

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

Förslag till beslut om förutsättningar för det fortsatta budgetarbetet för år 2018 med inriktning för åren 2019-2020

Dnr KS17/11-021

Innehåll

Bakomliggande förutsättningar.....	2
Sammanfattning av förslag till fortsatt inriktning för budget 2018-2020	2
Sammanfattning förslag till budget 2018 med inriktning för 2019-2020	4
Skatteintäkter och generella bidrag	4
Investeringsvolym och finansnetto	4
Verksamhetens nettokostnader budget 2018.....	5
Verksamhetens nettokostnader inriktning budget år 2019 och trend för år 2020	6
Gemensamma antaganden inför fortsatta beräkningen av budget 2018 med inriktning 2019-2020.....	6
Bilaga 1 Förslag budgetram 2018.....	7
Bilaga 2 Förslag budgetram 2019 med verksamhetens utrymme 2020	8
Bilaga 3 Årlig förändring utrymme verksamhetens nettokostnad	9
Bilaga 4 Prognos skatteintäkter och generella bidrag	10
Bilaga 5 Prognos finansnetto	10
Bilaga 6 Befolkningsprognos 2017-2026.....	11
Bilaga 7 Förändring i nya befolkningsprognosen jämfört föregående års prognos.....	12
Bilaga 8 Befolkningsprognos ålder 1-18 år och jämförelse med förra årets befolkningsprognos.....	13
Bilaga 9 Befolkningsprognos ålder 1-18 år som underlag för förändring (jämfört förra årets befolkningsprognos) i verksamheten per kalenderår	14
<i>Befolkningsprognosens 1-18 år som underlag för "volym" i verksamhet förskola-skola 2018-2020 och årlig budgetberäkning för budgettressurser.....</i>	<i>15</i>
Bilaga 10 Befolkningsprognos äldre invånare.....	16

Bakomliggande förutsättningar

Ekerö kommun har under mer än tio år tillbaka redovisat årliga ekonomiska positiva resultat och även på en högre nivå än budgeterat resultat. Ekerö kommun är en länet mindre kommun, men i landet en mellanstor kommun, och måste tillse utförandet av det kommunala uppdraget som i en större kommun.

Ekerö kommun finns i en expansiv region Storstockholm och utvecklas positivt på alla de sätt. Många verksamheter utmärker sig positivt i rankingar och jämförelser. Ekerö kommuns verksamheter är idag generellt effektiv med god kvalitet.

Antal invånare i kommunen väser stadigt. Och nu efter en period av mer långsam befolkningsutveckling kommer antalet invånare att öka mer märkbart när mängden nybyggda bostäder ökar större omfattning. Det ställer krav på ekonomin med investeringar i och utbyggnad av verksamheten.

Det kommunala välfärdsuppdraget finansieras i huvudsak med skatteintäkter och generella statsbidrag. Ekerö kommun är en av 12-14 av landets kommuner som betalar en avgift i landets inkomstutjämnningssystem. År 2014 infördes en lättnad i avgiftsberäkningen men från och med år 2016 återgick systemet till konstruktionen som rådde år 2013. Det innebär att Ekerö kommun från år 2016 betalade mer i systemet och fullt ut införd från år 2018 betalar drygt 30 mnkr mer per år i inkomstutjämningsavgift än vad som hade varit fallet om systemet inte återgått.

Ekerö kommuns utförande av verksamheten kan sannolikt bli än mer effektiv. Det finns alltid en viss potential till förbättring. Men förra årets mer genomgripande budgetarbete visade inte på att det finns någon specifik verksamhet som utmärker sig som ineffektiv. Ekerö kommun har reducerat sina lån men kommer att öka dem igen i och med att kommunens utveckling och kommande behov av investering i verksamhetslokaler. Det är mer av generell karaktär att verksamhetskostnaderna och finansiella kostnader behöver reduceras. Förra året redovisades som underlag för den ekonomiska planeringen dels en "långsiktig ekonomisk analys" av Ekerö kommun och dels "en bild av Ekerö" som återgav ekonomiska mått och jämförelser över tid och med andra kommuner för verksamheten.

Pågående arbete för att framtidsutveckla Ekerö med bland annat utveckling av arbetsmetoder i verksamheten och digitalisering är inte möjliga att vid detta skede ekonomiskt räkna in i planeringen. Därutöver pågår generellt förändrings- och utvecklingsarbete där digitalisering är en del som får komma till uttryck i vilka effekter som kan hämtas hem i det fortsatta budgetarbetet.

Den politiska majoritetens plattform för mandatperioden är styrande för all verksamhet. Kommunfullmäktiges beslutade mål och därav beslutade mål i nämnderna är styrande för verksamhetens utveckling.

Sammanfattning av förslag till fortsatt inriktning för budget 2018-2020

Förra årets genomgripande budgetarbete för perioden 2017-2019 ligger som grund även inför kommande budgetarbete 2018 med inriktning för perioden 2019-2020. Även inför den planperioden stod det klart att förändrade förutsättningar innebar krav på effektiviseringar och besparingar i verksamheten för att med god verksamhet uppnå lägsta nivå för årets resultat och en kommunal ekonom enligt balanskrav. Budget 2017 innebar kostnadsreduceringar jämfört tidigare år, men budgetreduceringarna medförde inga avgörande för brukarna negativa effekter på ekonomi eller i erhållen tjänst. Som helhet reducerade i huvudsak budgetpositiva marginaler. Det vill säga marginaler, reserver och "kud-

dar” i budget Resultatet är en budget 2017 i ekonomisk balans utan avgörande besparingar. Utöver det framkom att sammantaget beräknades inför 2018-2019 en ekonomisk obalans i verksamheten om inte ytterligare åtgärder genomförs – utöver då redovisat i underlag för 2017-2019. Det var främst en ekonomisk obalans mellan då föreslagna ekonomiska ramar för de två största nämnderna Barn- och utbildningsnämnden (år 2018 och år 2019) och i Socialnämnden (år 2019).

Nuvarande förutsättningar för det fortsatta arbetet inför budget 2018 med inriktning 2019-2020 utgår från förra årets budgetunderlag - men med hänsyn tagen till förnyad befolkningsprognos och dess effekter på intäkter och kostnader, förnyade antaganden i beräkningar av prognos skattetintäkter och generella bidrag för planperioden och prognos investeringsvolym för planperioden med självfinansieringsgrad och lånebehov som sin tar sitt uttryck som merparten av finansiella kostnader. Ekonomiska positiva effekter av projekt inom ramen för begreppet framtidsutveckling eller andra verksamhetsförändringar – utöver vad som framkom i förra årets budgetunderlag – har inte varit möjligt att beakta i föreliggande förslag till ekonomiska förutsättningar för budgetarbete 2018 med inriktning för 2019-2020.

Den nya befolkningsprognosen, tillsammans med förändrade tillväxtantaganden och belopp omfattningen av statens tillskjutande medel, innebär högre intäktsbelopp för skatteintäkter och generella bidrag för perioden 2018-2020 än vad som återgavs i inriktningsbudget för perioden 2018-2019.

Befolkningsutfall 2016 och befolkningsprognos från 2017 och åren framöver med högre utfall av målgrupperna (jämfört förra årets befolkningsprognos och indata inriktningsbudget 2018-2019) resulterar även i antagande om högre verksamhetskostnader.

Antagande om årliga investeringsvolymen ligger till grund för hur investeringsnivån finansieras utifrån antagande om behov av nyupplåning där prognos finansiella kostnader baserade på antaganden om årliga räntenivåer.

Förslag till beslut om förutsättningar för det fortsatta budgetarbetet 2018 med inriktning för åren 2019-2020 vilar på att

- Årets resultat ska vara minst 1 % av summa skatteintäkter och generella bidrag, strävan är mot 2 %, i enlighet med beslutade riktlinjer i KFS 01:1
- Investeringsvolymerna kan inte finansieras med egna medel utan att ytterligare lån måste upptas för att möta behovet av nyinvestering för fler invånare, reinvestering och förändrad verksamhet.
- En förändring av befolkningsprognosen i ny prognos från april 2017 jämfört förra årets befolkningsprognos beaktas i ekonomisk budgetram för Barn- och utbildningsnämnden.
- Jämfört budget 2017 behövs generellt ytterligare effektiviseringar och besparingar i verksamheten för att inte öka nettokostnader utöver vad som finns i utrymme för år 2018 med inriktning 2019-2020.

Förslag till beslut för det fortsatta arbetet för budget 2018 med inriktning för planperioden är att nämnder ska återkomma med förslag till budget i enlighet med ekonomiska ramar per nämnd för år 2018 (bilaga 1), Nämnderna ska även återkomma med förslag till budet 2019 med hur resurserna disponeras i förhållande till inriktning för ram 2019 (bilaga 2) och med en trendframskrivning över nettokostnaden för kalenderår 2020.

Sammanfattning förslag till budget 2018 med inriktning för 2019-2020

Ett årets resultat lägst 1 % (och sträva mot 2 %) av skatteintäkter och generella bidrag är styrande för det ekonomiska planeringsarbetet. KFS 01:1. Ett lägsta årets resultat på 16-17 mnkr per år.

Årligt utrymme för verksamhetens nettokostnad utifrån årligt resultat baserat på intäkt från skatter och generella bidrag med beaktande av investeringsvolym och antaganden för prognos finansnetto:

Netto, tkr	Utfall 2016		Budget 2017	Prognos 2017 (mars)		Planeringsramar		
	Netto	Avvik		Netto	Avvik	År 2018	År 2019	År 2020
Verksamhetens nettokostnad	-1 391 541	44 164	-1 498 630	-1 509 875	-11 245	-1 572 910	-1 627 090	-1 681 360
Skatt, generella bidrag, stöd	1 458 221	-1 079	1 529 000	1 539 400	10 400	1 607 210	1 661 600	1 718 900
Finansnetto	13 288	26 358	-13 470	-14 080	-610	-15 300	-18 010	-20 240
Årets resultat	79 967 5,5%	69 442	16 900 1,1%	15 445 1,0%	-1 455	19 000 1,2%	16 500 1,0%	17 300 1,0%

Utifrån prognos skatteintäkter och generella bidrag och med beaktande av prognos finansnetto - där antagande om årliga investeringsvolymerna än styrande - finns ekonomiskt utrymme för en positiv utveckling av verksamhetens nettokostnader. I förhållande till vad som framgick i inriktningsbudget 2018-2019 i underlag till Kommunfullmäktige november 2016 krävs fortsatt en kostnadsreducering i verksamheten. Om än på lägre nivå än då redovisat för de stora volymrelaterade nämnderna Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden. Inom övriga nämnder måste även fortsatt ske kostnadsreduceringar och förändringar av avgifter för att reducera nettokostnadsökningar - allt i enlighet med inriktning i föregående års flerårsplan.

Skatteintäkter och generella bidrag

Belopp intäkt av skatter och generella bidrag utgör den yttre restriktionen över vilket resursutrymme som finns för att finansiera verksamhet, finansnetto och skapa ett årligt resultat.

Ny befolkningsprognos från april 2017 för Ekerö kommun för planperioden - med antagande om befolkning 1 november året före budgetåret - ingår i förutsättningar för intäktsberäkningen. Prognos intäkt är beräknad enligt SKL:s antaganden i intäktsprognos enligt förutsättningar i Cirkulär 20107:18 (dat 2017-04-27). Med tillägg enligt antaganden från SKL om intäkt för flyktingvariabeln daterad 2017-05-19. Intäktsprognosen har inte reducerats jämfört beräknade belopp enligt SKL:s prognosmodell, det finns därmed inget planeringsmässigt utrymme för att hantera negativa effekter på tillväxten i skatteunderlaget eller lägre befolkningsnivå.

Den totala intäkten för perioden 2018-2020 överstiger den årliga intäkten i inriktningsbudget 2018-2019. En större del av intäktsökningen är en följd av fler Ekeröbor enligt befolkningsutfall 2016 och ny befolkningsprognos för kommande år från april 2017. Intäktsökning - jämfört inriktningsbudget 2018-2019 från november 2016 - som följd av uppreviderad befolkningsökning är 22 mnkr per år.

Investeringsvolym och finansnetto

Ekerö är inne i en expansiv period som bland annat syns i ökat tryck på investeringar i verksamhetslokaler. Det har varit känt sedan en längre tid och investeringsbehovet är betydande under planperioden. Behovet av än mer nyinvesteringar i lokaler för att möta ett större demografiskt behov, främst

förskolor och skolor men även för socialtjänsten, kommer att öka ytterligare bortanför nuvarande driftekonomiska planperiod till och med år 2020.

Investeringsvolymerna är omfattande kommande år. Bedömningen är något lägre nivå med omkring 150-170 mnkr år 2018 men ökar sen betydande åren 2019-2020 till antagande om 340 mnkr respektive till 420 mnkr per år. Bland annat för att möta behovet av skolinvesteringar och i utbyggnad av närvärmeanläggning.

Investeringsvolymerna kommer inte kunna finansieras i sin helhet med egna medel utan kommer till stor del finansieras med ytterligare banklån. Beräkningsmässigt utifrån en lägsta nivå om årets resultat 1 % och summa övriga ej likviditetspåverkande poster med ovan årliga investeringsvolymerna bedöms att lånevolymen vid utgången av år 2019 kommer att ha ökat från nuvarande 370 mnkr till 1 180 mnkr. I bedömt behov av ökade lån ingår utgiften medfinansiering av väg 261 enligt avtal med Trafikverket. Men också att delar av likviditetsbehovet kan mötas med extra ordinära intäkter från försäljning av fastigheter.

Finansiella kostnader ökar kommande år. I beräkningen ingår antagande om beräknade räntekostnader för pensioner inklusive löneskatt. Uppgifter enligt prognos från kommunens (nya) pensionsförvaltare. Beloppen varierar mellan åren och ökar i planperioden.

Räntekostnader för banklån tar sin utgångspunkt i investeringsvolymerna, att befintliga ränteswappar som löper ut under perioden släpps och i övrigt en ökning av marknadsräntorna men i långsam takt och varande på en fortsatt låg nivå vid utgången av 2019. Räntornas utveckling kan avvika stort från antagandet i föreliggande beräkning av finansiella kostnader.

Verksamhetens nettokostnader budget 2018

Utifrån återgivna förutsättningar för den ekonomiska planeringen finns ett ekonomiskt utrymme för verksamhetens nettokostnad på nära 1 573 mnkr. Det är ett större utrymme än vad som var fallet i inriktningsbudget 2018 i Kommunfullmäktiges budgetunderlag november 2016.

Förra årets genomgripande budgetarbete för perioden 2017-2019 ligger som grund inför kommande budgetarbete för år 2018 och föreslagen resursfördelningen mellan nämnder och övriga budgettitlar. De allra flesta nämnder har budgetram 2018 på samma nivå som i inriktningsbudget 2018 från föregående år.

Fokus i förändringen av resursfördelning har legat på vad den nya befolkningsprognosen med fler invånare innebär i kompensation för volymförändring i nämnds nettokostnadsram.

Jämfört tidigare planering har Barn- och utbildningsnämnden i förslag till budgetram 2018 tillförts resurser som strikt beräknats utifrån ett ökat antal barn och unga i målgruppen 1-18 år utifrån befolkningsutfall 2016 och ny befolkningsprognos från april 2017 över invånarantalet utveckling. Barn- och utbildningsnämnden har även i budgetram 2018 kompenserats med hälften av den ekonomiska obalans som redovisades i förra årets budgetunderlag.

För samtliga nämnder och övriga budgettitlar krävs fortsatta förändringar för att reducera kostnadsnivån. Såsom framgick även i förra årets inriktningsbudget 2018. Det föreligger risk för att utökade ramar i år jämfört förra årets inriktning för 2018 inte är tillräcklig för att nämnds kostnadsnivå ska bli i balans.

Verksamhetens nettokostnader inriktning budget år 2019 och trend för år 2020

Det genomgripande budgetarbetet förra året är även vägledande för fortsatt budgetarbete för 2019-2020. Jämfört förra årets inriktningsbudget 2019 har Barn- och utbildningsnämnden i förslag budgetram för fortsatta arbetet kompenserats för befolkningsökningen i målgruppen i ny befolkningsprognos. Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden har även till viss del kompenserats i ökad budgetram för den förra året redovisade ekonomiska obalansen. I övrigt är nämndernas nettokostnadsram i stor i enlighet med förra årets inriktning för 2019.

För år 2020 ska nämnderna göra en budgetberäkning som "trendframskrivning av volymer och kostnader/ intäkter" baserad på förslag till budget 2019 enligt ram.

Nämnds budgetram år 2020 är inte specificerad i föreliggande planeringsmaterial. Anledningen är att det idag finns indikation om att driftekonomi är i obalans 2019. För att nedbringa obalans och nå en nettokostnadsreducering av befintlig verksamhetsnivå måste förändringsarbete med utveckling ske och med ekonomisk effekt på budget under planperiod 2018-2020.

Gemensamma antaganden inför fortsatta beräkningen av budget 2018 med inriktning 2019-2020

- Antaganden om volymer i verksamheten ska utgå från Ekerö kommuns befolkningsprognos från april 2017. Volymantagandena för budget bedöms därefter, i enlighet med tidigare förhållningssätt, med verksamhetsspecifika bedömningar.
- Förändringen av personalkostnaderna är i enlighet med märket. Utvecklingen ska ta sikte på 2,2 % per år. Tillkommande förändringar i vissa personalgrupper eller befattningar sker genom omprioritering av resurser inom aktuellt område.
- Personalomkostnadspålägget PO är 40,4 % år 2017. För planperioden är po preliminärt 40,9 % år 2018, 41,4 % år 2019 och 41,7 % år 2020. Förändringen aviserad redan föregående år. SKL har i maj 2017 i sina generella po beräknat en märkbart förhöjd po som följd av ökad andel för kostnad avtalspension. Ekerö kommun har sedan tidigare haft en högre nivå av just samma anledning. För anställda över 65 år finns särskilda regler för arbetsgivaravgifterna. För de förtroendevalda betalas lagstadgade arbetsgivaravgifter. Heltidsarvoderade förtroendevalda följer po för anställda.
- Prisindex för kommunal verksamhet (PKV), årlig förändring 3,1 % (SKL Cirkulär 17:18 april-17)
- Prisutvecklingen kr/m2 lokalyta – internhyra -bedöms preliminärt av fastighetskontoret följa den aviserade årliga förändringen 2018-2019 från föregående års budgetarbete. För år 2020 en prisförändring som är närmare 3 % än 4 %. För budgetberäkningen i nämnd tillkommer därutöver ekonomisk effekt av utökade lokalytor.

Bilaga 1 Förslag budgettram 2018

Förslag till budgetramar som utgångspunkt för det fortsatta budgetarbete 2018-2020

(tkr, netto, inkl interna trans.) DRIFTREDOVISNING	Utfall 2016		Budget 2017	Prognos 2017 (mars)		Plan År 2018
	Netto	Avvik		Netto	Avvik	
Budgettitlar						
Barn- och utbildningsnämnd	-745 285	19 065	-791 340	-798 740	-7 400	-835 750
BUN Kommunal förskola-skola	-1 258	-1 258	0	-450	-450	0
Socialnämnd	-465 117	30 208	-511 800	-508 320	3 480	-526 700
Kultur- och fritidsnämnd	-41 173	797	-47 590	-48 040	-450	-47 900
Byggnadsnämnd	-9 618	1 512	-10 070	-10 070	0	-9 910
Miljönämnd	-3 113	-43	-3 395	-3 295	100	-3 030
Tekniska nämnden	-17 585	-2 445	-13 700	-16 200	-2 500	-13 980
TN Balansenhet avfall	0	0	0	0	0	0
Central politisk organisation	-9 693	1 347	-10 910	-10 685	225	-12 670
Revisionen	-928	127	-1 055	-1 055	0	-1 060
Överförmyndaren	-1 708	127	-2 290	-2 290	0	-2 400
Kommunstyrelsen:						
- Kommunledningskontor	-79 104	1 766	-81 500	-81 500	0	-84 000
- Brandförsvaret	-23 384	6	-24 080	-23 895	185	-24 540
- Gem medlemsavgifter	-1 695	35	-1 760	-1 740	20	-1 800
Gem. avräkningskonton	8 373	3 073	1 415	4 315	2 900	-1 000
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600	0	-2 600	-2 600	0	-2 600
KS - Budgetmarginal	-1 514	3 486	-3 655	0	3 655	-7 900
KS - Resurs detaljplanering			-2 300	-2 300	0	-2 400
KS - Reavinst försäljningar	8 219	-9 281	8 000	1 300	-6 700	4 730
Ks - Produktionsorganisation	2 780	2 780	0	-2 700	-2 700	
Utrangering /Nedskrivning	-7 138	-7 138	0	-1 610	-1 610	
Verksamhetens nettokostnad	-1 391 541	44 164	-1 498 630	-1 509 875	-11 245	-1 572 910
Skatteintäkter	1 363 306	7 606	1 473 400	1 479 620	6 220	1 534 000
Kommunal utjämning	-3 330	-9 930	-52 300	-51 560	947	-39 090
LSS-utjämning	45 110	610	49 400	50 054	654	46 000
Kommunal fastighetsavgift	53 135	635	54 200	56 779	2 579	60 500
Flyktingvariabeln			4 300	4 507	207	5 800
S:a skatt och generella bidrag	1 458 221	-1 079	1 529 000	1 539 400	10 400	1 607 210
Finansiella intäkter	26 415	25 185	1 230	1 150	-80	1 610
Finansiella kostnader	-13 127	1 173	-14 700	-15 230	-530	-16 910
S:a Finansnetto	13 288	26 358	-13 470	-14 080	-610	-15 300
Årets resultat:	79 968	69 443	16 900	15 445	-1 455	19 000
	5,5%		1,1%	1,0%		1,2%
Extraordinära intäkter och kostnader						x

Bilaga 2 Förslag budgetram 2019 med verksamhetens utrymme 2020

(tkr, netto, inkl interna trans.)	Plan	Plan
DRIFTRÉDOVISNING	År 2019	År 2020
Budgettitlar		
Barn- och utbildningsnämnd	-872 800	
BUN Kommunal förskola-skola	0	
Socialnämnd	-540 200	
Kultur- och fritidsnämnd	-49 080	
Byggnadsnämnd	-9 770	
Miljönämnd	-3 130	
Tekniska nämnden	-14 200	
TN Balansenhet avfall	0	
Central politisk organisation	-13 990	
Revisionen	-1 115	
Överförmyndaren	-2 480	
<u>Kommunstyrelsen:</u>		
- Kommunledningskontor	-86 725	
- Brandförsvaret	-25 180	
- Gem medlemsavgifter	-1 820	
Gem. avräkningskonton	-1 000	
- Infrastrukturbidrag statlig	-2 600	
KS - Budgetmarginal	-7 600	
KS - Resurs detaljplanering	-2 400	
KS - Reavinst försäljningar	7 000	
Ks - Produktionsorganisation		
Utrangering /Nedskrivning		
Verksamhetens nettokostnad	-1 627 090	-1 681 360
Skatteintäkter	1 588 300	1 645 000
Kommunal utjämning	-38 800	-38 000
LSS-utjämning	46 700	47 300
Kommunal fastighetsavgift	61 400	62 300
Flyktingvariabeln	4 000	2 300
S:a skatt och generella bidrag	1 661 600	1 718 900
Finansiella intäkter	1 610	1 610
Finansiella kostnader	-19 620	-21 850
S:a Finansnetto	-18 010	-20 240
Årets resultat:	16 500	17 300
	1,0%	1,0%
Extraordinära intäkter och ko	x	x

Bilaga 3 Årlig förändring utrymme verksamhetens nettokostnad

(tkr, netto, inkl interna trans.)	Årlig förändring, tkr				Årlig förändring, %			
	Jmf bdg2017	Jmf prg2017	Jmf ram 2018	Jmf ram 2019	Jmf bdg2017	Jmf prg2017	Jmf ram 2018	Jmf ram 2019
	År 2018	År 2018	År 2019	År 2020	År 2018	År 2018	År 2019	År 2020
DRIFTREDOVISNING								
Budgettitlar								
Barn- och utbildningsnämnd	-44 410	-37 010	-37 050		5,6	4,6	4,4	
Socialnämnd	-14 900	-18 380	-13 500		2,9	3,6	2,6	
Kultur- och fritidsnämnd	-310	140	-1 180		0,7	-0,3	2,5	
Byggnadsnämnd	160	160	140		-1,6	-1,6	-1,4	
Miljönämnd	365	265	-100					
Tekniska nämnden	-280	2 220	-220		2,0	-13,7	1,6	
Central politisk organisation	-1 760	-1 985	-1 320		16,1	18,6	10,4	
Revisionen	-5	-5	-55		0,5	0,5	5,2	
Överförmyndaren	-110	-110	-80		4,8	4,8	3,3	
<u>Kommunstyrelsen:</u>								
- Kommunledningskontor	-2 500	-2 500	-2 725		3,1	3,1	3,2	
- Brandförsvaret	-460	-645	-640		1,9	2,7	2,6	
- Gem medlemsavgifter	-40	-60	-20		2,3	3,4	1,1	
Gem. avräkningskonton	-2 415	-5 315	0		-170,7	-123,2		
- Infrastrukturbidrag statlig	0	0	0		0,0	0,0	0,0	
KS - Budgetmarginal	-4 245	-7 900	300		116,1		-3,8	
KS - Resurs detaljplanering		-100	0			4,3	0,0	
KS - Reavinst försäljningar	-3 270	3 430	2 270		-40,9	263,8	48,0	
Verksamhetens nettokostnad	-74 280	-63 035	-54 180	-54 270	5,0	4,2	3,4	3,3

Bilaga 4 Prognos skatteintäkter och generella bidrag

SKL Cirk 17:18 (20170427) tkr	Utfall 2016	BUDGET 2017	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020
Allmän kommunalskatt	1 367 731	1 481 700	1 486 880	1 534 000	1 588 300	1 645 000
Slutavräkning	-4 425	-8 300	-7 260			
S:a skatteintäkter	1 363 306	1 473 400	1 479 620	1 534 000	1 588 300	1 645 000
Inkomstutjämning	-88 281	-139 000	-137 375	-137 000	-136 000	-133 800
Kostnadsutjämning	69 252	81 000	80 160	103 000	104 800	106 400
Införandebidrag	13 673	5 900	5 921	0		
Regleringsbidrag/-avgift	-921	-200	-266	-5 090	-7 600	-10 600
S:a inkomst- och kostnadsutjämning	-6 277	-52 300	-51 560	-39 090	-38 800	-38 000
LSS utjämningsystem	45 110	49 400	50 054	46 000	46 700	47 300
Kommunal fastighetsavgift	53 135	54 200	56 779	60 500	61 400	62 300
S:a skatteintäkter och generella bidrag	1 455 274	1 524 700	1 534 893	1 601 410	1 657 600	1 716 600
Flyktingvariabel (tom år 2020)	2 947	4 300	4 507	5 800	4 000	2 300
TOTALT	1 458 221	1 529 000	1 539 400	1 607 210	1 661 600	1 718 900
Antal invånare 1.11 året innan	26 915	27 200	27 284	27 730	28 140	28 580
Årlig förändring			1,4%	1,6%	1,5%	1,6%
Uppräkningsfaktor rikets skatteunderlag			4,4%	4,0%	3,5%	3,6%

Bilaga 5 Prognos finansnetto

tkr	Utfall 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Finansiella intäkter	26 363	1 230	1 290	1 610	1 610	1 610
Räntekostnad pension inkl särskild löneskatt	-1 745	-3 200	-3 307	-4 910	-7 870	-7 400
Ränta banklån	-11 081	-11 200	-11 840	-11 750	-11 500	-14 200
Övriga kostnader	-190	-300	-253	-250	-250	-250
Finansiella kostnader	-13 016	-14 700	-15 400	-16 910	-19 620	-21 850
Finansnetto	13 347	-13 470	-14 110	-15 300	-18 010	-20 240

Bilaga 6 Befolkningsprognos 2017-2026

Befolkningsprognos Ekerö kommun

Ålder / År	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
0-5	2 202	2 178	2 205	2 221	2 238	2 288	2 326	2 383	2 439	2 503	2 558	2 613
6-9	1 849	1 887	1 859	1 870	1 868	1 874	1 913	1 917	1 931	1 974	2 004	2 058
10-12	1 320	1 330	1 392	1 405	1 471	1 459	1 456	1 446	1 469	1 489	1 511	1 511
13-15	1 163	1 266	1 310	1 326	1 331	1 390	1 405	1 468	1 459	1 460	1 455	1 480
16-18	951	1 015	1 048	1 151	1 225	1 264	1 282	1 288	1 343	1 361	1 418	1 414
19-24	1 633	1 552	1 524	1 505	1 504	1 550	1 635	1 701	1 749	1 819	1 853	1 913
25-44	6 179	6 166	6 188	6 181	6 212	6 301	6 395	6 469	6 598	6 746	6 868	7 020
45-64	7 144	7 368	7 576	7 755	7 936	8 073	8 196	8 314	8 379	8 488	8 624	8 724
65-79	3 647	3 688	3 710	3 743	3 749	3 784	3 818	3 791	3 820	3 813	3 805	3 817
80-100	896	956	1 003	1 069	1 145	1 192	1 253	1 376	1 491	1 625	1 732	1 840
Totalt	26 984	27 406	27 815	28 224	28 679	29 175	29 681	30 154	30 679	31 278	31 826	32 389

Fördelningen i åldersklasser, procent

Ålder / År	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
0-5	8,2	7,9	7,9	7,9	7,8	7,8	7,8	7,9	7,9	8,0	8,0	8,1
6-9	6,9	6,9	6,7	6,6	6,5	6,4	6,4	6,4	6,3	6,3	6,3	6,4
10-12	4,9	4,9	5,0	5,0	5,1	5,0	4,9	4,8	4,8	4,8	4,7	4,7
13-15	4,3	4,6	4,7	4,7	4,6	4,8	4,7	4,9	4,8	4,7	4,6	4,6
16-18	3,5	3,7	3,8	4,1	4,3	4,3	4,3	4,3	4,4	4,4	4,5	4,4
19-24	6,1	5,7	5,5	5,3	5,2	5,3	5,5	5,6	5,7	5,8	5,8	5,9
25-44	22,9	22,5	22,2	21,9	21,7	21,6	21,5	21,5	21,5	21,6	21,6	21,7
45-64	26,5	26,9	27,2	27,5	27,7	27,7	27,6	27,6	27,3	27,1	27,1	26,9
65-79	13,5	13,5	13,3	13,3	13,1	13,0	12,9	12,6	12,5	12,2	12,0	11,8
80-100	3,3	3,5	3,6	3,8	4,0	4,1	4,2	4,6	4,9	5,2	5,4	5,7
Totalt	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Årlig förändring i åldersklasser, antal

Ålder / År	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
0-5	-17	-24	27	16	18	50	38	57	55	64	55	55
6-9	41	38	-28	11	-2	6	39	5	14	43	30	55
10-12	31	10	62	13	66	-12	-3	-10	23	19	22	0
13-15	93	103	44	16	5	59	15	62	-8	1	-6	25
16-18	-6	64	33	102	74	39	19	6	55	18	57	-4
19-24	-64	-81	-28	-19	-1	46	85	66	48	70	33	60
25-44	-23	-13	22	-7	31	89	94	74	129	148	122	153
45-64	81	224	208	179	182	137	123	118	65	109	136	101
65-79	102	41	22	34	5	35	34	-27	29	-7	-8	12
80-100	48	60	47	65	76	48	61	123	115	134	107	108
Totalt	286	422	409	409	455	497	506	473	525	599	548	564

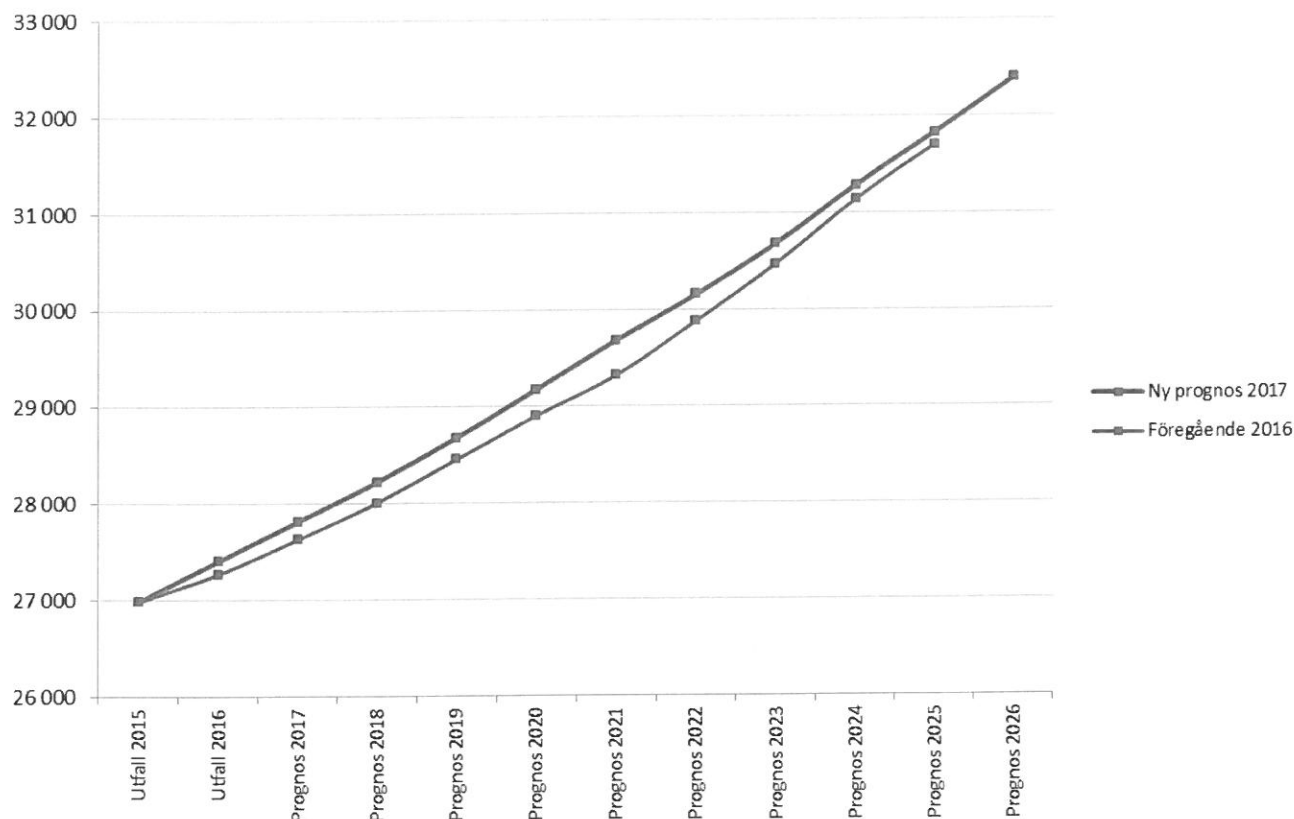
Årlig förändring i åldersklasser, procent

Ålder / År	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
0-5	-0,8	-1,1	1,2	0,7	0,8	2,2	1,7	2,4	2,3	2,6	2,2	2,1
6-9	2,3	2,1	-1,5	0,6	-0,1	0,3	2,1	0,2	0,7	2,2	1,5	2,7
10-12	2,4	0,8	4,6	1,0	4,7	-0,8	-0,2	-0,7	1,6	1,3	1,5	0,0
13-15	8,7	8,9	3,5	1,2	0,4	4,5	1,1	4,4	-0,6	0,1	-0,4	1,7
16-18	-0,6	6,7	3,3	9,8	6,4	3,2	1,5	0,4	4,2	1,4	4,2	-0,3
19-24	-3,8	-5,0	-1,8	-1,2	-0,1	3,1	5,5	4,0	2,8	4,0	1,8	3,3
25-44	-0,4	-0,2	0,4	-0,1	0,5	1,4	1,5	1,1	2,0	2,2	1,8	2,2
45-64	1,1	3,1	2,8	2,4	2,3	1,7	1,5	1,4	0,8	1,3	1,6	1,2
65-79	2,9	1,1	0,6	0,9	0,1	0,9	0,9	-0,7	0,8	-0,2	-0,2	0,3
80-100	5,7	6,7	5,0	6,5	7,1	4,2	5,2	9,8	8,3	9,0	6,6	6,2
Totalt	1,1	1,6	1,5	1,5	1,6	1,7	1,7	1,6	1,7	2,0	1,8	1,8

Bilaga 7 Förändring i nya befolkningsprognosen jämfört föregående års prognos

	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
Ny prognos 2017	26 984	27 406	27 815	28 224	28 679	29 175	29 681	30 154	30 679	31 278	31 826	32 389
Föregående 2016	26 984	27 269	27 630	28 010	28 454	28 903	29 319	29 880	30 470	31 132	31 699	
Skillnad		137	185	214	224	272	362	275	209	146	127	

Ny befolkningsprognos totalt jämfört föregående år



Förändring antal i den nya befolkningsprognosen från april 2017 jämfört föregående års prognos (mars 2016)

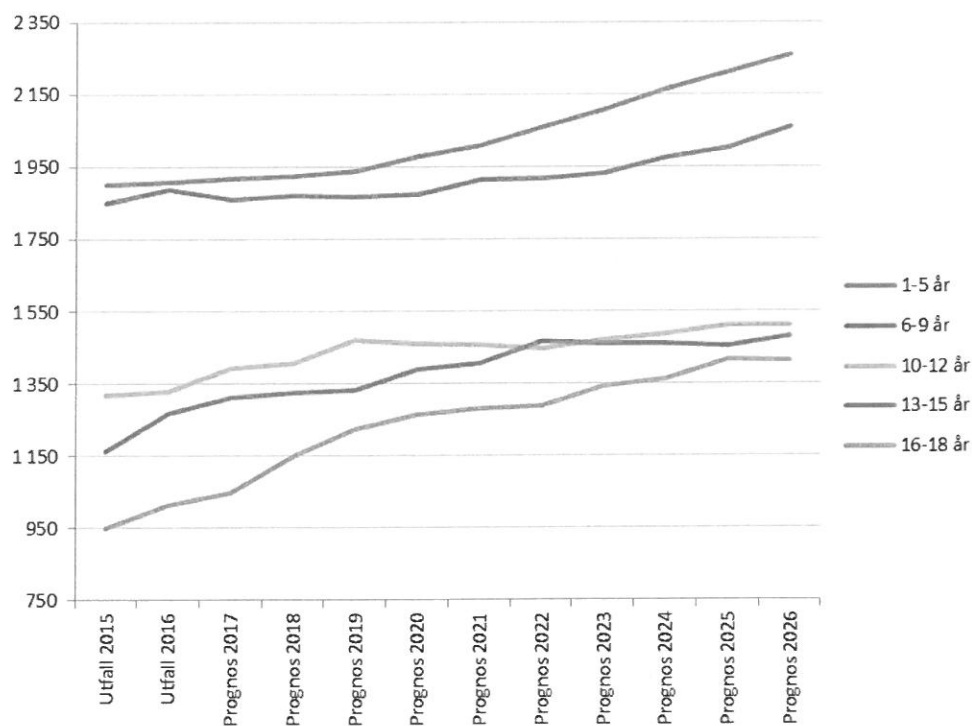
Ålder / År	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
0-5	-22	-37	-46	-64	-65	-59	-67	-79	-93	-100
6-9	-9	-3	12	21	25	20	-2	-22	-30	-40
10-12	20	18	7	7	-2	19	20	31	20	17
13-15	20	41	34	46	44	36	35	26	42	43
16-18	26	27	50	50	69	65	73	70	61	63
19-24	21	23	25	30	36	62	50	55	56	61
25-44	-15	-17	-29	-53	-49	-32	-96	-141	-189	-206
45-64	76	102	128	156	180	214	231	237	242	244
65-79	15	25	29	37	38	42	32	30	31	35
80-100	5	5	2	-5	-4	-4	0	2	7	9
Totalt	137	185	214	224	272	362	275	209	146	127

Bilaga 8 Befolkningsprognos ålder 1-18 år och jämförelse med förra årets befolkningsprognos

Barn- och ungdomar - ny befolkningsprognos

	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
1-5 år	1 901	1 906	1 917	1 925	1 936	1 977	2 008	2 060	2 108	2 163	2 213	2 260
6-9 år	1 849	1 887	1 859	1 870	1 868	1 874	1 913	1 917	1 931	1 974	2 004	2 058
10-12 år	1 320	1 330	1 392	1 405	1 471	1 459	1 456	1 446	1 469	1 489	1 511	1 511
13-15 år	1 163	1 266	1 310	1 326	1 331	1 390	1 405	1 468	1 459	1 460	1 455	1 480
16-18 år	951	1 015	1 048	1 151	1 225	1 264	1 282	1 288	1 343	1 361	1 418	1 414
Tot 1-18 år	7 184	7 404	7 526	7 676	7 831	7 965	8 064	8 178	8 310	8 446	8 600	8 722
Årlig förändring:	220	122	150	155	134	100	114	132	137	153	122	
, procent	3,1	1,6	2,0	2,0	1,7	1,3	1,4	1,6	1,6	1,8	1,4	
Förra årets prognos	7 347	7 469	7 609	7 762	7 885	7 977	8 108	8 271	8 432	8 599		
Förändring	57	57	67	69	80	87	70	39	15	0		

Prognos 2017-2026 barn och ungdomar 1-18 år



Nya prognosen jämfört förra årets

	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
1-5 år	0	-25	-36	-54	-55	-53	-55	-66	-78	-83
6-9 år	-9	-3	12	21	25	20	-2	-22	-30	-40
10-12 år	20	18	7	7	-2	19	20	31	20	17
13-15 år	20	41	34	46	44	36	35	26	42	43
16-18 år	26	27	50	50	69	65	73	70	61	63
Tot 1-18 år	57	57	67	69	80	87	70	39	15	0

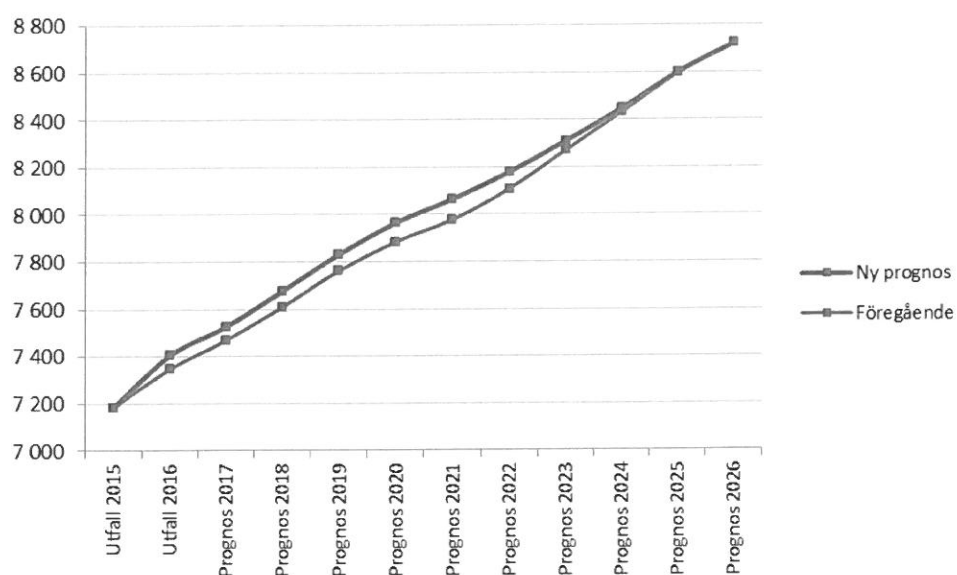
Bilaga 9 Befolkningsprognos ålder 1-18 år som underlag för förändring (jämfört förra årets befolkningsprognos) i verksamheten per kalenderår

Målgrupp 1-18 år

Barn- och ungdomar - jämförelse befolkningsprognos

Tot 1-18 år	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Ny prognos	7 184	7 404	7 526	7 676	7 831	7 965	8 064	8 178	8 310	8 446	8 600
Föregående	7 184	7 347	7 469	7 609	7 762	7 885	7 977	8 108	8 271	8 432	8 599
Skillnad		57	57	67	69	80	87	70	39	15	0

Ny befolkningsprognos 1-18 år jämfört föregående års prognos



JÄMFÖRELSE MELLAN NY PROGNOS OCH FÖREGÅENDE ÅRS BEFOLKNINGSPROGNOS

	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
1-2 år	-14	-29	-37	-27	-25	-21	-26	-33	-39	-39
3-5 år	14	3	1	-27	-31	-32	-29	-33	-39	-44
6 år	-6	10	4	10	-1	2	-15	-8	-8	-10
7-8 år	-10	-4	6	14	15	12	1	-14	-23	-16
9 år	7	-9	2	-3	11	6	11	0	2	-14
7-12 år	17	5	15	17	24	36	32	17	-2	-13
10-12 år	20	18	7	7	-2	19	20	31	20	17
13-15 år	20	41	34	46	44	36	35	26	42	43
16-18 år	26	27	50	50	69	65	73	70	61	63
S:a 1-18 år	57,2	57,3	67,1	68,9	79,9	86,9	70,4	39,1	14,9	0,2

Befolkningsprognosens 1-18 år som underlag för "volym" i verksamhet förskola-skola 2018-2020 och årlig budgetberäkning för budgettressurser

Jämförelse och underlag för ekonomisk komplettering av budgetram inriktningsbudget 2018-2019 som följd av förändrat befolkningsutfall 2016 och ny befolkningsprognos 2017-2020

BERÄKNING - SNITT PER KALENDERÅR

Barn- och ungdomar - snitt helår i NY befolkningsprognos

	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	HELÅR UNDERLAG		
					VT ANT MÅN	HT ANT MÅN	vrk
1-2 år	684	682	690	712	7	5	FÖRSKOLA
3-5 år	1 226	1 238	1 240	1 241	7	5	FÖRSKOLA
6 år	440	444	459	457	6	6	FSK KLASS + SBO/FH
7-8 år	951	939	922	940	7	5	SBO /FH
9 år	483	483	489	472	7	5	SBO /FH
7-12 år	2 790	2 819	2 844	2 879	7	5	GRUNDSKOLA
10-12 år	1 361	1 398	1 438	1 465	6	6	Fritidsklubb
13-15 år	1 288	1 318	1 328	1 360	6	6	GRUNDSKOLA
16-18 år	1 032	1 100	1 188	1 244	6	6	GYMNASIESKOLA MM
S:a 1-18 år	7 460	7 600	7 748	7 893			

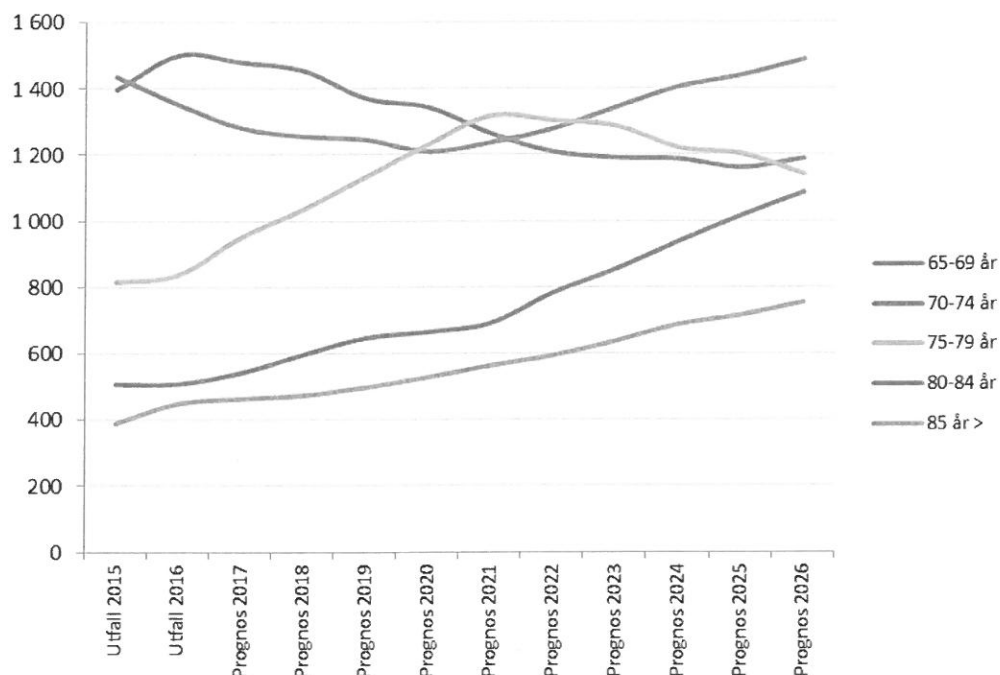
JÄMFÖRELSE NY OCH TIDIGARE BEF.PROGNOS SNITT /ÅR

	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020
1-2 år	-20	-32	-33	-26
3-5 år	10	2	-11	-28
6 år	2	7	7	4
7-8 år	-7	0	9	14
9 år	0	-4	0	3
7-12 år	12	9	16	20
10-12 år	19	12	7	3
13-15 år	31	38	40	45
16-18 år	27	39	50	59
S:a 1-18 år	60,4	62,3	69,2	74,0

Bilaga 10 Befolkningsprognos äldre invånare

	Utfall 2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
65-69 år	1 435	1 351	1 281	1 255	1 245	1 210	1 237	1 279	1 343	1 405	1 440	1 487
70-74 år	1 396	1 500	1 479	1 453	1 370	1 343	1 264	1 209	1 191	1 187	1 162	1 188
75-79 år	816	837	950	1 035	1 134	1 231	1 318	1 304	1 286	1 221	1 203	1 141
80-84 år	507	508	541	596	647	665	691	783	854	938	1 016	1 086
85 år >	389	448	463	473	498	527	563	594	637	687	716	754
Tot 65+	4 543	4 644	4 713	4 812	4 893	4 976	5 071	5 168	5 312	5 438	5 537	5 657
Årlig förändring: , procent		101	69	99	81	82	96	96	144	127	98	120
		2,2	1,5	2,1	1,7	1,7	1,9	1,9	2,8	2,4	1,8	2,2
Förändring 85 år >		59	15	10	25	29	35	31	43	50	28	38
procent		15,2%	3,3%	2,2%	5,3%	5,9%	6,7%	5,5%	7,3%	7,9%	4,1%	5,4%

Befolkningsprognos 2017-2026 äldre Ekeröinvånare



Skillnad nya årets prognos jämfört förra årets - planperioden 201-2019

	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024
65-69 år	10	11	4	4	-2	-1	-12	-12	-6	1
70-74 år	14	18	24	20	25	19	18	11	10	5
75-79 år	-9	-3	1	13	14	24	26	30	27	30
80-84 år	-5	-1	-2	-8	-4	-4	1	4	13	14
85 år >	11	6	4	3	1	0	0	-1	-6	-5
Tot 65+	20	30	31	32	34	38	32	32	38	45
Totalt ny prognos	4 644	4 713	4 812	4 893	4 976	5 071	5 168	5 312	5 438	5 537
Tot förra årets progr	4 624	4 683	4 781	4 861	4 942	5 034	5 136	5 279	5 401	5 492
Skillnad	20	30	31	32	34	38	32	32	38	45