

Delårsrapport 2021



EKERÖ
KOMMUN

Dnr KS21/11
PM 2021-09-29
Rev 2021-10-11 (BR + noter)

Kommunstyrelseförvaltningen

Sammanfattning

Ekonomi

Koncernens resultat för perioden är positivt 135,9 mnkr varav kommunen 128,7 mnkr (10,3 %). Ökade skatteintäkter tillsammans med försäljning av bostadsrätter och den positiva inverkan av semesterlöneskuldens förändring är avgörande för periodens resultat. Kommunens balanskravsresultat för perioden är 9,4 %. Kommunens kostnad för perioden är 74 mnkr lägre än periodens budget beroende på lägre verksamhetskostnader, försäljningsintäkt och högre skatteintäkter.

Ekerö kommuns prognos vid året slut bedöms till ett positivt resultat 90,5 mnkr 4,8 %. Koncernen till 98,4 mnkr med en positiv resultatprognos om 7,9 mnkr för AB Ekerö Bostäder och antagande om balanseerat resultat för Ekerö Solör Bioenergi AB. Kommunens resultat är 44,8 mnkr högre än årets budget, helt avgörande för överskottet är högre skatteintäkter som följd av en bättre tillväxt i rikets skatteunderlag än tidigare bedömning av SKR i oktober 2020 som årets budget vilar på. Kommunens balanskravsresultat prognos 4,2 % att jämföra med budget 2,5 %.

Mål

Kommunfullmäktige har för mandatperioden beslutat om 11 övergripande mål för Ekerö kommun. Måluppfyllelsen för respektive mål vilar i sin helhet på hur väl de underliggande målen i nämnderna är nådda. Sju av de övergripande målen är uppnådda för perioden varav 2 i sin helhet där samtliga underliggande mål är uppnådda. Fyra mål delvis uppnådda. Inget övergripande mål är idag inom intervallet ej uppnått.

Bedömningen är att inget av de 11 övergripande målen kommer nå lägre måluppfyllelse vid utgången av år 2021. Det finns förutsättningar för en mindre positiv förflyttning inför årsskiftet. Bedömningen i nuläget är att samtliga 11 övergripande mål vid utgången av år 2022 kommer att vara inom intervallet för uppnådda. Samtliga 11 mål kommer inte nå index 1 - att alla underliggande mål i nämnder och kommunstyrelse kommer att nås i sin helhet. Några av de underliggande målen kommer att nås efter år 2022.

Väsentliga händelser

Även i år 2021 har pandemin Covid-19 haft inverkan i verksamheten. Inte minst inom äldreomsorgen och i skolor och förskolor. I spåren av rådande situation har volymerna inom äldreomsorgen minskat för att åter börja öka igen från sommaren 2021. När det gäller mottagandet av nyanlända invandrare och ensamkommande barn har anvisningarna från Migrationsverket periodvis varit pausade och mottagandet har därmed skett i begränsad utsträckning. Omställning till distansarbete och periodvis distansundervisning. Satsning på sommarpolare och ökat antal feriepraktikplatser/ sommarjobb har fungerat väl. Sommaren var lugn.

Flera väsentliga kliv har tagits i den fortsatta utvecklingen av Ekerös infrastruktur. Intensifiering av arbetet med detaljplaner, investeringar i exploateringsprojekt Ekerö strand, arbete för att kunna gå igång med byggandet av nya skolan i Sandudden med idrottshall, byggstart av Ekerö badhus. KOM-huset är invigt.

Framåtblick

Nästintill samtliga av pandemins restriktioner upphör 29 september och samhället "öppnar på nytt". Stängda verksamheter kan återigen öppna under hösten och de som distansarbetet börjar återgången till det mer normala.

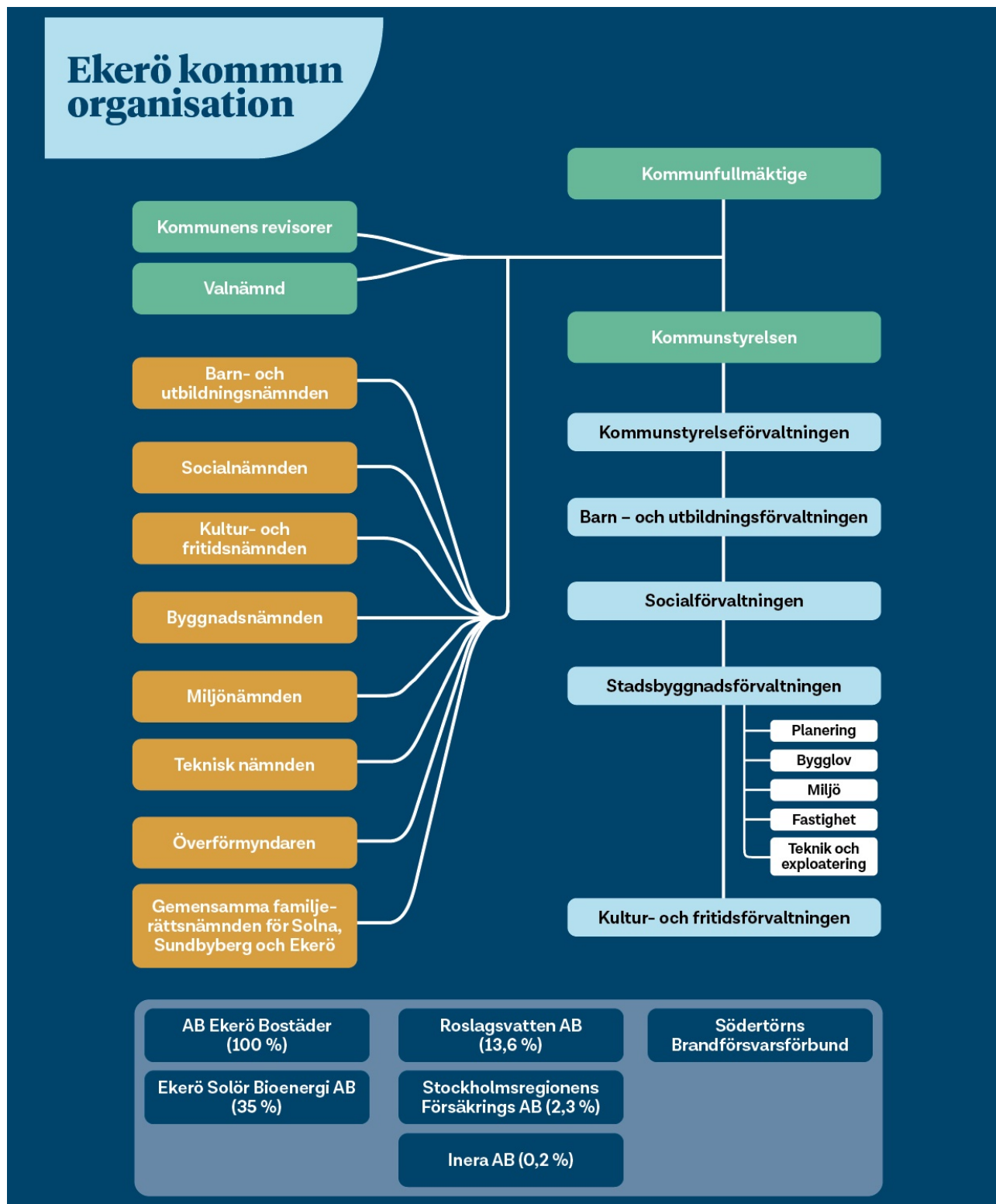
Ekerö kommun befinner sig i en expansiv fas. Under de närmaste åren kommer kommunens nya infrastruktur att skapa nya möjligheter; E4 Förbifart Stockholm, breddning väg 261 Ekerövägen, kollektivtrafik och fler företagsetableringar, byggnation av fler bostäder samt samhällsservice som skolor, förskolor och boende för äldre. Ekerö Solör Bioenergi AB:s utbyggnaden av distributionssystem fortsätter med nya anslutningar. AB Ekerö bostäder planerar för byggstart 2021 av nyproduktion på Adelsö samt i Stenhamra centrum efter att detaljplanen vunnit laga kraft. Projekt byggnation Ekerö badhus fortgår enligt tidplan och kommer vara färdigt och "badbart" i början av år 2023.

Innehållsförteckning	
Koncernföretaget	4
DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING	6
DRIFTREDOVISNING	6
Koncernen	6
Kommunen	6
Kostnadsutveckling – jämförelser	6
Barn- och utbildningsnämnden	8
Socialnämnden	10
Kultur- och fritidsnämnden	12
Byggnadsnämnden	13
Miljönämnden	14
Tekniska nämnden	16
Kommunstyrelsen	18
Central politisk organisation, Revision och Överförmyndare.....	20
AB Ekerö Bostäder	21
Ekerö Solör Bioenergi AB	21
INVESTERINGSREDOVISNING	21
Koncernen	21
Kommunen.....	22
AB Ekerö Bostäder	23
Ekerö Solör Bioenergi AB	23
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	23
Händelser av väsentlig betydelse	23
Koncernen	23
Kommunen	24
AB Ekerö Bostäder	25
Ekerö Solör Bioenergi AB.....	25
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	25
Koncernen	25
Kommunen	27
Resultat	27
Exploateringsverksamhet.....	32
Finansiellt mål	32
Låneskuld	32
Övergripande mål för verksamheten	35
AB Ekerö Bostäder.....	36
Ekerö Solör Bioenergi AB.....	37
Övriga koncernföretag	37
Väsentliga personalförhållanden	38
Koncernen	38
Kommunen	38
AB Ekerö Bostäder	39
Ekerö Solör Bioenergi AB.....	39

Prognos helår	39
Koncernen	39
Kommunen	39
AB Ekerö Bostäder	43
Ekerö Solör Bioenergi AB	43
Balanskravsresultat	44
Förväntad utveckling	44
FINANSIELLA RAPPORTER	46
Resultaträkning	46
Balansräkning	47
Kassaflödesanalys	48
Noter	49
UPPFÖLJNING AV EKERÖ KOMMUNS ÖVERGRIPANDE MÅL	63
Sammanfattning	63
Resultat av uppföljning delår 2021	65
Upplysning om bedömningar för måluppfyllelse	83
ORDLISTA	84

Koncernföretaget

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande i. Koncernens medlemmar och ägandeandelar framgår i stycket koncernredovisning i förvaltningsberättelsen. Ekerö Solör Bioenergi AB ingår i den sammanställda redovisningen. Proportionell konsolideringsmetod har använts.



Ekerö kommun äger samtliga aktier, 10 000 aktier á nominellt 1 000 kr, i AB Ekerö Bostäder. Verksamheten ska bedrivas i enlighet med kommunallagens kommunalrättsliga principer, med undantag av självkostnadsprincipen. Verksamheten ska bedrivas på affärsmässiga grunder och i övrigt följa Lag (2010:879) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Bolaget ska medverka till att kommunens bostadssociala ambition beträffande socialt utsatta och svaga grupper, samt att kommunens avtal med Migrationsverket beträffande flyktingmottagning kan infrias. Kommunen utövar sin styrning över bolaget med ägardirektiv och genom bolagsordning.

Bolaget Ekerö Solör Bioenergi AB bildades i februari 2019. Ekerö kommun äger 1 750 aktier á nominellt 500 kr, vilket motsvarar en andel på 35 %. Under året har också aktieägartillskott 1 000 tkr, som en del i finansieringen av bolaget, betalats ut. Bolaget ska medverka till att anlägga värmeanläggning och nät för distribution och försäljning av värme. Vidare ska bolaget ingå leveransavtal med Ekerö kommun och AB Ekerö Bostäder. Bolaget har inga anställda.

Södertörns Brandförsvarsförbund (ägarandel 7,55 %) ingår inte i den sammanställda redovisningen, men omnämns i förvaltningsberättelsen.

Roslagsvatten AB (ägarandel 13,6 %) ingår inte i den sammanställda redovisningen men omnämns i förvaltningsberättelsen. Ekerö kommuns andel av Roslagsvattens omsättning uppgår till 3,6 % och bolaget är ansvarig för vatten- och avloppsverksamheten (VA) i Ekerö kommun. Roslagsvatten, genom det delägda bolaget Ekerövatten AB, sköter sedan 2013 den dagliga driften och utbyggnaden av VA-nätet i kommunen.

Ekerö kommuns politiska organisation består i kommunfullmäktige som är kommunens högsta beslutade organ, kommunstyrelsen och fem "facknämnder" samt valnämnd och opolitiskt vald överförmyndare. Ekerö bildar tillsammans med Solna och Sundbyberg en gemensam familjerättsnämnd. Ekerös tjänstemannaorganisationen är organiserad i förvaltningar och är inte en direkt spegelbild av nämndsorganisationen.

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Koncernen

Det finns inte beslut om koncernbudget och den konstrueras inte i efterhand.

Koncernen bestående av kommunen, AB Ekerö Bostäder och Ekerö Solör BioEnergi AB redovisar för perioden ett positivt resultat 135,9 mnkr. Föregående år samma period uppgick resultat till 195,9 mnkr.

Koncernens nettokostnad enligt tabellen nedan.

Nettokostnad, mnkr	2020-08	2021-08
Ekerö Kommun	-1 010	-1 126
Ekerö Bostäder AB	13	13
Ekerö Solör Bioenergi AB	0	0
Summa	-997	-1 113

Kommunen

Nämndernas ekonomiska utfall för perioden 2020, innevarande period 2021 samt budget för perioden.

mnkr, netto	Utfall 2020-08	Utfall 2021-08	Budget 2021-08	Avvik 2021-08
Barn- och utbildningsnämnden	-575,6	-589,4	-606,9	17,5
Socialnämnden	-371,1	-366,7	-377,4	10,7
Kultur- och fritidsnämnden	-42,4	-43,9	-43,6	-0,3
Byggnadsnämnden	-5,7	-5,0	-8,4	3,4
Miljönämnden	-0,4	-1,4	-1,2	-0,2
Tekniska nämnden	-6,6	-15,8	-19,2	3,4
TN - balansenheter avfall	0,0	0,0	-0,9	0,9
Central politisk organisation	-8,9	-9,0	-9,8	0,8
Revisionen	-0,7	-0,6	-0,7	0,1
Överförmyndaren	-1,6	-1,5	-1,9	0,4
Kommunstyrelsen	3,1	-92,3	-86,3	-6,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 009,9	-1 125,6	-1 156,3	30,7

Kostnadsutveckling – jämförelser

Ekerös kostnader jämfört referenskostnad

Kommunens kostnader kan för verksamheterna som ingår i kostnadsutjämningsmodellen jämföras med den förväntade kostnaden.

Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Referenskostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Från och med 2019 beräknas nettokostnadsavvikelse på ett nytt sätt som följd av

	2016	2017	2018	2019	2020
Fritidshem inkl. öppen fritidsverksamhet, (%)	19,0	17,2	1,9	-7,2	-5,3
Förskola inkl. öppen förskola, (%)	-6,3	-3,0	-2,9	-3,8	-4,5
Grundskola F-9, (%)	-10,9	-10,4	-7,0	-6,9	-7,9
Gymnasieskola, (%)	-15,1	-10,7	-15,4	-14,9	-12,6
Individ- och familjeomsorg, (%)	-16,2	-21,8	-11,1	-26,8	-14,1
Äldreomsorg, (%)	11,9	14,7	21,3	18,6	1,1
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	-5,1	-3,6	-1,8	-3,8	-6,5
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	13,2	14,8	19,2	17,7	15,0

Källa Kolada

Avgörande förändring 2020 jämfört åren innan återfinns för äldreomsorgen. Från att Ekerös kostnader har varit väsentligt högre än de förväntade visar 2020 års nettokostnad nära den nivå som årets referenskostnad. Ett resultat av kombination av socialnämndens beslut om ändrade riktlinjer för del av verksamheten, förändrad organisation inom socialtjänsten och aktivt arbete från socialförvaltningens sida med åtgärder för att effektivisera med bland annat stöd av genomlysning KPB – kostnad per brukare. All kommunal verksamhet är under 2020 med omfattande inverkan av pandemin. Det kommer även till uttryck i verksamhetskostnaderna med både extra statsbidrag och för många verksamheter allmänt lägre bruttokostnader. Hur mycket av den förutsättningen som kommit att påverka äldreomsorgens nettokostnadsavvikelse är i denna stund inte genomlyst.

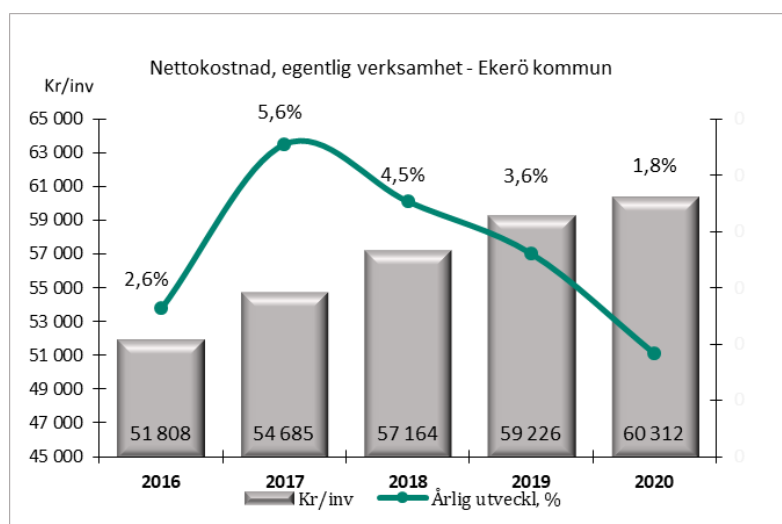
Ekerös kostnadsutveckling jämfört andra

Kommunens nettokostnad (bruttokostnad minus interna och externa intäkter) för kommunens löpande egentliga verksamhet uttryckt i kronor per invånare visar att Ekerös sammantagna verksamhetskostnad är högre än genomsnittet för liknande kommuner och högre än snittet för länets kommuner. Nyckeltalet beaktar inte olikheter i demografi eller med hänsyn till kommunens ambitionsnivå.

Närmast jämförbar är gruppen liknande kommuner. Kostnadsutvecklingen har de senaste 10 åren varit 34 % i Ekerö och något lägre 31 % i liknande kommuner. De senaste fem årens utveckling har varit något högre i Ekerö, 16 % än i jämförande kommungrupp 14 %, länets kommuner har sammantaget en kostnadsökning med 9 % över femårsperioden. Bakåt i tiden har Ekerö sitt utgångsläge i en högre kostnadsnivå. Den högre kostnadsnivån avspeglas även i ovan jämförelse med nettokostnadsavvikelse.

	2016	2017	2018	2019	2020
Ekerö	51 808	54 685	57 164	59 226	60 312
Liknande kommuner	49 101	50 908	52 241	54 969	55 989
Stockholms läns kommuner (ovägt medel)	47 867	49 159	50 716	51 962	52 196
<i>Årlig förändring</i>					
Ekerö	2,6%	5,6%	4,5%	3,6%	1,8%
Liknande kommuner	2,9%	3,7%	2,6%	5,2%	1,9%
Stockholms läns kommuner (ovägt medel)	2,3%	2,7%	3,2%	2,5%	0,5%

Källa Kolada



Barn- och utbildningsnämnden

Måluppfyllelse

Nämnden har 17 mål och den genomsnittliga måluppfyllelsen är index 0,64 vid perioden utgång. Nio mål är inom intervallet att vara uppnådda varav sju i sin helhet. Fem mål är delvis uppnådda och tre mål inte nådda. Bland uppnådda mål finns "Inför individualiserad undervisning med systematisk kvalitetsuppföljning för att stötta elever som behöver extra stöd och utmana de som lär sig snabbare", "Förstärkt arbete mot mobbing, hot och trakasserier i skolmiljöerna, nolltolerans!" samt "Samarbete med universitet för att stärka personalförsörjningen och erbjuda kunskapsutbyte och kompetensutveckling". När det gäller målen "Elevehälsogaranti" samt "Främja ökad fysisk aktivitet och rörelse i alla årskurser" är prognosen att de kommer uppnås under år 2022. Målet "God och näringsrik mat i en trivsamt miljö. Närodlat, gärna med goda ekologiska inslag" är delvis uppfyllt och prognosen är att det kommer att förbli så inom överskådlig tid. Problem med leverantör gör att det är svårt att öka den ekologiska andelen mat. När det gäller målen "Fler fristående skolor för allas möjlighet att välja den skola och pedagogik som passar den enskilde bäst" och "Vi inviger en grundskola i Ekerö tätort och en förskola på Färingsö under mandatperioden" är prognosen att målen inte nås förrän 2024/2025. Prognosen avseende "Stöd till skolorna med att främja entreprenörskap" är att målet uppnås 2022.

Prioriterade uppdrag och satsningar

- Satsning på särskilda undervisningsgrupper har utökats med 2 mnkr för Tappströmskolans A-spår.
- En fortbildnings-satsning genomförs kring ledarskapet i klassrummet för alla lärare i de kommunala skolorna i form av en processutbildning kring boken Att äga klassrummet i form av föreläsning, workshoppar och kollegialt arbete.
- Satsning på yrkesutbildning inom Komvux och feriepraktik finansierat via statsbidrag samt bidrag från kommunstyrelsen på 640 tkr där 100 tkr avser feriepraktik. Totalt kunde 113 ungdomar erbjudas feriepraktik under sommaren.
- Satsningen att erbjuda en årskurs att besöka världsarvet Birka har inte kunnat genomföras på grund av Covid-19.
- Ekonomisk stöttning har gått till arbete med ungdomar i riskzon enligt budgeterat.

Ekonomi och verksamhet

Resultatet för perioden är ett positivt utfall 17,5 mnkr jämfört periodens budget. Prognosen för helåret bedöms till ett nettoöverskott 6 mnkr jämfört budget. Förvaltningen centralt (inklusive alla verksamheter utom förskolor och skolor i egen regi) visar jämfört periodens budget ett positivt utfall med 13,4 mnkr och förskolor och skolor i egen regi ett positivt resultat 4,1 mnkr. Helårsprognosen är för förvaltningen centralt

positiv med 6,4 mnkr och negativ för förskolor och skolor i egen regi med 0,4 mnkr. I prognosen ingår beslutade bidrag från kommunstyrelsen om 640 tkr till arbetsmarknadsinsatser där 100 tkr avser feriepraktik.

Utfallet för perioden och helårsprognosen påverkas av de riktade statsbidrag som tillfaller kommunen. Till och med augusti har 38,9 mnkr erhållits vilket är 11,6 mnkr mer än budgeterat. Beslut kommer sent varför försiktighetsprincip gäller vid budgetering. Prognosen för helåret ligger på 57,4 mnkr vilket är 16,5 mnkr mer än budgeterat. Bland de största statsbidragen återfinns Likvärdig skola, Lärarlönelyftet och statsbidrag för mindre barngrupper i förskolan. Ersättning för höga sjuklöner 2,3 mnkr på grund av Covid-19 har erhållits som bidrag av engångskaraktär till och med juli och ingår i belopp för statsbidrag.

Volymerna avviker mindre från budget både för perioden och för helåret jämfört med förra året och påverkan på det ekonomiska resultatet stannar vid -2,4 mnkr både för perioden och helåret.

Kommunfullmäktige beslutade under våren om tilläggsbudget 3,7 mnkr för nämnden, vilket motsvarar Ekerö kommuns andel av den så kallade Skolmiljarden. Kommunfullmäktige föreslås i oktober fatta ytterligare beslut om tilläggsbudget 0,9 mnkr för den utökade tilldelningen av Skolmiljarden. Nämnden har beslutat om hur Skolmiljarden ska nyttjas, den riktas till elever i högstadiet och fördelas lika oavsett regi.

Effekter covid-19

Resultatet inkluderar 2,3 mnkr i ersättning för sjuklöner. Övriga kostnader bedöms vara 2,6 mnkr lägre för perioden på grund av färre kurser/konferenser samt att vikarier har undvikits i verksamheterna enligt gällande riktlinjer. Externa kostnader i övrigt som bokats upp som pandemikostnader uppgår till 0,1 mnkr. Vad som tillkommer av detta vid årets slut när pandemieffekten börjar avta är inte möjligt att uppskatta. Däremot beräknas eventuella kostnadsökningar för exempelvis kurser/konferenser ingå i den totala kostnaden i prognos. Kommunens tilldelning av den så kallade Skolmiljarden, med syfte att kommuner ska kunna säkerställa att elever får den utbildning de har rätt till trots pandemin, har lagts i skolpengen för årskurs 7–9 för insatser som exempelvis lovskola, läxstöd och enskilt stöd.

Under vårterminen hade högstadieskolorna i egen regi samt individuella gymnasiet distansundervisning i perioder. Enstaka enheter har brottats med sjukskriven personal och/eller stor barn- eller elevfrånvaro där några skolor fick stänga ned under kortare period. Jobblabbet har varit stängt och studie- och yrkesvägledningen inom vuxenutbildningen har ställt om till distansundervisning. Verksamheterna har fått söka nya vägar för kommunikation, överlag har det fungerat väl men fått negativa effekter för nyanlända samt elever på SFI då många inte har svenska som modersmål och där tekniska förutsättningar saknats.

Flyktningmottagande och integration

Under perioden har 25 extratjänster varit igång. Arbetsförmedlingen införde i maj en begränsning till max 17 tjänster och har pausat extratjänster utanför kommunen.

Digitalisering

Utifrån förvaltningens digitala agenda pågår ett flertal projekt för att med digitalisering strategiskt arbeta för effektivare inlärningsmetoder och en effektiv förvaltning. Under 2020 och första kvartalet 2021 implementerades en ny lärplattform och elevregister, ett gemensamt verksamhetssystem där elevregister, pedagogisk plattform, schemafunktion och frånvaro, kommunikationsdel, rapportdel samt uppföljning med en säker inloggningsfunktionalitet ingår. Från projektavslut i mars 2021 pågår fortsatt utbildning samt arbete med rutiner och processer.

Intern kontroll

Internkontroll har hittills genomförts för två av fyra kontrollområden, det gäller *Enheter inom BUF håller inte budget och rutiner för elevfrånvaro*, och visar i stora delar att fastställda processer och rutiner följs.

Som ett led i det systematiska kvalitetsarbetet kommer arbetet att fortsätta kring Rutiner för elevfrånvaro. Kontroll av övriga områden *rapportering av statistik till Statistiska Centralbyrån* och *Mottagande grundskolan* genomförs under oktober.

Framåtblick

- Kommunstyrelsen har föreslagit kommunfullmäktige att 2021-10-05 att besluta om utökad tilläggsbudget med motsvarande Ekerös andel 0,9 mnkr av den utökade Skolmiljarden. Nämnden avser att disponera resurserna på motsvarande sätt som i tidigare beslut, resultatprognosen påverkas inte.
- Fortsatt prioritering på fortbildningssatsningen Lärarakademin samt på central elevhälsas arbete för att stödja skolorna avseende elever med mycket stor frånvaro.
- Regeringen har beslutat om ändrade kursplaner för grundskolan. De ändrade kursplanerna ska börja gälla från hösten 2022 med påverkan på förvaltningens planer.
- Utmaningar framöver är framförallt utvecklingen av de ekonomiska förutsättningarna:
 - Planering och igångsättande av byggnation av bostäder i kommunen över tid utgör en utmaning för planeringen av när nya skolor och förskolor ska finnas att tas i bruk.
 - Utbyggnad av nya skolor och förskolor leder till ökade hyror och ökade kostnader för investeringar i inventarier.
 - Digitaliseringen leder till ökade kostnader i form av datorer, licenser, support och vidareutveckling.
 - Ökad konkurrens om behörig personal medför risk för att lönerna ökar mer än den generella löneökningen.
 - Utvecklingen av kostnad för barn/elever i behov av särskilt stöd.

Socialnämnden

Måluppfyllelse

Nämnden har fastställt 15 mål, varav tolv har sin bas direkt i mandatperiodens politiska plattform. Av de 15 målen är 12 uppnådda vid utgången av augusti månad och tre delvis uppnådda. Arbeta pågår för att även nå de mål som ännu inte nåtts, där ett mål bedöms komma nås under 2021 och resterande två mål under 2022. Det genomsnittliga målvärdet per augusti uppgår till 0,88.

Prioriterade uppdrag och satsningar

Följande Inom några av de mest prioriterade fokusområden budget och verksamhetsplan:

- Inom öppenvården går det idag att kunna erbjuda fler barn, unga och deras familjer tidiga insatser.
- En process för bointroduktion för nyanlända har tagits fram tillsammans med Ekerö Bostäder i syfte att förbättra integrationen och öka möjligheterna till självständighet för nyanlända.
- För att möta en ökande andel äldre har upphandlingen av hyresavtal slutförts under året för det nya vård- och omsorgsboendet på Tranholmen som ska ersätta Ekgården.
- Nya tekniska lösningar har införts och digital kunskapsutveckling för såväl medarbetare som för vissa grupper av brukare har skett för att utveckla socialtjänstens tillgänglighet och tjänsteutbud.
- Ett kvalitetssäkringssystem samt ett avvikelshanteringssystem har successivt införts inom socialförvaltningen för att stödja arbetet med att skapa en rättssäker och kvalitetssäkrad socialtjänst.

Ekonomi och verksamhet

Resultatet för perioden är netto 377,4 mnkr med en positiv avvikelse jämfört budget med 10,7 mnkr. Bruttokostnaderna uppgår till 438,7 mnkr (438,4 mnkr samma period år 2020) och nettokostnaderna 366,7 mnkr (371,1 mnkr år 2020). Periodens utfallet motsvarar en ökning av bruttokostnaden med 0,3 mnkr eller

0,1 % respektive en minskning av nettokostnaden med 4,4 mnkr eller 1,2% jämfört ett år tidigare. Den positiva avvikelser är framförallt ett resultat av lägre volymer och kostnader än budgeterat inom verksamhetsområdet funktionsnedsättning samt inom området ledning, myndighetsutövning samt administration.

För helåret prognostiseras en positiv avvikelse i förhållande till budget om 5 mnkr, 0,9 %. Bruttokostnaderna prognostiseras till 658 mnkr (budget 657,3 mnkr) och nettokostnaderna till 559,5 mnkr (budget 564,5 mnkr). Inom äldreomsorgen påverkas prognosen positivt av ett nettotillskott för delegeringar i hemtjänsten samt av riktade statsbidrag, bland annat den så kallade äldreomsorgssatsningen. Inom funktionshinderomsorgen är den positiva avvikelser en följd av lägre volymer för köp av verksamhet avseende boende för barn och vuxna enligt LSS än budgeterat samt minskade kostnader för korttidsvistelse enligt LSS. Fortsatta institutionsplaceringar samt placeringar i jourhem, liksom långvariga placeringar i familjehem medför att prognosen inom individ- och familjeomsorgen pekar på underskott i förhållande till budget.

Effekter covid-19

Kostnaderna för åtgärder mot spridningen av covid-19 uppgår till 3,9 mnkr under årets första åtta månader. Kostnaderna var störst under årets första kvartal och har sedan successivt minskat. Under sista kvartalet bedöms kostnaderna i det närmaste komma ner till noll. Kommunens öppna verksamheter som bedrivs i egen regi återöppnas under inledningen av hösten.

Flyktningmottagande och integration

Det låga mottagandet av nyanlända leder till lägre intäkter än beräknat och resulterar i underskott för helåret 2021. Ett långsamt, succesivt ökat mottagande av främst kvotflyktingar gör emellertid att underskottet för de återstående månaderna inte blir lika stort som för perioden januari-augusti.

Digitalisering

Satsningar på digitalisering och välfärdsteknik baserat på den digitala agendan för socialtjänsten fortgår. Arbetet omfattar bland annat projekt kring nya tekniska lösningar samt digital kunskapsutveckling för såväl medarbetare som för vissa grupper av brukare och andra som kommer i kontakt med socialförvaltningens olika verksamheter. Det systematiska kvalitetsarbetet med stöd av verksamhetens digitala plattform fortsätter och ett digitalt avvikelsehanteringssystem har implementerats inom verksamheterna.

Intern kontroll

Delar av årets internkontroll har genomförts och resultatet hittills visar att fastställda processer och rutiner inom de granskade områdena till största del följs. Där brister föreligger vidtas åtgärder och förnyad uppföljning under året.

Framåtblick

- En åldrande befolkning; ett ökat antal äldre över 80 år ställer krav på ett ökat antal lägenheter i vård- och omsorgsboende samt en fungerande kompetensförsörjning inom äldreomsorgen.
- Tillgång till bostäder och lokaler för att kunna erbjuda öppenvård och hemmaplanslösningar.
- Integration, de nyanlända som förväntas komma under 2021 och 2022 är till stor del kvotflyktingar vilket ställer andra krav i verksamheten.
- Åtgärder för en smartare resursanvändning vidtas inom olika verksamhetsområden för att resurserna ska användas på bästa möjliga sätt.
- Arbetet med att utveckla och förtydliga socialförvaltningens nya organisation, utveckla och effektivisera processer och rutiner med mer fortsätter.

Kultur- och fritidsnämnden

Måluppfyllelse

Nämnden har 16 mål med 20 tillhörande indikatorer för bedömning av måluppfyllelse. Av de 20 indikatorerna är för perioden 9 uppnådda, 4 delvis och 7 inte uppnådda. Genomsnittlig måluppfyllelse 0,57. Bland uppnådda mål kan nämnas att ett infocenter har öppnats i del av Adelsö hembygdsgård, KOM-huset invigdes under våren och cirka 25 samverkansmöten, ämnesinriktade och utvecklingsfokuserade, har genomförts med föreningslivet. Bedömningen är att samtliga mål som är tidsatta 2021 kommer vara uppnådda vid årets slut och de mål som är tidsatta 2022 kommer vara uppnådda vid mandatperiodens slut. Flertalet mål handlar om att främja ett aktivt föreningsliv samt ökat samarbete för ökad tillgänglighet till anläggningar men även konstnärlig gestaltning och arbete kring kommunens kulturmiljöer och världsarv.

Prioriterade uppdrag och satsningar

- Ökade medel till anläggningar för att främja ett aktivt föreningsliv och ökad tillgänglighet
- Som följd av Covid-19 har kommunstyrelsen bidragit med 170 tkr för att förlänga säsongen i is- och sporthallar.
- Kommunstyrelsen har bidragit med 250 tkr för utveckling av Världsarvet Hovgården, till att bygga upp infocenter. Samtidigt har 330 tkr erhållits från Riksantikvarieämbetet för världsarvssamordning.

Ekonomi och verksamhet

Bruttokostnaden för perioden är 54 mnkr, nettokostnaden är 43,9 mnkr och överstiger periodens budget med 0,3 mnkr. Jämfört med utfall samma period förra året har nettokostnaden ökat med 1,5 mnkr, 3,4 procent och är Covid-19 relaterad. Periodens intäkter är 1,8 mnkr lägre samtidigt med 1,6 mnkr lägre kostnad jämfört periodens budget. Ekebyhovs slott visar 1,3 mnkr i underskott främst intäktsbortfall på grund av färre gäster samt att idrotts- och fritidsanläggningar redovisar underskott 0,5 mnkr som följd av färre lokalbokningar och högre externa kostnader. Övriga enheter och förvaltningen centralt visar överskott om sammanlagt 1,5 mnkr, tillfällig sjukfrånvaro och lägre kostnader då verksamhet inte bedrivits full ut med en förskjutning mot hösten.

Prognosen beräknas till bruttokostnad 83,8 mnkr och netto 65,9 mnkr jämfört budget 64,8 mnkr. Negativ avvikelse med 1,1 mnkr som främst avser intäktsbortfall och i huvudsak effekt av pandemin. Ekebyhovs slott 2,1 mnkr, idrotts- och fritidsanläggningar 0,5 mnkr och kulturskolan 0,3 mnkr. I prognosen ingår bidrag 1,2 mnkr från Riksidrottsförbundet avseende KOM-huset av engångskaraktär. Fritidsklubbarna beräknas till högre intäkter 0,4 mnkr.

Effekter covid-19

Verksamheten påverkas av intäktsbortfall. Jämfört periodens budget beräknad till 1,9 mnkr, där minskad försäljning och bokningar på Ekebyhovs slott motsvarar 1,5 mnkr, färre bokningar av hallar 0,3 mnkr och färre antal elever i kulturskolan 0,1 mnkr. Ersättning för sjuklöner 0,2 mnkr. Utfallet för perioden innehåller av kommunstyrelsen extra tilldelade medel om 170 tkr för förlängt öppethållande och därmed ökat nyttjande av idrottsanläggningar.

I årsprognosen beräknas intäkterna fortsatt lägre än budget 3,8 mnkr där Ekebyhovs slott står för 2,5 mnkr, idrotts- och fritidsanläggningar 0,9 mnkr och kulturskolan 0,4 mnkr. I prognosen är hänsyn tagen till att kostnader generellt förskjuts mot hösten när mer verksamhet kommer igång exempelvis programverksamheten.

Samtliga verksamheter har påverkats av rådande smittskyddsrestriktioner i det hänseendet att verksamheterna har behövt ställa om och arbeta på andra sätt. Alla har erbjudit verksamhet, men besöksantalen

har minskat inte minst beroende på att det funnits maxantal för hur många personer som får vistas i en lokal samtidigt. Fritidsgårdar har haft verksamhet med 8 personer åt gången inomhus samt haft utomhusaktiviteter där fler kan delta. Kulturskolan har bedrivit undervisning på plats med vissa begränsningar kring bland annat risk för trängsel. Biblioteken har varit helt stängda under viss period under sommaren. Allmänhetens åkning i ishallarna har varit inställt.

Flyktningmottagande och integration

Samverkan sker med civilsamhället och flera civilsamhällesaktörer är engagerade i integrationsarbetet för nyanlända där kultur- och fritidsförvaltningen har en samordnande roll. Den egna verksamheten anordnar flera olika aktiviteter och riktade insatser. Arbetet har påverkats av restriktionerna kring pandemin.

Digitalisering

Utvecklingsarbetet kring digitala plattformar som påbörjades 2020 har fortsatt och under året. Pandemin har utvecklat nya sätt att arbeta där Kulturskolan haft digitala undervisningsformer som komplement och fritidsgårdarna har hittat vägen till en större målgrupp genom sina digitala kanaler.

Intern kontroll

Internkontrollplan för 2021 finns framtagen och resultaten kommer att redovisas i samband med årsredovisningen.

Framåtblick

Under hösten 2021 och verksamhetsår 2022 kommer arbete med att uppnå resterande tidsatta mål bedrivas. Målen är: ta fram en handlingsplan för det idrottspolitiska programmet där en försörjningsplan för framtida idrottshallar ska ingå, fortsatt utveckling av det gemensamma bokningssystemet till att omfatta alla typer av lokaler i kommunen samt förstudie för att utveckla området på och kring Skå flygfält.

Fokus kommande år är medverkan i planeringen av byggnation av nya idrottsanläggningar och under 2022 ska en organisation för badhuset planeras och personal anställas. Vidare kommer arbetet intensifieras med planeringen av idrottshall på Sandudden och Bryggavägen. Arbetet med mål om effektiva driftsformer av idrottsanläggningar fortsätter.

Byggnadsnämnden

Måluppfyllelse

Av nämndens fyra mål är två uppfyllda vid periodens slut i och med förbättrat resultat i SBA-enkät och redovisning gjord relaterat strandskydd, genomsnittlig måluppfyllelse 0,5. Mål för digitalisering av myndighetsutövning och förenklningar i bygglovsprocessen är ej uppnådda och bedömningen är att det inte heller är så till utgången av 2021. Arbete som påbörjats med utveckling av egna e-tjänster för kommunen samt en utökad delegation kommer bidra till måluppfyllelse kommande år. Den nya delegationsordningen som antogs av nämnden i juni, med utökad delegation till tjänstemännen, kommer framöver bidra till minskad tid från ansökan till beslut.

Prioriterade uppdrag och satsningar

- Kvalitetshöjning av grundläggande geodata under 2021–2023 inom kart- och mätverksamhet. Projekt kartering geodata löper på, prognos att kostnaden kommer understiga budget. Projekt fastighetsgränser har tagit längre tid än beräknat på grund av ändrat arbetssätt och ökad orderingång. Det projektet beräknas idag till lägre kostnad än budget som följd av att samarbete med Lantmäteriet inte kostar, men i gengäld ianspråkar tid.

- Under den aktuella delen av året har stort fokus legat på verksamhetsutveckling inklusive insatser för att förbättra måluppfyllelse för de ej uppnådda målen

Ekonomi och verksamhet

Periodens bruttokostnad är 15,5 mnkr. Nettokostnaden 5 mnkr, jämfört periodens budget en positiv avvikelse med 3,3 mnkr. I jämförelse med utfall för samma period år 2020 är utvecklingen +11,8 % (+0,7 mnkr). Förändringen beror främst på högre intäkter, när pandemin slog till blev det effekter på ärendemängden under våren, men även på effekt av då vakanta tjänster med påverkan på lägre ärendemängd. Pandemin försvårade rekrytering av personal, alla tjänster tillsatta i oktober. Kostnaderna är 2,4 mnkr lägre än budget. Kurser, konferenser och liknande som var planerade våren 2021 ställdes in på grund av rådande restriktioner. Lägre personalkostnader för perioden beror på delvis vakanta tjänster under våren samt omfördelning av personal som följd av uppbyggnad av stadsbyggnadsförvaltningen. Det senare har genererat högre interna kostnader jämfört den budgeterade nivån.

Prognosen för året beräknas till nettokostnad 10,4 mnkr, 1,7 mnkr lägre än budget. Intäkterna beräknas till 15,2 mnkr och överstiger budget med 0,6 mnkr. Främst på grund av att antal taxefinansierade ärenden har ökat i väsentlig omfattning. I prognos över kostnaderna ingår 0,7 mnkr lägre kostnad för de två projekten inom kart och mätverksamhet med särskild resurssatsning. De flesta planerade kurser med mera som var planerade på våren kommer att genomföras under hösten.

Effekter covid-19

Utfall och prognos inkluderar ersättning 0,1 mnkr för sjuklönekostnader. Sammanfattning av det ekonomiska utfallet 2021 är att pandemin har haft en lägre påverkan i år än vad som var fallet år 2020.

Digitalisering

Med stöd av smarta satsningar har arbetet med att digitalisera akterna i dagarkivet fortsatt under året.

Intern kontroll

Har genomförts under perioden och omfattar 3 kontrollområden. Andelen nybyggnadskartor som levererats inom 6 veckor har sjunkit till 33 % - till stor del beroende på ökat antal beställningar. 137 beställningar av nybyggnadskartor har inkommit i år. Under samma period 2020 var antalet 82.

Framåtblick

En digital agenda har tagits fram för stadsbyggnadsförvaltningen. Fokus i verksamheten kommer att ligga på aktiviteter utifrån denna agenda. Arbeta för digitala och effektivare processer för medborgare, politiker och tjänstemän. En digitalisering av arkivet kommer vara en förutsättning för en helt digital hantering inklusive utlämnande av allmänna handlingar.

Miljönämnden

Måluppfyllelse

Nämnden har nio mål, varav fyra är direkt sprungna ur den politiska plattformen, med 15 indikatorer för att bedöma hur väl målen uppfylls. För perioden är den genomsnittliga måluppfyllelsen 0,55. Det är lägre än vid årsskiftet och en följd av att flera indikatorer är nya för året. Måluppfyllelsen kommer öka till årsskiftet men inte vara fullständig. För mål om minskade utsläpp av miljöpåverkande ämnen till Mälaren finns risk att indikatorn gällande plan för tillsyn av små avlopp inte kommer att kunna uppfyllas i år.

Prioriterade uppdrag och satsningar

Arbetet med att utveckla arbetssätt och rutiner har intensifierats. Ett exempel är koppling mellan e-tjänsterna till verksamhetssystemet som gör att ärenden skapas automatiskt med rätt grunddata när e-tjänsterna på kommunens webbplats används för att till exempel söka tillstånd.

Inom tillsyn har en stor insats gjorts under året inom miljöbalksområdet där information skickats till de som bor på mark som riskerar att vara förorenad efter tidigare handelsträdgårdsverksamhet.

Under året genomförs ett LONA-projekt för att minska näringsläckage från hästgårdar.

Ekonomi och verksamhet

Bruttokostnaden för perioden är 6,3 mnkr. Nettokostnaden 1,4 mnkr vilket är 0,1 mnkr utöver budget med något lägre intäkter än periodens intäktsbudget. Jämfört samma period föregående år är nettokostnaden 1 mnkr högre. Det beror i huvudsak på att förra årets nettokostnad inte är representativ med då vakanta tjänster och initiala pandemieffekter.

Prognosen för helåret beräknas till nettokostnad 3,9 mnkr med underskott 0,4 mnkr jämfört budget. Med bedömning om negativ avvikelse 0,2 mnkr för bruttointäkterna där prognos för avgifter och taxor visar på underskott 0,4 mnkr.

Effekter covid-19

Covid-19 pandemin har inneburit ett utökat tillsynsuppdrag som inte får finansieras med avgifter. Det innebär att planerad tillsyn ibland har få stå tillbaka. Tillsyn har behövt genomföras på distans via exempelvis videosamtal eller enkäter istället för tillsyn på plats. Statsbidrag från Kammarkollegiet 0,1 mnkr har till del gett kompensation för det utökade tillsynsuppdraget, men inte i full omfattning.

Sammanfattning av det ekonomiska utfallet för årets första månader beror till stor del på lägre intäkter än planerat. Prognos för helåret vilar på en mer normal verksamhet men effekterna av intäktsbortfall på grund av pandemin påverkar årsprognosen.

Digitalisering

Inom Smarta Satsningar har stöd getts för digitalisering av dagarkiv vilket fortgår enligt planering. Arbetet med att uppdatera informationshanteringsplanen har startat och den kommer vara ett underlag i det fortsatta digitaliseringsarbetet. Inom ramen för stadsbyggnadsförvaltningens gemensamma digitala agande fortgår arbete med prioriterad utveckling i förhållande till tillgängliga resurser.

Intern kontroll

Den utförda internkontrollen visar inget behov av åtgärder inom något område. Även om den planerade verksamheten påverkas av pandemin har nya arbetssätt utvecklats under förra året som gör att tillsynen kan utföras i mer normal omfattning.

Framåtblick

Under året kommer en behovsutredning att tas fram för verksamheten. Den kommer ligga till grund för att kunna ta fram och uppdatera många andra planeringsdokument som kommer leda till en bättre kontroll och styrning av verksamheten.

Från oktober tas restriktioner bort kopplade till nämndens tillsynsansvar som följd av pandemin vilket ger en ökad möjlighet att genomföra planerad tillsyn.

Måluppfyllelse

Nämnden har för mandatperioden 7 mål med 14 indikatorer för bedömning av hur väl målen är uppfyllda. Vid utgången av perioden är det sammanvägda indexet 0,64. Två av målen är inom intervallet för att vara uppnådda – det är snyggt och tryggt i kommunens utemiljöer men även miljöanpassningen av lokaler. Responderande mål är delvis uppfyllda varav målet om solceller har en indikator som är uppnådd och övriga tre indikatorer är delvis uppnådda. Av målens nio indikatorer som är delvis uppfyllda är bedömningen att pågående arbete innebär att ytterligare fem kommer att vara uppnådda vid slutet av år 2021 – bland annat inleds 2021 arbetet med ny belysning mellan Sandudden och Jägarstigen, under hösten 2021 utarbetas förslag till kommunal solcellsstrategi för beslut och solceller installeras på kommunhusets tak är. Mål om tryggare gång och cykelvägar uppnås enligt indikatorn inte i år – delsträcka ny GC-väg finns med i förslag investeringsbudget 2022–2026 och delar av ökad måluppfyllelse är beroende av att detaljplaner ska vinna laga kraft. Mål utifrån vidareutveckling av strandpromenadens olika delar kommer genomföras våren 2022.

Prioriterade uppdrag och satsningar

- Ett flertal fastighetsutvecklingsprojekt är igång med syfte att öka kommunens kapacitet inom förskola och skola samt vård och omsorg.
- Planering pågår för kommande upphandling och produktion av två kommunala grundskolor.
- Utvecklingen av Träkvistavallen pågår enligt plan. Anläggningsarbeten som förberedelser för grundläggning av badhuset pågår. KOM-huset (byggnad med omklädningsrum, kontorsarbetsplatser och mötesfaciliteter) har invigts i maj.
- Under året har en framåtblickande underhållsplan arbetats fram. Syftet med planen är förbättrad ekonomisk styrning, planering och uppföljning av fastighetsunderhållet.
- Inom fastighetsenheten pågår planering av underhållsåtgärder för åtgärder med resursförstärkning från kommunstyrelsens budgetmarginal. Bland annat kommer genomföras ytskiktrenoveringar och upprustning av utemiljöer i fyra förskolor.
- Resursförstärkningar tilldelas även för vidare arbetsinsatser relaterade till Ekerö Solör Bioenergi AB och utökade förvaltning vid pendelbåtens angöring. Förstärkningen sker som ett led i kommunens mål om en innovativ miljöstrategi och enkelt resa till och från kommunen.
- Högre frekvens för städ- och renhållningstjänster sker under året till följd av ett ökat tryck i den kommunala utemiljön. Prioriteringen sker som ett led i kommunens mål om en tryggare och snyggare utemiljö.
- Insatser för bekämpning av invasiva växter utförs under året som skydd för kommunens arter och ekosystemet. Bidrag för fortsatta insatser ses över.

Ekonomi och verksamhet

Bruttokostnad för perioden exklusive avfallsverksamheten uppgår till 160,2 mnkr och nettokostnad till 15,8 mnkr. Jämfört periodens budget, läge nettokostnad med 3,4 mnkr. I jämförelse med samma period förra året är årets nettokostnad 9,2 mnkr högre.

Avvikelsen kan förklaras av flytt – och rivningskostnader i samband med förberedelser för genomförande av stadsbyggnadsprojekt. Därutöver konsultkostnader föranledda av utökad stöd till de tekniska verksamheterna inom Teknik – och exploateringsenheten i samband med upphandling av nya driftavtal.

Prognosen bedöms medföra ett underskott om 14,2 mnkr. Avvikelsen domineras fortsatt av kostnader knutna till utrangering och rivning av gamla anläggningar, Henkel och Stranden samt Stamvägens förskola. Utöver utrangeringar och rivningskostnader innehåller prognosen även lägre intäkter till följd av uppsagda

lokaler. Delar av de högre kostnaderna balanseras med lägre kapitaltjänstkostnader till följd av utrangeringar under föregående år och en lägre aktivering av årets investeringar än planerat.

Resursförstärkningar om 5,3 mnkr under året balanserar delvis kostnader utöver ram i samband med extra satsning på underhåll av kommunens förskolor med 3,3 mnkr samt kostnader för att säkerställa pendelbåtstrafiken och utvecklingen av samarbetet med Ekerö Solör Bioenergi AB och fjärrvärme via närvärme om 0,7 mnkr.

Årets prognostiserade underskott är främst en följd av tongivande investerings- och exploateringsprojekt där oförutsedda förseningar eller steg i planerings-, upphandlings- och beslutsprocesser inte är beaktade i årets budget. Utifrån det tas fortsatt steg för att skapa tydlighet i projekt- och ekonomistyrningen men också resursförsörjning.

Avfallsverksamheten redovisar intäkter om 27,6 mnkr per augusti och är i skattekollektivet redovisning balanserad till ett nollresultat. Avfallsverksamheterna prognostiserar ett överskott år 2021 med 2,0 mnkr till följd av en höjd avfallstaxa från år 2021. Över- respektive underskott kommer vid årsskiftet att balanseras i ny räkning och regleras genom avfallstaxan över en treårsperiod. Underskottet prognostiseras till 2,1 mnkr.

Effekter covid-19

Fastighetsenheten har hyrt in lokaler som användes i vaccinationsprogrammet i kommunen, vaccinationspunkten är avvecklad och ersatt med en mobil enhet.

Pandemisituationen har medfört vissa mindre störningar i planerade drift- och underhållsarbeten inom kommunens lokalbestånd, främst inom socialförvaltningens vård- och omsorgslokaler.

Digitalisering

Aktiviteter pågår för att skapa en bättre "portfölj" av systemstöd för projekt- och förvaltningsverksamhet. Under året kommer projektverktyg att implementeras med mål att skapa en tydligare projektstruktur och uppföljning av tidplan och resursplanering. Parallellt sker digitalisering genom indexering av drifttytor och anläggningar i den kommunala väg och utemiljön. Projektet för en digitaliserad förvaltning sker i samband med framtagande av förfrågningsunderlag till upphandling av nya driftleverantörer för förvaltningsområdena.

Intern kontroll

Arbetet med statusbesiktningar av 20 % av kommunens grundskolors tak och 50 % av ventilationsaggregaten i kommunens verksamhetslokaler pågår och beräknas vara klar under året.

Samtliga av kommunens förskolors lekutrustningar har under året statusbedömts och åtgärder pågår för att åtgärda upptäckta fel. A-fel åtgärdade innan första oktober, B-fel åtgärdas löpande.

Framåtblick

Ett flertal upphandlingar kommer att genomföras under året slut av driftentreprenad för den kommunala utemiljön, rederi och sjöarbeten samt vinterväghållning.

En samlad underhållsplan kommer att etableras i syfte att säkerställa ett löpande underhåll på alla anläggningar och objekt. Planen kommer att ta flera år att ta fram tills att den är komplett men planen kommer samtidigt att ge effekt på kort sikt redan 2022.

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsen har 42 mål varav 40 har sin bas i Ekeröalliansens politiska plattform för mandatperioden samt två ytterligare, mål för effektiv förvaltning och mål för arbetsgivarpolitiken. Vid utgången av perioden är 23 mål uppnådda, 16 delvis uppnådda och 3 ej nådda. Det sammanvägda matematiska indexet 0,74. Jämfört årsskiftet 2020/2021 har indexet sjunkit från 0,77. Det med anledning av att stort antal delmål uppfylldes i december. Dessa har sedan ersatts med nya indikatorer för att nå målet och de redovisades på kommunstyrelsen i februari.

Bland de uppnådda målen finns utredningen om trygghet i kommunen. I början av 2021 redovisades kommunens och polisens etablerade samarbete för att upptäcka, förebygga och motverka otrygghet. Målet om att utreda de bakomliggande faktorerna bakom otrygghet bedöms som uppnådd genom samarbetet. De två målen kopplade till trygghet och säkerhet i kommunen som specifikt pekar på mer kameraövervakning och att vara pilotkommun bedöms inte kunna nås utifrån sin exakta lydelse. Men indirekt är målen nådda genom den ökade polisnärvaron i kommunen och den utvecklade samverkan mellan polis och kommun.

Aktivitet för att testa ny form av allmänhetens frågestund har begränsats av pandemin och målet är därför inte heller nu uppnått men inriktningen är under 2022. Det delvis uppfyllda målet om utbyggnaden av laddmöjlighet prognosticeras vara uppnått till årsskiftet utifrån det arbete som nu pågår. Även idag delvis uppnått mål om skydd för Jungfrusundsåsen samt Ekebyhovsdalen bedöms vara uppnådd till årets slut i och med att strategin är färdig för politisk behandling. Byggstart av badhuset skedde innan sommaren och för att gå från att målet är delvis uppfyllt till att vara helt uppnått ska badhuset vara uppfört under mandatperioden, bedömningen är att det sannolikt går några månader in på år 2023 innan badhuset är öppet för bad. Bedömningen vid denna uppföljning är att i övrigt kommer i stort sett samtliga mål ska kunna nås under mandatperioden.

Prioriterade uppdrag och satsningar

Några fokusområden med utgångspunkt i mål, budget och verksamhet:

- Kommunstyrelseförvaltningens digitala agenda - fyra målområden; effektiv förvaltning, digitalisering för bättre service, ledarskap och medarbetarskap i en digital tid samt digital styrning. Fortsatt styrning mot "Effektiv och modern förvaltning".
- Arbete med detaljplaner, infrastruktur, parkeringar och andra miljöer. Kommunstyrelsens har beslutat att omdisponera del av budgetmarginalen för att ytterligare intensifiera arbetet med kommunal detaljplanering, färdigställande av gestaltningspolicyn och befolkningsprognoser.
- Arbete med "Visit Ekerö" - Ekerö kommuns destinationswebb som ska lyfta Ekerö kommuns styrkor som boendeort, attraktiv plats för företagare och besöksdestination fortskrider.
- Ny näringslivsstrategi har under våren antagits av kommunfullmäktige. En operativ handlingsplan är framtagen, urval av ett par projekt kommer genomföras under hösten.

Ekonomi och verksamhet

Kommunstyrelsen redovisar för perioden för samtliga budgettitlar en nettokostnad 92,3 mnkr, 6 mnkr över periodens budget. Den negativa avvikelserna är ett resultat av högre pensionskostnader med anledning av förändrade antaganden av beräkningen av pensionsskuld. Underskottet möts delvis med överskott för perioden vid kommunstyrelseförvaltningen, 6,8 mnkr och budgetmarginalen, 5,1 mnkr.

Den sammantagna prognosen för alla titlarna bedöms till nettokostnad 178,4 mnkr. Negativ avvikelse med 9,6 mnkr jämfört budget 168,7 mnkr. På samma sätt som i utfallet för perioden är underskottet 16 mnkr för pensionskostnader av engångskaraktär. Underskottet möts delvis av prognos lägre kostnader vid kommun-

styrelseförvaltningen och delvis ej disponerad budgetmarginal. Prognosen för kommunstyrelseförvaltningen avviker positivt med 2,2 mnkr och har sin förklaring i en positiv avvikelse som följd av tillfälliga vakanser och lägre övriga kostnader på grund av pandemin.

Vid en jämförelse mellan prognos 2021 och utfall år 2020 ska beaktas att kommunstyrelseförvaltningens utfall år 2020 var med stark inverkan med lägre nettokostnader som effekt av pandemins restriktioner och ett utfall år 2020 med mer omfattande försäljningsintäkter redovisade vid kommunstyrelsen. Kostnadsutvecklingen mellan utfall 2020 och prognos 2021 visar på 76,7 mnkr högre kostnad. Den avgörande skillnaden mellan åren är försäljningsintäkternas storlek under 2020. Vid jämförelse av enbart kommunstyrelseförvaltningen är kostnadsutvecklingen 9,1 mnkr (9,3%) mellan prognos 2021 (106,4 mnkr) och utfall 2020 (97,3 mnkr) där del av ökningen utgör att utfall 2020 hade stark inverkan av pandemins restriktioner genom inställda arrangemang och försenade projekt.

Av årsbudget 6,6 mnkr för i kommunens gemensamma smarta satsningar som ska ge grunden och förutsättningarna för effektivare och modernare arbetsätt för kommunen har 3,9 mnkr disponerats under perioden januari till augusti. Motsvarande period föregående år disponerades 1,2 mnkr. Bruttokostnaden 4,5 mnkr avser kostnader för förändringsledare och lösningsarkitekt – som ska driva arbetet med effektivisering, automatisering och digitalisering av processer - projektkostnader samt löpande kostnader som för chatboten ”Kommun-Kim”, integrationsplattform och lärplattform. Interna intäkter kommer från Socialförvaltningen och avser delfinansiering av förändringsledare. Prognos helår beräknas enligt budget, 6,6 mnkr.

Effekter covid-19

För perioden har det inkommit 116 tkr i ersättning för sjuklöner. Kostnader kopplade till pandemin är 135 tkr varav städ 111 tkr. Prognos helår avseende kostnaderna är 200 tkr.

Infrastruktur

Kommunens översiktsplan ska säkra en långsiktigt hållbar samhällsutveckling och bidra till kommunens framtida befolkningsutveckling som bedöms öka till 35 000 invånare år 2030 respektive 40 000 invånare år 2050. Kommunstyrelsen har beslutat om prioritering av detaljplaner för 2021 - Sanduddens skola, ny Ekebyhovskola/Bryggavägen, Stamvägens förskola, Stenhamra centrum del 1 och 2, Stjärnäs, Sjöhall, Ettans väg, Söderberga och Svanhagen.

Försäljningar och exploateringsverksamhet

Intäkter och kostnader som redovisas är i huvudsak hänförliga till pågående exploateringsprojekt som inte klassificeras som investering samt reavinster i fastighetsförsäljningar. Utfall för perioden är netto 1,7 mnkr och avser delvis gatukostnadsersättning Wrangels väg, ersättning vid tomtförsäljning Troxhammar och kostnader för utfört arbete vid Tråkvista Torg, upprustning område vid Ekebyhovsskolan samt medfinansiering av kostnader för Närlunda vägförening. Prognos för året bedöms uppgå till en nettokostnad 3 mnkr och avser netto underskott i exploateringsprojekt med 3,9 mnkr samt reavinster i samband med försäljning av fastigheten Ekebyhovsskolan med 0,9 mnkr.

Digitalisering

Som kommungemensam utveckling arbetar förvaltningen vidare med smarta satsningar som ska ge grunden och förutsättningarna för effektivare och modernare arbetsätt för kommunen som helhet. För att skapa förutsättningar för att använda digitaliseringens möjligheter på rätt sätt finns den övergripande Digitala agendan för kommunen med fem utvecklingsområden. Ett axplock av pågående processer för att ta fram e-tjänster, ny e-tjänster, plattform för automation, införande digital signering för vissa e-tjänster och pilot geo-data.

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har beslutat om fem kontrollområden för årets internkontroll som kommer att genomföras under höst-vinter 2021 och redovisas i samband med verksamhetsberättelsen samt i separat ärende.

Framåtblick

Fortsatt arbete och fokus på de områden som är kopplade till kommunstyrelsen mål för perioden. Pandemin kommer troligen fortsätta påverka verksamheten under hösten men verksamheten löper på med hjälp av den digitala arbetsplatsen. Ytterligare etapp i ombyggnationen av kommunhuset kommer färdigställas under vintern.

De stora infrastrukturprojekten i kommunen kommer framöver bli mer konkreta i sin påverkan på Ekeröborna och det lokala näringslivet. Det kommer ställa krav och förväntningar på kommunens kommunikation, dialog och service med och till invånarna.

Central politisk organisation, Revision och Överförmyndare

Kommunfullmäktige och kommunstyrelse

Central politisk organisation omfattar kommunfullmäktige och kommunstyrelse med sina respektive utskott och råd. De kommunala råden fungerar som forum för samråd och ömsesidig information inom sina respektive verksamhetsområden. Ledamöterna och föreningsrepresentanter i råden utses av kommunstyrelsen. Ekerö ingår tillsammans med Solna och Sundbyberg kommuner i gemensam familjerättsnämnd. Ledamöterna och föreningsrepresentanter i råden utses av kommunstyrelsen.

Nettokostnaden för perioden uppgår till 9,1 mnkr och underskrider periodens budgetmed 0,8 mnkr. Hittills under året har 4 sammanträden genomförts i kommunfullmäktige, 9 i kommunstyrelsen, 13 i kommunstyrelsens arbetsutskott och 9 i planutskottet. Sammanträden har i huvudsak genomförts digitalt.

Prognosen bedöms till bruttokostnad 13,5 mnkr. Nettokostnaden efter avdrag för interna intäkter är 13,3 mnkr är 0,6 mnkr lägre än årets nettobudget. En översiktlig bedömning av att färre sammanträdeserättigheter och övriga kostnader disponeras tillsammans med lägre arbetsgivaravgifter jämfört budget.

Revisionen

De kommunala revisorerna har som främsta uppgift att varje år granska verksamhet i den kommunala organisationen och att pröva om nämnderna och kommunstyrelsen fullgör sitt uppdrag från kommunfullmäktige. De kommunala revisorerna arbetar på uppdrag av kommunfullmäktige. Revisorerna biträds av sakkunniga som de anlitar i den omfattning som behövs för att fullgöra granskningen enligt god revisionsordning.

Periodens kostnad är 0,6 mnkr varav 0,4 mnkr ersättning för sakkunniga. Utfallet i stort i nivå med perioden budget, överskott 45 tkr. Budget 2021 beaktar nuvarande sammansättning av ledamöter och 0,6 mnkr för sakkunniga. Prognosen bedöms vara i enlighet med årets budget 1 mnkr.

Överförmyndare

Överförmyndarens verksamhet framgår av lag. Överförmyndarens huvudsakliga uppgifter är att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare. I Ekerö kommun är vald överförmyndare opolitisk.

Mål om rättssäker handläggning, bra service och bemötande, att vara en attraktiv arbetsgivare och ha en effektiv förvaltning är uppnådda för perioden. Målet att öka digitaliseringen med bland annat e-tjänster för en effektivare förvaltning är uppfyllt. Prognos för året att målpåfyllelsen bibehålls.

Prioriterat utveckling är alltjämt rekrytering av ställföreträdare till komplexa ärenden. Även e-tjänster är ett prioriterat område. Digitaliseringen har effektiviserat verksamheten. Överförmyndaren har en väl fungerande internkontroll och planen följs kontinuerligt upp under året.

Överförmyndaren redovisar för perioden en kostnad om 1,5 mnkr vilket är 0,4 mnkr lägre än periodens budget. Prognosen beräknas till överskott 0,4 mnkr i förhållande till budget 2,8 mnkr. Prognosen baseras på en mer "normal" verksamhet under hösten med att även kunna genomföra planerade utbildningar till ställföreträdare och anställda. Överskottet är en följd av vakant administratörstjänst och viss tjänstledighet samt färre ensamkommande barn hittills under året.

AB Ekerö Bostäder

Hyresintäkterna är främsta intäktsposten och utgör 89 % av bolagets intäkter. Fastighetskostnader (uppvärmning, el, fastighetsskötsel mm) är största kostnadsposten och utgör 41 % av bolagets kostnader.

Nettokostnad, mnkr	2020-08	2021-08
Intäkter	70,7	72,8
Kostnader	-57,4	-59,8
Nettokostnad	13,3	13,0

Ekerö Solör Bioenergi AB

Bolagets intäkter och kostnader ökar. Bolaget startade sin produktion under senhösten 2020. I tabellen nedan återges Ekerö kommuns andel 35% av bolagets intäkter och kostnader.

Nettokostnad, mnkr	2020-08	2021-08
Intäkter	0,0	1,4
Kostnader	-0,1	-1,4
Nettokostnad	-0,1	0,0

Investeringsredovisning

Koncernen

Koncernens sammanlagda investering uppgår 123 mnkr där Ekerö kommun står för 92 %, 113 mnkr.

Investering, mnkr	2020-08	2021-08
Ekerö Kommun	83	113
Ekerö Bostäder AB	16	6
Ekerö Solör Bioenergi AB	13	4
Summa Investering	112	123

Investeringar finansieras med egna medel och genom upplåning.

Kommunen

Investeringsvolym

Den totala investeringsbudgeten per augusti 2021 uppgår till 355,6 mnkr varav 156 mnkr avser i kommunfullmäktige beslut om från 2020 omförd budet för över årsskiftet pågående investeringsprojekt.

Periodens utfall på 113,3 mnkr är främst större byggprojekt och exploateringsprojekt som återfinns inom tekniska nämnden som KOM-huset, NEXT-projektet, Ekerö Strand samt Badhuset

Investeringar per aug 2021

tkr	Utfall	Budget	Utfall	Återstår
	2020-08	2021	2021-08	
Tekniska nämnden	77 732	332 437	107 101	225 336
Barn- och utbildningsnämnden	2 148	4 200	560	3 640
Socialnämnden	148	1 800	60	1 740
Kultur- och fritidsnämnden	275	3 950	1 077	2 873
Kommunstyrelsen	2 370	13 200	4 463	8 737
<i>varav</i>				
Lokaler	0	0	0	0
Inventarier	1 701	9 100	1 701	7 399
IT	670	3 400	670	2 730
Summa	82 673	355 587	113 262	242 325

Periodens investeringar

Fastighetsinvesteringar

Badhusprojektet fortlöper enligt tidsplan. COBAB är utsedd entreprenör och byggstart genomfördes i juni. Projektet är inne i fas 2 vilket bland annat inkluderar projektering till bygghandlingar och byggproduktion. Färdigställande är beräknat till andra kvartalet 2023.

NEXT-projektet, vilket avser ombyggnation av kommunhusets lokaler till aktivitetsbaserade ytor, beräknas vara slutfört under sista kvartalet 2021. Projektet är nu inne i etapp 5 som inkluderar taklyft likt det i etapp 4, solceller samt ombyggnation av lunchrum. Av kommunstyrelsens utfall på 4,5 mnkr avser 4,2 mnkr inventarier till NEXT miljöerna.

Projektet för nyproduktion av Sanduddens skola är i fas 1 där projektering för har påbörjats. Beräknat slutförande är för idrottshallen 2023, skolan 2024 och slutligt färdigställande under 2025. Detaljplanen som antogs i början på 2021 har överklagats, vilket kan innebära vissa förseningar i tidplanen.

Det så kallade KOM-huset stod klart och invigdes under våren. Huset är uppfört vid Träkvistavallen och rymmer kontor, omklädningsrum samt mötesrum. Kultur och fritidsnämnden har gjort investeringar i inventarier och IT till byggnaden.

Detaljplane- och planeringsarbete pågår avseende en ny skola på Bryggavägen som ska ersätta den kommunala verksamheten i Ekebyhovsskolan. Detaljplanen för nyproduktion av Stamvägens förskola har antagits och vunnit laga kraft. Verksamheten har efter sommaren startat upp i temporära lokaler.

Investeringar inom ramen för kommunens exploateringsprojekt

I exploateringsprojektet Ekerö Strand sker under året upphandling och projektstart för ombyggnad, förbättring och förlängning av Tegelbruksvägen samt utbyggnad av bussgata. Upphandling av Strandpromenaden, inklusive gång- och cykelväg, bedöms kunna genomföras under början av 2022. Arbetet med den konstnärliga gestaltningen har påbörjats. Slutår prognostiseras till 2026.

Självfinansieringsgrad

Självfinansieringsgraden mäter hur stor andel av investeringar som kan finansieras med de intäkterna som återstår när den löpande driften är finansierad. En självfinansieringsgrad på 100 % innebär att kommunen kan finansiera samtliga årets investeringar med egna medel utan upptagande av lån.

Periodens självfinansieringsgrad är 187 % (2020–08: 312 %). Den genomsnittliga självfinansieringen sedan år 2019 är 108 %.

Självfinansieringsgrad av investeringar

	2017	2018	2019	2020	2021-08
Intern tillförda medel (mnkr)	95	111	119	193	211
Årets investeringar (mnkr)	116	88	135	235	113
Självfinansieringsgrad av investeringar (procent)	82,0	125,9	87,8	82,2	186,6

AB Ekerö Bostäder

Investeringen under året uppgår till 6 mnkr och avser reinvesteringar enligt bolagets underhållsplan för fastigheter samt inventarier. Pågående nyanläggningar motsvarande 18 mnkr har aktiverats.

Installation av närvärme i samarbete med Ekerö Solör Bioenergi AB fortsätter. Under 2021 påbörjas nyproduktion av 22 lägenheter i Adelsö med färdigställandetidpunkt år 2022. Även i Stenhamra planeras 40–50 lägenheter. Produktionsstart direkt efter att detaljplanen blivit antagen och vunnit laga kraft.

Ekerö Solör Bioenergi AB

Investering i bolaget uppgår till 11,2 mnkr där Ekerö kommuns del utgör 3,9 mnkr. Bolaget fortsätter sin utbyggnad av distributionssystemet med anslutning av nya kunder.

Bolaget levererar 100 % förnybar energi genom träbaserat biobränsle och bioolja vid redundans. Bolaget bedriver verksamhet som är anmälningspliktig enligt miljöbalken. Bolaget innehar samtliga för verksamheten väsentliga och erforderliga tillstånd samt har gjort erforderliga anmälningar.

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse

Koncernen

Även i år har pandemin Covid-19 haft betydande inverkan i verksamheten.

Ekerö kommun fyller 50 år 2021 men som följd av rådande restriktioner har tidigare planerat uppmärksammande av jubileum fått anstå.

Kommunfullmäktige beslutade 2021-06-22 § 66 respektive § 67 om utökad borgen för AB Ekerö Bostäder på upp till ett totalt högsta lånebelopp om 760 mnkr respektive till Ekerövatten AB på upp till ett totalt högsta lånebelopp om 238 mnkr.

Aktieägartillskott 1 mnkr har getts till Ekerö Solör Bioenergi AB i enlighet med finansieringsplan

Kommunen

Väsentliga avtal

Upphandling av leverantör har gjorts för:

- pensionsadministration
- påminnelse- och inkassotjänster
- juridiska tjänster
- skolläkartjänster
- leverans av verksamhetssystem för socialtjänsten
- vinterväghållning

Väsentliga händelser

- Peter Carpelan (M), kommunfullmäktiges ordförande entledigades på egen begäran. Lena Gerby (M) valdes till ny fullmäktigeordförande. Kommunfullmäktige 2021-04-20.
- Projekt bygga Ekerö badhus rullar på enligt tidplan. Kommunstyrelsen beslutade i början av året att fortsätta projektet och gå över i fas 2. Byggstart skedde i juni. Rusande materialpriser på världsmarknaden är besvärande omständighet och bevakas och hanteras inom projektet. KOM-huset uppfört invid samma område invigdes i maj.
- Hovgårdens infocenter invigdes i juni.
- Kommunfullmäktige har antagit ny näringslivsstrategi.
- Ekerö rankas på plats 41 i Dagens samhälls ranking av hållbarhetskommuner enligt agenda 2030.
- Ekerö kommun är på plats 192 i Svensk Näringslivs ranking 2021.
- AB Vårlljus i likvidation i enlighet med beslut.
- Kommunfullmäktige beslutade den 22 juni att förbjuda passiv pengainsamling i Ekerö kommun. Beslutet är godkänt av Länsstyrelsen.
- Satsning med sommarpolare har fungerat mycket väl. Sommaren har varit lugn. I år gjordes en satsning för utökat antal feriepraktikplatser/ sommarjobb för ungdomar med gott resultat.
- En av kommunen medarbetare har särskilt uppmärksammats genom att vinna priset "Årets demokratiarbetare" vid galan Skolledare 2021.
- Boken "Judith och muppskolan" av eleverna på skolan har nominerats till Svenska designpriset.
- Under september månad har två av kommunens lån motsvarande 50 mnkr amorterats vilket minskar den aktuella skulden till 355 mnkr. Den kortsiktiga likviditetsprognosen medger detta och lånen kommer ånyo att upptas vid ökat tryck på likviditeten i samband med investeringsutgifter.

Rättstvister

- Avtal ska skrivas med Sehlhall fastigheter rörande Tranholmen, Vård och omsorgsboende.
- Ärendet om fastighetsöverlåtelse till Nystad AB har avgjorts i Förvaltningsrätten till kommunens fördel. Ärendet har överklagats till Kammarrätten. Ekerö kommun inväntar besked från Kammarrätten om prövningstillstånd ges.
- Detaljplan Sandudden inväntas prövningsbesked från Mark och miljödomstolen.
- Detaljplan för Träkvista torg har överklagats till Mark och miljööverdomstolen.

Pandemin

Covid-19 ersättningar motsvarande 2,7 mnkr som är hänförligt till 2020 års kostnader har erhållits och påverkar kommunens utfall positivt per augusti månad. I samband med bokslut 2020 gjordes en försiktig bedömning beträffande Covid-19 ersättning från Socialstyrelsen. I februari 2021 beslutade Socialstyrelsen att godkänna ansökan i sin helhet. 1,4 mnkr, som den del som inte bokades upp i bokslut 2020, har bokförts som intäkt under kommungemensamma poster för period 2021. Ytterligare 1,3 mnkr har under juli månad 2021 erhållits från Socialstyrelsen för perioden december 2020. Av dessa har 1,2 mnkr bokförts under kommungemensamma poster och 0,1 mnkr i socialnämndens verksamheter för att finansiera ersättning till privata utförare.

Ersättning har erhållits för sjuklönekostnader 4,1 mnkr (föregående årsperiod 8,3 mnkr).

Statsbidrag från Kammarkollegiet 0,1 mnkr har till del gett kompensation för det utökade tillsynsuppdraget inom stadsbyggnadsförvaltningen – miljöenheten, men inte i dess hela omfattning. Säsongen i is- och sporthallar förlängdes. I spåren av covid-19 har volymerna inom äldreomsorgen minskat, framförallt särskilt boende, för att åter börja öka igen från sommaren 2021.

AB Ekerö Bostäder

Bolagets arbete med övergång till ett processbaserat ledningssystem fortsätter. Utöver detta arbetar bolaget tillsammans med socialförvaltningen att ta fram ett gemensamt processe avseende "målgruppsanpassad bointroduktion".

Nyproduktion av bostäder påbörjas på Adelsö samt i Stenhamra. Under våren har priserna på råvaror ökat markant samtidigt som materialleverantörer har aviserat kraftigt höjda priser vilket kan komma att påverka kommande nyproduktion. Efterfrågan på hyresrätter är fortsatt mycket hög. Bostadskön hos Ekerö Bostäder AB har 18 000 aktivt sökande.

Under året har 82 mnkr refinansierats varav 7,6 mnkr har amorterats. Låneportföljen uppgår till 698 mnkr. All upplåning sker till rörlig ränta och ränteswappar används för att minska ränterisken. Genomsnittlig räntebindning per sista augusti uppgick till 3,96 år (2020–08; 3,34 år). 49 % av låneskulden har förfall inom tolv månader. Genomsnittliga kapitalbindningstiden 1,35 år.

Underhållsplan är styrdokument för investeringar. Det befintliga fastighetsbeståndet har idag ett marknadsvärde överstigande 1,7 mdkr.

Ekerö Solör Bioenergi AB

Bolaget har endast i mindre omfattning påverkats av den pågående Covid-19 pandemin.

Bolaget har fått en delvis ny styrelse under året då kommunens representanter har bytts ut. Utbyggnaden av distributionssystem har fortsatt under 2021 med nyanslutningar av kunder enligt tidigare plan. Under våren har 1 mnkr betalats ut som aktieägartillskott till bolaget, enligt finansieringsplan.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Koncernen

Periodens resultat

Resultatet för perioden är positivt 136 mnkr (2020–08: 196 mnkr). Det är framförallt kommunens resultat som är bidragande till koncernens resultat. Ökade skatteintäkter och generella statsbidrag tillsammans med försäljning av bostadsrätter är avgörande för periodens resultat. Minskade kostnader för förändring av semesterlöneskuld bidrar också till det positiva utfallet. Till det har kostnadsutvecklingen i kommunens verksamheter ökat jämfört med samma period föregående år. Kostnadsutvecklingen föregående år var begränsad till följd av Covid-19.

Resultat, tkr	2020-08	2021-08
Ekerö Kommun	189 590	128 746
Ekerö Bostäder AB	8 055	9 126
Ekerö Solör Bioenergi AB	-118	-239
Elimineringar		
Interimsvinst	227	227
Skatt	-1 772	-2 008
Utdelning	-47	0
Koncernresultat	195 935	135 852

Det finansiella målet beslutat av kommunfullmäktiges omfattar inte uttalat koncernen. Koncernen redovisar positivt resultat för perioden. Koncernen kommer redovisa positivt resultat vid 2021 års slut.

Periodens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter uppgår till 265 mnkr, en minskning med 59 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Det är framförallt intäkter i kommunen som är lägre till följd av lägre exploateringsintäkter och försäljningar jämfört med motsvarande period föregående år. Intäkterna i bolagen ökar.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar uppgår till 1 477 mnkr vilket är 57 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Ökade kostnader för personal, pensioner, avskrivningar och inköp av material och tjänster förklarar kostnadsutvecklingen.

Periodens finansnetto

Finansnettot för perioden uppgår till en nettokostnad på 100 tkr. I finansnettot ingår finansiella jämförelsestörande intäkter 11,3 mnkr för försäljning av bostadsrätter. Finansiella kostnader för räntor och pensioner är lägre.

Väsentliga nyckeltal i koncernen

Årets resultat bidrar till att koncernens eget kapital stärkts och uppgår till 940 mnkr. Soliditeten ökar. Jämfört låneskuld mellan aktuell period i förhållande till föregående år samma period, minskar denna med 93 mnkr och uppgår till 1 103 mnkr.

Koncern	2018	2019	2020-08	2020	2021-08
Årets resultat, mnkr	18,1	23,0	195,9	91,8	135,8
Soliditet i %	29,6	29,4	34,5	32,5	36,3
Antal anställda	1 611	1 608	1 553	1 546	1 567
Utbetalda löner, mnkr	628	647	412	646	441
Ag-avtal, avstalsförsäkring, pensioner, mnkr	269	284	186	282	185
Eget kapital, mnkr	655	686	884	803	940
Eget kapital kronor per invånare	23 138	23 911	30 550	27 821	32 362
Låneskuld exkl checkräkning, mnkr	1 004	1 114	1 196	1 111	1 103

Tillgångar och skulder

Koncernens samlade tillgångar, i förhållande till föregående årsperiod, ökar med 28 mnkr och uppgår till 2 589 mnkr. Förändringen hänförs främst till investeringar inom kommunens verksamheter samt investeringar hos AB Ekerö Bostäder och Ekerö Solör Bioenergi AB.

Skulden i koncernen mellan perioderna har minskat med 61 mnkr som följd av amortering.

Hållbarhet

Ekonomisk hållbar utveckling förutsätter att koncernen genererar ett överskott som kan användas för investeringar, utveckling av verksamheten, beredskap för framtida händelser samt balansera de investeringar som planeras vilka i sin tur påverkar soliditeten.

Nyproduktion av bostäder inom AB Ekerö Bostäder fortsätter för att bidra till kommunens bostadsförsörjningsmål. Samtidigt arbetar bolaget aktivt med omfattande inventering av underhållsbehovet på befintliga fastighetsbeståndet som kommer att redovisas vid årsskiftet.

Ekerö Solör Bioenergi AB levererar 100% förnybar energi genom träbaserat biobränsle.

Kommunen

Resultat

Kommunens resultat för perioden uppgår till 128,7 mnkr (föregående årsperiod 189,6 mnkr). Avgörande för periodens resultat är högre skatteintäkter, intäkter i försäljningar av bostadsrätter 11,3 mnkr, ersättningar för sjuklönekostnader 4,1 mnkr och semesterlöneskuldens positiva inverkan för perioden på kommunens resultat med 23,1 mnkr (föregående årsperiod 23,3 mnkr).

tkr	Utfall 2020-08	Budget 2021-08	Utfall 2021-08
Verksamhetens intäkter	265 891	167 101	204 596
Verksamhetens kostnader	-1 224 459	-1 266 859	-1 275 939
Avskrivningar	-51 297	-56 529	-54 276
Verksamhetens nettokostnader	-1 009 865	-1 156 287	-1 125 619
Skatteintäkter	1 089 230	1 060 733	1 091 485
Generella statsbidrag och utjämning	113 601	155 763	156 799
Verksamhetens resultat	28 863	60 209	122 665
Finansiella intäkter	1 349	1 240	1 807
Jämförelsestörande finansiella intäk	4 468	0	11 324
Finansiella kostnader	-9 193	-6 830	-7 050
Resultat efter finansiella poster	189 590	54 619	128 746
Extraordinära poster	-	-	-
Årets resultat	189 590	54 619	128 746

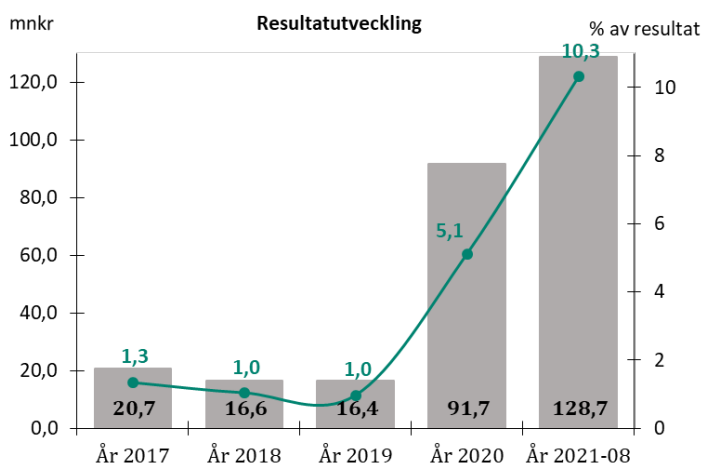
Jämfört periodens budget på 54,6 mnkr är resultatet 74,1 mnkr högre. Jämfört periodens budget visar skatteintäkter och generella bidrag positiv avvikelse med 31,8 mnkr, intäkter i försäljning av bostadsrätter 11,3 mnkr och 0,3 mnkr bättre finansnetto samt sammantaget är verksamhetskostnaderna 30,7 mnkr lägre än periodens budget. Periodens resultat är 60,8 mnkr lägre än vid motsvarande period föregående år som utmärktes av omfattande extra generella bidrag till kommunerna som följd av pandemin.

För perioden är 11,8 mnkr upptagna som jämförelsestörande poster varav 11,3 mnkr avser försäljningar av bostadsrätter som klassificeras som finansiella anläggningstillgångar.

Periodens resultat motsvarar 10,3% av summa skatteintäkter och generella statsbidrag.

Omräknat perioden resultat per invånare motsvarar det 4 430 kronor per invånare (år 2020: 3 175 kronor per invånare).

Diagrammet illustrerar periodens resultat och tidigare årsresultat i procent av summa skatteintäkter och generella bidrag.



Säsongvariationer påverkar periodens resultat som en minskad nettokostnad med 18,6 mnkr. Effekt av förändring av semesterlöneskulden innebär en minskad kostnad på 23,1 mnkr (periodens budget 27 mnkr) medan vinterväghållning har en kostnad på 2,7 mnkr (periodens budget 2,6 mnkr). Jämfört med föregående års effekt av säsongvariationer, minskad nettokostnad 21,9 mnkr är årets påverkan 1,5 mnkr lägre.

Periodens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter för perioden uppgår till 204,6 mnkr (föregående årsperiod 265,9 mnkr). Periodens jämförelsestörande poster till 0,5 mnkr och avser försäljning av mark. Intäkterna är 61,3 mnkr lägre än föregående period och förklaras främst av lägre exploateringsintäkter innevarande år 2021.

Riktade statsbidrag					
Myndighet, tkr	2018	2019	2020-08	2020	2021-08
Skolverket	41 136	46 639	27 703	43 525	30 203
Socialstyrelsen	6 663	3 389	1 750	14 900	9 537
Migrationsverket	57 817	36 565	11 811	16 604	6 227
Arbetsförmedlingen	8 794	11 195	3 918	6 529	5 690
Kulturrådet	486	268	137	298	285
Övriga statliga myndigheter	3 668	22 248	17 936	28 995	33 063
Summa riktade statsbidrag	118 564	120 305	63 255	110 851	85 005
Övriga bidrag	49 414	35 285	19 605	27 688	323
Summa bidrag	167 978	155 590	82 860	138 539	85 328

Periodens totala bidragsintäkter uppgår till 85,3 mnkr (föregående årsperiod 82,9 mnkr). Enskild största bidrag lämnas av Skolverket. Ersättning från Skatteverket avser momskompensation och uppgår till 18,9 mnkr. I och med Covid-19 erhåller kommunen ersättning för sjuklönekostnader från försäkringskassan 4,1 mnkr. För månaderna juli och augusti var Ekerö kommun inte kvalificerad för ytterligare ersättning enligt gällande bidragsmodell.

Verksamhetens bruttokostnader inklusive avskrivningar för perioden motsvarar 1 330,2 mnkr (motsvarande årsperiod 1 275,8 mnkr). Jämfört med samma period föregående år har bruttokostnaderna utvecklats med 54,4 mnkr. Avskrivningar har ökat med 3,0 mnkr samtidigt som verksamhetens kostnader ökar med 51,4 mnkr. Ökning beror framförallt på högre personalkostnader där ny lön för 2021 ingår, pensionskostnader till följd av ändrade förutsättningar i beräkningsmodellen av pensionskund, fastighetsunderhåll, försäkringspremier och avskrivningar som en effekt att fler genomförda investeringar aktiveras.

tkr	Utfall	Utfall	Avvik
	2020-08	2021-08	
Verksamhetens intäkter	265,9	204,6	-61,3
Verksamhetens kostnader	-1 224,5	-1 275,9	-51,4
Avskrivningar	-51,3	-54,3	-3,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 009,9	-1 125,6	-115,7

Verksamhetens bruttokostnad intäktsfinansieras till 15,3 % (föregående årsperiod 20,8 %). Exkluderas avskrivningar är intäktsfinansiering 16,0 % (föregående årsperiod 21,7 %).

Verksamhetens nettokostnader i kommunen uppgår för perioden till 1 125,6 mnkr (föregående årsperiod 1 009,9 mnkr) vilket motsvarar 63,6 % av 2021 års budget. Periodens nettokostnad visar på högre ianspråktagande av årsbudget jämfört med föregående årsperiod 58 %.

Jämfört utfall är föregående årsperiod nettokostnad 115,7 mnkr högre vilket motsvarar 11 %. Utveckling av verksamhetskostnaderna under 2020 och 2021 är med stark inverkan av olika ekonomiska förutsättningar som följd av pandemin under dessa två "onormala år".

Periodens kostnader och intäkter är periodiserade avseende de större posterna. Periodens nettokostnader 1 125,6 mnkr motsvarar 90,2 % av skatteintäkter och generella bidrag. Inkluderas finansnettot så blir andelen av skatter och bidrag 89,7 %. Finansnettot är positivt, vilket innebär att finansiella intäkter är större än finansiella kostnader för perioden vilket förklaras genom att försäljning av bostadsrätter klassificeras som jämförelsestörande finansiell post.

Nettokostnadsandel av skatteintäkter och generella bidrag					
(procent)	2017	2018	2019	2020	2021-08
Avskrivningar	4,5	4,6	4,4	4,4	4,3
Nettokostnad	97,8	98,1	98,3	94,1	90,2
Nettokostnad exkl jämförelsestörande poster	97,4	100,1	98,4	94,6	90,2
Finansnetto inkl jämförelsestörande finans. intäkt	0,8	0,8	0,7	0,8	-0,5
Finansnetto exkl jämförelsestörande finans. intäkt	0,8	0,8	0,7	1,4	0,4
Nettokostnad inkl finansnetto	98,7	99,0	99,0	94,9	89,7

För perioden uppgår jämförelsestörandeposter till 11,9 mnkr varav 11,3 mnkr avser försäljning av bostadsrätter och 0,5 mnkr avser markförsäljning.

Personalkostnader exklusive pensionskostnader uppgår till 551,4 mnkr eller 43,2 % och utgör största kostnadsposten av verksamhetens kostnader. Pensionskostnaderna uppgår till 70,7 mnkr, 5,5 %. I personalkostnaden ingår årets förändrade semesterlöneskuld till kommunanställda. För perioden minskar denna kostnad med 23,1 mnkr som en naturlig följd av att det är strax efter semestermånader.

Periodens finansnetto

Finansnettot för perioden är positivt, intäkterna är större än kostnaderna och förklaras genom att försäljning av bostadsrätter redovisas som finansiell jämförelsestörande post. Periodens utfall är positiv 6,1 mnkr.

mnkr	Utfall 2020-08	Utfall 2021-08	Budget 2021-08	Avvik 2021-08
Finansiella intäkter	1,3	1,8	1,2	0,6
Finansiella intäkter jämförelsestörande post	4,5	11,3	0,0	11,3
Finansiella kostnader	-9,2	-7,0	-6,8	-0,2
<i>Varav:</i>				<i>0</i>
<i>Räntekostnad pension inkl löneskatt</i>	<i>-4,0</i>	<i>-3,1</i>	<i>-2,5</i>	<i>-0,6</i>
<i>Räntekostnader lån</i>	<i>-5,0</i>	<i>-3,6</i>	<i>-4,0</i>	<i>0,4</i>
<i>Övriga finansiella kostnader</i>	<i>-0,2</i>	<i>-0,2</i>	<i>-0,3</i>	<i>0,1</i>
Summa finansnetto	-3,4	6,1	-5,6	11,7

Till finansiella intäkter 1,8 mnkr räknas utdelning från Kommuninvest, Vårlyjus AB och Ekerö bostäder AB, försäljning av bostadsrätter och borgensavgifter för de lån som kommunen har gått i borgen för. Jämfört finansiell intäkt med föregående årsperiods utfall blir förändringen 0,6 mnkr högre och beror på utdelning.

Finansiella kostnad är räntekostnader för upptagna lån och för pensioner. Finansiella kostnader för perioden uppgår till 7 mnkr och är 0,2 mnkr högre än budget för perioden. Avvikelsen beror framförallt att räntekostnaderna för pensioner har ökat mer än vad räntekostnaderna för upptagna lån har minskat. Lägre räntekostnader för upptagna lån beror på fortsatt låga marknadsräntor samt att upptagande av nya lån under perioden inte behövts i den omfattning som planerat.

Väsentliga nyckeltal

Kommun	2017	2018	2019	2020	2021-08
Verksamhetens intäkter, mnkr	307	355	330	401	205
Verksamhetens kostnader, mnkr	1 821	1 926	2 003	2 087	1 330
Årets resultat, mnkr	20,7	16,6	16,4	91,7	128,7
Soliditet i %	40,4	41,0	40,4	44,5	48,7
Soliditet i %, inkl. totalta pensionsförpliktelser	12,2	13,3	14,6	20,9	26,8
Investeringar, mnkr	116	88	135	235	113
Självfinansieringsgrad, %	82,0	125,9	87,8	82,2	186,6
Låneskuld, kommunen, mnkr	360	355	420	405	405
Antal anställda	1 555	1 596	1 587	1 532	1 567
Bruttoomsättning, mnkr	1 821	1 941	2 016	2 116	1 337
Balansomslutning, mnkr	1 458	1 477	1 539	1 650	1 771
Skatteintäkter, mnkr	1 483	1 498	1 542	1 626	1 091
Skatteintäkter, generella bidrag mnkr	1 547	1 601	1 702	1 793	1 248
Utbetalda löner kommunen, mnkr	575	619	638	637	425
Ag-avg, avtalsförsäkr, pensioner kommunen, mnkr	239	266	280	279	197
Folkmängd	27 753	28 308	28 690	28 879	29 046
Skattesats, kommunen, kr	19,25	19,25	19,25	19,25	19,25
Skattesats, totalt, kr	31,33	31,33	31,33	31,33	31,33
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och utjämning, %	97,8	98,1	98,3	94,1	90,2
Finansnettots andel av skatteintäkter och utjämning, %	0,8	0,8	0,7	1,4	0,4
Eget kapital, kommunen, mnkr	589	606	622	734	863
Eget kapital, kommunen kr per invånare	21 230	21 402	21 687	25 416	29 703

Periodens skatteintäkter och generella bidrag

Summan av skatteintäkter och generella bidrag uppgår för perioden till 1 248,3 mnkr. En förändring av den totala intäkten med 45,5 mnkr eller 3,8 % jämfört motsvarande period förra året.

I utfallet ingår 2,5 mnkr av Ekerös del 3,7 mnkr av den så kallade Skolmiljarden, motsvarande belopp ingår även i periodens budget. Kommunfullmäktige beslutade 2021-04-20 §32 om tilläggsbudget 3,7 mnkr år 2021 för barn- och utbildningsnämnden och med motsvarande ökning 2021 av budgetposten skatteintäkter och generella bidrag. I periodens utfall ingår även en tredjedel, 0,3 mnkr, av den under sommaren nationellt beslutade utökningen av Skolmiljarden, Ekerös del totalt 0,9 mnkr. Motsvarande ärende för behandling i kommunfullmäktige 2021-10-05 om utökad tilläggsbudget ingår inte i redovisad budget.

	Utfall 2020-08	Utfall 2021-08	Budget 2021-08	Avvik perioden
mnkr, netto				
Skatteintäkter	1 089,2	1 091,5	1 060,7	30,8
Inkomstutjämning	-106,8	-67,3	-65,1	-2,2
Införandebidrag	10,6	2,3	2,3	0,0
Kostnadsutjämning	75,5	77,1	76,8	0,3
Regleringsbidrag	57,4	57,2	57,4	-0,2
LSS-utjämning	33,0	39,6	36,7	2,9
S:a skatteintäkt och gen stb	1 159,0	1 200,4	1 168,8	31,6
Fastighetsavgift	43,8	45,0	45,2	-0,2
Summa	1 202,8	1 245,5	1 214,0	31,5
Skolmiljarden	0,0	2,8	2,5	0,3
Totalt	1 202,8	1 248,3	1 216,5	31,8

I och med att 2020 var ett särdeles speciellt år med att stora extra belopp tillfördes till kommunsverige för att balansera den initiala prognosen av kraftigt sjunkande tillväxt av skatteunderlaget som följd av pandemins effekter på arbetsmarknaden, bör försiktighet råda vad gäller jämförelsen av intäktsutvecklingen. Del av de extra generella bidragen 2020 återfinns även som bidrag 2021.

Skatteintäkter och generella bidrag överstiger periodens budget med 31,5 mnkr. Den absolut främsta anledningen är högre skatteintäkter. SKR:s antaganden om tillväxten av skatteunderlaget i riket är högre än den prognos från oktober som årets budget baseras på.

Förändringarna i beräkningen av LSS-bidraget har eftersläpningseffekter och kom inte att slå igenom med lägre bidrag i samma omfattning som antogs i budget. Den positiva avvikelsen i LSS-bidraget balanserar ekonomiskt den underliggande negativa avvikelsen med lägre sammanlagd intäkt som beror på att antal invånare 1 november 2020 utföll lägre än antagande om antalet i budget. De avvikelser som visas i utfallet återkommer med årseffekt i prognosen.

Tillgångar och skulder

Kommunens samlade tillgångar har för perioden jämfört årsskiftet 2020/2021 ökat med 121,4 mnkr till 1 771,5 mnkr och förklaras främst genom ökning av omsättningstillgångar som likvida medel i kassan 75,1 mnkr medan exploateringar minskar med 13,1 mnkr och ökning av anläggningstillgångar 59,4 mnkr.

Periodens resultat 128,7 mnkr har tillförts det egna kapitalet som på bokslutsdagen uppgår till 862,7 mnkr. I samband med årsbokslut hanteras resultatet enligt vad som beslutats i Ekerö riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

Avsättningar är upptagna med de beräknade beloppen för perioden. Skulden till finansinstitut är 405 mnkr och ingen förändring jämfört med årsbokslut 2020. Under september kommer 50 mnkr amorteras. Kortfristiga skulder, exklusive kort del av långfristig skuld, minskar med 34 mnkr sedan årsskiftet främst beroende på lägre leverantörsskulder och minskad semesterlöneskuld.

Pensionsskuldens utveckling

Periodens pensionskostnader uppgår till 70,6 mnkr exklusive finansiell del. I pensionskostnader ingår särskild löneskatt 24,26 %. Finansiell del på pensioner uppgår till 3,1 mnkr. Total pensionskostnad för perioden 73,7 mnkr (föregående årsperiod 65,1 mnkr). Förändringen 8,6 mnkr beror framförallt på den årliga avsättningen för inbetald och beslutad skatt på pensioner. För år 2021 har ny bedömning gjorts om att den förväntade återstående livslängden efter 65 år blir i snitt 3 år längre. Bedömningen påverkar alla kommuner och regioner och innebär för Ekerö en engångskostnad om 16 mnkr år 2021.

Total pensionsskuld mnkr	2021-08	2021	2022	2023	2024	2025
Ansvarsförbindelse	312,1	307,0	296,7	286,8	276,3	266,1
Avsatt till pensioner	210,8	211,9	224,9	238,9	256,8	278,4
Upplupna kostnader	20,8	27,7	28,3	29,0	29,7	30,6
Löneskatt	131,9	132,6	133,4	134,6	136,5	139,5
Summa skuld	675,6	679,3	683,4	689,2	699,4	714,7

I tabellen ovan illustreras kommunens beräknade framtida pensionskostnader för ansvarsförbindelser (pensioner före 1998), avsättning till pensioner och upplupen pensionskostnad. Ansvarsförbindelser mins-

kar i takt med pensionsutbetalningar och ny intjänad pension (Avsättning) ökar i takt med ränte- och basbeloppsuppräknig. Upplupna kostnader för pensionsskulden regleras i mars månad år 2022 i samband med att pensionsförvaltarbolag skickar faktura. Per augusti uppgår denna kostnad till 20,8 mnkr.



Exploateringsverksamhet

Exploateringsprojekt klassificeras som omsättningstillgångar. Under 2021 har Ekerö kommun flera exploateringsprojekt som bland annat kommer att generera intäkter genom försäljning av mark. För närvarande pågår flera exploatering som exempelvis Ekerö Strand, Träkvista torg och Södra Klyvarstigen.

Finansiellt mål

Kommunfullmäktige har beslutat om det finansiella målet "Mål 5. Ekerö kommun är en välskött ekonomi i balans baserat på effektivt resursutnyttjande med minst en procents överskott och utan överuttag av kommunalskatt."

För bedömning över hur väl målet kan anses vara uppfyllt har kommunstyrelsen beslutat om två ekonomiska mål med tillhörande indikatorer. Målet visar för perioden att det är uppnått och det för båda indikatorerna. Kriteriet för periodens resultat är uppnått och även prognosen visar att målet uppfylls. Indikatorn som grund för kommunalskatten visar kalkylmässigt för kommande året att det är möjligt att överväga att sänka kommunalskatten, hur bestående det kan vara över längre tid är en följd av både utveckling av skatteintäkter och generella bidrag samt kostnadsutvecklingen i verksamheten med effektiviseringar och omprövningar i Ekerö kommuns såsom en växande kommun med omfattande investeringar. Bedömningen i nuläget är att prognos indikationen kvarstår året ut.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. När ekonomin tillåter ska vi sänka kommunalskatten.	 En bedömning inför kommande planperiods förutsättningar efter 2 år av överskott utöver resultat 1 % i ordinarie verksamhet. Årligen	2022-12-31	Resultat 2020 och periodens resultat och prognos 2021, samt även budget 2021, visar överskott utöver resultat 1 % både med och utan beaktande av särskilda omständigheter som påverkar resultatet. De ekonomiska förutsättningarna för kommande år bedöms kortsiktigt visa på överskott utöver 1 %.
2. Vi strävar efter en välskött ekonomi i balans och minst en procent överskott.	 Ja/Nej vid varje delårsbokslut och årsbokslut.	2022-12-31	Mål uppnått då både resultat för perioden och prognos visar positiva resultat utöver kriteriet. Periodens resultat 128,7 mnkr (10,3%), balanskravsresultat 116,9 mnkr (9,4%). Prognosen årets resultat 90,6 mnkr (4,8%), balanskravsresultat 78,8 mnkr (4,2%).

Låneskuld

Kommunens räntebärande låneskuld uppgick för perioden till 404,9 mnkr (405 mnkr) och amortering om 0,1 mnkr har gjorts under perioden. Upplåning löper med både fast och rörlig ränta 3M Stibor för att uppnå uppsatta kriterier i enlighet med finanspolicyen. Merparten av skulden är tecknad med rörlig ränta.

För att motverka risken med rörlig ränta används ränteswappar som är linje med kommunens målsättning i befintlig finanspolicy enligt kommunfullmäktiges beslut om en jämn och stabil räntekostnad över tid.

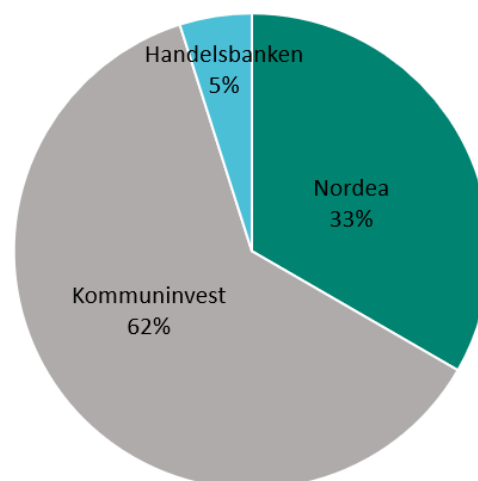
Kreditinstitut	Lån (ref nr)	Nominellt belopp	Förfall	Basränta
Nordea	3978-89-38345	25 000 000	2021-09-17	Stibor 3m
Nordea	3978-87-95226	25 000 000	2021-09-20	Stibor 3m
Nordea	3978-88-57744	65 000 000	2022-08-29	Stibor 3m
Nordea	3978-88-84121	20 000 000	2022-12-20	0,80%
Kommuninvest	131761	30 000 000	2021-10-20	Stibor 3m
Kommuninvest	119857	45 000 000	2022-01-17	Stibor 3m
Kommuninvest	122681	45 000 000	2022-10-24	0,39%
Kommuninvest	125080	55 000 000	2024-05-20	0,38%
Kommuninvest	136039	40 000 000	2026-05-17	Stibor 3m
Kommuninvest	136596	35 000 000	2026-11-12	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-449932	19 850 000	2025-09-18	Stibor 3m

404 850 000

Under året har nya lån motsvarande 105 mnkr tagits upp, samtidigt som 105,1 mnkr har amorterats. I balansräkningen är lånen fördelade som långfristig del 214,9 mnkr samt kortfristig del 190 mnkr, den senare har ett kapitalförfalldatum inom 1 år fram till 2022-08-31. Dessa lån kommer under nästkommande period att refinansieras. Genomsnittsräntan på balansdagen är 1,3 % (föregående årsperiod 1,54%). 315 mnkr eller 79 % av låneskulden är räntesäkrad i swap eller fasträntelån. Fasträntelån uppgår till 120 mnkr.

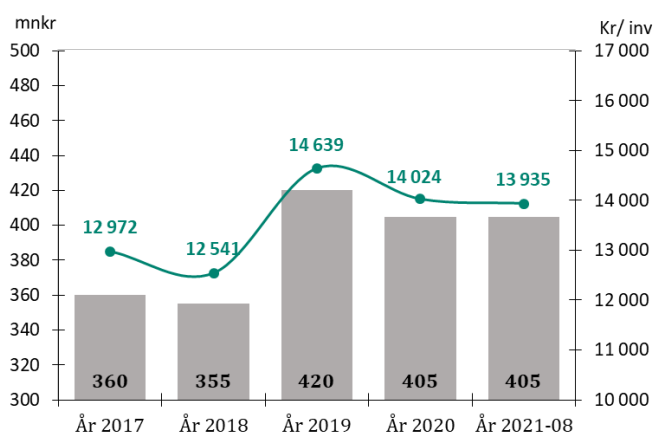
Sedan medlemskapet i Kommuninvest år 2019, har andelen lån upptagna hos Kommuninvest ökat.

I samband med offertförfrågan om upplåning tillfrågas flera kreditgivare än de som presenteras i cirkeldiagrammet till höger.

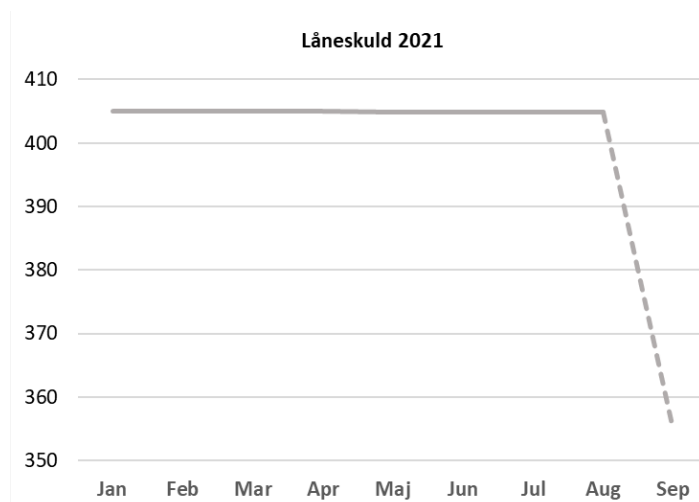


Låneskuld per invånare är nästintill oförändrat och uppgår till 13 935 kronor (2020: 14 024 kronor). Sedan 2017 har låneskulden ökat 960 kronor per invånare. Orsaken är högre investeringsvolymer än vad som kan finansieras med egna medel.

Genomsnittsräntan på balansdagen uppgår till 1,3 %, medan genomsnittsräntan för senaste 12 månaderna blir 1,38 %. Genomsnittsräntan under år 2020 var 1,5 %.

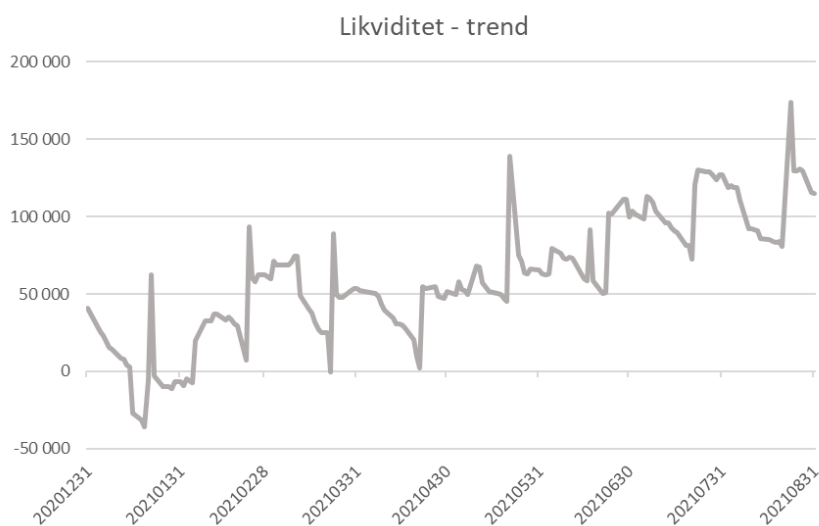


Under perioden har 0,1 mnkr amorterats och ytterligare 50 mnkr planeras att amorteras under september månad till följd av att investeringar inte har genomförts i den takt som budgeten vilar på. Försäljningar av bostadsrätter bidrar även till det positiva kassaflödet.



En förutsättning i den löpande likviditetsplaneringen är checkräkningskrediten, 80 mnkr.

Efter att checkräkningskrediten ofta använts under 2019, har behovet långsamt upphört under 2020 och 2021, vilket åskådliggörs i diagrammet till höger.



Låneskulden prognostiseras till 380 mnkr vid årets slut. Likviditeten bedöms vara positiv, dock på lägre nivå jämfört med delårsbokslut 115 mnkr, utifrån antagande om ett större ianspråktagande för investeringar under hösten.

Övergripande mål för verksamheten

Kommunfullmäktige har 2019-04-09 § 34 beslutat om 11 övergripande mål för den kommunala verksamheten för mandatperioden. Dessa har avstamp i Ekeröalliansens politiska plattform som uttrycker en övergripande vision och 11 övergripande målområden med tillhörande målsättningar.

Uppföljning av Ekerö kommuns övergripande mål	Värde	År	Delår
	Delår2021	2020	2020
Mål 1. Medborgarnas möjligheter till dialog och inflytande ska öka	0,38	0,62	0,38
Mål 2. Det är enkelt att resa till, från och inom Ekerö kommun	0,56	0,72	0,50
Mål 3. Ekerö ska fortsatt vara en av Sveriges tryggaste kommuner	0,71	0,62	0,46
Mål 4. Ekerö kommun utmärks av en god och hållbar integration	1,00	1,00	0,94
Mål 5. Ekerö kommun är en välskött ekonomi i balans baserat på effektivt resursutnyttjande med minst en procents överskott och utan överuttag av kommunalskatt	1,00	0,75	0,75
Mål 6. I Ekerö kommuns skolor är kunskap, ordning och trivsel i centrum	0,70	0,67	0,63
Mål 7. Ekerö kommun ska fortsatt vara en av Sveriges bästa kommuner att åldras i	0,82	0,82	0,64
Mål 8. I Ekerö kommun är det enkelt för företag att starta, växa och utvecklas	0,59	0,73	0,65
Mål 9. Ekerö kommun står för en innovativ miljöpolitik som ger konkreta miljöeffekter	0,81	0,72	0,53
Mål 10. I Ekerö kommun finns förutsättningar för en meningsfull och trygg fritid för alla åldrar	0,45	0,45	0,45
Mål 11. Ekerö kommun är en kommun med närhet till natur, kultur och service	0,75	0,75	0,68

Vid värde 1 är målet helt uppnått då samtliga nämndsmål är uppnådda i sin helhet

Samlad bedömning

För perioden är sju mål uppnådda och fyra delvis uppnådda. Inget av de övergripande målen bedöms för perioden som inte uppnått. Bedömningen av måluppfyllelsen för de 11 målen vilar i sin helhet på hur väl de underliggande målen i nämnderna är uppnådda.

Inom ramen för 2021 års drift- och investeringsbudget har nämnder och kommunstyrelse beaktat hur måluppfyllelsen kan öka genom i budgetbeslutet gjorda omprioriteringar inom budget och med särskild resursförstärkning i de fall resursnivån har betydelse för möjligheten att nå målet och i beslut om investering.

Exempelvis i driftbudgeten med bäring på bland annat mål om medborgarinflytande/-dialog och mål om trygghet har förstärkning gjorts inom kommunikation och en särskild trygghetsåtgärdsplan under sommaren. Kommunens nya webbplats lanserades hösten 2020 och fortsatt under 2021 prioriteras utvecklingsarbetet med inte minst införande av e-tjänster med bäring på flera av de övergripande målen förstärkning av måluppfyllelse. Anslagen till utbildningsområdets elevhälsa har ökat som bidrar till att mål för skolan uppnås. Kommunstyrelsen har våren 2021 beslutat att prioritera om resurser ur budgetmarginalen för att bland annat ytterligare öka takten i detaljplanearbetet och i att nu kunna genomföra tillkommande studier och framtagande av program/policys – en resursförstärkning till stadsbyggnadsprocesserna som har direkt eller indirekt inflytande på takten i att öka uppnåendet i flera av de övergripande målen.

Flertal projekt inom investeringsbudgeten, till exempel infrastruktur med gång- och cykelvägar, infartsparkeringar, trygghetsskapande åtgärder och energiåtgärder har direkt bäring på hur väl flera av målen är uppfyllda. Samma förhållande är även investeringarna i skol- och fritidslokaler som bidrar till att målet uppnås.

I nämndernas och kommunstyrelsens verksamhetsplanering kopplad till drift- och investeringsbudget prioriteras förvaltningarna, utöver basverksamhetens ständiga uppdrag, hur befintliga personalresurser används i utvecklingsuppdrag för att styra mot måluppfyllelse. Bland annat omsättning i aktiviteter i kärnverksamheterna samt i övriga förvaltningar och i samverkan med andra aktörer avseende både civilsamhället

och myndigheter, vilka kommer till uttryck i uppföljning av mål i vad som framgår av kommentarer till bedömningen av indikatorer.

Bedömningen är att inget av de 11 övergripande målen kommer nå lägre måluppfyllelse vid utgången av år 2021. Det finns förutsättningar för en viss positiv förflyttning av den samlade måluppfyllelsen inför årsskiftet. Under år 2022 kommer ytterligare steg att tas för ökad måluppfyllelse. Bedömningen i nuläget är att samtliga 11 övergripande mål, utifrån nämnder och förvaltningars planering inför nästa år, kommer att vara uppnådda vid utgången av år 2022 – samtliga 11 övergripande mål kommer att vara inom intervall för att vara uppnått. Samtliga 11 mål kommer inte nå index 1 - att alla underliggande mål i nämnder och kommunstyrelse kommer att nås i sin helhet. Några av de underliggande målen kommer att nås efter år 2022.

Kommunfullmäktige uttalar inte specifika mål för kommunens bolag, AB Ekerö Bostäder och Ekerö Solör Bioenergi AB, i förhållande till beslutade 11 övergripande verksamhetsmål. I koncernperspektivet är bolagens verksamhet som sådan och i bolagens samverkan med den kommunala organisationen, att de bidrar till att verksamhetsmålen uppnås. Inte minst avseende Mål 9 Miljöpolitik, men även bland annat mål 3 om att fortsatt vara en trygg kommun och mål 4 om god och hållbar integration.

Det finansiella målet avseende årets resultat för kommunen är uppnått för perioden och i prognos 2021. Målet omfattar inte uttalat koncernen. Koncernen redovisar positiv resultat för perioden. Koncernen kommer redovisa positivt resultat vid 2021 års slut, kommunens resultat är dominerande, med positiv prognos för AB Ekerö Bostäder och balanserat resultat för Ekerö Solör Bioenergi AB.

AB Ekerö Bostäder

Periodens resultat före skatt uppgår till 9,1 mnkr (2020–08: 8,1 mnkr).

Intäkterna består främst av hyresintäkter 65,8 mnkr och en mindre del avser försäljningar av tre bostadsrätter 7,0 mnkr. Totalt uppgår intäkterna till 72,8 mnkr vilket är 2 mnkr mer än föregående årsperiod.

Tabellen nedan avviker från RKR:s rekommendation.

Resultaräkning, tkr	2020-08	2021-08	Balansräkning, tkr	2020-08	2021-08
Rörelsens intäkter	70 763	72 750	<i>Tillgångar</i>		
Rörelsens kostnader	-55 648	-57 669	Materiella anläggningsstillgångar	803 128	780 967
Rörelsens resultat	15 115	15 081	Imateriella anläggningstillgångar	148	96
			Finansiella anläggningstillgångar	365	184
Finansnetto	-7 060	-5 955	Omsättningstillgångar	18 311	37 652
			Summa tillgångar	821 952	818 899
Resultat före skatt	8 055	9 126	<i>Eget kapital, avsättningar, skulder</i>		
Årets skatt	-1 740	-1 971	Eget kapital	80 603	81 826
Resultat	6 315	7 155	Obeskattade reserver	10 348	13 549
			Avsättningar	6 406	7 103
			Långfristiga skulder	616 250	354 966
			Kortfristiga skulder	108 345	361 455
			Summa eget kapital		
			avsättningar och skulder	821 952	818 899

Kostnaderna inklusive avskrivningar uppgår till 57,7 mnkr. Personalkostnader ökar något och uppgår till 11,2 mnkr och avskrivningar är 14,4 mnkr.

Fastighets- och underhållskostnaderna uppgår till 27 mnkr och har ökat med 2,7 mnkr jämfört med samma period föregående år. Avseende fastighetskostnaderna är det främst taxebundna kostnader (vatten och sophantering) samt uppvärmningskostnader som ökat.

Räntekostnaderna uppgår till 6 mnkr, de har minskat med 1 mnkr till följd av amorteringar och lägre räntenivåer.

Soliditeten per sista augusti till 10,0 % (2020–08: 11,6 %).

Ekerö Solör Bioenergi AB

I tabellen nedan redovisas Ekerö Solör Bioenergi AB:s resultat och balansräkning i sin helhet men innebär att Ekerö kommun i koncernsammanställningen endast kommer att ta upp andel 35 % av periodens resultat (0,2 mnkr) samt tillgångar och skulder om (28,4 mnkr).

Tabellen nedan avviker från RKR:s rekommendation.

Resultaräkning, tkr	2020-08	2021-08	Balansräkning, tkr	2020-08	2021-08
Rörelsens intäkter	0	4 068	<i>Tillgångar</i>		
Rörelsens kostnader	-308	-3 932	Matteriella anläggningstillgångar	65 549	78 845
Rörelsens resultat	-308	-136	Imateriella anläggningstillgångar	0	0
			Finansiella anläggningstillgångar	0	0
Finansnetto	-28	-547	Omsättningstillgångar	1 301	2 325
			Summa tillgångar	66 850	81 170
Resultat före skatt	-336	-683			
Årets skatt	0	0	<i>Eget kapital, avsättningar, skulder</i>		
Resultat	-336	-683	Eget kapital	32 604	44 424
			Obeskattade reserver	0	0
			Avsättningar	0	0
			Långfristiga skulder	0	0
			Kortfristiga skulder	34 246	36 746
			Summa eget kapital		
			avsättningar och skulder	66 850	81 170

Under 2021 har bolagets produktionsanläggning färdigställts och arbetet koncentreras på utbyggnation av distributionssystem. Det i stora drag följer de riktlinjer som styrelsen satt upp. Bolaget förväntar sig en stabil framtida ekonomisk utveckling för de kommande åren i takt med färdigställandet och utbyggnaden av fjärrvärmenätet.

Bolaget har under året haft månatliga styrelsesammanträden där VD presenterar en full genomgång av den operativa verksamheten. I tillägg presenteras månadsbokslut inklusive resultatuppföljning jämfört budget samt bolagets likviditet.

Bolaget finansieras för närvarande via koncernlån med en ränta på 2,5 % med en för perioden genomsnittlig räntebärande skuld på 27 mnkr. Bolaget förhandlar för närvarande med banker för att refinansiera skuld under det tredje tertialet.

Övriga koncernföretag

Roslagsvatten AB

Resultat för perioden uppgår till 13,4 mnkr (2020–08; 19,7 mnkr) och är 19,4 mnkr högre jämfört med budget för perioden.

Resultatförbättringen jämfört budget beror dels på att räntan varit låg och att verksamhetens intäkter ökar mer än kostnaderna. Investeringarna hittills uppgår till 112 mnkr. Soliditeten är positiv, 9 %.

Södertörns Brandförsvarsförbund

Periodens resultat uppgår till 8,0 mnkr (2020–08; 6,5 mnkr). Den främsta anledningen till positivt utfall är lägre förändring av semesterlöneskulden, lägre verksamhetskostnader än planerat samt lägre pensions-skuld som följd av lägre ränteuppräknings än förväntat och att flera medarbetare bytt avtal i samband med organisationsförändring.

Investeringar under årets första åtta månaderna uppgår till 11,8 mnkr.

Även i år har verksamheten påverkats av Corona pandemin. Därutöver har förbundet drabbats av komplex händelse i samband med att osorterat avfall i Kagghamra Botkyrka kommun, började brinna. Under året har omorganisation skett i syfte att skapa bättre förutsättningar för nära ledarskap, möjliggöra en ökad specialisering samt stärka kontaktytan med medlemskommunerna.

Väsentliga personalförhållanden

Koncernen

Ekerö Solör Bioenergi AB har inga anställda.

För Roslagsvatten presenteras antalet anställda i samband med årsbokslut.

	2019 Totalt	2020 Totalt	2021-08 Totalt
Antal anställda & antal årsarbeten			
Kommunstyrelseförvaltningen	94/87	87/82	89/84
Barn- och utbildningsförvaltningen	893/853	867/835	880/844
Socialförvaltningen	459/422	421/386	422/389
Kultur- och fritidsförvaltningen	73/63	76/65	76/64
Stadsbyggnadsförvaltningen	72/71	80/79	85/85
Totalt anställda kommunen	1 587	1528	1 549
Varav kvinnor, kommunen	1 246	1205	1 218
Varav män, kommunen	341	323	331
Totalt anställda koncernen	1 608	1546	1567
Varav Ekerö Bostäder AB	21	18	18
Varav Ekerö Vasa Värme AB	-	-	-
Totalt antal årsarbeten, kommunen	1 495	1 446	1 467
Varav kvinnor, kommunen	1 172	1 137	1 151
Varav män, kommunen	323	309	316
Totalt antal årsarbeten, koncernen	1 513	1 464	1 486
Varav Ekerö Bostäder AB	18	18	18
Varav Ekerö Solör Bioenergi AB	-	-	-
Antal anställda SBFF			
Antal anställda VA-Roslagsvatten	141	165	-
Kommunen			
Andel heltidsanställda, %	75	77	-
Andel tillsvidareanställda, %	89	89	-
Medelålder, år	43	45	-
Personalrörlighet, %	14,3	12,2	-

Kommunen

Under våren har alla som har administrativa arbetsuppgifter som kan utföras hemifrån arbetat så mycket hemifrån som möjligt med hänsyn till verksamheten. Vår generella bedömning är att vi har bra förutsättningar och verktyg för den digitala arbetsplatsen och distansarbete. De allra flesta medarbetare i kommunen har dock samhällsviktiga arbetsuppgifter som kräver att man är på arbetsplatsen.

Den totala sjukfrånvaron i kommunens organisation uppgår till 7,2 % för perioden att jämföra med 8,1 % för helåret 2020 och 5,8 % år 2019. Bedömningen är att även med en lägre sjukfrånvaro under första delen av 2021 än utfall helår 2020 så är sjukfrånvaron fortfarande med en stor påverkan av coronapandemin.

AB Ekerö Bostäder

Vid utgången av augusti hade bolaget 18 tillsvidareanställda (2020–08; 18 tillsvidareanställda) varav 10 var män och 8 var kvinnor. Under året har en nyrekrytering gjorts. Åldersfördelning är ojämn där största gruppen är över 50 år (61 %), mellan 30–49 år (33 %) och upp till 29 år (6 %).

Sommarjobb för ungdomar mellan 15–20 år i samarbete med Ekerö kommun, har erbjudits ungdomar. Arbetsuppgifterna var varierande men med fokus på skötsel av utemiljö i bostadsområden.

Ekerö Solör Bioenergi AB

Bolaget har inga anställda utan drivs av personal från moderbolaget Solör Bioenergi AB som omfattas av kollektivavtalet Branschavtal Energi.

Prognos helår

Koncernen

Ekerö kommunfullmäktige fastställer inte driftbudget för koncernen och den konstrueras inte i efterhand.

För koncernen prognostiseras ett positivt resultat till 98,4 mnkr bestående av kommunen 90,5 mnkr och 7,9 mnkr för AB Ekerö Bostäder. För Ekerö Solör Bioenergi AB bedöms årets resultat vara noll, balanserat.

Kommunen

Driftredovisning

Kommunfullmäktige beslutade i april om tilläggsbudget till barn- och utbildningsnämnden om 3,7 mnkr och motsvarande belopp för skatteintäkter och generella bidrag och avser Ekerö kommuns del av statsbidraget "Skolmiljarden". Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att i oktober besluta om utökad tilläggsbudget ytterligare 0,9 mnkr till barn- och utbildningsnämnden som följd av nationellt beslut under sommaren om utökad "Skolmiljard". Avsaknaden i redovisad budget av utökad tilläggsbudget för barn- och utbildningsnämnden och för budgetpost skatteintäkter/generella bidrag påverkar inte budget och utfall årets resultat. Statsbidraget är klassificerat som ett generellt statsbidrag.

tkr	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avvik helår förändring *)		
Verksamhetens nettokostnader	-1 686 733	-1 782 183	-1 770 638	-11 545	-95 450	5,7%
<i>varav - jämförelsestörande poster</i>	<i>8 667</i>	<i>549</i>	<i>0</i>			
S:a Verksamhetens nettokostnader	-1 686 733	-1 782 183	-1 770 638	-11 545	-95 450	5,7%
Skatteintäkter och generella bidrag	1 792 633	1 869 122	1 824 744	44 378	76 489	4,3%
Finansnetto	-14 204	3 598	-8 386	11 984	17 802	-125,3%
<i>varav - finans. jämförelsestörande poster</i>	<i>11 623</i>	<i>11 324</i>	<i>0</i>	<i>11 324</i>		
Årets resultat	91 696	90 537	45 720	44 817	-1 159	-1,3%
Balanskrav resultat	71 405	78 664				

Det samlade prognosen för Ekerö kommun vid året slut bedöms till ett positivt resultat 90,5 mnkr. Det motsvarar resultat 4,8 % av summan av skatteintäkter och generella bidrag. Den positiva prognosen är 44,8 mnkr utöver det budgeterade resultatet 45,7 mnkr, 2,5 %. Avgörande för resultatet är:

- Skatteintäkter och generella bidrag prognosticeras med positiv avvikelse med 44,4 mnkr jämfört årets budget 1 824,7 mnkr.
- Finansnetto är positivt 3,6 mnkr och är jämfört budgeterad nettokostnad 8,3 mnkr högre positivt utfall med 11,9 mnkr som är resultat av försäljningar bostadsrätter.
- Verksamhetens nettokostnad prognosticeras till 1 770,7 mnkr vilket är 11,5 mnkr högre än budget. I prognosen ingår 16 mnkr i engångskostnad 2021.

Prognos balanskravsresultat, efter avdrag försålda anläggningar; 78,7 mnkr eller 4,2 %. Budget årets resultat 2,5 %.

Nettokostnadens andel av skatteintäkter och generella bidrag prognos år 2021 är 95,3 %. Något högre andel än det "speciella onormala" år 2020, men lägre än vad som var fallet under åren 2017–2019. Det medger högre året resultat och positiv förstärkning av nyckeltal för kommunens ekonomiska styrka samt medger större utrymme för finansiering av investeringar med egna medel.

Prognosen för finansnettot är positivt - intäkterna är större än kostnaderna. Andelen i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag är -0,2 %. Elimineras försäljning av bostadsrätter är finansnetto negativt och andelen är i förhållande till skatter och generella bidrag 0,4%.

Tabell: Andel av skatteintäkter och generella bidrag, utfall 2017–2020 och prognos 2021

(procent)	2017	2018	2019	2020	2021
Avskrivningar	4,5	4,6	4,4	4,4	4,5
Nettokostnad	97,8	98,1	98,3	94,1	95,3
Nettokostnad exkl jämförelsestörande poster	97,4	100,1	98,4	94,6	95,4
Finansnetto inkl jämförelsestörande finansiell intäkt	0,8	0,8	0,7	0,8	-0,2
Finansnetto exkl jämförelsestörande finansiell intäkt	0,8	0,8	0,7	1,4	0,4
Nettokostnad inkl finansnetto	98,7	99,0	99,0	94,9	95,2

Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens nettokostnad prognosticeras till 1 782,2 mnkr (2020: 1 686,3 mnkr). Förändring med 95,4 mnkr eller 5,7 %. I jämförelsen ska beaktas att utfall 2020 innehöll försäljningar netto 47,1 mnkr och motsvarande prognos för 2021 är 3 mnkr netto.

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avvik helår	Förändring*	
mnkr, netto						
Barn- och utbildningsnämnden	-875,1	-905,9	-911,9	6,0	30,9	3,5%
Socialnämnden	-555,2	-559,5	-564,5	5,0	4,3	0,8%
Kultur- och fritidsnämnden	-65,9	-65,9	-64,8	-1,1	0,0	0,0%
Byggnadsnämnden	-8,1	-10,4	-12,2	1,7	2,3	28,9%
Miljönämnden	-2,8	-3,9	-3,5	-0,4	1,0	36,8%
Tekniska nämnden	-62,1	-41,5	-27,3	-14,2	-20,6	-33,2%
TN - balansenhet avfall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Central politisk organisation	-12,6	-13,3	-13,9	0,6	0,7	5,5%
Revisionen	-0,9	-1,0	-1,0	0,0	0,1	8,8%
Överförmyndaren	-2,3	-2,4	-2,8	0,4	0,1	6,1%
Kommunstyrelsen	-101,7	-178,4	-168,7	-9,6	76,7	75,4%
Verksamhetens nettokostnader	-1 686,7	-1 782,2	-1 770,7	-11,5	95,5	5,7%

*) Jämförelse prognos 2021 och utfall 2020

Prognosen är jämfört årets budget en negativ avvikelse med 11,5 mnkr där engångskostnad pension svarar för 16 mnkr. I återgiven budget ingår inte förslag till beslut i kommunfullmäktige i oktober om utökad tilläggsbudget 0,9 mnkr för barn- och utbildningsnämnden – den utökade skolmiljarden.

- Barn och utbildningsnämnden prognostiserar överskott 6,0 mnkr främst till följd av erhållna statsbidrag samt volymavvikelser.
- Socialnämnden prognostiserar överskott om 5,0 mnkr, främst till följd av lägre volymer och kostnader än budgeterat inom område funktionsnedsättning samt för ledning, myndighetsutövning och administration, delegering i hemtjänsten och vissa riktade statsbidrag inom äldreomsorgen.
- Tekniska nämnden prognostiserar ett underskott om 14,2 mnkr. Avvikelsen domineras fortsatt av kostnader knutna till utrangeringar och rivning av gamla anläggningar, ökade underhållskostnader, och minskade intäkter till följd av uppsagda lokaler. Minskade kapitaltjänstkostnader till följd av utrangeringar balanserar delar av prognostiserade underskottet.
- Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott om 9,6 mnkr varav 16 mnkr avser högre pensionskostnader till följd av ändrade antaganden för beräkning av skulden. Underskott möts delvis av lägre kostnader vid kommunstyrelseförvaltningen som följd av tillfälliga vakanser och allmänt läge övriga kostnader till effekt av pandemisituationen.
- Övriga nämnder har gemensamt en positiv budgetavvikelse på 1,2 mnkr främst inom byggnadsnämnden genom ökade intäkter till följd av antalet taxafinansierade ärenden har ökat och lägre kostnader för särskilda projekt med extra budgetsatsning. Kultur- och fritidsnämnden har intäktsbortfall som följd av pandemin, underskottet begränsas av tillfälligt bidrag som förs i driftbudget enligt normering men som indirekt finansierar investering i inventarier i fritidsanläggning.

Skatteintäkter och generella bidrag

Prognos skatteintäkter och generella bidrag för år 2021 når till 1 839,1 mnkr och överträffar budget med 44,4 mnkr. En följd av högre tillväxttakt av skatteunderlaget i riket än antaganden under hösten 2020. Summa intäkter har utvecklats med 76,5 mnkr eller 4,3 % jämfört utfall 2020. I jämförelsen ska beaktas att 2020 år intäkter även inkluderar omfattande extra generella bidrag till följd av pandemin.

I budget och prognos ingår inte förslag till beslut i kommunfullmäktige om utökad tilläggsbudget 0,9 mnkr. Det påverkar inte årets resultat eller avvikelsen av prognos 2021 skatteintäkter och generella bidrag jämfört budget för densamma.

mnkr	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avvik helår	Förändring 2021	
					jämfört 2020	
Skatteintäkter	1 626,1	1 634,4	1 591,1	43,3	8,2	0,5%
Inkomstutjämning	-160,2	-101,0	-97,7	-3,3	59,2	-37,0%
Införandebidrag	16,0	3,5	3,5	0,0	-12,5	-78,1%
Kostnadsutjämning	113,4	115,7	115,2	0,5	2,3	2,0%
Regleringsbidrag	83,0	85,8	86,1	-0,3	2,8	3,4%
LSS-utjämning	49,4	59,4	55,0	4,4	10,0	20,2%
S:a skatteintäkt och gen stb	1 727,7	1 797,8	1 753,2	44,6	70,1	4,1%
Fastighetsavgift	64,9	67,6	67,8	-0,2	2,6	4,1%
Summa	1 792,6	1 865,4	1 821,0	44,4	72,7	4,1%
Skolmiljarden	0,0	3,7	3,7	0,0	3,7	100,0%
Totalt	1 792,6	1 869,1	1 824,7	44,4	76,5	4,3%

*) Jämförelse mellan utfall 2021 och utfall 2020

Not: Under år 2020 redovisades flyktingvariabel och extra generella statsbidrag "på egen rad". Dessa har inkluderats i posten kostnadsutjämning respektive regleringsbidrag. Under år 2021 redovisas skolmiljarden på egen rad.

Den sammantagna positiva avvikelsen 44,4 mnkr består i:

- Summa skatteintäkter och inkomstutjämningsavgiften med prognos bättre tillväxt under åren 2020–2021 ger netto år 2021 ökade intäkter med 40 mnkr. Budgeten är beräknad utifrån SKR:s antaganden om skatteunderlagets tillväxt i oktober 2020.
- LSS-bidraget uppgår i prognos till 59,4 mnkr, en positiv avvikelse med 4,4 mnkr jämfört budget 2021. Beräkningsmodellen av den inomkommunala LSS-utjämningsystemet är behäftad med flera års efter-släpning av uppdatering av vissa faktorer. I budgeten antogs att beslutad effektiviseringen av verksamheten skulle ha viss påverkan på bidragets storlek 2021 samtidigt som bidraget detta enskilda år skulle öka som följd av ovanligt höga kostnader 2019 med situation dubbla kostnader del av året i samband med avveckling av en enhet. Försiktighetsprincipen rådde i budget. Prognos 2021 visar att effektiviseringarna i verksamheten som gett lägre kostnader inte slagit igenom i bidragsberäkningen 2021 i den omfattning som tidigare uppskattades. Genomslag kommer att ske med full kraft nästkommande år.
- Antal invånare 1 november 2020 uppgick till 28 861 i Ekerö. Befolkningsutvecklingen under hösten 2020 var annorlunda i jämförelse med gängse utveckling under senaste 5 åren. Antalet Ekeröbor var 89 färre än antalet i prognosen som låg till underlag för beräkning av budget skatteintäkter och generella bidrag. Bortfallet motsvarar lägre intäkt år 2021 med 4,9 mnkr.

Finansnetto

Den totala prognosen för finansnettot är positivt intäkt om 3,6 mnkr vilket är en positiv avvikelse med 11,9 mnkr jämfört årets budget netto negativt 8,3 mnkr.

Finansiella intäkter är oförändrade jämfört med budget. Finansiella intäkter omfattar bergensavgift och utdelning från AB Ekerö bostäder, Kommuninvest och Vårlyjus AB. Försäljning av bostadsrätter uppgår till 11,3 mnkr och bidrar positivt till finansnettot.

De finansiella kostnaderna prognostiseras till 10,1 mnkr. Räntekostnaden på pension är upptagen i beräkningen enligt pensionsprognosen per augusti 2021. Snitträntan för räntekostnader på lånat kapital prognostiseras till 1,3% medan räntekostnaderna beräknas till 5,7 mnkr. Fortsatt mycket låg Stiborränta som bedömning om lägre upplåning är den främsta förklaringen till prognosen.

Prognosen beaktar inte ett eventuellt beslut om att i förtid lösa vissa swappar med kostnadsbelastning in-nevarande år till förmån för lägre räntekostnader kommande år.

mnkr	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Avvik 2021	förändring)*
Finansiella intäkter	2,4	2,4	1,9	0,5	0,0
Finansiella intäkter jämförelsestör. poster	11,6	11,3	0,0	11,3	-0,3
Finansiella kostnader	-28,2	-10,1	-10,2	0,1	18,1
<i>Varav:</i>				<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Räntekostnad pension inkl löneskatt</i>	<i>-5,3</i>	<i>-4,0</i>	<i>-3,8</i>	<i>-0,2</i>	<i>1,3</i>
<i>Räntekostnader lån</i>	<i>-22,6</i>	<i>-5,7</i>	<i>-6,0</i>	<i>0,3</i>	<i>16,9</i>
<i>Övriga finansiella kostnader</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,4</i>	<i>-0,4</i>	<i>0,0</i>	<i>-0,1</i>
Summa finansnetto	-14,2	3,6	-8,3	11,9	17,8

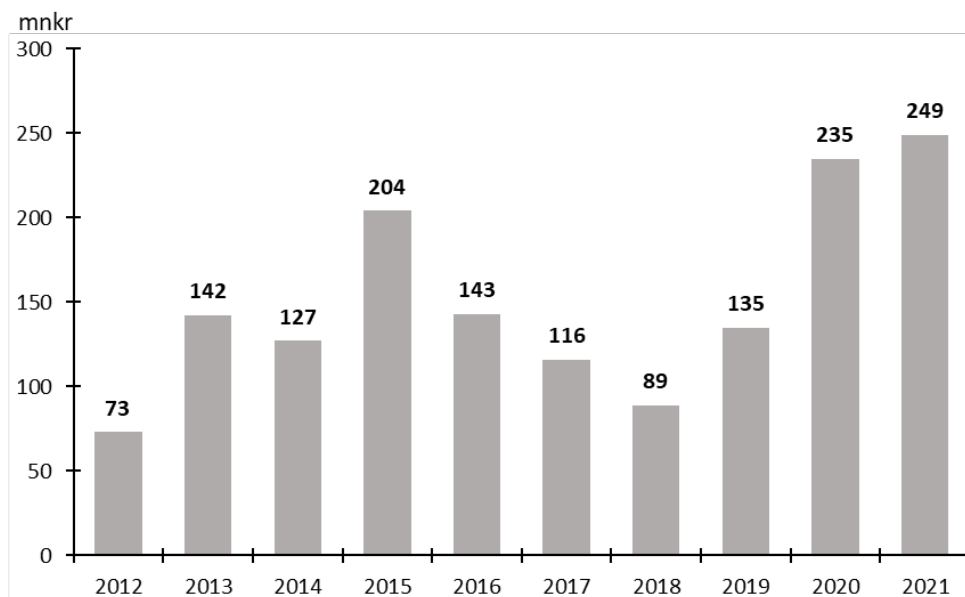
Investeringar

Investeringsvolymen i Ekerö kommun prognostiseras öka jämfört med tidigare år utifrån utpekad utbyggnadstakt i förhållande till att kommunen växer befolkningsmässigt.

Investeringsutgifterna 2021 prognostiseras till 249 mnkr jämfört med årets budget 356 mnkr. Avvikelsen beror på att projekt försenats och flyttats fram i tiden. Delar av avvikelsen av ianspråktaga resurser under

Året kommer att bli föremål för omdisponering till 2022 års investeringsbudget, över årsskiftet pågående investeringsprojekt.

Flera stora projekt har påbörjats som exempelvis Ekerö badhus, Sanduddens skola med idrottshall, Stamvägens förskola, ombyggnation av kommunhuset och kommunala investeringar inom ramen för exploateringsprojektet Ekerö Strand. I utfall och prognos ingår även reinvesteringar i befintliga verksamhetslokaler och investering inventarier



Årets investeringsvolym är den högsta jämfört med årliga investeringar under de senaste 10 åren. Investeringens volymerna kommer öka betydande ytterligare de kommande åren.

Årets investeringar finansieras med egna medel.

Investeringar prognos augusti 2021

tkr	Utfall	Budget	Prognos	Återstår
	2020	2021	2021	
Tekniska nämnden	226 723	332 437	230 802	101 635
Barn- och utbildningsnämnden	4 089	4 200	3 700	500
Socialnämnden	203	1 800	900	900
Kultur- och fritidsnämnden	972	3 950	2 500	1 450
Kommunstyrelsen	3 280	13 200	10 700	2 500
Summa	235 266	355 587	248 602	106 985

AB Ekerö Bostäder

Budgetuppföljning sker löpande i bolaget och ekonomisk rapport lämnas till styrelsen. Prognos för året är positivt och prognostiseras till 7,9 mnrk. Det prognostiserade resultatet består av lägre bedömd verksamhetskostnad med 1 mnrk och ökade intäkter 6,9 mnrk till följd av försäljningar. Budget för 2021 är 1,6 mnrk.

Ekerö Solör Bioenergi AB

Bolaget har under året haft månatliga styrelsesammanträden med fullständig presentation av den operativa verksamheten. Bolaget förväntar sig en stabil framtida ekonomisk utveckling för de kommande åren i takt med färdigställandet och utbyggnaden av fjärrvärmenätet.

Balanskravsresultat

Sveriges kommuner ska enligt lag ha ett balanserat resultat där intäkterna överstiger kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst år överstiger intäkterna ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet åretsällas de närmaste åren 3 åren. Kommunfullmäktige ska vid sådana lägen anta en åtgärdsplan för hur återställande ska ske om inte synnerliga skäl finns för att så inte göra.

Ekerö kommun uppfyller balanskravet för perioden per augusti 2021 och i prognos för år 2021. Resultatet har varit positivt de senaste 17 år.

Vid avstämning av balanskravet är resultatet positivt. I balanskravsresultatet skall samtliga realisationsvinster 11,8 mnkr exkluderas årets resultat 90,5 mnkr. Balanskravsresultatet för året bedöms bli positivt och uppgår till 78,7 mnkr. Resultatet efter balanskravsavstämningen uppgår till 4,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

mnkr / procent av skatt och bidrag	2018		2019		2020		2021	
Redovisat resultat	16,6	1,0	16,4	1,0	91,7	5,1	90,5	4,8
- Samtliga realisationsvinster			-2,3		-20,3		-11,8	
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0		0,0		0,0		0,0	
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0		0,0		0,0		0,0	
-/+ Orealiserade vinster och förluster enligt värdepapper	0,0		0,0		0,0		0,0	
-/+ Återför. av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0		0,0		0,0		0,0	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	16,6	1,0	14,1	0,8	71,4	4,0	78,7	4,2
Reservering medel till resultatutjämningsreserv	0,0		0,0		0,0		0,0	
Användning av medel från resultatutjämningsreserv								
Årets balanskravsresultat	16,6		14,1		71,4		78,7	

Förväntad utveckling

Pandemin kommer att fortsätta påverka världen om än på annat sätt, och i olika grad beroende på var vi befinner oss, än vad som varit fallet under sista ett och halvt år. När nästan samtliga restriktioner 29 september upphör i Sverige "öppnar" samhället på nytt. Återhämtningen i svensk ekonomi har hittills gått över förväntan och kan förstärkas vid låg smittspridning och förutsatt att även arbetsmarknaden kan återetableras inom de branscher som blev mest negativt påverkade under pandemin. Lokalt kommer vaccinationsbussen som funnits i Ekerö kommun att vara kvar i ytterligare några månader. Vaccination av 12-15 åringar kommer erbjudas i kommunens skolor. Kommunala verksamheter som varit stängda under pandemin blir återigen tillgängliga under hösten, exempelvis öppna verksamheter inom äldreomsorgen. För de kommunanställda som mestadels har arbetat på distans från "hemmakontoret" – vilka utgör en mindre del av samtliga kommunanställda – påbörjas återgången till den ordinarie arbetsplatsen, det finns gemensamma tillämpningsanvisningar för distansarbete för kommunens medarbetare.

Ekerö kommun befinner sig i en expansiv fas. Under de närmaste åren kommer kommunens nya infrastruktur att skapa nya möjligheter; E4 Förbifart Stockholm, breddning väg 261 Ekerövägen, kollektivtrafik och fler företagsetableringar, byggnation av fler bostäder samt samhällsservice som skolor, förskolor och boende för äldre. Det planerade arbetet avseende Förbifarten, breddningen av Ekerövägen och byggande av ny Tappströmsbro fortgår. Men med förseningar i projekten Förbifarten och Ekerövägen

Arbetet med upprättande av detaljplaner har intensifierats och som skapar förutsättningar för nya bostäder bland annat i centrala Ekerö. Planering för AB Ekerö Bostäders bostadsbyggnation på Adelsö är långt gången och planering pågår även för nybyggnation i Stenhamra centrum efter att detaljplanen vunnit laga kraft. Utöver detta pågår förarbete i olika stadier för byggnation av nya skolor i egen regi (Sandudden, skola vid Bryggavägen) med till skolan angränsande idrottshallar samt för etablering av nya lokaler med extern

ägare för befintliga och nya fristående skolor. Parallellt med skolprojekten pågår arbete att uppföra fler förskolor för Ekeröborna yngsta medborgare. Inom ramen för kapacitetsbehov av förskolor sker både byggnation i egen regi och ges förutsättningar för alternativa byggherrar och utförare. Ekerö badhus färdigställs q1 2023. Ekerö kommuns befolkningsprognos visar ett ökat antal äldre över 80 år. Exploateringsavtal för området Träkivista torg är tecknat, bland annat etablering av nytt särskilt boende för äldre. I utvecklingen ingår även, i samarbete med extern aktör, byggnation av nytt särskilt boende vid Tranholmen och omvandling av Ekgården till trygghetsboende.

Ekerö Solör Bioenergi AB:s utbyggnaden av distributionssystem fortsätter under 2021 med nya anslutningar av kunder. Bolaget påbörjade bland annat under året utbyggnaden mot kommunens nya badhus och andra kunder i det närområdet.

Ekerö kommun vill att regionen ökar kollektivtrafiken i kommunen för att möjliggöra ett ökat resande med kollektiva färdmedel för Ekeröborna. Ekeröalliansens politiska plattform innefattar flera mål för ökad trafik. Pendelbåt linje 89 är exempel på lyckat projekt som kom att permanentas. Regionens trafikförvaltning utreder i samarbete med Ekerö kommun hur linjen fortsatt kan utvecklas. Bland annat gällande möjlig anläggning i Gamla stan och andra åtgärder som kan göra båten ännu mera attraktiv för pendlare. Buss 350 är inte längre i drift, utvärdering inväntas från trafikförvaltningen.

Andra aktuella infrastrukturprojekt som har satts igång är utredning i samarbete med regionens trafikförvaltning och Trafikverket kring bussnoden vid Tappström, arbete med förbättrad belysning på gång- och cykelsträckor samt arbete för att möjliggöra utbyggnad av fler infartsparkeringar. Infartsparkering i Svanhagen är slutförd. Planering för VA-utbyggnad fortgår.

Stadsbyggnadsförvaltningen har arbetat fram en utvecklingsplan för Ekebyhovsdalen och Jungfrusundsåsen. Aktiviteten är enligt givet uppdrag och i linje med verksamhetsmål. Nästa steg är för politisk behandling.

Kommunstyrelsens ordförande har lagt förslag om att genomföra en förstudie om att definiera och kostnadsberäkna en utredning om enskilt respektive kommunalt huvudmannaskap för vägar, att redovisas under hösten 2021.

Skolinspektionen kommer göra sedvanlig granskning av grundskolan hösten 2021

Arbetet med Ekerö kommuns destinationswebb som ska lyfta Ekerö kommuns styrkor som boendeort och besöksdestination beräknas kunna lanseras till årsskiftet. Det har varit möjligt att prioritera satsningen under 2021 genom omprioritering av resurs i budget som ursprungligen planerats för uppmärksammade av kommunens 50-årsjubileum.

Marknadsröntorna bedöms fortsatt komma vara låga framöver vilket positivt påverkar kommunkoncernen. För att påverka sammansättningen i kommunens låneportfölj förbereds en fortsatt översyn med målet att förbättra förutsättningarna på längre sikt. En resultatpåverkan kan inte beaktas i föreliggande prognos av eventuellt beslut om att i förtid lösa in swappar med kostnadsbelastning innevarande år till förmån för lägre sammantagna räntekostnader under kommande åren. År med väsentligt högre låneskuld än dagens som följd av investeringsvolymernas nivå.

I budgetproposition 2022 tillförs kommuner och regioner förstärkning av de generella statsbidragen, tre miljarder varav 2,1 miljard till kommunerna. I propositionen görs även satsningar med riktade statsbidrag till bland annat äldreomsorgen med exempelvis fortsatt äldreomsorgslyft och till skolan med som exempel fortsatt skolmiljard.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

tkr	Not	Kommunen					Koncernen	
		Delår 2020-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08	Budget 2021	Prognos 2021	Delår 2020-08	Delår 2021-08
Verksamhetens intäkter	3,5	265 891	400 604	204 597	270 000	282 100	323 737	264 997
Verksamhetens kostnader	4,5	-1 224 459	-2 007 591	-1 275 939	-1 962 684	-1 980 783	-1 254 728	-1 308 935
Avskrivningar	8	-51 297	-79 746	-54 276	-78 000	-83 500	-65 412	-68 428
Verksamhetens nettokostnader		-1 009 865	-1 686 733	-1 125 619	-1 770 684	-1 782 183	-996 403	-1 112 366
Skatteintäkter	6	1 089 230	1 626 145	1 091 485	1 591 100	1 634 395	1 089 230	1 091 485
Generella statsbidrag och utjämning	6	113 601	166 488	156 799	233 644	234 727	113 601	156 799
Verksamhetens resultat		192 966	105 900	122 665	54 060	86 939	206 428	135 918
Finansiella intäkter	7	1 349	2 370	1 833	1 860	2 374	359	876
Jämförelsestörande finansiella intäkter	5	4 468	11 623	11 324	0	11 324	4 468	11 324
Finansiella kostnader	7	-9 193	-28 197	-7 075	-10 200	-10 100	-15 320	-12 266
Resultat efter finansiella poster		189 590	91 696	128 746	45 720	90 537	195 935	135 852
Extraordinära poster		-	-	-	-	-	-	-
Årets resultat		189 590	91 696	128 746	45 720	90 537	195 935	135 852

Balansräkning

tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		Bokslut 2020	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	8	384	157	384	157
Materiella anläggningstillgångar	8	1 379 773	1 437 522	2 175 084	2 228 529
<i>Varav mark, byggnader</i>		<i>1 178 516</i>	<i>1 175 349</i>	<i>1 933 110</i>	<i>1 934 580</i>
<i>Varav maskiner och inventarier</i>		<i>31 691</i>	<i>26 906</i>	<i>32 636</i>	<i>27 691</i>
<i>Varav övriga materiella anläggningar</i>		<i>169 566</i>	<i>235 267</i>	<i>209 338</i>	<i>266 258</i>
Finansiella anläggningstillgångar	9	39 726	43 343	30 444	32 906
Summa anläggningstillgångar		1 419 883	1 481 022	2 205 912	2 261 592
Bidrag till infrastruktur	9	38 131	36 400	38 131	36 400
Omsättningstillgångar					
Förråd mm	10	5 558	5 604	5 742	5 812
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0
Fordringar	11	145 773	132 603	148 786	133 544
Kassa och bank	12	40 674	115 833	70 236	151 655
Summa omsättn.tillgångar		192 005	254 040	224 764	291 011
S:a tillgångar		1 650 019	1 771 462	2 468 807	2 589 003
Eget kapital					
Årets resultat	13	91 696	128 746	91 849	135 852
Ekerö Solör Bioenergi AB				0	1 100
Resultatutjämningsreserv		69 300	69 300	69 300	69 300
Övrigt eget kapital		572 998	664 694	642 300	734 149
Summa eget kapital		733 994	862 740	803 449	940 401
Avsättningar					
Pensioner och liknande förpliktelser	14	189 338	210 759	189 338	210 759
Särskild löneskatt pensionsskuld		45 933	51 130	45 933	51 130
Övriga avsättningar		0	0	10 084	10 084
Summa avsättningar		235 271	261 889	245 355	271 973
Skulder					
Långfristiga skulder	15	252 714	217 708	868 906	572 674
<i>Varav gatukostnadsersättning</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Varav investeringbidrag</i>		<i>2 764</i>	<i>2 858</i>	<i>2 764</i>	<i>2 858</i>
<i>Varav banklån</i>		<i>249 950</i>	<i>214 850</i>	<i>866 142</i>	<i>569 816</i>
Kortfristiga skulder					
Kortfristiga skulder övriga	16	428 040	429 125	551 097	803 955
<i>Varav banklån med förfall inom ett år</i>		<i>155 000</i>	<i>190 000</i>	<i>245 233</i>	<i>533 571</i>
Summa skulder		680 754	646 833	1 420 003	1 376 629
S:a eget kapital, avsättningar och skulder		1 650 019	1 771 462	2 468 807	2 589 003
Panter och Ansvarförbindelser					
1) Panter och jämförliga säkerheter	17	818 824	811 224	124 951	125 006
2) Ansvarförbindelser					
a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	18	388 511	387 803	388 511	387 803
b) Övriga ansvarsförbindelser		-	-	-	-
S:a ansvarsförbindelser		1 208 124	1 199 027	522 912	512 809

Kassaflödesanalys

tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		Delår		Delår	
		2020-08	2021-08	2020-08	2021-08
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		189 590	128 746	195 935	135 852
Justering för ej likviditetspåverkande po	19	68 478	82 719	82 593	96 872
Medel fr. verksamh. före förändring av rörelsekapital		258 068	211 465	278 528	232 724
Justering för rörelsekapitalets förändring					
Ökn(-)/minskn(+) förråd	20	-26 739	-46	-26 739	-46
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar	21	1 649	13 170	4 199	15 242
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder	22	-68 924	-33 915	-63 966	-35 481
Medel fr. verksamh. efter förändring av rörelsekapital		164 054	190 674	192 022	212 416
Investeringar					
Inköp av materiella tillgångar	8	-82 673	-113 262	-112 460	-123 110
Avytttrade materiella tillgångar	8	0	1 464	-4 325	1 464
Inköp av finansiella tillgångar		0	0	0	0
Avytttrade finansiella tillgångar		27	0	0	0
Investeringsnetto		-82 646	-111 798	-116 785	-121 646
Finansiering					
Ökning långfristig upplåning	23	145 000	105 000	157 483	179 512
Amortering av skuld	24	-75 000	-105 100	-75 000	-187 500
Värdepapper	25	-3 000	-3 617	1 692	-1 362
Aanslutningsavgift	26	-365	0	-365	0
Finansieringsnetto		66 635	-3 717	83 810	-9 350
Förändring av kassa och bank		148 043	75 159	159 047	81 420
Likvida medel vid årets början		3 624	40 674	8 389	70 236
Likvida medel vid periodens slut		151 667	115 833	167 436	151 656

Noter

Not 1 – Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Det innebär bland annat att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sett.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed.

Från 1 januari 2019 tillämpas redovisning i enlighet med ny lag om kommunal bokföring och redovisning. Normeringar enligt Rådet för kommunal redovisning (RKR). Gatukostnadsersättningar bokas mot resultatet.

Årsredovisningen för AB Ekerö Bostäder är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning enligt K3. Årsredovisning för Ekerö Solör Bioenergi AB upprättas enligt K2.

Samma redovisningsprinciper har använts som i förgående årsredovisning

Direktbokning mot eget kapital har inte förekommit.

Översyn av exploateringsprojekt pågår. Ingen omklassificering har inträffat under året.

All leasing redovisas som operationell.

Beslutet 2020 om åtgärd för att stötta det lokala näringslivet i och med pandemins negativa effekter med sänkt förfallotid på leverantörsfakturor från 30 till 20 dagar och betalningstid för företagare på hyror i kommunägda lokaler ökat till 90 dagar, har i beslut 2021-06-01 § 15, Dnr KS20/58 återkallats.

Not 3 verksamhetens intäkter och not 4 verksamhetens kostnader har anpassats till RKR:s uppställning "Noter-idéskrift-utkast".

Räntekupongerna på ränteswapparna redovisas löpande i resultaträkningen som en del av kommunens räntekostnader med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta.

Specifisering av skattekostnader avseende bolagsskatt ingår i posten verksamhetens kostnader; - specificering av uppskjutna skatter.

Säsongsvariationer lämnas i not under verksamhetens kostnader.

Pensionsåtaganden – kommunen återlånar medlen i sin helhet.

Tilläggsbudget

Kommunfullmäktige har 2021-04-20 § 32 i ärende Dnr KS21/64 beslutat om 3 744 tkr i tilläggsbudget 2021 för barn- och utbildningsnämndens nettokostnadsram. Med motsvarande ökning av 2021 år budget för budgetposten skatteintäkter och generella bidrag. Ingen förändring av årets resultat. Förändringen ingår i redovisad budget för perioden och i årets budget.

Kommunstyrelsen har 2021-09-21 § 89 i ärende Dnr KS21/64 mm föreslagit kommunfullmäktige att vid sammanträde 2021-10-05 besluta om utökad tilläggsbudget 943 tkr för barn- och utbildningsnämnden samt posten skatteintäkter och generella bidrag. Förändringen ingår inte i redovisad budget för period och år.

Not 2 – Uppskattningar och bedömningar

Intäkter RKR R2

Intäkter redovisas enligt RKR R2. Investeringsbidrag från offentliga myndigheter bokförs som skuld och löses upp i takt med avskrivning medan bidrag från övriga bokförs mot resultatet. Förändringen gäller från 2019.

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s prognos i augusti, cirkulär 21:31.

Investeringsbidrag från offentliga myndigheter redovisas som en långfristig skuld och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod.

Intäkter – vissa statsbidrag

Ersättning för sjuklönekostnader för perioden bokas mot konto 351x och uppgår till 4,1 mnkr.

Ersättning för Covid-19 merkostnader enligt särskild förordning har beslutats av Socialstyrelsen och utbetalats i februari och i juli månad. Belopp uppgår till netto 2,7 mnkr och avser den del av ersättningen till och med november 2020 som inte bokats upp i bokslut 2020 och den del som avser december 2020 som inte skulle bokas upp enligt normering. Ersättning beskrivs i avsnittet "händelser av väsentlig betydelse".

Skolmiljarden och utökad skolmiljard klassificeras som generellt statsbidrag. Skolmiljarden har för perioden bokförts med 8/12-delar. Kommunfullmäktige har 2021-04-20 beslutat om tilläggsbudget. Den utökade skolmiljarden som meddelades under sommaren har erhållits i juli månad och är för perioden bokförd med 2/6. Kommunfullmäktige har på dagordningen 2021-10-05 att besluta om utökad tilläggsbudget.

Äldreomsorgslyftet har klassificerats som riktat statsbidrag och bokförts inom socialnämnden, återbetalning av ej under 2021 nyttjade bidrag.

Äldreomsorgssatsningen God vård och omsorg har klassificerats som riktat statsbidrag. Skäl till detta är att det finns villkor från Socialstyrelsen om återrapportering även då villkoren förändrats under året och det inte längre finns krav på återbetalning av ej under året nyttjade medel. Utöver detta meddelar Socialstyrelsen i ett mejlsvar att erhållet statsbidraget 2021 kan disponeras även under 2022. Därtill har Ekerö kommuns ekonomienhet i kommunikation med SKR fått besked att RKR inväntar svar från Socialstyrelsen.

(kronor)	Beviljat Ekerö	Utbetalt	Definition	Redovisat per 2021-08	Prognos 2021
Skolmiljarden	3 743 996 kr	3 743 996 kr	Generellt statsbidrag	2 495 997 kr Generella bidrag	3 743 996 kr
Utökad Skolmiljard	942 779 kr	942 779 kr	Generellt statsbidrag	314 260 kr Generella bidrag	942 779 kr
Äldreomsorgslyftet	8 188 333 kr	8 188 333 kr	Riktat statsbidrag	0 kr Socialnämnd	845 821 kr
Äldreomsorgssatsning - God vård och omsorg	9 651 009 kr	9 651 009 kr	Riktat statsbidrag	4 956 889 kr Socialnämnd	4 651 009 kr

Kostnader RKR R3, RKR R4 och RKR R5

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark och pågående arbete görs emellertid inga avskrivningar.

Avskrivningstider - Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk. I kommunen tillämpas normalt 3, 5 eller 10 år för maskiner och inventarier. Byggnader är uppdelade i komponenter med avskrivningstid 10, 15, 20, 25, 30, 33, 40, 50, 75 år. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt, t ex vid verksamhetsförändringar, tekniskskiften, organisationsförändringar. Immateriella tillgångar har värderats på balansdagen.

Förvärvade immateriella tillgångar

- 5 års genomsnittlig nyttjandeperiod
- Linjär avskrivning

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

- 25,5 års genomsnittlig nyttjandeperiod
- Linjär avskrivning

Maskiner och inventarier

- 10,2 års genomsnittlig nyttjandeperiod
- Linjär avskrivning

Tillgångar avsedda för stadigvarande eller innehav med minst 1 prisbasbelopp och gäller gemensamt för materiella och immateriella tillgångar.

Jämförelsestörande poster RKR R11

Som jämförelsestörande post betraktas poster som är sällan förekommande. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar.

Jämförelsestörande poster uppgår till 11,9 mnkr och avser försäljning av mark 0,6 mnkr och försäljning av bostadsrätter 11,3 mnkr. Försäljning av bostadsrätter redovisas som jämförelsestörande finansiell post och ingår i finansnettot.

Lånekostnader RKR R7

Samtliga lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden, dvs de belastar resultatet för den period de hänförs till. Kommunen har ej finansiella placeringar.

I tabellen nedan redovisas kortfristiga lån med förfall inom 1 år, dock senast 2022-08-31.

Bank	Lån (ref nr)	Nominellt belopp	Förfall	Basränta
Nordea	3978 89 38345	25 000 000	2021-09-17	Stibor 3m
Nordea	3978 87 95226	25 000 000	2021-09-20	Stibor 3m
Kommuninvest	131761	30 000 000	2021-10-20	Stibor 3m
Kommuninvest	119857	45 000 000	2022-01-17	Stibor 3m
Nordea	3978 88 84121	65 000 000	2022-08-29	Stibor 3m
		190 000 000		

Derivat och säkringsinstrument RKR R8

Kommunen använder sig av Swap, derivat. Redovisning sker enligt rekommendationen.

Ränteswap (ref nr)	Nominellt belopp	Start	Förfall	Betalat (%)
19 28 095	45 000 000	2018-11-23	2024-06-20	2,24
18 84 691	40 000 000	2018-06-20	2025-06-19	3,14
18 84 693	45 000 000	2018-06-20	2026-06-18	2,99
18 84 707	65 000 000	2018-08-27	2024-08-27	0,69
		195 000 000		

Enligt finanspolicyn ska den genomsnittliga räntebindingstiden på externa räntebärande skulder inte understiga 2 år och bör inte överstiga 5 år. Per den 31 augusti 2021 uppgick genomsnittliga räntebindingen för den kommunala upplåningen till 0,67 år exklusive ränteswappar. Med beaktande av ränteswappar uppgick den genomsnittliga räntebindingstiden till 2,3 år.

Pensioner RKR R10

Kommunens pensionsförpliktelse redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Pensionsförpliktelser har beräknats på den modell som anvisas i RIPS 19, dvs. SKR:s riktlinjer för beräkning av pensionssskuld.

Den totala pensionssskulden exklusive upplupna kostnader för kommunen uppgår för perioden 2021–08 till 650 mnkr. Av detta totala belopp utgör 388 mnkr ansvarsförbindelser för de pensionsförpliktelser som tjänats in av arbetstagare och pensionstagare för 1998. Dessa räknas årligen upp efter fastställt index och reduceras med årets utbetalningar. Resterande 262 mnkr avser avsättningar, vilka består av den kompletterande ålderspensionen (förmånsbestämd pension).

Sammanställda räkenskaper, RKR 16

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande i; AB Ekerö Bostäder och Ekerö Solör Bioenergi AB.

Ekerö Solör Bioenergi AB bildades år 2019.

Bolag som omnämns i förvaltningsberättelsen är Södertörns brandförsvarsförbund och Roslagsvatten AB med dotterbolag Ekerövatten AB.

Not 3–26 Noter till resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Delår		Delår	
	2020-08	2021-08	2020-08	2021-08
Not 3. Verksamhetens intäkter				
Taxor och Avgifter	71 893	72 282	71 893	72 282
Hyror och arrenden	25 494	24 670	83 340	75 593
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	82 336	85 005	82 336	85 005
EU bidrag	17	17	17	17
Övriga bidrag	507	306	507	306
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	13 395	14 423	13 395	22 838
Intäkter från exploateringsverksamhet	68 165	2 700	68 165	2 700
Övriga intäkter	4 084	4 645	4 084	5 707
S:a verksamhetens intäkter	265 891	204 048	323 737	264 448
Not 4. Verksamhetens kostnader				
Köp av verksamhet	-420 276	-419 159	-420 276	-419 159
Lokaler och markhyror	-30 408	-28 884	-30 408	-28 884
Lämnade bidrag	-31 264	-31 809	-31 264	-31 809
Personalkostnader exkl. pensionskostnader	-528 008	-551 394	-533 957	-561 384
Pensionskostnader	-61 224	-70 589	-63 974	-71 803
Realisationsförluster och utrangeringar	0	0	-1 721	0
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-148 934	-169 125	-148 934	-169 125
Anskaffingskostnad sålda exploateringsfastigheter	0	0	0	0
Aktuell bolagsskatt	-	0	-1 772	-2 008
Övriga verksamhetskostnader	-4 345	-4 979	-24 143	-24 763
<i>varav revisionskostnader finansiella rapporter</i>	<i>-167</i>	<i>-170</i>		<i>-170</i>
S:a verksamhetens kostnader	-1 224 459	-1 275 939	-1 254 728	-1 308 935
<i>Varav säsongsvariationer</i>	<i>21 900</i>	<i>20 400</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Not 5. Jämförelsestörande poster				
<i>Intäkter</i>				
Försäljning mark	0	549	0	549
Jämförelsestörande intäkter	0	549	0	549
Försäljning bostadsrätter	4 468	11 324	4 468	11 324
Jämförelsestörande finansiell intäkt	4 468	11 324	4 468	11 324
Not 6. Skatteintäkter och utjämningsystem				
<i>Kommunalskatteintäkter</i>				
Preliminära skatteintäkter	1 102 327	1 071 315	1 102 327	1 071 315
Slutavräkning	-6 082	20 170	-6 082	20 170
Preliminär slutavräkning	-7 015	0	-7 015	0
Övriga skatteintäkter	0	0	0	0
S:a kommunalskatteintäkter	1 089 230	1 091 485	1 089 230	1 091 485
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>				
<i>Utjämningsbidrag LSS</i>				
Utjämningsbidrag LSS	32 962	39 616	32 962	39 616
S:a utjämningsbidrag LSS	32 962	39 616	32 962	39 616

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Delår		Delår	
	2020-08	2021-08	2020-08	2021-08
<i>Kommunal utjämnning</i>				
Inkomstutjämnning	-106 789	-67 323	-106 789	-67 323
Införandebidrag	10 637	2 328	10 637	2 328
Kostnadsutjämnning	75 581	77 117	75 581	77 117
Regleringsbidrag/-avgift	19 515	57 204	19 515	57 204
S:a inkomst- och kostnadsutjämnning	-1 056	69 326	-1 056	69 326
<i>Extra stöd/Tillfälliga stöd</i>				
Flyktingvariabeln*	0	0	0	0
Skolmiljarden	0	2 810	0	2 810
Tillfällig stöd/ändringsbudget samt Riksdagsbeslut	37 927	0	37 927	0
<i>*Flyktingvariabel redovisas under kostnadsutjämnigen.</i>				
<i>Kommunal fastighetsavgift</i>				
Kommunal fastighetsavgift	43 768	45 047	43 768	45 047
S:a kommunal fastighetsavgift	43 768	45 047	43 768	45 047
S:a Generella bidrag inklusive fastighetsavgift	113 601	156 799	113 601	156 799
S:a skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift	1 202 831	1 248 284	1 202 831	1 248 284
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>				
Slutavräkning 2019	-215	674	-215	674
Slutavräkning 2020	-368	-518	-368	-518
Preliminär slutavräkning 2021	-	755	-	755
Not 7. Finansiella intäkter och kostnader				
<i>Finansiella intäkter</i>				
Utdelning från koncernföretag	82	585	35	585
Borgensavgifter	1 192	1 172	212	208
Utdelning från aktier	0	0	0	0
Övriga finansiella ränteintäkter	75	75	112	109
S:a finansiella intäkter	1 349	1 833	359	902
<i>Finansiella kostnader</i>				
Räntekostnader på långfristiga lån	-5 001	-3 659	-11 096	-9 647
Övriga räntekostnader	-169	-292	-201	480
Räntekostnader på pensioner inklusive särskild löne	-4 023	-3 124	-4 023	-3 124
S:a finansiella kostnader	-9 193	-7 075	-15 320	-12 291

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2020	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08
Not 8. Immateriella och materiella anläggningstillgångar				
Ackumulerade värden				
Immateriella anläggningar				
Anskaffningsvärde	5 684	5 684	5 684	5 684
Ackumulerade avskrivningar	-5 300	-5 527	-5 300	-5 527
Bokfört värde	384	157	384	157
Avskrivningstider	5 år			
<i>5 års genomsnittlig nyttjandeperiod</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar avsedda för stadigvarande eller innehav med minst 1 prisbasbelopp</i>				
<i>Samtliga immateriella tillgångar är förvärvade</i>				
Materiella anläggningar				
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Anskaffningsvärde	1 939 975	1 985 720	2 888 610	2 949 915
Ackumulerade avskrivningar	-761 459	-810 371	-955 500	-1 015 335
Bokfört värde	1 178 516	1 175 349	1 933 110	1 934 580
Avskrivningstider	10-75 år			
<i>25,5 års genomsnittlig nyttjandeperiod</i>				
<i>Komponenter med linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar avsedda för stadigvarande eller innehav med minst 1 prisbasbelopp.</i>				
<i>Anläggningstillgångarna är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar</i>				
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	94 834	95 187	97 345	97 692
Ackumulerade avskrivningar	-63 143	-68 281	-64 709	-70 001
Bokfört värde	31 691	26 906	32 636	27 691
Avskrivningstider	5-10 år			
<i>10,2 års genomsnittlig nyttjandeperiod</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar avsedda för stadigvarande eller innehav med minst 1 prisbasbelopp. Ingen nedskrivning har skett under året</i>				
<i>Pågående, ny och till- och ombyggnad</i>				
Redovisat värde vid årets början	113 905	169 566	137 217	209 338
Investeringar	235 266	113 262	259 633	122 034
Aktivering av bidrag	-	390	-	390
Övriga förändringar	-	-	-7 907	-
Aktivering av investeringsprojekt	-166 543	-46 339	-166 543	-46 015
Korrigerig tidigare års investeringar	-13 062	-1 612	-13 062	-19 488
Redovisat värde vid årets slut	169 566	235 267	209 338	266 259
<i>Investeringsprojekt aktiveras när anläggningen tas i bruk. Internränta belastar ej</i>				
Årets förändringar				
<i>Immateriella tillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	797	384	797	384
Avskrivningar	-413	-227	-413	-227
Redovisat värde vid årets slut	384	157	384	157

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2020	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Redovisat värde vid årets början	1 121 321	1 178 516	1 885 540	1 933 110
Investeringar	0	0	22 686	1 076
Aktivering pågående projekt	158 067	45 986	157 071	45 986
Omklassificering	0	0	0	17 879
Nedskrivning	-1 064	0	-1 064	0
Utrangering	-30 927	0	-30 927	0
Avskrivningar	-70 102	-48 912	-91 448	-62 907
Övriga förändringar	1 221	-241	-8 748	-564
Redovisat värde vid årets slut	1 178 516	1 175 349	1 933 110	1 934 580
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Redovisat värde vid årets början	36 142	31 691	36 839	32 636
Investeringar	0	0	480	0
Aktivering pågående projekt	8 476	353	8 476	353
Nedskrivning	0	0	-3 609	0
Utrangeringar	-3 324	0	-3 324	0
Övriga förändringar	-1 436	-1	2 173	-4
Avskrivningar	-8 167	-5 137	-8 399	-5 294
Redovisat värde vid årets slut	31 691	29 906	32 636	27 691
Immateriella anläggningar totalt	384	157	384	157
Materiella anläggningstillgångar totalt	1 379 773	1 437 522	2 175 084	2 228 529
Investeringar totalt	235 266	113 262	282 799	123 110
Avskrivningar totalt	-78 682	-54 276	-104 933	-68 428
Aktivering av tidigare års investeringsprojekt	-166 543	-46 339	-166 543	-46 339
Nedskrivning	-1 064	0	-4 673	0
Aktivering av bidrag	0	390	0	390
Avser endast Ekerö kommun				
För immateriella- och materiella anläggningstillgångar redovisas ingående- och utgående anskaffningsvärde samt ackumulerade avskrivningar				
<i>Immateriella anläggningar</i>				
Ingående anskaffningsvärde	14 336	5 684		
Aktiveringar	0	0		
Försäljningar	0	0		
Utrangeringar	-8 652	0		
Överföringar - korrigeringar	0	0		
Utgående anskaffningsvärde	5 684	5 684		
Ingående ack. avskrivningar	-13 539	-5 300		
Försäljningar	0	0		
Utrangeringar	8 652	0		
Årets avskrivningar	-413	-227		
Utgående ack. Avskrivningar	-5 300	-5 527		
Utgående redovisat värde	384	157		
<i>Mark byggnader, tekniska anläggningar</i>				
Ingående anskaffningsvärde	1 851 666	1 939 976		
Aktiveringar	158 067	45 986		
Försäljningar	-33	-241		
Utrangeringar	-71 005	0		
Överföringar - korrigeringar	1 281	0		
Utgående anskaffningsvärde	1 939 976	1 985 721		

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen		
	Bokslut 2020	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08	
Ingående ack. avskrivningar	-730 345	-760 395			
Försäljningar	0	0			
Utrangeringar	40 079	0			
Överföringar - korrigeringar	-27	0			
Årets avskrivningar	-70 102	-48 912			
Utgående ack. Avskrivningar	-760 395	-809 307			
Utgående cck. nedskrivningar	-1 064	-1 064			
Utgående redovisat värde	1 178 516	1 175 350			
<i>Maskiner och inventarier</i>					
Ingående anskaffningsvärde	151 592	94 934			
Aktiveringar	8 476	353			
Försäljningar	0	0			
Utrangeringar	-63 760	0			
Överföringar - korrigeringar	-1 374	0			
Utgående anskaffningsvärde	94 934	95 187			
Ingående ack. avskrivningar	-115 450	-63 143			
Försäljningar	0	0			
Utrangeringar	60 536	0			
Överföringar - korrigeringar	-62	0			
Årets avskrivningar	-8 167	-5 138			
Utgående ack. Avskrivningar	-63 143	-68 281			
Utgående redovisat värde	31 691	26 906			
Taxeringinsvärde mark och byggnad					
Småhus	6 679	6 819	6 679	6 819	
Hyreshus bostäder	15 370	15 430	908 852	893 778	
Tomt för småhus, småhus under uppförande	8 631	4 449	8 331	4 449	
Hyreshus lokaler	17 174	17 174	44 657	59 791	
Industrienhet tomtmark	0	0	5 800	5 800	
S:a taxeringsvärde mark och byggnad	44 854	43 872	974 619	970 637	
Not 9. Finansiella anläggningstillgångar					
<i>Aktier och andelar</i>	<i>Antalet andelar</i>				
AB Ekerö Bostäder, 556519-3645	10 000	4 600	4 600	0	0
Kommunsamköp AB	9	1	1	1	1
FöreningsSparbanken AB	27	1	1	1	1
AB Vår ljus	625	62	0	62	0
Kommuninvest		25 477	28 308	25 477	28 308
Stockholmsregionens Försäkring AB	24 301	2 430	2 430	2 430	2 430
Stockholms Läns Företagarförening	68	1	1	1	1
Roslagsvatten AB	7 187	1 437	1 437	1 437	1 437
Ekerövatten AB	1	1	1	1	1
Ekerö Vasa värme AB	1 750	875	875	0	0
Aktieägartillskott Ekerö Vasa värme AB		4 146	5 146	0	0
Föreningen Folkets Hus i Färentuna	450	5	5	5	5
Inera AB	5	43	43	43	43
HBV	4,0	0	0	40	40
S:a aktier och andelar		39 079	42 848	29 498	32 267

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2020	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Bostadsrätter	674	495	946	639
S:a finansiella anläggningstillgångar	39 753	43 343	30 444	32 906
<i>Ekerö kommun/ Ekerö Bostäder AB/ Ekerö Solör Bioenergi AB har ingen finansiell leasing, endast operationell leasing. Det som förekommer är leasing av datorer, maximalt 3 år. Ekerö kommun har inga placering</i>				
Bidrag till statlig infrastruktur				
Medfinansiering till väg 261	40 731	38 131	40 731	38 131
Periodisering	-2 600	-1 731	-2 600	-1 731
S:a bidrag till statlig infrastruktur	38 181	36 400	38 181	36 400
<i>Medfinansiering till väg 261 periodiseras i 25 år</i>				
Not 10. Förråd mm				
Kontorservice	0	0	0	0
Varulager Covid-19 mm	102	99	102	307
S:a förråd	102	99	102	307
<i>Exploateringsfastigheter och Fastighetsförsäljning</i>				
Exploateringsverksamhet mm	5 456	5 505	5 456	5 505
S:a exploateringsfastigheter och fastighetsförsäljning	5 456	5 505	5 456	5 505
S:a Förråd, exploateringsverksamhet	5 558	5 604	5 558	5 812
Not 11. Kortfristiga Fordringar				
Kundfordringar	25 843	7 770	23 900	6 607
Statsbidragsfordringar	21 901	18 796	21 901	18 796
Kommunalskattefordringar	58 388	76 533	58 388	76 533
Övriga kortfristiga fordringar	362	648	2 190	648
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	39 279	28 856	42 407	30 960
S:a kortfristiga fordringar	135 773	132 603	148 786	133 544
Not 12. Kassa och bank				
Plusgirot/bankgirot och kassaskåp	73	120	73	120
Ica	197	114	197	114
Nordea	40 404	115 599	69 950	151 072
Nordea Swish	0	0	0	0
Företagskonto	0	0	16	349
S:a kassa och bank	40 674	115 832	70 236	151 655
Not 13. Eget kapital				
Årets resultat	91 696	128 746	91 850	135 852
Resultatutjämningsreserv	69 300	69 300	69 300	69 300
Ekerö Solör Bioenergi AB	-	-	-	1 100
Direktbokning mot eget kapital	20 085	-	20 085	-
Övrigt eget kapital	496 749	664 694	563 554	734 149
Övrigt reserverat kapital	56 164	-	56 164	-
Bokslutsdisposition	-	-	2 496	-
UB eget kapital	733 994	862 740	803 449	940 401
-varav eget kapital balansenheter Avfallsverksamhet				
IB eget kapital	88	-4 028	-	-
Periodens resultat	-4 117	3 208	-	-
Omfört till/från förutbetalda intäkt ¹ .	-4 028	-3 208	-	-
UB eget kapital Avfallsverksamhet	-4 028	-820	-	-

¹Överuttag av brukningsavgifter ska återföras till avfallskollektivet inom en tre års period.

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2020	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08
Not 14. Avsättningar				
<i>Avsättning till pensioner</i>				
Pensionsbehållning	1 837	1 662	1 837	1 662
Förmånsbestämd ÅP	177 990	199 696	177 990	199 696
Särskild avtalspension	5 030	4 940	5 030	4 940
Pension till efterlevande	2 304	2 687	2 304	2 687
Garanti- och visstidspensioner	2 177	1 774	2 177	1 774
S:a pensionsavsättning	189 338	210 759	189 338	210 759
Särskild löneskatt på avsättning pensioner	45 933	51 130	45 933	51 130
S:a pensionsavsättning inkl särskild löneskatt	235 271	261 889	235 271	261 889
<i>Årets förändring avsättning pensioner</i>				
Ingående avsättning	173 698	235 273	173 698	235 273
Nya förpliktelser under året	19 810	16 347	19 810	16 347
-varav nyintjänad pension	15 171	13 881	15 171	13 881
-varav ränte och basbeloppsuppräknig	4 703	2 460	4 703	2 460
- varav särskild avtalspension	-64	6	-64	6
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	8 519	0	8 519
Övrig post	2 174	1 040	2 174	1 040
Årets utbetalningar	-6 344	-4 487	-6 344	-4 487
Förändring löneskatt	0	5 197	0	5 197
S:a utgående avsättning	189 338	261 889	189 338	261 889
Aktualiseringsgrad	98%	97%	98%	97%
<i>Övriga avsättningar</i>				
Uppskjuten skatt	-	-	10 084	10 084
S:a övriga avsättningar	-	-	10 084	10 084
S:a totala avsättningar	235 271	261 889	245 355	271 973
<i>Avser avsättning för pensioner utöver individuell del.</i>				
<i>Under rubriken ansvarsförbindelser ingår förpliktelser för pensionsförmåner som intjänats före 1998</i>				
<i>Pensionsåtaganden (förutom den individuella delen) har förvaltats genom s.k. återlån och används i den löpande verksamheten.</i>				
<i>Förändringar av RIPS som beslutades tidigare i år ingår i beräkningen</i>				
Not 15. Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	420 000	404 950	1 126 425	1 111 375
Lån med förfall inom 12 månader	-155 000	-190 000	-245 233	-533 571
Nyupplåning under året	165 000	105 000	165 000	179 800
Årets amorteringar	-180 050	-105 100	-180 050	-187 788
S:a låneskuld	249 950	214 850	866 142	569 816
<i>Genomsnittlig upplåningsränta 1,30% inkl. Derivat och 0,31% exkl. Derivat</i>				
<i>Genomsnittlig räntebindningstid 2,3 år inkl. Derivat och 0,67 år exkl. Derivat</i>				
<i>Genomsnittlig kapitalbindningstid 1,9 år</i>				
<i>Kommunens derivat på balansdagen uppgår till 195 mnkr</i>				
<i>Derivat utgör 2,2 mnkr av Ekerö kommuns finansiella kostnader</i>				
<i>Investeringsbidrag</i>				
IB investeringsbidrag	3 182	2 764	3 182	2 764
Årets periodiserade investeringsbidrag	-418	94	-418	94
S:a investeringsbidrag	2 764	2 858	2 764	2 858
S:a långfristiga skulder	252 714	217 708	868 906	572 674

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2020	Delår 2021-08	Bokslut 2020	Delår 2021-08
Not 16. Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	155 000	190 000	245 233	533 571
Checkräkningskredit	0	0	0	0
Leverantörsskulder	80 063	42 172	93 966	46 472
Personalens skatter och avgifter	32 701	31 068	33 203	31 579
- varav källskatt	15 171	14 060	15 426	14 308
- varav arbetsgivaravgifter	17 530	17 008	17 780	17 271
Övriga kortfristiga skulder	2 763	333	9 588	13 794
Förutbetalda intäkter	5 489	79 275	13 899	87 437
<i>Förutbetald intäkt 47 mnkr för yrkesvux. Redovisning sker till Ekerö som sedan utbetalar belopp år 2022</i>				
<i>Bidrag för lovaktiviteter 640 tkr, villkorat, ianspråktas under 2021, återredovisas 2022</i>				
<i>Bidrag världsarvsamordning 330 tkr villkorat, ianspråktas 2021, återredovisas november 2021</i>				
<i>Utveckling Kulturskolan, 300 tkr, villkorat och Kulturrådet kan komma att kräva tillbaka bidraget</i>				
<i>Språkutveckling i förskolan 320 tkr ianspråktas under 2021</i>				
<i>Stärka bibliotek 2, 245 tkr återredovisas oktober 2021</i>				
<i>Stärka bibliotek 3, 600 tkr återredovisas december 2021</i>				
Upplupna kostnader	152 024	86 277	155 207	91 101
- varav övertidsskuld	8 688	1 626	8 874	1 711
- varav semesterlöneskuld	32 308	16 254	33 080	17 265
- varav räntekostnader	197	851	742	2 077
- varav pensionskostnader	27 120	19 100	27 120	19 100
- varav särskild löneskatt	6 579	4 633	6 579	4 633
S:a kortfristiga skulder	428 040	429 125	591 097	803 954

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Delår		Delår	
	2020-08	2021-08	2020-08	2021-08
Not 17. Borgensåtagande				
Kommunägda företag				
Roslagsvatten AB	124 800	124 800	124 800	124 800
Ekerö Bostäder AB	694 000	686 400	-	-
S:a kommunägda företag	818 800	811 200	124 800	124 800
<i>KF beslut om borgenstak för Roslagsvatten 238 mnkr och Ekerö Bostäder 760 mnkr</i>				
Föreningar				
<i>Övriga föreningar</i>	0	0	127	182
Mälare Ridsklubb	24	24	24	24
S:a föreningar	24	24	151	206
S:a kommunägda bolag och föreningar	818 824	811 224	124 951	125 006
<i>Egna hem och småhus</i>	0	0	0	0
S:a egna hem och småhus	0	0	0	0
Not 18. Pensionsförpliktelser (1998)				
IB ansvarsförbindelse	296 835	312 660	296 835	312 660
Ränte- och basbeloppsuppräknig	8 684	4 638	8 684	4 638
Utbetalningar		-11 702		-11 702
Utbetalningar	11 397	5 929	11 397	5 929
Nyintjänad pension	114	-21	114	-21
Övrig post	-839	586	-839	586
S:a pensionsförpliktelser	316 191	312 090	316 191	312 090
Särskild löneskatt för pensionsförpliktelser	76 708	75 713	76 708	75 713
S:a pensionsförpliktelser (1998)	392 899	387 803	392 899	387 803
Not 19. Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar	51 297	54 276	65 414	68 428
Omklassificering tidigare års investeringar	440	0	440	0
Periodisering av bidrag till statlig infrastruktur	1 733	1 731	1 733	1 731
Minskning övrig avsättning		0	71	
Årets pensionsavsättning	12 303	21 421	12 303	21 421
Särskild löneskatt på årets pensionsavsättning	2 984	5 197	2 984	5 197
Investeringsbidrag	-279	94	-279	94
S:a justering av ej lividitetspåverkande poster	68 470	82 719	82 594	96 872
Not 20. Ökning/minskning av förråd och exploateringsfastigheter				
Ökning(-) minskning(+)				
Lager kontorservice	0	0	0	0
Exploateringsfastigheter	-26 739	-46	-26 739	50 720
S:a ökning/minskning av förråd och Exploateringsfast	-26 739	-46	-26 739	50 536
Not 21. Ökning/minskning korfristiga fordringar				
Ökning(-) minskning(+)				
Kundfordringar	5 632	18 073	4 155	17 293
Övriga fordringar	-5 891	2 819	-4 986	-71 886
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 908	-7 722	5 030	69 835
S:a ökning/minskning kortfristiga fordringar	1 649	13 170	4 199	15 242

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Delår		Delår	
	2020-08	2021-08	2020-08	2021-08
Not 22. Ökning/minskning korfristiga skulder				
Ökning(+) minskning(-)				
Leverantörsskulder	-49 712	-37 891	-53 314	-47 493
Övriga skulder	3	-4 063	7 933	2 580
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	-19 215	8 039	-18 585	9 432
S:a ökning/minskning kortfristiga skulder	-68 924	-33 915	-63 966	-35 481
Not 23. Nyupptagna lån				
Nyupptagna lån	145 000	105 000	157 483	179 512
S:a Nyupptagna lån	145 000	105 000	157 483	179 512
Not 24. Amortering av skuld				
Nordea	0	-35 000	0	-35 000
SEB	0	0	0	-82 400
Handelsbanken	-75 000	-30 100	-75 000	-30 100
Swedbank Hypotek AB	0	-40 000	0	-40 000
S:a ökning/minskning av långfristiga skulder	-75 000	-105 100	-75 000	-187 500
Not 25. Värdepapper				
Bostadsrätter	-	152	142	307
Vårljus	0	63	0	63
Kommuninvest	0	-2 832	0	-2 832
Ekerö Solör Bioenergi AB	-3 000	-1 000	1 550	1 100
S:a Ökning av värdepapper	-26 498	-3 617	192	-1 362
Not 26. Anslutningsavgift				
Anslutningsavgift	-365	0	-365	0
S:a Anslutningsavgift	-365	0	-365	0

Uppföljning av Ekerö kommuns övergripande mål

Kommunfullmäktige beslutade 2019-03-05 § 1 att anta Ekeröalliansens politiska plattform som inriktning för de kommunala verksamheterna under innevarande mandatperiod. Plattformen uttrycker en övergripande vision och elva övergripande målområden med tillhörande målsättningar.

Kommunfullmäktige har 2019-04-09 § 34 beslutat om 11 övergripande mål för Ekerö kommun för innevarande mandatperiod. Kommunstyrelse och nämnder har beslutat om mål för sin verksamhet vilka är direkt relaterade till de övergripande målen. Till målen finns indikatorer för bedömning av hur väl respektive mål är uppnått. Hur väl vardera av de 11 övergripande målen är uppnådda vilar i sin helhet på hur väl nämndernas mål är uppnådda.

En sammanfattning över de 11 övergripande målen respektive måluppfyllelse återfinns i förvaltningsberättelsen. Som del i delårsrapporten återges i det följande en mer detaljerad tabellöversikt som återger bedömningen av hur väl de 11 övergripande målen är uppfyllda och hur nämndernas mål, med tillhörande indikatorer för bedömning, utgör bedömning av måluppfyllelse. I driftredovisningens avsnitt per nämnd återfinns en sammanfattande kommentar över nämndens måluppfyllelse som omfattar mål som ligger till grund för de bedömning över måluppfyllelse över de 11 övergripande målen och dels de ytterligare mål för verksamheten som nämnden har beslutat om.

Sammanfattning

För perioden är sju mål uppnådda och fyra delvis uppnådda. Inget av de övergripande målen bedöms för perioden som inte uppnått. Bedömningen av måluppfyllelsen för de 11 målen vilar i sin helhet på hur väl de underliggande målen i nämnderna är uppnådda.

Bedömningen är att inget av de 11 övergripande målen kommer nå lägre måluppfyllelse vid utgången av år 2021. Det finns förutsättningar för en viss positiv förflyttning av den samlade måluppfyllelsen inför årsskiftet. Under år 2022 kommer ytterligare steg att tas för ökad måluppfyllelse. Bedömningen i nuläget är att samtliga 11 övergripande mål, utifrån nämnder och förvaltningars planering inför nästa år, kommer att vara uppnådda vid utgången av år 2022 – samtliga 11 övergripande mål kommer att vara inom intervall för att vara uppnått. Samtliga 11 mål kommer inte nå index 1 - att alla underliggande mål i nämnder och kommunstyrelse kommer att nås i sin helhet. Några av de underliggande målen kommer att nås efter år 2022.

Jämfört årsskifte 2020/2021 har fler mål i nämnderna uppnåtts vilket förstärkt, eller bibehållit, måluppfyllelsen i flera av de övergripande verksamhetsmålen.

- Mål 3 Trygghet är uppnått för perioden i och med inom intervall för uppnått. En positiv förflyttning jämfört föregående uppföljning för några nämndmål. Två nämndmål som är ej uppnådda kopplade till mål om säkerhet och kameraövervakning kommer inte att uppnås utifrån den exakta lydelsen. Det finns förutsättningar för ytterligare förstärkt måluppfyllelse mål 3 innan årsskiftet och inte minst under 2022.
- Mål 4 Integration är uppnått i sin helhet, index 1. Måluppfyllelsen bedöms inte komma att ändras till slutet av år 2021. Målet bedöms även komma att uppnås under år 2022 och det är inte stor risk för tillbakagång för något av underliggande mål i nämnderna.
- Mål 5 Välskött ekonomi är utifrån de två målen med tillhörande indikatorerna uppnått för perioden. Bedömningen är att måluppfyllelsen kommer kvarstå vid utgången av år 2021.
- Mål 6 Skola är uppnått utifrån de underliggande målen samlade bedömningen med resultat inom intervall uppnått. Det finns förutsättningar för att bibehålla eller något förstärka måluppfyllelsen innan årsskiftet då mål för elevhälsogaranti och mål fysisk aktivitet bedöms som då vara uppnådda. Mål 6 bedöms fortsatt vara inom intervall uppnått under år 2022 men samtliga underliggande mål kommer inte nås under mandatperioden. Två av de ej uppfyllda målen är relaterat till dels en ökad etablering av

friskolor i kommunen och dels till etablering av ny grundskola och ny förskola - planeringen och tagna beslut stärker att målen kommer att nås men att det sker efter 2022.


- Mål 7 En av de bästa kommunerna att åldras i, är fortsatt uppnått med potential till ökad måluppfyllelse. Ett idag delvis uppnått mål i nämnd bedöms kunna nås innan årsskiftet och två ytterligare under år 2022. Bedömningen är att målet kommer att fortsatt vara uppfyllt vid utgången av detta år. Målet kommer att nås även under 2022 och med liten risk för att uppnådda mål skulle få en tillbakagång. Samtidigt med risk för att underliggande mål relaterat brukarundersökning inte i sin helhet kommer att nå lagda kriterier för att slå över till bli uppnått från idag delvis uppnått.
- Mål 9 Miljöpolitik är uppnått. Bedömningen är att målet fortsatt kommer vara uppnått till utgången av 2021 och att måluppfyllelsen kommer att förstärkas till årsskiftet 2021/2022, exempelvis planering och aktiviteter rörande nämndsmål om solceller samt även för nämndsmål rörande skydd av Jungfrusundsåsen samt Ekebyhovsdalen. Måluppfyllelsen bör bestå även vid utgången av år 2022.
- Mål 11 Natur-Kultur-Service är inom intervallet för att målet är uppnått. Ett idag delvis uppfyllt mål rörande planuppdrag bedöms komma nås innan årsskiftet. Mål om handläggningstider inom bygglov är idag inte uppnått och bedöms inte heller uppnås innan årsskiftet enligt fastlagda kriterier, men beslut i nämnd kommer att bidra till stärkt måluppfyllelse. Ett idag delvis uppfyllt nämndsmål kommer att nås under 2022. Sammantaget görs bedömningen att målet kommer att vara nått under 2021 men inte samtliga underliggande mål. Förutsättningar finns för att mål 11 ska kunna nås i sin helhet under 2022.

Av tre delvis uppfyllda mål visar två en tillbakagång i måluppfyllelsen och ett mål ingen förändring jämfört föregående uppföljning vid årsskiftet. Bidragande är att i flera underliggande mål i nämnderna hade delmål som nåddes vid utgången av 2020 och ny indikator för ökad måluppfyllelse är framtagen och som för perioden ännu inte är uppnådd.

- Mål 1 Medborgardialog/-inflytande är delvis uppnått för perioden men index är i den lägre delen av intervallet vara delvis uppnått. Två mål bedöms möjliga att uppnå vid årets slut och ökar samlad måluppfyllelse. Mål digitalt samråd genomförs våren 2022. Målsättning att mål rörande frågestund ska nås under 2022.
- Mål 2 Kommunikationer inom och till och från är delvis uppnått. Det finns förutsättningar i och med pågående arbete att öka måluppfyllelsen till slutet av 2021 och ytterligare förstärkning under 2022.
- Mål 8 Företagandet är delvis uppnått. Det finns förutsättningar för att det övergripande målet är uppnått innan utgången men sannolikt inte index 1. Det är risk för att några av de enskilda underliggande nämndmålen kommer att vara delvis uppfyllda utifrån indikatorns kriterium även med positiv förflyttning jämfört denna uppföljning.

Resultat av uppföljning delår 2021





Mål 1. Medborgarnas möjligheter till dialog och inflytande ska öka

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,38




Övergripande kommentar:

Målet är för perioden delvis uppnått men i intervallets lägre del. Två nya indikatorer i år minskar måluppfyllelse jämfört årsskiftet – målforum medborgarinflytande och mål om hemsidan som verktyg för dialog. Två mål bedöms möjliga att uppnå vid årets slut och ökar samlad måluppfyllelse. Mål digitalt samråd genomförs våren 2022. Målsättning att mål rörande frågestund ska nås under 2022.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Ge kommunens invånare större möjlighet att påverka planprocesser.	 Genomföra ett samråds- eller granskningsförfarande digitalt av en detaljplan.	2022-12-31	Planering för ett helt digitalt samråd pågår och det ska genomföras våren 2022. (Kommunstyrelsen)
2. Utveckla och specificera allmänhetens frågestund - särskilda frågor	 Testa en ny form för allmänhetens frågestund under mandatperioden	2022-12-31	Under 2021 har fortsatt fokus vara att genomföra digitala sammanträden, inklusive kommunfullmäktige. Nya former för allmänhetens frågestund kan prövas först efter pandemin. (Kommunstyrelsen)
3. Utredda vilka olika forum för medborgarinflytande som kan ge bäst utdelning.	 Genomförande av prioriterade åtgärder i plan för medborgarinflytande.	2022-12-31	Plan för medborgarinflytande redovisades på KSau 2021-03-09, § 22. Arbete pågår i enlighet med planen. (Kommunstyrelsen)
4. Utveckla kommunens hemsida som verktyg för dialogen.	 Kontinuerlig utveckling av hemsidan för att möjliggöra medborgarinflytande och dialog.	2022-12-31	Förstärkt kommunikation och dialog med nya hemsidan som nav. Under 2021 är stadsbyggnadsfrågor i fokus. (Kommunstyrelsen)

Mål 2. Det är enkelt att resa till, från och inom Ekerö kommun

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,56



Övergripande kommentar:

Mål delvis uppnått baserat på att av samtliga 9 underliggande mål är delvis uppnådda utöver 1 som är uppnått. Lägre måluppfyllelse än föregående uppföljning som följd av dels inte förändrade förutsättningar och dels någon ny indikator. Det finns förutsättningar i och med pågående arbete att öka måluppfyllelsen till slutet av 2021 och ytterligare förstärkning under 2022.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Verka för pendelbåtslinjer till fler destinationer.	◆ Vid varje mätillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultatet av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Pågående. Kontakt är upprättad och diskussion förs med regionens trafikförvaltning och Trafikverket. Yttrande på T-22 inskickat med önskemål om hållplats Gamla stan. (Kommunstyrelsen)
2. Verka för fler avgångar för befintliga pendelbåtar.	◆ Vid varje mätillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultat av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Intensifierat påverkan på SL samt medverkan i Kollektivtrafikplan 2050 och Sjötrafikutredningen. (Kommunstyrelsen)
3. Verka för direktbussar till stora arbetsplatsområden.	◆ Vid varje mätillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultat av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Kontinuerlig påverkan på SL vid planeringsmöte, 2 ggr/år och arbetet med Kollektivtrafikplan 2050. (Kommunstyrelsen)
4. Förbättra och utöka kvalitén i hela kommunens gång- och cykelvägnät.	◆ Kvalitetshöjning utförd på 4 000 kvm/år av gång- och cykelväg på kommunal mark. (Kvalitetshöjning df. åtgärd på beläggning och vägkropp alt. enbart beläggning.)	2022-12-31	Kvalitetshöjning utförd på 2500 kvm per augusti 2021 vid Drottningholm, Färentunavägen samt Bryggavägen. (Tekniska nämnden)
5. Införa fler strategiskt placerade infartsparkeringar med bl a laddstolpar.	◆ Vid varje mätillfälle; Antal tillkommande jämfört år 2018.	2022-12-31	Inga tillkommande platser sedan förra mätningen. Bakgrunden är överklagat bygglov för Ekendal. Upphandling av ladd infrastruktur till Svanhagen pågående. (Kommunstyrelsen)
6. Ta ett helhetsgrepp om planeringslösningarna för fler parkeringsmöjligheter i centrumnära lägen och för att planera parkering i kombination med lokaler.	◆ Ta fram en parkeringsplan för Ekerö kommun.	2022-12-31	Utredning ska tas fram i detaljplanerna för Ekerö centrum och Tappsund. Framtagande av övergripande parkeringsplan för Ekerö kommun genomförs under hösten 2021. (Kommunstyrelsen)
7. Utreda ev. övertagande av vägföreningar inom kommunen.	◆ Komplettera handlingsplan för framkomligheten i trafikplanen genom att definiera de mest prioriterade vägarna för ett ev. kommunalt huvudmannaskap.	2021-12-31	Handlingsplan för framkomlighet är framtagen. Där framgår huvudstråk som bör vara prioriterade i ett eventuellt kommunalt övertagande. En förstudie har initierats och kommer redovisas under hösten. (Kommunstyrelsen)
8. Verka för anropsstyrd SL-trafik samt förstärkt belysning vid busshållplatser.	◆ Vid varje mätillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultat av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Kontinuerlig påverkan på SL vid planeringsmöte. (Kommunstyrelsen)
9. Söka medel för infrastruktursatsningar ur EU-s infrastrukturfonder.	● Inventering/undersökning av förutsättningar och möjligheter.	2020-12-31	Analys och inventering av möjligheter har redovisats för KSau i och med behandling av ärendet remiss om Stockholmsregionens förslag till program avseende för europeiska regionala utvecklingsfonden 2021–2027 (KSau § 114, 2020-10-06). (KS)

Mål 3. Ekerö ska fortsatt vara en av Sveriges tryggaste kommuner

Grad av målpuppfyllelse och summa: ● 0,71



Övergripande kommentar:

Målet är uppnått om än i den lägre delen av intervallet. En positiv förflyttning jämfört förra uppföljningen. Idag är det 2 mål som är ej uppnådda, de är kopplade till mål om säkerhet och kameraövervakning. Utifrån den exakta lydelsen kommer de inte att uppnås, indirekt är bedömningen att de bidrar till att mål nås genom det utvecklade samarbetet och samverkan kommun-polis. Mål för tryggare gång- och cykelvägar är delvis uppfyllt och med en positiv förflyttning utifrån aktiviteter jämfört föregående uppföljning. Det finns förutsättningar för förstärkt målpuppfyllelse innan årsskiftet och inte minst under 2022.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Kräva ökad polisnärvaro dygnet runt sju dagar i veckan.	● Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mätillfällen.	2022-12-31	Polisnärvaron i kommunen har ökat under senaste år och uttryckningstider är för närvarande korta och sker vid behov. (Kommunstyrelsen)
2. Ansöka om att få bli pilotkommun för kommunalt finansierad polis.	■ Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mätillfällen.	2022-12-31	Fokus är för närvarande att fördjupa samarbetet med polisen och utveckla samverkan. (Kommunstyrelsen)
3. Verka för/införa ökad kameraövervakning av offentliga, strategiska platser.	■ Verka för ökad kameraövervakning.	2022-12-31	Polisen ansvarar för att ansöka om övervakning på offentliga platser. Kommunstyrelseförvaltningen samverkar med polisen för att införa kameraövervakning på strategiska platser i Ekerö kommun. (Kommunstyrelsen)
4. Utreda de bakomliggande faktorerna för otrygghet i kommunen för att på så vis effektivare kunna förebygga brott.	● Utredning, handlingsplan och uppföljning.	2022-12-31	Kommunen, polisen och övriga aktörer har idag ett etablerat och välfungerande samarbete för att upptäcka, förebygga och motverka otrygghet. Källor är bl a polisens trygghetsundersökningar, trygghetsrådet och Stockholmsenheten. På KSau:s sammanträde i februari 2021 redovisades arbetet. (Kommunstyrelsen)
5. Engagera fler vuxna på stan genom ökad samverkan med civilsamhället dvs våra medborgare i form av föräldrar, föreningar, grannsamverkan m fl.	● Delmål: Samverkansinsats sker med socialtjänstens fältverksamhet kring polarverksamhet under sommaren 2021.	2021-12-31	Idélabbet arbetade med teambuilding och gruppprocesser för polarverksamheten. (Kultur- och Fritidsnämnden)
6. Samverkansöverenskommelse mellan polis och Ekerö kommun.	● Återstarta samverkansgrupp på strategisk nivå kommun och blåljus 2019.	2022-12-31	Samverkansöverenskommelse med polisen klar inklusive samverkansorganisation. Gäller Ekerö-Vällingby-Hässelby-Bromma. Utformat gemensamma medborgarlöften för 2021. (Kommunstyrelsen)
7. Inleda ett arbete, tillsammans med Stockholms stad, för att öka tryggheten kring Brommaplan.	● Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mätillfällen.	2022-12-31	Ekerö, Stockholm stad och polisen har ett utarbetat samarbete kring Brommaplan och arbetar nu löpande för att förbättra tryggheten. (Kommunstyrelsen)

Nämndmål		Tidpunkter	Kommentar
8. Tryggare gång- och cykelvägar i allmänhet och till/från skolorna i synnerhet	◆	2022-12-31	Ny GC-väg (delsträcka) Jungfrusundvägen förslås i inriktningsbudget 2022–2026. Utförandet av GC-väg längs med strandpromenad Ekerö C till Fredrikstrand fortlöper. (Tekniska nämnden)
	◆	2022-12-31	Uppfylls i ny detaljplan för Sanduddens skola och i detaljplan för ny skola vid Bryggavägen. Detaljplanerna har ej vunnit laga kraft. (Tekniska nämnden)
9. Snyggt och tryggt runt vägar, i parker och på allmänna platser.	●	2022-12-31	Belysningsförstärkning har utförts för ökad trygghet i utemiljön och som trafiksäkerhetshöjande åtgärder i trafikmiljön. (Tekniska nämnden)
10. Förbättrad belysning för den upplevda tryggheten vid parkvägar, övergångsställen, trafikerade vägar mm i samråd med vägföreningar och andra aktörer.	◆	2022-12-31	Belysningsutveckling GC-väg fr Malmvik-Lindö tunnel klar 2020. Ny belysning utveckling mellan Sandudden till Jägarstigen inleds 2021. (Tekniska nämnden)
11. I frånvaro av lokal polis anställa ordningsvakter.	●	2022-12-31	Ekerö har ingen frånvaro av lokal polis. (Kommunstyrelsen)

Mål 4. Ekerö kommun utmärks av en god och hållbar integration

Grad av måluppfyllelse och summa: ● 1,0



Övergripande kommentar:

Målet är uppnått i sin helhet, index 1,0. Samtliga 8 underliggande mål är uppnådda utifrån att samtliga nio indikatorer är uppnådda vid utgången av perioden augusti 2021. Målet var uppnått även vid föregående uppföljning. De aktiviteter som är en förutsättning för måluppfyllelse är genomförda och redovisade för perioden 2021. Det finns inget idag som pekar mot lägre måluppfyllelse vid årets slut, ej heller år 2022.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Utreda etableringslån istället för bidrag vid det glapp som uppstår mellan nyanländas ersättning från Migrationsverket och Försäkringskassan för att markera en tydlig förväntan på att pengarna ska betalas tillbaka.	● Utredning om införande av etableringslån är presenterad för Socialnämnden.	2019-12-31	Utredning av förslaget om etableringslån presenterades för Socialnämnden i december 2018. (Socialnämnden)
2. Språkträning via praktik inom kommunens gränser.	● Vid varje måttillfälle: Redogöra för att samtliga nyanlända har en språkplats i kommunen. Andel nyanlända som har praktik inom kommunens gränser.	2022-12-31	25 nyanlända innehar språkpraktik genom satsningen Extratjänster (Barn- och utbildningsnämnden)
3. Införa mentorsskapsprogram där nyanlända kan få etablerade svenskar som mentorer.	● Alla nyanlända erbjuds matchning med etablerade svenskar genom samverkan med civilsamhället.	2019-12-31	Alla nyanlända erbjuds vänskapsmatchning med etablerade svenskar genom överenskommelse mellan Ekerö kommun och Ekerö pastorat inom ramen för IOP (Idéburet offentligt partnerskap). (Socialnämnden)
4. Fokus på integrerande aktiviteter för kvinnor.	● Åtta, påbörjade eller genomförda, aktiviteter under mandatperioden. Två påbörjade eller genomförda aktiviteter varje år, med start år 2019.	2022-12-31	En odlingslott som bedrivs av Ekerö pastorat har varit igång för målgruppen. Syverkstad som tidigare bedrivits är uppskjuten pga. Covid-19. Inom ramen för DUA -projektet har en handlingsplan för jobbspår tagits fram inriktad på målgruppen. Även inom extratjänsterna har målgruppen prioriterats. (Barn- och utbildningsnämnden)
5. Krav på att den nyanlända aktivt ska delta i språkundervisningen. Uteblivet deltagande kan resultera i uteblivet bidrag.	● Den enskildes deltagande i SFI kontrolleras i utredningsprocessen för ekonomiskt bistånd.	2020-12-31	Aktivt deltagande i svenskundervisning kontrolleras i utredningsprocessen, i enlighet med Socialnämndens riktlinjer för ekonomiskt bistånd. (Socialnämnden)
6. Obligatorisk introduktion till vår kultur och samhällsstruktur.	● Deltagande i Självständighet 365 med fördjupad samhällsorientering sker när grundläggande kunskaper i svenska språket uppnåtts.	2020-12-31	Deltagande i Självständighet 365 sker för alla nyanlända som är i behov av stöd för att ta sig ut på den reguljära arbetsmarknaden. (Socialnämnden)

Nämndmål		Tidpunkter	Kommentar
	● Personer som ännu inte har påbörjat etablering erbjuds efter biståndsbedömning insatsen socialt integrationsstöd.	2020-12-31	Insatsen socialt integrationsstöd erbjuds alla som ännu inte har påbörjat etablering och som bedöms ha behov av extra stöd i sin integrationsprocess. (Socialnämnden)
7. Reformera försörjningsstödet så att alla som får bidrag från kommunen också möts av tydliga krav på motprestation.	● Tydliga krav på motprestation framgår av Socialnämndens riktlinjer för ekonomiskt bistånd.	2020-12-31	Socialnämndens riktlinjer för ekonomiskt bistånd reviderades i juni 2020 med bl.a förtydligade krav på motprestation från den enskilde. (Socialnämnden)
8. Vi bygger inte baracker eller tillfälliga boendelösningar eftersom alla som kommer hit ska erbjudas riktiga bostäder. Har vi inte några riktiga bostäder att förmedla kommer vi pausa vårt mottagande.	● Vid varje mättillfälle Ja/Nej	2022-12-31	Ekerö kommun har kunnat lösa alla anvisade familjer och individer till riktiga bostäder. (Kommunstyrelsen)

Mål 5. Ekerö kommun är en välskött ekonomi i balans baserat på effektivt resursutnyttjande med minst en procents överskott och utan överuttag av kommunalskatt

Grad av målluppfyllelse och summa: ● 1,0




Övergripande kommentar:

Målet bedöms som uppnått. Resultat för perioden per augusti 2021 och prognos 2021 är väsentligt bättre än kriteriet 1 % för delmålet ekonomi i balans. Baserat på resultat 2020, prognos 2021 och tillgängliga ekonomiska förutsättningar i augusti 2021 avseende ekonomiska förutsättningar kommande år, är det kalkylmässigt möjligt att kortsiktigt överväga kommunalskattens nivå.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. När ekonomin tillåter ska vi sänka kommunalskatten.	● En bedömning inför kommande planperiods förutsättningar efter 2 år av överskott utöver resultat 1 % i ordinarie verksamhet. Årligen	2022-12-31	Resultat 2020 och periodens resultat och prognos 2021, samt även budget 2021, visar överskott utöver resultat 1 % både med och utan beaktande av särskilda omständigheter som påverkar resultatet. De ekonomiska förutsättningarna för kommande år bedöms kortsiktigt visa på överskott utöver 1%. (Kommunstyrelsen)
2. Vi strävar efter en välskött ekonomi i balans och minst en procent överskott.	● Ja/Nej vid varje delårsbokslut och årsbokslut.	2022-12-31	Mål uppnått då både resultat för perioden och prognos visar positiva resultat utöver kriteriet. Periodens resultat 28,7 mnkr (10,3%), balanskravsresultat 116,9 mnkr (9,4%). Prognosen årets resultat 90,6 mnkr (4,8%), balanskravsresultat 78,8 mnkr (4,2%). (Kommunstyrelsen)







Mål 6. I Ekerö kommuns skolor är kunskap, ordning och trivsel i centrum

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,70



Övergripande kommentar:

Måluppfyllelsen är strax över gränsen till att målet bedöms som vara uppnått vid utgången av augusti 2021. 13 av de 23 indikatorerna för de 13 underliggande målen är uppfyllda, 6 indikatorer är delvis uppnådda och 4 ej uppnådda (en förbättring jämfört föregående uppföljning). Två av de ej uppfyllda målen är relaterat till dels en ökad etablering av friskolor i kommunen och dels till etablering av ny grundskola och ny förskola - planeringen och tagna beslut stärker att målen kommer att uppnås men det är rimligt att bedöma att det sker efter 2022. Mål om ökade anslag till elevhälsan och fler vuxna i skolan är ett av de mål som fortsatt är uppnått. Målen "Elevhälsogaranti" samt "Främja ökad fysisk aktivitet och rörelse i alla årskurser" är prognosen att de kommer uppnås under år 2022. Målet "God och näringsrik mat i en trivsam miljö. Närodlat, gärna med goda ekologiska inslag" är delvis uppfyllt och prognosen är att det inom överskådlig tid kommer kvarstå som delvis.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Fler fristående skolor för allas möjlighet att välja den skola och pedagogik som passar den enskilde bäst.	 Vid varje mätillfälle; Ja/Nej o redogöra för antal etablerade friskolor i kommunen.	2022-12-31	Vid mätillfället har inga friskolor etablerats i kommunen. (Barn- och utbildningsnämnden)
2. Vi inviger en grundskola i Ekerö tätort och en förskola på Färingsö under mandatperioden.	 Vid varje mätillfälle; Ja/Nej o redogöra för projekt om nybyggnation.	2022-12-31	Vid mätillfället har ingen grundskola invigts. Projekt om grundskola Ekerö tätort och förskola på Färingsö finns med i BUN:s investeringsbudget. (Barn- och utbildningsnämnden)
3. 700 fler elevplatser inom fem år för att möta det ökade behovet av elevplatser.	 Vid varje mätillfälle; Redogöra för antal elevplatser.	2022-12-31	Antal elevplatser vid kommunala skolor per augusti 2020: 391 st. Antal elevplatser fristående verksamhet i kommunen: 477 st. (Barn- och utbildningsnämnden)
4. Ökade anslag till elevhälsan samt fler vuxna i skolan.	 Ja/Nej ökade anslag jämfört 2018. Årligen	2022-12-31	Årsbudget 2018 - 77,3 miljoner Årsbudget 2019 - 82,2 miljoner Årsbudget 2020 - 84,2 miljoner Årsbudget 2021 - 91,6 miljoner - Ja, anslaget till centrala elevhälsan ökade jämfört med budget 2018. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel personal i skolan och förskolan i förhållande till elevvolym, jämförelse år 2018.	2022-12-31	Andel personal i förhållande till elevvolym, jämförelse år 2018 (13,8) 2019: 13,4 2020: 14,3 Källa: Skolverket. Statistik för 2021 inte tillgänglig vid mätillfället (Barn- och utbildningsnämnden)
5. Elevhälsogaranti. (Inom 24 timmar träffa elevhälso-team)	 Resultat avseende elevhälsa i Skolinspektionens skolenkät för åk 5 och åk 9 (jämfört med 2017 års enkät).	2022-12-31	Resultat avseende elevhälsa i Skolinspektionens skolenkät för åk 5 och åk 9 (jämfört med 2017 års enkät). 2017 åk 5: 6,9 och 9: 5,8. Resultat 2021 åk 5. 6,8 åk 9: 6,4. Resultaten har förbättrats för åk men står still för åk 5. Målet bedöms som delvis uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)

Nämndmål		Tidpunkter	Kommentar
6. God och näringsrik mat i en trivsamt miljö. Närodlat, gärna med goda ekologiska inslag.	 Andelen elever som är nöjda med maten. Årligen	2022-12-31	Ingen undersökning har gjorts pga. corona. Per 2019 är drygt 70 procent nöjda eller mycket nöjda med maten (Matproduktions mål är att 75 % ska vara nöjda eller mycket nöjda med maten). (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel ekologisk mat för skola och förskola. Årligen	2022-12-31	Matproduktion har beslutat om prioriterade livsmedel som ska köpas svenskt, ekologiskt eller både och när de är i säsong. 2018: 27% 2019: 27% 2020 27,4%. Andelen har ökat marginellt därför anges målet som delvisuppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Menyn i skola/förskola följer livsmedelverkets rekommendationer. Årligen	2022-12-31	Barn- och utbildningsnämnden följer Livsmedelsverkets rekommenderade serveringsfrekvenser. Kvalitetsgranskning av skolmenyerna har skett med hjälp av skolmatsverige.se. I verktyget bedöms näringsinnehållet. Vi behöver öka mängden fullkorn för att målet ska vara helt uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
7. Inför individualiserad undervisning med systematisk kvalitetsuppföljning för att stötta elever som behöver extra stöd och utmana de som lär sig snabbare.	 Andel elever (i åk 6,8) som instämmer att "lärare förväntar sig att jag ska nå kunskapskraven i alla ämnen". Årligen.	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet i åk 6 och 8 79% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det 76%. Eftersom värdet är lägre i år jämfört med 2018 bedöms målet som ej uppnått. 2020 (ÅK6 76% ÅK8 86%) Viktat medelvärde 80,4%. Det är högre än 2018 och anser därför uppnått. Det viktade medelvärdet tar hänsyn till att det är olika många i grupperna. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel elever (i åk 3,6,8) som instämmer att "lärarna i min skola hjälper mig i skolarbetet om jag behöver det". Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 3, 6 och 8 89% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det 90%. Eftersom värdet stigit bedöms målet som uppnått. 2020 (ÅK3: 94% ÅK 6 89% Åk 8:81) Viktat medelvärde 92% Eftersom värdet stigit bedöms målet som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel elever (i åk 6, 8) som instämmer att "mina lärare och jag pratar om vad jag ska göra för att förbättra mina resultat". Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 6 och 8 61%. 2019 är det 56%. Eftersom värdet minskat bedöms målet som ej uppnått. 2020 (Åk 6: 65% Åk 8:60%) Det viktade medelvärdet är 62%. Eftersom värdet ökat bedöms det som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
8. Fokusering på god arbetsmiljö och konkurrenskraftiga arbetsvillkor för våra lärare.	 Andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. Årligen.	2022-12-31	Svar från HME-undersökningen: År 2018: 79,4 % andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. År 2019: 75,5% andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. År 2020: 79,9% andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. En förbättring har skett jämfört med 2018 varför målet bedöms som uppnått. Ingen undersökning

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			har genomförts 2021 (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet. Årligen.	2022-12-31	Svar från HME-undersökningen: 2018: 85% andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet. 2019: 84,9 % andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet. 2020: 84,6% andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet Resultatet är i princip samma som föregående år varför målet bedöms som delvis uppnått. Ingen mätning har gjorts 2021 (Barn- och utbildningsnämnden)
9. Samarbete med universitet för att stärka personalförsörjningen och erbjuda kunskapsutbyte och kompetensutveckling.	 Vid mättillfälle: Finns ett samarbete upprättat? Ja/Nej	2022-12-31	Barn- och utbildningsförvaltningen samarbetar med universitet genom ett antal kompetensutvecklingsinsatser. Exempelvis verksamhetsförlagd utbildning (VFU), Läslyftet i skola och förskola, Specialpedagogik för lärande samt Rektorsutbildningar Ett samarbete har dessutom inletts med Malmö Högskola för att främja närvaroarbetet. (Barn- och utbildningsnämnden)
10. Intensifiera arbetet med digitala hjälpmedel i skolorna för effektivare inlärningsmetoder och minskad administration.	 Andel IKT-pedagoger som genomfört kompetensutveckling kopplat till digitalisering och lärande. Årligen	2022-12-31	Samtliga av kommunens IKT-pedagoger (utom på en enhet där man istället har skickat en IT-ansvarig) har vid mättillfället genomgått utbildningar kopplade till digitalisering och lärande. Exempel på utbildningar som hållits under våren är Micro:bit, inläsningstjänst och klassanteckningsboken. Med anledning av corona har flertalet workshops, nätverksmöten och utbildningar ställts in och ca hälften av de som har genomförts har hållits på distans. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel som upplever att administrationen har minskat till följd av fler digitala hjälpmedel. Årligen	2022-12-31	Målet kommer framöver att följas upp inom Digital agenda. (Barn- och utbildningsnämnden)
11. Främja ökad fysisk aktivitet och rörelse i alla årskurser.	 Andelen enheter som aktivt arbetar med att främja fysisk aktivitet.	2022-12-31	En enkät har skickats ut till samtliga kommunala skolor, 11 stycken. Av de tillfrågade svarade 9. 9 av 10 skolor svarar ja på frågan om de aktivt arbetar med fysisk aktivitet. Centrala Elevhälsan och Staben har initierat ett arbete på förvaltningsövergripande nivå. Start för arbetet skedde under hösten 2020 och kommer fortsätta 2021. Två skolor är piloter varav en är anknuten till organisationen Generation Pep. (Barn- och utbildningsnämnden)
12. Förstärkt arbete mot mobbning, hot och trakasserier i skolmiljöerna, nolltolerans!	 Andel elever (i åk 3,6,8) som trivs i skolan. Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 3, 6 och 8: 85% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 var det 82%. Eftersom värdet minskat bedöms målet som ej uppnått. 2020 Var det viktade medelvärdet 85% (Åk 3:89% Åk6:82% ÅK 8: 85%) Eftersom värdet är högre än 2019 bedöms målet som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel elever (i åk 3,6,8) som känner	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 3, 6 och 8

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
	sig trygg i skolan. Årligen		86% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det samma värde 86%. Eftersom värdet i år är samma som 2018 bedömdes målet som delvis uppnått. 2020 var det viktade medelvärdet 88 % (åk 3:90 ÅK6: 84% ÅK8 90). Eftersom värdet har stigit bedömds målet som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
	● Andel elever (i åk 6,8) som instämmer att skolan arbetar mot kränkande handlingar som exempelvis mobbing. Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet i åk 3,6 och 8 72% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det 70%. Eftersom värdet minskat bedöms målet som ej uppnått. Frågan ställdes inte i åk 3. 2020 var det viktade medelvärdet 75% (åk,6 78 och 8: 71%) Eftersom värdet höjts bedöms det som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
13. Inför utbildning på alla nivåer i skolan så att ungdomar förstår och tar avstånd från hedersvåld, sexuella trakasserier och andra kränkande beteenden.	● Andel elever (i åk 3,6,8) som instämmer att "på skola ingriper de vuxna om någon elev behandlas illa". Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 3, 6 och 8 78% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det samma värde: 78%. 2020 2018 var det viktade medelvärdet 80;5% (åk 3 92%; åk 6: 76% åk 8:71) Eftersom värdet stigit bedöms det som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
	■ Andel enheter som har kompetensutvecklats inom ramen för målet. Årligen	2022-12-31	En uppföljning sker inom ramen för utvecklingsarbete för likabehandlingsarbetet under läsåret 22/22. (Barn- och utbildningsnämnden)

Mål 7. Ekerö kommun ska fortsatt vara en av Sveriges bästa kommuner att åldras i.

Grad av målluppfyllelse och summa: ● 0,82



Övergripande kommentar:


Målet är uppnått som varande i intervallet för bedömning av den samlade målluppfyllelsen. Sju av elva indikatorer till de 9 underliggande mål är uppfyllda per augusti 2021 och fyra är delvis uppfyllda. Ny indikator 2021 finns för delmålet bryta den ofrivilliga ensamheten och den är uppnådd genom socialnämndens beslut i juni 2021. Mål om att förenkla handläggning och ansökningar har gått från delvis uppfyllt föregående uppföljning till att vara uppnått genom att det idag är ett par e-tjänster tillgängliga. Ett idag delvis uppnått mål bedöms kunna nås innan årsskiftet och två under år 2022.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Bryta den ofrivilliga ensamheten.	● Delmål: Strategi för åtgärder är fastställda av socialnämnden.	2021-12-31	Strategi för åtgärder för att bryta ofrivillig ensamhet bland äldre fastställdes av socialnämnden i juni 2021. (Socialnämnden)

Nämndmål		Tidpunkter	Kommentar
2. Säkerställa valfrihet, hög kvalitet och ett värdigt bemötande.	◆ Minst 90 % av brukarna i Socialstyrelsens brukarundersökning avseende hemtjänst upplever att de har fått välja utförare.	2022-12-31	87% av brukarna med hemtjänstinsatser upplevde att de hade fått välja utförare i Socialstyrelsens brukarundersökning 2020. (Socialnämnden)
	◆ Minst 90 % positiva svar om helhetssyn i Socialstyrelsens brukarundersökning avseende hemtjänst och särskilt boende.	2022-12-31	92% positiva svar för hemtjänst i Socialstyrelsens brukarundersökning 2020 och 81% positiva svar för särskilt boende i undersökningen för 2019 (2020 var svarsfrekvensen för låg inom särskilt boende för att slutsatser ska kunna dras). (Socialnämnden)
	● Minst 90 % positiva svar om bemötande i Socialstyrelsens brukarundersökning avseende hemtjänst och särskilt boende.	2022-12-31	98% positiva svar för hemtjänst i Socialstyrelsens brukarundersökning 2020 och 96% positiva svar för särskilt boende i undersökningen för 2019 (2020 var svarsfrekvensen för låg inom särskilt boende för att slutsatser ska kunna dras). (Socialnämnden)
3. Förenkla biståndshandläggning och underlätta ansökningshantering.	● E-tjänst finns för ansöknings- och handlägningsprocessen.	2022-12-31	Sedan våren 2021 finns e-tjänster på plats för ansökan om trygghetslarm samt inlämning av inkomstuppgifter för avgiftsberäkning. (Socialnämnden)
4. Verka för trygghetsboenden och seniorboenden.	● Påbörja planering av minst ett trygghetsboende under mandatperioden. Ja/Nej kompl. med redogörelse av aktiviteter vid mätillfällen.	2022-12-31	Ett planuppdrag för att möjliggöra trygghetsboende på fastigheten för nuvarande Ekgården är medtaget i planprioriteringen för 2021 och kommer att genomföras enligt rutinerna med exploateringsdriven planprocess. (Kommunstyrelsen)
5. Erbjudna stöd och tillgänglighetsanpassning för äldre som vill bo kvar i det egna hemmet.	● Samlad information om tillgänglighetsanpassning finns på kommunens hemsida och i broschyr.	2020-12-31	Informationsmaterialet om kommunens insatser inom äldreomsorg är sedan år 2020 uppdaterat och innehåller information om tillgänglighetsanpassning. (Socialnämnden)
6. Investera i och utveckla användandet av välfärdsteknik.	◆ Minst två nya investeringssatsningar inom området välfärdsteknik genomförs under mandatperioden med syftet att stärka äldres trygghet och självständighet.	2022-12-31	Ett tjugotal surfplattor har köpts in för att möjliggöra utbildningsträffar inom öppna verksamheter för äldre. Träffarna har varit mycket uppskattade och uppföljning visar att deltagarna upplever en ökad kunskapsnivå efter avslutad utbildning. Ett stort antal surfplattor har också inskaffats för att möjliggöra bl a för digital kommunikation och videosamtal på särskilt boende. När det gäller särskilt boende har också en satsning gjorts på digitala informationstavlor och ett arbete med att pröva fallsensorer pågår. (Socialnämnden)
7. Förbättra tillgängligheten till möteslokaler för pensionärer.	● Delmål: Införliva KOM-huset i utbudet av kommunens lokaler för uthyrning.	2021-12-31	KOM-huset invigdes under våren. (Kultur- och Fritidsnämnden)
8. Större valfrihet gällande mat inom äldreomsorgen.	◆ Minst två valbara rätter för matlådor till ordinärt boende.	2022-12-31	Under sensommaren 2021 påbörjades ett pilotprojekt för att pröva två valbara rätter för ordinärt boende i Stenhamra. Projektet ska sedan utvärderas och åtgärder för ett permanent införande i hela kommunen ska presenteras.

Nämndmål		Tidpunkter	Kommentar
			(Socialnämnden)
9. Anpassa hemtagningstiden vid sjukhusvård så att individen får en god omvårdnad i hemmet eller i det särskilda boendet.	● Det genomsnittliga antalet vård dygn för utskrivningsklara personer ska inte överstiga vad som överenskommit med regionen om LUS.	2022-12-31	Ekerö kommun följer överenskommelsen med regionen om utskrivning från slutenvård utan avvikelser. (Socialnämnden)

Mål 8. I Ekerö kommun är det enkelt för företag att starta, växa och utvecklas.

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,59




Övergripande kommentar:

Den sammantagna bedömningen av de 9 målen i nämnderna som utgör grund för måluppfyllelsen visar att det övergripande målet är delvis uppnått vid utgången av augusti 2021. Viss tillbakagång jämfört föregående uppföljning med bland annat påverkan av några för året nya indikatorer för mål som inte ännu uppnått. Det finns förutsättningar för att det övergripande målet innan utgången av mandatperioden kommer att bedömas som uppnått i och med varande i det intervallet. Det är däremot risk för att några av de enskilda underliggande nämndmålen kommer att vara delvis uppfyllda utifrån indikatorns kriterium även med positiv förflyttning jämfört denna uppföljning.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Minska regelkrånglet för företagaren.	■ SBC årliga enkät om nöjdheten hos företagarna i kommunen analyseras för att identifiera förbättringsmöjligheter.	2022-12-31	Rapporten med den detaljnivån har inte redovisats ännu (Miljönämnden)
	● Enkät nöjda företagare, årligen förbättrat resultat SBA jämfört med 2018.	2022-12-31	SBA: Undersökningen avser 2020. Vi har ökat från 64 till 67 jämfört med 2019. Målet uppnått. (Byggnadsnämnden)
2. Digitalisera myndighetsutövningen.	◆ Process för att genomföra digital tillsyn tas fram för alla tillsynsområden.	2021-12-31	Process för digital tillsyn har tagits fram inom enheten och genomförts inom flera tillsynsområden. (Miljönämnden)
	■ Möjligt för företagare att söka och få tillstånd och besked digitalt e-tjänster. Mätetal; årligen antal tillkommande möjligheter.	2022-12-31	Det finns i dagsläget inget enkelt sätt för företagare att söka via e-tjänst. Något nationellt E-id för företag saknas. Vi håller dock på att byta e-tjänstleverantör och i den nya plattformen kan vi bygga en lösning där man söker med sitt eget bank-id men kan uppge företagsnamn som sökande. Målet inte uppnått. (Byggnadsnämnden)

Nämndmål		Tidpunkter	Kommentar
3. Underlätta för de företag som vill erbjuda praktikplatser lokalt.	● Vid varje mättillfälle: Antal praktikplatser som företag erbjuder.	2022-12-31	Vid mättillfället erbjuder företag/organisationer i Ekerö kommun ca 70 praktikplatser (feriejobb) Kommunala praktikplatser är inte medtagna. Vi underlättar med att ta fram kandidater och i kontakten med arbetsförmedlingen. (Barn- och utbildningsnämnden)
4. Stöd till skolorna med att främja entreprenörskap.	■ Andel enheter som är nöjda med stöd att främja entreprenörskap. Årligen	2022-12-31	Någon mätning av indikatorn har ej gjorts. Kommunen erbjuder utbildning inom entreprenörskap inom ramen för sommarjobben. (Barn- och utbildningsnämnden)
5. Detaljplanera och påskynda mark för verksamhet och näringsliv.	● Omfattningen av prioriteringen i ärendet "prioritering av detaljplaner".	2022-12-31	Prioriteras vid varje tillfälle prioriteringen av detaljplaner beslutas. (Kommunstyrelsen)
6. Planera för och införa fler arbetsplatsområden under mandatperioden.	● Omfattningen av prioriteringen i ärendet "prioritering av detaljplaner".	2022-12-31	Prioriteras vid varje tillfälle prioriteringen av detaljplaner beslutas. (Kommunstyrelsen)
7. Ta stor hänsyn till att våra lokala företag ska kunna växa när vi planerar nya områden.	● Inriktningen för planarbetet styrs enligt målet. Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mättillfällen.	2022-12-31	Lokala näringslivet bjuds in och medverkar i aktuella planprocesser och medborgardialoger. (Kommunstyrelsen)
8. Snabbare och bättre service till företag från den kommunala organisationen.	◆ Upplevd service bland våra företag; NKI enl. SBA/SKL undersökning. Delmål 1 till 2020: uppnå genomsnittet (index 65). Delmål 2 till 2022 (index genomsnitt + 2 punkter).	2022-12-31	I 2020 års mätning är det sammanvägda index 69, jämfört index 70 år 2019. Ekerö har en positiv utveckling inom vissa redovisade mätområden och ett lägre resultat i andra. Genomsnittligt NKI för deltagande kommuner är 74. (Kommunstyrelsen)
9. Utveckla servicefunktionen för det lokala näringslivet.	◆ Upplevd service bland våra företag; NKI enl. SBA/SKL undersökning. Delmål 1 till 2020: uppnå genomsnittet (index 65). Delmål 2 till 2022 (index genomsnitt + 2 punkter).	2022-12-31	I 2020 års mätning är det sammanvägda index 69, jämfört index 70 år 2019. Ekerö har en positiv utveckling inom vissa redovisade mätområden och ett lägre resultat i andra. Genomsnittligt NKI för deltagande kommuner är 74. (Kommunstyrelsen)







Mål 9. Ekerö kommun står för en innovativ miljöpolitik som ger konkreta miljöeffekter.










Grad av målpuppfyllelse och summa:  0,81



Övergripande kommentar:

Målet är uppnått. En positiv förflyttning av fler indikatorer som är nådda jämfört föregående uppföljning då målet också var uppnått. Av de 10 nämndmålen med 16 indikatorer för bedömning av målpuppfyllelse är idag 10 indikatorer uppnådda och 6 delvis. Bedömningen är att målpuppfyllelsen kommer att förstärkas till årsskiftet 2021/2022, exempelvis planering och aktiviteter rörande nämndsmål om solceller samt även för nämndsmål rörande skydd av Jungfrusundsåsen samt Ekebyhovsdalen.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Förbättra kommunens möjligheter att ta hänsyn till ett miljöperspektiv i fler beslut.	 Delmål: En inventering görs över vilka beslutsområden som ger störst miljöeffekt och ska prioriteras.	2020-12-31	Arbete med en inventering har genomförts. (Kommunstyrelsen)
2. Synliggör och förenkla regler för att underlätta för alla medborgare och företagare att göra klimatsmarta val.	 Kommunens webbplats visar en tydlig och samlad bild över miljöutvecklingen i kommunen. Kopplat till informationen finns konkreta tips på vad invånare och verksamheter kan göra för att bidra till en minskad miljö- och klimatpåverkan.	2021-12-31	Informationen finns på nya hemsidan som lanserades hösten 2020. (Kommunstyrelsen)
3. Underlätta för företag i deras kontakt med kommunen och miljökontoret.	 Företagare erbjuds möjlighet att boka rådgivning med handläggare från bygglovsenheten och miljöenheten.	2022-12-31	Har genomförts under de förutsättningar som funnits för möten under året (Miljönämnden)
4. Upprätta solceller på all Ekerö Bostäders nybyggnationer och Rot-projekt samt kommunens nyproducerade byggnader. Gäller bostäder och verksamhetslokaler där kommunens/EBAB är fastighetsägare.	 Intern kompetensutveckling.	2021-12-31	Fastighetsenheten har under 2020 genomfört två studiebesök för att öka kompetensen inom solcellsområdet. Behovsanpassade löpande utbildningar kommer att ske. (Tekniska nämnden)
	 Utredning av kommunens strategi avseende solceller.	2021-12-31	Fastighetsenheten har haft samverkan med Järfällakommun med god erfarenhet av solcellsinstallationer. Ett förslag till strategi avses att utarbetas under hösten 2021 i samarbete med konsultstöd. (Tekniska nämnden)
	 Beslut avseende solcellsstrategi.	2021-12-31	Fastighetsenheten har inte presenterat förslag till strategi för nämnden, nuvarande bedömning är att förslag kan läggas fram under 2021.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			(Tekniska nämnden)
	 Installation av solceller på kommunhusets tak (Next etapp 4, taklyft).	2021-12-31	<p>I samband med etapp 5 (2021) kommer en solcellsanläggning att installeras på tre av kommunhusets tak.</p> <p>Solceller har utförts på KOM-huset. På kommunhusets tak installeras solceller 2021. På kommande nyproduktion, t.ex. badhuset och Sanduddens skola, planeras solcellsanläggningar.</p> <p>(Tekniska nämnden)</p>
5. Ge alla Ekerö Bostäders hyresgäster möjlighet att ladda sina elbilar och laddhybrider.	 Utbyggnad med minst 35 % av beståndet under 2021.	2021-12-31	<p>Arbete pågår för att uppnå indikatorn per sista december. Utbyggnationen behöver anpassas efter befintlig efterfråga och planering finns för att komplettera med snabbaddare i beståndet.</p> <p>(Kommunstyrelsen)</p>
6. Miljöanpassa kommunens verksamhetslokaler.	 Implementera Byggarubedömningen (BVB) vid nyproduktion och ROT.	2020-12-31	<p>Implementering av Byggarubedömningen görs sedan år 2020 vid upphandling av nyproduktion.</p> <p>(Tekniska nämnden)</p>
	 Miljöbyggnad silver ska tillämpas vid projektering avseende nyproduktion av verksamhetslokaler.	2022-12-31	<p>Vid nyproduktion ställer nämnden krav i upphandlingarna att Miljöbyggnad Silver 3.0 ska eftersträvas.</p> <p>(Tekniska nämnden)</p>
	 Energieffektivisering: fönsterbyte eller/och tilläggsisolering av tak på minst fyra objekt årligen.	2022-12-31	<p>Under 2020 och 2021 har energieffektiviseringsåtgärder gjorts i följande objekt för att uppnå målen: Labensky, nytt tak - Munsö skola, nya fönster - Lövhagen förskola, nya fönster - Vallviksvägen öppna förskola, nya fönster - Kulturhuset, nytt tak Erskinesalen och bibliotek - Socialhuset, nya fönster på del av huset, den s.k. läkarvillan - Bryggavägen 5, nytt tak - Kuskbostad, isolering av tak samt fönsterbyte - Kommunhuset plan 4, tilläggsisolering av tak.</p> <p>(Tekniska nämnden)</p>
	 Konvertering av oljepannor.	2022-12-31	<p>Under 2020 har konvertering av oljepannan i Stenhamra hälsocentral genomförts. Objektet Bryggavägen 5 kommer konverteras under hösten 2021. Objektet Träkvistaskolan avvaktar inkoppling av närvärme. Konvertering (endast reservpanna) av Munsö skola avvaktas på grund av osäker verksamhet framöver. Konvertering av Drottningholmskolan avvaktas närmare besked om verksamhetens utveckling.</p> <p>(Tekniska nämnden)</p>
7. Inför biobaserad närvärme.	 Infört i Ekerö C.	2022-12-31	<p>Panncentral klar och i drift med värmeleverans, flera kunder anslutna</p> <p>(Kommunstyrelsen)</p>
8. Påskynda utbyggnaden av det kommunala vatten- och avloppsnätet.	 Fler nya anslutna abonnenter under mandatperioden jämfört 181231.	2022-12-31	<p>Antalet abonnenter ökar.</p> <p>(Kommunstyrelsen)</p>
9. Skydd för Jungfrusundsåsen samt Ekebyhovsdalen.	 Strategi för Jungfrusundsåsen med ställningstagande om fysisk planering för att skydda åsen.	2021-12-31	<p>Strategin är färdig för politisk behandling. En fördjupning för den fysiska planeringen ska sedan göras.</p> <p>(Kommunstyrelsen)</p>

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
10. Arbeta för giftfri miljö för barn och ungdomar.	● Tillsyn av förskolorna genomförs, i samarbete med berörda enheter inom kommunförvaltningen, för att minska exponering av kemikalier från bland annat leksaker.	2022-12-31	Tillsyn har genomförts på alla förskolor. (Miljönämnden)

Mål 10. I Ekerö kommun finns förutsättningar för en meningsfull och trygg fritid för alla åldrar.

Grad av måluppfyllelse och summa: ◆ 0,45




Övergripande kommentar:

Målet är delvis uppnått. Underliggande nämndsmål med tillhörande indikatorer visar samma resultat vid periodens utgång jämfört föregående uppföljning årsskiftet 2020/2021. Pandemin har fortsatt påverka graden av måluppfyllelse - arrangemang har inte kunnat genomföras i normal omfattning. Positiv förflyttning bedöms komma ske under året för samtliga mål som är tidsatta till vara uppnådda vid utgången av år 2021. De mål som är tidsatta till att vara uppnådda senast under 2022 bedöms komma att nås, med reservation för att nuvarande prognos för när badhuset kan öppnas kommer att vara några månader in på år 2023.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Invigning av badhuset under mandatperioden.	◆ Handling klar/beslut = gult (0,5). Badhus uppfört = grönt (1,0)	2022-12-31	Beslut om att påbörja fas 2, byggnation, i TN och KS i februari 2021. KOM-huset invigt under våren. Byggstart för badhuset skedde innan sommaren. (Kommunstyrelsen)
2. Främja ett aktivt föreningsliv i kommunen.	■ Antal arrangemang har ökat jämfört 2018.	2022-12-31	Pga av riktlinjer för att förhindra smittspridning av covid-19 har föreningar inte kunnat genomföra arrangemang. (Kultur- och Fritidsnämnden)
3. Främja och samarbeta med föreningslivet, ridklubbar och idrottsföreningar.	● Antal samverkansaktiviteter som årligen kommit till stånd jämfört 2018.	2022-12-31	Under våren 2021 har ca 25 samverkansmöten, både ämnesinriktade och utvecklingsfokuserade genomförts med föreningslivet. Under hösten kommer ett antal föreningar bjudas in till deltagande i "Visit-Ekeröwebben". (Kultur- och Fritidsnämnden)
4. Behålla och utveckla området på och kring Skå flygfält (kommunens mark).	■ Utredda vilka aktiviteter som passar och vilka behov som finns.	2022-12-31	Arbetet ej påbörjat. Beräknas vara genomfört 2022 (Kultur- och Fritidsnämnden)
5. Planera för fler idrotts-hallar.	■ Delmål: En försörjningsplan för framtida idrottshallar ska ingå i det idrottspolitiska programmet. Utkast	2021-12-31	Beräknas vara klar under hösten 2021. (Kultur- och Fritidsnämnden)

Nämndmål		Tidpunkter	Kommentar
6. Fortsätta utvecklingen av det gemensamma bokningssystemet till att omfatta alla typer av lokaler i kommunen.	 Antal bokningsbara lokaler ökar jämfört 2018.	2022-12-31	Bokningsbara lokaler har utökats med KOM-huset. (Kultur- och Fritidsnämnden)
	 Undersöka om privata lokaler kan ingå i systemet.	2021-12-31	Arbete pågår med att undersöka vilka bokningssystem som tillåter att privata lokaler kan ingå där även badhussystemen kan ingå. Upphandling sker i samband med badhusets boknings och betalningssystem. Det kommer ske under 2022. (Kultur- och Fritidsnämnden)
7. Fortsätta utvecklingen av kulturhuset under mandatperioden.	 Förstudie tas fram.	2022-12-31	Kultur och fritidsstaben har gjort en beställning av förstudie från Teknik och exploateringskontoret. Förstudien beräknas var klar 2022. (Kultur- och Fritidsnämnden)
8. Samarbete mellan föreningarna, kommunen, Riksidrottsförbundet, Stockholmsidrotten och allmänna arvsfonden vid anläggningsinvesteringar.	 Vid varje måttillfälle: Checkbox ska finnas vid varje fritidsanläggningsprojekt att vi har sökt samarbete/ delfinansiering.	2022-12-31	Rutin kring möjligheter till delfinansiering har införts i arbetet med investeringsbudgeten. (Kultur- och Fritidsnämnden)
9. Tillsammans med markägare och ridsporten möjliggöra fler ridstigar i kommunen.	 Utifrån "Riktlinjer för hästar i planeringen" ta fram en plan för fler ridstigar.	2022-12-31	Modell för samverkan mellan ridföreningar och markägare är framtagen. Informationsmöten angående detta har skett. Ridled i Stenhamra har fått förbättrat underlag. (Kultur- och Fritidsnämnden)









Mål 11. Ekerö kommun är en kommun med närhet till natur, kultur och service.

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,75



Övergripande kommentar:

Målet är uppnått per augusti 2021 om än i den lägre delen av intervallet. Måluppfyllelsen är densamma som vid föregående uppföljning. Av de 8 underliggande nämndmålen är 5 uppfyllda. Mål om handläggningstid av olika delar i bygglovsprocessen är inte uppnått för perioden, pandemins restriktioner kan ha viss betydelse, ärendemängden en annan, målet bedöms inte komma att nås under 2021 men måluppfyllelsen förstärkas genom den av byggnadsnämnden i juni beslutade förändringen i delegationsordningen. Delvis uppfyllt mål om planuppdrag bedöms vara uppfyllt i och med ärende innan årsskiftet. Mål om utveckling av strandpromenaden uppnås med hittills successivt genomförda åtgärder och ytterligare delsträcka görs under 2022.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Förenkla regler och underlätta bygglovsprocessen.	 Minskat medelvärde i antal dagar från inkommen ansökan till expedierat beslut. Mätetal; årligen minskande medelvärde.	2022-12-31	Tiden från ansökan till beslut ligger för bygglov, strandskydd och anmälningsärenden (1 jan – 31 aug) på 76,6 dagar i genomsnitt. 49,9 för delegationsärenden och 112,6 för nämndärenden. Målet inte uppnått om att minska tiden (55 dagar 2020). (Byggnadsnämnden)
2. Utveckla strandpromenaden vid kanalen genom caféer, aktivitetsytor och andra träffpunkter.	 Strandpromenaden från Ekerö centrum till Fredrikstrand är uppförd.	2022-12-31	Gångväg med belysning uppförd vid exploateringsområde Fredrikstrand. Upphandling av delsträckan <i>Ekerö strand</i> kommer genomföras under våren 2022. (Tekniska nämnden)
3. Betona gestaltningen och de arkitektoniska värdena vid nyproduktion.	 Antagande av reviderad gestaltningspolicy 2.0 i kommunfullmäktige.	2022-12-31	En översyn av gestaltningspolicyen har startat. (Kommunstyrelsen)
4. Redan beslutade planuppdrag ska färdigställas. Därefter försiktig utbyggnadstakt med hänsyn till befintlig bebyggelse.	 Antal antagen vid varje mätillfälle.	2022-12-31	Framtagande av beslutade planuppdrag pågår. (Kommunstyrelsen)
5. Införa planutskott för detaljplanarbetet.	 Införd vid politiskt beslut om organisation.	2019-12-31	Beslut KF 181213, KS 190212 arbetsformer, val av ledamöter. (Kommunstyrelsen)
6. Framtida detaljplaner ska vara mer flexibla.	 Samtliga detaljplaner ska vara så flexibla som platsen tillåter.	2022-12-31	Samtliga detaljplaner görs så flexibla som möjligt med hänsyn till platsernas förutsättningar. (Kommunstyrelsen)
7. Stadsarkitektkompetens ska finnas i kommunen.	 Kompetensen säkerställd inom mandatperioden.	2022-12-31	Stadsarkitektkompetens finns på planeringsenheten. (Kommunstyrelsen)
8. Anpassa strandskyddet efter kommunens behov och förutsättningar.	 Överprövningar, domar och utfall inom kommunen.	2022-12-31	Redovisning utförd jan – aug. Målet därmed uppnått. (bifogad fil) (Byggnadsnämnden)

Upplysning om bedömningar för måluppfyllelse

Bedömningen av hur väl de av kommunfullmäktige beslutade 11 övergripande målen för den kommunala organisationen sker i en tregradig skala. För vardera av de 11 övergripande målen finns i nämnderna flera mål som ligger till grund för att det övergripande målet ska uppnås. Nämndsmålen "beräknas" till ett värde som visar hur väl det övergripande målet är uppnått vid det givna uppföljningstillfället.

Bedömningen av hur väl nämndens mål är uppnådda bedöms i en tregradig skala. Till varje nämndsmål finns en (eller flera) indikatorer till grund för bedömningen för hur väl målet är uppnått. Vid flera indikatorer för målet "beräknas" indikatorerna till ett värde som visar hur väl målet är uppnått vid det givna uppföljningstillfället.

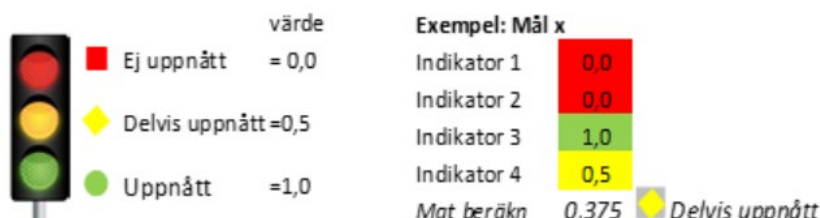
Tidpunkten för när indikatorn ska vara nådd för att målet ska anses vara uppfyllt är för mandatperioden senast 2022-12-31, eller vid en tidigare tidpunkt. Vägen mot att nå målet kan för vissa mål vara etappindelad – en "delindikator" ska vara nådd vid en tidigare tidpunkt än år 2022 och när steget är nått ersätts den med en ny indikator för att ta nästa steg mot att nå målet.

Beräkningen av det matematiska värdet av hur väl nämndsmålet är uppnått beräknas utifrån hur väl indikatorn/ indikatorerna är genomförda och uppnådda för varje nämndsmål.

När ett nämndsmål har flera indikatorer beräknas värdet för hur väl nämndsmålet är uppnått för indikatorer värde dividerat med antal indikatorer = värde för målet. Ett genomsnitt för värdet för samtliga nämndsmål beräknas av summa utfall per nämndsmål dividerat med antal nämndsmål.

Hur väl de övergripande målen för kommun är uppnådda beräknas utifrån genomsnittet av värdet för de nämndsmål som ligger till grund för bedömningen av värde för det övergripande målet.

Gränsen för ej uppnått är 0,0–0,33 – Delvis uppnått 0,34–0,66 – Uppnått 0,67–1,0. Och utfallet för de tre graderna är olika starka beroende på var i intervallet värdet hamnar.



Ordlista

Anläggningstillgångar. Materiella anläggningstillgångar, såsom mark, byggnader, tekniska anläggningar och inventarier. Finansiella anläggningstillgångar, andelar i koncern- och intresseföretag, andra långfristiga värdepappersinnehav och fordringar.

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd.

Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen.

Derivat, är ett samlingsnamn på en form av värdepapper. De vanligaste derivaten är optioner, terminer och swappar. Kännetecknet för finansiella derivat är att de är kopplade till en viss händelse i framtiden. Värdet på ett derivatinstrument är kopplat till en underliggande tillgång.

Eget kapital, skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Finansiella intäkter består av utdelning på värdepapper, ränteintäkter och räntebidrag.

Finansiella kostnader är räntedel i årets pensionskostnader och ränta på skulder till kreditinstitut och ränteswappar.

Finansnetto, skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader.

Kassaflödesanalys visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet mm har påverkat likvida medel.

Kortfristiga skulder förfaller till betalning inom ett år från bokslutsdagen.

Långfristiga skulder förfaller till betalning senare än ett år från bokslutsdagen.

Miljoner kronor, förkortning mnkr enligt Språkrådets rekommendation

Miljarder kronor, förkortning mdkr enligt Språkrådets rekommendation

Nettokostnader, kostnader minus intäkter

Nettokostnadsandel, andel av skatteintäkter som används för att finansiera verksamhetens kostnader.

Omsättningstillgångar, likvida medel, kortfristiga fordringar, förråd, lager och exploateringsfastigheter samt kassa och bank.

Punkt är en hundraedels procentenhet. 100 punkter är lika med 1 procent. Begreppet används för att referera till små förändringar i t ex räntor.

Resultaträkningen visar årets resultat och hur de uppkommit.

Självfinansieringsgrad, beskriver hur stor del av kommunens intäkter som blir kvar att finansiera årets investeringar med.

Skattekraft, antal skattekröner per invånare.

Soliditet, eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Visar utvecklingen av kommunens långsiktiga betalningsstyrka. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

3MStibor är en daglig referensränta som beräknas som ett genomsnitt av de räntor som bankerna ställer till varandra för utlåning i svenska kronor.

Swappar är finansiella instrument som innebär ett byte av kassaflöden mellan två partner på ett underliggande lån. En ränteswap är ett exempel på swapavtal där en aktör lånar till fast ränta (ex bunden ränta i 5 år) kan vilja byta ränteflöde med en annan aktör som lånar till rörlig ränta. I stället för att teckna sig direkt för lån till fast respektive rörlig ränta.