

Kommunfullmäktige

§ 49

Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2017 (KS17/9)**Beslut**

Kommunfullmäktige beslutar att Ekerö kommuns verksamhetsredovisningen per mars 2017 noteras.

Sammanfattning

Resultatet för perioden är positivt med 22,3 mnkr. Det är 14,4 mnkr högre resultat än periodens budget. Avgörande för periodens positiva avvikelse jämfört periodens budget är högre skatteintäkter och generella bidrag med 4,6 mnkr och lägre verksamhetskostnader med 9,2 mnkr.

Det är främst Socialnämnden som visar på större positiv avvikelse för perioden. Den samlade ekonomiska prognosen per mars för Ekerö kommun bedöms till ett årets resultat om 15,4 mnkr vid utgången av 2017. Ett resultat motsvarande 1 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag.

Prognosen är 1 mnkr lägre än budgeterat årets resultat 16,9 mnkr. Avgörande för det prognosticerade årets resultat är fortsatt högre skatteintäkter och generella bidrag – totalt 1 539,4 mnkr vilket är 10,4 mnkr högre än årets budget – men även högre nettokostnader i verksamheten med 11,2 mnkr till totalt 1 509,9 mnkr. Positiv avvikelse för perioden har till årsskiftet reducerats eller i sin helhet eliminerats och även bedömts till underskott.

I Barn- och utbildningsnämnden är volymförändringar avgörande för underskottet. Tekniska nämndens underskott i första hand en följd av kostnader ev mer engångskaraktär. Socialnämnden redovisar ett mindre överskott. Därtill bedöms 0,6 mnkr i negativ avvikelse för finansnetto. I förhållande till vad som framgår i Ekerö kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning (KFS 01:1) är lägsta nivån 1 procents resultat uppnått. Det balanserade resultatet kommer att vara marginellt något högre.

Ett positivt årets resultat – om än på låg nivå – ger ändå att balanskravet är uppnått. Allt annat lika, kommer tillkommande kostnader under året för åtgärder enligt de särskilda satsningar som finansieras med öronmärkt eget kapital, att minska årets resultat men balanskravet kommer att uppfyllas. Årets investeringsbudget är sammanlagt 204 mnkr. Utfallet för perioden 16 mnkr och en första prognos pekar mot ett 167 mnkr ianspråkats före årsskiftet. Investeringarna kan inte finansieras

Kommunfullmäktige

med egna medel utan upptagande av nya lån under året. Riktlinjerna är att investeringarna i huvudsak ska finanseras med egna medel utan upptagande av lån.

Beslutsunderlag

- §69 KS Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2017
- Tjänsteutlåtande, Ekerö kommuns verksamhetsredovisning per mars 2017
- PM, Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2017
- BUN - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- SN - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- KFN - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- BN - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- MN - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- TN - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- ÖFN - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- Produktion Omsorg - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- Produktion Kultur - Verksamhetsredovisning per mars 2017
- PM, Kommunstyrelsen - Verksamhetsredovisning per mars 2017

Expedieras till

Nämnder
Revisorerna
Ekonomichef
Produktionschefer

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

Kommunstyrelsen

Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2017

Dnr KS17/9

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta att Ekerö kommuns verksamhetsredovisningen per mars 2017 noteras.

Sammanfattning av ärendet

Resultatet för perioden är positivt med 22,3 mnkr. Det är 14,4 mnkr högre resultat än periodens budget. Avgörande för periodens positiva avvikelse jämfört periodens budget är högre skatteintäkter och generella bidrag med 4,6 mnkr och lägre verksamhetskostnader med 9,2 mnkr. Det är främst Socialnämnden som visar på större positiv avvikelse för perioden.

Den samlade ekonomiska prognosen per mars för Ekerö kommun bedöms till ett årets resultat om 15,4 mnkr vid utgången av 2017. Ett resultat motsvarande 1 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag. Prognosen är 1 mnkr lägre än budgeterat årets resultat 16,9 mnkr.

Avgörande för det prognosticerade årets resultat är fortsatt högre skatteintäkter och generella bidrag – totalt 1 539,4 mnkr vilket är 10,4 mnkr högre än årets budget – men även högre nettokostnader i verksamheten med 11,2 mnkr till totalt 1 509,9 mnkr. Positiv avvikelse för perioden har till årsskiftet reducerats eller i sin helhet eliminerats och även bedömts till underskott. I Barn- och utbildningsnämnden är volymförändringar avgörande för underskottet. Tekniska nämndens underskott i första hand en följd av kostnader ev mer engångskaraktär. Socialnämnden redovisar ett mindre överskott. Därtill bedöms 0,6 mnkr i negativ avvikelse för finansnetto.

I förhållande till vad som framgår i Ekerö kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning (KFS 01:1) är lägsta nivån 1 procent resultat uppnått. Det balanserade resultatet kommer att vara marginellt något högre. Ett positivt årets resultat – om än på låg nivå – ger ändå att balanskravet är uppnått.

Allt annat lika, kommer tillkommande kostnader under året för åtgärder enligt de särskilda satsningar som finansieras med öronmärkt eget kapital, att minska årets resultat men balanskravet kommer att uppfyllas.

Årets investeringsbudget är sammanlagt 204 mnkr. Utfallet för perioden 16 mnkr och en första prognos pekar mot ett 167 mnkr ianspråktas före årsskiftet. Investeringarna kan inte finansieras med egna medel utan upptagande av nya lån under året. Riktlinjerna är att investeringarna i huvudsak ska finansieras med egna medel utan upptagande av lån.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande 2017-05-16, kommunledningskontoret

PM Ekerö kommun - Verksamhetsredovisning per mars 2017, 2017-05-16

kommunledningskontoret

PM Verksamhetsredovisning per mars 2017 - nämnder, Kommunstyrelsen och Kommunstyrelsens produktionsområden

Ärendet

Verksamhetsredovisning per mars är årets första gemensamma uppföljning som utöver till nämnderna, rapporteras till Kommunstyrelse och Kommunfullmäktige. Den omfattar den kommunala organisationen men inte bostadsbolaget. Verksamhetsredovisningen per mars fokuserar på utfall och prognos av verksamhetskostnaderna och ekonomiska resultat.

Beslutet expedieras till

Nämnder

Revisorerna

Ekonomichef

Produktionschefer

Katinka Madsen

Ekonomichef

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

Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2017 Dnr KS17/9-022

Periodens ekonomiska resultat och prognos helår i korthet

Resultatet för perioden är positivt med 22,3 mnkr och överstiger periodens budget med 14,4 mnkr. Ett utfall för perioden jämfört budget med högre skatteintäkter och generella bidrag med 4,6 mnkr och lägre verksamhetskostnader med 9,2 mnkr.

Prognosen för Ekerö kommun bedöms till ett årets resultat om 15,4 mnkr vid utgången av 2017. Ett resultat motsvarande 1 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag. Prognosen är 1,5 mnkr lägre än budgeterat årets resultat 16,9 mnkr.

Innehåll

Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2017	1
Dnr KS17/9-022	1
Sammanfattning	2
Inledning.....	2
Ekonomiskt utfall för perioden och prognos helår	3
Prognos skatteintäkter och generella bidrag.....	6
Finansnetto och låneskuld.....	7
Utfall och prognos verksamhetens kostnader	8
Övergripande verksamhetsmål.....	19
Flyktingmottagande.....	21
Investeringar utfall och prognos	22
Bilaga 1: Utfall och prognos per mars 2017 per budgettitel.....	25
Bilaga 1b: Utfall och prognos per mars 2017 - Barn- och utbildningsförvaltningens resultatenheter kommunala förskolor och skolor	27
Bilaga 1c: Utfall och prognos per mars 20107 - Kommunstyrelsens produktionsområde omsorg och produktionsområde kultur.....	29
Bilaga 2: Utfall och prognos per mars 2017 Ekerö kommuns investeringsbudget.....	30
Bilaga 3: Utfall och prognos per mars 2017 skatteintäkter och generella bidrag	31

Sammanfattning

Resultatet för perioden är positivt med 22,3 mnkr och överstiger periodens budget med 14,4 mnkr. Ett utfall för perioden med högre skatteintäkter och lägre verksamhetskostnader jämfört periodens budget ger ett förbättrat resultat. Skatteintäkter och generella bidrag med 4,6 mnkr och lägre verksamhetskostnader med 9,2 mnkr. Socialnämnden visar på större positiv avvikelse för perioden. Även utfallet inom gemensamma avräkningskonton och flertalet övriga nämnder och budgettitlar visar överskott eller utfall nära i balans med budget. Undantag är Barn- och utbildningsnämnd och Kultur- och fritidsnämnd med mindre negativ avvikelse tillsammans med att kommunens försäljningsmål inte uppnås.

Den samlade ekonomiska prognosen per mars för Ekerö kommun bedöms till ett årets resultat om 15,4 mnkr vid utgången av 2017. Ett resultat motsvarande 1 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag. Prognosen är 1,5 mnkr lägre än budgeterat årets resultat 16,9 mnkr.

Avgörande för det prognosticerade årets resultat är fortsatt högre skatteintäkter och generella bidrag – totalt 1 539,4 mnkr vilket är 10,4 mnkr högre än årets budget – men även högre nettokostnader i verksamheten med 11,2 mnkr till totalt 1 509,9 mnkr. Positiv avvikelse för perioden har i prognos till årsskiftet reducerats eller i sin helhet eliminerats och även bedömts till underskott. I Barn- och utbildningsnämnden är volymförändringar avgörande för underskottet. Kultur- och fritidsnämnden visar underskott. Socialnämnden redovisar ett mindre överskott. Därtill bedöms 0,6 mnkr i negativ avvikelse för finansnetto.

I förhållande till vad som framgår i Ekerö kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning (KFS 01:1) är lägsta nivån 1 procent resultat uppnått. Det balanserade resultatet kommer att vara marginellt något högre. Ett positivt årets resultat – om än på låg nivå – ger ändå att balanskravet är uppnått.

Årets investeringsbudget är sammanlagt 204 mnkr. Utfallet för perioden 16 mnkr och en första prognos pekar mot ett 167 mnkr ianspråkats före årsskiftet. Investeringarna kan inte finansieras med egna medel utan upptagande av nya lån under året. Riktlinjerna är att investeringarna i huvudsak ska finansieras med egna medel utan upptagande av lån

Inledning

Verksamhetsredovisningen per mars är årets första gemensamma uppföljning som, utöver till nämnderna, rapporteras till Kommunstyrelse och Kommunfullmäktige. Omfattningen i verksamhetsredovisningen är väsentligt mer begränsad än vad som

sker i samband med delårsrapporten per augusti och i årsbokslut. Uppföljningen per mars omfattar den kommunala organisationen men inte det kommunala bostadsbolaget.

Verksamhetsberättelser och årsredovisning för året innan innehåller en omfattande uppföljning och analys av verksamhetsmål, dels nämndernas och produktionsområdenas mål, dels kommunens övergripande verksamhetsmål. En generell uppföljning av målen sker inte vid detta tillfälle i och med att ingen avgörande förflyttning har skett sedan årsskiftet. Undantag är rapportering av status på mål där nya information om indikatorerna tillkommit sedan behandlingen av årsredovisning och nämndernas verksamhetsberättelse. Verksamhetsredovisningen efter årets första kvartal fokuserar på utfall och framförallt prognos av det ekonomiska resultatet och kostnadsutvecklingen.

Som komplettering till uppföljning och prognos per mars och per augusti görs under året månatliga uppföljningar vid sex tillfällen. De fokuserar på en bedömning av utvecklingen för avgörande kritiska faktorer för ekonomi och volymer inom nämnder och produktionsområden och sammanfattas till Kommunstyrelsen i en ekonomisk avvikelseprognos totalt.

I februari månadsuppföljning var prognosen för helåret ett positivt driftresultat om 25,8 mnkr eller 1,7 procent. Den främsta anledningen till den positiva resultatavvikelsen 8,9 mnkr jämfört budgeterat årets resultat var högre skatteintäkter och generella bidrag med 6,8 mnkr. Verksamhetskostnaderna summerade till ett överskott om 2 mnkr. Socialnämnden överskott 2 mnkr och budgetmarginalen 6 mnkr. Underskott för tekniska nämnden 2 mnkr, produktionsområde omsorg 1,8 mnkr, en mindre negativ avvikelseprognos för försäljningsmålet 0,8 mnkr och en resultatbelastning 1,6 mnkr för utrangering av anläggningstillgångar. Föreliggande prognos helår per mars visar ett försämrat resultat jämfört per februari, även då skatteintäkternas positiva avvikelse bedöms ännu högre i och med en prognos för högre verksamhetskostnader än budget.

Ekonomiskt utfall för perioden och prognos helår

Periodens utfall och resultat

Resultatet för perioden är positivt med 22,3 mnkr. Jämfört periodens budget ett bättre resultat med 14,4 mnkr som följd av högre skatteintäkter och generella bidrag och lägre verksamhetskostnader. Den positiva resultatavvikelsen förklaras till en tredjedel av högre skatteintäkter och generella bidrag 4,6 mnkr. Verksamhetskostnaderna uppgår för perioden till 361 mnkr och nettokostnaden underskrider periodens budget med 9,9 mnkr.

Periodens nettokostnad exkl resultatbelastningen 1,6 mnkr för utrangering av anläggningstillgångar är 359,5 mnkr och utgör 23,8 procent av prognosticerad nettokostnad för hela året. Det är nära samma förhållande 24,5 procent som utfall första kvartalet 2016 i förhållande till utfall helår 2016. Årets utfall – exklusive resultatbelastning utrangering - för kvartal 1 har ökat med drygt 20 mnkr eller 6 procent jämfört samma period förra året. En större ökning än vad som var fallet mellan kvartal 1 år 2016 och kvartal 1 år 2015 med en förändring på 13 mnkr, 3,9 procent. En effekt av förändringar i volymer, internhyror i och med investeringar och generella priser enligt köp och avtal. Förändringen mellan 2016 och 2015 var dock lägre än förändringen för samma period 2015 till 2014 som var mer i nivå med årets förändring av periodens utfall.

mnkr, netto	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Förra året		
				2016-03	Förändring	
Verksamhetens nettokostnader	-359,5	-371,0	11,5	-339,0	-20,5	6,1%
Nedskrivning/utrangering anl.	-1,6		-1,6		-1,6	
S:a verksamhetens nettokostn	-361,1	-371,0	9,9	-339,0	-22,1	6,5%
Skatteintäkter o gen bidrag	386,9	382,3	4,6	366,4	20,5	5,6%
Finansnetto	-3,4	-3,3	-0,1	-3,0	-0,5	15,1%
Periodens resultat	22,3	7,9	14,4	24,4	-2,1	

Samtidigt har utfall skatteintäkter och generella bidrag också ökat mellan mars 2017 och mars 2016. Utfallet för perioden uppgår till 387 mkr och har jämfört samma period för ett år sen ökat med 20 mnkr eller 5,6 procentenheter. En något högre ökning än vad som var fallet i jämförelsen för perioden ett år tidigare. Men hänsyn måste tas till effekten av positiv ökning som följd av fler invånare i kommunen.

Trots fortsatt låga räntor på lån ökar dock de finansiella kostnaderna något i och med en högre lånevolymer och bankernas konsolidering av kapital som i viss mån trycker upp marginalkostnaderna.

Det går inte att direkt jämföra kostnadernas utveckling då periodens utfall de olika kalenderåren kan inkludera effekter av redovisningsmässig eftersläpning. Men det ger ändå viss indikation om rimligheten i årsprognos och volymutveckling. Generellt bedöms att periodens utfall visar ett för högt resultat jämfört periodens budget med hänsyn tagen till nämnders prognos över kostnadsutfallet vid året slut.

Prognos resultat

Årets resultat prognosticeras till ett en positiv resultatnivå 15,4 mnkr eller 1 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag. Prognosen understiger med 1,5 mnkr det budgeterade resultatet 16,9 mnkr, 1,1 procent.

Avgörande för det prognosticerade årets resultat är – i likhet med periodens utfall - högre skatteintäkter och generella bidrag – totalt 1 539,4 mnkr vilket är 10,4 mnkr högre än årets budget. Men även högre nettokostnader i verksamheten med 11,2 mnkr till totalt 1 509,9 mnkr. Positiv avvikelse för periodens verksamhetskostnader har till årsskiftet reducerats eller i sin helhet eliminerats och även bedömts till underskott. I Barn- och utbildningsnämnden är volymförändringar avgörande för underskottet. Socialnämnden redovisar ett mindre överskott. Därtill bedöms 0,6 mnkr i negativ avvikelse för finansnetto.

mnkr, netto	Prognos 2017	Budget 2017	Avvik helår	Utfall 2016	förändring *)	
Verksamhetens nettokostnader	-1 508,3	-1 498,6	-9,6	-1 384,4	-123,9	8,9%
Nedskrivning/utrangering anl.	-1,6		-1,6	-7,1	5,5	-77,4%
S:a verksamhetens nettokostn	-1 509,9	-1 498,6	-11,2	-1 391,5	-118,3	8,5%
Skatteintäkter o gen bidrag	1 539,4	1 529,0	10,4	1 458,2	81,2	5,6%
Finansnetto	-14,1	-13,5	-0,6	13,3	-27,4	-206,0%
Årets resultat	15,4	16,9	-1,5	80,0	-64,5	
Balanserat resultat	16,0	16,9	-0,9	83,1	-67,0	

*) Jämförelse mellan prognos 2017 och utfall 2016

Prognosen inkluderar i nuläget inte några kostnader för särskilda satsningar finansierade med tidigare års ackumulerade överskott i Barn- och utbildningsförvaltningens resultatenheter förskolor och skolor eller i Kommunstyrelsens produktionsområden i enlighet med KFS 01:3 avsnitt C.

I föreliggande utfall för perioden och i helårsprognos per mars ingår i tekniska nämndens en kostnad om 0,6 mnkr för etablering av vinterbrygga för pendelbåten. På samma sätt som för iordningsställande av angöringsbryggan för pendelbåten är 2016 föreslås att årets kostnad matchas mot den av Kommunfullmäktige tidigare år beslutade öronmärkningen av eget kapital för infrastruktursatsningar. Det balanserade resultatet beräknas här till marginellt högre resultat. I föreliggande prognos beaktas endast ianspråktagande av infrastruktursatsningen.

Utvecklings- och förändringsarbete inom ramen för "framtidsutveckling" och åtgärder i enlighet med särskilda satsningar enligt Kommunfullmäktiges beslut i samband med behandlingen av årsredovisning 2016 är initierat. I vilken grad omfattningen av dessa pågående arbeten kommer att få effekter på summa verksamhetskostnader och därmed på årets resultat och balanserat resultat tydliggörs kommande månader.

Prognosen innehåller inga avdrag för försäljning av anläggningstillgångar, bostadsrätter, då det inte är aktuellt i nuläget.

Årets resultat och balanserat resultat uppnår regelverket i KFS 01:1, resultatet ska vara minst 1 procent och sträva mot 2 procent. Balanskravet är uppnått vad avser de båda resultaten i och med positiva resultat.

Allt annat lika, kommer tillkommande kostnader under året för åtgärder enligt de särskilda satsningar som finansieras med öronmärkt eget kapital, att minska årets resultat men balanskravet kommer att uppfyllas.

Prognos skatteintäkter och generella bidrag

Den samlade prognosen över intäkten från skatter, utjämningsystemet och kommunal fastighetsavgift och inklusive det så kallade stödet enligt flyktingvariabeln beräknas till sammanlagt 1 539 mnkr för helår 2017. Den är baserad på förutsättningarna enligt SKL:s prognosantaganden från slutet av april 2017. Ekerö kommun intäktsprognosen vilar vid detta tillfälle till 100 procent på beräkningen i SKL:s prognosmodell samt beslut om ersättning enligt flyktingvariabeln och innehåller inga marginaler för en eventuell kommande nedrevidering av tillväxten i rikets skatteunderlag.

mnkr, netto	Prognos 2017	Budget 2017	Avvik helår	Utfall 2016	förändr. *)	
Skatteintäkter	1 479,6	1 473,4	6,2	1 363,3	116,3	8,5%
Inkomstutjämnung	-137,4	-139,0	1,6	-88,3	-49,1	55,6%
Införandebidrag	5,9	5,9	0,0	13,7	-7,8	100,0%
Kostnadsutjämnung	80,2	81,0	-0,8	69,3	10,9	15,8%
Regleringsbidrag	-0,3	-0,2	-0,1	-0,9	0,7	-71,1%
LSS-utjämnung	50,1	49,4	0,7	45,1	4,9	11,0%
S:a skatteintäkt och gen stb	1 478,1	1 470,5	7,6	1 402,1	76,0	5,4%
Kommunal fastighetsavgift	56,8	54,2	2,6	53,1	3,6	6,9%
Summa	1 534,9	1 524,7	10,2	1 455,3	79,6	5,5%
Flyktingvariabel/ Tillf st flykt.	4,5	4,3	0,2	2,9	1,6	52,9%
Totalt	1 539,4	1 529,0	10,4	1 458,2	81,2	5,6%

*) Jämförelse mellan prognos 2017 och utfall 2016

Prognos 1 539 mnkr ger en sammanlagd högre intäkt med 10,4 mnkr jämfört årets budget 1 529 mnkr. En positiv avvikelse främst som följd av antagandet om förbättrad tillväxt i riket. Prognos för den kommunala fastighetsavgiften fanns inte vid budgettillfället och antagandet om ökad intäkt överträffas i föreliggande prognos

Prognos per mars är jämfört prognos per februari positivt reviderad med 3,6 mnkr. Den förra prognosen per februari vilade på antaganden i februari men innehöll även en nedrevidering jämfört SKL:s prognosmodell utifrån ett försiktighetsperspektiv.

Prognosen för 2017 beräknas sammanlagt till 81 mnkr högre intäkter där fastighetsavgiften svarar för 3,6 mnkr och flyktingvariabeln för 1,6 mnkr, eller en sammanlagd utveckling med 5,6 procentenheter, jämfört bokslut 2016.

Skatteintäkter och utjämning prognosticeras till 1 478 mnkr och har ökat med 76 mnkr eller 5,4 procentenheter jämfört helår 2016. Antal invånare har förändrats mellan budgetåren med 369 personer (26 915 den 1 november 2015 jämfört med 27 284 invånare 1 november 2016 som underlag för år 2017) och genererar 17,6 mnkr, drygt 23 procent, av den totala ökningen.

Exklusive årets befolkningsökning hade den totala intäkten från skatt och kommunal utjämning år 2017 utvecklats med nära 1,2 procentenhet lägre, totalt 58,4 mnkr eller 4,2 procentenheter. En över tid god utveckling även utan effekt av befolkningsökningen.

Antal invånare som grund för intäktsberäkningen år 2017 är 84 fler än antagandet 27 200 invånare 1 november 2016 som ingick i budgetberäkningen. Tillkommande invånare ger 4 mnkr högre intäkter från skatter och utjämning. I vilka målgrupper ökningen har kommit har betydelse för om invånarökningen direkt ger ökade verksamhetskostnader.

Sedan 1 januari 2016 har konstruktionen av inkomstutjämningsystemet återgått till vad som gällde till och med år 2013. Till detta beaktat i Ekerö kommuns budget åren 2016-2017. Ekerö kommun har en medelskattkraft som överstiger den garanterade nivån 115 procent och betalar avgift i systemet. Förändringen innebär drygt 30 mnkr högre avgift för Ekerö och därmed minskad intäkt när förändringen är fullt ut införd, vilket är 2018 för Ekerö. Från och med år 2016 en högre avgift och erhåller även ett införandebidrag motsvarande årlig förändringen utöver 250 kronor per invånare i högre avgift. Det är nu andra - och sista - året Ekerö erhåller införandebidrag, i år 5,9 mnkr. Det finns även en tillsatt utredning för översyn av kostnadsutjämnings delmodeller, effekter av den kommer att framöver i planperioden få betydelse.

Finansnetto och låneskuld

Redovisat utfall per mars är nettokostnad 3,4 mnkr och något högre än periodens budget. Finansiella intäkter totalt 0,3 mnkr inkluderar inte periodens andel av årets avkastning från bostadsbolaget enligt ägardirektiv för insatt kapital men årets intäkt 60 tkr är inget avgörande belopp. I och med Kommunfullmäktiges beslut i november 2016 om utökad borgen och bolagets upplåningsbehov för nybyggnationsprojekt och ROT-renovering kommer i gengäld sannolikt borgensavgiftens belopp att öka. Om än med helårseffekt 2017 och beräknade enligt ägardirektiven utifrån marknadsmässigt ersättning. Finansiella kostnader för perioden uppgår till 3,7 mnkr och kostnaden för pensioner och banklån överstiger båda något budgeten.

Prognosen för finansnetto bedöms till sammanlagt 14,1 mnkr och överstiger vid detta tillfälle budgeten med 0,6 mnkr. Finansiella intäkter är något undervärderade i prognosen. Finansiella kostnader för pensioner överstiger budget med 0,1 mnkr enligt underlag från kommunens pensionsadministratör, ny sedan förra året. I denna prognos har viss höjd tagits för högre räntekostnader än budget för kommunens lån hos kreditinstitut.

Låneskulden till bank är vid utgången av mars 370 mnkr. Nyupplåning 30 mnkr som följd av likviditetsbrist genomfördes i april. Vid ingången av 2016 var låneskulden 315 mnkr. Ekonomichefen har delegation på omsättning och upptagande av nya lån. I och med bedömningen av mer omfattande lånebehov de kommande åren överlämnades beslutet i juni 2016 till Kommunstyrelsen. Upptagande av nya lån medges till nivån 435 mnkr. Under 2016 var lånevolymlen uppe i 370 mnkr och vid årsskiftet 360 mnkr. Lånebehovet kommande år är en följd av att kommunens senaste åren och inför kommande åren har en mer omfattande investeringsvolym. Eftersläpningen i utbetalningen av statsbidrag från Migrationsverket är en besvärande faktor för tillgången på likvida medel för finansiering av driftkostnader och delfinansiering av investeringar.

Utfall och prognos verksamhetens kostnader

Periodens verksamhetskostnader uppgår till 361 mnkr och prognosen vid årets slut till nettokostnad 1 510 mnkr. En jämfört budgeten positiv avvikelse för perioden med 9,9 mnkr har till årsskiftet vänts till en negativ avvikelse på 11,2 mnkr. Utfall perioden och prognos helår per mars inkluderar resultat effekter av sådant som är mer av engångskaraktär och av sådant som är en effekt av volym- och prisförändring samt vidgade åtaganden jämfört antagande i budget.

I prognos och utfall ingår 0,6 mnkr i tekniska nämnden att finansiera med örnomärkt eget kapital – kostnader för iordningställande av vinterbrygga för pendelbåt är inom ramen för infrastruktursatsningar. Prognosen vid detta tillfälle inkluderar inte förväntade kostnader som följd av åtgärder under detta år och med fortsättning nästa år för satsningar i framtidsutveckling och de i samband med behandlingen av årsredovisning 2016 i beslut av Kommunfullmäktige definierade framtida satsningarna. Inte heller ingår resultat effekter av särskilda åtgärder finansierade med tidigare års ackumulerade överskott enligt KFS 01:3 i Barn- och utbildnings förvaltningens resultatenheter eller Kommunstyrelsens produktionsområden. Fastighetskontoret – Tekniska nämndens känslighetsanalys innehåller flera extraordinära poster för omstrukturering av lokaler som med utfall innevarande år har resultatpåverkan. Fastighetskontoret förutsätter i sin prognos att merkostnaderna för Drottningholms förskola täcks av framtida försäkringsersättning. Volymutvecklingen resterande del av året kan i både positiv och negativ riktning komma att påverka utfallet av verksamhetskostnaden vid året slut. Sammantaget

finns en mer än vanligt förekommande omfattande risk för ytterligare kostnadsökningar och därmed försämrat resultat innevarande år.

mnr, netto	Utfall perioden	Avvik perioden	Prognos 2017	Budget 2017	Avvik helår	Utfall 2016
Barn- och utbildningsnämnden	-199,9	-1,0	-799,2	-791,3	-7,8	-746,5
Socialnämnden	-118,1	10,7	-508,3	-511,8	3,5	-465,1
Kultur- och fritidsnämnden	-13,0	-0,2	-48,0	-47,6	-0,4	-41,2
Byggnadsnämnden	-2,0	0,5	-10,1	-10,1	0,0	-9,6
Miljönämnden	0,4	-0,4	-3,3	-3,4	0,1	-3,1
Tekniska nämnden	-5,9	0,3	-16,2	-13,7	-2,5	-17,6
TN - balansenhet avfall	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Central politisk organisation	-2,0	0,4	-10,7	-10,9	0,2	-9,7
Revisionen	-0,2	0,0	-1,1	-1,1	0,0	-0,9
Överförmyndaren	-0,5	0,0	-2,3	-2,3	0,0	-1,7
Kommunstyrelsens verksamheter	-23,6	2,6	-106,4	-106,5	0,1	-91,7
Ks - Produktionsorganisationen	2,8	-0,3	-2,7	0,0	-2,7	2,8
Nedskrivning/utrangering anlägggr	-1,6	-1,6	-1,6		-1,6	-7,1
Verksamhetens nettokostnader	-361,1	9,9	-1 509,9	-1 498,6	-11,2	-1 391,5

*) Jämförelse mellan prognos 2017 och utfall 2016

Utrangering anläggning och resultatmål försäljning

Perioden och prognos helår belastas med 1,6 mnr som resultat effekt av utrangerade anläggningstillgångar. Införande av förändrad redovisningsmetod med komponentavskrivning för investeringar i fastigheter och gator är fullföljd vid utgången av februari 2017. Sedan 2014 är aktiverade nya anläggningar gjorda med komponenter och nu är även de gamla anläggningarna genomgångna och förändrade. En effekt har varit nedskrivning och utrangering av ej längre existerande anläggningar och delkomponenter.

Den årliga intäkten från reavinst från försälda fastigheter behöver ses över en flerårig period. Det ständiga uppdraget om försäljning av kommunens bostadsrätter har "pausat" sedan hösten 2015 i och med bostadsbehovet för flyktingmottagande. I budget 2017 ingår inga sådana försäljningar till skillnad mot budget 2016. Årets intäktsmål är 8 mnr men bedöms komma att uppgå till 5 mnr och efter avdrag för omkostnader en nettointäkt om 1,3 mnr. Innevarande års fastighetsförsäljningar är, sett till vad som brukar vara vanligt förekommande, färre till antalet och med högre omkostnader, varför intäkten blir lägre. Avdrag görs för det bokförda värdet. Innevarande års utfall inkluderar även 0,3 mnr i nedskrivning av bokfört värde för 3 av fem försälda fastigheter föregående år.

Gemensamma avräkningskonton - Pensionskostnader

Gemensamma avräkningskonton är kommunens "internbank" för hantering av arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, personalomkostnadspålägg, vissa avskrivningar och internränta – kapitaltjänst samt omkostnader såsom avgifter för e-fakturor och dylikt inom kommunens ekonomisystem. Cirka 240 mnkr hanteras som interna och externa transaktioner. Kostnader och intäkter är relaterade till den samlade organisationens drift- och investeringskostnad.

Utfallet för perioden är positivt resultat med netto 2,9 mnkr och är 2,6 mnkr bättre utfall än periodens budget. Budgeterade pensionskostnader utgår från underlaget från KPA, och kostnaderna för året visar på lägre kostnader efter bytet av pensionsförvaltare/ -administratör till Skandia. Det kommer även till uttryck i prognosen för helåret.

Prognosen för helåret för gemensamma avräkningskonton är positivt resultat med 4,3 mnkr vilket är 2,9 mnkr högre intäkt än budget. Indikationen utifrån pensionsprognosen är ytterligare lägre kostnad. Posten är föremål för vidare analys.

Den årliga resultatbelastningen av avtalet från 2010 med Trafikverket om medfinansiering av statlig infrastruktur – väg 261 – 65 mnkr motsvarar 2,6 mnkr.

Övriga budgettitlar Kommunstyrelse – brandförsvar, gemensamma medlemsavgifter och budgetmarginalen

Den reserverade marginalen är budgeterad för hela året till drygt 5,9 mnkr och är då en fjärdedel 1,5 mnkr. Ingen disponering för perioden. Prognosen bygger på att 2,3 mnkr disponeras enligt förslag för ersättning för detaljplanearbetet enligt prioriterade uppdrag beslut i Kommunstyrelsens arbetsutskott.

För att skapa fler bostäder i kommunen på kort sikt för att möta del av den kommunala bostadskön och få tillgång till fler bostäder till anvisade nyanlända "dammsugs" kommunen på möjligheter. På lite längre sikt kommer avgörande fler nya bostäder finnas genom nyproducerade hyresrätter av bostadsbolaget. En omställning av befintlig verksamhetslokal till bostadsändamål har identifierats och kan skapas i närtid. För det behövs både investering och underhållsåtgärder och möjligt beslut är att ianspråka ett par miljoner ytterligare av årets budgetmarginal.

Kostnaderna för brandförsvaret består av lokalhyror och avgiften till kommunalförbundet Sbff – Södertörns brandförsvarsförbund. Utfall och prognos med totalt 23,9 mnkr är nära 0,2 mnkr lägre än budget. Ett överskott som följd av vid budgettillfället något övervärderad kostnadsutveckling.

Kostnaden för de kommungemensamma medlemsavgifterna – i huvudsak till arbetsgivarförbund och intresseorganisationer - följer i stort budget med kostnaden drygt 1,7 mnkr.

Central politisk organisation, Revision och Överförmyndare

Det samlade utfallet för de tre budgettitlarna uppgår för perioden till en bruttokostnad 3,2 mnkr, nettokostnad 2,7 mnkr då överförmyndarens verksamhet relaterad ensamkommande barn genererar statsbidrag drygt 0,4 mnkr. Jämfört periodens budget en positiv avvikelse 0,4 mnkr som främst återfinns inom central politisk organisation. Vid jämförelse med periodens budget ska beaktas att budgeten för den senare är jämt periodiserad över årets månader.

Prognosen för de tre titlarna bedöms uppgå till bruttokostnad 15,6 mnkr. Efter avdrag för statsbidrag för gode män för ensamkommande flyktingbarn är nettokostnaden 14 mnkr.

Överförmyndarens verksamhet efter det vidgade uppdraget för ensamkommande barn prognosticeras till brutto 2,3 mnkr och finansieras med 1,5 mnkr med statsbidrag från Migrationsverket. Prognosen är i balans med nettobudget 2,3 mnkr men förutsätter att verksamheten erhåller del av administrationsbidrag/schablonbidrag andra halvåret 2017, det förligger därmed risk för ekonomisk obalans.

Revisionens kostnader bedöms vid årsskiftet bli i utfall med budgeterade kostnader, nära 1,1 mnkr. Utfallet senare år har givit mindre överskott som följd av effekten på utfallet av lägre arbetsgivaravgifter för ledamöter över 65 år och återhållsamhet med ianspråktagande av den mindre rörliga poster för övriga kostnader. Fortsatt är avtalad kostnad för revisionsuppdraget 0,6 mnkr. Prognosen belastas av 25 tkr för tillkommande arbetstid enligt överenskommelse med ekonomichef i samband med granskning av årsredovisning.

Central politisk organisation är prognosticerad till 10,9 mnkr med överskott 0,2 mnkr baserad på att resurs för Kommunstyrelsens resurs för oförutsedda händelser/ mindre frekventa händelser 0,2 mnkr inte kommer att ianspråkta. Jämfört utfall 2016 kan den positiva avvikelsen i övrigt jämfört budget i övrigt vara undervärderad. Om kostnader för arvoden till förtroendevalda, politiska sekreterare och övriga kostnader får ett utfall i samma nivå som under 2016 skulle prognosticerat överskott öka med ytterligare 0,9 mnkr.

Nämnder och Kommunstyrelsens förvaltning och produktionsområden – del av verksamhetens nettokostnad

Verksamhetskostnaderna i nämnder och Kommunstyrelsens förvaltning och produktionsområden har sammantaget en redovisad nettokostnad om 355,2 mnkr för perioden, en positiv avvikelse mot periodens budget med 10 mnkr.

Prognosen för titlarna uppgår till 1 469,3 mnkr och är sammantaget en negativ avvikelse med 9,9 mnkr jämfört budget 1 459,4 mnkr. Den negativa avvikelsen utgör 88 procent av den totala negativa avvikelsen 11,2 mnkr verksamhetens nettokostnad.

Prognosen för budgettitlarna 1 469,3 mnkr är 109,8 mnkr eller 8 procentenheter nettokostnadsökning jämfört utfallet 2016 för motsvarande titlar. En kostnadsutveckling i första hand som följd av ökat antal i verksamheternas målgrupper – volymer - pris- och hyreskostnadsutveckling i egen verksamhet och avtal, tillkommande lokalytor och vidgade uppdrag.

Del av verksamhetens nettokostnad

Nämnder, KS förvaltn & produktion tkr , netto	Utfall perioden	Avvik perioden	Prognos 2017	Budget 2017	Avvik helår	Utfall 2016	Årlig förändring	
Barn- och utbildningsnämnden	-199 886	-1 013	-799 190	-791 340	-7 850	-746 543	-52 647	7,1%
Socialnämnden	-118 141	10 721	-508 320	-511 800	3 480	-465 117	-43 203	9,3%
Kultur- och fritidsnämnden	-12 978	-170	-48 040	-47 590	-450	-41 173	-6 867	16,7%
Byggnadsnämnden	-1 989	454	-10 070	-10 070	0	-9 618	-452	4,7%
Miljönämnden	414	-350	-3 295	-3 395	100	-3 113	-182	5,8%
Tekniska nämnden	-5 907	318	-16 200	-13 700	-2 500	-17 585	1 385	-7,9%
KS - Kommunledningskontor	-19 508	355	-81 500	-81 500	0	-79 104	-2 396	3,0%
KS - Produktionsorganisation	2 787	-272	-2 700	0	-2 700	2 780	-5 480	-197,1%
Summa:	-355 208	10 044	-1 469 315	-1 459 395	-9 920	-1 359 473	-109 842	8,1%

- **Barn- och utbildningsnämnden**

Redovisar en nettokostnad för perioden på 199,9 mnkr vilket är 2,2 mnkr högre än periodens budget varav 1,2 mnkr i resultatenheterna. Periodens nettokostnad motsvarar 24,7 procent av prognosticerad nettokostnad för helåret. Periodens intäkter överstiger budget med 2,2 mnkr. Det som följd av försiktighet i budgetering av statsbidragsbelopp och att fler fristående verksamheter överlämnar till förvaltningen att inhämta föräldraavgifterna och istället erhålla en högre ersättning per barn. Perioden belastas av kostnader som följd av branden i Drottningholms förskola. Prognosen för helåret 799,2 mnkr med en negativ avvikelse 7,9 mnkr i förhållande till årets budget varav resultatenheterna 0,5 mnkr och förvaltningen i övrigt 7,4 mnkr. I prognosen är det framförallt volymökningar i grundskolan och gymnasieskolan som står för det negativa resultatet. Det finns risk för att volymerna ökar ytterligare utöver antagande i prognos, Ekerö är en expansiv kommun. Bruttokostnaden för nämnden finanseras till drygt 7 procent med externa intäkter från statsbidrag och avgifter. Det återfinns även statsbidrag i resultatenheterna.

Nettokostnaden för helåret ökar med 52,6mnkr, 7,1 procent jämfört utfall 2016.

Det finns ekonomisk risk i resultatenheterna vid få barn i Adelsö förskola och Munsö skola som påverkar resultatet negativt. Risk för ökade kostnader i Drottningholms förskola som effekt av branden vid årsskiftet och kostnader för lokaler vid Sandudden. Prognosen i resultatenheterna inkluderar inga kostnader för satsningar enligt regelverket i KFS 01:3 finansierade med tidigare års ackumulerade överskott.

Förvaltningen har gjort justeringar i sin ledningsorganisation. Fortsatt implementering av samarbetsbaserad problemlösning med fokus på barn i behov av särskilt stöd med bland annat en omfattande utbildningsinsats till hösten. Arbetet går vidare med; utvecklingsteam fritidshem, lokalförsörjning, införande av office 365 för att stödja det pedagogiska arbetet och integration av nyanlända i verksamheterna. Drottningholms förskola får tillfälliga lokaler vid sin ordinarie plats. I höst kommer Skolinspektionen genomföra en regelbunden granskning av Ekerö kommun.

- **Socialnämnden**

Utfallet 118,1 mnkr för perioden motsvarar 23,2 procent av prognosen 508,3 mnkr för helåret. Jämfört budget positiv avvikelse med 10,7 mnkr för perioden och 3,5 mnkr överskott vid årets slut. Högre intäkter om 3,8 mnkr har inkommit under perioden främst avseende statsbidrag avseende ensamkommande barn. Prognosticerat positivt resultat främst en följd av bedömning om lägre volymutfall för heldygnsvård avseende socialpsykiatri samt bostad med särskild service för personer med funktionsnedsättning.

Under årets första kvartal har behovet av platser i särskilt boende varit något lägre än budgeterat. Samtidigt har volymutfallet för hemtjänst varit högre. Positivt utfall och prognos inom individ- och familjeomsorg vuxen i och med lägre volymutfall för dygnetruntvård socialpsykiatri, lägre kostnader för insatser missbruk och för försörjningsstöd. Inom individ- och familjeomsorg barn och unga (IFO barn och unga) förklaras överskottet för perioden och prognos av färre placeringar inom familjehemsvård och jourhem men prognosen tar höjd för fler placeringar i institutionsvård.

Bruttokostnaden för helåret finansieras till drygt 16 procent av intäkter. Nettokostnaden för helåret ökar med 43,2 mnkr, 9,3 procent jämfört utfall 2016.

Budget för 2017 förutsatte fortsatt inriktning mot tidiga insatser och stöd i öppenvård. Det prognostiserade volymutfallet för individ- och familjeomsorg förutsätter att insatser fortsatt under året i hög utsträckning kan tillgodoses genom insatser i kommunen.

Prognosen för mottagande av nyanlända och ensamkommande barn är förenat med stor osäkerhet. En rad faktorer har förändrats sedan budget för 2017 fastställdes, i lagstiftning, regelverk och statsbidragssystem. Budget för året bygger på ett mottagande i enlighet med vad som hösten 2016 var meddelat av Migrationsverket. Anvisningstalet har sedan dess förändrats. Ny lagstiftning fr o m 1 juni medför att en större del av de asylsökande barnen kommer att få stanna kvar i landet även om de meddelats avslagsbeslut så länge de är inskrivna i skolan och sköter sin skolgång. Förändringen omfattar även ungdomar som fyllt 18 år men som inte fått sin asylansökan prövad. Även detta en förutsättning som inte var känd i budgetarbetet för

året. Ytterligare faktorer som påverkar prognosen är bristen på bostäder för nyanlända, integrationsprocess med mera. Prognosen uppgår till bruttokostnad 52,8 mnkr och finansieras med statsbidrag i sin helhet utöver ett underskott 1,9 mnkr för ensamkommande barn. Kostnadsutfallet 2016 var 83,6 mnkr, helt finansierat av statsbidrag.

Nämnden har fastställt hyresnivå för de nya lägenheterna vid Söderströmshagen. En översyn av principer för hyressättning av lägenheterna i särskilda boenden har genomförts, uppdraget har vidgats till att även inkludera bostad med särskild service LSS. Beslut om ny avtalsmodell samt tecknande av nya avtal med Föreningen Lugnet gällande bostad med särskild service och daglig verksamhet.

Utveckling av arbetssätt och insatser riktade till personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar där målsättningen är ökad självständighet och livskvalitet för den enskilde. Projekt startade 1 september 2016 och pågår i tre år. Projektet är inriktat på målgruppen unga vuxna i åldern 18-30 år.

Stärkt stöd till ungdomars psykiska ohälsa genom utökade resurser vid ungdomsmottagningen finansierat med statsbidrag. Bland annat kommer stödet till ensamkommande ungdomar att stärkas.

Återupptagande av arbete inför förnyat beslut om införande av kommunaliserad hemsjukvård. Målsättningen i arbetet är ett införande den 1 april 2020.

Framtagande av strategi för kommande prioriteringar inom området välfärdsteknologi.

- **Kultur- och fritidsnämnden**

Periodens utfall 13 mnkr utgör 27 procent av prognosticerad nettokostnad 48 mnkr för helåret. Kostnaden är högre än budget med 0,2 mnkr för perioden och 0,5 mnkr i prognos för helåret. Perioden inkluderar avvikelse jämfört budget med 0,2 mnkr för Mälaröhallen där exempelvis städningen är dyrare än budgeterat. Andra större negativa avvikelser för perioden är idrottsanläggningar 0,4 mnkr för intäkter som inkommer vid halvårsskiftet vid fakturering av hyror. Prognos för året är ett minusresultat om 0,5 mnkr beroende framförallt på driften av Mälaröhallen. Förnyad konkurrensutsättning av städ- och kvällsvaktmästartjänster kan ge lägre driftskostnader. Risk finns för att aktivitetsbidraget kan komma överstiga budget. En mindre uppgång av aktiviteterna under hösten 2016 och bedömningen är att aktiviteterna ökar än mer under våren 2017 med utbetalning under hösten 2017. Det är framförallt Mälaröhallen som möjliggjort ökad aktivitet bland barn och unga. I Mälaröhallen har även erbjudits ett antal tillfällen för öppen verksamhet "kom-som-du-är/ gör vad du vill".

Nettokostnaden för helåret ökar med 6,9 mnkr, 16,7 procent jämfört utfall 2016. Avgörande är att helårseffekt av Mälaröhallens kostnader ingår 2017.

Ny portal för friluftslivet och naturreservat Lovö invigs i maj.

Det statliga stödet för integration med civilsamhället har slutredovisats till länsstyrelsen. Start av utredning om fortsatt samverkan civilsamhället med enkäter och workshops med föreningslivet. Träffar och enkäter med den kommunala organisationen om hur samverkan kan utvecklas ligger till grund för förslag om organisation och uppgifter som kommer behandlas i nämnden i juni 2017.

Uppdraget att se över samtliga bidrag till föreningslivet går vidare och förändringar i bidragsgivning kommer föreslås nämnden i juni 2017. Utredning om driftsformer och organisation av kommunens idrottsanläggningar pågår och kommer stämmas av i nämnden i juni 2017.

Skissuppdrag för konstnärlig gestaltning Söderströmsgården har lämnats till två konstnärer och ska redovisas i juni för genomförande under hösten 2017.

- **Byggnadsnämnden**

Nämndens verksamhet inklusive bostadsanpassning uppgår brutto till 7,4 mnkr för perioden och 30,2 mnkr för helåret. Verksamheten är av den art att stor del finansieras med intäkter, 75 procent enligt prognos av verksamheten exkl bostadsanpassning, Nettokostnaden är 2 mnkr för perioden och 10,1 mnkr utfall helår. Periodens nettokostnad är 20 procent av årsprognos. De ekonomiska resultaten är inom ramen för budget med ett redovisningsmässigt överskott 0,5 mnkr för perioden. Prognosticerad nettokostnad är 0,5 mnkr, 4,7 procent, högre än utfall 2016.

Rekrytering till nya tjänster enligt budget är genomförd men nyanställda tillträder senare och tillfällig vakans ger positiv avvikelse i utfallet för perioden.

Antal bygglovsansökningar är på fortsatt hög nivå. För perioden har det även inneburit en högre intäkt än budget. Kontorets bedömning är fortsatt hög nivå över antal inkomna ansökningar om förhandsbesked och bygglov.

Från och med i år finns en styrmodell för Kommunstyrelsens finansiering av detaljplanearbetet inom de områden som genomförs på uppdrag av Kommunstyrelsen. Uppdrag utan extern exploatör kommer att finansieras med resurser från Kommunstyrelsen (förslag till beslut i Kommunstyrelsen 2017-05-16), det kommer öka på nämndens omslutning med upp till 2,3 mnkr.

Arbetet med skanning av äldre bygghandlingar fortskrider. För att säkerställa att även nya beslut inklusive handlingar tillförs det "digitala arkivet" skannas även dessa i samband med expediering av beslut. Under april kommer projekt e-tjänst gå in i testläge. Utveckling av ny webbkarta pågår. Arbetet fortgår med trafikplan för Ekerö kommun. Ekerö Strand, Ettans väg och Stjärtnäs är större detaljplaner som avses bli antagna i år.

Bygglövsverksamheten är till största delen självfinansierad och verksamhetens omfattning påverkas av konjunkturförändringar. Kontorets bedömning är att tillväxttakten är hög under ett flertal år framöver.

- **Miljönämnden**

Periodens utfall är en nettointäkt om 0,4 mnkr men negativ avvikelse 0,4 mnkr jämfört periodens budget. Vissa årsavgifter planerade att faktureras under perioden har inte varit möjliga att göra. Intäkter inom miljöskydd och livsmedel är för perioden högre än budget men än för tidigt att se om det är en tillfällig ökning eller en trend.

Nettokostnaden för helåret är prognosticerad till 3,3 mnkr vilket är ett överskott 0,1 mnkr jämfört budget. Bruttokostnaden för perioden 1,6 mnkr utgör 23 procent av bedömd bruttokostnad 7,1 mnkr för helåret med en intäktsfinansiering med 53 procent. Prognosen bygger på att planerade tillsynsinsatser fortsättningsvis kan genomföras i planerad utsträckning och att det inte sker några större förändringar i volymerna gällande framför allt ansökningar. Volymer inkomna ärenden i nivå med budget. Prognosticerad nettokostnad är 0,2 mnkr, 5,8 procent, högre än utfall 2016.

För att uppnå nämndens mål arbetar kontoret löpande med planerad tillsyn mot en rad verksamheter inom nämndens ansvarsområde. Tillsynen bedrivs till största del efter en modell som bygger på riskklassning av verksamheterna där de som bedöms medföra störst risk ägnas mest tid. Exempel på särskilda aktiviteter under 2017 som har sin grund i ökad måluppfyllelse: Fortsätta insatser för att åtgärda små avloppsanläggningar, tillsyn av kemikalier i barns vardag inom på skolor, tillsyn av gödselhantering på hästgårdar, uppföljning av Länsstyrelsens inventering av potentiellt förorenade områden vid plantskolor och handelsträdgårdar och utveckling av administrativa rutiner på expeditionen.

- **Tekniska nämnden**

Nämnden- exklusive avfallsverksamheten som återfinns som egen balansenheter där kollektivet bär sina egna kostnader och som prognosticeras till ett nollresultat - redovisar en nettokostnad om 5,9 mnkr för perioden och 16,2 mnkr för helår. Jämfört budgeten en positiv avvikelse 0,3 mnkr för perioden. Redovisat resultat är något i underkant på grund av att intäktshyror för bostäder mars inte har blivit inlästa och kvartalet belastas med för höga kostnadshyror då kvartal ett innehåller även vissa hyror avseende kvartal två. Beaktas även dessa poster är kvartalets resultat 0,5 mnkr bättre än budget. Kostnaderna för uppvärmning, kapital och personal är alla lägre än budget.

Prognosen vid årets slut inkluderar högre kostnader 2,5 mnkr jämfört budget. Nämndens omsätter cirka 228 mnkr. Kostnadsöverskridandet förklaras främst av

extraordinära poster kopplade till omstrukturering av Färingsöhemmet samt etablering av vinterbrygga för pendelbåten. Kostnader och intäkter i den budgeterade ramen beräknas motsvara budgeten förutom personalkostnader vilka beräknas understiga budget även om vakanser tillsätts under året, 1 mnkr. Intäkter och kostnader för bostäder överstiger budget med lika stora belopp, 1 mnkr.

Prognos kostnadsöverdrag är förknippade med projekt eller beställningar som inkommit efter att budgetramen fastställdes i juni 2016. Här avses kostnader relaterat förgävesprojekt, omflyttning i kommunhus, anpassning av förhyrd lokal Sundgården, avetablering av paviljong vid Färingsöhemmet och vinterbryggan.

Underhållsbudgeten har sin tyngdpunkt mot slutet av året. Trots det är kostnaderna lägre än budgeterat efter första kvartalet. Prognosen antar att kostnaderna i än större utsträckning inkommer mot årets slut. Budgeten är totalt 19 mnkr. Eventuella effekter av de nya driftentreprenadavtalen är svåra att i detta läge utvärdera. På ett teoretiskt plan är de fasta ersättningarna i de nya avtalen högre vilket bör sänka underhållskostnaderna. Det är dock för tidigt att redan nu inteckna en sådan uppsida.

I periodens utfall och i prognos ingår 0,6 mnkr för uppförande av vinterbrygga för pendelbåten. Kostnaden ska ställas i relation till reserverat eget kapital för infrastruktursatsningar och återfinns i kommunens balanskravsanalys och balanserat årets resultat.

Merkostnader för Drottningholms förskola förutsätts helt komma att täckas av en framtida försäkringsersättning. Merkostnaderna uppskattas till minst 15 mnkr. Den helt dominerande posten är avskrivning av restvärden i balansräkningen.

Kommunens krav på ursprunglig entreprenör för Roshagens gruppbostad uppgår till 20 mnkr vilket vida överstiger entreprenörens krav på att få innehållna medel utbetalade. En dialog med entreprenörens ombud pågår.

Fortsatt ökning av de förvaltade ytorna. Ökningen uppgår till 4 000 kvm till sammanlagd 131 000 kvm vilket är i nivå med budget.

Genomfört upphandlingsarbete vad avser avfall/grovavfall, GC-väg längs Jungfrusundsvägen, ombyggnad vägar mm för Sjöstaden etapp 2, ramavtal tekniska konsulttjänster samt vinterväghållning.

Arbete med att omsätta KS16/143 "Riktlinje för arbete med och beslutordning för lokalinvesteringar" i praktisk handling pågår inom kontoren och i dialog med beställare.

År 2017 infördes miljöstyrande taxa inom avfallsverksamheten där mindre sopkärl premieras. Cirka 10 procent av abonnenterna har bytt till ett mindre sopkärl. Antalet kan komma att öka, vilket är bra ut miljösynpunkt men innebär en minskad intäkt.

Projektomkostnader för omstrukturering i Stenhamra verksamhetslokaler kan komma att påverka årets resultat negativt. Kostnaderna är svårdefinierade i tiden då de är avhängiga takten i genomförandet för skapande av ersättningslokaler.

- **Kommunstyrelsens förvaltning och produktionsområden**

Kommunledningskontoret redovisar för perioden en nettokostnad om 19,5 mnkr vilket motsvarar 24 procent av prognosticerad nettokostnad 81,5 mnkr för helåret. Periodens utfall 0,4 mnkr lägre än budget och prognosen i enlighet med budget.

Intäkterna finansierar kostnader med 5,8 procent. Intäkter avser säkerhets- och krisberedskapsarbete, ledningsfunktion integration och skolbyggnadsprojekt samt ersättning för fackliga representanters lönekostnader vid arbete centralt i förbundet, utlämnande av kontorsmaterial vid kontorsservice och medfinansiering akademier. Utfallet belastas med utredningskostnader för återtagit uppdrag. Kostnader för planerade mer omfattande systemuppgraderingar sker längre fram under året. Kontorets organisation är förändrad från 1.4 med skapande av enheten för digitalisering och service. Under delar av året finns vakans på vissa tjänster. Förutsättning för prognosen är inga tillkommande kostnadspåverkande uppdrag. Prognosticerad nettokostnad är 2,4 mnkr, 3 procent, högre än utfall 2016.

Produktionsområde omsorg redovisar för perioden negativ avvikelse 0,6 mnkr i förhållande till budget. Större ekonomiska avvikelserna återfinns i sektion ordinärt boende med obalans mellan intäkter och kostnader. Handlingsplan är upprättad. Vid sektionen särskilt boende äldre är minskade intäkter relaterade till lägre volymer. Det finns tomma lägenheter i de särskilda boendena, årsprognos inkluderar en högre beläggning på boendena, men bedömningen är att det inte går att återhämta hela den upparbetade negativa volymavvikelsen.

Produktionsområdet har redovisat årliga positiva resultat de senaste 7 åren med undantag för år 2014 med negativt resultat 4,4 mnkr. Resultat 2016 var positivt 2,8 mnkr. Produktionsområdet upparbetade ackumulerade överskott vid utgången av år 2016 är 3,3 mnkr. Helårsprognos 2017 för produktionsområdet indikerar ett underskott om 2,7 mnkr. Förutom ovanstående sektioner bidrar HVB-hemmen till ett ökat underskott på grund av lägre volymer. Förutsättningarna har förändrats under mars, ungdomarna ska ha ett eget rum. Sjuksköterskebemanningen för sommaren kan innebära en ekonomisk risk för sektionen särskilt boende äldre. Nya särskilda boendet Söderströmsgården tas i drift under första halvåret 2017. Från september kommer två alternativa maträtter serveras på Ekgården och Söderströmsgården.

Produktionsområde kultur visar för perioden en positiv avvikelse om 0,3 mnkr som i första hand en ekonomisk effekt av vakanta tjänster och tillfällig sjukfrånvaro och föräldraledighet.

Produktionsområdet har redovisat årliga positiva resultat de senaste 5 åren. I ett flertal fall är huvudsaklig orsak vakanta tjänster. Resultat 2016 var positivt 0,5 mnkr. Produktionsområdet upparbetade ackumulerade överskott vid utgången av år 2016 är 3,3 mnkr. Helårsprognos 2017 för produktionsområdet är en balanserad ekonomi. Prognosen inkluderar inte beviljade satsningar enligt regelverket i KFS 01:3 finansierade med tidigare års ackumulerade överskott.

Antalet besökare i fritidsgårdarna, elever i kulturskolan och gäster på Ekebyhov var på ungefär samma nivå som under motsvarande period förra året. Antalet besökare i biblioteken och på bibliotekets webbplats ökade, utlånen i folkbiblioteken minskade men utlånen i skolbiblioteken ökade. Ekerö Fritidsgårdar flyttar till hösten en av sina fritidsklubbsverksamheter från Tappströmsskolan till Ekebyhovsskolan. Kulturskolan beviljades av Kulturrådet ett särskilt stöd för aktiviteter till särskilda målgrupper, bland annat projekt för särskolan och verksamhet riktade till ensamkommande barn och unga. I Stenhamra utreds alternativa lokaler för fritidsgårdsverksamheten.







Övergripande verksamhetsmål

Den politiska majoritetens plattform för mandatperioden är styrande för all kommunal verksamhet. Kommunfullmäktige har även beslutat om 5 övergripande mål – varav 1 finansiellt mål – för verksamheten under mandatperioden. Nämnder och Kommunstyrelse inklusive förvaltningen och produktionsområdena har mål för sin verksamhet som stärker genomförandet av plattformens inriktning, fullmäktiges mål och en egen förflyttning mot nämndens mål.

I samband med årsredovisning och verksamhetsberättelser 2016 gjordes den senaste gemensamma mer omfattande uppföljningen av hur väl målen synes vara uppfyllda utifrån mål och indikatorer. I föreliggande verksamhetsredovisning avrapporteras eventuella förändringar av indikatorer för bedömning av måluppfyllelsen.

I förhållande till vad som återgavs i årsredovisning 2016 finns förnyad information avseende indikatorer för Kommunfullmäktiges mål 2 för äldre och för mål 3 medborgarperspektiv.

Förnyad uppföljning av indikatorerna föranleder ingen förändring i bedömningen av hur väl målet kan anses vara uppnått. Fortsatt är bedömningen 1,9 i måluppfyllelse på skalan 1-4 där 1 anger att målet är uppfyllt i sin helhet.

Bedömning målpåfyllelse 	T		1	2	3	4
Mål 1: Skola och förskola	↑		✓			
Ekerö kommuns skolor ska rankas som en av de tio bästa i Sverige.						
Mål 2: Äldre medborgare och medborgare med funktionsnedsättning	↑				✓	
A. Äldre medborgare ska ha en valfrihet och en upplevd hög kvalitet i de tjänster som tillhandahålls av kommunen. B. Medborgare med funktionsnedsättning ska ha en valfrihet och uppleva en hög kvalitet i de tjänster som tillhandahålls av kommunen. Ekerö ska vara en föregångskommun vad gäller självständighet för personer med funktionsnedsättning.						
Mål 3: Medborgarperspektivet	↑				✓	
Ekerö kommuns resultat i upplevt bemötande och tillgänglighet ska ständigt förbättras.						
Mål 4: Samhällsutveckling	↑			✓		
Ekerö kommuns utveckling ska kännetecknas av ständig strävan mot attraktiva och hållbara livsmiljöer.						
Mål 5: Ekonomi	↓		✓			
Årets resultat ska vara positivt. Utgångspunkten är att årets resultat ska vara minst 1 procent och sträva mot 2 procent Investeringarna bör vara finansierade med egna medel						

Uppdaterat underlag för delindikator äldre inom mål 2

Socialstyrelsen och SKL presenterat årligen Öppna jämförelser för äldreomsorgen och under mars kom resultatet för 2016. Resultat är en förbättring jämfört med föregående års resultat. Andelen gröna indikatorer har ökat från 42 procent till 64 procent. Hälften så många indikatorer är gula, vilka finns inom särskilt boende likt förra året. En kvarstår som röd, vilket nu är i särskilt boende och relaterad måltidsmiljö.

Sammantaget visar delindikator A inom mål 2 en förbättring jämfört förra mätningen, bidrar till än starkare positiv framåtriktning. Men målet kan inte heller nu anses vara uppfyllt då gränsen anger att 75 procent av indikatorerna ska vara gröna och ingen indikator röd. Den senare avgränsningen gör även att delindikatorerna A och B sammantaget inte heller kan flyttas från nivå 3 till nivå 2 även med den positiva förflyttningen över antal gröna indikatorer för delindikator A.

Uppdaterat underlag för delindikator e-blomlåda inom mål 3

Tre delindikatorer bildar underlag för bedömningen av målpåfyllelsen. En av dem är SKL:s eBlomlåda, en självvärdering av verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering. En förnyad mätning har gjorts under kvartal 1 2017. Kraven har ökat

och det innebär att inte finns underlag för bedömning om positiv förflyttning som helhet, jämfört årsskiftet utifrån de tre delindikatorerna.

SKL:s eBlomladan har justerats under 2017. Det innebär fler krav avseende Ledning, arbets sätt & metoder för digital utveckling och Tekniska förutsättningar och färre krav som är specifika för en förvaltning eller ett kontor. Dessutom har kraven skärpts vilket speglar förändringen i vår omgivning väl. För att utnyttjad digitaliseringens möjligheter krävs att vi arbetar verksamhetsöverskridande samtidigt som att förväntningarna kontinuerligt ökar.

Under första kvartalet fick vi en viktig pusselbit på plats för vår fortsatta digitalisering på plats. En kammungemensam tjänst för att hantera behörigheter och säker inloggning. Men med ökade krav så visar staplarna inte rätt positiv riktning.

Uppföljning av finansiellt mål för perioden

Det finansiella målet med delindikator för resultat respektive för finansiering av investeringar anses som uppfyllt för perioden, nivå 1.

Periodens resultat överstiger både budgeterat resultat och väl nivåerna enligt indikatorn med lägsta nivå 1 procent och sträva mot 2 procents resultat. Periodens låga investeringsvolym har finansierats med egna medel enligt beräkningen för självfinansieringsgrad.

Flyktingmottagande

Status mottagande av nyanlända och ensamkommande flyktingbarn

Vid ingången av året fanns 62 asylsökande ensamkommande ungdomar mottagna i kommunen och 27 som hade fått uppehållstillstånd. Under årets tre första månader minskade antalet asylsökande till 52 medan antalet med uppehållstillstånd ökade till 35.

Under 2016 togs 104 nyanlända vuxna och barn med uppehållstillstånd emot i kommunen. Under årets först två månader anvisades inga ytterligare och under mars tog kommunen emot tre hushåll, totalt 12 personer, 5 vuxna och 7 barn.

Bostadssituationen för nyanlända är fortsatt bekymmersam. Genom bland annat omflyttningar av vissa nyanlända och inhyrningar från privatpersoner har mottagandandet klarats.

Enheten "Centrum för vuxenutbildning och arbete" har ansvar för vuxenutbildning inklusive SFI, studievägledning och arbetsmarknadsinsatser i kommunen. Inte minst handlar det om att genom effektiva jobbstödande arbete få nyanlända snabbare i

reguljärt arbete och självförsörjning. Goda möjligheter finns i samverkan med det lokala näringslivet i kommunen. Samtidigt är en utvecklad samverkan med Arbetsförmedlingen nödvändig för ett gott resultat.

Kommunens samverkan med civilsamhället har lett till flera positiva effekter. Engagemanget i civilsamhället är stort och nyanlända kommuninvånare har snabbare fått lära känna redan etablerade invånare, praktisera svenska och fått sociala nätverk som underlättar för att komma in på arbetsmarknaden. I stort sett alla ensamkommande ungdomar i kommunen har deltagit i matchningar.

Framåtblick

Under perioden april till december 2017 förväntas Migrationsverket anvisa cirka 110 nyanlända till kommunen, eller omkring 12 per månad. För dessa personer har kommunen i dagsläget mycket få boenden. Den så kallade anvisningslagen anger att kommunen har två månader på sig att efter anvisning erbjuda boende. Kommunen har vid upprepade tillfällen skrivit till Migrationsverket att det pågår ett betydande bostadsbyggande i Ekerö men att läget för närvarande är sådant att endast ett fåtal bostäder kommer att finnas för att ta emot nyanlända.

Konsekvenserna av detta är att Ekerö kommun kommer ta emot nyanlända i takt med att kommunen kan erbjuda ett boende som uppfyller lagstiftningens krav där den/de nyanlända kan folkbokföra sig.

Från och med 1 juli 2017 träder ett nytt statsbidragssystem i kraft med schablonersättning för ensamkommande barn. Schabloniseringen innebär förenkling i återsökning av statsbidrag, men samtidigt sänks ersättningen väsentligt.

Förändringen är aviserad sedan en tid och socialtjänsten har förberett sig genom omförhandling av avtal samt förändring och effektivisering av boendeformerna. Antalet ensamkommande barn i de lägre tonåren minskar och det ger vissa möjligheter att i högre grad använda sig av stödboenden som har lägre personaltäthet och därmed lägre dygnskostnad.

Investeringar utfall och prognos

Ekerö kommuns totala investeringsbudget för 2017 uppgår till 204 mnkr. Den består i av i november 2016 av Kommunfullmäktige beslutade investeringsprojekt med resursram 163,3 mnkr för år 2017 och av 40,7 mnkr av Kommunfullmäktige i april 2017 beslutade omföring av investeringsbudget över årsskiftet för pågående investeringsprojekt.

Utfallet för perioden uppgår till endast 16 mnkr. Merparten återfinns hos tekniska nämnden och är i stort hänförligt till Färentuna upprustning av skolgården samt utbyggnad av skolan i Stenhamra. Dessa nämnda projekt beräknas vara färdigställda till skolstart hösten 2017.

Prognosen per mars bedöms till totalt 167 mnkr i investeringar vid årets slut. Tekniska nämndens del uppgår till 88 procent, vilket motsvarar 148 mnkr.

<i>tkr, netto</i>	Budget helår	Utfall perioden	Återstår	Prognos helår	Awik helår
Tekniska nämnden	-153 120	-15 742	137 378	-147 818	5 302
Tekniska nämnden - balansenheter avfall	-3 000	0	3 000	-1 200	1 800
Barn- och utbildningsnämnden	-18 145	18	18 163	-4 400	13 745
Socialnämnden	-6 000	-49	5 951	-6 000	0
Kultur- och fritidsnämnden	-2 475	0	2 475	-1 575	900
Kommunstyrelsen	-21 245	-313	20 932	-6 145	15 100
<u>varav</u>			0		0
Lokaler	-12 100	0	12 100	0	12 100
Inventarier	-2 875	-104	2 771	-2 875	0
IT	-6 270	-210	6 060	-3 270	3 000
SUMMA	-203 985	-16 086	187 899	-167 138	36 847

Vid jämförelser med tidigare år indikerar fastighetskontoret att prognosen är tilltagen i överkant. Fastighetskontoret gör bedömningen utifrån ett antal aspekter, bland annat att förseningar i projekten förekommer samt att tidsåtgången i förstudier och beslutsfattande ofta underskattas. En mer realistisk prognos för nämnden är runt 120 mnkr.

Prognosen kan också komma att ändras då större projekt startas och medel omförs till tekniska nämnden från övriga nämnder efter beslut.

Tekniska nämndens stora projekt som pågår är:

- Nya skollokaler i Stenhamra skola
- Nya lokaler för Drottningholms förskola
- Upprustning Gustavalunds förskola
- Upprustning skolgården Färentuna
- Ombyggnation av Kommunhus och socialhus.

Projektet skolkapacitet Ekebyhovskolan, budgeten återfinns inom Barn- och utbildningsnämnden, startar med programarbete. Generellt tar det (enligt fastighetskontoret) 1 år att genomföra en förstudie. Med det i åtanke kommer byggstart inte att ske 2017 varför resterande 10,7 mkr inte kommer att ianspråkta under 2017.

Socialnämndens budget 6 mnkr kommer att disponeras och större delen enligt planeringen för att inreda Söderströmsgården med inventarier.

Kultur och fritidsnämndens prognos är att använda 1,4 mnkr av 2,3 mnkr för konstnärlig utformning tillhörande de nybyggnationer som färdigställts. Projekt som startar under 2017

- Träkvista skola
- Söderströmsgården
- Cirkulationsplatsen vid Klas Horn

Kommunstyrelsen har budget för definierade objekt för anpassning av lokaler och anläggningar. Vid denna tidpunkt för framtagande av investeringsprognos finns inget beslut på genomförande av projekten, varför prognosen vilar på att årets investeringsutrymme inte ianspråktas. Det kan förändras efter aktiva beslut om lokalinvestering.

Kommunkansliet har startat projektet E-arkiv där en förstudie kommer att genomföras under 2017. Syftet är att få en effektivare hantering av våra arkiv.

Övriga IT-investeringar kommer att genomföras planenligt.

Bilaga 1: Utfall och prognos per mars 2017 per budgettitel
Sidan 1

(tkr, netto, inkl interna transaktioner)	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
Barn- och utbildningsnämnd	16 491	-216 377	-199 886	14 103	-212 977	-198 873	-1 013
-Kommunal Re förskola/skola	152 903	-150 164	2 739	152 122	-148 168	3 954	-1 216
Socialnämnd	28 137	-146 278	-118 141	24 306	-153 167	-128 861	10 721
Kultur- och fritidsnämnd	176	-13 155	-12 978	360	-13 169	-12 809	-170
Byggnadsnämnd	5 456	-6 796	-1 339	5 041	-6 668	-1 627	287
- Bostadsanpassning		-650	-650		-817	-817	166
Miljönämnd	2 046	-1 632	414	2 487	-1 722	764	-350
Tekniska nämnden	50 869	-56 776	-5 907	51 189	-57 414	-6 225	318
-- balansenheter Avfall	7 394	-7 637	-243	7 500	-7 743	-243	0
Central politisk organisation	3	-1 969	-1 966	3	-2 323	-2 320	354
Revisionen		-234	-234		-264	-264	30
Överförmyndaren	444	-962	-518	381	-941	-560	42
Kommunstyrelsen:							
- Kommunledningskontor	1 297	-20 804	-19 508	1 250	-21 113	-19 863	355
- Brandförsvaret		-5 974	-5 974		-6 020	-6 020	46
- Gem medlemsavgifter Ekerö		-369	-369		-498	-498	129
- Gem. avräkningskonton	61 781	-58 837	2 945	60 856	-60 502	354	2 591
- Infrastrukturbidrag statlig		-641	-641		-650	-650	9
Ks - Produktionsorganisation	75 504	-72 718	2 787	74 015	-70 957	3 058	-272
Ks - budgetmarginal		0	0		-1 489	-1 489	1 489
Ks - reavinst försäljningar	0	-26	-26	2 000	0	2 000	-2 026
Nedskrivning/Utrång anläggning.		-1 610	-1 610				-1 610
Verksamhetens resultat	402 501	-763 607	-361 106	395 613	-766 600	-370 987	9 882
Skatteintäkter			371 928			368 350	3 578
Kommunal utjämnning inkl tillf stöd			-11 763			-12 000	237
Utjämn.system LSS			12 522			12 350	172
Kommunal fastighetsavgift			14 195			13 550	645
Finansiella intäkter			272			348	-76
Finansiella kostnader			-3 716			-3 675	-41
Resultat		5,8%	22 332			7 935	14 397
Anspråktagande av öronmärkt EK							0
Balanserat resultat		5,8%	22 332			7 935	14 397

Bilaga 1: Utfall och prognos per mars 2017 per budgettitel
Sidan 2

(tkr, netto, inkl interna transaktioner)	Prognos helår			Budget helår			Avvik	Avvik	Utfall 2016	
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	%	Netto	Avvik
Barn- och utbildningsnämnd	58 864	-857 604	-798 740	55 444	-846 784	-791 340	-7 400	-0,9%	-745 285	19 065
-Kommunal Re förskola/skola	608 528	-608 978	-450	607 943	-607 943	0	-450	-0,1%	-1 258	-1 258
Socialnämnd	98 632	-606 952	-508 320	97 226	-609 026	-511 800	3 480	0,6%	-465 117	30 208
Kultur- och fritidsnämnd	1 440	-49 480	-48 040	1 440	-49 030	-47 590	-450	-0,9%	-41 173	797
Byggnadsnämnd	20 165	-26 935	-6 770	20 165	-26 935	-6 770	0	0,0%	-7 280	600
- Bostadsanpassning		-3 300	-3 300	0	-3 300	-3 300	0	0,0%	-2 338	912
Miljönämnd	3 760	-7 055	-3 295	3 740	-7 135	-3 395	100	1,4%	-3 113	-43
Tekniska nämnden	211 350	-227 550	-16 200	210 350	-224 050	-13 700	-2 500	-1,1%	-17 585	-2 445
-- balansenhet Avfall	29 500	-29 500	0	30 000	-30 000	0	0	0,0%	0	0
Central politisk organisation	10	-10 695	-10 685	12	-10 922	-10 910	225	2,1%	-9 693	1 347
Revisionen		-1 055	-1 055		-1 055	-1 055	0	0,0%	-928	127
Överförmyndaren	1 524	-3 814	-2 290	1 524	-3 814	-2 290	0	0,0%	-1 708	127
Kommunstyrelsen:										
- Kommunledningskontor	5 000	-86 500	-81 500	4 912	-86 412	-81 500	0	0,0%	-79 104	1 766
- Brandförsvaret		-23 895	-23 895		-24 080	-24 080	185	0,8%	-23 384	6
- Gem medlemsavgifter Ekerö		-1 740	-1 740		-1 760	-1 760	20	1,1%	-1 695	35
- Gem. avräkningskonton	244 000	-239 685	4 315	243 422	-242 007	1 415	2 900	1,2%	8 373	3 073
- Infrastrukturbidrag statlig		-2 600	-2 600		-2 600	-2 600	0	0,0%	-2 600	0
Ks - Produktionsorganisation	313 858	-316 558	-2 700	302 932	-302 932	0	-2 700	-0,9%	2 780	2 780
Ks - budgetmarginal		-2 300	-2 300		-5 955	-5 955	3 655	158,9%	-1 514	3 486
Ks - reavinst försäljningar	4 950	-3 650	1 300	8 000	0	8 000	-6 700	-135,4%	8 219	-9 281
Nedskrivning/Utrång anlägg.		-1 610	-1 610				-1 610		-7 138	-7 138
Verksamhetens resultat	1 601 581	-3 111 456	-1 509 875	1 587 109	-3 085 739	-1 498 630	-11 245	-0,4%	-1 391 541	44 164
Skatteintäkter			1 479 620			1 473 400	6 220	0,4%	1 363 306	7 606
Kommunal utjämning inkl tillf stöd			-47 053			-48 000	947	-2,0%	-3 330	-9 930
Utjämn.system LSS			50 054			49 400	654	1,3%	45 110	610
Kommunal fastighetsavgift			56 779			54 200	2 579	4,5%	53 135	635
Finansiella intäkter			1 150			1 230	-80	-7,0%	26 415	25 185
Finansiella kostnader			-15 230			-14 700	-530	-3,5%	-13 127	1 173
Resultat		1,0%	15 445			16 900	-1 455		79 967	69 442
Ianspråktagande av öronmärkt EK		600	600						3 084	
Balanserat resultat		1,0%	16 045			16 900	-855		83 051	72 526

Bilaga 1b: Utfall och prognos per mars 2017 - Barn- och utbildningsförvaltningens resultatenheter kommunala förskolor och skolor

Sidan 1

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
SUMMA DRIFT FÖRSKOLA-SKOLA	152 903	-150 164	2 739	152 122	-148 168	3 954	-1 216
Re Brunna mfl förskolor	5 659	-5 183	476	5 587	-5 225	362	114
Re Ekendal mfl förskolor	7 575	-7 147	428	7 367	-6 862	504	-76
Re Gräsåker mfl förskolor	6 501	-6 026	475	6 362	-5 881	481	-6
Re Munsö mfl förskolor, ny enhet	2 723	-2 430	293	2 966	-2 808	158	135
Re Stenhamra/Drottn.holm fsk:or	5 314	-6 358	-1 044	5 247	-4 779	468	-1 512
Re Ekebyhovsskolan	11 466	-11 184	282	12 027	-11 816	211	71
- Särskolan	3 203	-3 181	22	3 307	-2 984	323	-301
Re Färentuna fsk o skola	9 211	-8 950	261	9 077	-8 874	203	58
Re Munsö/Sundby skolor, ny enhet	6 624	-6 356	268	6 593	-6 543	50	218
Re Närlundaskola	8 068	-7 600	468	8 058	-7 977	82	386
Re Sanduddens skola	7 237	-7 199	38	7 262	-7 072	190	-152
Re Skå fsk:or o skola	5 984	-5 434	550	5 920	-5 709	212	338
Re Stenhamra/Uppgård skolor	17 503	-17 011	493	17 282	-17 083	199	294
Re Tappströmsskolan	10 963	-12 621	-1 658	10 788	-10 785	3	-1 661
Re Träkvista skola	12 587	-12 227	361	12 516	-12 432	84	277
Re Ekerö IM/IV	2 108	-2 361	-253	2 097	-2 270	-174	-79
Re Matproduktion	9 770	-9 927	-158	9 684	-9 786	-102	-55
Re Resursteamet fsk o skola	11 894	-11 602	292	11 915	-11 764	151	141
Re CFN - Centrum för nyanlända	2 308	-1 767	541	2 028	-1 829	200	342
Re CVA - Centr. vx-utb o arb, ny enhet	4 773	-4 217	556	4 868	-4 555	312	244
Förväntat resultat/övr korr inom re	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetschef förskolor	603	-566	36	603	-575	28	9
Verksamhetschef skolor	829	-818	11	567	-558	9	1

Bilaga 1b: Utfall och prognos per mars 2017 - Barn- och utbildningsförvaltningens resultatenheter kommunala förskolor och skolor

Sidan 2

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Prognos helår			Budget helår		2016
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Resultat
SUMMA DRIFT FÖRSKOLA-SKOLA	608 528	-608 978	-450	607 943	-607 943	-1 259
Re Brunna mfl förskolor	21 682	-21 682	0	21 578	-21 578	-118
Re Ekendal mfl förskolor	28 914	-28 914	0	28 705	-28 705	685
Re Gräsåker mfl förskolor	25 791	-25 791	0	24 842	-24 842	171
Re Munsö mfl förskolor, ny enhet	10 836	-10 836	0	11 434	-11 434	0
Re Stenhamra/Drottn.holm fsk:or	19 930	-19 930	0	19 958	-19 958	135
Re Ekebyhovsskolan	46 516	-46 516	0	49 147	-49 147	-77
- Särskolan	12 975	-12 975	0	12 857	-12 857	-1 017
Re Färentuna fsk o skola	36 208	-36 208	0	36 141	-36 141	29
Re Munsö/Sundby skolor, ny enhet	26 337	-26 337	0	26 777	-26 777	0
Re Närlundaskola	33 188	-33 188	0	32 781	-32 781	-750
Re Sanduddens skola	29 477	-29 927	-450	29 463	-29 463	4
Re Skå fsk:or o skola	23 494	-23 494	0	23 465	-23 465	523
Re Stenhamra/Uppgård skolor	69 306	-69 306	0	69 288	-69 288	54
Re Tappströmsskolan	44 432	-44 432	0	43 860	-43 860	-529
Re Träkvista skola	50 846	-50 846	0	50 281	-50 281	-174
Re Ekerö IM/IV	9 168	-9 168	0	9 157	-9 157	53
Re Matproduktion	39 097	-39 097	0	38 698	-38 698	-182
Re Resursteamet fsk o skola	47 954	-47 954	0	47 661	-47 661	-378
Re CFN - Centrum för nyanlända	7 877	-7 877	0	7 597	-7 597	417
Re CVA - Centr. vx-utb o arb, ny enhet	19 557	-19 557	0	19 570	-19 570	0
Förväntat resultat/övr korr inom re	0	0	0	0	0	-105
Verksamhetschef förskolor	2 412	-2 412	0	2 413	-2 413	0
Verksamhetschef skolor	2 531	-2 531	0	2 270	-2 270	0

Bilaga 1c: Utfall och prognos per mars 20107 - Kommunstyrelsens produktionsområde omsorg och produktionsområde kultur.

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
SUMMA DRIFT, PRODUKTION	75 504	-72 718	2 787	74 015	-70 957	3 058	-272
Produktion omsorg	64 567	-62 772	1 794	63 014	-60 616	2 398	-604
Produktionsledning	1 286	-650	636	1 123	-1 040	84	552
Funktionsnedsättning	26 923	-25 140	1 783	26 153	-25 084	1 069	714
Ordinärt boende	9 934	-10 900	-967	9 772	-9 509	263	-1 229
Särskilt boende	23 378	-23 492	-115	23 577	-22 720	858	-972
HSL/Rehabilitering	887	-566	321	869	-791	78	243
HVB Ensamkommande	2 160	-2 024	136	1 519	-1 472	47	89
Gemensamma åtgärder			0			0	0
Produktion kultur	10 938	-9 945	992	11 001	-10 341	660	332
Produktionsledning, program mm	1 621	-1 572	50	1 621	-1 602	19	31
Re Bibliotek	3 466	-3 354	112	3 440	-3 430	10	102
Re Kulturskola	2 643	-1 963	680	2 738	-2 215	523	157
Re Ekebyhovs slott	797	-1 044	-247	787	-950	-163	-83
Re Fritidsgårdar	2 410	-2 013	397	2 415	-2 144	272	126

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Prognos helår			Budget helår		2016
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Resultat
SUMMA DRIFT, PRODUKTION	313 858	-316 558	-2 700	302 932	-302 932	2 780
Produktion omsorg	270 178	-272 878	-2 700	259 460	-259 460	2 314
Produktionsledning	4 656	-4 506	150	4 494	-4 494	1 120
Funktionsnedsättning	108 374	-107 874	500	104 886	-104 886	439
Ordinärt boende	41 538	-43 538	-2 000	39 693	-39 693	-2 280
Särskilt boende	101 006	-101 506	-500	100 753	-100 753	-128
HSL/Rehabilitering	3 493	-3 343	150	3 475	-3 475	1 033
HVB Ensamkommande	11 111	-12 111	-1 000	6 159	-6 159	2 129
Gemensamma åtgärder			0			0
Produktion kultur	43 680	-43 680	0	43 472	-43 472	466
Produktionsledning, program mm	6 570	-6 570	0	6 569	-6 569	-167
Re Bibliotek	14 010	-14 010	0	13 816	-13 816	73
Re Kulturskola	9 310	-9 310	0	9 313	-9 313	348
Re Ekebyhovs slott	4 190	-4 190	0	4 186	-4 186	-270
Re Fritidsgårdar	9 600	-9 600	0	9 588	-9 588	482

Bilaga 2: Utfall och prognos per mars 2017 Ekerö kommuns investeringsbudget

tkr	Beslutat Budget KF	Överförd budg fr 2016	Budg fr BUN/SN/KFN/ KS	Totalt budget år 2017	Utfall perioden jan - mars	Prognos helår per mars	Avvik helår
TOTALT EKERÖ KOMMUN inkl balansenheten	-163 335	-40 650	0	-203 985	-16 086	-167 138	-36 847
TOTALT EKERÖ KOMMUN exkl balansenheten	-160 335	-40 650	0	-200 985	-16 086	-165 938	-35 047
TEKNISKA, exkl balansföretaget	-95 750	-38 070	-19 300	-153 120	-15 742	-147 818	-5 302
Lokaler Förskola och Skola	-26 500	-6 602	-15 000	-48 102	-7 943	-49 103	1 001
Energisparåtgärder	-14 500	-1 152	0	-15 652	-927	-16 652	1 000
Säkerhetsåtgärder och IT	-4 200	-1 890	0	-6 090	-532	-4 138	-1 952
Idrottsanläggningar	-3 750	-3 068	0	-6 818	-270	-6 325	-493
Kulturlokaler	-6 000	-3 921	5 000	-4 921	-535	-2 578	-2 343
Lokaler övriga vrk ex Kommunhus	-13 500	-12 607	-9 300	-35 407	-4 033	-33 856	-1 551
Övrigt ex källsortering, köksutrusning	-2 600	-650	0	-3 250	-236	-4 150	900
Gator, vägar, trafik, belysning	-18 100	-7 786	0	-25 886	-437	-24 616	-1 270
Allmänna platser, park, lek, bad	-6 600	-394	0	-6 994	-829	-6 400	-594
TEKNISKA, balansenhet Renhållningsverksamhet	-3 000	0	0	-3 000	0	-1 200	-1 800
ÖVRIGA NÄMNDER	-40 285	-1 335	15 000	-26 620	-31	-11 975	-14 645
Barn- o utbildningsnämnd							
- Investeringsprojekt BUN Lokaler	-29 700	0	15 000	-14 700	0	-1 700	-13 000
- Prod förskola och skola - Inventarier och IT	-2 900	-545	0	-3 445	18	-2 700	-745
Socialnämnd							
- IT Trygghetslarm/Nattillsyn och Inventarier	-6 000	0	0	-6 000	-49	-6 000	0
Kultur- och fritidsnämnd							
- inventarier och konstnärlig utsmyckning	-1 685	-790	0	-2 475	0	-1 575	-900
KOMMUNSTYRELSEN	-24 300	-1 245	4 300	-21 245	-313	-6 145	-15 100
LOKAL-anpassningar, ny- ombyggn mm	-16 400	0	4 300	-12 100	0	0	-12 100
KS-uppdrag, Lokaler	-11 600	0	4 300	-7 300	0	0	-7 300
KS-uppdrag, Idrott o fritidsanläggningar	-4 800	0	0	-4 800	0	0	-4 800
INVENTARIER	-1 900	-975	0	-2 875	-104	-2 875	0
KS - gem utrymmen, produktionsområden	-1 900	-975	0	-2 875	-104	-2 875	0
IT	-6 000	-270	0	-6 270	-210	-3 270	-3 000
Central IT-plattform, Digitaliserad info	-1 800	-270	0	-2 070	-210	-2 070	0
IT beslutsstöd/adm utveckling/E-arkiv	-3 500	0	0	-3 500	0	-500	-3 000
IT i verksamheten, Produktion Kultur	-500	0	0	-500	0	-500	0
IT i verksamheten, Produktion Omsorg	-200	0	0	-200	0	-200	0

Bilaga 3: Utfall och prognos per mars 2017 skatteintäkter och generella bidrag

2017-04-27 (Cirk 17:18) Tkr	Utfall 2017-03	Budget 2017-03	Avvikelse 2017-03	PROGNOS 2017	BUDGET 2017	Avvikelse 2017	Utfall 2016
Allmän kommunalskatt	371 720	370 425	1 295	1 486 880	1 481 700	5 180	1 367 731
Slutavräkning	209	-2 075	2 284	-7 260	-8 300	1 040	-4 425
S:a Skatteintäkter före ink.utjämnin	371 928	368 350	3 578	1 479 620	1 473 400	6 220	1 363 306
Inkomstutjämnin	-34 344	-34 750	406	-137 375	-139 000	1 625	-88 281
S:a skatteinkomster efter ink.utjäm	337 585	333 600	3 985	1 342 245	1 334 400	7 845	1 275 025
Kostnadsutjämnin	20 040	20 250	-210	80 160	81 000	-840	69 252
Införandebidrag	1 480	1 475	5	5 921	5 900	21	13 673
Regleringsbidrag/avgift	-67	-50	-17	-266	-200	-66	-921
Summa skatt och utjämnin	359 038	355 275	3 763	1 428 060	1 421 100	6 960	1 359 976
Nationellt utjämninssystem LSS	12 522	12 350	172	50 054	49 400	654	45 110
SUMMA skatt, bidrag, utjämnin	371 560	367 625	3 935	1 478 114	1 470 500	7 614	1 405 086
Kommunal fastighetsavgift	14 195	13 550	645	56 779	54 200	2 579	53 135
Summa skatt och generella bidrag	385 755	381 175	4 580	1 534 893	1 524 700	10 193	1 458 221
Flyktingvariabeln	1 127	1 075	52	4 507	4 300	207	2 947
TOTALT	386 882	382 250	4 632	1 539 400	1 529 000	10 400	1 461 168
Invånare per 1 november (föreg. år)				27 284	27 200	84	26 915