

**§ 8**

**Mål och budget 2017 – revidering**  
KS-2016/70

**Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att revidera intäkterna budget 2017 enligt tabell 1 i tjänsteskrivelse 2016-12-30,

att genomföra teknisk justering av driftbudget 2017 enligt tabell 2 i tjänsteskrivelse 2016-12-30,

att investeringsplanen utökas med 5 miljoner kronor för fotbollsplaner,

att godkänna ianspråktagande av 700 tkr från avsatta medel för Centrum för idrott och kultur till fritids- och kulturkontoret.

**Ärende**

Beslut från arbetsutskottet, § 5, 2017-01-16 och tjänsteskrivelse 2016-12-30 har varit utsända.

---

Handläggare  
Dan-Erik Pettersson  
Ekonomichef

Tjänsteskrivelse  
Datum  
2016-12-30

Diarienummer  
KS-2016/70

Kommunstyrelsen

## Mål och budget 2017 – revidering

KS-2016/70

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att revidera intäkterna budget 2017 enligt tabell 1 i tjänsteskrivelse 2016-12-30,

att genomföra teknisk justering av driftbudget 2017 enligt tabell 2 i tjänsteskrivelse 2016-12-30,

att investeringsplanen utökas med 5 miljoner kronor för fotbollsplaner,

att godkänna anspråktagande av 700 tkr från avsatta medel för Centrum för idrott och kultur till fritids- och kulturkontoret.

### Sammanfattning

Mål och budget 2017 har behov av revidering. SKL har kommit med uppdaterade skatteprognoser som innebär en lägre skattetillväxt än tidigare bedömningar. Vidare ökade folkmängden under 2016 inte heller i den omfattning som budgeten är beräknad på. För ett nollresultat krävs därför en förstärkt budget med minst 5,7 miljoner kronor (för ett nollresultat).

Under hösten har dessutom förändringar i omvärlden inneburit behov av nya prioriteringar, exempelvis ändrar Migrationsverket reglerna för utbetalning av ersättningar för flyktingar. Kommunerna erhåller en kommunbonus från Boverket och en exakt fördelning av regeringens välfärds miljarder har beslutats.

Vidare föreslås medel avsättas i investeringsplanen 2017 för att påbörja arbetet med ersättningsplaner för fotbollsplanerna vid Engvallen och broplanen. Detta sammantaget innebär ett behov av revidering av budget.

---

## Bakgrund

Sveriges kommuner och landsting bedömer att skattetillväxten sjunker närmaste åren och det får negativ påverkan på kommunernas ekonomi. Det beror egentligen på att migrationsnettot minskar vilket kraftigt reviderades upp under den tidigare delen av 2016. Skatteintäktsbortfallet motsvarar närmare 7 miljoner kronor.

Vidare har folkmängden i Knivsta kommun den 1 november 2016 som styr skatteintäkterna för budgetår 2017 blev lägre, antalet invånare uppgick till 17240 (minus 60 invånare) och medför ett intäktsbortfall motsvarande cirka 3 miljoner kronor. Totalt minskar skatteintäkterna med cirka 10 miljoner kronor.

Förslaget är att korrigera detta intäktsbortfall med en höjd utdelning från Alsike Fastighets AB med ytterligare 12,5 miljoner kronor, vilket kan försvaras av att den planerade utdelning som budgeterats för 2016 avstås, totalt kommer den budgeterade utdelningen uppgå till 21 miljoner kronor för budgetår 2017.

Kommunbonus för ökat bostadsbyggande uppgick till 8,7 miljoner kronor under 2016, kommunen har möjlighet att erhålla ytterligare medel 2017 under förutsättning att en ny översiktplan beslutas. Eftersom det råder osäkerhet om detta förslås ingen budgetering för denna intäkt.

Välfärdsmiljarderna var budgeterade till 8,4 miljoner kronor och det slutliga beslutet innebar en intäkt om 9,2 miljoner kronor.

Sammantaget innebär ovanstående en budgetförstärkning med 13,3 miljoner kronor som ger en ökad budgetmarginal för oförutsedda förändringar i skatteintäkter. Överskottsålet uppgår därefter till 6,8 miljoner kronor eller 0,7 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning.

Tabell 1 Intäkter Finansförvaltning

	160615	161230	
	Budget 2017	Rev Budget 2017	
<b>INTÄKTER</b>			
Kommunalskatt*	862 066	860 474	-1 592
Inkomstutjämning	50 274	48 944	-1 330
Kostnadsutjämning	55 104	41 213	-13 890
Regleringsavgift/strukturbidrag	-4 293	-168	4 125
Lss-utjämning	-19 095	-19 553	-458
Slutavräkning	0	-7 468	-7 468
<b>SUMMA skatter och bidrag</b>	<b>944 055</b>	<b>923 442</b>	<b>-20 613</b>
<b>Fastighetsavgift</b>	<b>28 772</b>	<b>30 410</b>	<b>1 637</b>
Statsbidrag maxtaxan/kommunbonus	6 862	6 206	-656
Välfärdsmiljarder		9 230	9 230
Avgifter förskola och skolbarnomsorg	22 624	22 624	0
Avgifter äldreomsorg	5 050	5 050	0
Hysesintäkter	6 650	6 650	0
PO-pålägg (intern)	112 174	112 174	0
<b>SUMMA avgifter och övrigt</b>	<b>153 360</b>	<b>161 934</b>	<b>8 574</b>
<b>KOSTNADER</b>			
Kommunbidrag	-1 009 405	-1 009 405	0
KS medel för bokslutsreglering & medel vid investering	-3 100	-3 100	0
Ks aktiv personalpolitik	-3 750	-3 750	0
Reservation nämnder aktiv personalpolitik åren efter	-3 600	-3 600	0
Ks ofördelade medel	-3 260	-3 260	0
Arbetsgivaravgifter	-92 855	-92 855	0
Årets intjänade individuella del	-9 181	-9 181	0
Pensionsförsäkringsavgifter	-4 080	-4 080	0
Övriga pensionskostnader	-1 224	-1 224	0
Löneskatt	-3 514	-3 514	0
Rehabkostnader	-1 320	-1 320	0
Pensionsutbetalningar	-7 300	-7 300	0
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-1 142 589</b>	<b>-1 142 589</b>	<b>0</b>
<b>FINANSIELLA intäkter &amp; kostnader</b>			
Internränta	7 600	7 600	0
Utdelning	8 500	21 000	12 500
Externa finansiella intäkter	6 000	6 000	0
Externa finansiella kostnader	-1 000	-1 000	0
<b>SUMMA FINANSNETTO</b>	<b>21 100</b>	<b>33 600</b>	<b>12 500</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>4 698</b>	<b>6 797</b>	<b>2 099</b>
Överskott procent	0,5%	0,7%	

*Teknisk justering*

Fotbollsplanerna vid Engvallen och Broplanen behöver ersättas med nya fotbollsplaner innan dessa markområden kan användas för andra ändamål. För att komma igång med arbete behöver medel avsättas i investeringsplanen för fotbollsplaner om 5 miljoner kronor, medel för fortsättning under 2018 finns redan beslut om. Vidare behöver Fritid och kulturkontoret personella resurser för arbete med utredningar och arbete med utveckling av bland annat ovanstående uppgift och därför föreslås att 700 tkr får ianspråktagas från avsatta medel till Centrum för idrott och kultur.

Flyktingmottagande, regeringen och Migrationsverket har aviserat förändringar i ersättningssystemen vilket medfört minskat behov av administrativt stöd. Samtidigt har behovet av resurser för bosättning ökat parallellt med ett behov om en förändrad organisation. Socialnämnden föreslås erhålla 250 tkr från ekonomikontoret (kommunstyrelsen) och 700 tkr från flykting/integration (kommunstyrelsen) till verksamhetsblock flyktingmottagande för arbete med integration och bosättning.

Tabell 2 Tekniska justeringar

<b>Verksamhet</b>	<b>Nämnd</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Rev Budget 2017</b>	<b>Teknisk justering</b>
Allmän fritid	Kommunstyrelsen	3 050	3 240	190
Idrotts- & fritidsanläggningar	Kommunstyrelsen	11 084	10 544	-540
Allmän Kultur	Kommunstyrelsen	918	1 268	350
Flykting (mottagningsenhet, integration)	Kommunstyrelsen	2 153	1 453	-700
Ekonomikontor	Kommunstyrelsen	9 299	9 049	-250
Flyktingmottagande	Socialnämnden	778	1 728	950

Bilaga: Tabeller över reviderad budget 2017.

---

## **Ekonomisk konsekvensanalys**

Ärendet är av ekonomisk karaktär och har enbart ekonomiska konsekvenser, att inte revidera budgeten 2017 är inget alternativ eftersom den med rådande omständigheter är underfinansierad. Den föreslagna höjningen av utdelningen är en kortsiktig lösning och på lång sikt behöver antingen kostnaderna anpassas efter nuvarande skattenivå alternativt behöver en justering göras av densamma.

## **Barnkonsekvensanalys**

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Lena Fransson  
kommundirektör

Beslutet ska expedieras till:

Akten  
Ekonomichef  
Fritid och kulturchef  
Socialchef  
Kanslichef

---

## Barnchecklista inför beslut

### 1. Påverkar beslutet barn?

Ja Nej 

Enligt FN är alla under 18 år  
att betrakta som barn

*Förklara oavsett svar.*

Beslutet berör alla kommunens invånare och därmed barnen.

*Om, **ja fortsätt** med frågorna.*

### 2. Hur har barns bästa beaktats?

En budget innehåller alltid politiska prioriteringar och barnens behov har beaktats på liknande sätt som övriga målgrupper.

### 3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

Vid fördelning av kommunala skattemedel står alltid intressen mot varandra, men fördelning av resurser måste vägas mot lagstiftning och politisk ambitionsnivå och budgeten bedöms uppfylla rimlig grad av tilldelning till verksamheter riktade mot barn.

### 4. Har barn fått uttrycka sina åsikter?

Ja Nej 

*Förklara oavsett svar.*

Barns åsikter har representerats av politiken och kommunala tjänstemän som under budgetprocessen påvisat behov, jämförelser och skillnader mellan olika verksamheter.

## Bilaga Tabeller Budget 2017

## Finansförvaltning under kommunstyrelsen

	Budget 2017	plan 2018	plan 2019	plan 2020
<b>INTÄKTER</b>				
Kommunalskatt*	860 474	932 672	988 269	1 059 882
Inkomstutjämning	48 944	48 200	61 690	63 927
Kostnadsutjämning	41 213	69 290	68 616	63 499
Regleringsavgift/strukturbidrag	-168	-8 987	-14 502	-20 469
Lss-utjämning	-19 553	-19 979	-20 862	-21 745
Slutavräkning	-7 468	0	0	0
<b>SUMMA skatter och bidrag</b>	<b>923 442</b>	<b>1 021 197</b>	<b>1 083 211</b>	<b>1 145 094</b>
<b>Fastighetsavgift</b>	<b>30 410</b>	<b>30 410</b>	<b>30 410</b>	<b>30 410</b>
Statsbidrag maxtaxan/kommunbonus	6 206	6 268	6 331	6 394
Välfärdsmiljarder	9 230			
Avgifter förskola och skolbarnomsorg	22 624	22 950	23 280	23 513
Avgifter äldreomsorg	5 050	5 201	5 353	5 507
Hysesintäkter	6 650	6 700	6 750	6 800
PO-pålägg (intern)	112 174	112 174	113 296	113 296
<b>SUMMA avgifter och övrigt</b>	<b>161 934</b>	<b>153 293</b>	<b>155 010</b>	<b>155 510</b>
<b>KOSTNADER</b>				
Kommunbidrag	-1 009 405	-1 079 636	-1 141 725	-1 198 671
KS medel för bokslutsreglering & medel vid investering	-3 100	-3 200	-3 300	-3 400
Ks aktiv personalpolitik	-3 750	-3 750	-3 750	-3 750
Reservation nämnder aktiv personalpolitik åren efter	-3 600	-7 350	-11 100	-14 850
Ks ofördelade medel	-3 260	-3 260	-3 260	-3 260
Arbetsgivaravgifter	-92 855	-92 855	-93 784	-93 784
Årets intjänade individuella del	-9 181	-9 181	-9 273	-9 273
Pensionsförsäkringsavgifter	-4 080	-4 080	-4 121	-4 121
Övriga pensionskostnader	-1 224	-1 224	-1 236	-1 236
Löneskatt	-3 514	-3 514	-3 549	-3 549
Rehabkostnader	-1 320	-1 320	-1 333	-1 333
Pensionsutbetalningar	-7 300	-7 500	-7 900	-8 400
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-1 142 589</b>	<b>-1 216 870</b>	<b>-1 284 331</b>	<b>-1 345 627</b>
<b>FINANSIELLA intäkter &amp; kostnader</b>				
Internränta	7 600	7 700	7 800	7 900
Utdelning	21 000	5 000	9 000	8 500
Externa finansiella intäkter	6 000	6 200	6 400	6 600
Externa finansiella kostnader	-1 000	-1 200	-1 500	-1 800
<b>SUMMA FINANSNETTO</b>	<b>33 600</b>	<b>17 700</b>	<b>21 700</b>	<b>21 200</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>6 797</b>	<b>5 730</b>	<b>6 000</b>	<b>6 587</b>
1 % av skatter och bidrag	9 234	10 212	10 832	11 451
2% av skatter och bidrag	18 469	20 424	21 664	22 902
	0,7%	0,6%	0,6%	0,6%



DRIFTBUDGET	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2017	2018	2019	2020
<b>Kommunstyrelse</b>				
KF, Nämnd- och styrelseverksamhet	5 473	5 582	5 694	5 808
Partistöd	310	403	310	310
Övrig politisk verksamhet	2 588	2 640	2 693	2 747
Räddningstjänst	13 818	13 956	14 096	14 237
Totalförsvaret och samhällsskydd	377	385	393	401
Folkhälsa och hållbar utveckling	544	555	566	577
Näringsliv och marknadsföring	1 550	1 581	1 613	1 645
Serveringstillstånd	54	55	56	57
Konsumentrådgivning och energirådgivning	248	253	258	263
Budget & Skuldrådgivning	162	165	168	171
Allmän fritid	3 240	3 316	3 393	3 471
Idrotts- & fritidsanläggningar	10 544	28 492	41 349	43 009
Bibliotek	8 372	8 539	8 710	8 884
Allmän Kultur	1 268	1 293	1 319	1 345
Måltidsverksamhet	0	0	0	0
Flyktning (mottagningsenhet, integration)	1 453	1 482	1 512	1 542
Kommunledningskontor	24 072	24 674	25 291	25 923
Ekonomikontor	9 049	9 275	9 507	9 745
Personalkontor	3 736	3 829	3 925	4 023
Lönecentrum (Knivsta, Tierp och Älmkarleby)	3 005	3 065	3 126	3 189
Fackliga kostnader	1 314	1 340	1 367	1 394
Planering verksamhetslokaler	7 753	7 947	8 146	8 350
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>98 930</b>	<b>118 827</b>	<b>133 492</b>	<b>137 091</b>
<b>DRIFTBUDGET</b>	<b>Budget</b>	<b>plan</b>	<b>plan</b>	<b>plan</b>
<b>Nettokostnad i tkr</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Samhällsutvecklingsnämnd</b>				
Nämndkostnader	1 513	1 543	1 574	1 605
Gator, vägar	22 690	24 060	25 458	26 144
Trafikövervakning/Parkeringsavgifter	-1 008	-1 038	-1 069	-1 101
Parker	4 624	4 833	5 048	5 282
Naturvård	934	953	972	991
Teknisk planering	2 819	2 658	2 361	2 766
Bredband	477	487	497	507
Översiktsplan	1 000	1 020	1 040	1 061
Stadsbyggnad (detaljplaner)	832	849	866	883
Miljöutveckling	500	510	520	530
Bostadsanpassning	2 678	2 732	2 787	2 843
Exploateringsverksamhet	-41 426	-45 000	-45 000	-58 000
Avfallsverksamhet	0	0	0	0
Vindkraftverk	0	0	0	0
Förändring av ram	0	0	0	0
<b>Summa Samhällsutvecklingsnämnd</b>	<b>-4 367</b>	<b>-6 393</b>	<b>-4 946</b>	<b>-16 489</b>

DRIFTBUDGET Nettokostnad i tkr	Budget 2017	plan 2018	plan 2019	plan 2020
<b>Valnämnd</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>160</b>	<b>0</b>
<b>DRIFTBUDGET Nettokostnad i tkr</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>plan 2018</b>	<b>plan 2019</b>	<b>plan 2020</b>
<b>Överförmyndarverksamhet</b>	<b>906</b>	<b>924</b>	<b>942</b>	<b>961</b>
<b>DRIFTBUDGET Nettokostnad i tkr</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>plan 2018</b>	<b>plan 2019</b>	<b>plan 2020</b>
<b>Kommunrevisionen</b>	<b>831</b>	<b>848</b>	<b>865</b>	<b>882</b>
<b>DRIFTBUDGET Nettokostnad i tkr</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>plan 2018</b>	<b>plan 2019</b>	<b>plan 2020</b>
<b>Samverkansnämnd Knivsta Heby</b>				
Nämndkostnader	222	226	231	236
IT-drift	17 303	17 563	17 826	18 093
<b>Summa Samverkansnämnd</b>	<b>17 525</b>	<b>17 789</b>	<b>18 057</b>	<b>18 329</b>
<b>DRIFTBUDGET Nettokostnad i tkr</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>plan 2018</b>	<b>plan 2019</b>	<b>plan 2020</b>
<b>Socialnämnd</b>				
Nämndkostnader	1 203	1 226	1 250	1 274
Vård & omsorg enl SOL och HSL	123 078	127 956	132 063	141 323
Vård & omsorg enl SOL hemtjänst	28 046	30 117	32 737	34 899
Insatser enl LSS och SFB	63 409	65 899	68 467	71 125
Färdtjänst/riksfärdtjänst	3 495	3 563	3 632	3 702
Förebyggande verksamhet	4 169	4 250	4 332	4 416
Individ- & familjeomsorg, vård o stöd	29 570	31 932	34 357	37 053
Individ- & familjeomsorg, försörjn.stöd	8 878	9 050	9 226	9 405
Flyktningmottagande	1 728	1 762	1 796	1 831
Arbetsmarknadsåtgärder	2 270	2 314	2 359	2 405
Förändring av ram	0	0	0	0
<b>Summa Socialnämnd</b>	<b>265 846</b>	<b>278 069</b>	<b>290 219</b>	<b>307 433</b>

DRIFTBUDGET	Budget	plan	plan	plan
Nettokostnad i tkr	2017	2018	2019	2020
<b>Utbildningsnämnd</b>				
Nämndkostnader	1 420	1 448	1 477	1 507
Förskola, barn 1-5 år	180 588	196 398	209 525	226 849
Skolverksamhet & skolbarnsomsorg	334 352	350 237	363 086	380 637
Obligatorisk särskola	10 222	10 426	10 635	10 848
Gymnasieskola, internt	7 196	7 928	8 675	9 437
Gymnasieskola, externt	68 080	74 702	81 218	92 128
Gymnasiesärskola	4 062	4 143	4 226	4 311
Vuxenutbildning	3 758	3 433	3 502	3 572
Svenska för invandrare	3 143	3 206	3 270	3 335
Ungdomsverksamhet	3 513	3 583	3 655	3 728
Kulturskola	3 086	3 163	3 226	3 291
Förändring av ram	0	0	0	0
<b>Summa Utbildningsnämnd</b>	<b>619 420</b>	<b>658 667</b>	<b>692 495</b>	<b>739 643</b>
<b>DRIFTBUDGET</b>	<b>Budget</b>	<b>plan</b>	<b>plan</b>	<b>plan</b>
Nettokostnad i tkr	2017	2018	2019	2020
<b>Bygg- och miljönämnd</b>				
Nämndkostnader	1 170	1 178	1 178	1 226
Stadsbyggnad	5 955	6 035	6 090	6 279
Trafikplanering	255	260	265	270
Miljö- och hälsoskydd	2 934	2 932	2 908	3 046
Förändring av ram	0	0	0	0
<b>Summa Bygg- och miljönämnd</b>	<b>10 314</b>	<b>10 405</b>	<b>10 441</b>	<b>10 821</b>
<b>Summa kommunbidrag inklusive exploateringsvinst</b>	<b>1 009 405</b>	<b>1 079 636</b>	<b>1 141 725</b>	<b>1 198 671</b>
<b>Summa kommunbidrag exklusive exploateringsvinst</b>	<b>1 050 831</b>	<b>1 124 636</b>	<b>1 186 725</b>	<b>1 256 671</b>