100	23 110	13 498	14 345	14 645
Kostnader	-31 172	-32 666	-33 020	-22 368	-23 006	-23 607
Nettokostnad	-9 426	-10 566	-9 910	-8 870	-8 661	-8 962
Förändring jämfört föregående år, tkr , procent				1 040 -10,5	209 -2,4	-301 3,5

Begäran om utökad budget 2019, Byggnadsnämnden

Utökning (tkr)	2019	2020	2021
Utbildning av ledamöter	-50	0	0
Flygfotografering	-600	0	0
Totalt:	-650	0	0

Begäran finns även om årlig ökad resurs 700 tkr för GIS-resurs och skanningsresurs 250 tkr. Kommunstyrelseförvaltningen förslår förstärkning GIS och som ingår i omdisponeringen av budget från Byggnadsnämnden till Kommunstyrelsen för den del av Miljö- och stadsbyggnadskontoret där Kommunstyrelsen är ansvarig nämnd. Skanningresursen är inkluderad i föreslagen budet för kommunövergripande utveckling.

Miljönämnden

Inledning

Nämndens budget för 2019 uppgår till 3,38 mnkr, en ökning med 1,5%. Verksamheten finansieras till 56 % av avgifter för tillsyn och prövning. Budgeten innehåller en indexuppräknings av nämndens taxor för tillsyn och prövning enligt miljöbalken och för livsmedelskontroll med 2,7 %. Förutom indexuppräknings förslås höjd årsavgift för arbetet med Trafikverket rörande Förbifart Stockholm. Trafikverkets arbete med ombyggnad av väg 261 förväntas generera tillsynsbehov men också ökade intäkter. Behovet av hälsoskyddstillsyn mot flerbostadshus har varit identifierat en tid och efter personalförstärkning under 2018 bedöms nu resurser finnas för det. Fokus kommer att ligga på åtgärder mot radon samt utveckling av egenkontroll. Det innebär att det är motiverat att ta ut tillsynsavgifter av fastighetsägare och bostadsrättsföreningar.

Prioriteringar och satsningar

Inom den löpande tillsynen prioriteras inom samtliga verksamhetsområden aktiviteter för att nå nämndens mål inom respektive område. Miljökontoret avser att medverka i flera gemensamma tillsynsprojekt inom ramen för Miljösamverkan Stockholms Län, MSL. Projekten kommer att väljas utifrån koppling till nämndens mål och relevans för verksamheten i övrigt. Arbetet med att sanera enskilda avlopp fortsätter.

Budgetåren 2020–2021

Budgetramen för 2020 uppgår till 3,45 mnkr, en ökning med 2,1 % och för 2021 uppgår budgetramen till 3,5 mnkr en ökning med 0,4%. Förslaget innehåller en uppräknings av nämndens taxor ungefär motsvarande förväntade kostnadsökningar. Volymerna bedöms vara i stort oförändrade eller öka något.

Förslag till driftbudget 2019
med inriktning 2020-2021

Miljönämnden

tkr <i>inkl interna transakt.</i>	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2018	Budget 2019	Inriktning budget	
					2020	2021
Intäkter	4 004	4 215	3 920	4 610	4 745	4 895
Kostnader	-6 882	-7 645	-7 250	-7 990	-8 195	-8 360
Nettokostnad	-2 879	-3 430	-3 330	-3 380	-3 450	-3 465
Förändring jämfört föregående år, tkr				-50	-70	-15
, procent				1,5	2,1	0,4

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelseförvaltningen

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till driftbudget genomarbetades föregående år för år 2019. Inriktning på merparten av verksamhetens omfattning och uppdrag kvarstår.

Inom förvaltningen återfinns – utöver resurser för ledning, stöd- och stabsfunktioner – hela kostnaden för internhyra och kringtjänster för kommunhus med annex och flertal andra verksamhetslokaler som övriga förvaltningar nyttjar. Kostnaderna är högre 2019 jämfört 2018 men stort i samma nivå som i inriktningsbudget 2019. Här återfinns även kostnader för central facklig verksamhet, inga förändringar i budgetvolymen. Resurser för förändringsarbete/- information och utbildning / för den kommunala organisationen som helhet avseende arbetsgivarfrågor och liknande finns även här. Därtill resurser för kommunövergripande verksamhetssystem till gagn för hela den kommunala organisationen.

Jämfört föregående år har under 2018 uppdrag informationssäkerhet tillkommit, främst en följd av lagändringen maj 2018 (GDPR). Kommunstyrelsen beslutade under 2018 att omdisponera resurs från Kommunstyrelsens budgetmarginal till förvaltningen, helårseffekt 1,2 mnkr och från och med budget 2019 nu införlivad i förvaltningens budget.

Personalstaten för ledning samt stöd- och stabsfunktioner är i övrigt inte förändrad. Resurs- och kompetensförstärkning har skett under 2018.

Målbilden inom förvaltningens enheter och ledning är att genomföra befintliga uppdrag inom den givna budgetramen. Som följd av kommunens nya uppdrag civilt försvar och tillsammans med volymökning av investeringar i kommunala verksamhetslokaler, bedöms att säkerhetsenhetens uppdrag överstiger tillgänglig kapacitet. En resursförstärkning med 0,7 mnkr begärs till förvaltningen.

Förslag övergripande kommungemensam verksamhetsutveckling

Smarta satsningar; automation, innovation och digitalisering

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.

Inom ramen för Smarta satsningar tar vi hävstång på teknikens möjligheter, bjuder in våra 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.

Vi framtidssäkrar vår 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. Åtgärder med delårseffekt beräknas till 5 mnkr år 2019, och med sammanlagt 6,3 mnkr år 2020. År 2021 beräknas driftkostnaden till 5 mnkr.

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

Kommunstyrelsens övriga budgettitlar

Merparten av Kommunstyrelsens övriga budgettitlar är en följd av att kommunen finns som organisation. Samt att här återfinns exempelvis brandförsvaret. Budget och förändringar av posterna återfinns i tabellsammanställningarna tidigare över förslag driftbudget.

Central politisk organisation och revision samt överförmyndaren

Budget för Central Politisk organisation, dvs Kommunfullmäktige, Kommunstyrelse med sina organ och sitt ansvar, kommunalråd, valnämnd och val med flera inom budgettiteln ingår som förslag till budget i enlighet med inriktningsbudget och föregående års flerårsberäkning. Jämfört år 2018 ingår ett antagande om en kostnadsutveckling under mandatperioden med att förändringen av arvoden motsvarar 14 %. I övrigt samma organisation som under mandatperiod 2014–2018.

Kostnad för EU-val ingår 2018.

Sammantaget bildar det underlag för här ingående budget 2019 med inriktning för 2020–2021.

Revision förslag budget i enlighet med föregående års beräkning av inriktning. Nytt äskande saknas vid denna tidpunkt.

Förnyad beräkning har gjorts av Överförmyndarens budget. Resultatet är en mindre nedrevidering år 2019 jämfört tidigare antagande. Inom budgeten ingår ökade arvodesnivå till gode män. En förändrad organisation från nya mandatperioden bedöms kunna rymmas inom den föreslagna ekonomiska ramen.

Förslag investeringsbudget 2019-2023

Ekerö kommun står inför en period med mer omfattande investeringsvolym. Den demografiska utvecklingen visar på behovet av kapacitetsökning av förskolor och skolor tillsammans med reinvesteringar och investeringar i fritidsanläggningar och andra verksamhetslokaler. Ekerö kommun utvecklas med bland annat centrumutveckling i flera områden och att det finns behov av att investera i energilösningar och att digitalisera verksamheten.

Investeringsbudget 2018 uppgår till 203 mnkr inklusive omföring av investeringsmedel från 2017 för över årsskiftet pågående projekt. Prognosen pekar mot att 125 mnkr kommer att disponeras innevarande år. Ej igångsatta projekt under året har, om de är fortsatt aktuella, ånyo tagits upp för prövning i förslag till budget.

Flerårsplanen i föregående års budgetbeslut pekade på omfattande investeringsbehov kommande år. Innevarande års beredning av förslag till investeringsbudget 2019-2023 visar inte på avmattning utan fortsatt höga investeringsvolym. Men skillnaden mot föregående år är att förslag till investeringsbudget 2019-2023 visar på en högre total investeringsvolym. En följd av förnyade beräkningar över utgifterna i planerade investeringsprojekt och kompletteringen av badhus. Men också att förslag till investeringar 2019 är lägre än vad som var fallet i föregående års flerårsplan. Ett antal investeringsprojekt sätts igång senare.

Respektive investeringsprojekt finns i tabellform i bilaga 6 och i nämndernas budgetförslag.

En avvikelse mellan nämndernas förslag till investeringsbudget och föreliggande förslag är att den kommande investeringsetappen i Next (kommunhuset) föreslås införas i budget för Tekniska nämnden – fastighetskontoret, då denna etapp är i enlighet med redan taget beslut om åtgärd. Efterföljande etapp återfinns i Ks.

Summering	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
S:A LOKALER, INFRASTRUKTUR	195 900	567 300	634 300	498 400	244 100	2 132 200
TEKNISKA NÄMNDEN	141 950	125 000	108 000	95 500	90 000	560 450
- varav fastighetskontor	123 750	105 000	88 000	75 500	70 000	462 250
- varav teknik- och expl kontor	18 200	20 000	20 000	20 000	20 000	98 200
KOMMUNSTYRELSEN	5 000	165 000	100 000	0	0	270 000
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	7 250	17 000	7 000	88 000	3 000	121 250
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	41 400	260 000	419 000	314 600	150 800	1 179 000
SOCIALNÄMNDEN	300	300	300	300	300	1 500
INVENTARIER	5 775	5 700	5 700	5 700	5 700	28 575
KOMMUNSTYRELSEN	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	1 075	1 000	1 000	1 000	1 000	5 075
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700	18 500
SOCIALNÄMNDEN	0	0	0	0	0	0
IT/ UTVECKLPROJ IT	11 050	12 750	10 650	11 350	8 550	54 350
KOMMUNSTYRELSEN	9 250	10 950	8 850	9 550	6 750	45 350
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	9 000
SOCIALNÄMNDEN	0	0	0	0	0	0
TOTALT	212 725	585 750	650 650	515 450	258 350	2 215 125

Bilaga 1 - Förslag driftbudget 2019 med inriktning 2020-2021

(tkr netto, inkl interna trans.)	Utfall 2017		Budget 2018	Prognos 2018 (aug)		Budget År 2019	Inriktning År 2020	Inriktning År 2021
	Netto	Avvik		Netto	Avvik			
Barn- och utbildningsnämnd	-788 697	2 643	-835 750	-826 750	9 000	-877 100	-913 230	-945 400
Socialnämnd	-510 490	1 310	-531 865	-537 659	-5 795	-554 800	-579 640	-593 560
Kultur- och fritidsnämnd	-47 920	-330	-47 900	-48 110	-210	-65 230	-66 475	-67 390
Byggnadsnämnd	-9 426	644	-9 910	-10 566	-656	-8 870	-7 930	-8 230
Miljönämnd	-2 879	516	-3 330	-3 430	-100	-3 380	-3 450	-3 465
Tekniska nämnden	-20 556	-6 856	-16 170	-24 597	-8 427	-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
- Balansnehten Avfallsverksamhet				0	0	0	0	0
Central politisk organisation	-9 226	1 684	-14 400	-13 800	600	-15 260	-13 200	-12 500
Revisionen	-962	93	-1 055	-1 000	55	-1 110	-1 110	-1 110
Överförmyndaren	-2 180	110	-2 975	-2 625	350	-2 940	-3 030	-3 100
Kommunstyrelsen:								
- Kommunstyrelseförvaltning	-81 646	-146	-85 500	-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	-24 500	-24 498	2	-25 340	-25 865	-26 400
- Gem medlemsavgifter	-1 740	20	-1 740	-1 740	0	-1 630	-1 700	-1 760
- Gem. avräkningskonton	13 271	11 856	0	-3 800	-3 800	7 100	7 100	7 100
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600	0	-2 600	-2 600	0	-2 600	-2 600	-2 600
KS - Budgetmarginal	-2 785	3 170	-3 000	-930	2 070	-5 000	-5 000	-5 000
KS - Resurs detaljplanering (K:4,7 mnkr I:2,3m)	-2 300	-2 300	-2 400	-2 400	0	-2 400	-2 400	-2 400
KS - Reavinst försäljningar	-922	-8 922	3 500	1 950	-1 550	3 000	4 000	4 000
KS - Produktionsområde omsorg	589	589	0	-2 400	-2 400	0		
Jämf. störande intäkt - Försäkr ers				25 050	25 050			
Utrangering /Nedskrivning	-18 732	-18 732		0	0			
Verksamhetens nettokostnad	-1 513 095	-14 465	-1 579 594	-1 570 603	8 991	-1 663 540	-1 727 380	-1 778 585
Skatteintäkter	1 482 745	9 345	1 498 320	1 500 213	1 893	1 539 220	1 591 770	1 661 710
Generella bidrag exkl LSS & fgt.avg	-51 560	740	-5 520	-11 512	-5 992	28 560	34 050	25 550
LSS-utjämning	50 054	654	45 500	45 302	-198	49 625	50 260	50 740
Kommunal fastighetsavgift	57 092	2 892	60 600	60 076	-524	62 835	63 200	63 500
Flyktingvariabeln	4 507	207	5 200	5 230	30	4 810	3 720	0
Boverket - Byggbonus	3 780	3 780		0				
S:a skatt och generella bidrag	1 546 618	17 618	1 604 100	1 599 309	-4 791	1 685 050	1 743 000	1 801 500
Finansiella intäkter	2 403	1 173	1 610	1 945	335	1 865	1 865	1 865
Finansiella kostnader	-15 223	-523	-16 490	-16 091	399	-14 865	-15 500	-24 365
S:a Finansnetto	-12 820	650	-14 880	-14 146	734	-13 000	-13 635	-22 500
Årets resultat	20 703	3 803	9 625	14 560	4 935	8 510	1 985	415
	1,3%		0,6%	0,9%		0,5%	0,1%	0,0%
Extraordinära intäkter & kostnader								
* Ianspråkt. av örönmärkt EK 2018	6 000			9 675				
Balanserat resultat	26 703	1,7%		24 235	1,5%			
Behov av ytterligare kostnadsreducering/intäktstärkning för resultat 0,5% - 1%							15 000	17 000
Årets resultat efter ytterligare förändringar							16 985	17 415
							1,0%	1,0%

Bilaga 2 - Förslag driftbudget 2019 per budgettitel med förändring jämfört ram i planeringsförutsättningar

KF 180619 §72		A	B	C	D	
(tkr netto, inkl interna trans.)	RAM PLAN År 2019	"Teknisk" justering	Begäran utöver ram	Förslag Gemensam utv	Förslag övrigt	Budget År 2019
Barn- och utbildningsnämnd	-877 100		0		0	-877 100
Socialnämnd	-548 400		-7 200		800	-554 800
Kultur- och fritidsnämnd	-49 330	-15 000	0		-900	-65 230
Byggnadsnämnd	-9 800	2 280	-1 600		250	-8 870
Miljönämnd	-3 380		0			-3 380
Tekniska nämnden	-16 100					-5 900
- Varav fastighetskontor och nämnd	2 200	10 700	0			12 900
- Varav teknik- och exploateringskontor	-18 300				-500	-18 800
- Balansnehten Avfallsverksamhet	0					0
Central politisk organisation	-15 260					-15 260
Revisionen	-1 110					-1 110
Överförmyndaren	-3 020				80	-2 940
Kommunstyrelsen:						
- Kommunstyrelseförvaltning	-92 900	-3 480	-700			-97 080
- KS kommunövergrip. utveckl (ansv ks förv)				-5 000		-5 000
- Brandförsvaret	-25 200		-140			-25 340
- Gem medlemsavgifter	-1 600				-30	-1 630
- Gem. avräkningskonton	0	4 300			2 800	7 100
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600		0			-2 600
KS - Budgetmarginal	-4 000	1 200			-2 200	-5 000
KS - Resurs detaljplanering (K:4,7 mnkr I:2,3m)	-2 400					-2 400
KS - Reavinst försäljningar	5 000				-2 000	3 000
KS - Produktionsområde omsorg	0					0
Jämf. störande intäkt - Försäkr ers	0					
Utrangering /Nedskrivning	0					
Verksamhetens nettokostnad	-1 647 200	0	-9 640	-5 000	-1 700	-1 663 540

Bilaga 3 - Översikt förändringar, jämfört budgetram i planeringsförutsättningar, i förslag budget 2019 med inriktning 2020-2021

Samtliga poster i relation till förändring av "planeringsram 2019" med effekt följande två år tkr, (-) minus = högre nettokostnad, (+) lägre nettokostnad

A, "Teknisk" justering / omdisponering mellan budgettitlar		Förslag	Budget	Inriktning budget	
		År 2019	År 2019	År 2020	År 2021
A1. Verksamhetsansvar anläggningar (steg 1) övergång till KFN					
				<u>Ack/nämnd</u>	
KFN	Ny intern hyreskostnad		-9 800		
	Nya Driftkostnader		-5 200		
	<i>delsumma:</i>			-15 000	Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021
TN	Ny intern hyresintäkt		9 800		
	Lägre Driftkostnader		5 200		
	Ny Kapitaltjänst		-4 300		
	<i>delsumma:</i>			10 700	Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021
KS Gem avr	Lägre Kapitaltjänst		4 300		
	<i>delsumma:</i>			4 300	Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021
	SUMMA		0	0	
A2. Uppdrag att redovisa vrk mot rätta budgettitlar inom Miljö- och stadsbyggnadskontoret					
BN	KS uppdrag inom planenhet, från BN		1 580		
	Begäran, utöver ram, utökad resurs GIS		700		
	<i>delsumma:</i>			2 280	Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021
KS förv-Plan	KS uppdrag inom planenhet, till KS		-1 580		
	Utökad resurs GIS (fr 1 till 2)		-700		
	<i>delsumma:</i>			-2 280	Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021
	SUMMA		0	0	
A3. KS beslut Dnr KS18/28 medel för informationssäkerhet och dataskydd					
KS B-marg	Omdisponera för nytt kommunalt uppdrag		1 200		
KS förv	Uppdrag i ks-förvaltning övergripande/expertis/samordn.		-1 200		Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021
	SUMMA		0	0	

B-D, Begäran om resursförstärkning samt förslag förändringar av budget jmf planeringsram		Förslag	Budget År 2019	Ack nämnd	Inriktning budget År 2020 År 2021	
Barn- och utbildningsämnden						
Ekonomisk effekt av ny bef.prognos 2018-09 jmf indata för förvaltningens budgetberäkning. Färre barn/elever i målgruppen, lägre budget 2020-21 jmf förvaltningens.						
D			0		4 000	7 100
<i>Summa förändring budget BUN</i>			0		4 000	7 100
Socialnämnden						
B	Permanent resurs fältförlagd socialsekr		-700		-700	-700
B	Försörjningsstöd/integration: personalresurser samt utökad budget (utöver 3,7 mnkr) försörjningsstöd efter etabl. med kontorets budgetantaganden.		-6 500		-11 600	-11 500
<i>delsumma</i>				-7 200		
D	Vidhålla förra årets princip budgetberäkning om 30% i egen försörjning med Självständighet 365. Lägre ökning av bdg försörjningsstöd - risk i utfall. Ompröva kommande år		800		3 500	5 000
<i>Summa förslag utökad budget SN</i>			-6 400		-8 800	-7 200
Kultur- och fritidsnämnden						
D	Personalresurs maa övertag vrk ansv Anläggningar		-800			
D	Resurs samarbete med föreningar - åtgärd ridstigar		-100			
<i>Summa förslag utökad budget KFN</i>			-900		Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021	
Byggnadsnämnden						
B	Utbildning av nämndsledamöter (år 2019)		-50		0	
B	Flygfotofering (år 2019)		-600		0	
B	Resurs fortsatt skanning		-250		-250	-250
B	Utökad resurs GIS		-700		-700	-700
<i>delsumma</i>				-1 600		
Skanningresurs - som del i fortsatt digitalisering för medborgarnytta - finns inom s:a förslag budget resurs						
D	Kommunövergripande utveckling för eff.		250		250	250
<i>Summa förslag utökad budget</i>			-1 350		-700	-700
A	Varav GIS ingår under A Planenhet redovisas KS		700		700	700
<i>Summa förslag utökad budget BN</i>			-650		0	0
Tekniska nämnden						
<i>Teknik- o exploateringskontor</i>						
D	Formering av kontoret för nuvarande uppdrag (exkl omställningskostnader), resursförstärkning		-500			
<i>Fastighetskontoret</i> : noteras att nuvarande internhyres-system har "överlevt sig själv". Effekterna på kontoret och på KS gem avräkning resulterar i netto intäktsöverskott. Synliggörs än mer iom steg 1 överföring av vrk-ansvar anläggningar till KFN & internhyra fr TN till KFN. Ny konstruktion internhyressystem måste tas fram.						
					x	x
<i>Summa förslag utökad budget TN</i>			-500		Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021	

B-D, Begäran om resursförstärkning samt förslag förändringar av budget jmf planeringsram		Förslag	Budget År 2019	Ack nämnd	Inriktning budget År 2020 År 2021	
Överförmyndaren						
D	Förnyad beräkning av Öf & ekonomi med denna mandatperiods org, lägre nettokostnad än ram i plan		80			
<i>Summa förändring budget ÖF</i>			80		Och med årlig beräkning budget 2020-21	
Kommunstyrelsen						
Kommunstyrelseförvaltningen						
B	Ökad resurs säkerhetsfrågor vrk-lokaler o övergripande, följd av vidgat uppdrag KS-civilt försv & av nivå inv volym		-700			
<i>Summa förslag utökad budget Ks-förvalt.</i>			-700		Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021	
KS - Kommunövergripande utveckling *)						
B	Sammanhållen verksamhetsutveckl i kommunen med utgångspunkt i medborgarnytta och från förvaltningarnas verksamhetsansvar, inkl gemensamma förutsättningar. *)		-5 000		-6 500	-5 100
<i>Summa förslag utökad budget Ks-förv. - kommunövergrip.</i>			-5 000		-6 500	-5 100
Brandförsvaret						
B	Sbff medl avg 3,5 % år 2019 (inriktn 2,6% KF 2017-11)		-140		Avgift +2,0 % år 2020, 2021 Internhyror enl inriktning	
<i>Summa förändring budget KS-Brandförsv</i>			-140			
Gemensamma medlemsavgifter						
D	Förnyad prognos av kostnader för Ekerö kommuns övergripande förbunds- och medlemsavgifter, fler inv.		-30			
<i>Summa förändring budget KS-avgifter</i>			-30		Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021	
Gemensamma avräkningskonton - "internbank"						
D	Förnyad prognos över kostnader och intäkter inom "internbank", Effekt av nuvarande konstruktion av internhyressystem och flytt av bokförda värden etapp 1 anläggningar till TN- fastighetskontoret. Intäktöverskott		2 800			
<i>Summa förändring budget KS-Gem avgifter</i>			2 800		Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021	
KS resurs detaljplaner och budgetmarginal						
D	Ram för B-marg enl plan 4 mnkr men beslut 2018 att omdisp 1,2 mnkt för nytt kommunalt uppdrag info/data.säkerhet/GDPR. Förslag att utöka resurs 2,2 mnkr till tot 5 mnkr. Ger möjlighet för även ev omdisp till resurs KS detaljplan. Budget för KS detaljplaner förutsätter fortsatt 2,3 mnkr intäkter av gamla systemet för avgifter. Fasas ur. Nuvarande KS-best av planer gör att 2019 års resurs brutto 4,7 mnkr är redan 3,2 mnkr "intecknat".					
<i>Summa förslag förändring budget KS-Budgetmarginal</i>			-2 200		Med följdfeffekt inriktning bdg 2020-2021	
Försäljningar - reavinst, ej exploateringsområden						
D	Prognos över möjliga försäljningsintäkter - ej exploateringsområden - enskilda markförsäljningar. Lägre int		-2 000		Antag. bruttointäkt 4 mnkr/år 2020-21	
<i>Summa förändring budget KS-försäljning</i>			-2 000			

Bilaga 4 - Prognos skatteintäkter och generella bidrag 2018-2021

Prognos 2018-2021 baserad på SKL:s cirkulär 18:35 (180928)

tkr	Utfall 2017	BUDGET 2018	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021
Allmän kommunalskatt	1 486 880	1 503 230	1 503 732	1 539 220	1 591 770	1 661 710
Slutavräkning	-4 134	-4 910	-3 519	0	0	0
S:a skatteintäkter	1 482 745	1 498 320	1 500 213	1 539 220	1 591 770	1 661 710
Inkomstutjämnning	-137 375	-111 750	-116 002	-100 565	-101 390	-113 375
Kostnadsutjämnning	80 160	102 050	100 134	111 715	114 220	120 385
Eftersläpningseffekter inv - kostn.utj				5 040	1 090	0
Införandebidrag	5 921					
Regleringsbidrag/-avgift	-266	4 180	4 356	12 370	20 130	18 540
S:a inkomst- och kostnadsutjämnning	-51 560	-5 520	-11 512	28 560	34 050	25 550
LSS utjämningsystem	50 054	45 500	45 302	49 625	50 260	50 740
Kommunal fastighetsavgift	57 092	60 600	60 076	62 835	63 200	63 500
S:a skatteintäkter och generella bidrag	1 538 331	1 598 900	1 594 078	1 680 240	1 739 280	1 801 500
Flyktingvariabel (tom år 2020)	4 507	5 200	5 230	4 810	3 720	0
Ersättning Boverket	3 780					
TOTALT	1 546 618	1 604 100	1 599 308	1 685 050	1 743 000	1 801 500
Antal invånare 1.11 året innan	27 284	27 730	27 692	28 130	28 490	28 760
Årlig förändring, %			1,5	1,6	1,3	0,9
Uppräkningsfaktor rikets skatteunderlag, %		3,4	3,7	3,3	3,3	3,9

Bilaga 5 - Befolkningsprognos

Daterad september 2018 med jämförelse med föregående prognos från april 2017

Byggbaserad befolkningsprognos Ekerö kommun efter åldersgrupper

Ålder / År	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2030
0-5	2 220	2 202	2 221	2 230	2 236	2 283	2 366	2 898
6-9	1 863	1 857	1 833	1 831	1 860	1 869	1 905	2 242
10-12	1 405	1 435	1 500	1 472	1 460	1 437	1 451	1 623
13-15	1 320	1 337	1 350	1 423	1 452	1 514	1 500	1 600
16-18	1 052	1 162	1 239	1 273	1 293	1 307	1 383	1 492
19-24	1 460	1 467	1 466	1 498	1 585	1 664	1 738	2 116
25-44	6 174	6 122	6 114	6 083	6 126	6 199	6 422	7 838
45-64	7 554	7 760	7 921	8 036	8 117	8 213	8 286	9 011
65-79	3 698	3 744	3 746	3 762	3 783	3 747	3 780	4 089
80-100	1 007	1 075	1 151	1 201	1 262	1 385	1 499	2 089
Totalt	27 753	28 161	28 541	28 809	29 172	29 618	30 332	35 000
Årlig ökning		408	380	268	363	446	714	893
		1,47%	1,35%	0,94%	1,26%	1,53%	2,41%	2,62%
NY jmf -17 års prognos	-62	-63	-137	-366	-509	-536	-347	

Ny befolkningsprognos jämfört föregående, åldersgrupper

Ålder / År	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2030
0-5	15	-19	-17	-58	-91	-100	-73	39
6-9	4	-13	-35	-43	-53	-48	-26	-25
10-12	13	30	29	13	4	-9	-18	-25
13-15	10	12	20	33	47	47	41	41
16-18	4	12	15	9	11	19	41	28
19-24	-64	-38	-38	-52	-51	-38	-12	60
25-44	-14	-59	-98	-218	-269	-270	-175	69
45-64	-22	5	-15	-37	-80	-101	-93	-119
65-79	-12	0	-3	-22	-36	-45	-40	-78
80-100	4	7	6	9	8	9	8	9
Totalt	-62	-63	-137	-366	-509	-536	-347	0

Exklusive redovisning av befolkningsprognos år 2024–2029

Bilaga 6 Förslag till investeringsbudget 2019-2023

Förslag per investeringsprojekt/-objekt

Investeringsprojekt/-objekt	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
S:A LOKALER, INFRASTRUKTUR	195 900	567 300	634 300	498 400	244 100	2 132 200
TEKNISKA NÄMNDEN						
Fastighetskontoret						
Utemiljö, förskolor och skolor	5 000	7 000	7 000	7 000	7 000	33 000
Skola/förskola alla obj	9 000	21 000	25 000	22 000	22 000	99 000
Skogsäckens fsk reinv	8 500					8 500
Munsö skola reinv	10 250					10 250
Sandudden, ny ventilation	4 000					4 000
Uppgårdskolan, inst bergvärme	5 000					5 000
Summa skola	41 750	28 000	32 000	29 000	29 000	159 750
Tekniska installationer och energi alla obj	6 000	11 000	13 000	18 000	18 000	66 000
Summa energi	6 000	11 000	13 000	18 000	18 000	66 000
Reservkraft	2 000	3 000				5 000
Säkerhet alla obj	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	15 000
Summa säkerhet	5 000	6 000	3 000	3 000	3 000	20 000
Ekgården och Kullen IT fastighetsnät						0
Summa IT i lokaler	0	0				0
Reinvesteringar idrottsanläggningar	4 000	5 000	5 000	5 000	5 000	24 000
Allhallen	500	15 000	10 000			25 500
Summa anläggning	4 500	20 000	15 000	5 000	5 000	49 500
Övrigt	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	20 000
Övriga fastigheter alla obj	10 000	6 000	6 000	9 000	6 000	37 000
NEXT Ekerö - forts beslutad etapp	20 000					20 000
Ekgården reinv	22 000	22 000	10 000			54 000
Ekgården, evakueringslösning - pav	1 500	3 000		2 500		7 000
Kullen måltidsmiljö reinv	1 000					1 000
Ekebyhovs slottsomr flera byggn, reinv	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	25 000
Ekerö dagcenter, nya lokaler	3 000					3 000
Summa övrigt	66 500	40 000	25 000	20 500	15 000	167 000
TOTALT TN- fastighetskontor	123 750	105 000	88 000	75 500	70 000	462 250

Investeringsprojekt/-objekt	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
Teknik- och exploateringskontoret						
Väg	10 700	10 000	10 000	10 000	10 000	50 700
GC vägar	1 900	3 500	3 500	3 500	3 500	15 900
Parkering						0
Summa trafik	12 600	13 500	13 500	13 500	13 500	66 600
Allmänna lekplatser	1 200	800	800	800	800	4 400
Allmänna badplatser	700	600	600	600	600	3 100
Park och torg	2 700	1 500	1 500	1 500	1 500	8 700
Yta för fysisk aktivitet	1 000	3 000	3 000	3 000	3 000	13 000
Övrigt återvinningsstation	0	600	600	600	600	2 400
Summa allmän plats och anläggning	5 600	6 500	6 500	6 500	6 500	31 600
TOTALT TN - teknik- o expl.kont	18 200	20 000	20 000	20 000	20 000	98 200

Investeringsprojekt/-objekt	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
KOMMUNSTYRELSEN						
Kommunhuset Next Ekerö - etapp 3		20 000				20 000
Badhus	5 000	145 000	100 000			250 000
Summa KS Lokaler & infrastruktur	5 000	165 000	100 000	0	0	270 000
KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN						
Konstnärlig utformning	1 000	2 000	2 000	3 000	3 000	11 000
Svanängens omklädning och aktivitetsytor	300	10 000				10 300
Stenhamra vrk-lokaler (kulturskola, fritids,	1 200	1 000	1 000	47 000		50 200
Kulturhuset utveckling, Ekerö C/ks	750	1 000	1 000	38 000		40 750
Aktivitetsytor Ekerö c och Stenhamra	3 000	3 000	3 000			9 000
Ekebyhovsbacken (lift, pistmaskin mm)	1 000					
Summa KFN Lokaler & Fritid	7 250	17 000	7 000	88 000	3 000	121 250

Investeringsprojekt/-objekt	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN						
Sanduddens skola & sporthall	11 900	108 000	120 000	100 000		339 900
Ekebyhovsskolan	5 000	46 500	150 000	100 000	50 000	351 500
Temporära utbildningslokaler, 6 kl Ekebyh	4 000				2 800	
Central skola Ekerö inkl sporthall		x	x	x	x	x
Stenhamra skola utbyggnad (projekt tom år 2024 tot 161,7 mnkr)	1 200	1 000	10 000	49 000	75 000	136 200
Svanhagens skola (prel byggstart 2028)		500				500
Stamvägens förskola, ny fsk 4 avd	2 700	20 000	22 000			44 700
Stamvägens förskola- paviljong (etablering	100	3 000		2 100		5 200
Drottningholms förskola, ny	11 000	28 000	10 000			49 000
Förskola Skå (Enlunda) - vid kommunal uppfö	2 000	15 000	33 000			50 000
Förskola Ekendals grusplan	500	2 000	10 000	38 000		50 500
Stenhamra förskola, ny Solbackstomten	500	1 000	1 000	25 000	23 000	50 500
Stenhamra förskola, nybyggnad ersättning för befintlig	2 000	25 000	23 000			50 000
Svanhagens förskola (prel byggstart 2025)				500		500
Förskola Ekerö strand	500	10 000	40 000			50 500
Summa BUN Lokaler	41 400	260 000	419 000	314 600	150 800	1 179 000
SOCIALNÄMNDEN						
Äldreomsorg -nytt särskilt boende 60 pl (proj tom år 2023-2024)						0
Lokalanpassn.- oföruts brukarbeh	300	300	300	300	300	1 500
Summa SN Lokaler	300	300	300	300	300	1 500

	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
INVENTARIER	5 775	5 700	5 700	5 700	5 700	28 575
KOMMUNSTYRELSEN						
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
Summa KS inventarier	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
KULTUR OCH FRITIDSNÄMNDEN						
Inventarier kultur- och fritidslokaler	175	100	100	100	100	575
Inventarier verksamheter	900	900	900	900	900	4 500
Summa KFN inventarier	1 075	1 000	1 000	1 000	1 000	5 075
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN						
Inventarier maa om- och nybyggnad	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	6 000
Reinv/kompl invent förskola-skola	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	12 500
Summa BUN inventarier	3 700	3 700	3 700	3 700	3 700	18 500

	2019	2020	2021	2022	2023	S:a 2019-2023
IT/ UTVECKLPROJ IT	11 050	12 750	10 650	11 350	8 550	54 350
KOMMUNSTYRELSEN						
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
Summa KS IT	9 250	10 950	8 850	9 550	6 750	45 350
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN						
IT i verksamheten	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	9 000
Summa BUN - IT	1 800	1 800	1 800	1 800	1 800	9 000