

Årsredovisning 2014



PM 2015-03-18

Katinka Wellin
Ekonomichef

Agneta Josefsson
Controller

Elisabeth Wallman
Redovisningsekonom

Gunilla Samsioe
HR-konsult

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	3
Kommundirektören har ordet	4
FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR DET KOMMUNALA UPPDRAGET	5
<i>Det är flera som har intressen i en kommun</i>	5
<i>Finansiering av kommunal verksamhet</i>	5
<i>God ekonomisk hushållning</i>	6
OM EKERÖ KOMMUN.....	7
Ekerös karaktär och invånare	7
Ekerö kommuns organisation	9
Ekerös ekonomi de senaste åren	11
Ekerös kostnader jämfört med andra.....	12
MÅLUPPFYLLELSE	15
RESULTAT 2014	21
Den kommunala koncernen	21
AB Ekerö bostäder.....	22
Ekerö kommun.....	24
EKONOMISK STÄLLNING OCH FINANSIELL ANALYS	31
Modell för finansiell analys	31
Resultat och kapacitet	31
Risk.....	35
NYCKELTAL.....	38
INVESTERINGAR	39
KOMMUNENS MEDARBETARE.....	42
PERSONALSTATISTIK EKERÖ KOMMUN.....	46
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	47
SOCIALNÄMNDEN	47
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	47
BYGGNADSNÄMNDEN.....	47
MILJÖNÄMNDEN.....	48
TEKNISKA NÄMNDEN	51
KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING	55
KOMMUNSTYRELSEN – PRODUKTIONSORGANISATION.....	59
POLITISK VERKSAMHET	60
FINANSIELLA RAPPORTER OCH TILLÄGGSUPPLYSNINGAR.....	62
Resultaträkning.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Balansräkning	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Kassaflödesrapport.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Noter.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Driftredovisning	62
Externa utförare Socialnämnden	62
Upplysningar om redovisningsprinciper	Fel! Bokmärket är inte definierat.
Ord och begreppsförklaringar	Fel! Bokmärket är inte definierat.

Kommunstyrelsens ordförande har ordet



Ekerö kommun fortsätter sin goda ekonomiska utveckling och klarar med god marginal både balanskravet och vårt finansiella mål. Ekerö har under de senaste tio åren redovisat goda positiva resultat. Resultatet uppgick till 46,8 mkr vilket är väsentligt bättre än beräknat. Det ger oss utrymme att på ett ansvarsfullt sätt använda medel för att spara för sämre ekonomiska tider och möjliggör satsningar inom samhällsviktiga områden.

En ansvarsfullt skött ekonomi är grundbulten för ökad kvalitet i välfärdsverksamheterna och kunna möta Ekeröbornas rättmätiga förväntningar på god kvalitet och service i våra verksamheter. Det är min uppgift som Kommunstyrelsens ordförande att tillsammans med Kommunstyrelsen leda arbetet med att förvalta Ekeröbornas gemensamma resurser och skapa långsiktig ekonomisk tillväxt. Det är därför med stor tillfredsställelse vi, med årsredovisningen 2014 för Ekerö kommun, kan lägga ytterligare ett år med bra resultat bakom oss.

Vi befinner oss i en tid av många stora och viktiga beslut, inte minst när det gäller infrastruktur. Vi är på väg från att vara en kommun präglad av vår landsbygd till att bli en småstad. Detta möjliggörs av byggandet av Förbifart Stockholm och breddning av Ekerövägen. Detta gör även att vi behöver planera för en ökad kommunal service såsom fler äldreboenden och skolor och utvecklingen av Ekerö och Stenhamra centrum.

Kommunens starka ekonomi skapar handlingsutrymme för att fortsätta att satsa på välfärdens kärna och det som verkligen är viktigt. Våra satsningar har gett goda resultat och under året blev Färingsöhemmet utsedd till Sveriges bästa äldreboende samtidigt som vi bedömdes ha landets tredje bästa äldreboende och hamnar på plats 14 av landets bästa skolkommuner. Under året vill vi fortsätta vår satsning på välfärdens kärna genom att bli en av de tio bästa skolkommunerna, se över hur vi bedriver ett integrationsarbete av hög kvalitet och utveckla våra verksamhetslokaler. Med en bra uppföljning av kommunens ekonomi kan vi fullgöra det kommunala uppdraget och upprätthålla den goda kvalitet vi har i våra verksamheter. Jag vill passa på att framföra ett tack till alla er duktiga tjänstemän som jobbar i den andan varje dag.

Ekerö i mars 2015

Adam Reuterskiöld (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Kommundirektören har ordet



Det här är mitt sjunde år som Kommundirektör i Ekerö och jag har återigen nöjet att kommentera ett positivt resultat. Resultatet för 2014 uppgår till 46,8 mkr, vilket är 31,3 mkr högre än det budgeterade resultatet om 15,5 mkr, och de finansiella resultatmålen för året är uppnådda med mycket god marginal! Huvudsakligen består resultatet av följande delar: något högre skatteintäkter, lägre räntekostnader beroende av att ränteläget har varit gynnsamt och att vi har amorterat på kommunens låneskuld, samt att vi har haft lägre verksamhetskostnader än budgeterat.

De ekonomiska utsikterna i Sverige är i nuläget relativt stabila, men det finns risker. Svensk export växer långsammare än normalt och är inte samma draglok som vid tidigare återhämtningar. Jag kan konstatera att Ekerö och dess invånare bidrar till landets stabilitet med en av rikets lägsta arbetslöshetssiffror, hög förvärvsfrekvens och en ökande andel av nyföretagande!

Vi tjänstemän har bidragit till det goda ekonomiska resultatet med överskott i våra verksamheter genom god ordning, anpassningsförmåga och kostnadsmedvetenhet. Den främsta anledningen till det är att jag har förmånen att leda en organisation av duktiga och ambitiösa medarbetare som med stort engagemang och professionalism gör ett fantastiskt bra jobb! Skickligheten hos kommunens chefer och dess medarbetare återspeglar sig i att nära nog alla våra verksamheter får höga betyg av våra medborgare och företagare i olika undersökningar som genomförts under året.

Jag har tidigare påtalat att vi är beroende av vår regionala omvärld och vikten av samarbeten med denna. Under 2014 har flertalet samarbeten inletts och sju satts både över kommungränserna och inom Ekerö kommuns organisation. I början på året gick Ekerös familjerätt samman med Solna och Sundbybergs kommuner och en gemensam familjerättsnämnd inrättades. I början på maj samordnades VA-verksamheten med Roslagsvatten AB, som ägs av flera nordostkommuner i Stockholms län.

Under hösten delades kommunens tekniska kontor upp i två enheter, ett fastighetskontor och ett teknik- och exploateringskontor. Mellan kommunens fastighetskontor och kommunens bostadsbolag AB Ekerö Bostäder har det skapats ett nära samarbete som ger bättre förutsättningar för kompetensutbyte. Ytterligare en betydande förändring som har implementerats under 2014 är införandet av kommunens nya kontaktcenter Ekerö Direkt. Med kontaktcentret skapas "en väg in" till kommunen vilket underlättar för invånare, företagare och andra intressenter i deras kontakter med kommunen. Den som kontaktar Ekerö Direkt får på ett enkelt sätt stöd, information samt svar på sina frågor direkt. Samtidigt avlastas handläggarna ute i verksamheten och deras specialistkunskaper tas till vara på ett effektivare sätt. Ekerö Direkt är i full drift sedan januari 2015 och bidrar i högsta grad till min ambition att våra medborgare ska känna sig nöjda och stolta över hur vi förvaltar och utvecklar kommunens verksamheter på ett effektivt och professionellt sätt.

Ekerö i mars 2015

Lars Hortlund
Kommundirektör

Verksamhet av god kvalitet och hög servicenivå till Ekeröborna – det är dem vi är till för!

Det kommunala uppdraget är reglerat i Kommunallagen och merparten av de verksamheter kommunen ansvarar för är styrd av speciallagstiftning.

Det är flera som har intressen i en kommun

Den kommunala organisationen finns för att till invånarna tillhandahålla den service och verksamhet som är kommunens uppdrag och som solidariskt finansieras genom skatten. Kommunens samlade verksamhet är dels den verksamhet kommunen driver i kommunkoncernen och dels genom uppdragsföretag. Invånarna är den viktigaste målgruppen för verksamheten. Det finns många andra som den kommunala organisationen har nära samröre med. Det är till exempel näringslivets representanter, finansiärer, samarbetspartner, leverantörer och media.

I en kommun kan man vara invånare och man kan vara medlem. Medlem är den som är folkbokförd i kommunen, äger fast egendom eller är där taxerad till kommunalskatt. Den som är folkbokförd i kommunen och som senast på valdagen fyller 18 år, väljer i allmänna val ledamöter till Kommunfullmäktige som är kommunens högsta politiska organ.

Det kommunala självstyret är grunden för den kommunala verksamheten och är reglerat i kommunallagen. Den allra största delen av verksamheterna är också reglerade i speciallagstiftningar. Den kommunala organisationen har en omfattande roll som myndighetsutövare.

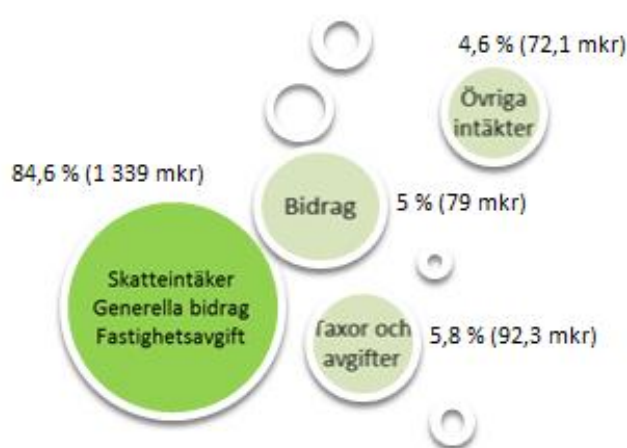
Den kommunala verksamheten är lokal till sin karaktär men verksamheten är starkt beroende av utvecklingen i samhället i stort. Det gäller inte minst vad som händer i Stockholmsregionen. Beslut på andra politiska nivåer, till exempel i riksdag och i landsting, har stor betydelse för den lokala utvecklingen av den kommunala verksamheten.

Finansiering av kommunal verksamhet

Kommunal verksamhet finansieras till allra största delen med skatteintäkter och generella statsbidrag samt med kommunal fastighetsavgift. Mer än fyra femtedelar är sådana intäkter i Ekerö.

För vissa verksamheter betalar den som använder tjänsten - kommunens kunder - en avgift eller taxa som delfinansierar verksamheten.

Övriga intäkter är riktade statsbidrag och intäkter som momsbidrag som kompensation för köp av verksamhet av privata företag, ersättningar för vissa verksamheter från försäkringskassan, EU-bidrag, bostads- och lokalhyror och försäljning av verksamhet till andra kommuner. Här finns också de reavinster som kommunen gör vid försäljning av mark och bostäder.



En av grundstenarna för den kommunala självstyrelsen är rätten att bestämma hur mycket skatt som ska tas ut av kommuninvånarna. Merparten av de kommunala verksamheterna är obligatoriska. Därför gäller krav på att ge förutsättningar för att servicen ska vara likvärdig i landets kommuner för de i lag reglerade verksamheterna. Sveriges kommuner har olika förutsättningar att erbjuda service av likvärdig omfattning och kvalitet till samma skattesats. För att kravet på likvärdig service inte ska leda till för stora skillnader i skattesats, utjämnas skillnader i skatteinkomster och för kostnader som beror på faktorer utanför kommunens kontroll - ett kommunalekonomiskt utjämningsystem mellan landets kommuner. Skatteintäktsystemet och utjämningsystemets beståndsdelar samvarierar.

År 2008 infördes kommunal fastighetsavgift. Under införandeåret fick alla landets kommuner ett lika stort bidrag i kronor per invånare. I gengäld minskade utjämningsbidraget med motsvarande belopp. Från år 2009 tillförs varje kommun förändringen av fastighetsvärdet i kommunen. Ekerös fastighetsintäkt 2014 har jämfört införandeåret ökat med 15,8 mkr.

Det finns också ett utjämningsystem för reglering av kostnadsskillnader mellan kommunerna för LSS-verksamhet (Lag om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade). Utjämnningen är statsfinansiellt neutral genom att bidrag och avgifter kommunerna emellan är lika stora.

Det kommunalekonomiska utjämningsystemet består av fem delar:

- Inkomstutjämnning av skatteinkomster mellan kommunerna. Kommuner som har högre beskattningsbara inkomster än det garanterade, betalar en avgift. Kommuner som har lägre får bidrag. Ekerö är en av femton kommuner i landet som betalar inkomstutjämningsavgift.
- Kostnadsutjämnning för skillnader i kostnadsnivå som kommunen inte kan råda över för obligatoriska verksamheter.
- Strukturbidrag som inrymmer olika bidrag av regionalpolitisk karaktär.
- Införandebidrag för att mildra omställningseffekter vid förändringar i utjämningsystemet.
- Regleringsbidrag eller regleringsavgift vars syfte är att staten ska ha kontroll över den totala kostnaden för systemet.

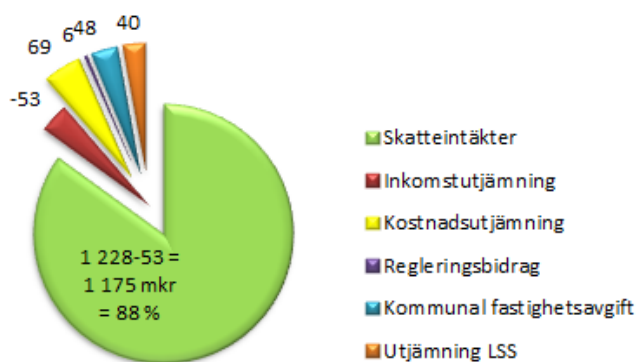
Riksdagen beslutade 2013 om förändringar i utjämningsystemet gällande från 2014. Viss justering i delmodellerna för kostnadsutjämnningen. Lättnad också för kommuner som betalar avgift i inkomstutjämnningen. Ekerö fick 2014 därmed lägre inkomstutjämningsavgift. Regeringen har föreslagit en återgång till reglerna för inkomstutjämnningen som gällde före 2014 att gälla från 2016.

God ekonomisk hushållning

En kommun ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det handlar om att ta ansvar för verksamheten ekonomiskt och innehållsmässigt och inte övervältra på kommande generationer. Intäkterna ska inte bara finansiera den löpande verksamheten utan även investeringarna och bidra till positivt resultat. Intäkter från försålda tillgångar ska användas till nyinvesteringar eller amortering på skuld. Genom den lagändring som genomfördes 2013 får kommuner numer möjlighet att balansera årliga resultat över en konjunkturcykel. Ekerö Kommunfullmäktige har beslutat om riktlinjer för god ekonomisk hushållning och att tillämpa möjligheten med resultatutjämningsreserv.

AVGÖRANDE FÖR SUMMAN SKATT OCH GENERELLA BIDRAG TILL VARJE KOMMUN:

- den egna kommunala skattesatsen
- antal invånare och deras ålderssammansättning i kommunen
- tillväxten av skatteunderlaget i Sverige
- konstruktionen av det kommunala utjämnings-systemet
- omfattningen av tillskjutande medel från staten



I Ekerö finns en god boendemiljö, ett rikt föreningsliv och många småföretagare

I Ekerö kommun har man nära till naturen och föreningslivet är starkt. Företagandet är omfattande och härifrån är det också nära till storstadens puls och arbetsmarknad. Under året var det många som flyttade in till Ekerö. Breddning av Ekerövägen och förberedelser för den kommande Förbifarten är högprioriterat på den kommunala agendan.

Ekerös karaktär och invånare

Ekerö är till ytan en i länet ganska stor kommun bestående av en mängd öar i Mälaren. Landarealen uppgår till 218 kvadratkilometer och karaktärsmässigt är här en blandning av stad och landsbygd. Här bor 123 invånare i snitt per kvadratkilometer landyta med en koncentration runt centrumområdena på Färingsö och på Ekerö. I länet finns det bara sex kommuner med glesare befolkning. I Ekerö finns inga höghus och andelen småhus med äganderätt dominerar. Enligt Statistiska Centralbyråns uppgifter 2010 är andelen småhus 84 procent av de cirka 9 600 lägenheterna i det kalkylerade bostadsbeståndet.

Under 2012 ”sprängdes” 26 000-gränsen och vid årsskiftet 2014/2015 bor det 26 698 personer i Ekerö kommun. Av de mer än 2,1 miljoner som bor i Stockholms län är 1,2 procent Ekeröbor. Under 2014 ökade invånarantalet med nästan 350 eller 1,3 procent. En större ökning än vad befolkningsprognosen antog.

På samma sätt som föregående år är det i Sundbyberg som befolkningsökningen är störst i länet, 3,3 procent, i år följd av Nykvarn med 3 procent. Danderyd har den lägsta ökningen, 0,2 procent.

Folkmängdens förändring	2014	2013	2012	2011	2010
Födda	266	291	265	243	299
Döda	160	142	159	160	150
Inflyttade	1 900	1 674	1 746	1 738	1 641
Utflyttade	1 661	1 629	1 462	1 469	1 479
Befolkningsökning	343	195	393	357	315
Total befolkning	26 698	26 355	26 160	25 767	25 410
Årlig ökning, procent	1,3	0,7	1,5	1,4	1,3

Folkmängd församling	Adelsö-Munsö	Ekerö	Lövö	Färingsö	Totalt
År 2013	1 670	15 024	980	8 681	26 355
År 2014	1 675	15 214	1 018	8 791	26 698
Förändring, antal	5	190	38	110	343
Förändring, procent	0,3	1,3	3,9	1,3	1,3

Sett till kommunens olika delar har antalet invånare ökat mest i Ekerö som är den största församlingen. Andelsmässigt är befolkningsökningen densamma i Ekerö och i Färingsö med 1,3 procent. Adelsö-Munsö hade en minskad befolkning under 2013 och har bara ökat marginellt under 2014. Lovö församling med 38 fler invånare motsvarar 3,9 procent och högst ökning.

Befolkningsökningen i Stockholms län är 1,6 procent eller 35 000 invånare år 2014, vilket är något lägre än föregående år. Mer än en femtedel, 22,6 procent, av Sveriges befolkning bor i Stockholm län. Sveriges totala befolkning ökar även 2014 mer i år än året innan. Enligt Statistiska Centralbyråns var folkökningen den största som någonsin uppmätts mellan två enskilda år. Ökningen är nästan 102 500 personer, nästan 1,1 procent. Främsta skälet till den stora ökningen av Sveriges befolkning är en rekordhög invandring på nästan 127 000 personer.

Under 2013 återgick barnafödandet i Ekerö till en något mer normal nivå, strax under 300 nyfödda, efter några år med lågt barnafödande även om det var långt från rekordåren. Under 2014

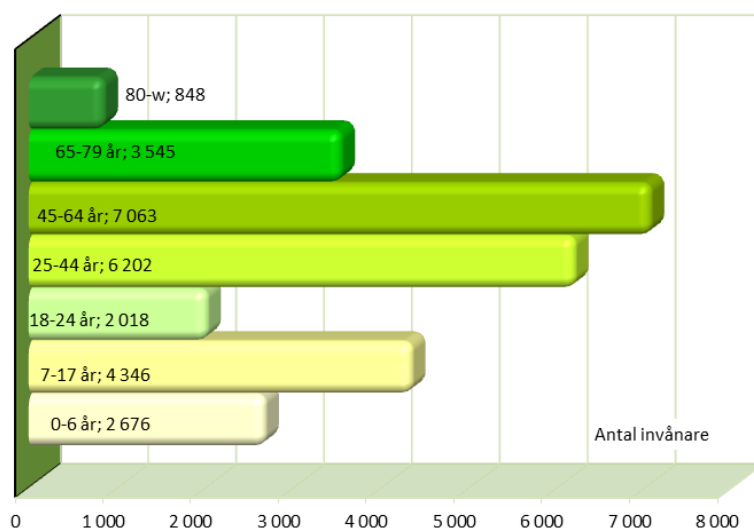
sjönk barnafödandet tillbaka igen till 266 barn. Födelseöverskottet är 106 invånare. Istället har flyttningsnetto ökat under 2014 och svarar för nästan 140 fler invånare. Totalt flyttade 1 705 personer in i kommunen.

Statistik över könsfördelningen i kommunen visar fortsatt en liten förskjutning mot fler män bland Ekerös invånare. Vid årsskiftet var andelen män 50,3 procent och kvinnor 49,7 procent. Befolkningen är ung och medelåldern uppgår till 39 år, årligen sker en liten höjning och i år med 0,1 år. Snittåldern är densamma 39 år i Stockholms län. Det är 13 länskommuner med samma eller lägre medelålder bland befolkningen som Ekeröborna. I Huddinge kommun finns den lägsta medelåldern med 37,2 år. I Norrtälje finns länets högsta kommun-medelålder med 45 år.

Bland Ekerös invånare har 13,4 procent utländsk bakgrund. Successivt ökar andelen och nu senast med 0,4 procent jämfört ett år tidigare. Motsvarande siffra i Stockholms län är 30,7 procent och i riket 21,5 procent och har båda ökat med 0,6 respektive 0,8 procent. Andelen utländska medborgare i Ekerö är ungefär samma som för ett år sedan, 5,2 procent. I Stockholms län är det 10,4 procent och i hela riket 7,6 procent.

Många i Ekerö är unga även om det successivt sker viss minskning. 27,5 procent är barn och ungdomar till och med 18 år. Av alla Ekeröbor är även i år 3,2 procent 80 år eller äldre och ökar något i antal. Gruppen ”yngre pensionärer”, 65-79 år, fortsätter öka. Under året med nära 80 och är 13,3 procent av hela kommunbefolkningen. De två senaste åren har antalet barn i grundskoleålder ökat, i år med 120 eller 3 procent. Ungdomar i gymnasieålder har blivit färre under flera års tid. Nu planar det ut. Årets minskning är 30 eller 2,6 procent. Barn i förskoleålder ökar med 1,3 procent, nära 30 barn.

Ekerös befolkning i åldersgrupper 2014



Invånarantalet överträffas rejält jämfört den senaste befolkningsprognosen för 2014 med nära 200 fler invånare.

Översiktsplanen pekar ut en koncentration av utbyggnaden inom det så kallade ”tätortsbandet”. Detta för att bland annat optimalt tillvarata kommunala investeringar, men också för att möjliggöra en levande landsbygd. Byggnation av nya bostäder sker även utanför området.

Ekerö kommun har en hög förvärvsintensitet. I åldern 20-64 år är den totalt 85,4 procent och för kvinnorna 84,7 procent vilket är en ökning med 0,7 procent jämfört året innan. Högst förvärvsintensitet i länet har Nykvarn med 86,7 procent, 1 procent lägre än året innan. Därefter Vallentuna och Ekerö den tredje högsta. Ekerös kvinnor har den fjärde högsta förvärvsintensiteten i länet. I Stockholms län är förvärvsintensiteten 78,5 procent totalt och för kvinnor 77,3 procent. Samtliga statistiska uppgifter, förutom länsstatistiken, visar en liten ökning jämfört ett år tidigare.

Många pendlar ut från kommunen, drygt 8 300. Men det finns också de som pendlar in till arbete i Ekerö från andra kommuner och nettopendlingen uppgår till närapå 4 900 personer.

Efter finanskrisen finns goda tecken på att världsekonomin håller på att återhämta sig. Men det ekonomiska läget i Europa har försvagats och både internationell och svensk ekonomi utvecklas inte på ett önskvärt sätt. Tillväxten har markant dämpats jämfört uppsvinget under andra halvan av 2013. Trots det fortsätter sysselsättning och arbetade timmar öka i god takt. Men även arbetskraften växer snabbt, vilket innebär att arbetslösheten inte minskar på önskvärt sätt.

(SKL:s ekonomirapport december 2014)

Invånarna i Ekerö är välutbildade och många är egenföretagare. Den öppna arbetslösheten bland Ekeröborna är alltid relativt låg jämfört många andra kommuner. Vid årsskiftet var andelen arbetslösa 16-64 år i riket 4,3 procent (4,6 procent 2013). I Ekerö är andelen 1,9 procent vilket är 0,3 procent lägre än vid motsvarande tidpunkt för ett år sedan och näst lägst arbetslöshet i länet tillsammans med Vaxholm och Danderyd. Lägst arbetslöshet i länet finns i Vallentuna 1,7 procent.

I gruppen unga 18-24 år är arbetslösheten högre. Bland Ekerös unga vuxna var den vid årsskiftet 2,5 procent eller motsvarande drygt 30 personer. Under de två senaste åren har arbetslösheten sjunkit och senast nu med 0,9 procent jämfört år 2013 då nästan 40 var öppet arbetslösa. Jämfört kommunerna i länet har idag fem kommuner lägre ungdomsarbetslöshet. I Täby och Danderyd är det lägst arbetslösheten med 2,2 procent. Högsta arbetslösheten i länet för unga vuxna finns i Botkyrka med 7,2 procent följt av Södertälje 6,5 procent, för hela befolkningen är den där 6,9 procent respektive 7,4 procent. Arbetslösheten i åldersgruppen 18-24 år har minskat under året och är i riket 5,7 procent (6,4 procent 2013) och i Stockholms län 4,2 procent (5,1 procent 2013). De redovisade uppgifterna är de öppet arbetslösa. Andelen arbetslösa sjunker om dem i olika åtgärdsprogram exkluderas.

Ekerö kommuns organisation

Kommunfullmäktige är den beslutande församlingen och tillsätter Kommunstyrelse. Fullmäktige tillsätter de nämnder som utöver styrelsen behövs för att fullgöra kommunens uppgifter enligt särskilda författningar eller för verksamheten i övrigt. Fullmäktige bestämmer nämndernas verksamhetsområden och inbördes förhållanden.

Resultatet efter 2014 års kommunalval är fortsatt majoritet för den borgerliga alliansen. Kommunfullmäktiges 41 mandat fördelar sig över 9 partier och majoriteten med 24 mandat består av Moderaterna, Folkpartiet, Centerpartiet och Kristdemokraterna.

Nämndsorganisationen består av sex facknämnder utöver de obligatoriska organen Kommunstyrelse, Valnämnd och Överförmyndare. Från och med denna mandatperiod är Barn- och utbildningsnämnden förvaltningsnämnd.

FAKTARUTA

Alla uppgifter om arbetslöshet är enligt Arbetsförmedlingens definition som gäller sedan den 30 september 2011. Andelen arbetslösa relateras till den registerbaserade arbetskraften.

Registerbaserade arbetskraften består av tre delar:

- Förvärvsarbetande nattbefolkningen (enligt arbetsmarknadsstatistiken Rams). Består av alla som bor på en ort och som jobbar på orten eller som pendlar till jobb på annan ort. Uppgifter uppdateras en gång per år i november.
- Öppet arbetslösa (inskrivna arbetsförmedlingen)
- Personer i program med aktivitetsstöd (inskrivna arbetsförmedlingen)

Kommunfullmäktige	2014	2010
Moderata Samlingspartiet	16	18
Folkpartiet Liberalerna	3	4
Centerpartiet	3	2
Kristdemokraterna	2	2
Socialdemokraterna	6	5
Vänsterpartiet	1	1
Miljöpartiet de gröna	5	4
Ö-partiet	3	4
Sverigedemokraterna	2	1
Antal mandat	41	41

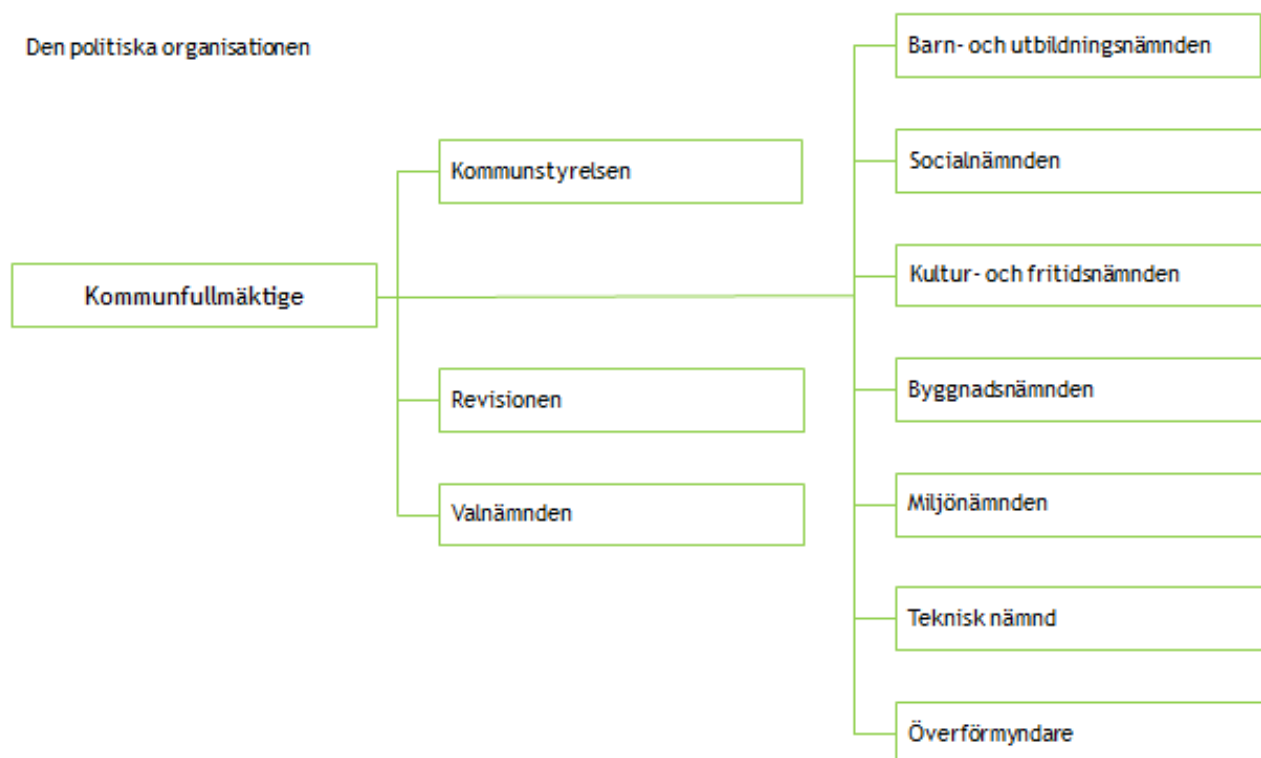
KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ordförande:

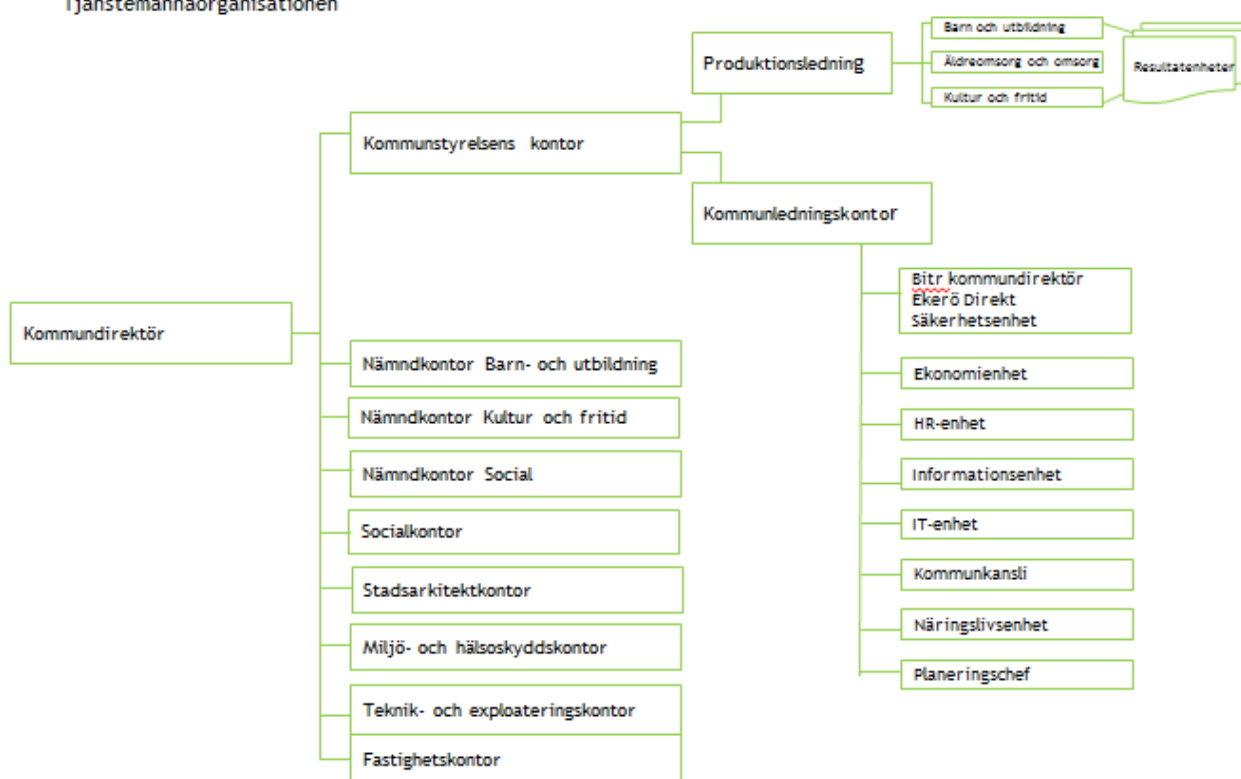
Inger Linge (M)

ORGANISATION

Den politiska organisationen



Tjänstemannaorganisationen



Ekerö kommun tillämpar huvudsakligen två organisationsstrukturer. Skola, barnomsorg, insatser för personer med funktionsnedsättning, äldreomsorg och kulturverksamhet är organiserad enligt beställare-och utförarmodell. Här finns även myndighetsutövning. De ansvariga nämnderna, Barn- och utbildningsnämnden, Socialnämnden och Kultur- och fritidsnämnden, reglerar uppdrag och kostnadsersättning med externa och interna utförare i avtal och överenskommelser. Den interna kommunala produktionen av verksamheterna är organiserad i enheter i tre produktionsområden med produktionsledning där Kommunstyrelsen är ansvarig nämnd. Från och med 2015 är Barn- och utbildningsnämnden förvaltningsnämnd med ansvar för produktionsområde kommunala utförare förskola och skola. Barn och föräldrar väljer barnomsorg och skola i antingen en kommunal enhet eller en alternativ utförare. Den ekonomiska ersättningen följer barnet. Inom både äldreomsorg och i insatser för funktionshindrade finns enheter som drivs av såväl externa entreprenörer som kommunen. Lagen om valfrihetssystem används inom hemtjänst, medicinsk fotvård och ytterligare tjänster inom socialtjänsten och den enskilde väljer vem som ska utföra tjänsten bland dem som har fått tillstånd av Socialnämnden. Övriga nämnder och dess verksamhet är organiserade utifrån en traditionell förvaltningsmodell.

1 januari 2014 gick Ekerös familjerätt samman med Solna och Sundbybergs kommuner. En gemensam familjerättsnämnd bildades.

Ekerö är en av tio medlemskommuner i Sbff (Södertörns brandförsvärsförbund). Ekerös brandförsvärs finns i kommunen men är en del av Sbff:s organisation. Kommunalförbundets medlemskommuner är Botkyrka, Ekerö, Haninge, Huddinge, Nacka, Nykvarn, Nynäshamn, Salem, Södertälje och Tyresö. Den politiska styrningen utgår från förbundsdirektionen. Ekerös representation i direktionen är kommunalrådet, tillika kommunstyrelsens ordförande, som ordinarie ledamot och oppositionsrådet som ersättare.

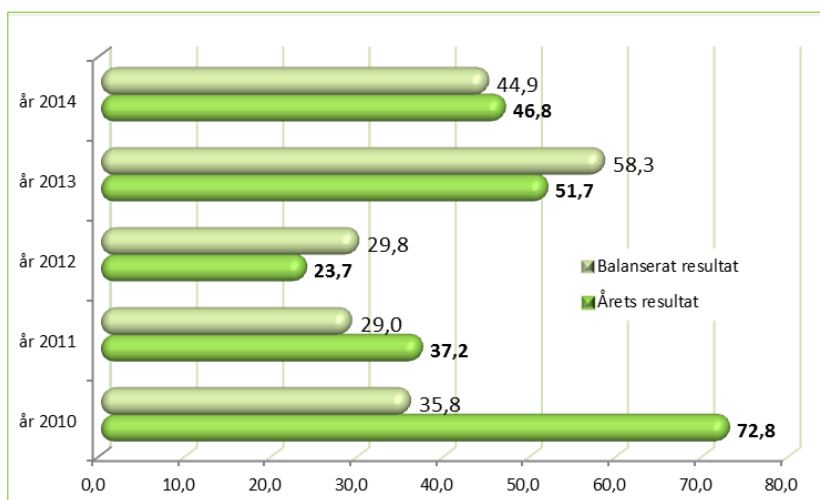
I kommunkoncernen ingår det helägda bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder. Sedan 1 maj 2015 betydande ägarinflytande i AB Roslagsvatten då Ekerös VA-verksamhet övergick. Samägda företag utan betydande inflytande är AB Världsljus och AB Stockholmsregionen Försäkring.

Ekerös ekonomi de senaste åren

I och med årets positiva resultat om 46,8 mkr har i Ekerö kommun under tio år redovisat goda positiva resultat. Av dessa har de senaste åtta årens resultat överträffat det budgeterade resultatet. Det egna kapitalet förstärks. Det är dock ännu inte i nivå med vad som behövs för att eget kapital ska vara positivt om ansvarsförbindels för pension upparbetad före 1998 inkluderas, även om nivån de senaste åren väsentligt förbättrats.

Den ekonomiska utvecklingen i Ekerö har i stora drag följt konjunkturförändringarna och den ekonomiska utvecklingen i kommunsektorn.

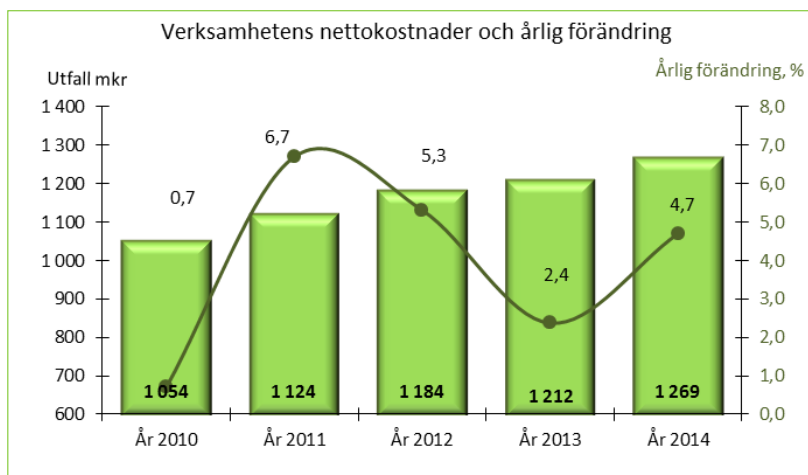
När man tittar närmare på resultaten de senare åren bör beaktas att utfallet påverkas av i budget inte förutsedda intäkter och kostnader av större omfattning. Som exempel fick kommunerna år 2010 tillfälligt konjunkturstöd och för Ekerö var det 24 mkr extra intäkt. De senaste åren har kommunerna fått fått tillbaka tidigare års inbetalda sjukförsäkringspremier, för Ekerö 15 mkr vardera år 2013 och 2012. Åren 2011 och 2013 belastas resultatet med ökade pensionskostnader som effekt av föränd-



ringarna i beräkningen av framtida åtaganden som för Ekerö betydde nästan 10 mkr år 2011 och drygt 15 mkr år 2013.

Ekerö kommuns resultat är också beroende av utfallet för under året gjorda försäljningar av mark och bostäder. År 2010 överträffades det budgeterade intäktsmålet med nästan 37 mkr som följd av att ett enskilt objekt inbringade 34 mkr. Under 2011 köpte Ekerös kommunala bostadsbolag över bostäder från kommunen till ett värde netto om 35 mkr och bidrog till att intäktsmålet överträffades med nära 12 mkr.

Under 2010 ökade verksamhetskostnaderna mycket litet. Men vid en rensning av verksamhetskostnaderna 2010 från försäljningsintäkterna har kostnaderna ökat mer men kostnadsökningen var inom ramen för vad budgeten medgav. Under 2011 och 2012 ökade kostnaden väsentligt mer. Till stor del påverkade högre försäljningsintäkter 2010 jämfört 2011 och att i 2011 års nettokostnad ingår högre pensionskostnader genom förändrad beräkning och att det var



första året av den extra satsningen på underhåll av verksamhetslokaler. Även 2012 visar en högre kostnadsutveckling, 5,3 procent. Efter rensning för bättre jämförbarhet mellan 2011 och 2012 så är kostnadsutvecklingen 4,4 procent. Verksamhetskostnaderna 2013 ökade relativt lite, 28 mkr eller 2,4 procent jämfört utfall 2012. I nettokostnad 2013 ingår högre pensionskostnader för att beräkningsgrunden återigen ändras, 12 mkr, för pensionskostnaden, men samtidigt även återbetalning med 15 mkr av tidigare inbetalda sjukförsäkringspremier. Utfallet inkluderar även fortsatt hög kostnadsutveckling inom socialtjänsten. Under 2013 ianspråktogs den sista delen, 3,7 mkr, av den treåriga satsningen på ökat underhåll av verksamhetslokaler för vilket 30 mkr av eget kapital är öronmärkt. Åren innan ianspråktogs 11 mkr 2011 och 15 mkr år 2012.

2014 års verksamhetskostnader uppgår till 1 269 mkr inklusive intäktsposten 12 mkr för försålda anläggningstillgångar. I de finansiella rapporterna återfinns de i enlighet med rekommendation utanför verksamhetens nettokostnad som jämförelsestörande finansiell intäkt. Nettokostnaderna har utvecklats med 4,7 procent och innehåller volym- och prisförändringar och vissa satsningar uttalade i budget. Verksamhetskostnaderna innehåller även 10 mkr i beslutad satsning som finansieras genom ianspråktagande av eget kapital.

Ekerös kostnader jämfört med andra

Att många av Ekerös invånare är unga avspeglar sig även i hur resurserna fördelas i budgeten. Mer än halva nettobudgeten, 54 procent, är styrd till Barn- och utbildningsnämnden. Ekerö har historiskt sett en ganska stor andel verksamhet för personer med funktionsnedsättning jämfört många andra kommuner i Stockholms län. Andelen äldre invånare är fortfarande relativt få och kostnaden för verksamheten därför tagit mindre del i anspråk. Kostnaden för äldreomsorgen ökar successivt sedan en tid genom att antalet brukar blir allt fler och behoven ökar. Under de senaste åren har vi sett en kostnadsökning för verksamheterna inom individ- och familjeomsorgen.

Den officiella ekonomiska statistiken för landets kommuner säger ingenting om kostnadsnivån i respektive kommun är "rätt eller fel" utifrån befolkningsammansättning, ambitionsnivå, kvalitet, effektivitet eller andra lokala förutsättningar. Kostnaderna avser utfall per år per invånare utan hänsyn till årets resultat eller avvikelse mot budgeterade kostnader.

Kostnad per invånare

År 2013 var den totala kostnaden för den kommunala verksamheten i Ekerö kommun 47 510 kronor per invånare. Jämfört alla 290 kommuner i Sverige har Ekerö "plats" 132 lägst kostnad för verksamheten.

Mediankostnaden är 323 kronor högre, omräknat i totalt för Ekerö skulle det motsvara 8,5 mkr. Fortsatt har Solna stad lägst kostnad per invånare, 32 232 kronor. Det är överlägset lägst kostnad och även lägre än året innan. Näst lägst kostnad även i år återfinns Kävlinge kommun med 39 729 kronor per invånare, vilket också är lägre än året innan. Om Ekerös verksamhetskostnader skulle vara i nivå med Kävlinges skulle nettokostnaden 2013 för Ekerö vara 7 781 kr lägre per invånare eller totalt 205 mkr. Det är ett belopp år 2013 motsvarande nästan sex gånger Kultur- och fritidsnämndens budget, nästan halva Socialnämndens budget eller nästan en tredjedel av Barn- och utbildningsnämndens budget.

Placering "lägst kostnad" i riket		År				
		2013	2012	2011	2010	2009
Ekerö, placering i riket		132	126	120	145	141
Ekerö	kr/inv	47 510	46 501	44 942	44 369	43 311
Stockholms län	kr/inv	44 371	43 790	42 181	41 048	40 042
riket	kr/inv	48 646	47 673	46 179	44 823	43 919
<u>Årlig förändring av kr/inv</u>						
Ekerö	%	2,2	3,5	1,3	2,4	1,4
Stockholms län	%	1,3	3,8	2,8	2,5	1,7
Riket	%	2,0	3,2	3,0	2,1	1,4

Kostnaden i Ekerö har ökat med 2,2 procent, en mindre förändring än året innan. Förändringen är marginellt högre än den genomsnittliga förändringen i riket men högre än utvecklingen i snitt bland Stockholmskommunerna. Jämfört året innan har kostnaden per invånare ökat mest för området äldreomsorg och insatser för funktionsnedsättning. Därefter fritid och i förskoleverksamhet inklusive skolbarnsomsorg. Detta år har kostnaden per invånare för individ- och familjeomsorg minskat mest till skillnad mot året innan då här var den största ökningen.

Sen mätningen startade 2002 har Ekerö årligen tappat något i "ranking lägst kostnad kronor per invånare" men har sedan 2006 legat på en placering mellan 100 till 150 och därmed på den övre halvan strax över en median-placering bland alla landets kommuner. Vilken kostnadsnivå som är rimlig och varför vi har den placering vi har jämfört andra kommuner kan bara föras som ett spekulativt resonemang om. Möjliga orsaker är att målgruppen barn och ungdomar är relativt stor i kommunen. En annan möjlig bidragande orsak är den successivt högre andelen äldre invånare med behov av kommunala tjänster. Över tid har en allt större del av Ekerös resurser styrts mot äldreomsorgen både i form av hemtjänst och med fler platser i särskilt boende. De extra satsningarna finansierat med tidigare års öronmärkta egna kapital har även bidragit till kostnadsutvecklingen. Kommande års mer omfattande investeringsprogram kommer att påverka verksamhetskostnadernas utveckling.

Beaktas i framtida analys ska göras att reavinster från försålda anläggningstillgångar redovisas i räkenskaperna som jämförelsestörande finansiella intäkt och därmed redovisar Ekerö högre verksamhetskostnad från och med 2014. Jämförelsen i den officiella statistiken med tidigare år är inte helt relevant. Verksamhetens nettokostnad visar att 2014 års kostnad per invånare ökar jämfört 2013 med cirka 4,0 procent. Det indikerar en fortsatt relativt hög prisutveckling på samma sätt som 2013.

De övergripande ekonomiska jämförelsetalen finns också uppdelad på 9 olika huvudområden. Även här redovisas kostnaden i kronor per invånare. Det innebär att ingen hänsyn är tagen till den

påverkan som ålderssammansättningen har på hur den totala kommunala kostnaden fördelas på olika verksamheter. Av det följer att Ekerö har höga kostnader för delområde Förskoleverksamhet och skolbarnsomsorg samt för Utbildning och hamnar långt ner på listan lägst kostnad per invånare. För äldreomsorg och personer med funktionsnedsättning ökar kostnaden per invånare för varje år och årligen halkar ned lite i placering jämfört resten av kommunsverige.

Kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystemet

För några verksamhetsområden finns möjligheter att presentera en indikation på om en kommun har högre eller lägre verksamhetskostnader än de som motiveras av den egna strukturen enligt det statliga utjämningsystemet.

Delverksamheter						
Procentuell skillnad mellan redovisad kostnad och standardkostnad	År					
	2013	2012	2011	2010	2009	
- Barnomsorg	-2,7	-9,9	-10,9	-8,1	-4,5	
- Grundskola	-10,0	-8,0	-8,6	-4,8	-4,1	
- Gymnasieskola	-7,1	-8,3	-4,7	-1,5	3,4	
- Äldreomsorg	14,8	15,7	18,0	18,0	13,7	
- Individ och familjeomsorg	-5,9	3,5	-13,0	-2,8	11,5	
Totalt	-3,2	-4,0	-4,7			

2012 gjordes en jämförelse med standardkostnad för att analysera Ekerös verksamhetskostnader 2011 med fokus på äldreomsorgen. Slutsatsen var att Ekerös kostnad för kärnverksamheten då var 12 mkr lägre än vad som kan vara förväntat enligt standardkostnaden i kostnadsutjämnningen.

Inom äldreomsorgen "stack" Ekerö ut ekonomiskt negativt i jämförelsen. De redovisade kostnaderna var 24 mkr högre än vad som var motiverat av strukturen. Avvikelsen kunde hänföras till verksamheten särskilt boende. I 2012 och 2013 års utfall har skillnaden minskat något för äldreomsorgen, men inte i den omfattning att utredningens slutsats ska omprövas. I redovisningen för individ- och familjeomsorgen kan konstateras att resultaten varierar stort mellan åren. Nämndkontoret social och ekonomienheten har senare fördjupat befintlig utredning genom att ånyo säkerställa bakomliggande inrapporterade uppgifter. Slutsatsen av 2013 års nyckeltal är att de vidtagna mindre förändringarna i redovisningen inte avgörande kom att påverka 2013 års statistik. Därmed bör slutsatserna i gjord rapport accepteras alternativt konstateras att det finns förutsättningar i Ekerö som kostnadsutjämningsystemet inte fångar upp.

Barnomsorg och Grundskola har lägre kostnad än standardkostnad. Den nivån har funnits i alla år. Det är vanligen så i storstadsområden och särskilt i Stockholms län. Gymnasieskolan har de fyra senaste åren lägre kostnad än standardkostnad. Avvikelsen brukar variera från år till år - ibland högre och ibland lägre. Troligen beror det på hur val till gymnasieutbildning är årligen. Den flera år minskade målgruppen borde inte slå igenom men möjligen kan avsaknaden av egen gymnasieskola ändå slå igenom när elevkullarna minskar?

Den procentuella skillnaden mellan redovisad kostnad och standardkostnad är en indikation på om kommunen har en högre eller lägre kostnad än de som motiveras av den egna strukturen enligt det statliga kostnadsutjämningsystemet. En positiv avvikelse betyder att kommunen har en kostnadsnivå som är högre än vad strukturen motiverar. En negativ avvikelse betyder att kommunen har en kostnadsnivå som är lägre än vad strukturen motiverar. Avvikelser kan bero på att kommunen bedriver verksamheten på en annan ambitionsnivå eller effektivitetsnivå än riksgenomsnittet. De kan också bero på strukturella faktorer som inte beaktas i utjämnningen.

I och med förändringen av delmodellerna i kostnadsutjämningsystemet från 2014 kommer även jämförelsen med standardkostnaden att förändras.

MÅLUPPFYLLELSE

Fyra av de sju verksamhetsmålen för mandatperioden 2011-2014 är uppnådda och det femte för skolan visar stadig positiv trend för att nås. Det samlade betyget dras ner av att målet för hållbar utveckling är långsiktigt samt att bostadsbyggandet under en tid varit inne i en tillfällig nedgång.

Alliansen i Ekerös politiska plattform 2011-2014 är inriktningen för all kommunal verksamhet. I de sju verksamhetsmålen uttrycks prioritering på kärnverksamhet, service, samhällsutveckling, miljö och den ekonomiska nivån som ger förutsättningar för en fortsatt god utveckling för Ekerö kommun.

	● Bedömning måloppfyllelse	T	1	2	3	4
Mål 1 Grundskola		↑	●	✓		
Ekerö ska vara en av landets 10 bästa skolkommuner.						
Mål 2 Äldre i kommunen		←	●	✓		
Invånare över 65 år som använder service hemtjänst och bor i särskilt boende i kommunen ska känna nöjdhet och kvalitet i tjänsterna. Ekerö ska över tid vara en av tre bästa kommuner i länet och sträva mot att bli en av landets 10 bästa äldreomsorgskommuner.						
Mål 3 Service och bemötande		↑	●	✓		
Ekerö kommuns invånare, företagare och andra intressenter ska uppleva en hög servicegrad och ett gott bemötande i sina kontakter med kommunen.						
Mål 4 Valfrihet		←	●	✓		
Möjligheten för den enskilde att välja utförare av de kommunala tjänsterna, man har rätt till, ska öka jämfört år 2010.						
Mål 5 Hållbar utveckling		↑	●		✓	
Kommunen ska verka för minskad klimatpåverkan genom effektivare energianvändning och transporter samt för att säkerställa att naturresurser, mark, vatten, natur- och kulturmiljövärden nyttjas på ett långsiktigt hållbart sätt.						
Mål 6 Samhällsutveckling		↑	●		✓	
Ekerö kommun ska utvecklas med försiktighet och omtanke och bevara sin nuvarande karaktär. Ekerös expansion ska ske på ett sådant sätt att varken miljövärden, kulturvärden eller framtida utveckling äventyras. Bostadsbyggande ska därför präglas av småhusbebyggelse, vilket ska beaktas vid allt översikts- och detaljplanearbete. Kompletterande bebyggelse med olika upplåtelseformer ska dock medges, särskilt i våra centrumkärnor såsom Ekerö centrum, Stenhamra centrum samt Träkivista torg. Samhällsplaneringen ska gynna kollektivtrafiken och förbättra infrastrukturen.						
Mål 7 Ekonomi		↑	●	✓		
Årets resultat ska vara positivt, nivån fastställs i samband med beslut om budget. Utgångspunkten är årets resultat som ska vara minst 1 procent och sträva mot 2. Investeringsbudgeten ska årligen anpassas till utrymmet för egenfinansiering. Låneskulden till kreditinstitut per invånare ska minska och högst uppgå till genomsnittet av länets kommuner 2009.						

Bedömning måluppfyllelse

Nu görs för fjärde året och för mandatperioden 2011-2014 den sista bedömningen över hur väl verksamhetsmålen uppnås. Bedömningen vilar på tillgängliga uppgifter om indikatorernas värde.

Nämnder och den kommunala produktionens mål har sitt avstamp i de övergripande verksamhetsmålen. Generellt görs bedömningen att de aktiviteter och strategier för verksamhetsutvecklingen som finns återgivet i förvaltningsberättelse och i verksamhetsberättelserna från nämnder och produktionsområden, är tydliga i sin strävan att bidra till måluppfyllelse.

Samlad bedömning

Den genomsnittliga matematiska bedömningen över uppfyllandet av de sju övergripande verksamhetsmålen är 1,7 – gult ”okej-sken” och med stark tendens till att den samlade bedömningen att slå om till grönt – det är en positiv trend mot att nå hel målen i sin helhet.

Av de sju målen bedöms fyra av dem vara uppnådda – mål för äldre i kommunen, service och bemötande, valfrihet och det finansiella målet. Det kan även uttryckas som att 57 procent av målen för perioden 2011-2014 är uppfyllda vid utgången av år 2014. Målet för skolan har under hela mandatperioden bedömts till inte helt uppnått men på väg – bedömning 2 och gult sken. Och tendensen är tydlig med att stadigt under en flerårsperiod har indikatorn stärkts men målet kom inte att helt uppnås vid utgången av mandatperioden.

Även vid denna bedömning av måluppfyllelse kommer två av de sju målen visa på att målet inte är uppnått men att arbete är påbörjat för att nå målet, nivå 3. Målen för hållbar utveckling respektive samhällsutvecklingen är på många sätt långsiktiga mål. Fler av indikatorerna för målet om hållbar utveckling är inte heller möjliga att påverka med enbart kommunalpolitiska beslut. Även om enskilda delindikatorer i flera delar visar på positiv tendens är dessa två mål och fastlagda indikatorer mer av strävansmål. Dessa två mål har även en indirekt påverkan då de har betydelse på inriktningen för andra beslut.

Mål 1 Grundskola

Indikator för uppföljning: Genomsnittligt meritvärdet för år 9 samtliga elever enligt Skolverket, ”ranking” i Öppna jämförelser



Mål 2 Äldreomsorg

Indikator för uppföljning: En bedömning över resultatindikatorerna avseende Äldres omdömen om hemtjänst och särskilt boende i "Öppna jämförelser". Ingen indikator ska vara röd och minst hälften av indikatorerna ska vara gröna.

Redovisningen i öppna jämförelser har utvecklats och sedan 2013 presenteras 19 indikatorer mot tidigare 20 år 2012 och 10 tidigare. De äldres uppfattning redovisas som andelen nöjda.

Målet för äldre i kommunen bedöms som uppnått. Hemtjänsten är 2:a bäst i länet och särskilt boende rankas som 3:e bäst. 14 av indikatorerna är gröna. Målet bedöms som uppnått även då en indikator är röd. Den är för omdömen om gemensamma utrymmen i särskilt boende. Det handlar om lokaler och många förbättringsåtgärder är planerade Detta är en av de indikatorer som tillkommit under åren av utvecklingen av Öppna jämförelser och den fanns inte med när bedömningskriterierna för målet fastställdes 2010.

Utifrån kriterierna har årets resultat förbättrats jämfört föregående. Då bedömdes målet som inte helt uppfyllt –gult 2- , trots att målet nåddes för hemtjänsten som 2:e bäst i länet och med bara gröna indikatorer, på grund av att särskilt boende rankades som 7:e länet och 2 indikatorer var röda – mat samt måltidsmiljö. I år är även indikatorn för hemtjänsten som helhet grön, den var gul förra året.

Målet uttrycker även att Ekerö ska sträva mot att bli bland de tio bästa äldreomsorgskommunerna. Ekerös ranking i riket är förbättrade i år för samtliga indikatorer utom två. I årets ranking blir helhetsintrycket för hemtjänsten den 23:e bästa kommunen i landet (plats 46 år 2013 och plats 13 år 2012) och för särskilt boende den 81:a bästa kommunen (plats 151 år 2013 och plats 42 år 2012). Det är ett tydligt tecken på att utvecklingen av verksamheten sker på ett medvetet och professionellt sätt i linje med vad som kommer till uttryck i de äldres omdömen om hemtjänst och särskilt boende i Ekerö kommun.

Mål 3 Service och bemötande

Indikator för uppföljning: I SBA:s mätning av näringslivsklimatet ska kommunens värde ligga på minst genomsnittet för deltagande kommuner. I SCB:s medborgarundersökning ska NMI successivt förbättras jämfört mätningen hösten 2010.

Mål 4 Valfrihet

Indikator för uppföljning: Antalet privata utförare av det kommunala uppdraget inom förskola, skola, äldreomsorg och insatser för funktionshindrade inom Ekerö kommun vid mättidpunkten jämfört årsskiftet 2010/2011

Hemtjänst	
Som helhet	●
Tillräckligt med tid	●
Möjlighet att påverka tider	●
Hänsyn till åsikter och önskemål	●
Möjlighet att framföra synpunkter	●
Bemötande	●
Trygghet	●
Särskilt boende	
Som helhet	●
Tillräckligt med tid	●
Möjlighet att påverka tider	●
Hänsyn till åsikter och önskemål	●
Bemötande	●
Trygghet	●
Trivsamma gemensamma utrymmen	●
Trivsamt utomhus runt boendet	●
Maten	●
Måltidsmiljö	●
Möjlighet att komma utomhus	●
Sociala aktiviteter	●

Förklaring: det egna värdet för indikatorn i förhållande till de andra kommunerna.
Grön: Bland de 25 % med bäst värde
Röd: Bland de 25 % med sämst värde
Gul: Bland de 50 % som är mellan

Mål 5 Hållbar utveckling

Indikatorer för uppföljning: Förflyttning mot ett positivare läge för värde av 12 nedanstående.

Indikatorer för uppföljning av verksamhetsmål 5 - Hållbar utveckling	Tendens	År 2014	År 2013	År 2012
Andel förnybar och återvunnen energi i kommunens lokaler (%)	←	86	84	87
Transportenergi för tjänsteresor m bil i den kommunala org. (kWh/årsarbetare)	↑	658	700	713
Koldioxidutsläpp för tjänsteresor m bil i den kommunala org. (ton/årsarbetare)	←	0,17	0,18	0,21
Resor med kollektivtrafik (resor/inv)	↑	115	104	103
Skydds zoner vattendrag (ha)	↓	9	23	25
Förbättrade enskilda avlopp (fastigheter/år)	←	35	45	11
Utsläpp fosfor kommunala reningsverk (kg/år)	←	141	178	74
Högsta kvalitet badvattenprov (%)	←	98	100	100
Områdesskydd sjöar och vattendrag (st)	←	0	0	0
Nyuppförda byggnader inom 100 m från Mälaren (st)	←	3	1	0
Miljöcertifierat skogsbruk FSC (%)	←	43	43	43
Skyddad natur (%)	←	2,1	2,1	2,1

Att sätta kurs mot en hållbar utveckling är ett långsiktigt åtagande som kräver både tid och tålamod. Den samlade bedömningen kommer därför över en överskådlig tid framöver vara måluppfyllelse 3, påbörjat men inte uppnått. Ett kostnadseffektivt miljöarbete omfattar förändringar och åtgärder som långsiktigt styr och integreras i verksamheten. Som ett led i detta arbete fattades beslut om att ta fram en ny miljöstrategi för Ekerö kommun under år 2014. Strategin kommer att utarbetas under de närmaste åren. Syftet är att stödja och förbättra kommunens möjligheter att ta hänsyn till ett miljöperspektiv vid fler beslut.

Som en del av arbetet med den nya miljöstrategin ska särskilt utformningen av en ny avfallsplan under år 2014 omnämnas. Avfallsplanen, som hanterar stora delar av materialflödet ut ur samhället, är en viktig del i kommunens kommande miljöstrategi. Förslag till ny avfallsplan kommer att färdigställas under år 2015. Det nya ramavtalet avseende motorfordon har fortsatt att reducera drivmedelsanvändningen i den kommunala verksamheten under året. Genom ökade resurser till sanering av enskilda avlopp från och med år 2012 har antal sanerade avlopp per år fördubblats. Kommunens verksamhet omfattar i dagsläget inte arbetet för fler skydds zoner vid vattendrag, förbättrad badvattenkvalitet (med undantag av förbättrade enskilda avlopp), samt arbetet för fler områdesskydd för sjöar och vattendrag respektive fler skyddade naturområden och utökat miljöcertifierat skogsbruk. Kommunen kan enbart följa lagstiftningen vad gäller nyuppförda byggnader inom 100 m från Mälaren. Fosforutsläppen ligger inom tillståndet för verksamheten. Dessa nyckeltal kommenteras därför inte.

Mål 6 Samhällsutveckling

Indikator för uppföljning: Antalet nya bostäder i kommunen ska vara i genomsnitt 140 per år. Av tillkommande lägenheter i flerfamiljshus bör om möjligt cirka 20 % utgöras av hyreslägenheter. Antalet invånare ska kontinuerligt öka, i genomsnitt med 400 per år sett över längre tid.

Utvecklingsarbetet i kommunen sker helt enligt intentionerna såsom det är uttryckt i målet. I efterdyningen av lågkonjunkturen har bostadsbyggandet tagit fart men ännu inte nått upp till avsikterna i indikatorn. Antalet bygglovsansökningar ökade under året. Bedömningen är att antalet nya bostäder i kommunen inte nådde upp till indikatorn 140. Antalet invånare har också ökat och i större omfattning än förra året. Under 2014 ökade antalet invånare med nästan 350 invånare. Sett några år bakåt i tiden har inte ökningen varit i genomsnitt med vad indikatorn pekar ut. Den genomsnittliga ökningen under de senaste fem åren är 320 och 310 per år i snitt under de senaste tio åren.

Översiktsplanen är styrande och omfattande bostadsbyggnad är planerad och inom överskådlig tid sker kraftig ökning av både antal bostäder och ökning av antal Ekeröbor. I nuläget kvarstår den samlade bedömningen att måluppfyllelse är påbörjad, 3.

Mål 7 Ekonomi

Indikator för uppföljning: Resultatmålet beräknas i procent där årets resultat är i relation till summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunal fastighetsavgift








Egenfinansiering beräknas i procent där investeringsutgifterna – exklusive investeringar inom VA och Renhållning och vid beslut om särskilda projekt - i förhållande till beloppet för avskrivningar, avsättningar, årets resultat och medel på bank.

Långsiktig låneskuld till kreditinstitut i förhållande till antal invånare i Ekerö vid mättidpunkt.

Det finansiella målet för mandatperioden är uppnått vid utgången av 2014.

Sedan flera år har resultatmålet nåtts och även målet om finansiering av investeringarna har uppnåtts. Resultatet år 2014 är 3,5 procent och resultatet har årligen under mandatperioden uppnåtts. Investeringarna har finansierats med egna medel under alla år under mandatperioden och har till och med varit självfinansierade under 2011 och 2012. Vid ingången av 2011 var låneskulden till bank 469 mkr. Under mandatperioden har det varit möjligt att amortera ner skulden som vid utgången av 2014 landat på drygt 316 mkr. Därmed är även delmålet låneskuld nådd. Låneskulden per invånare uppgår vid årsskiftet till 11 856 kronor. Målet för indikatorn är 11 950 kronor.

Förklaring till symbol och bedömningsvärden för måluppfyllelse samt symbol för bedömning av tendens

Definition bedömning	Värde	Symbol	Bedömning tendens
Uppnått	1		Uppåt; positiv förändring 
Inte helt uppnått, är på väg	2		Stagnerad; oförändrad/inbromsad positiv förändring 
Ej uppnått, men påbörjat	3		Nedåt; negativ förändring eller risk negativ 
Ej uppnått/ Ej startat	4		

FAKTARUTA

NKI = Nöjd Kund Index
NRI = Nöjd Region Index

NMI = Nöjd Medborgare Index
NII = Nöjd Inflytande Index

Nämndernas mål - sammanfattning

Nämnder och de kommunala produktionsområdena har egna mål relaterade till kommunens övergripande mål och mål för egen förflyttning. Nämnder och produktion har var för sig fastställt sina mål och de är olika typer av mål.

Vissa nämnder har mål som är mer långsiktiga inriktningsmål eller strävansmål. Andra nämnder har mål som är mer operationella såsom handläggningstider eller målsättningar att uppnå eller aktiviteter att göra under ett kalenderår. Därför bör målluppfyllelsen för nämnder och produktionsområde inte jämföras direkt med varandra eller sammanfattas till ett samlat resultat för målluppfyllelse. Om hänsyn inte tas till olika inriktning på målen är en samlad bedömning att nämnder och produktionsområdets uppfyllelse av målen att alla är på god väg, bedömning 2. Bakomliggande finns flera mål som har bedömts vara uppnådda, målet för vuxenutbildning om möjlighet till studier, mål för fritidsverksamhet om att ungdomsarbetet ger fler ungdomar strukturerad fritid och att stödet till fritidsverksamhet är jämställt fördelat, flera av målen för handläggningstider inom stadsarkitektkontoret och även mål för hantering av ärenden och tillsyner inom miljö- och hälsoskyddskontoret. Målet för året om förhållande planerat och akut underhåll är också uppnått för perioden och planerade aktiviteter i år som delmål är också nått inom det tekniska området.

	Bedömning målluppfyllelse		1	2	3	4
Barn- och utbildningsnämnden - 7 mål	1,9	●		✓		
Socialnämnden - 6 mål	2,0	●		✓		
Kultur- och fritidsnämnden - 6 mål	1,8	●		✓		
Byggnadsnämnden - 5 mål	1,8	●		✓		
Miljönämnden - 17 mål	2,0	●		✓		
Tekniska nämnden - 10 mål	2,0	●		✓		
KS - produktionsområde Barn och utbildning - 4 mål	2,2	●		✓		
KS - produktionsområde Omsorg - 4 mål	2,5	●			✓	
KS - produktionsområde Kultur - 4 mål	2,5	●			✓	

Målen och uppföljningen av dem återfinns sammanfattat i delårsrapportens avsnitt för nämnder och Kommunstyrelse. Fördjupad återgivning av målluppfyllelsen återfinns i respektive nämnds och produktionsområdes verksamhetsredovisning per augusti 2014.

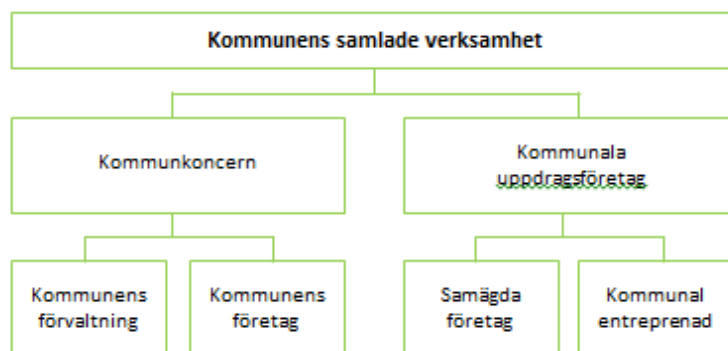
Ekerö kommun gör positivt resultat med 47 mkr och sätter undan en del av överskottet för framtida lågkonjunktur och reserverar pengar för framtida satsningar på integration, en särskild skolsatsning samt inre och yttre förbättringar i kommunen

Årets resultat överträffar budgeten med högre intäkter från skatter och försäljningar, lägre räntekostnader och en god ekonomisk styrning i verksamheten. Kostnadsutvecklingen inom socialtjänsten har för året helt bromsat upp. Även i år har vi gjort en extra satsning på 10 mkr som belastar årets kostnadsutfall. Resultatet för koncernens är också positivt.

Kommunens samlade verksamhet

Med kommunens samlade verksamhet menas den verksamhet kommunen driver i kommunkoncernen och i uppdragsföretag.

Kommunkoncernen är den kommunala förvaltningen inklusive verksamhet som drivs i kommunalförbund samt kommunala bolag.



De kommunala uppdragsföretagen består i

- samägda företag utan betydande ägarinflytande som AB Vårlyjus (1,3 procent) och AB Stockholmsregionen Försäkring (2,4 procent) och betydande ägarinflytande i AB Roslagsvatten (13,6 procent) samt
- kommunala entreprenader såsom företag som helt ägs av andra juridiska personer än kommunen och till vilka kommunen med stöd av Kommunallagen 3:18 och 3:19 överlämnat vården av en kommunal angelägenhet.

Under 2014 fattade Kommunfullmäktige att Ekerö kommun samordnar VA-verksamheten med Roslagsvatten AB och överlåter huvudmannskapet för den allmänna Va-anläggningen 1 maj 2014 till Ekerövatten AB. Beslutet innebär att Ekerö kommun tecknar aktieägaravtal samt förvärvar 7 187 stycken nyemitterade aktier á 200 kr till ett sammanlagt värde om 1 437 tkr, vilket är 13,6 procent av aktiekapitalet efter genomförd nyemission.

Den kommunala koncernen

I kommunkoncernen ingår den kommunala förvaltningsorganisationen och det helägda bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder. I det helägda bolaget är ägarinflytandet tillgodosett genom att Kommunfullmäktige utser styrelseledamöter och revisorer i bolaget.

Vid Kommunfullmäktiges sammanträde i juni 2013 antogs reviderade ägardirektiv för AB Ekerö Bostäder och antogs bolagsordning att fastställa på extra bolagsstämma. Fullmäktige beslutade

även att en utvärdering skulle ske i juni 2014 och vid det sammanträdet § 61 noterade fullmäktige informationen och i ärendet framgår att inga förändringar behöver göras i ägardirektiven i dagsläget men att en justering behöver göras i bolagsordningen avseende firmatecknande.

Koncernen redovisar 2014 ett positivt resultat med 56,9 mkr. Det är 2,9 mkr högre resultat än föregående år. Efter eliminering i koncernbolaget bidrar Ekerö kommun med 50 mkr till årets resultat och AB Ekerö Bostäder med 6,9 mkr.

Koncernens nettokostnader har ökat med 4,7 procent jämfört 2013 och uppgår till 1 263 mkr. I jämförelsestörande finansiella intäkter ingår försäljning av bostadsrätter med 11,9 mkr. Totalt är koncernen försäljningar av mark och fastigheter som ingår i koncernens nettokostnader jämförelsestörande poster, 22,1 mkr

Koncernens intäkter, exklusive jämförelsestörande, är 289 mkr och har minskat med 12 mkr eller 4,1 procent jämfört 2013. Minskningen beror på att VA-verksamheten gick över till Roslagvatten AB den 1 maj 2014. Exklusive intäkter från VA-verksamheten ökade koncernens intäkter med 4 procent eller 10,7 mkr 2014 jämfört 2013. Koncernens verksamhetskostnader inklusive avskrivningar är 1 572 mkr år 2014 och har för året ökat med 44 mkr eller 3,2 procent. Exklusive kostnader från VA-verksamheten är ökningen 48 mkr eller 3,2 procent.

Koncernens samlade tillgångar har, jämfört föregående årsskifte, minskat med 45 mkr till 1 682 mkr.

Kassaflödet från den löpande verksamheten tillförde likvida medel med 137 mkr. Koncernen har totalt amorterat av lån med 60 mkr. För att finansiera årets investeringar på 159 mkr har även likvida medel använts med 22 mkr. Likvida medel vid årets slut är 38 mkr.

Kommunkoncernens egna kapital tillförs 57 mkr från årets resultat. Eget kapital för koncernen är 472 mkr. Soliditeten har ökat med 4 procent till 28 procent.

AB Ekerö bostäder

Ekerö kommun äger samtliga aktier, 10 000 aktier á nominellt 1 000 kr, i AB Ekerö Bostäder vars föremål är att inom Ekerö kommun förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärlägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar. Ändamålet med bolaget är att inom ramen för den kommunala kompetensen främja bostadsförsörjningen i kommunen.

AB Ekerö Bostäder

Ordförande:

Ingemar Hertz (M)

Verksamhet

Bolaget äger 821 hyreslägenheter i 11 bostadsområden inom Ekerö kommun. Bolaget har 11 anställda. Hyresförhandlingarna för 2014 resulterade i en justering av bostadshyrorna med 1,65 procent från 1 februari 2014.

Under året har bolaget fortsatt sitt arbete med planerat underhåll enligt upprättad långtidsplan. Under en 10-årsperiod genomförs omfattande arbeten avseende stambyten och badrumsrenoveringar i bolagets fastigheter. Under året har detta genomförts i två huskroppar på Fårhagsplan samt 6 stycken lägenheter på Söderströms väg. På Fårhagsplan har det dessutom gjort takbyte och isolering för två hus. På Dragonvägen har bergvärme installerats vilket innebär att den sista större oljepannan tas ur bruk. Samtliga soprum på Ångbåtsvägen har stängts under året och en ny miljöstation har byggts. Fibernät har installerats till alla lägenheter på Gustavavägen, Fårhagsplan samt Söderströms väg.

Under året har bolaget sålt Lisselby brandstation, arrenderätten till Lovögården samt Svartsjö 1:53 (Hästhagen). Inga bostadsrätter har sålts under året. Bolaget förvärvade fastigheten Stockby 2:170 (den så kallade ICA-tomten i Stenhamra) per 1 september 2014.

Detaljplanen för området vid Wrangels väg vann laga kraft 23 september 2014. Detaljplanen medför möjlighet för AB Ekerö Bostäder att uppföra omkring 65 nya bostäder på bolagets mark. Köpekontrakt har sedan tidigare tecknats med byggherre som medför att AB Ekerö Bostäder säljer mark på vilken denne kan uppföra cirka 120 bostadsrätter. Markförsäljningen kommer att äga rum under hösten 2015. Första spadtag har tagits i december för byggnation av ett nytt parkeringshus på Wrangels väg, för att bereda plats för exploateringen inom detaljplanen.

Bolaget har under året fått planbesked från kommunen avseende planläggning för nya hyresrätter avseende tre av bolagets fastigheter, Ekuddsvägen, Fårhagsplan och Herman Palms plan. Bolaget har dessutom tecknat ett planavtal avseende fastigheten Tappsund 1:61 (Ångbåtsvägen) avseende planläggning för nya hyreslägenheter.

Under året har en ny arbetsmiljöplan arbetats fram. Bolagets styrelse har beslutat om attestinstruktion, plan för lika rättigheter och möjligheter samt etisk policy.

Resultat

2014 års resultat 12,6 mkr före skatt är högre än föregående år, till stor del på grund av realisationsvinster vid försäljning av ett antal mindre fastigheter och en arrenderätt. Även resultatet före reavinster var högre än förra året. Framöver förväntas nivån för resultat före reavinster ytterligare höjas något. Fortsatta försäljningar av fastigheter bör leda till ytterligare reavinster, dock inte i samma nivå som 2014.

Resultaträkning, tkr	Utfall 2013	Utfall 2014	Budget 2014	Balansräkning, tkr	2013	2014
Rörelsens intäkter	78 911	79 846	78 140	<i>Tillgångar</i>		
Rörelsens kostnader	-62 776	-64 416	-59 440	Materiella anläggningstillgångar	489 174	501 950
Rörelsens resultat	16 135	15 430	18 700	Övriga anläggningstillgångar	677	677
Finansnetto	-12 907	-2 785	-6 710	Omsättningstillgångar	5 977	5 433
Årets resultat	3 228	12 645	11 990	Summa tillgångar	495 828	508 060
Årets skatt	-724	-2 790	-2 640	<i>Eget kapital, avsättningar, skulder</i>		
Årets resultat	2 504	9 855	9 350	Eget kapital	50 422	60 147
				Avsättningar	11 640	14 430
				Långfristiga skulder	416 400	414 000
				Kortfristiga skulder	17 366	19 483
				Summa eget kapital		
				avsättningar och skulder	495 828	508 060

Nettoomsättningen har under året uppgått till 79,8 mkr och är en ökning med 1,2 procent. Detta kan hänföras till hyreshöjningen samt ökad försäljning av administrativa tjänster. I viss mån har det motverkats av att fastighetsbeståndet minskat under året.

Bolagets investeringar i byggnader och mark har uppgått till 32,5 mkr (18,4 mkr år 2013). De största insatserna omfattar inköp av fastigheten Herman Palms Plan om 8,2 mkr, pågående badrums- och stamrenovering på Fårhagsplan om 7,5 mkr samt pågående takbyte på samma område om 5,4 mkr.

Bolagets eget kapital ökad med 1,9 mkr från årets resultat vilket medför att bolagets soliditet ökade med 1,6 procent till 11,8 procent. Det egna kapitalet uppgår till 60,1 mkr. Avkastningen på totalt kapital uppgår till 3,1 procent (3,3 procent 2013). Fastigheternas direktavkastning uppgår till 5,8 procent (5,5 procent 2013). Avkastning på totalt kapital 3,1 procent (3,3 procent 2013)

Bolaget har externa lån i olika kreditinstitut om 416 mkr. Checkräkningskrediten på 15 mkr har inte använts. Bolagets fastighetsbestånd har vid värdering av DTZ vid utgången av 2014 värderats till 1 018 mkr.

Redovisnings- och värderingsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2014 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K 3). Skillnaden i redovisningsprincip mellan år 2013 och 2014 är att redovisning nu fullt ut sker enligt komponentmetoden för byggnader.

I den nya lagen om allmännyttiga bostadsaktiebolag som började gälla 2011 ska de kommunala bostadsbolagen ha ett marknadsmässigt avkastningskrav för att inte snedvrیدا konkurrensen mellan andra aktörer på marknaden, samt att relationen mellan kommunen och bolaget ska vara affärsmässiga och ekonomiskt åtskilda. Det är ingen självklarhet vilken jämförelse som kan göras mot andra aktörer på marknaden och/eller på vilka områden. Affärsmässiga principer innebär att bolaget alltid ska utgå från vad som är långsiktigt bäst för bolaget inom ramen för de regler och normer som gäller för denna sektor, samt att bolagen av sina ägare inte ska ges några särskilda fördelar som gynnar dem ekonomiskt i förhållande till privata aktörer.

Ekerö kommun

Resultatet

Det positiva resultatet år 2014 för Ekerö kommun är 46,8 mkr. Resultatet motsvarar 1 753 kronor per invånare eller 3,5 procent av summan av skatt, generella bidrag och fastighetsavgift. Resultat är närapå i samma nivå som föregående års 1 963 kronor. Jämfört budgeterat resultat 15,5 mkr, eller 1,2 procent, är årets resultatutfall bättre med 31,3 mkr.

netto, mkr	Avvik helår	Budget 2014	Utfall 2014	Utfall 2013	förändring *)	
Verksamhetens nettokostnader	20,3	-1 296,1	-1 275,8	-1 212,1	-63,7	5,3%
Skatt, gen stb, kom. fastigh.avg	7,1	1 331,5	1 338,6	1 282,5	56,1	4,4%
Finansnetto	3,9	-19,9	-16,0	-18,6	2,6	-14,1%
Årets resultat	31,3	15,5	46,8	51,7	-4,9	
Balanserat resultat	34,2	10,7	44,9	58,3	-13,4	

*) Jämförelse mellan utfall 2014 och utfall 2013

Det bättre resultatet förklaras till närapå hälften eller med 15,3 mkr av:

- Högre skatteintäkter och kommunal fastighetsavgift sammanlagt 7,1 mkr.
- Lägre finansnetto 3,9 mkr där 3,7 mkr består av lägre räntekostnader genom lägre låneskuld än planerat och en god utveckling mot lägre räntenivåer.
- Försäljningsintäkterna översteg målet med 4,3 mkr.

Resterande del av det förbättrade resultatet, 16 mkr återfinns som positivt resultat jämfört budget i övriga verksamhetskostnader. Socialtjänsten och barnomsorgs- och utbildningsverksamheten visar för året sammanlagt 31,7 mkr lägre kostnad än nettobudget 1 153,1 mkr. Att verksamhetens samlade positiva avvikelse mot budget är lägre är främst en följd av tre separata kostnadsposter som ingår i verksamhetens redovisade kostnader:

- Utfallet inkluderar utöver 1 mkr i särskild satsning på matematik och IT som belastar Barn- och utbildningsnämndens redovisning, även 9 mkr i extra satsning på fastighetsunderhåll och åtgärder inom- och utomhus för ett vackrare Ekerö enligt fullmäktiges beslut i samband med årsredovisning 2013.

- Årets pensionskostnader inkluderar bokföringsmässig effekt på driftresultatet av tidigare pensionsbestämmelser för avgående kommunalråd.
- I resultatet ingår även en kostnadsbelastning med 3,7 mkr som följd av beslut om att belasta 2014 års resultat med regleringen av Ekeröledens resultat.

Det balanserade resultatet efter balanskravsanalys visar ett något lägre resultat än årets resultat, 44,9 mkr eller 3,4 procent av summa skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift. Skillnaden mot årets resultat är att nettointäkt från försålda anläggningstillgångar – bostadsrätter – om 11,9 mkr avgår. Därefter tillförs det under året det beslutade ianspråktagandet av tidigare års öronmärkta egna kapital. För år 2014 motsvarar det 10 mkr.

Försäljningsintäkter från bostadsrätter 11,9 mkr redovisas i ovan sammanställning tillsammans med intäkterna från försåld mark, sammanlagt netto 24,3 mkr att jämföra med budgeten på 20 mkr inom ramen för verksamhetskostnader. I resultaträkningen redovisas försäljningsintäkten från bostadsrätter i enlighet med rekommendationen som finansiell intäkt. Därav skillnaden på netto verksamhetens nettokostnad och finansnetto mellan driftsredovisning och finansiella rapporter.

Disponering av årets resultat

1 januari 2013 ändrades delar av Kommunallagen och Kommunal redovisningslag. Genom förändringen får kommuner möjlighet att, under vissa betingelser, balansera årliga resultat över en konjunkturcykel. Resultat kan sättas av i en så kallad resultatutjämningsreserv. En förutsättning är att Kommunfullmäktige antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning och reglerat tillämpningen av resultatutjämningsreserv. Ekerö Kommunfullmäktige har i oktober 2013 antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning med principer för resultatutjämningsreserven (KFS 01:1). Ekerö kommun måste enligt lagens förutsättningar ha minst 2 procents överskott av lägsta nivån av årets resultat och balanserat resultat för att fondering i resultatutjämningsreserv ska vara aktuellt med det överskjutande beloppet efter andra eventuella reseveringar / ”öronmärkning av eget kapital”. Anledningen till att Ekerö måste ha den högre resultatnivån jämfört 1 procent som annars gäller, är att Ekerös eget kapital inklusive pensionsåtaganden före 1998, är negativt.

Analysen av det ekonomiska utfallet 2014 visar att lägsta resultatnivån Ekerö kommun måste uppnå är 26,8 mkr för att Ekerö kommuns reservering enligt KFS 01:1 ska vara giltigt. Lägsta nivån är årets resultat om 44,7 mkr och därmed finns ett utrymme om 18,1 mkr som kan disponeras.

I Ekerös riktlinjer för God ekonomisk hushållning framgår i § 7 att hela det överskjutande beloppet reserveras, efter prövning om någon del av överskottet ska ”öronmärkas” för särskilda framtida ändamål, högsta möjliga belopp till resultatutjämningsreserv.

I den politiska beredningen kommer 18,1 mkr av överskjutande belopp årets resultat att disponeras genom öronmärkning av 8,8 mkr för framtida särskilda ändamål och 9,3 mkr att reserveras i resultatutjämningsreserv.

- 9,3 mkr till resultatutjämningsreserven
- 3,8 mkr till satsningar i skolan
- 2 mkr till integrationssatsningar.
- 1,5 mkr till badplatser och simskolor
- 1,5 mkr till utemiljö

Balanskravsresultat samt uppbyggnad och disponering av reservering framgår i balanskravsanalysen, i avsnitt ekonomisk ställning och efter not 11 i notförteckningen i de finansiella rapporterna.

Verksamhetens kostnader och intäkter

Kommunens bruttoomsättning uppgår till 1 537 mkr. En förändring med 22 mkr eller 1,5 procent jämfört föregående år. Årets förändring är endast hälften av vad som var fallet i utvecklingen mellan år 2013 och 2012. Verksamhetens bruttokostnader är 1 470 mkr exklusive jämförelsestörande poster, har ökat med 45 mkr eller 3,2 procent vilket är högre än vad som var fallet i föregående års jämförelse. Årets avskrivningar är under 49 mkr och har minskat med 0,3 mkr eller 0,7 procent. De finansiella kostnaderna är totalt under 18 mkr och lägre än året innan för andra året i rad. 2014 års kostnader är nästan 14 procent eller 3 mkr lägre än utfall 2013. Mellan åren 2013 och 2012 minskade posten med 5 mkr eller 20 procent. Utvecklingen med lägre kostnader en effekt av en minskad låneskuld till bank och generellt lägre räntenivåer.

Bakom kostnadsökningen finns en fortsatt volymökning i verksamheten - om än i långsammare takt och det framförallt inom socialtjänstens verksamhetsområde - och pris- och lönekostnadsökning. Summan av verksamhetens intäkter och kostnader och avskrivningar utgör verksamhetens nettokostnader. Årets utfall inklusive den jämförelsestörande finansiella intäkten i de finansiella rapporterna är 1 276 mkr. Det är 20 mkr lägre än årets budget 1 296 mkr. Jämfört utfall 2013 är den sammanlagda kostnadsutvecklingen ganska hög på 4,7 procent (utan hänsyn tagen till enskilda poster med engångseffekt respektive år). Nettokostnaden har ökat med 57 mkr.

Verksamhetens kostnader och avskrivningar finansieras till 14,4 procent med verksamhetsintäkter, främst avgifter, taxor och momskompensation. Verksamhetsintäkterna uppgick år 2014 till sammanlagt 218,2 mkr vilket är 6,6 procent eller beloppet 15,3 mkr lägre. Va-övergången påverkar till viss del. Bland verksamhetsintäkterna har framförallt posten taxor och avgifter sjunkit 2014.

I kostnaden ingår årets förändrade skuld till kommunanställda för intjänad semester, ferie- och uppehållslön. Under 2014 har skulden ökat med 2 mkr inklusive personalomkostnader jämfört ett år tidigare. Den totala skulden uppgår nu till 37 mkr (34,8 mkr år 2013 och 31,9 mkr år 2012).

Utfallet av hela pensionskostnaden inom driftresultatet är 65,2 mkr. Det är en ökning jämfört budget med 6,2 mkr som beror på en omdisposition enligt regelverket för visstidspension 6,8 mkr att belastat resultatet som tidigare låg i ansvarsförbindelsen.

Socialtjänsten och barnomsorgs- och utbildningsverksamheten visar för året sammanlagt en nettokostnad 1 192 mkr vilket är 31,7 mkr lägre kostnad än nettobudget 1 153,1 mkr (2,8 procent avvikelse):

- Socialtjänsten – bestående av samtliga redovisade kostnader inom Socialnämnden och produktionsområde omsorg - redovisar tillsammans ett positivt resultat med 18,8 mkr jämfört budget fördelad med överskott 23,3 mkr i Socialnämnden och ett underskott 4,5 mkr i produktionsområdet.
- Barnomsorgs- och utbildningsverksamheten – här omfattande samtliga redovisade kostnader inom Barn- och utbildningsnämnden och produktionsområden barn och utbildning (utförarorganisation kommunala förskolor och skolor) – redovisar 12,9 mkr lägre kostnad än budget. Utfallet fördelar sig med positiv avvikelse i nämnden med 10,5 mkr och i produktionen med 2,4 mkr. I Barn- och utbildningsnämndens resultat ingår även den miljon som är destinerad för matematik och IT-satsning.

Övriga nämnder och Kommunstyrelsens förvaltning visar överskott eller en mindre avvikelse jämfört budget. Miljönämndens kostnader belastas med merkostnader för förändringar i ärendehanteringsystem för att möjliggöra att samtliga nämnder från och med år 2015 kan ha digitala sammanträdeshandlingar. Anslag för bostadsanpassningar under Byggnadsnämnden kom i enlighet med höstens prognos ha utfall om 3,1 mkr vilket är 0,2 mkr utöver budget. Byggnadsnämnden kom att i stort sett balansera utfallet med budgeten och redovisade bruttointäkter 12,5 kr överstiger budgeterad nivå med 0,3 mkr. Kostnad för överförmyndare, revision och central politisk organisation är lägre än budget.

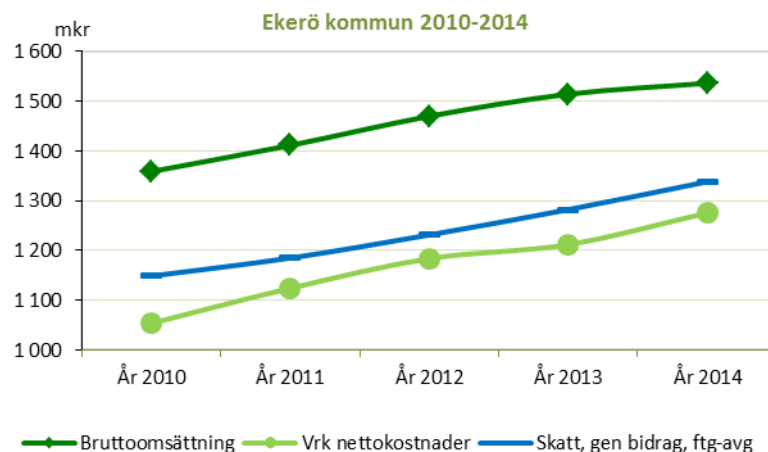
I Ekerö är det tryck på att allt fler områden planläggs så att det går att bygga fler bostäder och det är en allmänt hög takt i bostadsbyggandet. I kommunens planering ingår därför årligen en budgetintäkt från markförsäljning. Mark och andra tillgångar som är lågt värderad i räkenskaperna om-sätts i arbetande kapital. Årets intäktsmål var 20 mkr. Utfallet 24,3 mkr översteg budgeten. Av intäkterna fördelades 11,9 mkr på nio försålda bostadsrätter och 12,3 mkr på markförsäljningar – exploateringsfastigheter som framförallt är tomter inom ett och samma avstyckningsområde.

Intäkten från skatt, generella statsbidrag och fastighetsavift har under 2014 utvecklats med 4,4 procent vilket är sämre än förändringen av verksamhetskostnaderna 5,3 procent. Om verksamhetskostnaderna "rensas" från reavinsten från försäljningar har istället 2014 års nettokostnad ökat med 5,1 procent jämfört året innan.

Fortsatt är summan av skatteintäkt, generella statsbidrag och kommunal fastighetsavgift högre än verksamhetens nettokostnader. Det betyder

utrymme för att finansierar räntekostnader, ge ett positivt resultat och därmed förstärkning av det egna kapitalet samt att investeringarna i huvudsak kan betalas med årets tillförda medel.

Mer än fyra femtedelar av de kommunala resurserna är för förskola, skola och omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning.



Stapeldiagram – så här har pengarna använts år 2014

Skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift

Den totala intäkten från skatter, generella bidrag och kommunal fastighetsavgift uppgår år 2014 till en sammanlagd intäkt om 1 338,6 mkr. Utfallet är 7,1 mkr högre än budget 1 331,5 mkr, en positiv avvikelse med drygt 0,5 procent och bidrar till Ekerös positiva resultatavvikelse jämfört budgeterat resultat.

Det är i huvudsak högre skatteintäkter genom en bättre tillväxt i rikets skatteunderlag än vad som ingick som antagande i budget som ger ett förbättrat utfall. Dock är den preliminära slutavräkningen för året väsentligt lägre än vad bedömts i prognosmodellen tidigare under året. Till en mindre del bidrar även att det fanns 26 309 invånare i kommunen den 1 november 2013 vilket är 20 fler än vad som ingick i budgeten. Dessa 20 fler invånare motsvarar sammanlagt cirka 0,6 mkr högre intäkter under 2014.

netto, mkr	Avvik helår	Budget 2014	Utfall 2014	Utfall 2013	förändring *)	
Skatteintäkter a)	7,1	1 220,9	1 228,0	1 177,3	50,6	4,3%
Inkomstutjämning	-0,1	-53,0	-53,1	-57,5	4,4	-7,7%
Kostnadsutjämning	-0,8	69,8	69,0	64,8	4,2	6,5%
Regleringsbidrag	0,6	5,5	6,1	11,9	-5,8	-48,7%
LSS-utjämning	0,3	40,0	40,3	37,5	2,9	7,7%
Summa skatt och gen. bidrag	7,2	1 283,2	1 290,4	1 234,0	56,4	4,6%
Kommunal fastighetsavgift	-0,1	48,3	48,2	48,5	-0,3	-0,5%
Summa	7,1	1 331,5	1 338,6	1 282,5	56,1	4,4%

*) Jämförelse mellan utfall 2014 och utfall 2013

Jämfört bokslut 2013 har den totala intäkten år 2014 ökat med 56,1 mkr eller 4,4 procent. En följd av tillväxten i rikets skatteunderlag och stadigt ökande befolkning i Ekerö kommun.

Mellan 1 november 2012 och 1 november 2013 ökade antalet invånare i Ekerö med 224 invånare, en relativt måttlig ökning med 0,9 procent till 26 309 invånare vilket är underlag för skatteintäkter och kommunal utjämning kalenderår 2014. Allt annat lika i beräkningsmodellen motsvarar befolkningsökningen nästan 7 mkr högre intäkt.

Ekerö har även en stadigt ökande intäkt från den kommunala fastighetsavgiften. Systemet infördes år 2008 då med lika bidrag per invånare i alla kommuner och samma minskning av de generella bidragen. Åren därefter har tillförts förändringen i underlaget till varje kommun. Fastighetstaxeringarna som genomförs med löpande mellanrum, förändringen av maxbeloppen av fastighetsskatten och antal tillkommande bostäder påverkar beloppets storlek. Utfall 2014 jämfört med införandeåret 2008 är intäkten 15,8 mkr högre.

Men den avgörande orsaken till en god intäktsökning under året för Ekerös vidkommande är förändringen av inkomstutjämningsystemet som infördes från 1 januari 2014. Vid samma tidpunkt förändrades även kostnadsutjämnings och regleringsbidraget påverkades. Regeringen har aviserat en återgång till tidigare inkomstutjämnings system från 1 januari 2016. Under förutsättning av beslut enligt förslag i finansdepartementets remiss kommer återgången ske över några år med införande bidrag och vara fullt ut införd i Ekerö år 2018 med en effekt på lägre intäkter till Ekerö med mer än 18 mkr beräknat i prisnivå 2015.

Det finns långt gångna planer för att kommunerna i länet i oktober 2015 ska överta ansvaret för en begränsad del av hemsjukvården från landstinget - i bostad med särskild service och daglig verksamhet. Landstinget har beräknat att ersättningen för uppdraget motsvarar 2 öre vilket för Ekerö motsvarar 1,4 mkr i ökad skatteintäkt efter skatteväxling.

Finansnetto

2014 års finansnetto visar en sammalagd nettokostnad om 16 mkr. Både finansiella intäkter och kostnader visar positiv avvikelse mot budget. Utfallet är 3,9 mkr lägre än budgeten 19,9 mkr. Även innevarande år har de finansiella kostnaderna, jämfört föregående år, minskat som följd av på marknaden lägre räntekostnader i allmänhet vid omsättning av befintliga lån samt effekten av en lägre lånevolymer efter amortering av låneskulden.

<i>mkr (exkl jämförelsestörande fin int)</i>	Avvik helår	Budget 2014	Utfall 2014	Utfall 2013	förändring *)	
Finansiella intäkter	0,4	1,5	1,9	2,1	-0,3	-12,5%
Finansiella kostnader	3,6	-21,4	-17,9	-20,7	2,9	-13,9%
Finansnetto	3,9	-19,9	-16,0	-18,6	2,6	-14,1%

*) Jämförelse mellan utfall 2014 och utfall 2013

I de finansiella rapporterna uppgår de finansiella intäkterna till sammanlagt 13,9 mkr som följd av att försålda bostadsrätter (köpeskilling reducerad med bokförda värden) ska redovisas här enligt rekommendation.

Finansiella intäkter inom driftsredovisningen uppgår för året till 1,9 mkr och avviker positivt mot budgeten 1,5 mkr med 0,4 mkr. Posten inkluderar utdelning med 0,1 mkr från bostadsbolaget. Ränteintäkter för likvida medel på banken uppgick till 0,5 mkr

Finansiella kostnader utföll för helåret med 17,9 mkr vilket är 3,6 mkr understigande budget. Drygt 86 procent av de finansiella kostnaderna är ränta till kreditinstitut för befintliga lån. En följd av fallande räntor på marknaden är att den kostnaden uppgår till 1,7 mkr lägre än budget. Det andra avgörande bidraget till positiv avvikelse är att, jämfört med planerat i budget, det inte funnits behov av att ta upp nya lån för att finansiera budgeterad investeringsvolymer. I budgeten var räntekostnaden för beräknade behov av nya lån upptagen med nära 1,9 mkr och budgetposten är inte ianspråktagen under året. I de finansiella kostnaderna ingår även räntekostnader för pensioner med 1,9 mkr. Jämfört budget är utfallet 0,2 mkr lägre. Posten kan variera relativt stort år från år och utfallet år 2013 motsvarade 3,6 mkr.

Balansomslutning

Summa tillgångar respektive skulder, eget kapital, avsättningar i balansräkningen – det vill säga balansomslutningen – har minskat med 57 mkr eller 4,6 procent och uppgår år 2014 till 1 200 mkr.

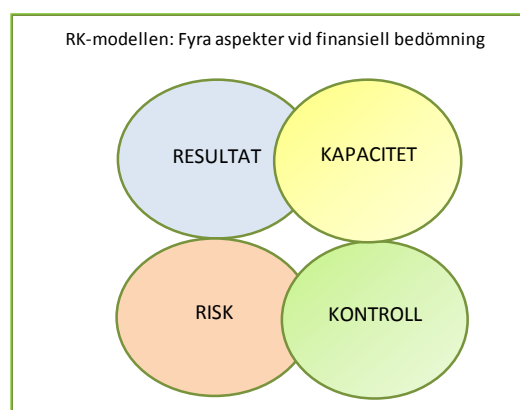
Minskningen av balansomslutningen beror till största del att lån om 58 mkr amorterats av.

I finansiella anläggningstillgångar ingår bidrag till statlig infrastruktur med värde 53,7 mkr på bokslutsdagen, ursprungligt värde var 65 mkr och årligen sker avskrivning med 2,6 mkr i enlighet med beslut.

Resultatet 47 mkr är 31 mkr bättre än budgeten. Årets investeringar på 127 mkr har finansierats med egna medel samtidigt som låneskulden har minskat med 58 mkr. Soliditeten har ökat med drygt 5 procent till 36 procent. Likviditeten har minskat med 17 mkr.

Modell för finansiell analys

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ställning används en finansiell analysmodell som benämns RK-modellen. Syftet med den finansiella analysen är att visa om kommunen upprätthåller en god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen genom att redovisa kommunens finansiella utveckling och ställning över tiden.



- **Resultat** - Resultatperspektivet visar vilken balans som finns mellan löpande intäkter och kostnader under året och över tiden. Här analyseras och förklaras bland annat årets resultat samt investeringsutvecklingen.
- **Kapacitet** - Kommunens finansiella situation i ett längre perspektiv analyseras, exempelvis soliditetsutvecklingen och kommunens skuldsättning.
- **Risk** - Redovisning och analys av vilka risker som kommunen kan utsättas för och som kan påverka kommunens resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Här analyseras bland annat kassalikviditet, borgensåtagande samt pensionsskulden.
- **Kontroll** - Det sista perspektivet åskådliggör vilken kontroll kommunen har över den finansiella utvecklingen samt finansiella målsättningar och planer, såsom exempelvis budgetföljsamhet

Resultat och kapacitet

Positivt resultat

Ekerö kommun redovisade ett positivt resultat med 46,8 mkr, vilket är en positiv budgetavvikelse på 31,3 mkr.

Resultatet motsvarar 3,5 procent av summan av skatter och bidrag.

Utan samtliga jämförelsestörande poster skulle resultatet varit 22,5 mkr.



Avstämning av balanskrav

Enligt kommunallagen har kommunerna ett balanskrav, det vill säga intäkterna ska täcka kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst år överstiger intäkterna, ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet återställas under de närmast följande 3 åren. Fullmäktiga ska vid

sådana lägen anta en åtgärdsplan för hur återställandet ska ske om inte synnerliga skäl finns. Ekerö kommun uppfyller balanskravet år 2014.

Vid avstämning av balanskravet för kommunen är resultatet 2,6 procent, efter hänsyn tagits till reavinst från försäljning av bostadsrätter 11,9 mkr. Med även hänsyn till beslut om ianspråktagande av tidigare års öronmärkt eget kapital är det balanserade resultatet 44,9 mkr eller 3,4 procent av skatter och bidrag. Beslut 2014 är att ianspråkta 10 mkr av tidigare års öronmärkt kapital med satsning på 9 mkr i fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö och 1 mkr i satsning Matematiklyft och IT.

mkr	2014	% av skatter och bidrag
Redovisat resultat	46,8	3,5
Realisationsvinster	-11,9	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	34,9	2,6
<i>Ianspråktagande av tidigare öronmärkt eget kapital</i>		
Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö	9,0	
Matematiklyft & IT	1,0	
Balanserat årets resultat steg 1	44,9	3,4
<i>Årets uppbyggnad av:</i>		
Resultatutjämningsreserv	-9,3	
Balanserat årets resultat efter resultatutjämningsreserv	35,6	2,7
<i>Årets uppbyggnad av övriga öronmärkningar:</i>		
Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö	-1,5	
Badplatser och simskolor	-1,5	
Skolsatsning, Matematiklyft & IT	-3,8	
Integration	-2,0	
Årets balanskravsresultat	26,8	2,0

Sedan den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt och förutsatt att förutsättningen för att få disponera medel ur RUR är uppfyllt - den årliga tillväxten i det underliggande skatteunderlaget i riket är lägre än den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren.

I förhållande till riktlinjer för god ekonomisk hushållning, Kommunallagen och Kommunfullmäktiges överskottsmål, medges ett utrymme att disponera 18 mkr av det ekonomiska överskottet. 9 mkr reserveras till RUR och 8,8 mkr i övrig öronmärkning för framtida särskilda satsningar.

mkr	2014	% av skatter och bidrag
Balanserat årets resultat steg 1	44,9	3,4
<i>Årets uppbyggnad av:</i>		
Resultatutjämningsreserv	-9,3	
Balanserat årets resultat efter resultatutjämningsreserv	35,6	2,7
<i>Årets uppbyggnad av övriga öronmärkningar:</i>		
Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö	-1,5	
Badplatser och simskolor	-1,5	
Skolsatsning, Matematiklyft & IT	-3,8	
Integration	-2,0	
Årets balanskravsresultat	26,8	2,0

Verksamheten nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader bör inte öka mer än kommunens skatteintäkter och bidrag. Ett mått på detta är nettokostnadernas andel av skatter och bidrag, som visar hur stor del av skatteintäkterna som går till den löpande verksamheten.

(förändring i procent)	2014	2013	2012
Nettokostnadsutveckling exklusive jämförelsestörande poster	4,9	2,7	5,0
Skatteintäkter och statsbidragsutveckling	4,4	4,1	3,9

Verksamhetens nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster ökar med 4,9 procent jämfört med föregående år. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar sammataget med 4,4 procent. Under perioden 2012-2014 har verksamhetens nettokostnader ökat i genomsnitt med 4,2 procent och skatteintäkter och generella statsbidrag med 4,1 procent.

(procentandel)	2014	2013	2012
Verksamhetens intäkter och kostnader (netto) andel	92,6	91,5	92,2
Avskrivningar andel	3,6	3,8	3,9
Nettokostnadsandel	96,2	95,3	96,1
Nettokostnadsandel exkl jämförelsestörande poster	97,1	96,7	98,0
Finansnetto andel	1,2	1,5	1,9
Nettokostnadsandel inkl finansnetto	97,4	96,8	98,1

Nyckeltalet speglar hur stor del av skatter och statsbidrag som den löpande verksamheten tar i anspråk. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande. Verksamheten exklusive avskrivningar och finansnetto tog i anspråk 92,6 procent av skatteintäkter och statsbidrag under 2014. Avskrivningarnas andel var 3,6 procent och finansnettots 1,2 procent. Den totala nettokostnadsandelen är 96,2 procent och det är en försämring med 0,9 procent jämfört med 2013. Den totala nettokostnadsandelen exklusive jämförelsestörande poster är 97,1 procent och är en försämring jämfört 2013 med 0,4 procent. Mellan åren 2013 och 2012 visade nyckeltalen på liten förbättring.

Jämförelsestörande poster

I resultat 2014 ingår jämförelsestörande poster om:

- Nettointäkter försålda anläggningstillgångar 11,9 mkr
- Nettointäkter försålda tomter 12,2 mkr

Investeringar och självfinansieringsgrad

	2014	2013	2012
Intern tillförda medel (mkr)	111	121	85
Årets investeringar (mkr)	127	142	73
Självfinansieringsgrad av investeringar (procent)	88	85	117

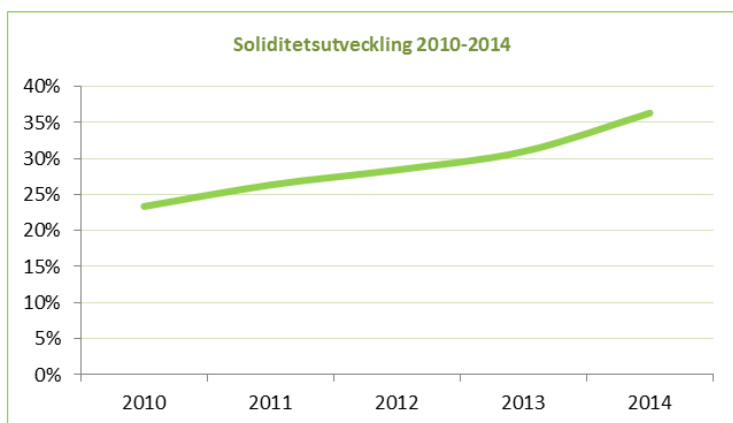
Investeringarna uppgick under året till 127 mkr. Självfinansieringsgraden mäter hur stor andel av investeringar som kan finansieras med de intäkterna som återstår när den löpande driften är finansierad. En självfinansieringsgrad på 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året. Årets självfinansieringsgrad är 88 procent vilket innebär att finansiering av årets investeringar även gjorts av kassalikviditen om 15 mkr. Den genomsnittliga självfinansieringen mellan år 2011-2013 är 97 procent.

Roslagsvatten AB var sena om utbetalning av 90 mkr för VA-verksamheten och om de betalat in beloppen före 31 december 2014 och inte strax efter årsskiftet, hade självfinansieringsgraden varit 188 procent inklusive kassalikviditeten.

Soliditetsutveckling och eget kapital

Soliditeten är ett mått för att beskriva kommunens ekonomiska styrka på lång sikt och visar hur stor del av kommunens tillgångar som kommunen själv finansierat, det vill säga det egna kapitalet i förhållande till det bokförda värdet på tillgångarna. Faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas och skuldernas förändring. När det görs en bedömning av den ekonomiska situationen är det soliditetens utveckling snarare än den absoluta nivån som är mest intressant.

	2014	2013	2012
Tillgångsförändring (procent)	-4,6	5,9	-0,4
Förändring eget kapital (procent)	12,0	15,3	7,6
Soliditet	36,3	31,0	28,4



Soliditeten uppgår 2014 till 36,3 procent. Det är en ökning med 5,4 procentenheter jämfört med 2013 och med 13,0 procent jämfört år 2010.

Om ansvarsförbindelsen för pensioner inkluderas blir soliditeten för året istället negativ, 2,8 procent. Fortsatt negativ men en avsevärd förbättring 5,8 procent jämfört föregående år negativt 8,6 procent. Positiv förändring i ansvarsförbindelse pensioner har betydelse.

Det egna kapitalet har ökat med årets resultat på 47 mkr och uppgår nu till 436 mkr. Det motsvarar 16 327 kronor per invånare och har jämfört med 2013 ökat med per invånare 1 538 kronor eller 10,4 procent.

Det egna kapitalet ska årligen värdesäkrats. Ingående värdet 2014 uppgår till 389 mkr. Med ett antagande om att värdesäkringens minsta nivå är 2 procent ska av den anledningen 8 mkr tillföras eget kapital. I och med det högre årsresultatet, har eget kapital förstärkts med ytterligare 47 mkr och den sammanlagda ökningen av eget kapital är 12 procent. I periodens resultat återfinns en försäljning på bostadsrätter med 11,9 mkr, ökningen av det egna kapitalet exklusive försäljning är 35 mkr eller 9 procent.

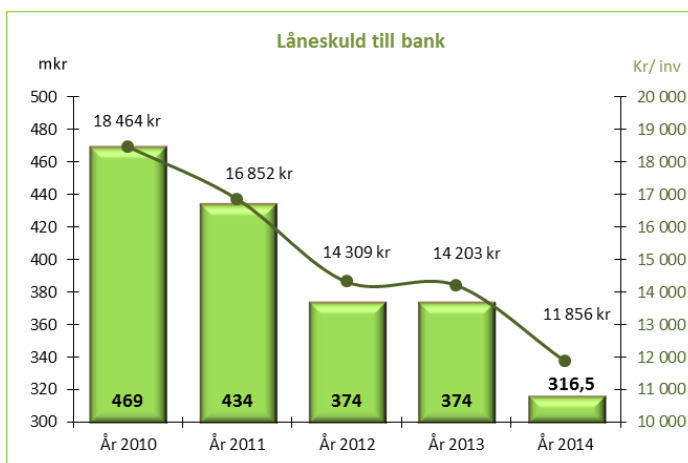
Långfristiga skulder

Långfristiga skulden uppgick vid årsskiftet till totalt 317 mkr, vilket består av låneskuld till bank om 316,5 mkr samt ett investeringsbidrag om 0,6 mkr. I och med Va-verksamhetens övergång till Roslagsvatten AB har även förutbetalda anslutningsavgifter gått över och ingår inte längre i Ekerö kommuns långfristiga skulder. Under året har banklånen amorterats med 58 mkr. Under en femårsperiod har låneskulden amorterats 153 mkr

Låneskulden per invånare 2014 är 11 856 kr och har minskat med 6 600 kronor per invånare jämfört fem år tidigare.

Genomsnittlig räntesats på balansdagen 4,3 procent, den genomsnittliga bindningstiden 3,8 år och andelen ränteförfall inom ett år 44 procent.

På balansdagen är 93 procent av låneskulden räntesäkrad i swap. En hög andel som effekt av amorteringar på underliggande lån. Allt annat lika har andelen minskat till 69,5 procent till halvårsskiftet 2015.



Den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital benämns skuldsättningsgrad. Kommunens skuldsättningsgrad har minskat med 5 procentenheter jämfört 2012. Kommunen har inte behövt ta upp nya lån för höga investeringsnivåer utan har finansierat det med egna medel.

(procent)	2014	2013	2012
Total skuldsättningsgrad	64	69	72
- varav avsättningsgrad	19	17	16
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	19	15	17
- varav långfristig skuldsättningsgrad	26	37	39

Kommunalskatt

Ekerö kommuns skattesats ligger kvar på 19,23 procent vilket är något högre än genomsnittet i Stockholms län – 12:e lägsta kommunalskatten bland länets 26 kommuner. Förra året var det 16:e lägsta och förändringen en effekt av att några kommuner i länet höjt skatten till 2014. Kommunalskatten i Ekerö förändrades senast 2002. Den totala skattesatsen är något lägre än snittet i riket.

(procent)	Ekerö kommun	Stockholms län	Riket
Kommunens skattesats	19,23	18,27	20,66
Landstingsskatt	12,10	12,10	11,20
Total skattesats	31,33	30,37	31,86

Risk

Pensionsskulden

mkr	2014	2013	2012
Ansvarförbindelse, pensionförpliktelser före 1998	468	497	472
Avsättning, pensionförpliktelse intjänade efter 1998	158	143	121

Not: Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt

Kommunens samlade pensionsskuld är 626 mkr vid årsskiftet 2014/2015. Under avsättningar finns 158 mkr redovisat. Det består till en del av kompletterande ålderspension (förmånsbestämd pension). Under ansvarförbindelse finns de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagar och pensionstagare före 1998. De räknas årligen upp enligt fastställt index och reduceras med årets utbetalningar till pensionstagare. Detta åtagande uppgår i bokslutet 2014 till 468 mkr.

Ökningen mellan 2012 och 2013 beror på sänkt diskonteringsränta i pensionsskulsberäkningen. Det varaktigt mycket låga ränteläget i den svenska ekonomin innebar att den rekommenderade

diskonteringsräntan i pensionsskuldsberäkningen enligt RIPS07 sänks med 0,75 procentenheter från och med januari 2014. Effekten av sänkningen beaktades i redovisningen 2013. Eftersom utbetalningarna sker långt fram i tiden ska skulden nuvärdesberäknas. Samma förhållande skedde 2011. Det finns risk för att RIPS-räntan kommer att sänkas även år 2015

Enligt kommunallagen skall Kommunfullmäktige meddela särskilda föreskrifter för förvaltning av kommunala pensionsmedel. (KFS 01:5).

Utgångspunkten för regleringen är att kommunerna själva skall svara för att pensionsmedlen används eller placeras på ett sådant sätt att åtaganden kan infrias utan att det uppstår behov av neddragningar i den kommunala verksamheten eller att kommande generationer får betala. I propositionen förutsätts att pensionsåtagandena kan härledas till olika tillgångar på balansräkningen. Detta är möjligt endast i de fall kommunen valt att placera pensionsmedlen i finansiella tillgångar och inte som Ekerö kommun valt att återlåna medlen för finansiering av investeringar.

mkr	2014	2013	2012
Ansvarsförbindelse, pensionförpliktelser före 1998	468	497	472
Avsättning, pensionförpliktelse intjänade efter 1998	158	143	121
Summa pensionsförpliktelser	626	640	593
Finansiella placeringar	0	0	0
Återlån	626	640	593

Not: Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt

Kortsiktig betalningsförmåga

Ett mått som mäter likviditet eller kortsiktig betalningsberedskap är balanslikviditeten. Om måttet är 100 procent innebär det att de likvida medlen är lika stora som de kortfristiga skulderna.

	2014	2013	2012
Likvida medel, mkr	36	53	67
Balanslikviditet exklusive checkräkningskredit, %	103	105	106

Utöver de likvida medlen har kommunen en checkräkningskredit på 50 mkr. Kommunen har trots höga investeringsnivåer under 2014 klarat den kortsiktiga betalningsförmågan utan att behöva använda checkräkningskrediten nämnvärt. Likviditeten kan vara känslig 1-2 dagar innan skatteintäkter kommer in och löner har betalats ut, men oftast möter de varandra.



Borgensåtagande

Kommunens borgensåtagande uppgick vid årets slut till 467 mkr. Det är 34 mkr högre än föregående år. Ökningen beror på beslut om borgensåtagande 35 mkr till Roslagsvatten AB. Den allra största delen av borgensåtagandet är i övrigt för det helägda bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder. För närvarande bedöms inte kommunens borgensåtagande utgöra någon väsentlig risk.

Kontroll

Resultat jämfört budget

Uppföljning och analys av kommunens verksamheter är en förutsättning för att kunna dra slutsatser om resurserna används på ett bra sätt. Det är även ett instrument för att utvärdera verksamheten. Den ekonomiska uppföljningen ingår som en del i kommunens planering- och styrsystem. Analysen över hur budget och utfall stämmer överens är ett mått på den kontroll som finns över den egna ekonomiska utvecklingen. Varje månad görs uppföljningar med prognoser, en kvartalsuppföljning i mars med prognos, delårsbokslut per den 31 augusti samt ett årsbokslut.


Ekerö kommun har under de senaste tio åren visat positiva ekonomiska resultat. De åtta senaste åren har resultatet överstigit budgeterat resultat med i genomsnitt 25 mkr. Snittet påverkas av 2010 års större avvikelse av särskild art, exkluderas den är genomsnittlig positiv budgetavvikelse 19 mkr. Budgetavvikelsen för år 2014 är 31 mkr.

God ekonomisk hushållning – uppföljning av kommunen finansiella mål

Enligt kommunallagens 8 kap ska en kommun ha en god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans samt ange mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Syftet är att kommunerna ska säkerställa en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt. Ekerö Kommunfullmäktige har fastställt riktlinjer för god ekonomisk hushållning, KFS 01:1. Där regleras även hur principerna för reservering respektive disponering av resultatutjämningsreserven i Ekerö kommun. Finansiella mål är fastställda av Kommunfullmäktige i samband med budget 2014, målet för årets resultat är 1,2 procent.

Det finansiella målet med sina tre delmål för mandatperioden 2011-2014 är uppnått i sin helhet vid årsskiftet 2014/2015.

- Årets resultat 3,5 procent överträffar det budgeterade resultatet 1,2 procent. Balanskravet är uppfyllt och så är även fallet efter balanskravsanalys.
- Årets investeringar är inte självfinansierade men finansierade med egna medel i enlighet med indikatorn för uppföljning av delmålet.
- Låneskulden till bank är amorterad och tillsammans med en god befolkningsökning uppnås målet om högsta nivå för låneskulden. Låneskulden per invånare är 11 856 kronor och är något lägre än målsättningen.

FINANSIELLT MÅL		2014-12-31
Årets resultat ska vara positivt, nivån fastställs i samband med beslut om budget. Utgångspunkten är att årets resultat ska vara minst 1 procent och sträva mot 2 procent	✓	Årets resultat 3,5 % = 46,1 mkr Bal resultat 3,4 % = 44,9 mkr (Budget årets resultat 1,2 % = 15,5 mkr)
Investeringsbudgeten ska årligen anpassas till utrymmet för egenfinansiering	✓	Totalt 126,6 mkr Ingen nyupplåning under året
Låneskulden till kreditinstitut per invånare ska minska och högst uppgå till genomsnittet av länets kommuner 2009 (11 950 kronor/invånare)	✓	11 856 kronor/invånare

NYCKELTAL

	2014	2013	2012	2011	2010
Kommunen i siffror					
Bruttoomsättning, mkr	1 537	1 515	1 470	1 412	1 359
Balansomslutning, mkr	1 200	1 257	1 187	1 191	1 184
Investeringar, mkr	127	142	73	66	99
Skatteintäkter, mkr	1 228	1 177	1 124	1 068	1 026
Skatteintäkter, generella bidrag och kommunal fastighetsavgift, mkr	1 339	1 282	1 232	1 185	1 149
Antal anställda, kommun	1 399	1 422	1 399	1 412	1 417
Antal anställda, koncern	1 410	1 431	1 408	1 420	1 425
Utbetalda löner kommun, mkr	475	463	453	431	419
Ag-avgifter, avtalsförsäkr, pensioner kommun, mkr	198	193	188	187	173
Utbetalda löner koncern, mkr	480	468	457	435	423
Ag-avgifter, avtalsförsäkr, pensioner koncern, mkr	200	194	190	189	174
Folkmängd	26 698	26 355	26 160	25 767	25 410
Resultat och kapacitet					
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift, procent	96,2	94,5	96,1	94,9	91,7
Årets resultat kommunen, mkr	46,8	51,7	23,7	37,2	72,8
Soliditet i procent, kommun	36,3	31,0	28,4	26,3	23,3
Soliditet i procent, koncern	28,0	24,0	21,8	20,0	19,2
Självfinansieringsgrad kommun, procent	88	85	116	161	129
Skattesats kommunen, kr	19:23	19:23	19:23	19:23	19:23
Skattesats totalt, kr	31:33	31:33	31:33	31:33	31:33
Andel av riksmedelvärdet (medelskattekraft)	123	122	122	121	121
Finansnettots andel av skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift, procent	1,2	1,5	1,9	2,0	2,0
Eget kapital kommun, mkr	436	389	337	314	276
Eget kapital koncern, mkr	472	415	361	330	314
Eget kapital kommun, kronor per invånare	16 327	14 761	12 893	12 169	10 875
Eget kapital koncern, kronor per invånare	17 661	15 731	13 784	12 814	12 370
Låneskuld kommun, mkr	317	374	374	434	469
Låneskuld koncern, mkr	733	793	794	854	863
Risk och kontroll					
Kassalikviditet, procent	129,4	137,4	163,9	180,3	121,8
Balanslikviditet, procent	130,2	137,6	164,3	180,6	122,2
Betalningsdagar, antal	23	28	40	47	47
Borgensåtagande, mkr	467	434	436	436	410
Budgetavvikelse resultat, mkr	31,3	28,5	10,2	27,7	65,6

Under 2014 investerade det för 127 mkr och Ekerö fortsätter satsningen på mer omfattande investeringar i skolor och sportanläggningar

Även i år kunde investeringarna finansieras med egna medel utan upptagande av nya lån. Flera större investeringsprojekt blev klara under året som bland annat Träkvista skola och nya satsningar som sporthallen kom igång.

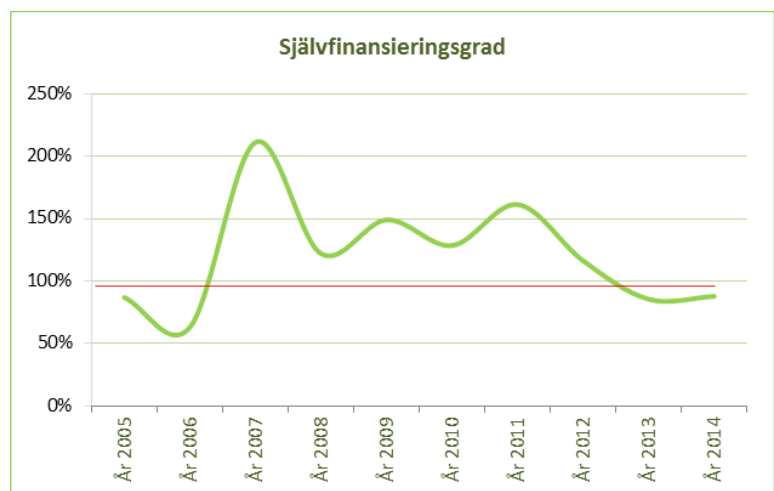
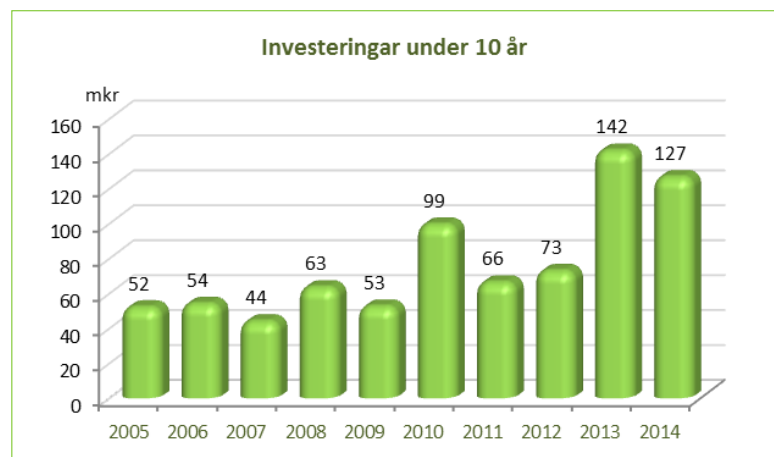
Ekerö är en växande kommun med ökande antal invånare. Därför behöver vi succesivt uppföra nya verksamhetslokaler samt anpassa befintliga lokaler och anläggningar till nya krav och kapacitetsbehov. Andra viktiga insatser är att förbättra energianvändningen, tekniska och säkerhetsmässiga åtgärder i lokaler och förbättra utemiljö för både verksamhet och vid allmänna ytor.

Under de sista tio åren har Ekerö kommun sammanlagt gjort investeringar med över 770 mkr. I mitten av 2000-talet var nivån mer måttfull och något lägre än snittet 77 mkr. Under 2003-2004 genomfördes stora renoverings- och ombyggnader i flera av kommunens skolor. Den genomsnittliga investeringsnivån de senaste fem åren är strax över 100 mkr per år. År 2010 ingick färdigställandet av tillbyggnaden med flera omsorgsplatser och demensdagvård vid det särskilda boendet Kullen, ombyggnad av Närlundaskolans kök och Ekerö kommun förvärvade Skå flygfält.

Förra året bröts den lägre investeringsnivån och har fortsatt 2014 som resulterade i investeringar på sammanlagt 127 mkr.

Under perioden 2007-2012 har årets investeringar varit självfinansierade – årets tillförda likvida medel har funnits i tillräcklig omfattning för att även rymma investeringarna. Åren 2013-2014 är så inte fallet. Till 87,9 procent finansieras årets investeringar, 111 mkr. Men inga nya lån har behövts ta upp då det har funnits tillräckligt i kassan. Årets investeringar är därmed finansierade med egna medel.

Med nuvarande investeringsplan för 2015 är däremot hög risk för behov av nya lån för finansiering av investeringar. När det finns årliga likvida medel i samma omfattning som investeringsutfallet, är självfinansieringsgraden 100 procent. När självfinansieringsgraden är lägre, måste tillgångar på bank användas eller nya lån upptas.



Investeringsbudgeten för år 2014 omfattar dels den av Kommunfullmäktige i november 2013 beslutade investeringar för året – sammanlagt 256,2 mkr varav 198 mkr i kommunens fastigheter och övrig kommunal verksamhet samt 58,2 mkr i investeringar inom balansenheter Va och Renhållning. I 2014 års investeringsbudget ingår även beslut om ombudgeterade investeringsmedel från föregående år - sammanlagt 31 mkr, varav 5 mkr i investeringar inom balansenheter Va. Den sammanlagda investeringsbudgeten år 2014 är därför 287,3 mkr, varav 63,3 mkr i balansenheter Va.

Investeringarna år 2014 uppgår till 126,6 mkr vilket är lägre än investeringsbudget, utfallet visar en positiv avvikelse om 160,6 mkr. I maj 2014 övergick Va-verksamheten till Roslagsvatten AB. Därför har projektbudget inom tidigare balansenheter Va inte ianspråktagits. Vid eliminering av investeringsbudget för Va-investeringar är utfallet 54,6 procent av årets totala investeringsbudget. Merparten av investeringsprojekten återfinns naturligt inom Tekniska nämnden i och med ansvar som fastighetsägare.

Flera större investeringsprojekt har pågått under året, exempelvis vid Träkvista skola, Närlunda skola, Färentuna skola och i kommunhuset. I kommunhuset skapades bland annat lokaler för Ekerö Direkt. Projektet med om- och nybyggnad vid Träkvista skola slutfördes i början av hösten. Två större nybyggnadsprojekt startades, Ekebyhov sporthall och Roshagen gruppbostad i Skärvik.

Investeringsredovisning, tkr	Avvikelse 2014	Budget 2014	Utfall 2014	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
Socialnämnden	2 666	3 350	684	7 016	1 626	1 203	2 072
Kultur- och fritidsnämnden	201	350	149	57	925	233	108
Byggnadsnämnden	44	60	16	313	100	100	100
Miljönämnden				23	50	44	30
- Tekniska nämnden, inkl KS-uppdrag	92 877	210 395	117 518	84 429	51 560	50 656	79 124
- Tekniska nämnden, Va	55 459	55 459	0	46 306	13 424	9 896	5 856
- Tekniska nämnden, Rh	7 235	7 800	565		513	385	536
<u>Kommunstyrelsen</u>							
- Germensam IT	687	3 900	3 213	-1 328	-3 230	-984	-3 479
- Verksamhetslokaler	652	1 230	578	0	0	0	0
- Kommunhuset gem utrymmen	502	1 550	1 048	-120	-155	-108	-288
- Åtgärder infrastruktur/lokaler mm							-5 850
- Produktionsområden; inventarier, IT	807	3 660	2 853	-2 152	-1 263	-2 710	-1 992
Summa	160 629	287 254	126 625	141 742	63 549	58 715	76 217

Det finns pågående investeringsprojekt som inte är avslutade vid årsskiftet och som inte heller är upptagna till förnyad prövning i investeringsbudget år 2015. Av 2014 års icke ianspråkta investeringsmedel om 160,6 mkr ombudgeteras 65,3 mkr till år 2015. Pågående projekt inom balansenheter renhållning svarar för 1,4 mkr. Om- ny och tillbyggnad av lokaler och pågående projekt sorterade under Tekniska nämndens ansvar svarar för 62,6 mkr. Kultur- och fritidsnämnden, Kommunstyrelsen inklusive de kommunala produktionsområdena har påbörjat installationer och lokalanpassning, som slutförs våren 2015, till sammanlagt 1,5 mkr.

Projektet med om- och nybyggnad av Träkvista skola slutfördes under året. Vid höstens skolstart flyttade verksamheten in i det nya skolhuset. Det färdigställda byggprojektet visar att årets kostnader var 28,6 mkr. Det är 7,5 mkr högre än innevarande års budget. I huvudsak är det kostnader relaterat till ombyggnationer av befintliga äldre byggnader. Exempelvis som följd av högre krav vad gäller utrymning, el och brandsäkerhet. Den nya byggnaden som uppförts i år har anpassats för att harmoniera med övriga byggnader. Omfattningen av dessa kostnader var inte beaktade i sin helhet

i budgeten. I totalprojektet återstår färdigställande av skolgården som påbörjades under hösten och planeras för att slutföras under år 2015.

Färentuna skola projektet har pågått hela året. Markarbeten med naturscen, ramp och ny permanent parkeringsplats har färdigställts. En ny administrationsbyggnad har uppförts med rum för ledning, administration, elevhälsa, personal- och konferensrum. Projektering för ny skolbyggnad har slutförts samt att projektering har påbörjats för nytt kök, matsal och bibliotek.

Under våren och sommar har befintlig byggnad vid Närlundaskolan renoverats och mindre ombyggnader gjorts. En ny byggnad uppfördes och i början av november kunde verksamheten flytta in. Nästa etapp har påbörjats med en ny skolbyggnad som planeras bli klar för inflyttning till höstterminens skolstart 2015. För etapp 3, det vill säga ett skolhus till, har projekteringen startat.

Ombyggnationer i kommunhuset har pågått under hela året. Lokaler för Ekerö Direkt färdigställdes under hösten. Förstärkning inför framtida utbyggnaden av plan 4 utfördes samt renovering av korridor och arbetsrum. Ombyggnation av ventilationssystemet påbörjades med nytt ventilationsaggregat, arbetet fortsätter under år 2015. Åtgärder i kommunhuset fortsätter i personalutrymmen, arbetsrum och nytt konferensrum.

Investeringar i energisparåtgärder och tekniska installationer i kommunens fastigheter har fortsatt även under år 2014 i syfte att minska energiförbrukningen med bibehållen komfort.

Investering i inventarier har främst varit aktuellt för de verksamheter som fått nya lokaler. Inköp av inventarier och till viss del datorer har investerats till Färentuna skolas nya administrationsbyggnad, till Träkvista skola och även till Närlunda skolas nya skollokaler som blev klara under hösten. I produktionsområde omsorg har nya trygghetslarm installerats, alkolås i omsorgsbussar har bytts ut och desinfektörer i syfte att eliminera smittspridning har köpts in.

Under året har de flesta av kommunens skolor fått förutsättningar för sitt digitaliseringsarbete genom att nätverken på skolorna har uppgraderats och kapaciteten förstärkts. Dessutom har tillgången till internet säkrats med redundans i fiberförbindelsen från kommunhuset vilket ger en garanterad tillgänglighet 24/7. Den föråldrade serverparken har ersatts med en virtuell servermiljö som ger bättre prestanda, driftsäkerhet och flexibilitet i utnyttjandet. Inom skolan fortgår IT-projekt som ska mynna ut i beslut om gemensamt val av IT-verktyg i undervisningen. Projekten finansieras delvis av medel från "Högre måluppfyllelse" men också av medel från "Ianspråktagande av tidigare års överskott". IT investeringar i de kommunala produktionsområdena fortgår även om alla inköp och förtätning av datorer i verksamhet och administration inte sker med investeringsmedel. Större delen av investeringsmedel har gått till Träkvista skola, Närlunda skola, Tappströmskolan, Ekebyhovskolan, administrationsdatorer i omsorgen samt till biblioteksdatasystem.

Ett flerårigt omfattande IT-projekt är socialtjänstens nya verksamhetssystem. Projektet involverar alla aktörer och innebär förändrade processer och nya arbetssätt. Målsättningen är ökad rättssäkerheten och kostnadseffektivitet. Projektet under år 2014 omfattar utveckling av beslutsstöd och e-tjänster för medborgare. Under året genomfördes även ett pilotprojekt inför införande av social dokumentation och genomförandeplaner hos utförare. Införande av hemtjänstutförarens inrapportering av utförda insatser/tid i systemet är försenad i avvaktan på att tjänsten prövats. Testverksamhet pågick under hösten i Värmdö kommun. Förstudie planeras under våren 2015.

Förberedande aktiviteter har pågått inför övergången från analoga till digitala trygghetslarm i syfte att säkerställa larmfunktionen enligt framtida krav. En förstudie och projektplan har tagits fram. Upphandling kommer att kunna ske under 2015 inför implementering.

Investeringsbehovet för de kommande åren visar ett fortsatt stort behov av ny-, om- och tillbyggnad av skolorna. Det ökade behovet av reinvestering i skolorna betyder ett ökat tryck på investeringsnivån.

Ekerö Direkt möjliggör större tillgänglighet till kommunens tjänster och erbjuder personalen nya arbetsformer

Ekerö kommun ska vara en arbetsplats i ständig utveckling där fortbildning och ansvarstagande stimuleras och all personal ska känna delaktighet i fattade beslut. För att skapa förutsättningar för och nå framgång arbetar kommunens chefer och medarbetare vidare med den gemensamma värdegrunden.

Viktiga händelser

Kommunövergripande

Under året genomfördes beslutet att införa Ekerö Direkt – ett kontaktcenter för att öka kommunens service. Målsättningen är att personalen som är knuten till Ekerö Direkt tar hand om och löser de vanligaste frågorna och handlägger enklare ärenden direkt vid första kontakten istället för att förmedla ärenden vidare in i organisationen.

Medborgare, företagare och andra intressenter får snabbt svar, stöd och information. Enhetlig hantering och spårbarhet av ärenden kan uppnås och specialistkunskaper tas tillvara genom att handläggare ute i verksamheterna kan avlastas när kontaktcentret besvarar de vanligaste frågorna. Rekryteringen av personal har skett successivt genom främst interna tillsättningar och i början av januari 2015 arbetar 13 medarbetare vid Ekerö Direkt.

VÄRDEGRUND

- Professionellt förhållningssätt
- Kommunikation – Öppen dialog
- Engagemang

VA-verksamheten övergick till Roslagsvatten AB den 1 maj 2014. Skälen var bland annat att säkra kompetensförsörjningen inom VA-verksamheten och dra nytta av stordriftsfördelarna.

Den 1 september omorganiserades tekniska kontoret i ett fastighetskontor och ett teknik- och exploateringskontor. Fastighetskontoret samordnades med Ekerö Bostäder vars VD är tillika chef för fastighetskontoret.

Produktionsområde Barn och utbildning

Utifrån Skolverkets riktlinjer och den nationella och lokala utvärderingen av introduktionsåret för lärare har en gemensam inriktning med kvalifikationskrav för förstelärare tagits fram. Under 2014 har ett drygt 30-tal tillsvidareanställda förstelärare tillsatts och målsättningen är att utöka antalet om möjlighet ges.

Under året har produktionsområdet intensifierat arbetet med att säkerställa behörigheten för lärare. För att underlätta arbetet och bättre ha kontroll på behörigheter och legitimationskrav har ett verktyg köpts in. En satsning har också inletts på lärare som har sin behörighet inom räckhåll för att de ska uppnå behörighet snarast möjligt.

Fortsatt kompetensutveckling har bland annat skett med hjälp av Learning Study, handledarutbildning för pedagoger som ska handleda VFU-studenter i skola, fritidshem och i förskola samt satsning i matematik för förskolan inom ramen för Hållbar utveckling.

Två nya rektorer och ny produktionschef har rekryterats under året.

Produktionsområde Omsorg

Under året har erfarenheterna från projektet "Kollegialt utbyte" som genomfördes 2013 sammanställts. Projektet har inneburit att medarbetare från olika enheter besökt varandras verksamheter och reflekterat kring arbetssätt för bemötande och kommunikation. Utbytet har inneburit att verksamheterna fått feedback på förbättringsområden men framförallt inspiration på arbetsätt.

I november kvalitetssäkrades Ekgården av stiftelsen Silviahemmet. Certifieringen innebär att all personal har fått fördjupade kunskaper inom demensvård. Sedan tidigare är Färingsöhemmet certifierat.

Inom produktionsområdet har fortsatt arbete bedrivits i enlighet med kvalitetssystemet genom implementering av kriterierna inom tre LSS-verksamheter.

Under hösten beslutades att byta titel på vårdare och barnskötare inom omsorgens verksamheter. Ny titel blir stödassistent. Beslutet har sin grund i ett nationellt arbete att hitta en titel som bättre stämmer överens med roll och ansvar. Den nya titeln träder i kraft vid årsskiftet 2014/2015.

Kommunens kompetensförsörjning

Under året har drygt 170 fasta tjänster utannonserats. Fortfarande kvarstår behovet av behöriga lärare och förskollärare liksom behovet av omvårdnadspersonal. Inom området socialt arbete har behovet varit ett 10-tal tjänster. Kommunens personalrörlighet ligger kvar på drygt 11 procent.

Kompetensutveckling inom kommunen

Ekerö fortsätter sin samverkan med andra kommuner när det gäller Medarbetaracademin, Arbetsledarakademin och Ledarskapsakademin. Under året har totalt ett drygt 30 tal medarbetare deltagit i de olika akademierna. Även chefsutveckling genom mentorskap har fortsatt under året. Kommunen har infört ett nytt system för anmälan av tillbud, arbetsskador och att kunna göra riskobservationer. I systemet kan medarbetaren själv anmäla tillbud, arbetsskador och riskobservationer och chef ansvarar för hanteringen genom att utreda, ta fram handlingsplan och eventuellt anmäla till Arbetsmiljöverket och Försäkringskassan. Skyddsombud och huvudskyddsombud kan följa ärenden inom sina respektive områden. Chefer, medarbetare och skyddsombud har fått utbildning i systemet.

Som ett led i arbetet med att rekrytera rätt person till rätt plats i organisationen har chefer och medarbetare vid centrala HR genomgått utbildning i kompetensbaserad rekrytering. En ny rekryteringsprocess implementeras under 2015.

Antal anställda

Ekerö kommun har knappt 1 400 anställda vilket är en marginell minskning jämfört med samma tidpunkt 2013. Omräknat till årsarbeten motsvarar det 1 138 årsarbetare. Kommunen anlitar också timvikarier. Omräknat i årsarbeten motsvarar de 248.

Vid jämförelse mellan olika anställningsformer har antalet tillsvidareanställda minskat något. Antalet vikariat och allmänna visstidsanställningar har också minskat jämfört med 2013. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i organisationen är 90 procent.

Kvinnor och män i organisationen

Av kommunens anställda är även i år 81 procent kvinnor och 19 procent män. Både antalet kvinnor och antalet män har ökat inom skolsidan jämfört med 2013. Inom förskolorna och inom omsorgen har antalet kvinnor och antalet män minskat något.

Störst andel kvinnor finns inom barnomsorgen. Störst andel män finns inom kultur- och fritidssidan. I kommundirektörens ledningsgrupp ingår åtta kvinnor och tio män.

Åldersstruktur

Fortfarande har kommunen flest anställda i åldersgruppen 40-59 år. Störst andel kvinnor finns i åldersgruppen 40-49 år medan de flesta männen finns i åldersgruppen 30-39 år. Åldersgruppen 20-29 år ökat något medan åldersgruppen 30-39 år minskat något. De som är 60 år och äldre har blivit något färre och motsvarar 12 procent av de anställda. De flesta cheferna är mellan 50-59 år. Ungefär 23 procent av samtliga chefer är 60 år eller äldre.

Medelåldern i kommunen har ökat något, från drygt 42 år till 43 år. I kommunens ledningsgrupp är medelåldern drygt 53 år, något lägre än året innan.

Arbetad tid

Av den totala tid som överenskommit mellan Ekerö kommun och arbetstagaren är 78 procent arbetad tid vilket är en minskning jämfört med 2013. Föregående år var det 79 procent vilket var en liten ökning jämfört år 2012.

Arbetsmiljö och hälsa

Arbetsmiljö

För att underlätta det systematiska arbetsmiljöarbetet har tidigare gemensamma verktyg ersatts med ett nytt webbaserat. Verktöget används för att identifiera och bedöma risker, ta fram handlingsplaner och för att följa upp det systematiska arbetsmiljö-arbetet. Chefer och skyddsombud har fått utbildning i det nya verktyget.

Företagshälsovård

Merparten av tjänsterna som används hos kommunens företagshälsovård utgörs av konsultation av företagsläkare och företagssköterska.

Företagshälsovården gör på prov, i samband med rekrytering av personal till omsorgens enheter, nyanställningsundersökningar. De nyanställningsundersökningar som företagshälsovården gjort på prov i samband med rekrytering av personal till omsorgens enheter kommer att fortsätta åtminstone under våren 2015.

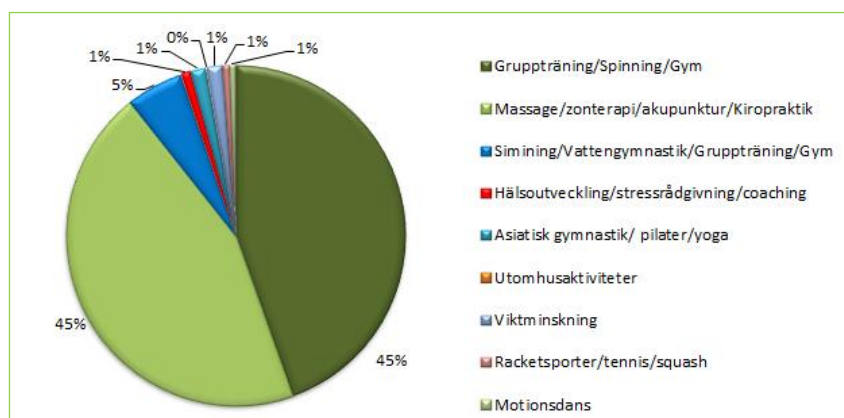
Personalstöd

En av kommunens personalförmåner är att erbjuda stöd för vägledning i psykosociala, privatjuridiska och ekonomiska frågor. Under året hanterades 46 ärenden varav drygt 70 procent var privatrelaterade.

Friskvård

Drygt 900 medarbetare har beställt friskvårdscheckar. Det är färre jämfört de 990 under 2013.

Friskvårdsbidraget används av kommunens medarbetare vanligen till gruppträning, spinning och gym. Populärt är även massage, zonerapi, akupunktur och kiropraktik. Tillsammans utgör de 90 procent av användandet.



Sjukfrånvaro

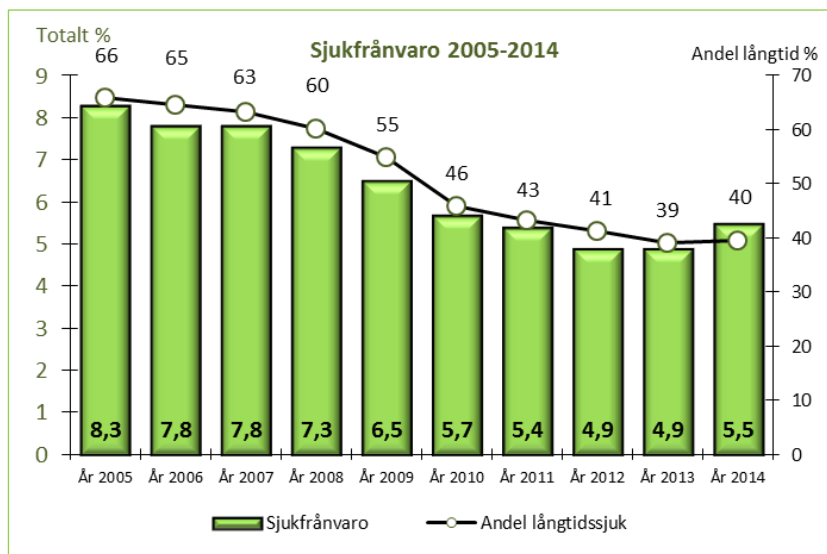
Den totala sjukfrånvaron har ökat till 5,5 procent. Det är en ökning med 0,6 procentenheter sedan föregående år. Frånvaron för kvinnor har ökat med nästan 1 procent medan den minskat med en halv procent bland männen. Även andelen långtidssjuka har ökat jämfört med 2013. För samtliga åldersgrupper har sjukfrånvaron ökat, mest för dem som är yngre än 29 år samt för medarbetare mellan 30-49 år.

Sjukfrånvaron i kommunens stora verksamheter

Sjukfrånvaron för manliga vårdare har minskat jämfört med 2013 medan kvinnorna ligger kvar på samma nivå. Sjukfrånvaron ökar för kvinnliga vårdbiträden och undersköterskor. Bland sjuksköterskorna minskar sjukfrånvaron. I skolan ökar sjukfrånvaron bland kvinnliga lärare medan den minskar för manliga lärare senare år.

Inom barnomsorgen ökar sjukfrånvaron för kvinnliga barnskötare. För socialsekreterarna i kommunen ökar sjukfrånvaron för både kvinnorna och männen.

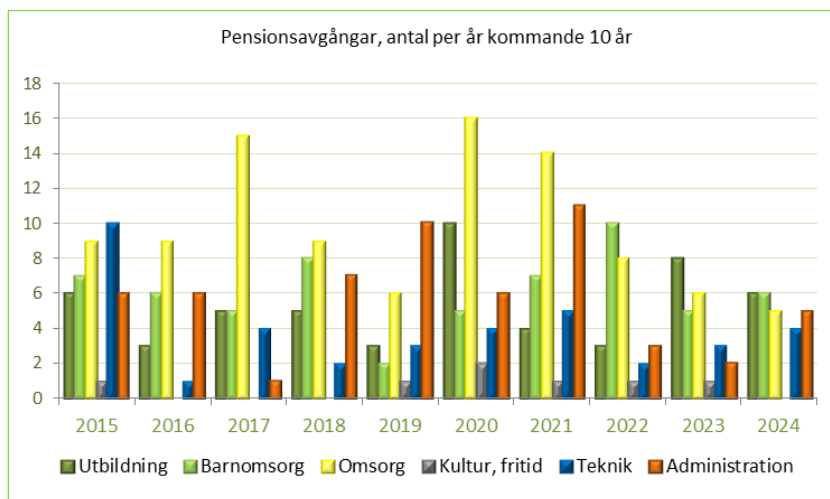
Den ökande sjukfrånvaron är oroande och följer utvecklingen i samhället. Det betyder att ytterligare fokus behöver läggas på det förebyggande arbetet att uppmärksamma frånvaromöns-ter och erbjuda insatser i ett tidigt skede för att förhindra onödigt stor påverkan på enskilda individer, arbetsgrupper och organisation.



Kommande pensionsavgångar

Under året gick 19 medarbetare i pension (27 år 2013). Under 2015 sker många pensionsavgångar inom teknisksidan och inom omsorgens verksamheter.

De kommande 10 åren kommer 300 medarbetare att gå i pension. Det motsvarar drygt 21 procent av kommunens anställda. Det är framför allt inom kommunens förskoleverksamhet samt inom omsorgens olika verksamheter pensionsavgångarna kommer att ske. För administrativ personal sker stora avgångar 2016- 2019 och 2021. Åren 2020 och 2021 kommer 90 personer att uppnå 65 års ålder.



PERSONALSTATISTIK EKERÖ KOMMUN

	2014	2013	2012	2011	2010
Antal och ålder					
Antal anställda	1 399	1 422	1 408	1 412	1 417
- varav kvinnor	1 135	1 152	1 147	1 175	1 187
- varav män	264	270	252	237	230
- varav personer 60 år och äldre	170	179	175	215	218
Andel tillsvidareanställda, procent	90	89	91	91	91
Antal årsarbeten	1 138	1 148	1 132	1 148	1 132
Andel deltidsanställda, procent	30	32			
- varav kvinnor	83	83			
- varav män	17	17			
Medelålder	43,0	42,1	44,3	46,1	46,0
Personalrärlighet, procent	11,8	11,2	12,3	16,8	17,9
Arbetad tid och frånvaro, procent					
- Arbetad tid	77,9	78,9	78,0	77,7	76,7
- Semester	7,3	7,0	7,2	7,2	7,4
- Sjukfrånvaro	5,5	4,9	4,9	5,4	5,7
- Föräldraledighet	4,8	5,1	5,0	5,6	6,1
- Övrig frånvaro	4,5	4,0	4,9	4,2	4,0
Årsarbeten per verksamhet, procent					
- Utbildning	23	21	21	21	21
- Barnomsorg	24	24	24	25	25
- Omsorg	25	27	27	28	29
- Kultur och fritid	4	5	5	4	4
- Teknik	9	9	9	9	9
- Administration	15	14	14	13	12
Fördelning kvinnor / män, procent	81 / 19	81 / 19	77 / 23	83 / 17	84 / 16
- varav Utbildning	76 / 24	78 / 22	81 / 19	81 / 19	80 / 20
- Barnomsorg	98 / 8	90 / 10	91 / 9	93 / 7	93 / 7
- Omsorg	83 / 17	82 / 18	83 / 17	83 / 17	84 / 16
- Kultur och fritid	68 / 32	66 / 34	68 / 32	69 / 31	71 / 29
- Teknik	72 / 28	66 / 34	69 / 39	70 / 30	68 / 32
- Administration	78 / 22	81 / 19	80 / 20	81 / 19	86 / 14
Sjukfrånvaro, procent					
Totalt					
- sjukfrånvaro av sammanlagd ord. arbetstid	5,5	4,9	4,9	5,4	5,7
- långtidssjukfrånvaro	39,6	39,1	41,2	43,3	46,0
Kön					
- sjukfrånvaro kvinnor	6,0	5,1	5,2	6,0	6,2
- sjukfrånvaro män	3,6	4,0	3,5	3,8	3,6
Åldersgrupp					
- 29 år eller yngre	4,7	3,9	4,4	5,3	4,3
- 30-49 år	5,9	5,2	4,9	5,4	5,7
- 50 år eller äldre	5,3	4,9	4,9	5,5	6,3

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

SOCIALNÄMNDEN

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

BYGGNADSNÄMNDEN

NKI inom miljöskyddsområde har ökat och den extra satsningen på sanering av bristfälliga enskilda avlopp ger gott utfall.

Miljönämnden arbetar med att skydda miljön och människors hälsa mot skador och olägenheter och verkar för säkra livsmedel. Lagstiftningen är stark på området.

Måhuppfyllelse

Nämnden har totalt 17 mål med ett genomsnittligt utfall på 2. Utfallet dras ned av två mål som har målar 2020 - sanering av avlopp och radonhalten i bostäder och arbetslokaler - samt att ett mål om undersökning bland privatpersoner inte påbörjats. Plan för hur det skulle genomföras har lagts ner.

Under året har fyra mål uppnåtts helt och hållet. Det gäller ökat NKI-värde i SBA under-sökningen, kontrollerade tillsynsobjekt kan uppvisa dokumentation på att farligt avfall tas omhand korrekt, alla dricksvattenanläggningar har fastställd provtagningsplan och det har upprättats riktlinjer för serveringstillstånd.

Målet med radonsanering kan bli svårt att nå då nya saneringsobjekt tillkommer i takt med att fler hus mäts. Men andelen hus med höga halter har trots detta minskat de senaste fem åren från 24 procent till 19 procent. Målet att sanera alla enskilda fastigheters avloppsanläggningar bedöms möjligt att nå med nuvarande saneringstakt. Även målet att minska fosforutsläppen från enskilda avloppsanläggningar med 20 procent från 2010 till 2020 kommer med nuvarande takt att uppnås.

Prioriterade uppdrag

Under året har arbetet fortsatt med sanering av bristfälliga enskilda avlopp. Projektet har gett goda resultat.

Inom livsmedelskontrollen har riktade projekt genomförts med fokus på allergikost och redlighet (att man säljer/ serverar det man uppger). Resultaten av kontrollerna var överlag positivt, vissa brister och förbättringsområden konstaterades.

Ett omfattande provningsärende gällande etablering av kafferosteri genomfördes under året. Viss planerad tillsyn har fått flyttas fram till nästkommande år.

MILJÖNÄMNDEN

Nettokostnad 2014: 3,1 mkr
Resultat 2014: -0,2 mkr

Ansvarsområden:

Skydda miljön och människors hälsa mot skador och olägenheter samt verka för säkra livsmedel

Verksamheten regleras främst av

- miljöbalken
- livsmedelagen
men även alkohollagen, tobakslagen och lagen om handel med vissa receptfria läkemedel

Tillsyn och inspektioner

Prövning av tillstånd av bla miljöfarlig eller hälsofrämjande verksamhet, livsmedelsverksamhet, serveringstillstånd.

Ordförande:

Kjell-Erik Börjesson (C)

VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- Satsning på sanering av enskilda avlopp.
- Ökad effektivitet inom livsmedelskontrollen genom ändrat arbetssätt och förbättrade rutiner.
- Riktat projekt inom livsmedelskontroll med fokus på allergikost och redlighet med överlag positiva resultat.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat för 2014 är ett underskott på 200 tkr.

Intäkterna blev 360 tkr högre än budget främst beroende på en omfattande miljöprovning men även på timavgifter inom miljötillsyn. Kostnaderna överskred budget med 560 tkr till större delen beroende på i budget oförutsedd kostnad för byte av verksamhetssystem samt till mindre del av kompetensutveckling i samband med nyrekryteringar och förändrade arbetsuppgifter.

Det totala antalet inkommande ärenden minskade något jämfört med året innan.

Tillsynsverksamheten har i stort sett genomförts i enlighet med tillsynsplanen. Inom livsmedelskontrollen har ändrade arbetssätt och förbättrade rutiner för andra året i rad lett till att fler inspektioner än planerat kunnat genomföras. Antalet hushåll som valde att mäta radon blev något lägre än förväntat, likaså antalet ansökningar om tillstånd för enskilda avloppsanläggningar. Antalet ansökningar om tillstånd för bergvärmepumpar blev fler än budgeterat.

Framtid

Arbetet med att sanera bristfälliga avloppsanläggningar fortsätter och förutsättningarna att nå långsiktigt uppställda mål är goda.

Fortsatt arbete kring utbyggnaden av Förbifart Stockholm kommer att innebära utökade arbetsuppgifter.

Införandet av nytt kontaktcenter ”Ekerö Direkt”, byte av verksamhetssystem samt övergången till digital nämndhantering innebär en administrativ utmaning samtidigt som den planerade tillsynen fortsatt sker enligt tillsynsplanen och utredning görs av de ökande behoven av tillsyn inom framförallt miljöbalkens område.

Ekonomi

<i>tkr</i>	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
TOTALT	-201	-2 890	-3 091	3 204	-6 295	-2 591	109
Politisk nämnd	59	-340	-281	-	-281	-289	51
Miljöskydd	255	1 210	1 465	1 473	-8	1 282	12
Hälsoskydd	7	560	567	635	-68	528	-12
Livsmedelskontroll	71	805	685	893	-17	685	-10
Alkoholtillsyn mm	9	195	204	204	-	174	-16
Gemensam verksamhet	-602	-5 320	-5 922	-	-5 922	-4 971	84

Måluppfyllelse

	Bedömning måluppfyllelse	1	2	3	4
Övergripande ● 1,8					
71 % jämfört målet 80 % om att ärenden ska behandlas inom 2 månader	●		✓		
85 % jämfört 90 % av delegationsärenden ska vara behandlade inom 2 veckor	●		✓		
80 % jämfört med 90 % av nämndbeslut som överklagats till Länsstyrelsen står fast	●		✓		
NKI värden för nämndens verksamhet i SBA undersökning ska öka. Ökat från 61 till 73 åren 2011-2013	●	✓			
NKI-undersökning riktad till privatpersoner genomförs under mandatperioden	●				✓
Miljöskydd ● 2,2					
Fosforutsläppen från enskilda avloppsanläggningar ska minska med 20 % från 2010 till 2020	●		✓		
2020 alla orenade avloppsutsläpp från enskilda fastigheter sanerade (undantag plan gem VA-nät)	●			✓	
Utgående fosforhalt i det behandlade avloppsvattnet från samtliga avloppsanläggningar över 50 pe är högst 0,3 mg/ml, mätt över en treårsperiod.	●		✓		
Kontrollerade tillsynsobjekt kan uppvisa dokumentation på att farligt avfall tas omhand korrekt	●	✓			
Hälsoskydd ● 2,2					
Ett av årets badvattenprover hade en anmärkning.	●		✓		
Radonhalten i alla skolor och förskolor är högst 200 Bq/m ³	●		✓		
År 2020 har alla bostäder och arbetslokaler en radonhalt som inte överstiger 200 Bq/m ³	●			✓	
Samtliga skolor och förskolor har en dokumenterad och väl fungerande egenkontroll	●		✓		
Livsmedel ● 1,5					
Samtliga livsmedelsanläggningar har dokumenterade rutiner som följs	●		✓		
Alla dricksvattenanläggningar ska ha fastställd provtagningsplan senast 1.1.2013	●	✓			
Alkohol, tobak, läkemedel ● 1,5					
2013 minst 1/2 av verksamheter med servering till allmänheten gått kursen "ansvarsfull alkoholservering".	●		✓		
Riktlinjer för serveringstillstånd upprättas under 2012	●	✓			

Verksamhetsmätt

Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget	Avvik	Budget	2014	2013	2012	2011	2010
Inkommande ärenden	-63	750	687	765	647	824	711
Beslut i nämnd och på delegation	-27	680	653	733	832	706	550
Miljötillsyn – provning sk C-verksamheter	-4	10	6	9	7	10	6
Miljötillsyn – inspektion miljöstörande verksamh.	-4	80	76	85	82	118	78
Miljötillsyn – tillståndsprövning enskilda avlopp	-35	100	65	97	71	74	54
Miljötillsyn – sanerade enskilda avlopp	-5	40	35	45	11	23	19
Miljötillsyn – tillståndsprövning värmepumpar	21	70	91	84	101	156	121
Miljötillsyn - köldmediekontroll	1	52	53	52	50	52	56
Hälsoskydd – inspektion hälsoskyddsobjekt	-21	55	34	58	41	56	43
Hälsoskydd - radonmätningar	-72	150	78	130	127	366	207
Hälsoskydd – sanerade radonhus	-6	35	29	30	35	45	31
Livsmedelskontroll - inspektioner	77	140	217	156	122	125	118
Livsmedelskontroll – tillstånd/registrering	13	25	38	24	25	32	29
Serveringstillstånd – provning ansökningar	-1	20	19	15	18	11	-
Serveringstillstånd – alkoholtillsyn, inspektioner	-7	30	23	28	30	19	-

Byggandet av nya sporthallen är påbörjad och fortsatt omfattande upprustning av verksamhetslokaler!

Tekniska nämnden förvaltar och ansvarar via fastighetskontoret och teknik- och exploateringskontoret för de samlade investeringarna inom fastigheter och vägar samt skötsel av kommunens mark och renhållningen. Det planerade underhållet fortsätter öka. Åtgärder för att förbättra energianvändningen fortsätter och matavfallsprojektet är igång.

Måluppfyllelse

Tekniska nämnden har åtta verksamhetsmål. Tekniska kontoret har satt 10 delmål för dessa att nå 2014. Den genomsnittliga måluppfyllelsen för delmålen är 2.

Tre delmål har nåtts. Mål att 35 procent av underhållet ska vara planerat underhåll, utfallet var 40 procent. Mål kring VA-samverkan har uppnåtts genom samgåendet med Roslagsvatten. Matavfallsinsamling är påbörjad.

Fyra delmål som ej är helt uppnådda men på väg. Minskning av objekt med oljekälla som primär värmekälla, beslut om närvärme behövs för att påskynda måluppfyllelsen. Servicenivå med Nöjd Kund Index överstigande 95 procent. Kvalitetssäkring, dokumentera metod för köp-leverans. Giftfritt utomhusunderhåll ska beaktas i upphandlingar, kommer att uppfyllas när upphandling sker.

Tre delmål är påbörjade men ej uppnådda. Det gäller minskning av energiförbrukningen i kommunägda verksamhetslokaler och beror till stor del på beslut att inte införa bergvärme i Träkvista. Införande av underhållssystem där förstudie är genomförd och genomförandeplan framtagen. Samverkansgrupp med Upphandling för professionella och säkra inköp där god samverkan sker men inge formell samverkansgrupp etablerats.

Prioriterade uppdrag

De av kommunfullmäktige beslutade extra 9 000 tkr för fastighetsunderhåll och att göra Ekerö vackrare, snyggare och tryggare har använts fullt ut under året. Bland insatserna finns åtgärder på badplatser och lekplatser, i Ekebyhovs park och allé, markarbeten och utemiljö runt fritidsgårdar, Stenhamraskolan och förskolan, Färingsöhemmet och blomsterutsmyckningar på allmän plats samt underhåll fastigheter såsom i Ekgården och Kullen.

Stora projekt som startade var nybygge av Ekebyhovs sporthall och Roshagen gruppbostad. Ombyggnationen av Erskinesalen slutfördes. Komponentavskrivningar infördes.

TEKNISKA NÄMNDEN

Nettokostnad 2014: 26,4 mkr

Resultat 2014: -10,9 mkr

Exklusive underhållssatsningen:

Nettokostnad: 17,4 mkr

Resultat: -1,9 mkr

Ansvarsområden:

- förvaltning, drift och underhåll av kommunens fastigheter och lokaler, parker, allmän platsmark
- renhållningsverksamhet
- kommunens gator, vägar och andra trafikanläggningar

Ordförande:

2014: Adam Reuterskiöld (M)

2015: Lars Forsell (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- Extra satsning 9 mkr på underhåll av verksamhetslokaler och ett vackrare, snyggare och tryggare Ekerö.
- Avgifter för VA höjdes. Brukningsavgiften 15 % och anläggningsavgiften 30 %.
- Samgående med Roslagsvatten för VA.
- Första steget togs i plan för fullt ut införd komponentavskrivning
- Omorganisation av tjänstemannakontoret.

Matavfallsinsamlingen byggdes ut med fler kommunala verksamheter och ett flerbostadsområde. Sluttäckning skedde av Skå deponi och meddelades till Länsstyrelsen.

Stora projekt som startade var nybygge av Ekebyhovs sporthall och Roshagen gruppbofastad. Ombyggnationen av Erskinesalen slutfördes. Komponentavskrivningar infördes.

Matavfallsinsamlingen byggdes ut med fler kommunala verksamheter och ett flerbostadsområde. Sluttäckning skedde av Skå deponi och meddelades till Länsstyrelsen

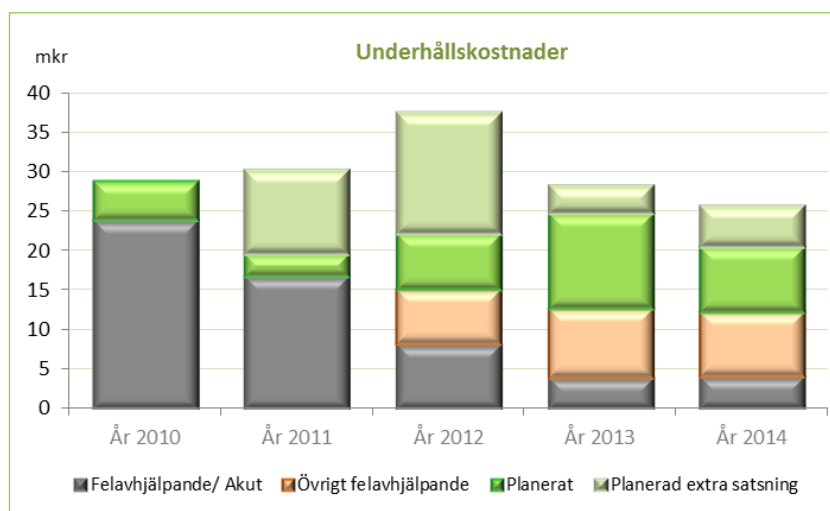
Tekniska kontoret omorganiserades 1 september 2014. Fastigheter och anläggningar samlades i fastighetskontoret och knöts närmare Ekerö Bostäder. Teknik- och exploatering skapades genom att verksamheterna väghållning, allmän plats och exploatering sammanförs under en ledning. Renhållning rapporterar även dit. Säkerhetschefen rapporterar till kommunledningen. Ansvaret för Ekeröleden gick över till kommunledningen. Ekerö Direkt övertog kundtjänst från Renhållning.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat 2014 är ett underskott på 10 900 tusen kronor. I det ingår extra satsning på underhåll 9 000 tkr samt projektkostnader på 4 700 tkr. Renhållningens resultat är i balans.

Intäkterna var totalt 800 tkr lägre än budget och beror främst på utebliven hyreshöjning. Kostnaderna totalt är 10 100 tkr högre än budgeterat. Det beror i huvudsak på den av Kommunfullmäktige beslutade extra satsningen på 9 000 tkr till fastighetsunderhåll och för att göra Ekerö vackrare, snyggare och tryggare.

Underskottet beror även på projektkostnader som direkt belastat resultatet, kostnader som inte bedömts medföra ett bestående värde och därför inte kunnat aktiveras som investering. Det gäller främst kostnader för ersättningslokaler och diverse flytt- och lagerkostnader totalt 4 700 tkr. Underhåll totalt, samt larm och bevakning överskrider årets budget med 1 600 tkr respektive 1 300 tkr samtidigt som el/värme har ett överskott på 5 500 tkr och vinterväghållning ett överskott på 3 500 tkr.



Redovisning av underhåll sker i enlighet med Svensk Byggtjänst standard. Underhållskostnaden är strax under 25 900 tkr inklusive 5 300 tkr av det extra tillskottet.

Renhållning är en egen balansenhet då verksamheterna finansieras av abonnenterna och inte av skattekollektivet. Positiva och negativa resultat bokförs mot balansräkningen och regleras gentemot abonnenterna inom en treårs period. De ekonomiska resultaten särredovisas. Renhållning har ett balanserat nollresultat. Regleringsposten i balansräkningen är plus cirka 3 000 tkr.

Framtid

Arbetet med att utveckla verksamhetsstyrning och uppföljning kommer att fortsätta och intensifieras. Det finns behov av starkare systemstöd för att skapa större effektivitet och minska sårbarheten. Systemutvecklingen innefattar bland annat en databaslösning för fastigheter innehållande status, underhållsplanering, underhållsåtgärder och energiförbrukning. Behovet är också stort av ett

starkare systemstöd kring projektuppföljning. Arbete kring detta kommer att bedrivas tillsammans med ekonomienheten och ingår i investeringsbudget 2015.

Exploateringsverksamheten beräknas växa i betydelse i och med att flera utbyggnader planeras. Kalkylering och redovisning inom området behöver utvecklas.

Förändringar av principerna för internhyressättningen. Syftet med interhyressättningen ur ett ledningsperspektiv måste belysas i en fördjupad förstudie.

Nästa steg i övergången till komponentavskrivningar är ombokning av redan aktiverade investeringar och arbete kring detta kommer att ske i samarbete med ekonomienheten.

Samtliga nämnda utvecklingsområden medför behov av resursförstärkningar.












Närvärme kommer att bli en ny abonnentfinansierad verksamhet inom Teknik- och exploateringskontoret vilket också förväntas medföra behov av resurs- och kompetensförstärkning.

En översyn av driftavtalen för idrotts- och fritidsanläggningar kommer att genomföras för att tydliggöra skillnaden mellan fastighetsdrift och verksamhetsanknuten drift.

Inom kontoret kommer fortsatta satsningar att ske inom klimatområdet vilket innebär satsning på energieffektivisering, effektiv lokalanvändning, höga krav vid nyproduktion samt att göra goda klimatval.

Matavfallsinsamlingen utökas etappvis. En översyn av all grovavfallsinsamling inom kommunen inkluderande återvinningscentralen och grovavfallskampanjerna genomförs i samband med revidering av avfallsplan och avfallsföreskrifter 2015 och kommer att ligga till grund för upphandling av ny avfallsentreprenad till april 2017. Koppling mellan kostnad, service och abonnemangsavgifter kommer att belysas.

Måluppfyllelse

Nämndens mål har 10 delmål för 2014 som här följs upp  Bedömning måluppfyllelse 2,0	T		1	2	3	4
1. Effektivare energianvändning-lägre energiförbrukning i verksamhetslokaler. - delmål: minska 1,2 %	←				✓	
2. Förhållandet mellan planerat och akut underhåll. Delmål: planerat 35 %	↑		✓			
3. Minskad klimatpåverkan, objekt med olja som primär värmekälla avvecklas. Delmål: 5 objekt	↓			✓		
4. Underhållssystem för fastighetsförvaltning och fakturering tillsammans med Ekerö Bostäder. Delmål: infört system i operativ drift	↑				✓	
5. Servicenivå – Dokumentera rutiner för felanmälan och återkoppling. Delmål: NKI >95 %	←			✓		
6. Professionellt och säkert inköp. Delmål: samverkansgrupp med upphandling	←				✓	
7. Kvalitetssäkring. Säkerställa köp-leverans. Delmål: dokumenterad metod	↑			✓		
8. Miljö. Giftfritt utomhusunderhåll. Delmål: beaktas i upphandlingar	←			✓		
9. VA samverkan. Delmål: Samgående med Roslagsvatten	←		✓			
10. Matavfallsinsamling. Delmål: insamling påbörjas ji kommunala verksamheter	↑		✓			

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
Politisk nämnd	439	-639	-210	-	-210	-214	435
Gemensam verksamhet, administration	150	-306	11 916	-12 072	-156	-727	-727
Verksamhetslokaler	-1 530	4 165	2 635	140 188	-137 553	330	-1 422
Kombinationslokaler	-340	1 476	1 136	6 023	-4 887	1 208	108
Uthyrningslokaler	245	-563	-318	1 995	-2 313	-500	-279
Bostäder	-961	266	-695	4 226	-4 921	315	517
Idrotts- och fritidsanläggningar	-1 178	-9 960	-11 138	-11	-11 127	-9 378	-749
S:a fastighetskontor	-3 764	-4 616	-8 380	152 421	-160 801	-8 025	-1 825
Utemiljö, allmän plats	1 130	-3 244	-2 114	156	-2 270	-2 997	1 560
Väghållning	-351	-4 972	-5 323	469	-5 792	-5 278	-911
Mark, exploatering	91	-2 078	-1 987	734	-2 721	-2 224	-147
Grundvattenleverans	440	325	765	973	-208	49	-301
S:a teknik- och exploateringskontor	1 310	-9 969	-8 659	2 332	-10 991	-10 450	201
Tillskott planerat underhåll (*)	-9 000	-	-9 000	-	-9 000	-3 749	-3 749
Summa (*)	-10 865	-15 540	-26 405	166 669	-193 074	-23 165	-5 665
Summa Balansenheten Vatten och avlopp						3 258	3 258
Summa Balansenheten Renhållning	0	0	0	26 526	-26 526	0	0

(*) Utfall och avvikelse 2014 är inklusive 9 000 tkr (2013; 3 749tkr, 2012; 15 453 tkr och 2011; 10 798 tkr) av Kommunfullmäktige beslutade särskilda satsningar för underhåll och vackrare-tryggar Ekerö genom ianspråktagande av öronmärkt eget kapital. Ingår inte i budgetbeloppet varför under-skott mot budget blir högre.

Verksamhetsmått

	2014	2013	2012	2011	2010
Förvaltda lokalyta, m2	107 141	107 434	108 484	108 806	112 008
Hushållsavfall abonnemang, antal	9 080	9 110	8 609	8 047	7 564
Registrerade besök Skå återvinningscentral	60 400	55 800	52 706	56 193	52 858

Att förvalta och utveckla kommunens verksamheter på ett effektivt och professionellt sätt för medborgarnas bästa är ledstjärna för arbetet i Kommunstyrelsen.

Fokus under året varit kontaktcenter Ekerö Direkt, omorganisationen av tekniska kontoret, kungaparets kommunbesök, implementeringen av ny telefoni-lösning, Förbifart och väg 261 samt årets båda val – till Europaparlamentet och allmänna val till riksdag, kommun och landsting.

Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter samt är kommunens personalorgan, löne- och pensionsmyndighet. Kommunstyrelsen svarar för köp och försäljning av mark, översiktsplanering, näringslivsfrågor, turism samt information och marknadsföring av kommunen. Kommunstyrelsen ska också se till att hela kommunens verksamhet bedrivs effektivt och ändamålsenligt. Kommunstyrelsen förbereder ärenden som tas upp i Kommunfullmäktige men ansvarar också för att fullmäktiges beslut genomförs.

Till Kommunstyrelsens stöd finns Kommundirektören och den tjänstemannaorganisation som benämns kommunledningskontoret. Kontoret svarar för stöd till den politiska organisationen samt ledning och administration för kommunens tjänstemannaorganisation och har expertkompetens. Under Kommunstyrelsen redovisas också ett flertal andra budgettitlar av övergripande karaktär.

Måhuppfyllelse

Kommunledningskontoret arbetar utifrån majoritetens politiska plattform som ska genomsyra all kommunala verksamhet. Samt med indirekt stöd till organisationen och med aktiviteter från specialistkompetenser som direkt ska bidra till att kommunens övergripande mål uppfylls.

Service och bemötandefrågorna har fortsatt varit i fokus. Värdegrundsarbetet involverar alla kommunens medarbetare och under året har deltagarna i Kommundirektörens ledningsgrupp besökt samtliga arbetsplatser i vår kommunala organisation. Verksamhetens kvalitet och ständiga förbättringar är en del av fortsättningen på det inledda arbetet. Rankingplacering i olika externa mätningar visar på positiv trend för kommunen som helhet.

Tjänstegarantierna för näringsliv och turism med system för synpunkts- och klagomålshantering är även

KOMMUNSTYRELSEN

Nettokostnad 2014: 69,6 mkr
Resultat 2014: - 2,1 mkr

Budgettitlar:

- Kommunledningskontor
- Brandförsvaret
- Medlemsavgifter
- Reavinst försäljningar
- Budgetmarginal
- Avräkningskonton och infrastrukturbidrag

Ordförande:

2014: Peter Carpelan (M)
2015: Adam Reuterskiöld (M)

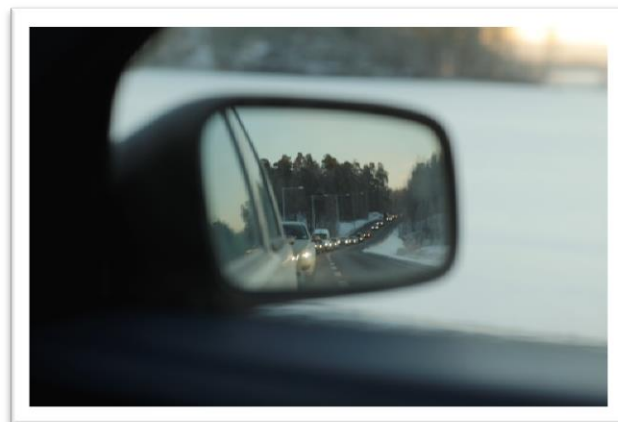
VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- Arbetet med projekt Förbifart och väg 261. Vägplan framtagen
- Genomfört val i två omgångar
- Försäljning mark och bostäder
- Ekerö Direkt är etablerad
- Förbättrat kommunens IT-infrastruktur och kapacitet
- Fullföljt för de förtroendevalda att från 2015 ha digitaliserade sammanträdeshandlingar i läsplatta.
- Infört ett flertal nya eller förbättrade verksamhetssystem för att stödja exempelvis HR-processerna.

kommunikationskanaler för kommunens invånare och företagare. Under året har inga klargomål inkommit. Besöksstatiken för webbsidan visar på en ökning av antal unika besök.

Miljökrav ställs i alla upphandlingar där det är relevant. Viktigt ur miljösynpunkt är befintliga upphandlingar av livsmedel och avtal om leasingbilar. I livsmedelsupphandlingen har ambitionsnivån höjts bland annat vad gäller miljökraven.

Samhällsutvecklingen är en kärnfråga för Kommunstyrelsen. Fokus styrs mot att verka för förbättringar av infrastrukturen. Breddning av Ekerövägen och byggandet av Förbifart Stockholm är centrala arbetsuppgifter tillsammans med ansvariga myndigheter. Åtgärder kopplade till samhällsutvecklingen är implementerade i strategidokumentet Bostadsbyggnads- och markanvändningsplan. Nätverket av allmänna färdmedel har vidgats, särskilt för de centrala delarna av kommunen.



Prioriterade uppdrag

Några prioriterade uppdrag under året där flera även stödjer Ekerös sju verksamhetsmål för mandatperioden 2011-2014:

- Genomfördes val till Europaparlamentet i maj och allmänna val i september
- Stor aktivitet med förberedelser för införande av kontaktcenter Ekerö Direkt till 2015.
- Fortsatta uppgifter med anledning av projekt Förbifart och kommunens avtal angående medfinansiering av väg 261, färjeförbindelser och kollektivtrafiken. Vägplan togs fram under året.
- Etablering av fler och nya trådlösa nätverk i verksamheten och en generell ökning av organisationens nätverkskapacitet. Formering av arbetet med eHälsa och skolans IT-utveckling.
- Översyn av kommunens finansverksamhet med ett första steg i analys av låneportföljen.
- Arbetet med kommunens värdegrund fortgår.
- Utvecklings som innebär att från 2015 sker digitala möten, sammanträdeshandlingar, med app i läsplatta till samtliga förtroendevalda.
- Näringslivsutvecklingen i Ekerö kommun. Det traditionsenliga näringslivsseminariet. Handlingsplanen för förbättringar utifrån SBA servicemätning drivs vidare. Extern aktör fortsätter möjliggörandet för hushåll och företagare att få tillgång till bredband genom fiberutrullning.
- Kompetensförsörjning och kompetensutvecklingsprogram. Våra tre akademier är centrala.
- Ett flertal verktyg har implementerats för att stödja HR-processerna.
- Styrning och kontroll av verksamheten. Efterlevnad av förra året beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning och fortsatt successivt införande av kommunens samlade systemet för internkontroll.

Ekonomi och verksamhet

Kommunstyrelsens budgettitlar visar en sammanlagd kostnad om 69,6 mkr. Det är 2,1 mkr sämre resultat än budget. Anledningen är högre pensionskostnader inom titeln Gemensamma avräkning, då de inkluderar bokföringsmässig effekt på driftresultatet av tidigare pensionsbestämmelser för avgående kommunalråd. Den negativa avvikelser begränsas av att kommunens reavinster av försäljningar visar överskott och även kontoret lämnar en positiv resultatavvikelse om 1 mkr. Det utrymme som normalt finns inom budgetmarginalen för att möta mer sällan förekommande större kostnader finns inte heller i år då resursen disponerats i och med beslutet om att belasta 2014 års resultat med regleringen av Ekeröledens resultat.

Kommunledningskontor

Nettokostnader är sammanlagt 64,6 mkr vilket är nära 1 mkr lägre än budget. Bakom den positiva avvikelser mot budget återfinns både lägre kostnader som följd av tillfälliga vakanser och sjukfrånvaro och tjänstledigheter men även högre kostnader för exempelvis tillfälliga merkostnader. Jämfört föregående år är kostnaden 6,3 mkr eller 11 procent högre – en kostnadsutveckling som en följd av att det var fler vakanser under 2013, under 2014 fler genomförda uppdrag med stöd av extern konsult, implementeringskostnader för förändringar av befintliga och införande av fler verksamhetssystem samt att årets kostnader belastas av tillfälliga kostnader som följd av personalomflyttning och ombyggnationer i kommunhuset

Brandförsvaret

Ekerös kostnad är 22,3 mkr och utfallet stort enlighet med budget. Hyreskostnaden till Tekniska nämnden som fastighetsägare är 2,3 mkr. Merparten av verksamhetens kostnad 20 mkr, är medlemsavgiften till Södertörns Brandförsvarsförbund för uppdraget, uppräknig med 2,6 procent jämfört år 2013.

I förbundsområdet finns 590 000 invånare. Inom de tio medlemskommunerna finns åtta räddningsstyrkor dygnet runt, tre deltidsstyrkor, åtta räddningsvårn och en regional räddningscentral. Dagtid vardagar ytterligare fem mindre räddningsstyrkor och övrig tid extrapersonal i beredskap. Under 2013 genomfördes drygt 6 700 (2013: 6 200) räddningsinsatser i medlemskommunerna. Av de gjorda insatserna var en tredjedel till akuta uppdrag med nödläge. Förbundet har även utfört 900 tillsyner och haft 700 övriga ärenden där tillstånd för brandfarlig vara och yttranden om offentlig tillställning är de mest vanliga. 13 000 personer har utbildats i brandskydd.

Förbundet gör för året ett överskott på 3,4 mkr att jämföra med förra året underskott på 6,9 mkr som belastades med effekter 13,5 mkr av förändrad RIPS-ränta och med 4,5 mkr i intäkt för återbetald sjukförsäkringspremie. Årets överskott är främst en följd av tillfälliga personalvakanser.

mkr	2014	2013
Omsättning	321	315
Årets resultat efter finansnetto	3,8	-6,9
Balansomslutning	384	360
Årets investeringar	18,3	40,9
Soliditet, %	19,3	19,6

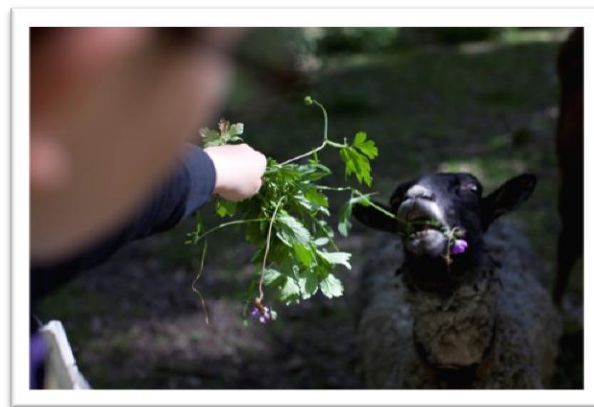
Framtida utmaningar är behov av delvis andra kompetenser idag. I kombination med stora personalavgångar där pensionsutbetalningarna når sin kulmen 2022, är rekrytering en nyckelfråga.

Gemensamma medlemsavgifter

Kostnaden är 1,4 mkr för de avgifterna som Kommunstyrelsen ansvarar för. Utfallet är 70 tkr lägre än budget beroende på en i länet beslutad översyn av IKE och beslut om sänkt avgift i Mälarens vattenvårdsförbund. Merparten av kostnaden är medlemsavgift till Sveriges Kommuner och Lands-ting och till länsförbundet Kommunförbundet Stockholms län och till dem hörande organisationer. 83 procent, nära 1,2 mkr, av bruttokostnaden.

Reavinst försäljningar

Det budgeterade resultatmålet är intäkt om 18 mkr. Utfallet är bruttointäkt 24,7 mkr. Kostnaderna i samband med försäljning och bokförda värden är 0,4 mkr. Resultatet blir nettointäkt 24,3 mkr. Resultatmålet överträffades med 4,3 mkr. Av årets reavinst för försäljningar avser 9,9 mkr för nio försålda bostadsrätter. I övrigt främst ett flertal tomter inom samma område. Ekerö kommer att vara fortsatt expansiv i sin markförsäljning. Om även köp av mark blir aktuell som följd av olika förändringar i kommunen får hanteras i kommande planeringsprocess och med exploateringsredovisning.



Avräkningskonton och infrastrukturbidrag

Internbank som hanterar arbetsgivaravgifter, pensioner, avskrivningar, kalkylerade personalomkostnadspålägg och kapitaltjänst. Kostnader och intäkter är relaterade till den samlade organisationens drift- och investeringskostnad. Ingående delar ger en för budgeterad nettointäkt. Utfallet 2014 uppgår till ett negativt nettoresultat om 0,3 mkr. Det är 6,8 mkr lägre intäkt än budget 6,5 mkr. Det beror på att resultat 2014 belastas av högre pensionskostnader som följd av omdisponering från ansvarsförbindelse. I kapitaltjänsten finns negativ avvikelse netto 1,2 mkr. Det påverkar inte kommunens resultat totalt utan det betyder att i verksamheterna var kapitaltjänstkostnaden lägre med samma belopp så det blir ett nollsummespel. Den mesta delen av avvikelsen finns inom Tekniska nämndens verksamhet. I redovisade kostnader ingår årligen 2,6 mkr genom avtalet med Trafikverket om 65 mkr i medfinansiering av statlig infrastruktur, väg 261.

Budgetmarginal

Den ekonomiska planeringen inkluderar resurser vars ändamål inte är förutbestämd utan är i första hand till för att möta andra icke önskvärda kostnadsökningar eller för politiskt beslut om omdisponering. Årets budgetmarginal är 3,2 mkr. I utfallet ingår kostnadsbelastning med 3,7 mkr som följd av beslut om att belasta 2014 års resultat med regleringen av Ekeröledens resultat.

Framtid

De prioriterade uppdragen kommer att vara fortsatt i fokus. Infrastrukturen med vägar, båtpendling och kollektivtrafiken. Process värdegrund går vidare och fortsatta aktiviteter sker som effekt av de beslutade nya styrdokumenterna inom HR-området. Fortsatt utveckling för ännu bättre service till kommuninvånarna. Ekerö Direkt är ett nav i förbättringsområdet. Ett annat viktigt område som både ökar tillgänglighet och kan effektivisera processerna är de e-tjänster som framgent behöver utvecklas i enlighet med intentionerna i eSamhället. Ett kortsiktigt prioriterat område är den fortsatta IT-utvecklingen vad gäller den grundläggande IT-infrastrukturen, tillgänglighet till internet och verksamhetssystem. Kommunhuset är trångt och av kapacitets- och omdisponeringsskäl kommer delar av kommunhuset fortsatt bli föremål för ombyggnad och underhållsåtgärder.

Det i omfattning utökade uppdraget till Ekerö kommun avseende flyktingar med permanent uppehållstillstånd och ensamkommande flyktingbarn ställer krav på en effektiv integration.

De lättnader som 2014 infördes i det nationella utjämningsystemet som gagnar Ekerö kommun är under förnyad prövning. Regeringens förslag är en återgång till den föregående beräkningsmodellen som missgynnar Ekerö och reducerar intäkterna till kommunen. Begränsningar i finansieringen tillsammans med att Ekerö är inne i en omfattande investeringspuckel kommer sannolikt att resultera i både behov av ökad upplåning för att finansiera behövliga investeringar som behov av effektiviseringar och kostnadsbesparingar i verksamheten och eventuella andra intäktsförstärkningar.

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgettitlar, tkr	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
TOTALT	-2 054	-67 553	-69 607	242 825	-312 434	-43 367	15 963
Kommunledningskontor	982	-64 545	-63 563	3 192	-66 755	-57 280	4 520
Brandförsvaret	-14	-22 253	-22 267	-	-22 267	-21 773	7
Medlemsavgifter ag.org och intresseorganis.	72	-1 505	-1 433	-	-1 433	-1 400	0
Reavinst försäljningar	4 262	20 000	24 262	24 689	-428	24 890	6 890
Avräkningskonton och infrastrukturbidrag	-6 817	3 900	-2 917	214 944	-217 862	12 596	196
Budgetmarginal	-539	-3 150	-3 689	-	-3 689	-400	4 350

Central politisk organisation, revisionen och överförmyndaren samt sammanställd ekonomi för nämnder

Kommunfullmäktige är den beslutande församlingen och tillsätter Kommunstyrelsen. Fullmäktige väljer revisorer för granskning av verksamheten. Enligt lag ska det finnas en överförmyndare.

Kommunfullmäktige och Kommunstyrelse

Central politisk organisation omfattar Kommunfullmäktige och Kommunstyrelse med sina respektive organ och utskott. De kommunala råden fungerar som forum för samråd och ömsesidig information inom sina respektive verksamhetsområden. Ledamöterna och föreningsrepresentanterna i råden utses av Kommunstyrelsen.

Årets kostnader uppgår till 10 mkr och understiger budgeten med 0,4 mkr. Inom ramen har årets budgetanslag för ”mer sällan förekommande/ ej förutsedda händelser” disponerats efter beslut om arrangemanget i samband med kungaparets kommunbesök. Under året har även planerligt två val genomförts till en bruttokostnad om 2,6 mkr, nettokostnad 0,3 mkr högre än budget.

Orsak till den positiva avvikelsen är lägre kostnad för arbetsgivaravgifter, färre sammanträden än vad som antogs i budget samt generellt lägre kostnader för ersättningar till förtroendevalda och övriga kostnader än omfattningen som ingick i budget. Ett parti med 1 mandat i fullmäktige har inte begärt partistöd eller ersättning för administrativt stöd.

Kommunfullmäktige har under året bland annat tagit beslut om

- Detaljplan för Jungfrusunds sjöstad för framtida utveckling av färjeläget, områdesbestämmelser vid Lovö, detaljplan Brunna Handelsområde för ytterligare handelsetablering och detaljplan för Enlunda bussdepå som gör att befintligt bussgarage kan flytta och ge förutsättningar för centrumutveckling i Ekerö tätort. Kommunstyrelsens arbetsutskott har hanterat detaljplaner i olika skeden, till exempel Södra Klyvarestigen, Sjöhall, Svanhagen och Ekerövallen.
- Samordning av VA-verksamheten med Roslagsvatten 1 maj 2014
- Aktualitetsförklaring av Ekerö kommuns översiktsplan samt den årliga uppdateringen av Bostadsbyggnads- och markanvändningsplanen
- Att anta rekommendationen om kommunens övertagande av ansvar för hälso- och sjukvård i bostad med särskild service och daglig verksamhet från 1 oktober 2015.

Revisionen

De kommunala revisorerna har som främsta uppgift att varje år granska all 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 och rapporterar också dit vad de olika granskningarna har lett fram till.

Ordförande:

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Inger Linge (M)

KOMMUNSTYRELSEN

2014: Peter Carpelan (M)

2015: Adam Reuterskiöld (M)

NÄRINGSLIVSRÅDET

Ingemar Hertz (M)

HANDIKAPPRÅDET

2014: Gunnar Pihl (FP)

2015: Karin Henriksson (FP)

PENSIONÄRSRÅDET

Cecilia Norlin (M)

KOMMUNENS REVISORER

2014: Gunilla Jerlinger (S)

2015: Roger Axelsson (S)

ÖVERFÖRMYNDARE

Marianne Ekblom

Varje revisor fullgör sitt uppdrag självständigt. Revisorerna ska i sin granskning biträddas av sakkunniga som de själva väljer och anlitar i den omfattning som behövs för att fullgöra granskningen enligt god revisionsd.

Kostnad 2014 uppgår till 0,9 mkr. Kostnaden understiger budgeten som följd av lägre kostnad för arbetsgivaravgifter för ledamöter som uppnått pensionsålder samt en lägre nivå på antalet sammanträdesersättningar till ledamöter.

Överförmyndaren

Enligt lag ska det i varje kommun finnas en överförmyndare vars uppgift är att utöva tillsyn över förmyndares, förvaltares, och gode mäns förvaltning. Denna tillsyn avser att i möjligaste mån hindra rättsförluster för personer som själva inte kan tillvarata sin rätt, förvalta sin egendom eller sörja för sin person, vanligtvis gamla, sjuka, handikappade och barn.

Fördjupad granskning av ställföreträdarens redovisningar och kontroll av samtliga ställföreträdarens lämplighet har skett under 2014. Samverkan har fortgått mellan representanter från överförmyndare, boende, socialtjänst, skola och hälsovård beträffande de ensamkommande barnen. Överförmyndarkansliet har under året besökt samtliga boenden i kommunen och informerat om överförmyndarverksamheten. Gode män och förvaltare har erbjudits en undervisningsdag med extern föreläsare som anordnades gemensamt av Nordvästkommunerna.

Överförmyndaren redovisar positiv avvikelse jämfört årets budget med 0,3 mkr. Det beror främst föräldraledighet men även ökad ersättning för ensamkommande barn. Överförmyndaren kommer från år 2015 få utökade arbetsuppgifter i anledning av ny lagstiftning och ett ökat mottagande av ensamkommande barn.

Nämndsorganisationen

Kommunfullmäktige utfärdar reglementen med närmare föreskrifter om nämndernas verksamhet och arbetsformer. Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

(tkr, totalt *)	Avvik 2014	Budget 2014	Utfall 2014	Utfall 2013
Barn- och utbildningsnämnden	98	-600	-502	-488
Socialnämnden	225	-1 180	-955	-938
Kultur- och fritidsnämnden	20	-300	-280	-280
Byggnadsnämnden	62	-685	-623	-577
Miljönämnden	59	-340	-281	-267
Teknisk nämnden	439	-649	-210	-232
Summa:	903	-3 754	-2 851	-2 782

*) Exkl kostnader för tjänstemannastöd, tex nämndsekreterar

Kostnader för de politiska facknämnderna redovisas under respektive nämnds samlade verksamhet. Tabellsammanställning är ett utdrag från respektive nämnds ekonomiska utfall för året för den politiska verksamheten. Årets kostnader sammantaget understiger budget med 0,9 mkr.

Ekonomi

Politik, tkr	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
Central politisk organisation	410	-10 440	-10 030	808	-10 030	-7 227	1 573
Revision	137	-1 028	-891	-	-891	-889	139
Överförmyndare	323	-1 754	-1 432	346	-1 778	-1 360	360

Driftredovisning

Budgettitlar, tkr inkl interna transaktioner	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
Barn- och utbildningsnämnden						-672 559	5 191
Socialnämnden						-425 377	-12 127
Kultur- och fritidsnämnden						-33 705	313
Byggnadsnämnden						-6 643	7
- Bostadsanpassning						-2 972	-122
Miljönämnden						-2 590	110
Tekniska nämnden *)						-23 165	-5 665
- VA						3 258	3 258
- Renhållning						0	0
Central politisk organisation						-7 227	1 573
Revision						-889	139
Överförmyndare						-1 360	360
<i>Kommunstyrelsen</i>							
- Kommunledningskontor						-57 280	4 520
- Brandförsvaret						-21 773	7
- Gemensamma medl. avgifter						-1 400	0
- Gemensamma avräkningskonton						15 196	196
- Infrastrukturbidrag statligt						-2 600	0
- Budgetmarginal						-400	4 350
- Reavinst försäljningar						24 890	6 890
- Produktionsorganisation						4 488	4 488
SUMMA						-1 212 108	13 488

*) Utfall Tekniska nämnden inklusive ianspråktagande av öronmärkt eget kapital för extra underhållssatsning av verksamhetslokaler. År 2013 = 3 749 tkr, 2012 = 15 453 tkr, 2011 = 10 798 tkr. I enlighet med Kommunfullmäktiges beslut i samband med behandling av årsredovisning 2010 när 30 mkr reserverades.

Externa utförare Socialnämnden

Utförare	Verksamhet
Mälardalens Hemtjänst AB	Hemtjänst
Mälardalens Omsorg	Hemtjänst
Proffssystem i Sthlm AB	Hemtjänst
Adeo Care AB	Hemtjänst
Vardags AB	Särskilt boende
Ekerö Medicinsk Fotvård	Medicinsk fotvård
Tinas Medicinska Fotvård	Medicinsk fotvård
Kaisas Fotvård	Medicinsk fotvård
Frösunda LSS	Boende LSS
Föreningen Lugnet	Boende LSS
Föreningen Lugnet	Daglig verks. LSS
Adeo Core	Boendestöd

Utförare	Verksamhet
Vårlyd AB	Familjerådgivning
Psykologmottagning S Khilström	Familjerådgivning
Accord Familjerådgivning HB	Familjerådgivning
City Psykologhus	Familjerådgivning
Psykoterapimott. Samtalshuset Mälardalen AB	Familjerådgivning
Framnäsgruppen AB	Familjerådgivning
AB Söderstöd familjerådgivning	Familjerådgivning
Parrådgivarna i Sverige AB	Familjerådgivning
Byrån för parrådgivning och psykoterapi BFP HB	Familjerådgivning
Soultime Familjebehandling	Familjerådgivning
Attendo Individ och Familj AB	Asyl-/ Uppehållsboende

Uppgifter januari 2014

Kommunala entreprenader till vilka kommunen med stöd av Kommunallagen 3:18 och 3:19 överlämnat vården av en kommunal angelägenhet.

Förbättrat skolresultat och trygghet i förskolan!

Ekerö kommuns mål är att bli en av de 10 bästa skolkommunerna i landet. Nämnden arbetar för att skapa förutsättningar att målet ska nås. Under flera år har skolresultaten förbättrats.

Måluppfyllelse

Förskola

Summerat är den genomsnittliga måluppfyllelsen 2, alla fyra mål har den bedömningen även i år.

Utrymme finns för utveckling mot att fler barn som börjar förskoleklass har en god språklig och fonologisk förmåga. Kundundersökningen 2014 visar att 96 procent av föräldrarna med barn i förskola instämmer i påståendet att mitt barn är tryggt i verksamheten. I familjedaghemmen är motsvarande siffra 100 procent. Valmöjligheterna är goda i Ekerö tätort, Munsö, Lovö och Sundby men det finns ett utökat behov på Färingsö.

Uppföljningsdialoger och föräldrarnas svar i kundenkäten visar att många enheter kommit långt i arbetet med barns inflytande över sitt lärande medan andra inte kommit lika långt. 82 procent av föräldrarna i förskolan och 93 procent av föräldrarna i familjedaghemmen tycker att deras barns tankar och intressen tas tillvara.

Skola

De fem målen inom grundskolan har alla en uppskattad måluppfyllelse på 2. Ingen förflyttning jämfört förra året.

Flera av målen mäts mot tester, prov och betyg. Det genomsnittliga meritvärdet i åk 9 vårterminen 2014 är 232,6 i kommunala och fristående skolor i Ekerö kommun och Ekerö räknas till de 14 kommuner som har de högsta meritvärdena (2013). Andelen som når målen i alla ämnen i åk 9 våren 2014 är 87,3 procent (86,6 procent år 2013), motsvarande siffra för riket är 77,4 procent.

Eleverna upplever i det stora hela att de är trygga men det finns skillnader mellan och inom enheter. Uppföljningsdialoger visar att det är stor variation mellan enheterna i elevinflytande. Flera enheter lyfter fram elevernas delaktighet i framtagandet av de pedagogiska planeringarna. 90 procent fick sitt förstahandsval tillgodosett i val till förskoleklass, år 1 och år 6.

Vuxenutbildning

Målet om möjligheten att studera utifrån sina egna förutsättningar är även i år uppnått. I Ekerö erbjuds de vuxenstuderande såväl traditionell utbildning som distansutbildning.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Nettokostnad 2014: 690,8 mkr

Resultat 2014: 10,5 mkr

Ansvarsområden:

Uppgifter avseende i Skollagen reglerad verksamhet inom följande områden, med undantag för driften inom den kommunala produktionen:

- förskola
- förskoleklass
- skolbarnsomsorg
- pedagogisk omsorg
- särskola
- gymnasieskola
- gymnasiesärskola

Uppgifter inom det offentliga skolväsendet för vuxna:

- kommunal vuxenutbildning
- svenskundervisning för invandrare
- sårvux

Ordförande:

Lena Gerby (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- Skolinspektionen genomförde en regelbunden tillsyn av den kommunala förskole- och skolverksamheten under hösten.
- Införande av möjlighet att ansöka om omsorg på tid då förskola och fritidshem inte erbjuds
- Rättsäker hantering av anmälningar till huvudmannen om kränkande behandling och trakasserier.

Prioriterade uppdrag

En kompetensmodul har köpts in till kommunens personaladministrativa system. Kompetensmodulen används för kartläggning av förskollärares och lärares behörigheter. Här ingår att redogöra för plan för att läraren ska nå lärarexamen (gäller både förskolor och grundskolor). För de kommunala förskolorna har 80 av 82 en lärarexamen, men bara 57 (69 procent) har tagit ut sin legitimation. Motsvarande siffra för kommunalt anställda lärare är att 214 av 257 har en examen men det är 183 (71 procent) som har hämtat ut sin legitimation. Många kommer att hinna nå sin examen innan sommaren 2015 enligt gjorda planer.

Målsättningen för UJM (Unga Mot Jobb) är att hjälpa ungdomar vidare mot studier och/eller arbete. En central uppgift är att förmedla arbetslivskontakter till arbetssökande ungdomar (16-24 år) bl a via samarbete med AF och detta arbete har varit mycket framgångsrikt. Sedan starten 2011 har mellan 60-70 ungdomar fått någon form av anställning

2014 erbjöds 100 ungdomar sommarpraktik. Av dessa fick 13 ungdomar någon form av extraarbete på praktikplatsen efteråt.

När det gäller kommunens informationsansvar, ungdomar 16-20 år (regleras av skollagen) avseende stödåtgärder för de som inte går i gymnasiet eller har annan sysselsättning har 13 ungdomar varit föremål för uppföljning, vilket kan jämföras med 18 ungdomar 2013.

Vägledningseenheten ansvarar för att följa upp elever på ca 25 förutbestämda gymnasieskolor för att få en bättre överblick och information om hur det går för ungdomarna på gymnasiet. Syftet är att stödja och om möjligt komplettera gymnasieskolornas arbete med att förebygga avhopp och studiemisslyckanden.

Resursteamets huvuduppgift som kommungemensam stödfunktion att stödja förskolechef/ rektor m fl med spetskompetens och insatser kring barn och ungdomars hälsa, lärande och utveckling har förtydligats och under hösten inleddes arbetet med att utforma en Elevhälsoplan.

Utvecklingsarbete kring "Våga Visa observationerna" som pågått har resulterat i en samlad syn på hur observationens olika delar bör samspela för att observationerna ska vara till så stor nytta som möjligt. Ett arbete som tydligare ska lyfta fram goda exempel som framkommit i observationerna har också påbörjats.

Kvalitetssystemet har fortsatt att utvecklas i syfte att systematiskt följa upp, utvärdera och återkoppla nämndmålen. Nämndens kvalitetshjul har utvecklats och preciserats och kontorets har fortsatt att utveckla utvärderingsplanen där alla utvärderingsaktiviteter och indikatorer finns dokumenterade och beskrivna. Enheternas dokumentation av nämndens mål har utvecklats vidare och kommer på ett tydligare sätt än tidigare att innefatta det nationella uppdraget. Indikatorerna har setts över, vässats och i några fall utökats. Detta utvecklingsarbete fortsätter under 2015. När det gäller förskolan har nämndkontoret utvecklat en självvärdering för pedagoger i förskolan.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat för 2014 är ett överskott på ca 10 500 tusen kronor.

Utfall år 2014 i förhållande till budget + 10,5 mkr

Förskolan	1,3 mkr	
Pedagogisk omsorg	3,3 mkr	
Fritids/Fritidsklubbar	0,5 mkr	
F-klass/Grundskola	-6,0 mkr	
Särskola, grund	2,0 mkr	
GY/Folkhögskola/Gysär	6,5 mkr	
Vx-utb/Syv-vägledn-UMJ	2,2 mkr	
Nämndkontor - gem.vrk	0,6 mkr	
Nämndverksamhet	0,1 mkr	
Totalt resultat år 2014	10,5 mkr	1,5% av nettobudget

Verksamhetsområdets ekonomi är starkt knuten till befolkningsutvecklingen. Volymförändringar märks snabbt och ger avtryck i de intäkter och kostnader som nämnden har. Årets positiva avvikelser beror främst på lägre volymer inom gymnasieskolan och pedagogisk omsorg än budgeterat.

- Antalet barn summerat för förskola och pedagogisk omsorg följer budget. Bägge verksamheter-na redovisar ett positivt resultat jämfört budget. Förskolan + 1 300 tkr och Pedagogisk omsorg + 3 300 tkr. Överskotten för förskolan beror främst på lägre kostnader för tilläggsbelopp men även på större interkommunal ersättning än beräknat 900 tkr. För pedagogisk omsorg beror överskottet främst på lägre efterfrågan 2 000 tkr och inga kostnader för omsorg på obekvämt arbetstid 1 000 tkr
- Fler elever i förskoleklass och i grundskola än budgeterat (i snitt + 21) och ökat behov av tilläggsbelopp för elever med stora behov, - 6 000 tkr. De större posterna i underskottet består av ökat behov av tilläggsbelopp 3 000 tkr, extramedel för matematiskundervisning och IT 1 000 tkr samt ökade kostnader för skolskjutsar 600 tkr.
- Antalet elever på grundsärskolan följer i stort budget och har ett resultat på + 2 000 tkr till större delen beroende på lägre behov/nivåersättning än budgeterat.
- Fler barn på fritids/fritidsklubbar (i snitt +73 barn), + 500 tkr, främst beroende på interkommunal ersättning.
- Färre elever i gymnasiet, folkhögskola och gymnasiesärskola (i snitt -62,4 elever), + 6 500 tkr, främst beroende på den minskade volymen (+ 5 800 tkr) men även på minskad snittkostnad för varje plats (+3 600 tkr) då färre väljer yrkesinriktade program som har en högre snittkostnad. Högre kostnad för tilläggsbelopp -1 400 tkr.
- SYV- vägledning-vuxenutbildningen (inkl UJM och SFI), + 2 200 tkr. SFI + 800 tkr, Särsvux + 600 tkr och Syv/gymnasievux + 800
- Gemensam verksamhet visar överskott + 600 tkr främst genom vakant tjänst del av året.

Det genomsnittliga meritvärdet våren 2014 är 232,6 i kommunala och fristående skolor på Ekerö. 2014 års ranking är inte publicerad ännu. De senaste åren har meritvärdet succesivt förbättrats och Ekerö kommun hör till de 14 bäst skolkommunerna.

Vägledningseenheten ansvarar för att följa upp gymnasieeleverna. Syftet är att stödja och om möjligt komplettera gymnasieskolornas arbete med att förebygga avhopp och studiemisslyckanden. Andelen 20-åringar i Ekerö kommun som fullföljt sin gymnasieutbildning har ökat från 73 procent 2009 till 77 procent 2013. Motsvarande siffra för riket är 74 procent. Den grundläggande behörigheten till universitet och högskola bland Ekerö kommuns 20-åringar har ökat från 62 procent 2009 till

66 procent 2013. Motsvarande siffra för riket är 42 procent. År 2013 började 45 procent läsa på högskola eller universitet efter avslutad gymnasieutbildning. Motsvarande siffra för riket är 42 procent.

Uppföljningen av tjänstegarantierna visar att:

- Under året kunde alla erbjudas plats i förskola inom fyra månader från att föräldrarna anmält behov.
- Kundundersökningen för 2013 visar att en mycket stor andel av föräldrar som har barn i förskola och pedagogisk omsorg är nöjda med verksamheten.
- I skolvalet 2013 uppfylldes garantin om valmöjligheter.
- Vårterminen 2014 uppnår 85,6-99,3 procent kravnivån i de olika delproven i svenska för årskurs 3 i förhållande till att alla kan läsa och skriva efter sitt tredje skolår. Liknande resultat som i riket.
- Uppföljning av betygsstatistik, nationella prov åk 9 samt övrig kvalitetsuppföljning visar att skolan under 2014 inneburit fortsatt förbättrad kvalitet för eleverna i förhållande till undervisningen i skolan ska ge eleven möjlighet att uppnå godkända betyg i alla ämnen efter årskurs 9.

Framtid

Behovet av platser i förskoleklass och grundskola i hela kommunen kommer att öka med drygt 500 till år 2021. Det motsvarar en tvåparallellig F-9 skola. Utökningen omhändertas initialt genom att bygga ut befintliga skolor och genom införande av skolorganisation som är i överensstämmelse med den nya läroplanen för grundskolan. Parallellt med kapacitetsökningen i befintliga skolor måste planeras för minst en ny skolenhet som behövs mot slutet av perioden. Behovet av förskoleplatser förväntas i stor utsträckning kunna täckas av befintliga förskoleplatser samt av redan planerade nya förskolor.

Även fortsättningsvis kommer systematisk uppföljning och utvärdering att utvecklas och förstärkas. En arbetsgrupp bestående av rektorer, utvecklingsledare/utvärderingsexpert kommer under 2015 att genomlys det systematiska kvalitetsarbetet på olika nivåer och utarbeta förslag avseende mål och indikatorer för värdegrundsarbetet och kunskapsresultaten samt metoder för uppföljning och utvärdering. Gruppen kommer också att titta på analysutveckling på alla nivåer för att bidra till slutsatser där värdegrunds- och kunskapsresultaten kopplas samman för att bidra till slutsatser och formuleringar av utvecklingsområden på alla nivåer.

Omsorg på obekvämt arbetstid har under 2014 upphandlats och erbjuds i hemmet. Under 2015 behöver tjänsten synliggöras och tydliggöras för medborgarna.

Under 2014 påbörjades en gemensam upphandling tillsammans med fem andra kommuner i länet för att kunna fortsätta erbjuda ett brett utbud av vuxenutbildning med hög kvalitet. Målet är att komma igång 2015-07-01.

Måluppfyllelse

Bedömning måluppfyllelse 1,75	T	1	2	3	4
Kunskap					
Enheterna ska säkerställa att varje barn som lämnar förskolan har fått adekvat stöd i sin tal- och språkutveckling	↑	●		✓	
Elevernars läsförståelse i test och prov ska vara god	↑	●		✓	
Varje elev ska ges förutsättningar att nå målen i alla ämnen	↑	●		✓	
Det ska vara möjligt att inom vuxenutbildningen i Ekerö kommun att studera utifrån sina egna förutsättningar.	←	●	✓		
Varje medborgare ska erbjudas en professionell, kvalificerad och neutral studie- och yrkesvägledning	←	●	✓		
Trygghet					
Verksamheten ska vara trygg, trivsamt och säker	↑	●		✓	
Inflytande/ valfrihet					
Barn/ elever ska ha rätt till inflytande över sitt lärande	↑	●		✓	
Barn/ elever och vårdnadshavare ska ges stora valmöjligheter vid val av förskola, skola och skolbarnsomsorg	↑	●		✓	

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
TOTALT	10 543	-701 380	-690 837	62 013	-752 850	-672 559	5 191
Politisk nämnd	98	-600	-502	0	-502	-480	120
Simskola	2	-136	-134	9	-143	-131	1
Öppen förskola	4	-2 100	-2 096	0	-2 096	-2 068	-17
Förskola	1 291	-172 870	-171 579	34 111	-205 690	-167 254	2 873
Pedagogisk omsorg	3 268	-7 130	-3 861	649	-4 511	-4 697	1 469
Skolbarnsomsorg inkl fritidsklubb	539	-62 286	-61 747	12 888	-74 635	-59 036	18
Förskoleklass	-79	-14 092	-14 171	182	-14 353	-13 480	-308
Grundskola år 1-9	-5 890	-300 164	-306 053	6 720	-312 773	-291 677	-5 276
Särskola år 1-10	2 040	-11 033	-8 993	399	-9 393	-8 690	3 592
Gymnasieskola, folkhögskola, gysär	6 526	-109 800	-103 273	3 513	-106 786	-108 517	2 053
Vuxenutbildning, SYV/vägledn, Unga	2 164	-10 745	-8 582	2 577	-11 159	-7 758	105
Nämndkontor och gemensam verksamhet	580	10 425	-9 845	967	-10 812	-8 772	561

Inklusive statsbidrag för att Ekerökommun har maxtaxa inom barnomsorgen. Utfall totalt 2014 =13 418 tkr . Utfall totalt 2013 = 14 321 tkr..

Verksamhetsmätt

Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget	Avvik	Budget	2014	2013	2012	2011	2010
<i>Antal barn i</i>							
Förskola/Pedagogisk omsorg, barn 1-5 år	0	1 777	1 777	1 796	1 821	1 771	1 760
Förskola egen regi	18	984	1 002	1 027	1 048	1 053	1 071
Friförskola/annan kommun	6	719	726	709	691	630	591
Pedagogisk omsorg	-25	74	49	61	82	87	98
Skolbarnsomsorg 6-9 år							
Skolbarnsomsorg 6-9 år	75	1 694	1 769	1 669	1 666	1 644	1 587
Fritidshem egen regi	57	1 431	1 488	1 399	1 407	1 382	1 335
Friskola/annan kommun	18	263	281	270	259	261	249
Pedagogisk omsorg	0	0	0	-	-	1	3
<i>Antal anm:</i>							
Öppet fritidshem/fritidsklubb 10-12 år	-2	659	657	654	609	449	0
Öp fh egen regi	5	649	654	650	579	408	
Friskola/annan kommun	-7	10	3	3	2	3	
Pedagogisk omsorg	0	0	0	0	28	38	
<i>Antal elever i</i>							
Förskoleklass	4	447	451	422	407	416	414
Egen regi, Ekerö skolor	-1	386	385	359	343	352	353
Friskola/annan kommun	5	61	66	63	64	64	61
Grundskola år 1-9							
Grundskola år 1-9	17	3 648	3 664	3 532	3 430	3 334	3 327
Egen regi, Ekerö skolor	-16	2 905	2 889	2 766	2 689	2 629	2 618
Friskola	30	685	715	706	684	645	646
Annan kommun	2	58	60	61	57	60	63
Särskola år 1-10							
Särskola år 1-10	0	23	23	23	26	34	35
Egen regi, Ekerö skolor	-1	21	21	21	24	29	32
Friskola/annan kommun	1	2	2	2	2	5	3
Gymnasieskola/folkhögskola							
Gymnasieskola/folkhögskola	-59	1 053	994	1 061	1 162	1 217	1 260
Egen regi, Ekerö skolor	-12	38	26	34	39	24	19
Friskola	-47	549	502	553	603	624	605
Annan kommun	3	460	463	470	516	564	625
Folkhögskola	-3	6	3	4	5	6	11
Gymnasiesärskola							
Gymnasiesärskola	-3	18	15	17	16	18	15
Friskola/annan kommun	-3	18	15	17	16	18	15
Vuxenutbildning							
Beviljade kurser, inkl upph, egenregi			606	566	541	782	677
Antal individer kurser egen regi			243	233	227	275	318
Beviljade kurser, externa köp			512	697	812	485	535
Antal individer kurser externa köp			185	195	247	193	158
Antal deltagare SFI			181	155	156	140	113
Undervisningstimmar SFI			45 043	45 528	40 721		
Antal elever särvux				2	8		

Avtal för nytt särskilt boende i Stenhamra och ett ökande mottagande av asylsökande ensamkommande barn och nyanlända är något av det som hänt under året.

Kvalitetsundersökningar visar att äldreomsorgen i Ekerö har god kvalitet. **95** procent av de äldre är mycket nöjda eller ganska nöjda med hemtjänsten.

Måluppfyllelse

Den genomsnittliga måluppfyllelsen är 2. Av nämndens sex mål för socialtjänsten bedöms samtliga i en fyrgradig skala vara nivå 2 "inte helt uppnått men är på väg". För samtliga mål finns mått/indikatorer för att kunna göra bedömning.

Kvalitetsuppföljningar visar att äldreomsorgen alltjämt har en god kvalitet. De äldres omdömen vad gäller hemtjänsten som helhet rankas på andra plats i länet (samma som 2013). Det sammanfattande omdömet för särskilt boende rankas fortsatt på en tredje plats i länet.

Prioriterade uppdrag:

- Ekonomin har varit i fokus de senaste åren, under 2014 har volym- och kostnadsutvecklingen vänt.
- Nytt avtal har tecknats med Migrationsverket som innebär en ökning från 5 till 17 boendeplatser för ensamkommande asylsökande barn. Länsstyrelsen aviserade under hösten om ett utökat avtal vad avser nyanlända flyktingar.
- Avtal tecknades för det nya särskilda boendet i Stenhamra.
- Arbetet med upphandling av utförare till Roshagen har påbörjats (ny bostad med särskild service LSS).
- Kvalitetsuppföljningar genomfördes av samtliga enheter och utförare av hemtjänst, boendestöd och LSS-boenden.
- Fortsatt arbete med införande av nytt processinriktat verksamhetssystem för en ökad rättsäkerhet och kostnadseffektivitet.
- Planering för uppförande av tillfälliga paviljonger 2015 vid Färingsöhemmet i avvaktan på det särskilda boendet i Stenhamra.

SOCIALNÄMNDEN

Nettokostnad 2014: 428,4 mkr

Resultat 2014: 23,3 mkr

Ansvarsområden:

Enligt gällande lagstiftning för uppgifter vad avser:

- individ- och familjeomsorg
- äldreomsorg
- omsorg om personer med funktionsnedsättning

Svarar inte för driften inom den kommunala produktionen:

Svarar för kommunens flyktingmottagande och mottagande av ensamkommande asylsökande barn

Svara för omsorg, råd och upplysningar, stöd och vård, ekonomisk hjälp och annat bistånd till familjer och enskilda som behöver det.

Ordförande:

Kjell Öhrström (M)

- Plan för våld i nära relationer fastställdes som plattform för det fortsatta arbetet kring dessa frågor.
- Socialnämndens fastställde en plan för eHälsa (fortsatt implementering av nytt verksam-

VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- Nytt avtal med Migrationsverket som omfattar 17 boendeplatser för ensamkommande asylsökande barn.
- 1/1 2014 förändrades ansvarsfördelningen avseende nattsjuksköterska. Nu har Kullen resp Ekgården/Färingsöhemmet egen sjuksköterska för högre kvalitet.
- 1/1 2014 sammangick Ekerö kommun med Solna och Sundbyberg i gemensam familjerättsverksamhet.
- Arbete med införandet av det nya verksamhetssystemet inom socialtjänsten.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat för 2014 är ett överskott på 23 290 tusen kronor.

Årets positiva resultat beror till större delen på lägre volymer än förväntat inom äldreomsorgen och individ- och familjeomsorgen, samt intäkter från Försäkringskassan för två personer som beviljats personlig assistans enligt LASS vilket bidrar till utfallet med ca 7 100 tkr. Utvecklingen förklaras av färre nya ärenden samt att en rad åtgärder de senaste åren givit effekt. Socialnämnden har bl a stärkt inriktningen mot tidiga insatser och insatser i öppenvård samt arbetat systematiskt med kvalitetssäkring och uppföljning av beslut. Volymutfallet för t ex hemtjänst samt institutionsvård för barn och unga har , tvärtemot budgetantagandet som förutsatte fortsatt volymutveckling, varit lägre än på flera år. Trenden avviker dock när det gäller personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar tillhörande LSS personkrets där tillflödet fortsatt. För att möta denna ökande målgrupps behov har arbetet för att vidareutveckla socialtjänsten metoder, arbetssätt samt tjänsteutbud påbörjats.

Äldreomsorgen har ett positivt resultat om ca 12 800 tkr vilket beror på lägre volymer än förväntat. Antalet timmar i hemtjänsten blev ca 116 000 timmar(ca 11 500 timmar mindre än utfallet 2013) mot budgeterat ca 146 500 timmar. Budgeterad volym förutsatte utveckling i enlighet med föregående år. Antalet hjälptagare har ökat med 8,7 procent jämfört föregående år men antalet timmar/person har minskat med 14,6 procent(28 timmar/månad mot 32,5 timmar/månad 2013). Antalet platser i särskilt boende uppgick till 184,5 årsplatser inklusive korttidsplatser och platser på sjukhus för medicinskt utskrivningsklara. Det är en minskning med 6,7 platser jämfört budget.

Sektionen för vuxna har ett positivt resultat på ca 4 700 tkr jämfört budget beroende på minskade volymer inom boende/behandlingshem/familjehem(socialpsykiatri, missbruk) och boendestöd jämfört budget. Sektionen för familj, barn och ungdom har ett positivt resultat på ca 7 700 tkr främst till följd av färre placeringar i institutionsvård(några dock mycket dyra) men även färre platser i familjehem/jourhem.

Området för personer med funktionsnedsättning har ett resultat i nivå med budget (-30 tkr). Utmärkande för året är ökade volymer inom boende och boendestöd(4,6 årsplatser utöver budget samt ca 1 400 timmar boendestöd utöver budget)vilket påverkar utfallet negativt, men vägs upp av retroaktiva intäkter för två personer som beviljats assistansersättning enligt LASS(7 100 tkr).

Socialkontor(ledning och administration) har ett negativt resultat på ca 2 600 tkr jämfört budget. Underskottet beror på konsultkostnader hänförliga till nytt verksamhetssystem samt ökade personalkostnader för att kunna uppfylla rättssäkerheten utifrån stärkta krav i utredning och uppföljning i enskilda ärenden samt för att kunna genomföra insatser i tidigt skede och i öppenvård på hemmaplan i syfte att undvika kostsamma insatser vad gäller barn och unga. Det är rimligt att anta att de ökade personalkostnaderna därmed har medverkat till det positiva årsresultatet.

Även 2014 erhöles prestationsersättning för arbete med förbättrad kvalitet och mer sammanhållen vård och omsorg för de mest sjuka äldre.

Med finansiering av stimulansbidrag genomfördes uppföljning av värdighetsgarantierna vid de särskilda boendeenheterna. Uppföljningen visade att garantierna är väl implementerade.

Utifrån systematiska avtalsuppföljningar publicerades ett enklare verktyg för kvalitetsjämförelser mellan utförare på kommunens hemsida.

Uppstart förbereddes för en ny öppenvårdsenhet för barn, ungdomar och vuxna i behov av stöd och behandling.

Beslut fattades om att permanenta råd- och stödverksamheten som sker i samarbete med skolans elevhälsa.

En fastställd struktur för återkommande uppföljning av det förebyggande arbetet inom PRISMA är framtagna med syfte att identifiera och förbättra områden där samverkan behöver förstärkas.

Tjänstegarantier avseende information, råd, stöd samt servicenivå och handläggningstider följs upp genom synpunkts- och klagomålshandlingen. Inga synpunkter eller klagomål avseende tjänstegarantierna har inkommit under året.

Framtid

Det fortsatta utvecklingsarbetet utgår från nämndens verksamhetsplan. Några utav de prioriterade områdena är:

- Ökat mottagande av ensamkommande asylsökande barn och nyanlända invandrare.
- Utveckling av arbetssätt och stödformer riktade till personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.
- Kompletterande delprojekt till det nya verksamhetssystemet inom socialtjänsten för ökad rätts-säkerhet och kostnadseffektivitet.
- Upphandlingar inom flera områden såsom utförare till nytt särskilt boende i Stenhamra samt det nya LSS boendet Roshagen.
- Kommunalisering av hemsjukvården i LSS boende och daglig verksamhet fr o m oktober 2015.
- Förbättrad information om socialtjä
- nstens insatser.
- Säkerställa individuella genomförandeplaner i samband med implementering av nya verksamhetssystemet hos samtliga utförare.
- Utveckling mot ökad valfrihet gällande kost i hemtjänst och särskilt boende
- Behovsriktad och systematisk dokumentation enligt ÄBIC(äldres behov i centrum) ska införas.
- Informationsaktiviteter för att öka intresset från utförare för de tjänster som omfattas av val-frihetssystemet.
- Fortsatt utveckling av uppföljning och samverkan inom det förebyggande arbetet när det gäller barn och unga.

Bedömning målpuppfyllelse 2,0 ●	T		1	2	3	4
Socialtjänsten har en god tillgänglighet för dem som behöver stöd.	↑	●		✓		
Socialtjänsten är individanpassad, rättssäker och kostnadseffektiv.	←	●		✓		
Socialtjänsten erbjuder, så långt det är möjligt, valfrihet för de som har stöd.	↑	●		✓		
Barn och unga som riskerar att fara illa får snabbt adekvat stöd.	↑	●		✓		
Äldre och personer med funktionsnedsättning får en god och samordnad vård och omsorg	←	●		✓		
Socialtjänstens insatser stärker den enskildes oberoende och självständighet.	←	●		✓		

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
TOTALT	23 299	-451 737	-428 438	55 711	-484 149	-425 377	-12 127
Politisk nämnd	225	-1 180	-955	0	-955	-956	183
Äldreomsorg	12 753	-185 911	-173 158	25 570	-198 728	-173 013	-8 260
Insatser personer m funktionsnedsättning	-31	-170 119	-170 150	15 784	-185 934	-161 469	2 227
Individ och familjeomsorg vuxna	4 669	-37 729	-33 060	2 468	-35 528	-37 477	-4 682
Individ och familjeomsorg barn, ungdom	7 672	-22 004	-14 332	434	-14 766	-18 928	-996
Flyktingverksamhet	398	699	1 097	9 983	-8 886	1 147	557
Socialkontor och gemensam verksamhet	-2 575	-30 622	-33 197	789	-33 986	-30 694	-1 611
Nämndkontor och gemensam verksamhet	188	-4 871	-4 683	683	-5 366	-3 986	455

Verksamhetsmätt

Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget	Avvik	Budget	2014	2013	2012	2011	2010
Äldreomsorg							
Antal							
Platser i särskilt boende i Ekerö	2,5	164	162	168	161	154	145
Externa vårdplatser – antal årsplatser medicinskt utskrivningsklara	-0,2	0,3	0,1	0,1	0,1	0,3	0,3
Externa vårdplatser – antal årsplatser särskilt boende				9,4	10,8	14,4	19,8
Korttidsboende internt & externt årsplatser				9,6	8,5	9,3	10,0
Hemtjänst timmar snitt/mån							
Beställda timmar tom april 2010							10 159
Utförda timmar from maj 2010				10 655	9 997	8 336	7 433
Hjälptagare snitt/månad hemtjänst				325	321	289	272
Antal trygghetslarm				275	216	215	209
Handikappomsorg							
Antal helårsplatser							
Boende för vuxna varav				94,2	90,6	89,4	89,9
- kommunal regi				54,9	54,2	54,7	56,5
- alternativ regi				39,3	36,4	34,7	33,4
Daglig verksamhet				100,4	103,2	103,4	96,3
Antal							
Korttidsvistelse, årsplatser				13,8	15,3	16,5	18,8
Personlig assistans, timmar totalt helår				68 890	75 543	73 493	66 469
LASS, timmar internt helår					60 153	52 065	72 277
Individ- o familjeomsorg							
Ekonomiskt bistånd,							
Antal hushåll				148	138	121	125
Vuxna, missbruk							
Behandlingshem, årsplatser				1,7	5,9	2,8	5,6
Boende, årsplatser				6,8	4,1	3,7	4,1
Öppenvård, personer				2,5	2,0	1,1	0,5
Kontaktperson				2,0	2,2	2,0	2,0
AME, trygghetsanställning/ OSA/lönebidrag, antal snitt							
Socialpsykiatri, Kontaktperson				12,8	12,8	12,6	11,3
Boende/behandl.hem, socialpsykiatri, årsplatser				15,4	14,1	12,3	11,4
Boendestöd, timmar totalt				9 101	6 424	-	-
Barn- och unga, årsplatser							
Institutionsvård				5,6	9,3	8,3	8,5
Familjehemsvård				19,8	19,6	20,8	16,2
Familjehem/jourhem externt				4,4	4,9		
Strukturerad öppenvård							
- Dagvård				1,8	3,2	1,2	2,8
- Kontaktperson				3,3	5,1	6,6	4,3
- Familjebehandling				5,3	3,8	3,4	4,3
Kontaktfamilj/-personer				16,9	22,8	26,2	22,9
Barn och unga, boendestöd timmar totalt				335	624	-	-
Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget							

	Avvik	Budget	2014	2013	2012	2011	2010
Äldreomsorg							
Antal							
Platser i särskilt boende i Ekerö	-2,5	164	162	168	161	154	145
Externa vårdplatser – antal årsplatser medicinskt utskrivningsklara	-0,2	0,3	0,1	0,1	0,1	0,3	0,3
Externa vårdplatser – antal årsplatser särskilt boende	-4,3	16,6	12,3	9,4	10,8	14,4	19,8
Korttidsboende internt & externt årsplatser	3,3	6,9	10,2	9,6	8,5	9,3	10,0
Hemtjänst timmar snitt/mån							
Beställda timmar tom april 2010							10 159
Utförda timmar from maj 2010	-2 525	12 213	9 688	10 655	9 997	8 336	7 433
Hjälptagare snitt/månad hemtjänst		-	346	325	321	289	272
Antal trygghetslarm		-	268	275	216	215	209
Handikappomsorg							
Antal helårsplatser							
Boende för vuxna varav	4,6	95,5	100,1	94,2	90,6	89,4	89,9
- kommunal regi	0,4	55,0	55,4	54,9	54,2	54,7	56,5
- alternativ regi	5,7	39,0	44,7	39,3	36,4	34,7	33,4
Daglig verksamhet	-2,1	102,8	100,7	100,4	103,2	103,4	96,3
Antal							
Korttidsvistelse, årsplatser	-2,8	15,0	12,2	13,8	15,3	16,5	18,8
Personlig assistans, timmar totalt helår	-21 218	77 000	55 782	68 890	75 543	73 493	66 469
LASS, timmar internt helår					60 153	52 065	72 277
Individ- o familjeomsorg							
Ekonomiskt bistånd,							
Antal hushåll	8,5	130,5	139	148	138	121	125
Vuxna, missbruk							
Behandlingshem, årsplatser	-1,5	2,8	1,3	1,7	5,9	2,8	5,6
Boende, årsplatser	0,3	4,5	4,8	6,8	4,1	3,7	4,1
Öppenvård, personer	-1,7	2,0	0,3	2,5	2,0	1,1	0,5
Kontaktperson	0,0	2,0	2,0	2,0	2,2	2,0	2,0
AME, trygghetsanställning/ OSA/lönebidrag, antal snitt							
	-2,0	10,3	8,3	10,3	8,6	11,8	12,8
Socialpsykiatri, Kontaktperson	3,3	11,0	14,3	12,8	12,8	12,6	11,3
Boende/behandl.hem, socialpsykiatri, årsplatser	-1,7	15,0	13,3	15,4	14,1	12,3	11,4
Boendestöd, timmar totalt	- 1 122	10 000	8 878	9 101	6 424	-	-
Barn- och unga, årsplatser							
Institutionsvård	-3,2	7,5	4,3	5,6	9,3	8,3	8,5
Familjehemsvård	-1,7	18,0	16,3	19,8	19,6	20,8	16,2
Familjehem/jourhem externt	-2,7	4,5	1,8	4,4	4,9	-	-
Strukturerad öppenvård							
- Dagvård	-4,0	4,0	0,0	1,8	3,2	1,2	2,8
- Kontaktperson	-4,5	4,5	0,0	3,3	5,1	6,6	4,3
- Familjebehandling	0,0	0,0	0,0	5,3	3,8	3,4	4,3
- Öppenvård – Särskild kvalificerad kontaktperson	0,4	0,0	0,4	-	-	-	-
- Öppenvård – Personligt stöd externt	3,1	0,0	3,1	-	-	-	-
- Öppenvård – Sysselsättning/Social träning	-	-	-	-	-	-	-
- Öppenvård – Strukturerad vård och behandling	2,0	0,0	2,0	-	-	-	-
- Öppenvård – Stödboende vård och behandling	0,3	0,0	0,3	-	-	-	-
Kontaktfamilj/-personer	10,9	20,0	9,1	16,9	22,8	26,2	22,9
Barn och unga, boendestöd timmar totalt	-500	500	0,0	335	624	-	-

Processen att färdigställa Ekebyhovs idrottshall fortskrider med byggplan som möjliggör ett jämställt nyttjande och där ytor samtidigt kan användas av flera verksamheter.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter ska gagna ett tillgängligt, attraktivt och brett kultur- och fritidsutbud, mötesplatser för ungdomar och kännedom och uppskattning av kommunens kulturmiljöer.

Måluppfyllelse

Nämnden har antagit sex delmål som har ett snittutfall på 1,8. Helt uppnått är "Uppsökande och förebyggande ungdomsarbete ger fler ungdomar en strukturerad fritidsverksamhet". Fritidsgårdens uppsökande och platsbundna verksamhet har inneburit att antalet unga besökare har trefaldigats under 2014. Vidareutveckling av Aktivitetsbyråns arrangemang och aktiviteter har ökat antalet besökare till Aktivitetsbyrån/fabriken.

Övriga fem mål är inte helt uppnådda men på väg genom arbete kring ett tillgängligt, attraktivt och brett kultur- och fritidsutbud, mötesplatser för ungdomar samt kännedom och uppskattning av kommunens kulturmiljöer. De väsentligaste händelserna som bidragit mot målet är färdigställd bibliotekswebb, aktiviteter i egen regi på Fabriken, styrgrupp med ungdomar på Fabriken, ökat besökstal på fritidsgården genom uppsökande och platsbunden verksamhet, ökat elevantal i Kulturskolan, nya idrottsytor, klätteranläggningar och lektytor, upprustning Munsö gymnastikhall samt arbetet kring världsarvet Birka och Hovgården genom samverkan mellan olika aktörer.

För ökad måluppfyllelse behövs bland annat ökad samverkan mellan fritidsaktörerna samt med socialtjänstens fältassistenter.

Prioriterade uppdrag

Programförslag för ombyggnation av kulturhuset är framtagna under 2014 och kommer att realiseras under våren 2015. Lokalytorna blir mer tillgängliga och kommer att kunna användas mer flexibelt för olika kreativa verksamhet.

Revidering av kommunens biblioteksplan har påbörjats innefattande bl a ökad tillgänglighet och aktuella utvecklingsområden.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Nettokostnad 2014: 34,6 mkr
Resultat 2014: 0,1 mkr

Ansvarsområden:

Kultur och fritidsverksamhet samt samordning av ungdomsfrågor.

- kulturskola
- bibliotek
- fritidsgårdar
- stöd till föreningslivet inom kultur och fritid
- bevaka tillgången till lokaler och anläggningar för kultur- och fritidsändamål
- Ekebyhovs slott
- kulturmiljöarbete
- offentlig konstnärlig utformning

Svarar inte för driften inom den kommunala produktionen.

Ordförande:

Gunilla Lindberg (FP)

VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- Kulturskolan införde höjd åldersgräns
- Programförslag för ombyggnation av Kulturhuset är framtagna
- Nytt avtal för Aktivitetsbyrån är upphandlat
- Gestaltningpolicy antaget av nämnden

För att arbeta mot kommunens ungdomspolitiska mål finns Snabb Slant stipendium inrättat, för en breddning av fritidsutbudet och en möjlighet att påverka utbudet. Under 2014 beviljade sju ansökningar.

Föreningsgalan genomfördes med syfte att uppmärksamma och hylla de ideella krafterna genom att dela ut priser och stipendier under festliga former.

Den nya sporthallens planering utgår från riktlinjer i anläggningsplanen om genuskoder och särskild uppmärksamhet och ytor ges verksamhet efterfrågad av flickor.

Nämnden har under året lämnat remissyttranden över detaljplaner för nya bostadsområden med betoning på historiska värden och gestaltning.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat är ett överskott på 101 tusen kronor.

Intäkterna avviker negativt med ca 365 tkr jämfört budget och kostnaderna understeg budget med ca 465 tkr. Verksamhetsstödet visar på ett överskott med 160 tkr för ej ianspråktaga medel för aktivitetsbidraget. Kulturmiljövård visar ett överskott på 186 tkr då publikt material från kultur- miljöprogram har försenats och Ekebyhovs slotts historiska gestaltning har påbörjats men ej avslutats. Idrotts- och fritidsanläggningar visar ett underskott på 250 tkr.

Framtid

Under kommande 5-årsperiod kommer barn och unga i åldern 6-20 år öka med ca 550 personer vilket motsvarar en ökning med 9 %. Befolkningsökningen innebär att volymer för fritidsaktörerna (föreningsliv, fritidsgård, Aktivitetsbyrån) kommer behöva öka. En ny kultur- och fritidsvaneundersökning behöver göras för att säkra att nämndens prioriteringar motsvarar målgruppens behov.

Ombyggnaden av kulturhusets foajé och biblioteksentré startar våren 2015. En utredning har påbörjats för långsiktigt nyttjande av kulturhuset där mer ytor ska ianspråkta för kulturverksamhet.

Ett kvantitativt behov av större idrottshallar kvarstår när hallen vid Ekebyhov anlagts och i anläggningsplanen föreslås investering i en multianläggning med två stycken fullstora idrottshallar. Kommunen behöver ta ställning till formerna för hur anläggningar ska drivas framöver.










Ett försök med så kallade R-märkta anläggningar prövas nu i Stockholms län som modell för hur en regional samverkan, där medborgarnas nyttjande av anläggning i annan kommun, kan se ut.

Det fortsatta arbetet med föreningslivets värdegrund och policydokument fortsätter.

Offentliga ytor med anläggningar för lekpark/spontanidrott/aktivitetsyta skapar förutsättningar till mötesplatser över gränser oberoende av ålder, kön och grupptillhörighet och har förutsättning att bli närområdets dynamiska centrum och i de nya planerna för Ekerö centrum och Stenhamra är det viktigt att sådana ytor får en central roll.

Under 2015 kommer kommunen ta emot en större kvot ensamkommande flyktingbarn. Kultur- och fritid har verksamheter med potential för integrationsinsatser som kommer att bli aktuella under året.

Måluppfyllelse

	T	1	2	3	4
  Bedömning måluppfyllelse	T				
Bedömning måluppfyllelse 1,8 	T	1	2	3	4
Tillgängligheten till bibliotekets verksamhet ökas	↑ 		✓		
Kommunens utbud av kulturverksamhet ska locka nya grupper av barn och unga att delta	↑ 		✓		
Befintliga och nya ytor för idrottsutövande och fysisk aktivitet ska stimulera breda grupper att delta	↑ 		✓		
Ungas mötesplatser utformas efter ungas behov och kunskaper	↑ 		✓		
Uppsökande och förebyggande ungdomsarbete ger fler ungdomar en strukturerad fritidsverksamhet	↑ 	✓			
Invånarnas brukande av kulturmiljöer och kulturarv bygger på inkludering, delaktighet och engagemang	↑ 		✓		

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
TOTALT	0	-34 660	0	0	0	-33 705	313
Politisk nämnd	21	-300	-280	0	-280	-252	121
Ungdomsverksamhet	-26	-6 027	-6 053	97	-6 150	-5 840	-70
Verksamhetsstöd	162	-2 694	-2 532	0	-2 532	-2 340	215
Stöd till studieorganisationer	0	-181	-181	0	-181	-181	0
Kulturlokaler	10	-2 210	-2 200	59	-2 260	-2 232	30
Ersättning till Kulturenheten	0	-9 027	-9 027	0	-9 027	-8 941	-90
Kulturmiljövård	189	-490	-301	2	-303	-317	88
Stöd till kulturverksamhet	0	-421	-421	0	-421	-404	-3
Ersättning till Bibliotek	2	-9 557	-9 555	0	-9 555	-9 431	0
Idrotts- och fritidsanläggningar	-254	-1 047	-1 301	266	-1 567	-1 174	160
Ekebyhovs slott	0	-597	-597	0	-597	-600	-1
Nämndkontor och gemensam verksamhet	-3	-2 109	-2 111	0	-2 111	-1 994	-138

Verksamhetsmått

	2014	2013	2012	2011	2010
Kultur och Fritid					
Antal					
Utlån bibliotek	142 924	138 110	145 600	156 242	157 903
varav utlån e-böcker	2 654	3 807	2 839	1 645	726
Lån per kommuninvånare		5,2	5,6	6,1	6,2
Elever Kulturskolans ämnesundervisning	713	684	634	633	619
Aktiviteter i föreningarnas ungdomsverksamhet	230 373	180 189	182 926	172 564	178 667
Föreningar med ungdomsverks.	33	33	39	38	38

Med fokus på utveckling och service

Under året har märkts en tydlig ökning av antalet ärenden jämfört med de två senaste åren. Resultatet i den årliga kundenkäten visar att ett flerårigt arbete med bemötandefrågor ger resultat och när målet att ge en hög service.

Måluppfyllelse

I verksamhetsplanen finns fem mål som följs upp regelbundet. De har en genomsnittlig måluppfyllelse med 1,6.

Mål som nåddes inom fastställd handläggningstid är beslut om förhandsbesked och ärenden om bygglov och strandskyddsdispens. Mål nåddes även när det gäller beslut om planerliga bygglov.

Mål som inte är helt uppnått men på väg, är beställning av bostadsanpassningsåtgärder. Ett mål som inte är uppnått men påbörjat är beslut om olaga byggnadsåtgärder och ovärdade tomter.

Årliga kundundersökningar visar att arbetet med bemötande- och servicefrågor gett resultat och att man uppnår målet med att ge hög service. I NKI-undersökningen (Nöjd-Kund-Index) som presenterades förra hösten hamnade Ekerö kommun på en andraplats i länet när det gäller myndighetsområde bygglov.

Prioriterade uppdrag

Under 2014 har ett 30-tal detaljplaner hanterats. Däribland dem för centrumutveckling i Ekerö centrum och Stenhamra centrum samt Svanhagen. Flera detaljplaner för delområden har varit aktuella - Wrangels väg, Ekerö strand och Fredriskstrandsvägen i Ekerö centrum, Särskilt boende, Sjöhall och Södra Klyvarestigen i Stenhamra - samt bostadsprojekt såsom Ekerövallen och Jungfrusunds sjöstad. Upprättande av detaljplaner för verksamheter pågick bland annat vid Träkvista torg, Enlunda bussdepå, Skå industriområde, Brunna handelsområde och Jungfrusund.

Detaljplanearbete pågår även för omvandlingsområden Helgö, Söderberga och Stjärtnäs. Befintlig bebyggelse kompletteras och ges förutsättningar för anslutning till kommunens vatten- och avloppsnät.

Inom den miljöstrategiska verksamheten har en förstudie för närvärme i Stenhamra och en studie i att övergå till bioolja i kommunens oljeuppvärmda fastigheter genomförts.

BYGGNADSSNÄMNDEN

Nettokostnad 2014: 9,2 mkr
Resultat 2014: - 0,05 mkr

Ansvarsområden:

Kommunens uppgifter enligt plan- och bygglagen och ha det närmaste inseedet över byggnadsverksamheten.

- detaljplaner
- mätning och kartförsörjning
- strandskydd
- är Trafiknämnd
- biträder Kommunstyrelsen i översiktsplanering och övriga uppdrag från styrelsen.
- remissorgan för frågor rörande vägtrafik- och sjötrafiksäkerhet
- insatser för individuell anpassning av lägenheter

Miljösamordnaren finns inom kontoret.

Ordförande:

Lennart Nilsson (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- 2/7 2014 Lagändring i Plan- och bygglagen avseende nya bygglovsbefriade åtgärder (Attefallshus, tillbyggnad, takkupor, inreda ytterligare bostad)
- 1/1 2014 höjdes felparkeringsavgifterna i kommunen.

Miljöutbildaren har fortsatt med stöttningsen av skola och förskola kring bl a miljöcertifieringen "Grön Flagg. Naturvårdsprojektet Sanduddens sandmiljöer har be-

viljats vilket möjliggjort rekrytering av en biolog. Det regionala samarbetet för energirådgivning har fortsatt och slutrapporterats 2015.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat är i balans med ett mindre underskott på 54 tusen kronor jämfört budget. Detta är fördelat på underskott 67 tusen kronor för bostadsanpassning och ett mindre överskott på 12 tusen kronor för nämnden.

Nämndens resultat visar på totalnivå en ekonomi i balans. De olika verksamheterna visar individuellt på mindre överskott och underskott. Budgeten förutsätter 66 procents intäktsfinansiering av kostnaderna (exkl bostadsanpassning). Under 2014 har antalet ansökningar om bygglov fortsatt att öka. Den största delen av ansökningarna gäller nybyggnad av komplementbyggnader, om- och tillbyggnader, rivningslov och marklov. Detta avspeglar sig i en intäktsökning som för nämnden som helhet ligger på ca 15,5 procent jämfört med 2013. På kostnadssidan har konsultkostnaderna ökat jämfört budget.

Kostnaden för individuell bostadsanpassning är nära 3 000 tkr, varav åtgärderna uppgick till ca 2 150 tkr. 96 beviljade beslut, 1 delvis bifall/avslag och 2 avslag av 174 ansökningar om anpassning togs under året. Av dessa hade fyra stycken en kostnad på mellan 50 000 till 99 000 kronor, övriga ärenden en lägre kostnad per styck.

Framtid

Inför kommande år och inför framtiden är det av yttersta vikt att få fram ny detaljplanering med nya byggrätter/tomter för att säkerställa översiktsplanens mål om tillväxt i kommunen, vilket också säkrar möjlighet till nämndens plan- och bygglovsintäkter. Det är därför väsentligt att det finns tillräckliga resurser inom verksamheten då det i dagsläget föreligger beslut om ett stort antal planuppdrag. En utökad verksamhet innebär utökade personalresurser och ett behov av fler arbetsrum och sammanträdeslokaler. Redan i dag råder brist på lokaler och lokalfrågan är viktig att lösa både i nutid och med en framtidsplan. Tillräckliga personalresurser är en förutsättning för att byggnadsnämnden även framöver ska kunna utföra sina uppdrag som myndighetsnämnd inom lagens krav på handläggningstider och tillsyn.

Antalet bostadsanpassningar bedöms stiga framöver. Dels i och med att antalet äldre inom kommunen har ökat, dels för att många personer med tyngre vårdbehov numera visats kortare tid på sjukhus och rehabiliteras i bostaden.

Måluppfyllelse

Bedömning måluppfyllelse 1,6		1	2	3	4
Handläggningstider, beslut om					
- Bygglov och strandskyddsdispenser, 100 % behandlade inom 10 v från kompletta handlingar	●	✓			
- Förhandsbesked, 100 % behandlade inom 10 veckor	●	✓			
- Bostadsanpassning, beställning av åtgärder inom 2 v från kompletta handlingar	●		✓		
Beslut Planenliga bygglov , 92 % av delegationsbeslut fattade inom 5 veckor från kompletta handlingar	●	✓			
Beslut olaga byggnadsåtgärder och ovärdade tomter , 100 % av ärendena handlagda inom 12 mån.	●			✓	

Ekonomi

<i>tkr</i>	Avvik netto	Budget netto	2014 netto	Intäkter	Kostnader	2013 netto	2013 avvik
TOTALT	-54	-9 120	-9 174	12 472	-21 647	-9 615	-115
Politisk nämnd	62	-685	-623	0	-623	-668	12
Detaljplanering	-43	50	7	4 160	-4 153	-805	-430
Kartor, mätning	101	0	100	1 683	-1 583	-392	-392
GIS	-118	-605	-722	0	-722	-625	-50
Tillstånd, granskning	2	1 247	1 249	5 749	-4 500	1 356	926
Trafik	-59	-695	-754	107	-861	-685	85
Miljösamordning	-73	-1 070	-1 143	769	-1 912	-911	54
Gemensam verksamhet	142	-4 462	-4 320	4	-4 324	-3 915	-200
S:a Byggnadsnämnd	14	-6 220	-6 206	12 472	-18 678	-6 645	5
S:a Byggnadsnämnd – Bostadsanpassning	-69	-2 900	-2 969	0	-2 969	-2 970	-120

Verksamhetsmätt

	2014	2013	2012	2011	2010
Antal ärenden beslut (1)	927	955	846	838	1 402
<i>varav</i>					
Lokaliseringsprövning	36	49	43	54	47
Strandskyddsdispens	38	37	39	22	34
Olaga byggnadsåtgärder	28	22	20	16	14
Bygglov/ bygganmälan (1)	633	645	528	532	1 001
Nybyggnadskartor	93	64	60	80	145
Bostadsanpassning	99	138	156	134	161
Antal beviljade bygglov					
Nya enbostadshus	66	54	40	100	139
Tvåbostads-/flerbostadshus	-	-	-	2	-
Fritidshus	1	-	-	1	-
Lägenheter	-	-	-	40	2
Ersättningshus	2	-	7	1	4
Total nybyggnation	69	54	47	104	143

(1) Fr o m 2011 års verksamhetsmätt för totalt antal ärenden och bygglov/bygganmälan inte jämförbar bakåt i tiden på grund av ny plan- och bygglag. Två ansökningar har nu återgått till en i bygglovprövningen.

Med fokus på kvalitet, energi, lust och glädje!

Den kommunala produktionen omfattar förskola och skola, äldreomsorg och insatser till personer med funktionsnedsättning samt kulturverksamhet. De 3 produktionsområdena arbetar utifrån kommunövergripande mål och mål på den egna nivån för ständig förbättring. Gemensamt för den kommunala produktionen är att verksamheten ska ha hög kvalitet. På detta sätt ska den kommunala verksamheten bidra till att Ekerö blir 10:e bästa skolkommun och 10:e bästa Äldreomsorgskommun. Ekerö kultur bidrar via skolbiblioteken och genom att erbjuda skapande verksamhet inom omsorg, förskola och skola samt i fritidsverksamheten.

Måluppfyllelse

Produktionsområden, genom sin produktionsledning, har dels att prioritera satsningar som stödjer den beställande nämndens mål. Dels att tydliggöra de egna satsningsområdena för förflyttning i önskad utveckling av verksamheten, som helhet och i enheterna, från nuläge till uppsatt mål.

Barn och utbildning

Fyra strategiska målområden är identifierade, samtliga relaterade till målsättningen att Ekerö kommun ska vara en av landets 10 bästa skolkommuner. Genomsnittlig måluppfyllelse är 2,3.

Tre av målen uppskattas vara "inte helt uppnådda, men är på väg". Det handlar om chefsrollen – rollen som pedagogisk ledare, undervisningens kvalitet och det systematiska kvalitetsarbetet – resultatuppföljning. Ett mål är "ej uppnått, men påbörjat". Målet En skola för alla - strategier och undervisningens kvalitet är påbörjat men inte nått. Alla målen har ett antal indikatorer och en handlingsplan för att man ska kunna bedöma att man är på väg mot de uppsatta målen.

Omsorg

Omsorgen har identifierat fyra mål och har genomsnittlig måluppfyllelse på 2,3.

Ett av målen är "uppnått", det gäller kvalitetssäkrad verksamhet där man arbetar strukturerat med kvalitetssäkringssystem. Ett av målen är "inte helt uppnått, men är på väg", Valfrihet(kvalitetsuppföljning kunder). Två av målen är "Ej uppnådda, men påbörjade", Informationsstrategi(strukturerat arbete kring information) och Ekonomi (sektionerna ska bära både lokal och central OH-kostnad).

KS -PRODUKTIONSORGANISATION

Resultat 2014:	-1,8 mkr
Varav produktionsområde	
• Barn- och utbildning	1,9 mkr
• Omsorg	-4,5 mkr
• Kultur	0,8 mkr

Ansvarsområden:

Enheter i kommunal regi:

- Förskolor, grundskolor inklusive fritidshem, grundsärskola, resursteam, matproduktion, individuellt gymnasieprogram.
- Äldreomsorg i särskilt boende och hjälp i hemmet, insatser för personer med funktionsnedsättning i gruppbostad och daglig verksamhet.
- Kulturskola, fritidsgårdar, fritidslubb, konferensverksamhet vid Ekebyhovs slott, programverksamhet och ett antal andra uppdrag kultur.

Tre produktionsområden med ansvarig chef. Inom produktionsområde resultatenheter eller sektioner med ansvariga chefer.

Kommunstyrelsens ordförande:

2015 Adam Reuterskiöld
2014 Peter Carpelan (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2014

- Meritvärdet i skolan ökade.
- Ny bibliotekslag 1/1 2014
- Skolbibliotek invigdes på Ekerö IM
- Fritidsgårdsbibliotek startades på Tråkvista fritidsgård
- Integrerad biblioteksweb lanserades i februari
- Ekgården särskilda boende Silvia-certifierades

Kultur

Produktionsområdet har fyra egna mål som stödjer kommunens övergripande mål och nämndens mål. Genomsnittlig måluppfyllelse 2,8. Innehållet i målen är förändrade.

Av de tre målen är ett "inte helt uppnått, men på väg", det gäller Möten mellan människor (utveckla förutsättningar för möten mellan människor). Tre mål är "Ej uppnådda, men påbörjade". Det handlar om att Utveckla ny verksamhet (i gränslandet mellan nuvarande verksamhetsområden), Verksamheterna ska vara jämställda och tillgängliga (i praktiken göra verksamheterna tillgängliga för alla människor) och Miljömedvetenhet och användande av miljövänliga naturliga produkter ((miljöanpassning, miljömedvetenhet och medvetna val).

Prioriterade uppdrag

Gemensamt för den kommunala produktionen har varit arbetet med kommunens gemensamma värdegrund samt arbete kring information och informationsspridning både internt och externt.

Barn och utbildning

Utbildningsinsatser under året bygger i hög utsträckning på kollegiealt lärande, på nätverksbyggen och på idén att det finns värden att beakta i att pedagoger möts över skolgränser för att tillsammans bidra till den pedagogiska utvecklingen inom både förskola och skola. Exempel på det är Matematiklyftet som bygger på kollegialt lärande och som varit mycket framgångsrikt. Projektet Learning Study i samarbete med Högskolan i Jönköping bidrar till att utveckla lärares undervisningsmetoder och göra ändamålsenliga variationer i undervisningen för att öka barnens förståelse och kunskaper i ämnet. Inom förskolan har satsningen på det Reggio Emilia-inspirerade förhållningssättet fortsatt med hjälp av en pedagogista som har handlett arbetslag kring teoretiska grunder och vardagspraktik. Det syns en tydlig utveckling genom den pedagogiska dokumentationen och de pedagogiska miljöerna där synsättet att miljön är en aktiv pedagog implementerats.

Under 2014 har arbete påbörjats med att ta fram en övergripande Elevhälsoplan som syftar till att öka trivsel, minska dåligt mående och ge högre resultat för våra elever genom att skapa en gemensam tydlig och vetenskapligt förankrad struktur för arbetet vad gäller främjande förebyggande och åtgärdande insatser. Önskan är också att kunna öka individualiseringen inom befintliga barn- och elevgrupper.

Under året har arbetet intensifierats med att säkerställa behörigheten för lärare i skola, förskola och fritidshem. Ett IT-verktyg har köpts in för bättre kontroll och uppföljning. En satsning har inletts på lärare som har sin behörighet inom räckhåll.

IKT - it, kommunikation och teknisk-pedagogiskt stöd blir allt viktigare i skolan. Året har präglats av inköp av IT-produkter, ansökningar om projektstöd och deltagande i konferenser och mässor och projekt där lärare fått möjlighet att prova IT i undervisningen med stöd av IT-pedagog. Uppgårdsskolan har gjort en egen satsning på 1:1 för sin åk 8, vilket har lett till att intresset och kreativiteten har ökat avsevärt. En förskoleapp är utvecklad och idéer finns om att skapa en gemensam digital plattform. Produktionsledningen har inrättat ett IKT-råd för ett sammanhållet driv i frågan. En utvecklingsledare kommer att anställas för att leda arbetet.

Under 2014 enades produktionsområdet kring gemensam inriktning och kvalifikationskrav för förstelärare utifrån bl a Skolverkets riktlinjer. Stöttning har skett i att starta ett nätverk för att snabbare och säkrare hitta sin roll i sina respektive skolor.

Samtliga utvecklingsarbeten är inriktade mot att möta målet att vara en av landets 10 bästa skolkommuner. Det genomsnittliga meritvärdet var för 2014, 228,6 meritpoäng. Detta innebär en ökning jämfört 2012 med 2,6 poäng.



I jämförelse med landets övriga kommuner det 14:e bästa resultatet. Andelen elever med godkända betyg i alla ämnen som stadigt har ökat och nu ligger på 86 procent att jämföra med Stockholms län och samtliga kommuner som ligger på snittet 77 procent.

Omsorg

Färingsöhemmet avslutade 2014 ett årslångt projekt för att främja måltidskvaliteten och måltidsglädjen för de boende. Tillsammans med en dietist har ett förhållningssätt och struktur arbetats fram. Under 2015 påbörjas arbete med att utbilda och överföra kunskaperna till Ekgårdens personalgrupper.

Inom LSS-verksamheterna har ett arbete genomförts med att genomlysna vårdaryrkets uppdrag och kompetenskrav i samband med detta konverterades titeln vårdare till stödassistent för att synliggöra yrkesrollen.

Lättläst material har tagits fram under året bl a för att informera brukarna om den dokumentation som genomförs men även information för de som ska flytta till gruppboende. Lansering sker när stödjande verksamhetssystem är i drift.

Anhörigkonsulenterna har arbetat vidare med anhöriglänkarna och då särskilt utveckling av länken för anhöriga till psykisk funktionsnedsättning. En anhöriglänk kan på ett strukturerat sätt avlasta den anhörige om denne så önskar, genom att förmedla kontakter till de deltagande verksamheterna. Anhöriggruppen har under året arbetat tillsammans med en filmpedagog från Film Stockholm och skapat egna digitala berättelser om hur det är att vara anhörig till en närstående med psykisk ohälsa. Premiärvisning sker i slutet på januari 2015. Under 2015 är ambitionen att anhörigstödet ska utvecklas inom boendestödet.

Ekgården har använt tidigare års överskott till kompetensutveckling av alla personal i demenskunskap.

Ett 2-årigt projekt "Kreativt åldrande, berättarkonst och funktionshinder" initierades 2014 och engagerar personal och brukare från Ekgårdens äldreboende, Ekdungens dagverksamhet, Ekerö dagverksamhet inom LSS och biblioteket under ledning av etnolog George Drakos och animatören Stanislaw Przybylski. Olika berättartekniker som sång, musik, konst, bilder, minneslådor m m har resulterat i en samproducerad musikvideo och arbetsätt som kan inspirera till berättande anpassat efter personers förutsättningar att kommunicera.

Kultur

Kulturskolan breddar sitt utbud i syfte att nå fler barn och unga. Nya ämnen är Musikmix, Skapa i Studio, Spela i Band, Film och Media samt Minimusikal. Kulturskolan samarbetar även med Fri-

tidsgårdarna kring låtskrivarverkstäder innefattande studio och inspelning. Ny åldersgräns, 21 år, infördes för Kulturskolan under hösten.

Kulturskolan har under året genomfört ett Skapande Skola-projekt med inriktning film i kommunens grundskolor med stöd från Kulturrådet. Projektet uppmärksammades av Film Stockholm och Svenska Filminstitutet som beviljade projektstöd för utveckling av filmämnet. Kulturpedagogen arbetar med dans och rörelse i grundskolan samt handledning till lärare och grundskolepersonal. Ekerö kulturproduktion har arbetat med utställningar och föreställningar. En arkitekturutställning och konstutställning som ihågkomst av Ralph Erskine som skulle ha fyllt 100 år 2014. Festkonsert i Ekebyhovs Slottspark med anledning av kungabesöket i kommunen. I samband med många utställningar erbjöds även riktade aktiviteter till barn och ungdomar t ex "skrotutställning" och "skrotbyggerverkstad" med skapande under ledning av en konstnär.

Ekerö fritidsgårdar har fortsatt arbeta med olika uppsökande insatser baserade på verksamhetens tidigare framtagna handlingsplan för nyrekrytering av ungdomar. "Utåtriktade fritidsledare" och platsobunden lördagsverksamhet är exempel på detta. Trainee verksamheten permanentades 2014 och aktiviteter under året har varit Boodla-projektet (delaktighet, demokrati och ekologi), ungdomsmässan i Träkvista fritidsgård, aktiviteter i samband med skolavslutningen i samverkan med andra aktörer, ungdomsmaskerad i samarbete med Ekebyhovs Slott och ett stort antal övriga aktiviteter. Fritidsgårdens personal har deltagit i en bred kompetensutveckling under året inom bl a missbruksproblematik, främjandepedagogik, normkritiskt förhållningssätt och forskning kring ungdomars mötesplatser.

Samtliga verksamheter kunde redovisa uppgångar i sina verksamheter, med ökad utlåning i biblioteken, fler barn i fritidsverksamhet, fler elever i kulturskolan och fler besökare på Ekebyhovs Slott.



Ökad tillgänglighet till bibliotekets tjänster var i fokus under året, bland annat den fortsatta implementeringen av RFID-tekniken. Den nya integrerade bibliotekwebben på Internet lanserades. Ekerö IM startade upp ett skolbibliotek och Träkvista fritidsgård öppnade ett Fritidsgårdsbibliotek i syfte att öka intresset för läsning. Bibliotekets programverksamhet med särskilt fokus på barn och unga är omfattande som exempel kan nämnas barnlördagar, Nordisk speldag, författarbesök och föreläsningsserien "EKERÖ Talar" med fokus på att lyfta fram intressanta personer boende i kommunen.

Ekonomi och verksamhet

Produktionsorganisationens tre områden redovisar ett underskott på ca -1 300 tusen kronor. Produktionsområden och enheter genomför sin verksamhet enligt avtal och överenskommelser med kommunens tre beställarnämnder. De redovisade intäkterna i produktionen är nästan i sin helhet de ersättningar de får från nämnderna för utfört uppdrag. Resultatet motsvarar -0,2 procent av årets bruttokostnad på 745 mkr.

Nästan all verksamhet i produktionsområdena är volymrelaterad. Det betyder att när volymerna förändras – antal barn i förskola, skola, utförda hemtjänsttimmar eller dygn på särskilt äldreboende, omfattning av behov hos personer med funktionsnedsättning, som exempel – förändras ersättning till verksamheten. Den kommunala produktionen balanserar också över- och underskott över årsskiftet. De ekonomiska förutsättningarna för den interna produktionen är i och med detta likvärdig med att nämnderna beställer verksamhet från privata utförare av kommunal verksamhet

Barn och utbildning

Överskottet 2,4 mkr består av en intäktsökning på 7,4 mkr samtidigt som kostnaderna varit högre med 5,0 mkr i förhållande till budget. Högre lokalintäkter ca 1,0 mkr, högre driftsbidrag 3,6 mkr (exkl ökat lokalbidrag) varav 2,6 mkr beror på högre tilläggsbelopp för elever och barn i behov av särskilt stöd men även extra bidrag efter KF:s beslut om satsning på matematik och IT, samt fler elever. Ökade externa intäkter beror på att skolorna i högre utsträckning erhållit statsbidrag för matematiklyft och förstelärare än budgeterat.

De ökade kostnaderna under året består av högre personalkostnad än budgeterat delvis på grund av förstelärare (där finns överskott på intäktssidan) men även på grund av personalförstärkning, totalt 1,6 mkr. Städkostnaderna överskrider budget med 600 tkr beroende på ökade kostnader i samband med uppsägning av avtal. Satsningar har gjorts på IT-utrustning och licenser genom KF:s satsning samt omdisponering av egna medel. Några enskilda enheter visar på underskott och arbetar mot en ekonomi i balans med hjälp av handlingsplan.

Omsorg

Underskott 4,5 mkr för hela området. Verksamheterna hemtjänst, boendestöd och personlig assistans har haft stora volymminskningar jämfört budget. Enheterna har haft svårt att snabbt anpassa bemanningen efter volymminskningarna som motsvarar 5,6 mkr. En tidsstudie över personalens arbetade tid hos brukare/kund i förhållande till deras totala arbetstid medförde en schemaöversyn som minskade personalkostnaderna.

Hemstjänsten har inte förutsättningar att balansera sina kostnader fullt ut. Schablontiderna hos kund har minskat utan att uppdragens innehåll förändrats i motsvarande grad, därtill är restiden för ett antal kunder kostnadsdrivande. Även boendestödet kommer att genomföra en tidsstudie med förväntad översyn av ledtider. Övriga verksamheter inklusive produktionsledningen har visat på en allmän ekonomisk återhållsamhet med anledning av produktionsenhetens ekonomiska läge



Kultur

Resultatet är ett överskott på 0,8 mkr. Den positiva avvikelsen beror till större delen på lägre personalkostnader pga vakanshållna befattningar och långvariga sjukskrivningar. Överskottet täcker underskottet på Ekebyhovs Slott som har ett mindre underskott på grund av lägre externa intäkter än budgeterat -167 tkr.

Framtid

Barn och utbildning

Produktionsområdet strävar efter att erbjuda verksamheter av god kvalitet där varje barn ges möjligheter att förverkliga sig själv i samspel med andra samt att utveckla kunskaper och kvalitéer väl

lämpade för att möta framtida behov där förmågan att ta ställning, samarbete, kreativitet och att lösa problem är central.

Det övergripande målet är att Ekerö kommun ska bli en av landets 10 bästa skolkommuner. Till stöd för det kommer verksamheten att utgå från:

- Resultatfokus och undervisningens kvalitet med extra uppmärksamhet mot pojkars och flickors resultat, där pojkars slutbetyg generellt är väsentligt lägre än flickors.
- Övergripande Elevhälsoplan – Individualisering inom ramen för gruppen utifrån behov. Rätt till kvalitativ, trygg och likvärdig utbildning, oavsett förutsättningar.
- Samverkan med Socialtjänst och Produktionsområde kultur och fritid i både förebyggande, främjande och åtgärdande arbete.
- Digital förflyttning i samverkan med IT-enheten.
- Learning study som en strategi att utveckla undervisningens kvalitet.
- Systematiskt kvalitetsarbete och analyskompetens
- En satsning på Hållbar Utveckling inom ramen för produktionsområdets arbete kring förhållningssätt präglade av Reggio Emilias förskolepedagogik.

Omsorg

- En tillfällig paviljong med nio lägenheter sätts upp vid Färingsöhemmet våren 2015.
- Arbetet med att utveckla Ekgården till ett utbildningsäldreboende prioriteras under 2015. Det är ett led i att nå en långsiktig personalförsörjning.
- En planering kommer att ske inför kommunalisering av hälso- och sjukvårdsinsatser i bostad med särskild service och daglig verksamhet enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Övergången från landstinget beräknas till den 1 oktober 2015.
- Översyn av produktionsområdets organisation kommer att fortsätta i samband med lägre volymutveckling. Vid nyrekrytering kommer nya kravspecifikationer att arbetas fram med syfte att utveckla produktionsområdets strategiska förmåga.
- Inom ramen för verksamhetssystemet på socialkontoret har produktion Omsorg byggt en struktur för dokumentation enligt HSL. Succesivt ska alla personal inom produktionsenheten börja arbeta i verksamhetssystemet. En integration har beställts mellan verksamhetssystemet och produktion Omsorgs planeringssystem, för kvalitetssäkring och snabbare dokumentation.
- Produktion Omsorg deltar i projektet e-hälsa.
- Digitalisering av trygghetslarm
- Inför årsskiftet 2015/2016 förväntas hemtjänsten ingå i ett nytt tidsregistreringssystem som registrerar tiden inne hos kund.

Kultur

- Ombyggnaden av Foajén i Kulturhuset i Ekerö C 2015, vilket innebär bättre tillgänglighet och servicemöjligheter, bättre möjlighet till samverkan mellan olika aktörer, större synlighet.
- Implementeringen av RFID-tekniken kommer att slutföras
- Besökarundersökning kommer att genomföras på biblioteken för att få underlag för hur bibliotekens utbud ska kunna nå ut till fler grupper.
- Fortsatt kompetensutveckling inom områdena tillgänglighet och jämställdhet samt barnkonventionen.
- Olika samverkansprojekt kopplade till barnkonventionens olika delar stärker samverkan mellan Produktion Ekerö Kulturs enheter.
- Insatser görs för att stärka den administrativa utvecklingen av organisationen.

Bedömning måluppfyllelse	T		1	2	3	4
Produktionsområde Barn- och utbildning ● 2,3						
En skola för alla - strategier	→	●			✓	
Chefsrollen – pedagogisk ledare	↑	●		✓		
Undervisningens kvalitet	→	●		✓		
Systematiskt kvalitetsarbete	→	●		✓		
Produktionsområde Omsorg ● 2,3						
Kvalitetssäkrad verksamhet	↑	●	✓			
Informationsstrategi	↑	●			✓	
Valfrihet	↑	●		✓		
Ekonomi	↓	●			✓	
Produktionsområde Kultur ● 2,8						
Möten mellan människor		●		✓		
Utveckla ny verksamhet		●			✓	
Verksamheterna ska vara jämställda och tillgängliga		●			✓	
Miljömedvetenhet och användande av miljövänliga naturliga produkter		●			✓	

Ekonomi /har inte gjort något åt ”kryssen” för ianspr.tag. kolumnen

<i>Tkr inkl interna transaktioner</i>	2014	2014 % avvik	2014 Resultat	Intäkter utfall	Kostnader utfall	2013	2013 Resultat
TOTALT PRODUKTION	-1 329	-0,2%	4 488	744 149	745 478		4 488
PRODUKTION BARN OCH UTBILDNING	2 375	0,5%	2 375	483 963	-481 588		3 661
Brunna m fl förskolor	93	0,5%	93	18 883	-18 790	x	327
Ekebyhov/Gustavalunds förskolor	248	1,5%	248	16 663	-16 414		44
Ekendal/ Ekuddens förskolor	-390	-2,9%	-390	13 145	-13 534		-394
Gräsåker/ Knalleborgs förskolor	86	0,5%	86	17 898	-17 812		56
Stenhamra, Drottningholms förskolor	-110	-0,6%	-110	17 751	-17 860		171
Färentuna förskola och skola	432	1,4%	432	31 353	-30 921		268
Munsö/ Adels förskola och skola	19	0,1%	19	15 757	-15 738		-219
Skå förskolor och skola	268	1,2%	268	22 334	-22 066	x	90
Sundby förskola och skola	-156	-0,8%	-156	19 293	-19 449	x	-131
Ekebyhovsskolan	181	0,4%	181	46 242	-46 061		1 013
- Särskolan	-372	-3,1%	-372	11 452	-11 824		-140
Närlunda skola	171	0,7%	171	25 302	-25 131	x	564
Sanduddens skola	180	0,7%	180	24 606	-24 426	x	523
Stenhamra skola/Uppgårdsskolan	-127	-0,2%	-127	63 217	-63 344		413
Modersmål	-125	-4,3%	-125	2 820	-2 945		-459
Tappströmsskolan	-1 098	-2,9%	-1 098	37 341	-38 440		273
Tråkvista skola	-175	-0,4%	-175	45 168	-45 343		-491
Matproduktion	485	1,9%	485	25 445	-24 960		4
Ekerö resursteam	488	3,1%	488	16 121	-15 633		634
Individuella gymnasiet	168	2,7%	168	6 475	-6 307		346
Produktionsledning, gem verksamhet	2 107	45,9%	2 107	6 699	-4 592		771
PRODUKTION OMSORG	-4 471	-2,0%	-4 471	221 174	-225 645		448
Produktionsledning	1 739	94,1%	1 739	3 587	-1 848		1 493
Funktionsnedsättning	-35	0,0%	-38	97 832	-97 871	x	-287
Ordinärt boende	-4 853	-11,0%	-4 850	39 148	-43 998		-3 172
Särskilt boende	-1 322	-1,6%	-1 322	80 607	-81 929		2 350
Ekerö Rehab							64
PRODUKTION KULTUR	768	2,0%	768	39 011	-38 244		378
Produktionsledning	291	4,6%	291	6 653	-6 362		493
Bibliotek	467	4,2%	467	11 676	-11 209	x	-179
Kulturskola	71	0,8%	71	8 486	-8 415		26
Ekebyhovs slott	-167	-3,9%	-167	4 105	-4 272		-179
Fritidsgårdar inkl fritidsklubb	106	1,3%	106	8 091	-7 985		217

(x) Enheter som ianspråktagit tidigare års ackumulerade överskott enligt regelverket.

Resultatet är i förhållande till budgeterat resultat som är = 0, lika stora intäkter som kostnader för alla enheter och sektioner/produktionsområden.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Verksamhetens intäkter	1	233 531	218 194	301 058	288 201
Jämförelsestörande intäkter	3	38 031	12 639	38 031	22 131
Verksamhetens kostnader	2	-1 424 435	-1 469 598	-1 465 324	-1 510 980
Jämförelsestörande kostnader	3	-20 363	-428	-20 363	-428
Avskrivningar	6	-48 980	-48 654	-59 142	-61 508
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-1 222 216	-1 287 847	-1 205 740	-1 262 584
Skatteintäkter	4	1 177 346	1 227 973	1 177 346	1 227 973
Generella statsbidrag och utjämning	4	105 125	110 630	105 125	110 630
Finansiella intäkter	5	2 119	1 855	602	766
Jämförelsestörande finansiella intäkter	3	10 107	12 050	11 602	12 050
Finansiella kostnader	5	-20 739	-17 851	-34 224	-29 169
Årets resultat		51 741	46 810	54 710	59 666
Aktuell skatt Ekerö Bostäder AB				-724	-2 790
ÅRETS RESULTAT		51 741	46 810	53 986	56 877
Avgår försäljning anläggningstillgångar		-9 834	-11 936		
lanspråktagande öronmärkt EK - Matematiklyft & IT		0	1 000		
lanspråktagande öronmärkt EK - Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryg		3 749	9 000		
lanspråktagande öronmärkt EK - pensionsreserv		12 656	0		
BALANSERAT ÅRETS RESULTAT		58 312	44 874		

Balansräkning

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	6	1 035	8 195	1 035	8 195
Materiella anläggningstillgångar	6	1 029 569	934 802	1 498 758	1 416 824
Finansiella anläggningstillgångar	7	65 187	63 127	61 264	59 204
Summa anläggningstillgångar		1 095 791	1 006 124	1 561 057	1 484 223
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsmark	8	448	1 501	448	1 501
Kortfristiga fordringar	9	107 994	156 132	108 927	157 870
Kassa och bank	10	52 627	35 863	56 312	38 052
Summa omsättn.tillgångar		161 069	193 496	165 687	197 423
Summa tillgångar		1 256 860	1 199 620	1 726 744	1 681 647
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	11	51 741	46 810	53 987	56 877
Resultatutjämningsreserv		12 000	21 300	12 000	21 300
Övrigt eget kapital		325 348	367 789	348 595	393 342
Summa eget kapital		389 089	435 899	414 582	471 519
Avsättningar					
Pensioner och liknande förpliktelser	12	114 993	127 180	114 993	127 180
Särskild löneskatt pensionsskuld		27 897	30 915	27 897	30 915
Övriga avsättningar		65 000	65 000	76 640	79 430
Summa avsättningar		207 890	223 095	219 530	237 525
Skulder					
Långfristiga skulder	13	196 297	175 623	612 697	589 623
-varav förutbetalda anslutningsavgifter		95 636	0	95 636	0
-varav banklån		100 000	175 000	516 400	589 000
-varav investeringsbidrag		661	622	661	622
Kortfristiga skulder					
Kortfristiga skulder	14	463 583	365 002	479 934	382 979
-Varav banklån med förfall inom 1 år		274 328	141 536	276 728	143 936
Summa skulder		659 880	540 625	1 092 632	972 603
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 256 860	1 199 620	1 726 744	1 681 647
			0		
Ansvarsförbindelser					
Borgensåtaganden	15	433 842	467 340	1 091	36 038
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	16	394 482	376 609	394 482	376 609
Särskild Löneskatt på pensionsförpliktelser	16	95 701	91 365	95 701	91 365
Visstidspension inkl särskild löneskatt	16	6 667	1 022	6 667	1 022
Förlustansvar för egnahemslån	15	1 397	1 247	1 397	1 247
S:a ansvarsförbindelser		932 089	937 583	499 338	506 281

Kassaflödesrapport

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		51 741	46 810	53 987	63 605
Justering för ej likviditetspåverkande poster	17	69 499	64 444	80 984	73 359
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		121 240	111 254	134 970	136 964
Justering för rörelsekapitalets förändring					
Ökn(-)/minskn(+) förråd	18	182	-1 053	182	-1 053
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar	19	5 817	23 303	5 515	22 842
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder	20	-13 795	34 572	-14 977	36 198
Medel från verksamheten efter förändring av rörelsekapital		113 444	168 076	125 690	194 951
INVESTERINGAR					
Inköp av materiella tillgångar	6	-141 742	-118 259	-161 191	-151 019
Avyttrade materiella tillgångar	6	-268	4	-269	6 793
Inköp av immateriella tillgångar	6	0	-8 365	0	-8 365
Avyttrade immateriella tillgångar		0	0	0	0
Inköp av finansiella tillgångar	21	0	0	0	0
Avyttrade finansiella tillgångar	21	200	224	245	224
Investeringsnetto		-141 810	-126 396	-161 215	-152 367
FINANSIERING					
Ökning långfristiga fordringar	24	0	-1 438	0	-1 438
Minskning av långfristiga fordringar	22	53	674	54	674
Långfristig upplåning	25	0	0	0	0
Amortering av skuld	23	0	-57 792	-200	-60 192
Kortfristig upplåning		0	0	0	0
ökning av investeringsbidrag	28	700	0	700	0
Minskning av investeringbidrag	28	-39	-39	-39	-39
Ökning av förutbetalda anslutningsavgifter	26	13 523	151	13 523	151
Finansieringsnetto		14 238	-58 444	14 038	-60 845
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	27	0	0	0	0
Förändring av kassa och bank		-14 128	-16 764	-21 487	-18 261
Likvida medel vid årets början		66 755	52 627	77 799	56 312
Likvida medel vid periodens slut		52 627	35 863	56 312	38 052

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
		2013	2014	2013	2014

NOTER Tkr	Kommun		Koncern	
	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
	2013	2014	2013	2014
Not 1. Verksamhetens intäkter				
Taxor och Avgifter	108 540	92 348	108 540	92 348
Hyror och arrenden	32 375	32 669	104 336	109 172
Bidrag	71 335	79 022	71 335	79 022
Försäljning av verksamhet och entreprenad	7 955	9 555	7 955	6 212
Övriga intäkter	13 325	4 600	8 892	1 997
S:a verksamhetens intäkter	233 531	218 194	301 058	288 751
Not 2. Verksamhetens kostnader				
Etreprenad och köp av verksamhet	-563 862	-528 951	-563 862	-528 951
Bidrag och transfereringar	-35 154	-36 022	-35 154	-36 022
Externa löner	-462 606	-474 507	-467 863	-468 822
Arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och pensionskostnader	-192 836	-204 080	-194 516	-206 384
Övriga kostnader	-169 977	-226 038	-203 929	-270 801
S:a verksamhetens kostnader	-1 424 435	-1 469 598	-1 465 324	-1 510 980

Not 3. Jämförelsestörande poster				
Verksamhetens intäkter				
Intäkter försålda anläggningstillgångar	0	0	0	9 492
Intäkter försålda tomter	22 491	12 639	22 491	12 639
Återbetalning av avtalsförsäkring (AGS-KL) (AVBF-KL)	15 540	0	15 540	0
S:a verksamhetens intäkter	38 031	12 639	38 031	22 131
Verksamhetens kostnader				
Kostnader försålda anläggningstillgångar	0			
Kostnader försålda bostadsrätter	-273	-152	-273	-152
Kostnader försålda tomter	-7 435	-275	-7 435	-275
Sänkt diskonteringsränta pensioner inkl särskild löneskatt	-12 656	0	-12 656	0
S:a verksamhetens kostnader	-20 363	-428	-20 363	-428
Finansiella intäkter				
Bostadsrätter	10 107	12 050	11 592	12 050
S:a finansiella intäkter	10 107	12 050	11 592	12 050
Not 4. Skatteintäkter och utjämningsystem				
<i>Kommunalskatteintäkter</i>				
Preliminära skatteintäkter	1 183 090	1 230 632	1 183 090	1 230 632
Slutavräkning	617	-2 843	617	-2 843
Preliminär slutavräkning	-6 365	184	-6 365	184
Övriga skatteintäkter	4	0	4	0
S:a kommunalskatteintäkter	1 177 346	1 227 973	1 177 346	1 227 973
<i>Generella statsbidrag och utjämningsbidrag LSS</i>				
Utjämningsbidrag LSS	37 462	40 338	37 462	40 338
S:a utjämningsbidrag LSS	37 462	40 338	37 462	40 338
<i>Kommunal utjämningsbidrag</i>				
Inkomstutjämningsbidrag	-57 491	-53 065	-57 491	-53 065
Kostnadsutjämningsbidrag	64 795	69 035	64 795	69 035
Regleringsbidrag/avgift	11 887	6 104	11 887	6 104
S:a utjämningsbidrag	19 191	22 074	19 191	22 074
<i>Kommunal fastighetsavgift</i>				
Kommunal fastighetsavgift	48 472	48 218	48 472	48 218
S:a kommunal fastighetsavgift	48 472	48 218	48 472	48 218
S:a generella statsbidrag och utjämningsbidrag	105 125	110 630	105 125	110 630

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
S:a skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning		1 282 471	1 338 603	1 282 472	1 338 603
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>					
Slutavräkning		24	-109	24	-109
Preliminär slutavräkning		-244	7	-244	7
Not 5. Finansiella intäkter och kostnader					
<i>Finansiella intäkter</i>					
Utdelning aktier		600	155	0	26
Borgensavgifter		1 088	1 088	0	0
Övriga ränteintäkter		133	112	304	112
Ränteintäkter bank		298	500	298	628
S:a finansiella intäkter		2 119	1 855	602	766
<i>Finansiella kostnader</i>					
Räntekostnader på långfristiga lån		-16 834	-15 383	-30 319	-26 701
Övriga räntekostnader		-279	-525	-279	-525
Räntekostnader på pensioner inklusive särskild löneskatt		-3 626	-1 943	-3 626	-1 943
S:a finansiella kostnader		-20 739	-17 851	-34 224	-29 169
Not 6. Immateriella och materiella anläggningstillgångar					
Akkumulerade värden					
Immateriella anläggningar					
Anskaffningsvärde		3 908	12 273	3 908	12 273
Ackumulerade avskrivningar		-2 873	-4 078	-2 873	-4 078
Ackumulerade nedskrivningar				0	0
Bokfört värde		1 035	8 195	1 035	8 195
Avskrivningstider		5 år	5 år	5 år	5 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar					
Materiella anläggningar					
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>					
Anskaffningsvärde		1 365 892	1 263 427	1 926 886	1 845 558
Ackumulerade avskrivningar		-475 858	-465 420	-585 854	-586 589
Ackumulerade nedskrivningar		0	0	0	0
Bokfört värde		890 034	798 007	1 341 032	1 258 969
Avskrivningstider		10-50 år	10-50 år	10-70 år	10-70 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar					
<i>Maskiner och inventarier</i>					
Anskaffningsvärde		175 277	175 600	182 498	182 992
Ackumulerade avskrivningar		-141 641	-147 647	-147 210	-153 667
Ackumulerade nedskrivningar		0	0	0	0
Bokfört värde		33 636	27 953	35 288	29 325
Avskrivningstider		5-10 år	5-10 år	5-10 år	5-10 år
Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar					
<i>Pågående, ny och till- och ombyggnad</i>					
Redovisat vid värde vid årets början		39 121	44 732	55 233	60 987
Rättning av tidigare års investeringsprojekt		268	0	268	0
Investeringar		137 595	126 624	138 021	130 059
Aktivering av investeringsprojekt		-71 085	-62 514	-71 085	-62 514
Redovisat värde vid årets slut		105 899	108 842	122 437	128 532
<i>Investeringsprojekt aktiveras när anläggningen tas i bruk</i>					
Arets förändringar					
<i>Immateriella tillgångar</i>					
Redovisat värde vid årets början		1 539	1 035	1 539	1 035
Investeringar		0	8 365	0	8 365
Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar		0	0	0	0
Nedskrivningar		0	0	0	0
Återförda nedskrivningar		0	0	0	0
Avskrivningar		-503	-1 205	-503	-1 205
Övriga förändringar		0	0	0	0
Redovisat värde vid årets slut		1 035	8 195	1 035	8 195
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>					
Redovisat värde vid årets början		759 129	784 639	1 307 624	1 235 645

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Investeringar		0		0	0
Aktivering pågående projekt		66 058	52 400	84 038	81 476
Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar		0		-263	-6 790
Nedskrivningar		0		0	0
Återförda nedskrivningar		0		0	0
Avskrivningar		-40 548	-39 032	-50 367	-51 363
Övriga förändringar		0		0	0
Redovisat värde vid årets slut		784 639	798 007	1 341 032	1 258 968
<i>Maskiner och inventarier</i>					
Redovisat värde vid årets början		32 079	33 324	33 361	34 976
Investeringar		9 174	1 750	10 198	1 921
Aktivering pågående projekt		0	0	0	0
Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar		0	-9	0	-9
Nedskrivningar		0	0	0	0
Återförda nedskrivningar		0	0	0	0
Avskrivningar		-7 929	-7 112	-8 272	-7 563
Redovisat värde vid årets slut		33 324	27 953	35 288	29 325
<i>Pågående, ny och till- och ombyggnad</i>					
Redovisat värde vid årets början		39 121	44 732	55 233	60 987
Rättning av tidigare års investeringsprojekt		268	0	268	0
Investeringar		76 428	126 624	138 021	130 059
Aktivering av investeringsprojekt		-71 085	-62 514	-71 085	-62 514
Redovisat värde vid årets slut		44 732	108 842	122 437	128 532
Immateriella anläggningar totalt		1 035	8 195	1 035	8 195
Materiella anläggningstillgångar totalt		1 029 569	934 802	1 498 758	1 416 824
Investeringar totalt		141 742	118 260	161 191	151 019
Avskrivningar totalt		-48 980	-48 654	-59 142	-61 508
Aktivering av tidigare års investeringsprojekt totalt		-71 085	-62 514	-71 085	-62 514
Utrangering/försäljning och rättning tidigare års investeringsprojekt totalt		268	-4	269	-6 793
Taxeringsvärde mark och byggnad					
Småhus		7 570	6 658	19 882	18 711
Hyreshus bostäder		2 420	2 434	588 040	591 649
Tomt för småhus, småhus under uppförande		10 743	11 154	12 256	11 154
Tomt för hyreshus, bostäder under uppförande		3 950	3 950	3 574	3 950
Hyreshus lokaler		9 585	9 585	14 614	14 238
Industrienhet tomtmark		837	837	1 354	1 760
S:a taxeringsvärde mark och byggnad		35 105	34 618	639 720	641 462
Not 7. Finansiella anläggningstillgångar					
<i>Aktier och andelar</i>	<i>Antalet andelar</i>				
AB Ekerö Bostäder, 556519-3645	10 000 100%	4 600	4 600	0	0
Kommunsamköp AB	9	1	1	1	1
FöreningsSparbanken AB	27	1	1	1	1
AB Vårlyjus	625	125	125	125	125
Stockholmsregionens Försäkring AB	24 301	2 430	2 430	2 430	2 430
Roslagsvatten AB	7 187	0	1 437	0	1 437
Stockholms Läns Företagarförening	68	1	1	1	1
Föreningen Folkets Hus i Färentuna	450	5	5	5	5
HBV	4	0	0	40	40
S:a aktier och andelar		7 163	8 600	2 603	4 041
<i>Långfristiga fordringar</i>					
Lämnade lån till anslutningsavgifter		673	0	673	0
Bostadsrätter		1 020	796	1 657	1 432
Övriga långfristiga fordringar		0	0	0	0

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
<i>Bidrag till statlig infrastruktur</i>					
Medfinansiering till väg 261		58 931	56 331	58 931	56 331
Periodisering		-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
S:a bidrag till statlig infrastruktur		56 331	53 731	56 331	53 731
<i>Medfinansiering till väg 261 periodiseras i 25 år</i>					
S:a långfristiga fordringar		58 024	54 527	58 661	55 163
S:a finansiella anläggningstillgångar		65 187	63 127	61 264	59 204
Not 8. Förråd och exploateringsfastigheter					
<i>Förråd</i>					
Kontorservice		162	123	162	123
S:a förråd		162	123	162	123
<i>Exploateringsfastigheter</i>					
Kostnader runt exploateringsverksamhet		287	1 378	287	1 378
S:a exploateringsfastigheter		287	1 378	287	1 378
S:a förråd och exploateringsfastigheter		448	1 501	448	1 501
Not 9. Kortfristiga Fordringar					
Kundfordringar		42 520	13 374	42 689	14 136
Diverse kortfristiga fordringar		11 243	106 369	11 317	106 630
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		54 171	36 389	54 921	37 104
-varav preliminär fastighetssavgift och slutavräkning skatteintäkter		33 597	21 249	33 597	21 249
S:a kortfristiga skulder		107 934	156 132	108 927	157 870
Not 10. Kassa och bank					
Plusgirot/bankgirot		-10 801	-38	-10 801	-38
Swedbank		2 176	2 686	2 176	2 686
Nordea		61 252	33 215	64 937	35 404
S:a kassa och bank		52 627	35 863	56 312	38 052
Not 11. Eget kapital					
Årets resultat		54 741	46 810	53 987	56 877
Resultatutjämningsfond		12 000	21 300	12 000	21 300
Övrigt eget kapital		322 287	367 789	348 595	393 342
-varav medel resultatöverföring produktionen		10 982	6 825	10 982	6 825
-vara övrig reservering		30 565	13 265	30 565	13 265
UB eget kapital		389 029	435 899	414 582	471 519
-varav balansenheterna:					
Vatten och Avlopp					
IB eget kapital		-3 318	0		
Årets resultat		3 258	0		
Omfört till/från förutbetald intäkt ¹ .		0	0		
UB eget kapital Vatten och Avlopp		-60	0		
Renhållning					
IB eget kapital		0	0		
Årets resultat		472	-30		
Omfört till/från förutbetald intäkt ¹ .		-472	30		
UB eget kapital Renhållning		0	0		

¹. Överuttag av bruksavgifter skall återföras till VA-och RH kollektivet inom en tre års period. Överuttaget är bokfört som en förutbetald intäkt

Tkr	Not	Kommun			Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Balanskravsanalys		2010	2011	2012	2013	2014
Årets resultat enligt resultaträkning		72 806	37 203	23 741	51 741	46 810
-Avgår försäljning anläggningstillgång		0	-28 809	-9 370	-9 834	-11 936
IB Resultatutjämningsreserv		0	0	0	0	-12 000
- Årets uppbyggnad		0	0	0	-12 000	-9 300
+ Årets disponering		0	0	0	0	0
IB Resultatutjämningsreserv		0	0	0	-12 000	-21 300
IB Pensionsreserv		-23 000	-23 000	-13 221	-13 221	-565
- Årets uppbyggnad		0	0	0	0	0
+ Årets disponering		0	9 779	0	12 656	0
UB Pensionsreserv		-23 000	-13 221	-13 221	-565	-565
IB Infrastruktursatsning		-9 000	-16 000	-16 000	-16 000	-20 000
- Årets uppbyggnad		-7 000	0	0	-4 000	0
+ Årets disponering		0	0	0	0	0
UB Infrastruktursatsning		-16 000	-16 000	-16 000	-20 000	-20 000
IB Underhållsåtgärder		0	-30 000	-19 202	-3 749	0
- Årets uppbyggnad		-30 000	0	0	0	0
+ Årets disponering		0	10 798	15 453	3 749	0
UB Underhållsåtgärder		-30 000	-19 202	-3 749	0	0
IB Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö		0	0	0	0	-9 000
- Årets uppbyggnad		0	0	0	-9 000	-1 500
+ Årets disponering		0	0	0	0	9 000
UB Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö		0	0	0	-9 000	-1 500
IB Badplatser och simskolor		0	0	0	0	0
- Årets uppbyggnad		0	0	0	0	-1 500
+ Årets disponering		0	0	0	0	0
UB Matematiklyft & IT		0	0	0	0	-1 500
IB Skolsatsning, Matematiklyft & IT		0	0	0	0	-1 000
- Årets uppbyggnad		0	0	0	-1 000	-3 800
+ Årets disponering		0	0	0	0	1 000
UB Matematiklyft & IT		0	0	0	-1 000	-3 800
IB Integration		0	0	0	0	0
- Årets uppbyggnad		0	0	0	0	-2 000
+ Årets disponering		0	0	0	0	0
UB Matematiklyft & IT		0	0	0	0	-2 000
Balanskravsresultat		35 806	28 971	29 824	32 312	26 774

Not 12. Avsättningar

Avsättning till pensioner

Pensionsbehållning	350	315	350	315
Förmånsbestämd ÅP	99 793	112 820	99 793	112 820
Särskild avtalspension	4 674	4 719	4 674	4 719
Pension till efterlevande	1 037	834	1 037	834
PA-KL pensioner	8 610	8 163	8 610	8 163
Garanti- och visstidspensioner	529	329	529	329
S:a pensionsavsättning	114 993	127 180	114 993	127 180
Särskild löneskatt på avsättning pensioner	27 897	30 915	27 897	30 915
S:a pensionsavsättning inkl särskild löneskatt	142 890	158 095	142 890	158 095
Årets förändring avsättning pensioner				
Ingående avsättning	96 991	114 993	96 991	114 993
Nya förpliktelser under året	21 167	10 093	21 167	10 093

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
-varav nyintjänad pension		5 621	7 958	5 621	7 958
-varav ränte och basbeloppsuppräknig		1 658	1 445	1 658	1 445
- varav sänkning diskonteringsränta ¹		10 185	0	10 185	0
-varav pension till efterlevande		288	0	288	0
-övrig post		146	-112	146	-112
Årets utbetalningar		-3 165	-3 321	-3 165	-3 321
S:a utgående avsättning		114 993	121 765	114 993	121 765
Aktualiseringsgrad		88%		88%	
<i>Övriga avsättningar</i>					
Statligt infrastrukturbidrag väg 261		65 000	65 000	65 000	65 000
Sluttäckning Skå deponi		0	0	0	0
Uppskjuten skatt		0	0	11 640	14 430
S:a övriga avsättningar		65 000	65 000	76 640	79 430
S:a totala avsättningar		207 890	223 095	219 530	237 525

¹ Sveriges kommuner och Landsting (SKL) rekommenderade år 2007 att kommuner ska beräkna den kommunala pensionsskulden enligt regelverket "riktlinjer för beräkning av pensionsskuld" RIPS07. Det innebär att den största delen av skulden är värdesäkrat med prisbasbelopp och ska därmed diskonteras med real ränta.

Modellen innebär att räntan är kopplad till marknadsränta via en indikator. Indikatorn är ett 5 års genomsnitt av den tio åriga statsobligationsräntan. När indikatorn håller sig inom ett toleransintervall på +/- 1 procentenhet kring den nominella räntan ska räntan vara oförändrad.

De låga marknadsräntorna är för närvarande extremt låga och betydligt under den nedre gränsen i intervallet och prognoserna visar att de låga nivåerna kommer att kvarstå en betydande period., vilket innebär att diskonteringsräntan sänks med 0,75 procentenheter från år 2014. Effekten av sänkningen ska beaktas i redovisningen 2013.

Not 13. Långfristiga skulder

Checkräkningskredit	0	0	0	0
<i>Låneskuld ¹</i>				
Ingående låneskuld	374 328	374 328	793 128	793 128
Lån med förfall inom 12 månader överfört till kortfristig skuld	-274 328	-141 536	-276 728	-143 936
Nyupplåning under året	0	0	0	0
Årets amorteringar	0	-57 792	0	-60 192
S:a låneskuld	100 000	175 000	516 400	589 000
<i>Förutbetalda anslutningsavgifter</i>				
IB förutbetalda anslutningsavgifter	84 093	95 636	84 093	95 636
Årets förutbetalda anslutningsavgifter	13 523	625	13 523	625
Årets periodiserade anslutningsavgifter	-1 980	-714	-1 980	-714
Övergång till Rolslagsvatten AB	0	-95 547	0	-95 547
S:a anslutningsavgifter	95 636	0	95 636	0
<i>Förutbetalda investeringsbidrag</i>				
IB förutbetalda investeringsbidrag	700	661	700	661
Årets periodiserade investeringsbidrag	-39	-39	-39	-39
S:a investeringsbidrag	661	622	661	622
S:a långfristiga skulder	195 636	175 623	612 697	589 623

¹ Enligt uppdaterad rekommendation 20 - redovisning av finansiella intäkter och skulder, RKR, ska en skuld klassificeras som kortfristig om den förfaller till betalning inom tolv månader räknat från balansdagen

Not 14. Kortfristiga skulder

Banklån med förfall inom 1 år (se förklaring under not 13)	274 328	141 536	276 728	143 936
Leverantörsskulder	54 712	78 508	61 080	84 883
Personalens skatter och avgifter	19 943	20 701	20 308	21 125
- varav källskatt	8 887	9 183	9 104	9 347
- varav arbetsgivaravgifter	11 056	11 518	11 273	11 778

<i>Tkr</i>	<i>Not</i>	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Övriga kortfristiga skulder		2 345	2 348	3 443	2 412
Förutbetalda intäkter		12 120	15 529	16 017	20 964
Upplupna kostnader		100 136	106 380	102 359	109 659
- varav övertidsskuld		1 584	1 516	1 584	1 516
- varav semesterlöneskuld		23 277	24 728	23 520	25 049
- varav räntekostnader		1 225	1 088	2 267	2 259
- varav pensionskostnader		20 596	21 347	20 744	21 539
- varav särskild löneskatt		4 997	5 179	4 997	5 225
S:a kortfristiga skulder		463 584	365 002	479 934	382 979
Not 15. Borgensåtagande					
<i>Kommunägda företag</i>					
Roslagsvatten AB		0	35 000	0	35 000
Ekerö Bostäder AB		433 800	431 400	0	0
S:a kommunägda företag		433 800	466 400	0	35 000
<i>Föreningar</i>					
<i>Mälarö Ridklubb</i>		1 005	940	1 091	1 038
S:a föreningar		1 005	940	1 091	1 038
S:a kommunägda bolag och föreningar		434 805	467 340	1 091	36 038
<i>Egna hem och småhus</i>					
SBAB		554	414	554	414
Bostadskreditnämnden		843	833	843	833
S:a egna hem och småhus		1 397	1 247	1 397	1 247

Tkr	Not	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
Not 16. Pensionsförpliktelser inom linjen					
IB ansvarsförbindelse		375 012	394 482	375 012	394 482
Ränteuppräknig		4 708	4 040	4 708	4 040
Basbeloppsuppräknig		6 630	141	6 630	141
Utbetalningar		-15 152	-15 240	-15 152	-15 240
Sänkning av diskonteringsräntan		31 090	0	31 090	0
Aktualisering		-4 844	-1 290	-4 844	-1 290
Bromsen		0	-1 595	0	-1 595
Övrig post		-2 962	-3 928	-2 962	-3 928
S:a pensionsförpliktelser		394 482	376 609	394 482	376 609
Särskild löneskatt för pensionsförpliktelser		95 701	91 365	95 701	91 365
S:a Särskild löneskatt för pensionsförpliktelser		95 701	91 365	95 701	91 365
Visstidspension för förtroendevalda politiker		5 365	823	5 365	6 238
Särskild löneskatt på visspension		1 302	200	1 302	1 513
S:a Visstidspension för förtroendevalda politiker		6 667	1 022	6 667	7 751
Not 17. Justering för ej likviditetspåverkande poster					
Avskrivningar		48 980	47 353	59 142	60 207
Periodiserade anslutningsavgifter		-1 980	-714	-1 980	-714
Periodisering av bidrag till statlig infrastruktur		2 600	2 600	2 600	2 600
Täckning av skå deponi		-2 471	0	-2 471	0
Årets pensionsavsättning		18 002	6 772	18 002	6 772
Särskild löneskatt på årets pensionsavsättning		4 369	1 704	4 368	1 704
Direktbokning mot eget kapital		0	0	600	0
Aktuell skatt från obeskattade reserver		0	0	724	2 790
S:a justering av ej likviditetspåverkande poster		69 499	57 715	80 983	73 359
Not 18. Ökning/minskning av förråd och Exploateringsfastigheter					
Ökning(-) minskning(+)					
Lager kontorservice		65	39	65	39
Exploateringsfastigheter		117	-1 092	117	-1 092
S:a ökning/minskning av förråd och Exploateringsfastigheter		182	-1 053	182	-1 053
Not 19. Ökning/minskning kortfristiga fordringar					
Ökning(-) minskning(+)					
Kundfordringar		-18 618	29 146	-18 688	28 553
Övriga fordringar		226	-23 625	202	-23 321
Förtutbetalda kostnader och upplupna intäkter		24 209	17 782	24 001	17 610
S:a ökning/minskning kortfristiga fordringar		5 817	23 303	5 515	22 842
Not 20. Ökning/minskning kortfristiga skulder					
Ökning(+) minskning(-)					
Leverantörsskulder		-13 561	24 159	-15 103	24 225
Övriga skulder		-1 970	762	-1 168	-302
Upplupna kostnader och förtutbetalda intäkter		1 736	9 651	1 294	12 275
S:a ökning/minskning kortfristiga skulder		-13 795	34 572	-14 977	36 198
Not 21. Försäljning och anskaffning av finansiella tillgångar					
försäljning bostadsrätter		200	224	245	224
S:a försäljning och anskaffning av anläggningstillgångar		200	224	245	224
Not 22. Minskning av långfristiga fordringar					
Amortering av utlämnade lån anslutningsavgifter		91	674	91	674
S:a Minskning av långfristiga fordringar		91	674	91	674
Not 23. Amortering av skuld					
Checkräkningskredit		0	0	0	
Nordea		0	0	0	
SEB		0	-50 000	-1 200	-52 400
Handelsbanken		0	0	0	
Swedbank Hypotek AB		0	-7 792	0	-7 792

<i>Tkr</i>	<i>Not</i>	Kommun		Koncern	
		Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014
	S:a ökning/minskning av långfristiga skulder	0	-57 792	-1 200	-60 192
	Not 24. Ökning av långfristiga fordringar				
	Utlämnade lån till anslutningsavgifter	0	0	0	0
	S:a Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0	0
	Not 25. Nyupptagna lån				
	Nyupptagna lån	0	0	0	0
	S:a Nyupptagna lån	0	0	0	0
	Not 26. Ökning av förutbetalda anslutningsavgifter				
	Årets anslutningsavgifter	16 904	625	16 904	625
	Direktbokfört resultat	-3 381	-474	-3 381	-474
	S:a ökning av förutbetalda anslutningsavgifter	13 523	151	13 523	151
	Not 27. Utbetalninga av bidrag till statlig infrastruktur				
	Medfinansiering av väg 261	0	0	0	0
	S:a utbetalninga av bidrag till statlig infrastruktur	0	0	0	0

Upplysningar om redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) vilket bland annat innebär 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 inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande i. Den 1 maj 2014 gick VA-verksamheten över till Roslagsvatten AB där Ekerö kommun äger 13,6 procent av aktiekapitalet. Kommunkoncernens medlemmar och ägandeandelar framgår i stycket koncernredovisning i förvaltningsberättelsen. När det gäller rekommendation 8.2 – Sammanställd redovisning så finns det i bokslutet information om externa utförare som Socialnämnden har överlämnat värden till.

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande post betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 mkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar, samt kostnader och intäkter för tomtförsäljning i samband med markexploatering som jämförelsestörande.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Efter bokslutets upprättande har SKL publicerat en ny prognos i februari som pekar mot ett utfall som avviker från tidigare prognos med 1052 tkr.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag redovisas som långfristig skuld och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod. När det gäller aktivering av gatukostnadsersättningar kommer den att ses över i under 2015 då ett större arbete kommer vidtas.

Kostnader

Avskrivningar

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

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas i normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 30, 50 år.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt t ex vid verksamhetsförändringar, teknikskiften, organisationsförändringar.

Avskrivningsmetoder

Från och med 2014 har komponentavskrivningar påbörjats i enlighet med beslut. Under 2014 har två stora projekt aktiverats med komponenter med olika avskrivningstider. Avskrivningen påbörjas när anläggningen tas i bruk

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till 21 000 kr och gäller gemensamt för materiella - och immateriella tillgångar.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtagande för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Pensionsåtagande för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt RIPS07 och SAF.

De förtroendevalda politiker som har uppdrag på en betydande del av heltid och som har rätt ålderspension enligt Bestämmelser om pensions- och avgångsersättning för förtroendevalda (PBF), ingår i beräkningen av pensionsåtagande som avsättning. Visstidsförordnande som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer leda till utbetalningar. Avtal som ännu inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Ord och begreppsförklaringar

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.

Balanslikviditet, mått på kommunens kortsiktiga finansiella handlingsutrymme. Omsättningstillgångar ställs i relation till kortfristiga skulder. 120 procent anses vara minimivärde.

Bruttoomsättning, summa verksamhetens bruttokostnader, avskrivningar och finansiella kostnader

Betalningsdagar, antalet ger information om hur länge kommunens likviditet räcker för att finansiera externa utgifter om inga inkomster inkommer till kommunen.

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.

Finansnetto, skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader.

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

Kassalikviditet, mått på hur god kommunens betalningsberedskap är. Kortfristiga fordringar, kortfristiga placeringar, kassa och bank ställs i relation till kortfristiga skulder. 100 procent anses vara ett minimivärde. Då täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel och kortfristiga fordringar.

Kortfristiga skulder förfaller till betalning inom ett år från bokslutsdagen.

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

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.

Reporänta är den ränta som marknadens banker kan låna eller placera till i Riksbanken på sju dagar. Förändringar i reporäntan är direkt effekt på marknadsräntorna och kallas därför ofta styrränta.

Resultaträkningen visar årets resultat och hur de uppkommit.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka på kort sikt.

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 hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

Stibor 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.

Säkringsdokumentation för Ekerö kommun

I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings Rekommendation 21 *Redovisning av derivat och säkringsredovisning* avser denna säkringsdokumentation att redogöra för Kommunens syfte med säkringen, vilken som är den säkrade risken och den säkrade posten samt de säkringsinstrument som används. Vidare beskrivs säkringsförhållandet mellan den säkrade posten och säkringsinstrumenten samt en beskrivning av hur Kommunen avser bedöma säkringsförhållandets effektivitet. Som en del av Ekerö kommuns ränteriskhantering ingår att säkringsinstrumenten kan ersättas eller överflyttas till andra säkringsinstrument med syfte att åstadkomma en jämn och stabil räntekostnad över tiden.

Syfte med säkringen

Kommunen har en skuld. Denna består bland annat av ett flertal lån som löper med rörlig ränta. Kommunen vill begränsa exponeringen mot risken i rörlig ränta. Kommunen har därför ingått ränteswappar. Genom ränteswapparna betalar kommunen en fast ränta och erhåller 3M Stibor. Att delvis ta bort denna risk överensstämmer med kommunens målsättning om en jämn och stabil räntekostnad över tiden.

Säkrad risk

Den säkrade risken utgörs av variabiliteten i framtida räntebetalningar på grund av förändringar i marknadsräntan.

Säkrad post

Framtida betalningar av rörlig ränta hänförliga till:

1. befintlig skuld enligt nedan tabell

Bank	Lån (ref nr)	Nominellt belopp	Förfall	Basränta
Nordea	39788655270	50 000 000	2018-10-15	Stibor 3m
SEB	9497882	20 000 000	2016-01-15	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-904043	20 000 000	2015-05-30	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-45036	20 000 000	2015-08-24	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-50570	20 000 000	2017-12-15	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-50571	20 000 000	2018-12-15	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-50569	25 000 000	2016-15-15	Stibor 3m
Swedbank Hypotek AB	2651546729	21 536 268	2015-03-15	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-976272	20 000 000	2015-12-16	Stibor 3m
Nordea	39988632459	40 000 000	2015-12-16	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-976273	30 000 000	2016-12-16	Stibor 3m
Nordea	39788632467	10 000 000	2016-12-16	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-986779	20 000 000	2017-02-14	Stibor 3m
		316 536 268,00		

2. mycket sannolika framtida betalningar av rörlig ränta, under perioden från och med lånens förfallodag (ovan) till och med ränteswapparnas förfall (nedan), som uppstår vid refinansiering av ovan skuld.

Säkringsinstrument

Nedan säkringsinstrument har Kommunen ingått för att hantera risken i den säkrade posten ovan.

Ränteswap

Nedan ränteswappar genom vilken Kommunen erhåller Stibor 3M och betalar fast ränta. Kommunen betalar fast ränta på olika löptider. Detta sprider kommunens ränterisk över tiden.

Säkringsinstrumentet säkrar en del (240 MSEK/366,5 MSEK) av den säkrade posten.

Ränteswap (ref nr)	Nominellt belopp	Start	Förfall	Betalar (%)
823463	35 000 000	2010-06-16	2015-03-23	3,24
823461	40 000 000	2009-03-23	2015-06-17	3,83
798661	50 000 000	2008-10-15	2018-10-15	5,54
945686	45 000 000	2010-09-20	2020-09-21	3,93
1149714	40 000 000	2010-06-16	2032-09-20	3,66
	210 000 000			

Förlängningsbar swap

Nedan förlängningsbara ränteswappar genom vilken Kommunen erhåller Stibor 3M och betalar fast ränta. Kommunen betalar fast ränta på olika löptider. Detta sprider kommunens ränterisk över tiden. Säkringsinstrumentet säkrar en del (85 MSEK/366,5 MSEK) av den säkrade posten. Om löptiden på swapparna förlängs görs detta till en känd räntenivå enligt tabellen nedan. Om de förlängningsbara swapparna blir förlängda kommer detta inte att resultera i förväg okända och för Kommunen negativa marknadsvärdesförändringar.

Ränteswap (ref nr)	Nominellt belopp	Start	Förfall	Betalar (%)	Möjlig förlängning	Ränta vid förlängning (%)
1255412	40,000,000	23/03/2009	19/09/2016	3.70	19/09/2022	3.95
1149715	45,000,000	20/09/2010	19/09/2017	3.93	19/09/2022	3.93
	85,000,000					

Bedömning av säkringsförhållandets effektivitet

Den säkrade posten består av lån med basränta Stibor 3M plus en separat specificerad kreditmarginal. Ränteomsättningarna på säkrad post kommer alltid att väljas med ett intervall om maximalt 3 månades avvikelse (i normalfallet ingen avvikelse) från den rörliga ränta som erhålls i säkringsinstrumentet.

Förhållandet mellan marknadsräntan i de säkrade posterna och Stibor 3M i swappen är således den ekonomiska relationen mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Att ta bort denna risk genom att betala en fast ränta i swappen överensstämmer med Kommunens målsättning om en jämn och stabil räntekostnad över tiden.

Kommunen kommer att bedöma säkringsförhållandets effektivitet per varje balansdag genom att jämföra de huvudsakliga villkoren för säkringsinstrumentet med de huvudsakliga villkoren för den säkrade posten. De kritiska villkoren utgörs av nominella belopp, löptid, samt räntebas. Säkringsförhållandet anses vara effektivt så länge det inte sker någon väsentlig förändring av de huvudsakliga villkoren för antingen säkringsinstrumentet eller den säkrade posten.

Innevarande mandatperiod finns finansiella mål om sänkning av låneskulden. Skulden är sänkt under 2014 med 58 mkr och målet är nått. I och med amortering av låneskulden är 93 procent av låneportföljen säkrat i säkringsinstrument. Bedömning av att inom överskådlig tid kommer inte nuvarande lån amorteras av ytterligare, utan snarare talar likviditetsbedömning och planerad investeringsnivåer för behov av nyupplåning. Två ränteswap förfaller 2015-03-23 om 35 mkr och 2015-06-17 om 40 mkr och då sjunker räntesäkring till 70 procent. Ytterligare en ränteswappar förfaller under första halvåret 2016. Ekerö kommuns finanspolicy är under revidering där det tydlig ska finnas klara riktlinjer för säkringsinstrument och olika bindningstider för ränta och kapital.

Redovisning

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