

En bild av Ekerö kommun

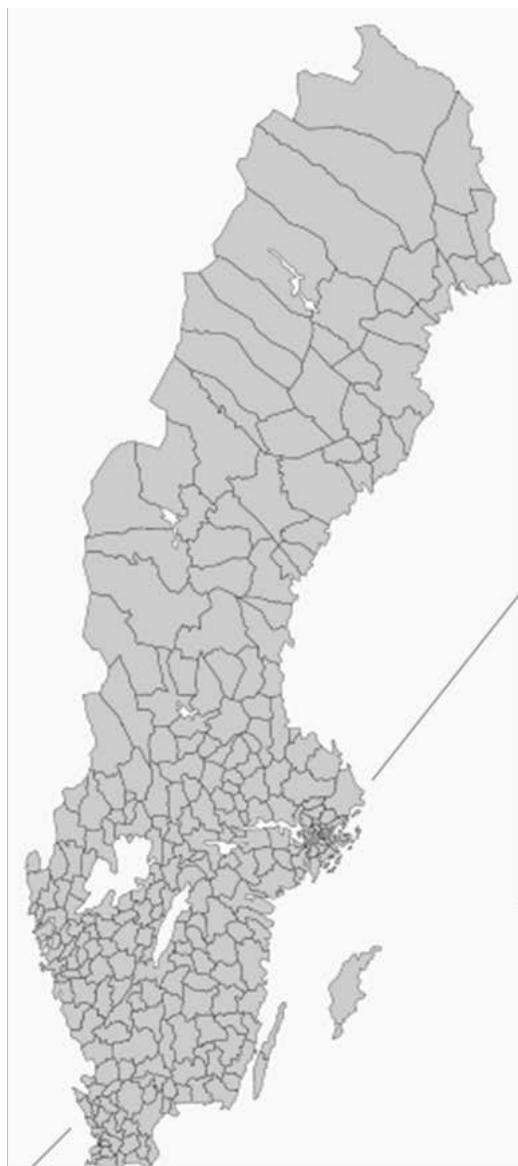
Kommunens invånare och verksamhetens kostnader och omfattning – statistik med beskrivningar – trend över tid och jämförelse med andra kommuner

PM - Maj 2016

Underlag till "Planeringsförutsättningar och förslag till direktiv för budget år 2017 med inriktning åren 2018-2019"

Ekonomienheten

Katinka Madsen
Agneta Josefsson
Gun Lindh



Källa: www.skl.se
www.wikipedia.se

Innehåll

Syfte, avgränsning, källor och val av jämförelsekommuner.....	3
Ekerös karaktär och förutsättningar.....	4
Geografi och bebyggelse.....	4
Invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetssökande.....	5
Invånarnas inkomster, skattesats, skatteintäkter och utjämningsystem.....	6
Extra stöd till kommunsektorn – VP 2016.....	9
Investeringar och självfinansieringsgrad.....	10
Låneskuld.....	12
Soliditet.....	13
Pensionsskuld och förändrade förutsättningar.....	14
Förslag om redovisa hela pensionsåtagandet i balansräkningen.....	17
Finansiell profil 2012-2014.....	17
Befolkning – utfall och prognos.....	20
Antal invånare och åldersfördelning 2015.....	20
Befolkningsutveckling från 2005 jämfört 2015 med prognos 2020 och 2025.....	20
Befolkningsprognos och verksamhetsvolymerna.....	22
Verksamhetens kostnader.....	23
Nettokostnad kronor per invånare – egentlig verksamhet.....	24
Den samlade verksamheten – egentlig verksamhet.....	24
Förskola och skolbarnsomsorg samt utbildningsverksamhet, kronor per invånare.....	28
Äldre och funktionsnedsatta, kronor per invånare.....	30
Övriga huvudblock, kronor per invånare.....	34
Kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystem.....	35
Årets resultat.....	37
Förskola och pedagogisk omsorg.....	38
Grundskola.....	40
Gymnasieskola.....	44
Vuxenutbildning.....	46
Äldreomsorg.....	50
Funktionsnedsatta.....	55
HSL.....	57
Individ- och familjeomsorg.....	58
Asyl och flyktingmottagning.....	62
Bilagor	
Bilaga 1 – Nyckeltal samhällsbyggnad.....	63
Bilaga 2– Intäkts- och kostnadsutjämnings belopp 2016.....	64
Bilaga 3 – Investeringar nyckeltal.....	65
Bilaga 4 – Låneskuld till bank och räntekostnader.....	65

Bilaga 5 – Pensionsskuld.....	66
Bilaga 6 – Finansiell profil 2012-2014	67
Bilaga 7 – Befolkningsprognos 2016-2025.....	68
Bilaga 8 – Den nya befolkningsprognosen jämfört med föregående års prognos.....	69
Bilaga 9 – Diagram utfall befolknings 2005-2015 och prognos befolkning 2016-2025.....	70
Bilaga 10 – Diagram utfall och prognos under några år för olika åldersgrupper Ekerö kommun	71
Bilaga 11 – Befolkningsprognos 2016-2025 barn och ungdomar Ekerö kommun	72
Bilaga 12 – Befolkningsprognos 2016-2025 äldre invånare Ekerö kommun.....	73
Bilaga 13 – Verksamhetens kostnader kronor per invånare	74
Bilaga 14 – Räkenskapssammandragets huvudblock med ingående övergripande verksamheter	75
Bilaga 15 – Antal invånare och viss omfattning i vissa målgrupper förskola, skola och omsorg.....	76
Bilaga 16 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde förskola och utbildning.....	77
Bilaga 17 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde äldreomsorg och funktionsnedsatta	78
Bilaga 18 – Nettokostnadsavvikelse, (%).....	79
Definitioner nyckeltal.....	80
Samhällsbyggnad, invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetssökande.....	80
Skattesats, skattekraft, inkomstutjämnning och finansiella nyckeltal	82
Kronor per invånare verksamhet och resultat (samt andel verksamhet i egen regi respektive köp)	83
Några statistiska uppgifter om målgrupper för förskola, skola och omsorg	84
Nettokostnadsavvikelse – kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämnningssystemet	86
Förskolan.....	87
Grundskolan	88
Gymnasieskola	89
Vuxenutbildning.....	90
Äldreomsorg.....	90
Individ- och familjeomsorg	92
Funktionsnedsatta	94
Utvecklingsnyckeltal.....	95
Jämförelsekommuner	95
Källor:.....	96

Syfte, avgränsning, källor och val av jämförelsekommuner

Kommunstyrelsen beslutade 2016-02-23 (KS 16/48) att ge Kommunledningskontoret i uppdrag att utarbeta strategier för att möjliggöra ett ständigt förbättringsarbete.

Det här PM:et ska ses som ett bidrag till genomförandet av uppdraget och dess huvudsakliga syfte är att visa på ett nuläge av Ekerö kommun. Ett nuläge utifrån främst det ekonomiska perspektivet men med vissa andra inslag. Innehållet i detta PM kan användas som ett underlag för fortsatt dialog. Dokumentet inkluderas i ärendet "Planeringsförutsättningar och förslag till direktiv för budget år 2017 med inriktning åren 2018-2019".

Den bild av Ekerö kommun som kommer fram i detta underlag gör inte på något sätt anspråk på att vara heltäckande. Detta PM har sin utgångspunkt i tillgänglig officiell statistik. De presenterade slutsatserna i form av beskrivningar eller frågeställningar utifrån det statistiska materialet, är helt och håller "författarnas" egna. Läsaren kan tolka statistiken på annat sätt och dra andra slutsatser.

Utöver den officiella statistik som återfinns har även material hämtats från Ekerö kommuns befolkningsprognos 2016-2025, indata i Ekerös räkenskapssammandrag för år 2015 (som bildar den officiella ekonomiska statistiken för år 2015) samt visst underlag från budget 2016. Merparten av diagram, gjorda beskrivningar och jämförelser med andra är till och med år 2014. I de fall uppgifter finns för 2015 och 2016 används även dem. Vad gäller 2015 års ekonomiska uppgifter har den 17 maj 2016 publicerats några få nyckeltal för 163 kommuner. Därför kommer det i denna version inte vara möjligt att dra några slutsatser utifrån 2015 års ekonomiska statistik. I mitten av juni ska slutpublicering ske.

Underlagen avser att visa både trenden över tid i ett flerårsperspektiv (3 år alternativt 5 år alternativt längre tid beroende på område) för Ekerö kommun och att jämföra Ekerö med andra kommuner. Valet av jämförelsekommuner är de två i länet "mest lika kommunerna som Ekerö" samt motsvarande den kommunen i riket – en likhetsutsökning ur kommun- och landstingsdatabasen Kolada. De kommuner som i flest urval är "mest lika" Ekerö är Vallentuna och Värmdö i länet samt Lomma i Skåne län som mest lik i riket. Därtill finns jämförelse med den kommun – om den inte redan är en likhetsutsökt – som är rankad som nummer 1 i landet i öppna jämförelser på den indikator som är kopplad till Ekerö kommuns verksamhetsmål. För skolområdet blir det då Vellinge kommun.

Målsättningen är att som komplettering till den ekonomiska statistiken även ha volym- och kvalitets-tal. Volym i detta fall är exempelvis antal elever, timmar, "brukare", befolkning och dess sammansättning och liknande. Kvalitetsnyckeltal är väsentligt svårare. I om med att den officiella statistiken används blir det olika typer av exempelvis personaltäthet. Vi använder även statistiken som finns i Öppna Jämförelser. Frågan om vad som är ett kvalitetsnyckeltal besvaras inte här. Undertecknade håller med om vad som vanligen sägs att det inte finns något säkert samband mellan hög kvalitet och hög kostnad, även om det finns en "bortre gräns" där ambitionsnivå och resultat får en lägre nivå med en lägre resurstillgång. Var den gränsen går tydliggörs inte i detta underlag.

Dokumentet är i första hand en nulägesbild. Här återfinns även viss framåtriktad utblick. Det rör i första hand befolkningens förändring såsom framgår av den byggbaserade befolkningsprognosen från mars 2016, något om förändrade förutsättningar av finansieringen av det kommunala uppdraget särskilt då som följd av de förändringar i inkomstutjämningsystemet som infördes 1 januari 2016, en viss utblick avseende kommunens pensionskostnader – dels effekter av förändringar i beräkning av inkomstbasbelopp och dels det förslag som finns om att från 2018 återigen föra in pensionskostnaderna som ansvarsförbindelse in i balansräkningen och vad det betyder för eget kapital och annat.

Såsom sagts ovan är detta i första hand en nulägesbild. Ekonomienheten har för avsikt att se till att längre fram kompletteras den framåtriktade bilden med trendframskrivning av verksamhetskostnader, finansieringen med skatteintäkter och generella bidrag, finansiella kostnader, pensionskostnader och i viss mån investeringsbehov. Detta för att bidra till en långsiktig ekonomiskt bild som även den är underlag för fortsatt dialog om framtida ekonomiska förutsättningar och resursfördelning.

Ekerös karaktär och förutsättningar

Geografi och bebyggelse

Ekerö är till ytan en i länet ganska stor kommun bestående av en mängd öar i Mälaren med närhet till Stockholm. Karaktärsmässigt är kommunen en blandning av stad och landsbygd. Här bor 124 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. Bland landets 50 största öar finns Färingsö Eldgarnsö inräknade som den 12:e största och på 15:e plats Ekerön Munsön. Största öarna är Gotland och Öland följt av Södertörn.

Ekerös landareal är 217 kvadratkilometer och inklusive vattenareal är den totala kommunarealen 385 kvadratkilometer. Motsvarande för Vallentuna kommun är 358 respektive 368 kvadratkilometer, Värmdö 448 och inklusive vattenarealen blir kommunen så stor som 2 980 kvadratkilometer. Lomma är en till ytan relativt liten kommun med 56 kvadratkilometer landareal och den totala kommunarealen är 90 kvadratkilometer.

I Ekerö kommun finns inga höghus och andelen småhus med äganderätt dominerar. Enligt Statistiska Centralbyråns uppgifter 2014 är andelen småhus 87 procent av de drygt 9 200 lägenheterna i bostadsbeståndet. Under 2014 färdigställdes 114 bostäder i nybyggda hus fördelat med 64 procent småhus och 36 procent lägenheter i flerbostadshus att jämföra med 71 stycken småhus år 2013, allt enligt Statistiska Centralbyråns statistikuppgifter.

I Ekerö är antalet bostäder per 1000 invånare 348 stycken år 2015. Det är färre bostäder än i jämförelsekommunerna. Vi har 75 fritidshus per 1000 invånare vilket är väsentligt färre än i fritidshustäta Värmdö men det är färre i Vallentuna och i Lomma är antalet fritidshus få. Statistiken över fastighetspriser kronor per kvadratmeter för fritidshus, bostadsrätter och småhus visar genomgående att priserna i Värmdö är högst följt av priserna i Ekerö. Priserna i Vallentuna och Lomma ligger ganska nära varandra men distanserade från Ekerö. Uppgifterna återfinns i bilaga - Samhällsbyggnad.

Samhällsbyggnad		2010	2014	2015
Bostäder totalt, antal/1000 inv.	Ekerö		356	348
	Lomma		404	386
	Vallentuna		387	377
	Värmdö		403	397
Fritidshus, antal/1000 inv.	Ekerö	86	77	75
	Lomma	9	8	5
	Vallentuna	33	28	27
	Värmdö	358	341	338
Genomsnittlig boyta, kvm/inv.	Ekerö		43	43
	Lomma		46	46
	Vallentuna		41	41
	Värmdö		38	38
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel av bef. (%)	Ekerö	4,6	24,1	45,3
	Lomma	10,8	26,3	68,2
	Vallentuna	19,5	56,5	69,4
	Värmdö	12,0	41,1	48,9

Inga uppgifter finns för år 2005

Bredbandsutbyggnaden är en delindikator för Ekerös verksamhetsmål om Samhällsutveckling. Tillgången till bredband med hög hastighet har utvecklats rejält i Ekerö jämfört år 2010 och även mer än 20 procentenheter till år 2015 jämfört 2014. Men fortsatt är inte utbyggnaden liks stor som i Lomma och Vallentuna med strax under 70 procent. Ekerös tillgångsuppgifter 2015 är nära Värmdös. Möjligen

kan kommunernas geografiska belägenhet och karaktär ha betydelse för omfattningen av utbyggnadstakt och marknadens intresse och given prisbild för hushåll och företagare?

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. Nuvarande översiktsplan från 2005 har aktualiserats under varje mandatperiod och för närvarande pågår arbete med en ny med målbild om fastställande 2017/2018. I målet för samhällsutvecklingen framkommer att viljeinriktningen är att den genomsnittliga utbyggnaden av bostäder ska vara 140 per år. Under de senare åren har inte nivån uppnåtts men många detaljplaner och utbyggnadsprojekt i närtid kommer resultera i att nivån uppnås. I den årligen av Kommunfullmäktige behandlade bostadsbyggnads- och markanvändningsplanen (senaste i december 2015 i Kommunfullmäktige) tillvaratas Ekerö kommuns intressen i samhällsutvecklingen - och tydliggör mer angelägna behov, i samverkan med bland annat externa aktörer. Dokumentet utgör även ett underlag för kapacitetsplaneringen, för att komma till rätta med kommunens behov av skolor och förskolor, kultur och fritid, kommersiell och social service, arbetsplatsområden med mera. Barn- och utbildningsnämnden har kapacitetsplan för förskolor och skolor. Socialnämnden gör behovsbedömningar över plats i särskilt boende och behov av bostäder med särskild service enligt LSS.

Invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetsökande

Ekerö kommun har ett småskaligt näringsliv. Det privata näringslivet domineras av småföretag inom tjänste- och servicesektorn samt inom handel och hantverk. Traditionellt starka näringsgrenar som jordbruk och trädgårdsnäring rymmer idag flera mycket moderna handelsträdgårdar och verksamheter under stark utveckling såsom odling av blommor och grönsaker i stor skala samt hästsport. Antalet företag som finns registrerade eller är verksamma i Ekerö kommun har de senaste decennierna ökat mycket snabbt och uppgår idag till fler än 3 300. De största privata företagen har 50-100 anställda. Ekerö kommun har sett över tid haft positiv trend vad gäller ranking i olika undersökningar om företagsklimatet. Dialog och engagemang från förtroendevalda, företagare och tjänstemän har varit avgörande faktorer.

Ekerö kommun har en hög förvärvsintensitet. Enligt Statistiska centralbyråns statistik 2014 över förvärvsintensitet i åldern 20-64 år är den i Ekerö kommun totalt 85,4 procent och för kvinnorna 84,8 procent. Högst förvärvsintensitet i länet har Nykvarn med 86,8 procent därefter Vallentuna och Ekerö den tredje högsta. Ekerös kvinnor har den fjärde högsta förvärvsintensiteten i Stockholms län.

Kommuninvånarnas förvärvsintensitet, % år 2014	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
Totalt	85,4	86,2	84,4	84,4
Kvinnor	84,8	85,4	84,2	83,9
Män	85,9	87,0	84,6	85,0

Invånarna i Ekerö är välutbildade och många är egenföretagare. Drygt 48 procent av invånarna 25-64 år har eftergymnasial utbildning. Det är fler jämfört i länets likhetsutsökta kommuner Vallentuna och Värmdö men lägre än i Lomma. Antal invånare i Ekerö med eftergymnasial utbildning har ökat med drygt 7 procentenhet jämfört år 2005 och 3 procentenheter jämfört år 2010. Det är strax mer än vad som varit fallet i Vallentuna och Värmdö. I Lomma är ökningen större - nästan 13 respektive 6 procentenheter.

Invånare 25-65 år utbildningsnivå, andel (%), år 2015	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
Med eftergymnasial utbildning	48,1	42,8	41,3	65,4
Med högst gymnasial utbildning	41,2	45,8	47,1	29,8
Med högst förgymnasial utbildning	9,9	9,8	10,8	4,8

Den öppna arbetslösheten bland Ekeröborna har minskat under flera år och är enligt Arbetsförmedlingens statistik i december 2015 var den lägst bland Stockholms läns kommuner. Vid årsskiftet var andelen arbetslösa 16-64 år i riket 4,3 procent vilket är samma nivå som för ett år sedan. I Stockholms län var arbetslösheten 3,8 procent. I Ekerö var andelen arbetslösa 1,7 procent vilket är 0,2 procentenheter lägre än vid utgången av år 2014. Lägst arbetslöshet följs sedan av Vaxholm och Vallentuna kommuner med 1,8 procent och Danderyds kommun 1,9 procent. Högst arbetslöshet bland länets kommuner fanns i Södertälje 7,2 procent, Botkyrka 6,1 procent och Järfälla 5,2 procent.

I gruppen unga 18-24 år var arbetslösheten högre. Bland Ekerös unga vuxna var den vid årsskiftet 2,2 procent eller motsvarande 26 personer. Under de två senaste åren har arbetslösheten sjunkit och senast nu med 0,3 procentenheter jämfört årsskiftet 2014 (totalt drygt 30 unga) och ytterligare 0,9 procentenheter jämfört år 2013 då nästan 40 unga var öppet arbetslösa.

Jämfört kommunerna i länet har vid årsskiftet 2015/2016 fyra kommuner lägre ungdomsarbetslöshet. Vallentuna lägst med 1,4 procent följt av Danderyd 1,6 procent och Nykvarn och Täby på 1,9 respektive 2,0 procent. Högsta arbetslösheten i länet för unga vuxna var i Botkyrka med 6 procent följt av Södertälje 5,1 procent samt 4,9 procent i Sigtuna och i Haninge. Men även i dessa kommuner har arbetslösheten för unga minskat under året i likhet med totalt för länet och riket. Arbetslösheten i åldersgruppen 18-24 år är vid årsskiftet för riket 5,4 procent (5,7 procent år 2014 och 6,4 procent år 2013) och i Stockholms län 3,8 procent (4,2 procent år 2014 och 5,1 procent år 2013).

De redovisade uppgifterna är de öppet arbetslösa. Andelen arbetslösa sjunker om dem i olika åtgärdsprogram exkluderas. Nedan återges andelen arbetslösa av den registerbaserade arbetskraften totalt 16-64 år respektive bland unga 18-24 år vid årsskiftet 2015-2016 samt vid utgången av april 2016 för Ekerö och de likhetsutsökta kommunerna. Uppgifter från Arbetsförmedlingen statistikdatabas.

Andel av den registerbaserade arbetskraften, %	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
16-64 år per 2015-12	1,6	1,8	2,4	2,0
18-24 år per 2015-12	2,3	1,6	2,4	3,6
16-64 år per 2016-04	1,6	1,7	2,3	1,8
18-24 år per 2016-04	1,9	1,8	1,6	2,2

Invånarnas inkomster, skattesats, skatteintäkter och utjämningsystem

Ekerös invånare har en mediannettoinkomst uttryckt i kronor per invånare 20 år eller äldre på strax under 270 tkr år 2014. Ekerös invånare har högre inkomst än de båda jämförelsekommunerna i Stockholms län – jämfört Vallentuna 13 tkr mer och jämfört Värmdö 5 tkr mer. Invånarna i Lomma har en högre medianinkomst med nästan 6 tkr mer än Ekerös invånare. Vid en jämförelse över mediannettoinkomstens utveckling från 2005 till 2014 har inkomsterna i Ekerö ökat med 44 procentenheter, vilket är en lägre utveckling än i jämförelsekommunerna på 52-46 procentenheter. Förändringen 2014 jämfört 2010 är mer lika i kommunerna 12-14 procentenheter där Ekerö står för en förändring med 12 procentenhet.

Inkomst invånare		2005	2010	2014
Mediannettoinkomst, kr/inv 20+	Ekerö	186 988	240 023	269 666
	Lomma	180 982	241 695	275 306
	Vallentuna	177 897	231 743	262 210
	Värmdö	176 024	228 866	257 296

Skattesatsen i Ekerö är idag totalt (till kommun och till landsting) 31,33 procent och har varit stabil under många år. Senast kommunen ändrade skattesats var 2002 och före den tidpunkten inte känt sedan det senast hände. Allt med undantag för skatteväxling med landstinget som senast skedde 1 januari 2016 genom Kommunfullmäktiges beslut om att öka Ekerös skattesats med 2 procentenhet.

er motsvarande sänkningen i landstinget för att kommunerna i Stockholms län övertog ansvar för viss hälso- och sjukvård för boende i bostad med särskild service och daglig verksamhet enligt LSS.

Lomma kommun har också haft en över tid stabil skattesats men ökade till 2016. Den totala skattesatsen har tidigare år påverkats av Skåne läns förändrade landstingsskatt. Även med förändringarna 2016 har Lomma lägst total skattesats av de fyra jämförande kommunerna. Av de två jämförande kommunerna i Stockholms län har Vallentuna under senare år oförändrad skattesats med undantag för skatteväxlingen med 2 procentenheter senast och den kommunala skattesatsen ligger något lägre än i Ekerö. Värmdö har successivt under de senaste 10 åren minskat sin kommunala skattesats, från en hög nivå till en lägre nivå men fortsatt högre än Ekerös skattesats.

Skattesats		2005	2010	2015	2016
Skattesats, totalt, (%)	Ekerö	31,50	31,33	31,33	31,33
	Lomma	29,63	29,63	29,93	30,33
	Vallentuna	31,45	31,08	31,08	31,08
	Värmdö	32,73	32,38	32,01	31,96
Skattesats till kommun, (%)	Ekerö	19,23	19,23	19,23	19,25
	Lomma	19,24	19,24	19,24	19,64
	Vallentuna	19,18	18,98	18,98	19,00
	Värmdö	20,46	20,28	19,91	19,88
Skattesats till landsting, (%)	Ekerö	12,27	12,10	12,10	12,08
	Lomma	10,39	10,39	10,69	10,69
	Vallentuna	12,27	12,10	12,10	12,08
	Värmdö	12,27	12,10	12,10	12,08

Kommunal verksamhet finansieras till allra största delen med skatteintäkter och generella statsbidrag (inkomst- och kostnadsutjämningsystem, regleringsbidrag/-avgift och kommunal fastighetsavgift samt LSS utjämningsystem). Mer än fyra femtedelar är sådana intäkter i Ekerö för att finansiera det kommunala uppdraget. Därutöver intäkter från riktade statsbidrag, verksamhetens avgifter och taxor.

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.

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.
- Kostnadsutjämnning omfattande 10 olika delutjämnningar, som ska ta hänsyn till 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.

Avgörande för summa skatteintäkter och generella bidrag till varje kommun:

- Den egna kommunala skattesatsen
- Kommunens antal invånare och ålderssammansättning
- Tillväxten av skatteunderlaget i Sverige
- Konstruktionen av det kommunala utjämningsystemet för inkomst- och kostnadsutjämnning
- Omfattningen av tillskjutande medel från staten
- Förändringen i fastighetsbestånd, fastighetstaxeringar och årlig prisuppräknings maxbelopp.

Ekerö får bidrag ur kostnadsutjämningsystemet. 1 januari 2016 ändrades systemet för inkomstutjämnings och återgick i stort sett till hur det var konstruerat år 2013.

Ekerö kommun är en av landets 14 kommuner, varav 9 i Stockholms län, som under 2016 betalar avgift i inkomstutjämnings. Se bilaga – utjämningsssystem belopp 2016. Ekerös skattekraft är 123,9 procent enligt statistikdatabas Kolada och högre än den garanterade 115 procent. I Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) prognosmodell för beräkning av skatteintäkter och generella bidrag är Ekerös skattekraft 124,1. Ekerös skattekraft har i stort sett alltid legat över medelskattekraften¹ men successivt ökat. Vad gäller jämförelsekommunerna har Lomma en liknande situation. Vallentuna och Värmdö som jämförelsekommuner i Stockholms län ligger under medelskattekraften och får inkomstutjämningsbidrag.

Enligt samma statistikdatabas Kolada är medelskattekraften senaste året i exempelvis Danderyd 178,3 (380 725 kronor/invånare), Lidingö 151,9 (320 602 kronor/invånare) och Täby 141,4 (300 612 kronor/invånare). Tre kommuner i Stockholms län som betalar avgift i inkomstutjämningsystemet och som alla ligger över en medelskattekraft om 125 procent och som drog något mindre fördel än Ekerö under åren 2014-2015 då avgiften mildrades i inkomstutjämningsystemet som då hanterades på ett sätt för den del som var över 115 procent men under 125 procent.

		2005	2010	2015	2016
Skattekraft som andel av rikets medelskattekraft kommun, (%)	Ekerö	118,4	120,9	123,7	123,9
	Lomma	123,1	125,4	129,0	126,9
	Vallentuna	109,2	109,3	112,6	113,7
	Värmdö	109,8	111,0	114,4	114,5
Skattekraft, kr/inv. 1 nov fg år	Ekerö	173 159	210 523	251 715	263 984
	Lomma	177 751	214 910	260 372	268 193
	Vallentuna	159 314	190 342	229 387	241 098
	Värmdö	160 596	193 985	231 975	243 169

Källa - Kolada

Inom skatteutjämningsystemet är alla kommuner garanterade en skattekraft om 115 procent. Har kommunen en lägre medelskattekraft erhålls inkomstutjämningsbidrag och vid högre medelskattekraft betalas en inkomstutjämningsavgift. Kommunens skattebetalares inkomster är väsentliga. Skattekraften utgör underlag för inkomstutjämningsystemet. För Ekerö som betalar avgift utgör prognos 2016 att avgiften beräknas på den del (19 319 kronor/invånare) som överstiger den prognosticerade garanterade skattekraften (244 665 kronor/invånare) och nära 520 mnkr utgör underlag för beräkning av Ekerös inkomstutjämningsavgift. Beloppet sätts i relation till 85 procent av medelskattesatsen 2003 för kommuner. Det innebär att 16,98 procent av 520 mnkr ger Ekerö inkomstutjämningsavgift prognos 2016 på drygt 88 mnkr eller 3 280 kronor/invånare.

		2005	2010	2015	2016
Inkomstutjämningsbidrag/avgift, kr/inv. 1 nov fg år	Ekerö	-670	-1 659	-2 070	-3 280
	Lomma	-1 804	-2 498	-3 569	-4 148
	Vallentuna	2 186	1 979	910	679
	Värmdö	2 096	1 286	418	285

Om systemet inte ändrats 1 januari 2016 hade prognos 2016 över Ekerös inkomstutjämningsavgift varit lägre. Skillnaden år 2016 är 27 mnkr och ökar successivt kommande år som följd av prognos år-

¹) Skattekraft som andel av rikets medelskattekraft kommun, (%) (N00904) Riksmedelvärdet brukar även benämnas medelskattekraften. Källa: SCB.

liga förändringar i tillväxten av rikets skatteunderlag och Ekerös skattekraft. För att mildra effekterna av förändringen i inkomstutjämningsystemet har införts ett införandebidrag där den ökade avgiften inte ska öka med mer än 250 kronor per invånare och år. Prognos 2016 införandebidrag är 508 kronor/invånare motsvarar 13,7 mnkr och prognos 2017 införandebidrag 217 kronor/invånare som ger bidrag totalt 5,9 mnkr. En relativt snabb avtrappning av införandebidraget för Ekerö kommun varför år 2018 blir första året med full effekt av förändringen av inkomstutjämningsystemet 1.1.2016. Prognosen från slutet av april 2016 visar då på att år 2018 är Ekerös inkomstutjämningsavgift drygt 31 mnkr högre jämfört om systemet inte förändrats och ett minskat utrymme för finansierings av verksamhetens driftkostnader, finansiella kostnader, investeringar, årligt resultat

SKL prognosmodell Ekerö inkomstutjämningsavgift	Utfall 2015	2016	2017	2018	2019	2020
Nuvarande system från 1.1.2016		-88 281	-94 792	-102 100	-110 368	-112 062
Simulering med system 1.1.2014.-.31.12.2015	-55 126	-61 366	-65 878	-70 941	-76 696	-77 876
Differens, tkr:		26 915	28 914	31 159	33 672	34 186
Nuvarande system från 1.1.2016 / inv		-3 280 kr	-3 485 kr	-3 706 kr	-3 953 kr	-3 950 kr
Simulering med system 1.1.2014.-.31.12.2015/ inv		-2 280 kr	-2 422 kr	-2 575 kr	-2 747 kr	-2 745 kr

tkr - Cirkulär 16:17 och egen simulering

Med förutsättningarna i prognosmodell april 2016 motsvarar en "skattekrone" i Ekerö kommun nästan 75 mnkr. Den simulerade beräkningen av ekonomisk effekt av ökad inkomstutjämningsavgift ger för år 2018 full effekt med 31 mkr vilket motsvarar 40 öre av Ekerös kommunala skattesats.

Förändrad kommunal skattesats Ekerö kommun	2017	2018	2019	2020
0,10 % - 10 öre (tkr, avrundad)	7 500	7 800	8 100	8 400
0,20 % - 20 öre	14 900	15 550	16 200	16 900
0,30 % - 30 öre	22 400	23 300	24 300	25 300
0,40 % - 40 öre	29 800	31 100	32 400	33 800
0,50 % - 50 öre	37 300	38 900	40 500	42 200
1,00 % - 1 krona	74 500	77 700	81 100	84 400

Extra stöd till kommunsektorn - VP 2016

I SKL:s prognosmodellsberäkning ingår inte de av regeringen i vårproposition i april 2016 aviserade extra 10 miljarderna till kommunsektorn - 70 procent till kommuner och 30 procent till landsting. Inledningsvis för åren 2017-2018 är aviserat en fördelning med viss del till kommuner med stort flyktingmottagande och viss del fördelning i kronor per invånare. Etappvis fram till 2021 aviseras att hela beloppet ska växlas över till generell fördelning i kronor per invånare.

Tillskott, mdkr	2017	2018	2019	2020	2021
Kr/inv.	3	3	5	7	10
Asylsökande/nyanlända	7	7	5	3	0
Totalt	10	10	10	10	10

Den preliminära fördelningen (Finansdepartementet 2016-04-13) resulterar i intäktsbelopp för Ekerö kommun om 9,4 mnkr år 2017. Att jämföra med de 10 miljarderna 2015-2016 där Ekerö fick 3,2 mnkr.

Ekerö	2015	2015/2016	2017	2018
Antal inv 31.12	26 984			
Prel kr/inv			213 kr	213 kr
Prel Ekerö kr/inv, tkr			5 748	5 748
Prel totalt belopp, tkr:		3 192,2	9 354	
Varav kr/inv i tkr			5 748	
Varav asylsökande/nyanlända, tkr		3 192,2	3 606	

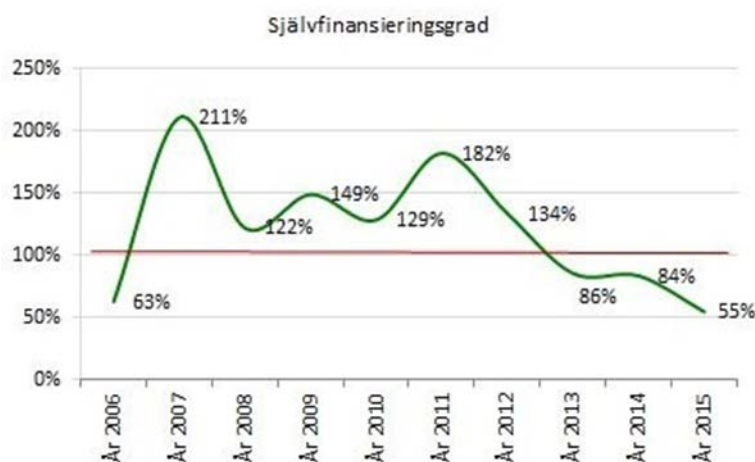
Enligt departementets skrivning är beräkning endast preliminär och kommer att uppdateras inför den slutliga fördelningen 2017. Detta eftersom beräkningarna grundar sig på statistik som kommer att uppdateras under året. Siffrorna ger således endast en ungefärlig bild av hur resurserna fördelas.

2016-04-13 Stöd till kommuner och landsting - 10 miljarder	Prel fördelning, tkr	År 2017
Ekerö		9 353,5
Lomma		7 601,0
Vallentuna		10 647,9
Värmdö		12 940,4

Beloppet är ett tillskott av intäkter till kommunerna och för Ekerö initialt drygt 9 mnkr högre intäkt som inte var beaktad i tidigare flerårsplanering. Samtidigt har kommunens uppdrag avseende flyktingmottagande ökat i omfattning och är i nuläget nästan att ses som ny kärnverksamhet. I nuläget är löpande driftkostnader för flyktingverksamheten i stort balanserade med statsbidrag från i första hand Migrationsverket och även bidrag från Skolverket. Investeringar för verksamheten och andra merkostnader kan i viss mån finansieras med balansering av 2016 års del av stödpengar 10 miljarder. Vad som däremot inte framgår i vårpropositionen är hur regeringen avser att finansiera stödpengarna 10 miljarder? Kommer några av de statsbidrag som kan sökas idag förändras eller helt försvinna? Till det kommer bedömningen om att kommunens kostnadsansvar för flyktingverksamheten framöver kommer att öka. Målsättningen är att nyanlända integreras i samhället med egen försörjning, men risk finns för ökat tryck på ekonomiskt bistånd. Trycket på ökad skolkapacitet ökar ytterligare och bostadsförsörjning i allmänhet och boende för ensamkommande barn. Sammantaget gör det att det sannolikt finns ett ökat tryck även på Ekerö kommuns kostnader som inte beaktats i föregående flerårsplan och kanske inte heller i sin helhet kan förutsättas i ny flerårsplan från 2017. Därför är det ökade stödet till kommunerna välkommet men som i första hand kommer användas för nya kostnader och därför inte i första hand ska ses som en möjlighet för att bidra till att brygga över "gapet" – obalanserad ekonomi som framkom i föregående års flerårsplan 2016-2018? I Ekerös flerårsplan 2017-2019 har en försiktig bedömning gjorts om en liten ökning av bidraget – sannolikt senare införlivat i utjämningsystemet – från år 2019 då det från och med det året enligt förslag ska ske en successiv omfördelning till fördelning i kronor per invånare. Sannolikt för Ekerö ekonomiskt mer förmånligt.

Investeringar och självfinansieringsgrad

Investeringarna i Ekerö kommun har under flera år kunnat finansieras med egna medel. De tre senaste åren 2013-2015 dock inte bara med årets tillförda medel, självfinansieringsgraden sjönk under 100 procent, utan med ianspråktagande av pengar på bank, men utan nyupplåning utan istället har amortering av låneskulden skett.



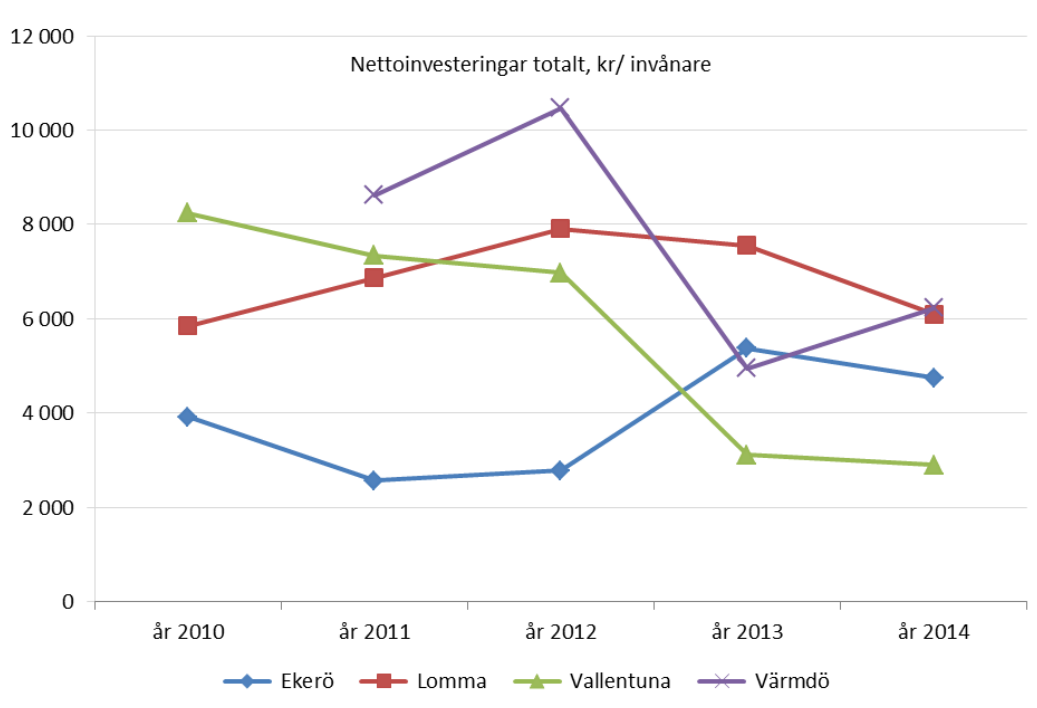
Den totala investeringsnivån under perioden 2010-2014 i Ekerö och jämförelsekommunerna ligger på mellan 90 mnkr till drygt 400 mnkr per år och kommun (i jämförelsen är Värmdö exkluderad år 2010 i och med att investeringsnivån stack ut med över 1 miljard kronor för året). Sett över perioden har

Ekerö haft den lägsta investeringsnivån av jämförelsekommunerna. Möjligen kan det ha betydelse att befolkningsökningen varit större under perioden i de övriga kommunerna än den var i Ekerö? Ekerö står också för högre investeringsnivåer kommande år.

Nettoinvesteringar totalt, mnkr		2010	2011	2012	2013	2014	Summa
	Ekerö	99,5	66,3	72,9	141,7	126,6	507,1
	Lomma	126,1	151,1	176,3	169,9	140,1	763,4
	Vallentuna	248,2	225,6	217,8	98,5	92,6	882,6
	Värmdö	1 089,4	335,4	412,5	197,1	252,5	2 286,9

Uttryckt i investeringar kronor per invånare minskar differensen i investeringar i kommunerna något. Ekerös investeringar 2014 motsvarar drygt 4 700 kronor per invånare. Bara Vallentuna har lägre investeringskostnad i och med stadigt minskad årlig nivå under denna period. Den högre investeringsnivån i Ekerö kommer till uttryck i att preliminär investeringsuppgift för 2015 är nästan 7 600 kr per invånare.

Beräkningen av självfinansieringsgrad (här beräknad endast med årets resultat plus avskrivningar i procent av kommunens nettoinvesteringar. Källa: SCB) visar att ingen av kommunerna nådde 100 procent. Under denna period är det bara Ekerö som hade självfinansiering av sina investeringar under 2010-2012 och Värmdö hade det år 2013. Se även bilaga - investeringar



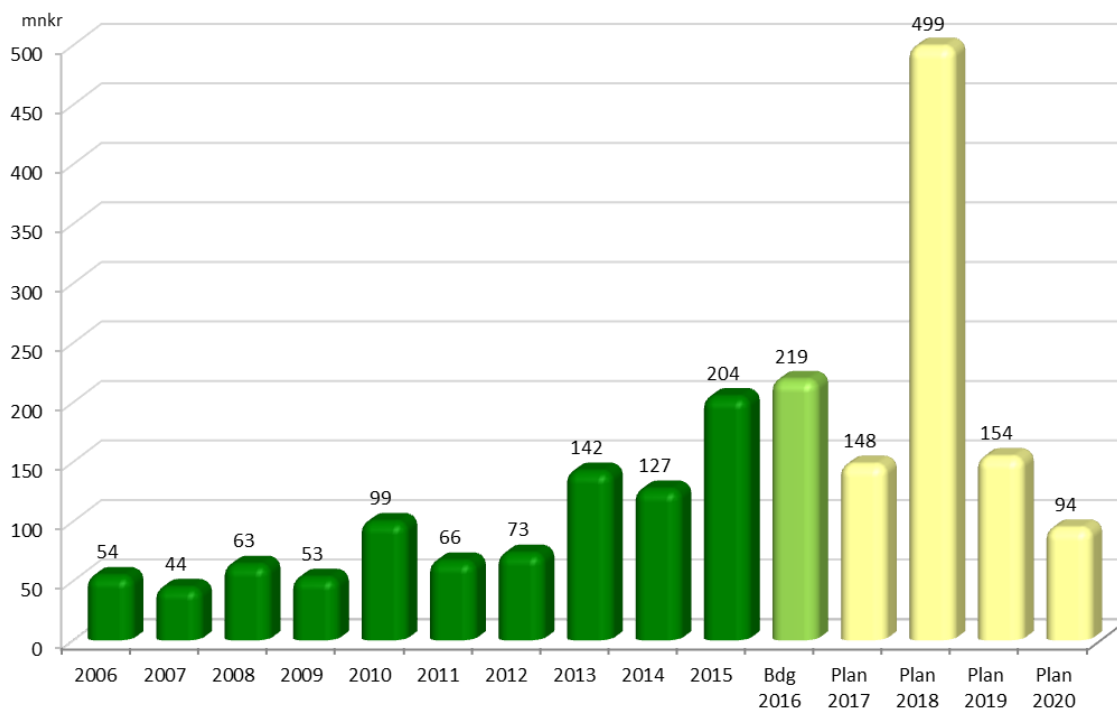
Ekerö kommuns budget och utfall år 2015 och följande års flerårsplan visar att nu planeras för högre årlig investeringsvolym (Kommunfullmäktige november 2015 avseende budget 2016 med inriktning för 2017-2018 med ytterligare 2 år i planperioden för investeringar).

Omfattande reinvesteringar och kapacitetsökning i skolor, närvärme och komplettering av anläggningar med färdigställande av den nya sporthallen ökar på finansieringsbehovet.

Ekerös investeringsbudget 2016 om 219 mnkr är inklusive 12 mnkr i omförd investeringsbudget från 2015 avseende pågående projekt över årsskiftet. För perioden 2016-2020 är investeringarna totalt 1,1 miljarder kronor. Denna flerårsplan pekar ut extra stor belastning år 2018 på 0,5 miljarder kronor

genom att här återfinns exempelvis projekt skolkapacitet centrala Ekerö (totalt 290 mnkr 2016-2019), närvärme (60 mnkr 2018), åtgärder i verksamhetslokaler i Stenhamra (60 mnkr 2018), kulturhuset (40 mnkr 2018) och brandstation (10 mnkr 2018). I flerårsplanen från november 2015 ingår åtgärder i befintligt kommunhus på över 60 mnkr med en större post 2017 och tyngdpunkt i investeringen på 2019, förslag åtgärder och fördelning över tid, dvs även senare än liggande flerårsplan, har antytts i given muntlig information.

Investeringar utfall 2006-2015 med plan 2016-2020



Låneskuld

Ekerö kommun har fortfarande en låneskuld, men den har avsevärt minskat sedan 1:a kvartalet 2014 jämfört den högsta noteringen på 480 mnkr år 2005. År 2014 nåddes mandatperiodens finansiella mål om reducerad låneskuld. De ekonomiska förutsättningarna har senare år medgivit mer omfattande amortering och låneskulden var 316,5 mnkr vid utgången av år 2014.

Den höga investeringsvolymen under 2015 innebar att checkräkningskrediteten användes vid ett flertal gånger under året för att under korta perioder balansera utgifterna med inkomsterna och ett kort lån om 1,5 mnkr behövdes precis över jul- och nyårshelgerna. Mindre amortering under 2015 i samband med omläggning av befintliga lån betyder att låneskulden vid årsskiftet är 315 mnkr, inklusive det korta lånet 316,5 mnkr.

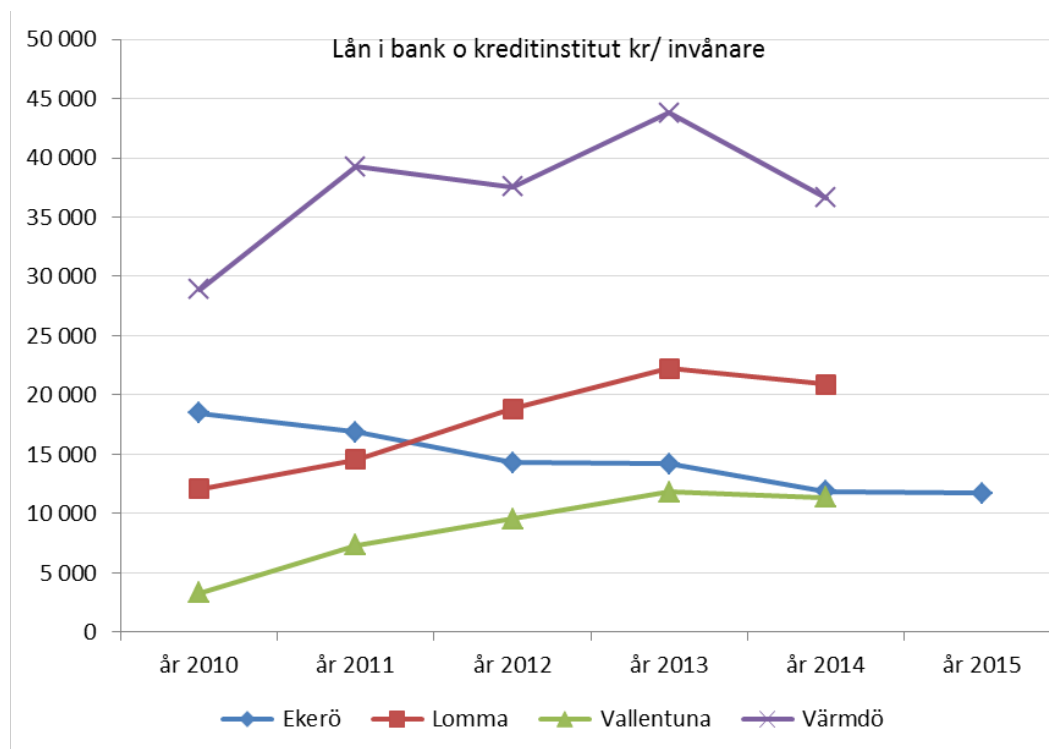


Inför första kvartalet 2016 prognosticerades för nyupplåning vilket även gjordes med 30 mnkr. Efter första kvartalet 2016 är Ekerö kommuns låneskuld 345 mnkr. Genom fortsatt hög investeringstakt och den likviditetspåverkande effekten av lång handläggningstid på Migrationsverket för de statsbidrag som kommunen återsöker görs en prognos för helår 2016 om behov av ytterligare nyupplåning på 70-90 mnkr för att finansiera årets investeringar. Behandlas i separat ärende i Kommunstyrelsen.

Ekerö har minskat sin låneskuld under perioden 2010-2014 men ökar den från 2016. De jämförande kommunerna har mer ökat sin skuld. Vid utgången av 2014 har Ekerö lägst skuld av de fyra kommunerna. Vid en titt på räntekostnaderna totalt och per invånare för lånen i bank och kreditinstitut görs bedömningen att Ekerö har haft lite högre räntekostnader än övriga kommuner än vad som är motiverat. Analys av övriga kommuner låter sig inte göras, men Ekerö kommun har räntederivat för att säkra bort ränterisken vilket inte varit fördelaktigt under senare år med låga marknadsräntor. Nyckeltalet förbättras under 2015-2016 genom att mindre fördelaktiga swappar löper ut och omsätts inte. Idag är 220 mnkr av Ekerös låneskuld räntesäkrad i swappar, i oktober 2018 förfallet en av dem om 50 mnkr.

		År	2010	2011	2012	2013	2014
Lån bank o kreditinstitut, totalt mnkr	Ekerö		469,2	434,2	374,3	374,3	316,5
	Lomma		260,0	320,0	420,0	500,0	480,0
	Vallentuna		100,0	225,0	298,1	373,1	363,0
	Värmdö		1 106,0	1 527,7	1 479,7	1 742,3	1 484,7

Skillnaden i total låneskuld till bank och kreditinstitut uttryckt i kronor per invånare visar att Vallentuna har en lägre skuld än Ekerö. Fortsatt är låneskulden i Lomma och Värmdö högre än Ekerös år 2014.



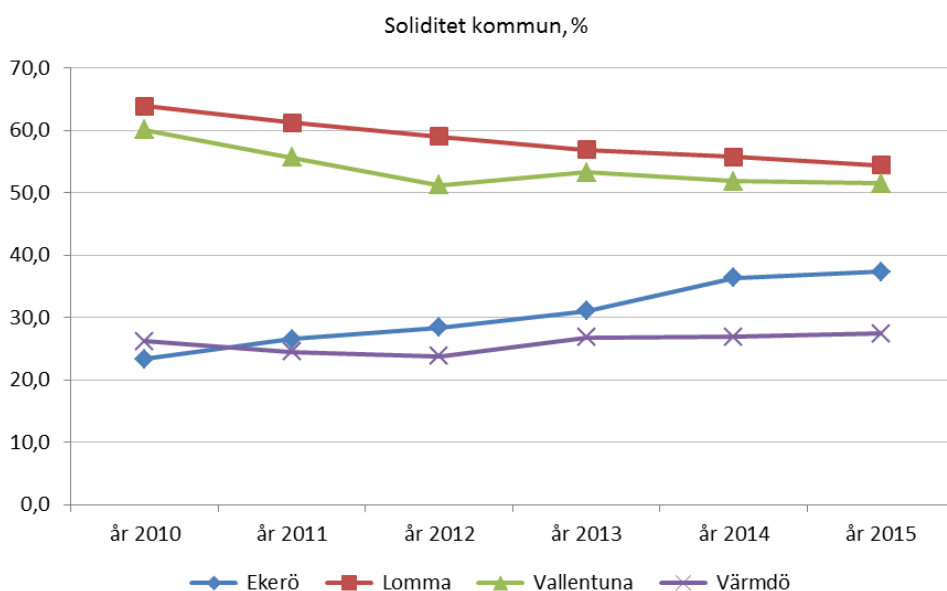
Soliditet

Soliditeten, det vill säga totala tillgångar i förhållande till eget kapital, som mått på hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

Ekerö kommuns soliditet har sakta men säkert förbättrats sedan 2010, goda årliga resultat är huvudsaklig anledning. Nyckeltalet är förbättrat med 14 procentenheter till 37,3 procent i bokslut 2015. För

första gången har Ekerö också positiv soliditet när ansvarsförbindelsen för pensioner inkluderas. Det är precis "på marginalen" med plus 2,6 procent och kan lätt igen förändras negativt.

Jämfört de likhetsutsökta kommunerna har Ekerö bäst utveckling av soliditeten, både med och utan hela pensionsskulden. Ekerö har högre soliditet än Värmdö men lägre än Vallentuna och Lomma. Värmdö ligger ganska stadigt på samma nivå och Vallentuna och Lomma har under perioden försämrat sin soliditet. Värmdö har förbättrat sin soliditet inkl pensionerna, en möjlig förklaring kan vara aktiva beslut om försäkringslösning för del av ansvarsförbindelsen eller annan åtgärd?



		År	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	Ekerö		-12,4	-12,8	-11,3	-8,6	-2,8	2,6
	Lomma		37,7	33,8	33,8	32,7	33,0	
	Vallentuna		26,0	22,2	21,6	21,2	21,5	
	Värmdö		4,9	4,3	5,8	9,5	10,1	
Soliditet kommun, (%)	Ekerö		23,3	26,5	28,4	31,0	36,3	37,3
	Lomma		63,9	61,2	59,0	56,9	55,7	54,4
	Vallentuna		60,1	55,6	51,2	53,2	51,8	51,5
	Värmdö		26,2	24,5	23,8	26,8	26,9	27,4
Soliditet kommunkoncern, (%)	Ekerö		19,2	20,0	21,8	24,0	28,0	
	Lomma		61,1	58,8	55,7	52,8	51,2	
	Vallentuna		61,3	56,8	51,5	53,5	51,4	
	Värmdö		22,3	22,4	22,1	24,9	25,1	

Pensionsskuld och förändrade förutsättningar

Kommunens pensionsskuld består dels av de avsättningar som görs årligen för de som arbetar idag. Dels de pensioner som intjänades före 1998. På beloppen tillkommer löneskatt. Ekerö kommun tillämpar den rekommenderade blandmodellen i sin redovisning av pensionsskuld. Ekerö återlånar avsättningen i sin helhet. Ekerö har inte någon försäkringslösning.

Ekerö kommuns årliga kostnader för avsättning för pensioner inklusive löneskatt ökar årligen med lönekostnadsökningar och förändringar i beräkningssystemete. År 2014 var den totala kostnaden 158 mnkr eller drygt 5 900 kronor per invånare. I bokslut 2015 uppgår kostnaden till nära 165 mnkr eller 6 100 kronor per invånare. Jämförelsen med de likhetsutsökta kommunerna visar att Ekerö har högst kostnad per invånare år 2014. Lomma kommun "sticker ut" i jämförelsen – sannolikt är förklaringen att de har en försäkringslösning eller liknande för medarbetarnas intjänade pensioner?

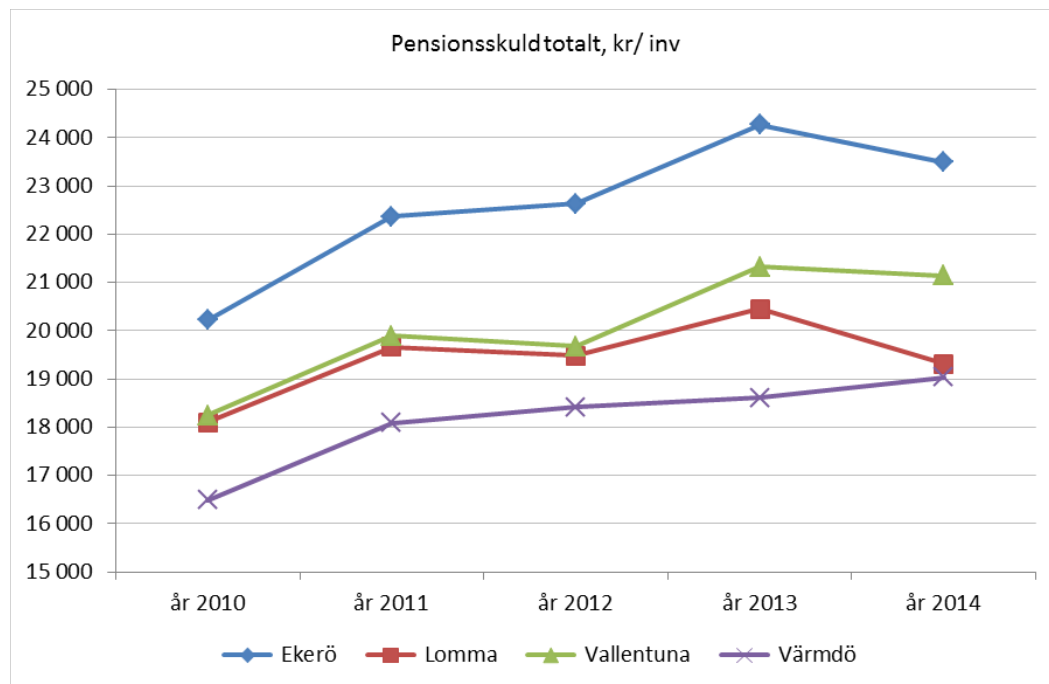
Pensionsförpliktelsen som ligger under linjen, det vill säga utanför balansräkningen, var 469 mnkr eller nästan 17 600 kronor per invånare år 2014 för Ekerö kommun. År 2015 har förpliktelsen minskat och uppgick till 454 mnkr, eller drygt 16 800 kronor per invånare. Jämfört de likhetsutsökta kommunerna är Ekerös förpliktelse 2014 inte avgörande annorlunda. Det är Värmdö som sticker ut här och närmare förklaring till det saknas.

mnkr, totalt	År	2010	2011	2012	2013	2014
Avsättning pension o löneskatt	Ekerö	90,1	108,5	120,5	142,9	158,1
	Lomma	13,7	15,3	17,0	17,3	19,3
	Vallentuna	74,3	89,6	93,7	117,5	135,4
	Värmdö	116,2	148,7	169,9	184,8	202,9
Pensionsförpliktelse o löneskatt	Ekerö	423,6	467,9	471,4	496,8	469,0
	Lomma	376,5	417,6	417,5	442,9	423,8
	Vallentuna	475,2	521,5	520,6	556,5	540,4
	Värmdö	515,2	554,7	555,4	555,4	568,9

Pensionsförpliktelsen kommer nu att sjunka något, allt fler av den upparbetade skulden utanför balansräkningen omvandlas till pensionsutbetalningar i och med fler pensionsavgångar. Statistikuppgifterna för pensionerna återfinns i bilaga - pensionskund

Kommunernas avsättning och pensionsförpliktelsen under linjen har påverkats när ripsräntan som ligger till grund för beräkningen av framtida åtagande. Det skedde 2011 och 2013, skulden ökade.

Vid en sammanslagning av beloppsuppgifterna avsättning för pensioner och pensionsförpliktelse inklusive löneskatt beräknad i kronor per invånare visar för år 2014 att Ekerös pensionskund uppgår till 23 500 kronor per invånare. Jämförelsekommunerna har lägre pensionskund i kronor per invånare. Vallentuna med 2 350 kronor, Lomma och Värmdö med över 4 000 kronor.



KPA framhåller att faktorer som påverkar pensionskostnaden och ger

- höga kostnader är; hög inflation – intjänade pensionsförmåner och pensionsunderlaget, låg ökning av inkomstbasbeloppet, löneökningar och låg diskoteringsränta
- låga kostnader är; låg inflation, hög ökning av inkomstbasbeloppet, låga löneökningar (för de som tjänar över 7,5 basbelopp) och hög diskoteringsränta.

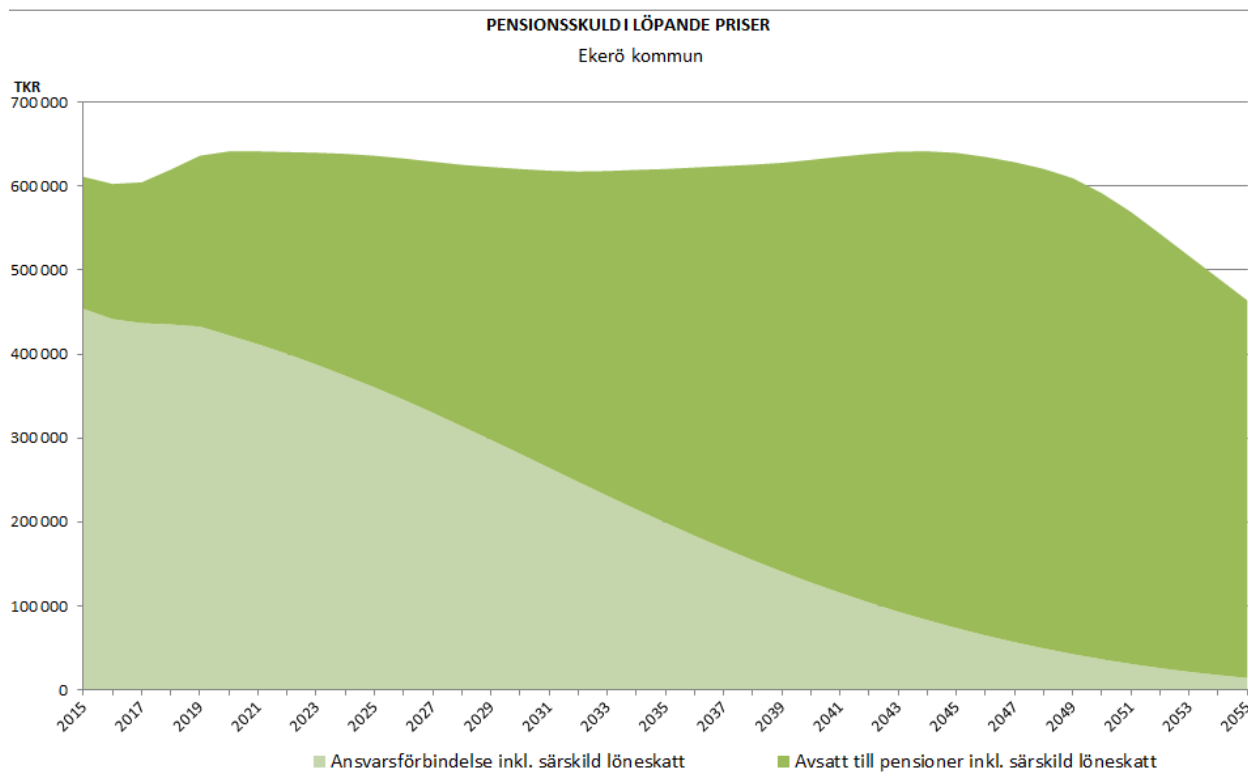
De framtida pensionskostnaderna kommer att öka, och det i ganska stor omfattning. Effekten av löneökningar och att allt fler har årsinkomster som kvalificerar dem för förmånsbestämd pension. Successivt minskar pensionsförpliktelsen som ansvarsförbindelse och avsättningen för pensioner ökar vilket är helt naturligt och är tanken med en blandsystemet med en utfasning över tid.

Till det kommer beslutet att förändra sättet att beräkna inkomstbasbeloppet som gäller från 1 januari 2016. Enligt information från företrädare vid KPA i december 2015 är syftet att jämna ut den allmänna pensionen, det förväntas leda till lägre inkomstbasbelopp 2018 och 2019 och de ändrade reglerna kommer minska risker för framtida broms i det allmänna systemet. Det är en förändring som har bäring på arbetsgivarens kostnad och därmed direkt bäring på kommunens kostnader. Pensionsprognoserna visar en topp i kostnadsökning 2018 och 2019.

Pensionskostnad i löpande priser - Ekerö kommun

År	Gamla utbetalningar	Avgiftsbestämd ålderspension	Årets Nyintjänande och premier	Finansiell kostnad	Särskild löneskatt	Total kostnad
2015	16 094	22 725	14 491	2 034	13 426	68 770
2016	16 111	23 949	5 520	1 414	11 401	58 395
2017	16 308	25 059	6 179	3 799	12 456	63 801
2018	17 140	26 200	12 079	6 311	14 976	76 706
2019	18 075	27 417	14 293	6 795	16 152	82 732
2020	18 637	28 512	13 112	5 829	16 033	82 123
2021	19 271	29 476	8 924	6 237	15 504	79 411

(källa: Långsiktsprognois tom år 2055 KAP-KL 20160419,KPA)



Pensionsskuld i löpande priser - Ekerö kommun

År	Avsatt till		Ansvarsförbindelse			
	Avsatt till pensioner	pensioner inkl. särskild löneskatt	Ansvarsförbindelse	inkl. särskild löneskatt	Avsättning Särskild löneskatt	Ansvarsförbindelse Särskild löneskatt
2015	126 659	157 386	365 277	453 893	30 727	88 616
2016	129 551	160 980	355 534	441 787	31 429	86 253
2017	135 106	167 883	351 589	436 884	32 777	85 295
2018	148 530	184 563	350 348	435 342	36 033	84 994
2019	163 856	203 607	348 317	432 819	39 751	84 502
2020	176 383	219 173	339 940	422 409	42 790	82 469
2021	184 840	229 683	331 453	411 863	44 842	80 410

(källa: Långsiktsprognoz tom år 2055 KAP-KL 20160419,KPA)

Förslag om redovisa hela pensionsåtagandet i balansräkningen

I slutet av mars 2016 presenterade utredaren sitt förslag till en ny kommunal redovisningslag, "En ändamålsenlig kommunal redovisning", SOU 2016:24. Utredningen föreslår bland annat att hela pensionsåtagandet ska redovisas i balansräkningen enligt fullfundsmodellen. Det vill säga att blandmodellen upphör och pensionsförpliktelsen som ansvarsförbindelse som idag är "under linjen" och ska lyftas in i balansräkningen. Ny lagstiftning föreslås träda i kraft den 1 januari 2018.

Nuvarande bedömning är att det redovisningsmässigt kommer att inte bara påverka Ekerö kommuns balansräkning och nyckeltal som exempelvis soliditeten, utan får även effekter på Ekerös nuvarande riktlinjer för god ekonomisk hushållning och de olika beslut som idag finns för ekonomistyrningen. Sannolikt blir det en direkt påverkan på eget kapital när ansvarsförbindelsen lyfts in och därmed skulle Ekerö kommunfullmäktiges tidigare gjorda beslut om reserveringen i resultatutjämningsfond och framtida särskilda satsningar komma att elimineras? Det kan även få påverkan på ekonomistyrningen av de kommunala resultatenheter som idag hanterar över- och underskott över årsskiftet enligt särskilt regelverk och som är ett smidigt sätt att skapa likvärdiga förutsättningar för kommunala och privata utförare av det kommunala uppdraget.

Det exakta innehållet och effekter i den kommunala redovisningen är områden som ännu inte är helt klarlagda men kommer successivt tydliggöras. Det är sannolikt att Ekerö kommun är en av många kommuner som riskerar att få negativ soliditet när hela pensionsskulden redovisas och blir synlig över balansräkningen. I media framgår även att det återfinns förändringar som innebär att resultatet förbättras när kostnaderna för pensionerna ska belasta balansräkningen istället för resultaträkningen, den positiva effekten på årets resultat skulle kunna styras som öronmärkning av eget kapital för framtida kostnader.

Finansiell profil 2012-2014

Ekerö kommun har tillsammans med övriga kommuner i Stockholms län ingått i framtagande av finansiell profil som KFi (KommunForskning i Västsverige) genomför. Rapporten avser att i första hand analysera var den enskilda kommun befinner sig finansiellt och hur den har utvecklats i förhållande till övriga 25 kommuner i Stockholms län de senaste tre åren.

Delar av innehållet i profilen finns i Ekerö kommuns årsredovisning men dels är den utvecklad och dels återger den förhållandet till övriga kommuner i länet. Slutresultatet av profilen beskrivs i spindel-diagram som innehåller dels fyra finansiella perspektiv, dels åtta finansiella nyckeltal som är viktiga ur en kommuns finansiella horisont. De fyra perspektiven är långsiktig betalningsberedskap eller kapacitet, kortsiktig betalningsberedskap, riskförhållande samt kontroll över den finansiella utvecklingen.

Några utdrag ur rapporten:

Den finansiella profilens utveckling 2012-2014

Ekerö har under perioden, i den finansiella profilen, marginellt förbättrat poängen för tre av fyra perspektiv. Det var kontroll, riskförhållande och kortsiktig handlingsberedskap. Poängen för det fjärde perspektivet, långsiktig handlingsberedskap, försvagades marginellt 2012 jämförs med 2014. Förklaringen till förändringarna var att poängen för de två nyckeltalen; resultat före extraordinära poster, och kassalikviditet förbättrades under perioden. Mot detta ska ställas att poängen för skattefinansieringsgraden av investerarna försvagades poängmässigt under perioden.

Ekerös finansiella utveckling har under den studerade treårsperioden resulterat i en något förbättrad finansiell profil. Detta innebär att utifrån profilen, jämfört med snittet i länet, hade Ekerö vid utgången av 2014 ett något starkare finansiellt utgångsläge i förhållande till 2012. Av Ekerös profil för 2014 går det vidare att utläsa att kommunen detta år hade en finansiell profil som var relativt genomsnittlig för perspektiven kontroll och kortsiktig handlingsberedskap. Riskförhållande och långsiktig handlingsberedskap låg lite under genomsnittet.

Ekerö uppvisade, sammanlagt under perioden och under 2014, en resultatnivå som kan betraktas som god ekonomisk hushållning ur ett generellt synsätt. Kommunens långsiktiga handlingsförmåga i form av soliditet är dock fortfarande ganska svag. Kommunen bör i framtiden behålla resultatnivå från 2014 med runt 3 procentenheter av bruttokostnaderna, för soliditeten skall tryggas och ge en ökade möjligheter för att möta lågkonjunkturer i framtiden.

Det är viktigt för nästan alla kommuner att ligga på en god resultatnivå, då de närmaste åren för många kommuner innebär ökade investeringar och ökade kostnader på grund av befolkningsförändringar.



Resultat före extraordinära poster

Ekerö redovisade under 2012 ett resultat före extraordinära poster i förhållande till verksamhetens bruttokostnader på 1,7 procent. Det förbättrades till 3,6 procent under 2013, för att under 2014 marginellt försvagas till 3,2 procent. Ekerö uppvisade en starkare resultatutveckling mellan 2012 och 2014 och ett genomsnittligt resultat under 2014 jämfört med snittet i länet. Kommunen hade under 2014 det 9:e starkaste resultatet i länet. Detta innebar en 4:a i den finansiella profilen, vilket var samma som under 2013, men en förbättring, jämfört med 2012, då kommunen fick en 2:a. Ekerö redovisade under de tre senaste åren en ett genomsnittligt resultat i förhållande till verksamhetens bruttokostnader per år på 2,8 procent, vilket är förenligt med god ekonomisk hushållning.

Investeringar

Investeringsvolymen ingår inte som nyckeltal i den finansiella profilen, men den är viktig att lyfta fram i analysen. Relateras Ekerös investeringar till verksamhetens nettokostnader, framgår att kommunen sammanlagt under de tre åren 2012 till 2014 hade en total investeringsvolym som var lägre jämfört med genomsnittet i länet. Kommunen investerade för 6, 12 respektive 10 procent per år av verksamhetens nettokostnader, vilket innebar att Ekerö i genomsnitt investerade för drygt 9 procent av sina nettokostnader per år under perioden. Länets genomsnittliga värde nästan 12 procent per år under åren 2012–2014.

Skattefinansieringsgrad av investeringarna

För länets kommuner i genomsnitt, uppgick skattefinansieringsgraden av årets investeringar till 90, 102 samt 83 procent under åren 2012-2014. Detta gav en genomsnittlig länskattefinansieringsgrad på 92 procent. Ekerös siffror uppgick till 99, 71 och 75 procent. Det innebar en genomsnittlig skattefinansieringsgrad på 82 procent. I jämförelse med länets snitt var Ekerös skattefinansieringsgrad något svagare under perioden. Poängen för skattefinansieringsgraden av investeringarna i den finansiella profilen har för Ekerö under perioden försvagats från en 4:a till en 3:a, i takt med en ökad investeringsvolym.

Soliditet inklusive pensionsavsättningar och löneskatt inom linjen

Ekerö hade 2014 en soliditet som var svagare än snittet i länet. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och särskild löneskatt uppgick till -3 procent för Ekerö jämfört med genomsnittet som uppgick till 18 procent. Mellan 2012 och 2014 uppvisade Ekerö utvecklingsmässigt samma trend, fast starkare, som snittet bland kommunerna i länet. Ekerö redovisade en förbättrad soliditet med 8 procentenheter från -11 till -3 procent, medan den genomsnittliga soliditeten i länet stärktes med 2 procent, från 16 till 18 procent. Ekerö hade 2014 den 3:e svagaste soliditeten i länet. Detta innebar en 1:a i den finansiella profilen, vilket var samma som under 2012 och 2013. Kommunen närmar sig dock Nynäshamn och Sigtuna som ligger på en soliditet strax över noll.

Kassalikviditet

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Det ska ställas i relation till soliditetens utveckling. Likviditeten kan förbättras via upplåning. Detta stärker kommunens kortsiktiga betalningsberedskap men försämrar samtidigt den långsiktiga betalningsberedskapen. En ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts. Mellan åren 2012 och 2014 uppvisade Ekerö en förbättrad kassalikviditet med 12 procentenheter från 41 till 53 procent. Den genomsnittliga kassalikviditeten bland kommunerna i länet förbättrades också under perioden, med 14 procentenheter från 110 till 124 procent. Likviditeten under perioden i Ekerö utvecklades som snittet i länet, men låg på en lägre nivå än snittet under 2014. I Ekerö anpassas kreditutnyttjande och upplåning löpande, vilket är en förklaring till den låga likviditeten. Ekerös likviditets-utveckling och -nivå innebär att poängen för kommunen i den finansiella profilen under hela den granskade perioden legat på en 2:a.

Finansiella nettotillgångar

Ekerö förbättrade under perioden sina finansiella nettotillgångar i relation till verksamhetens bruttokostnader med 10 procentenheter från -30 till -20 procent. Nivå på måttet innebär att kommunens skulder överstiger kommunens finansiella tillgångar. Genomsnittet i länet för finansiella nettotillgångar i relation till verksamhetens bruttokostnader försvagades med 2 procentenheter från -7 till -9 procent. Ställs detta mot Ekerös utveckling och nivå innebär det att kommunen förbättrade sig från en 2:a till en 3:a i den finansiella profilen under perioden.

Skattesats

Ekerös skattesats låg 2014 på 19,23 kr. Det var 13 öre högre än genomsnittet bland Stockholms läns kommuner, vilket uppgick till 19,10 kr. Ekerö hade under 2014 den 13:e lägsta skatten i länet. Detta innebar att kommunen fick en 3:a i den finansiella profilen, vilket var samma som 2012 och 2013.

Budgetföljsamhet

Måttet budgetföljsamhet uppgick 2014 till 1,4 procent för Ekerö, vilket var ungefär samma budgetavvikelse som under 2013, då avvikelsen var 1,5 procent. Under 2012 redovisades också en avvikelse på 0,4 procent. För länets kommuner i genomsnitt uppgick budgetavvikelsen relaterad till verksamhetens bruttokostnader till 0,5 procent under 2014, 1,3 procent under 2013 och -0,2 procent under 2012. Poängen för budgetföljsamhet i den finansiella profilen för Ekerö har under hela perioden legat på en 3:a.

Befolkning – utfall och prognos

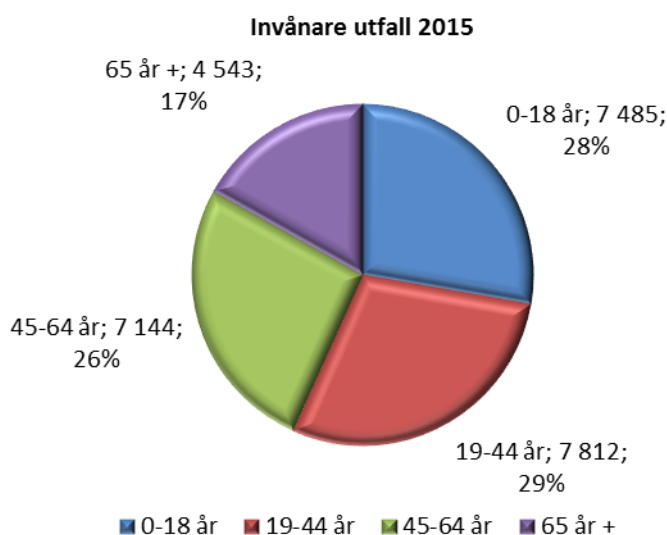
Antal invånare i Ekerö kommun växer stadigt. Det är få år i närtid då inte antalet invånare har ökat som planerat i befolkningsprognos och med en årlig stad ökning. Målet är en över tid stadig befolkningsökning på 400 fler invånare per år. Bostadsbyggande och ökningen av antalet invånare har sin utgångspunkt i Ekerö kommuns översiktsplan. Utbyggnadstakten ingår som en del i Ekerö kommuns tioåriga befolkningsprognos. Den prognosen ligger till grund för budgetplaneringen. Befolkningsprognosen utarbetas av externt företag på uppdrag av Ekerö kommun där de statistiska variablerna för prognosen uppbyggnad även inkluderar bostadsutbyggnad som indata från planeringschef och stadsarkitektkontoret.

Befolkningsutfall 2005-2015 och befolkningsprognos 2016-2025 återfinns även i bilagor med tabeller och diagram.

Antal invånare och åldersfördelning 2015

Antal invånare i Ekerö kommun var vid årsskiftet 2015/2016 sammanlagt 26 984 personer. Andelen unga 0-18 år utgör nära 28 procent. Av dem är 300 barn ännu inte fyllda 1 år. Barn 1-18 år som till allra största delen då har plats i förskoleverksamhet, förskoleklass, grundskola och gymnasieskola är vid årsskiftet nästan 7 200 och utgör 26,6 procent av den totala befolkningen i Ekerö. Det var inte alltför länge sedan de unga Ekeröborna motsvarade en tredjedel men successivt har andelen minskat i och med fler äldre. Andelen pensionäret motsvarade 17 procent eller drygt 4 500 personer. De allra äldsta Ekeröborna som är 85 år eller äldre utgör 8,6 procent av gruppen 65 år eller äldre eller 1,4 procent av Ekerös totala befolkning.

Ekeröbor åldersfördelning 2015-12-31



Befolkningsutveckling från 2005 jämfört 2015 med prognos 2020 och 2025

Jämfört år 2005 med 24 010 invånare har antalet invånare i genomsnitt ökat med nästan 300 per år i och med de 26 984 invånarna 31 december 2015. En ökning med 2 974 invånare motsvarande 12,4 procentenheter förändring över tioårsperioden.

	Utfall 2005	Utfall 2006	Utfall 2007	Utfall 2008	Utfall 2009	Utfall 2010	Utfall 2011	Utfall 2012	Utfall 2013	Utfall 2014	Utfall 2015
Inv 31/12	24 010	24 301	24 687	24 779	25 095	25 410	25 767	26 160	26 355	26 698	26 984
Förändring %	1,0	1,0	1,6	0,4	1,3	1,3	1,4	1,5	0,7	1,3	1,1
Förändr antal	416	291	386	92	316	315	357	393	195	343	286

År 2005 var andelen barn och unga 0-18 år nästan 30 procent, 7 175 personer, av den totala befolkningen. Tio år senare år 2015 är antalet 7 485 vilket är en ökning av åldersgruppen med 310. Andelen utgör 27,7 procent. Åldersgruppen 0-18 år har ökat med 4,3 procentenheter jämfört år 2005, en lägre ökning än den totala ökningen antal invånare.

Vid utgången av år 2005 utgjorde åldersgruppen 65 år och äldre 2 860 invånare motsvarande 12 procent av den totala befolkningen. Antal Ekeröbor som var 85 år eller äldre var vid den tidpunkten 340 personer – 1,4 procent av den totala befolkningen eller utgör 12 procent av åldersgruppen 65 år

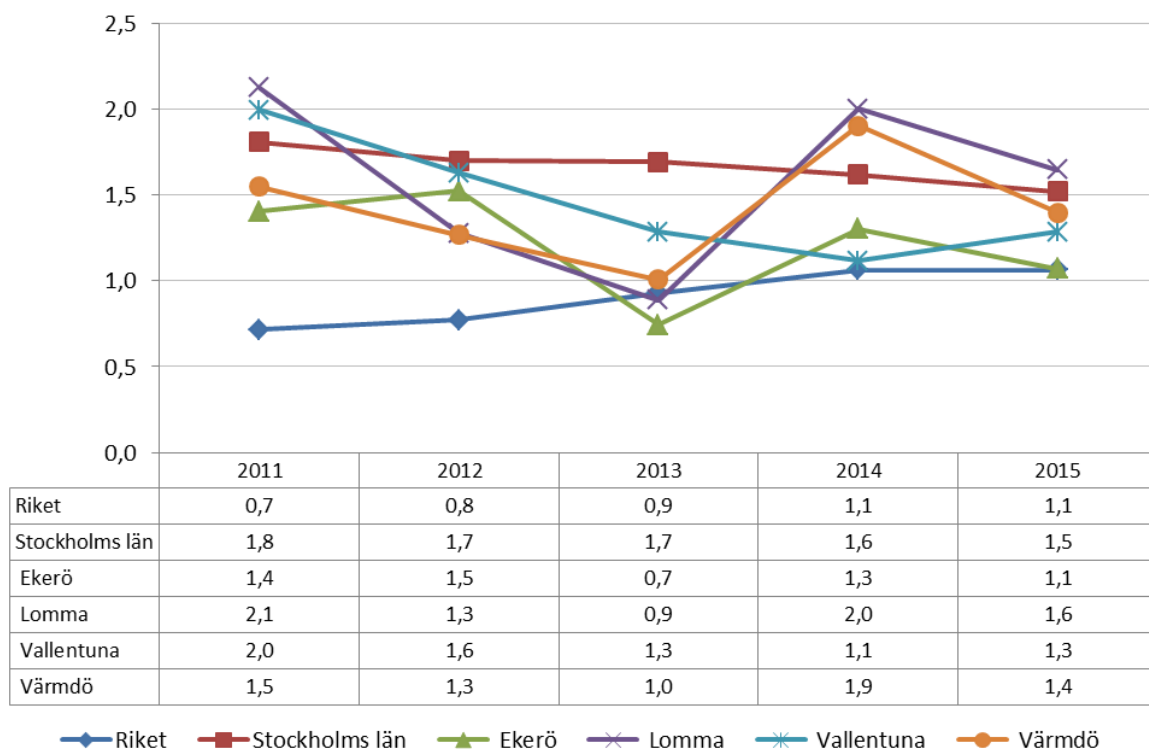
eller äldre. Tio år senare har åldersgruppen 65 år eller äldre ökat både i antal och i andel av den totala befolkningen. Gruppen har ökat med 59 procentenheter eller 1 680 personer. Vid utgången av år 2015 fanns det 4 540 personer i åldersgruppen som motsvarade nästan 17 procent av alla Ekeröbor. De äldre-äldre 85 år eller mer har ökat med 50 personer till 390, men är fortsatt till andelen lika stor, 1,4 procent, av den totala befolkningen. Men är en mindre andel, numer 8,6 procent, av gruppen 65 år eller äldre – det är framförallt gruppen ”yngre pensionärer” som ökat i Ekerö över tioårsperioden.

Vid utgången av år 2015 har antal invånare i Sverige ökat med över 800 000 jämfört år 2010. En förändring med nära 9 procentenheter över perioden. Antal invånare i riket har årligen sedan 2010 stadigt ökat och med något större andel för varje år. Ökningen kommer att förstärkas kommande år i och med flyktingsituationen hösten 2015.

Ekerös befolkningsökning bakåt i tiden över en fem- respektive en 10-årsperiod uppgår till 6,2 respektive 12,4 procentenheter. En bra befolkningsutveckling men på en lägre ökningsnivå än jämförelsekommunerna. Den årliga ökningen av antal invånare i Ekerö kommun har de senaste fem åren legat över eller i nivå med riket, Ekerö är en tillväxtkommun i Stockholms län. Men den årliga ökningen i Ekerö är lägre än i Stockholms län som helhet.

Invånare	2011	2012	2013	2014	2015	2015 jmf 2010	2015 jmf 2005
Riket	9 482 855	9 555 893	9 644 864	9 747 355	9 851 017	435 447	4,6%
Stockholms län	2 091 473	2 127 006	2 163 042	2 198 044	2 231 439	177 096	8,6%
Ekerö	25 767	26 160	26 355	26 698	26 984	1 574	6,2%
Lomma	22 017	22 298	22 496	22 946	23 324	1 765	8,2%
Vallentuna	30 715	31 215	31 616	31 969	32 380	2 266	7,5%
Värmdö	38 894	39 387	39 784	40 541	41 107	2 806	7,3%

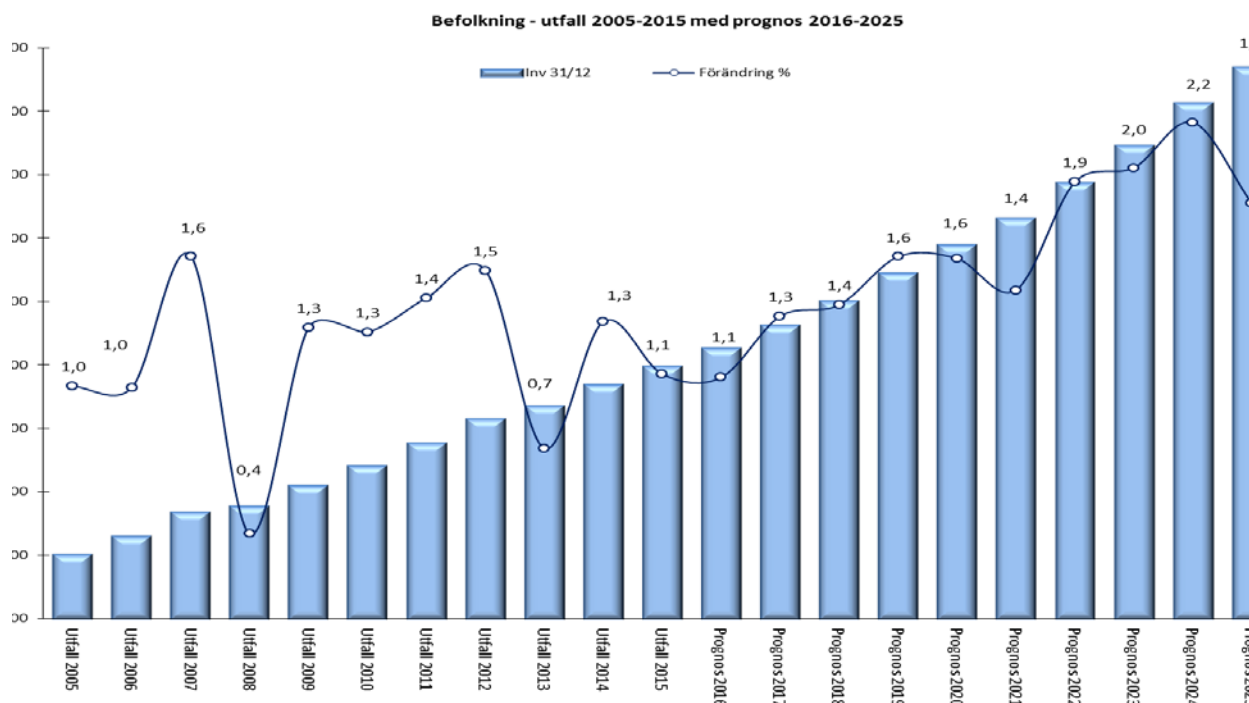
Antal invånare - årlig förändring i procent



Den kortsiktiga prognosen i Ekerö kommun är en ytterligare ökning med 1 900 invånare fram till utgången av år 2020 som då tar sikte på totalt 28 900 Ekeröbor. En ökning med 7 procentenheter jämfört 2015. I genomsnitt strax över 380 nya invånare i Ekerö per år och nära målet om i genomsnitt 400 nya invånare i årlig ökning. Ekerö kommun går in i en högre bostadsutbyggnadstakt.

Befolkningsprognosen, i sitt grundutförande som den här presenteras, tar inte hänsyn till kommande års befolkningsökning som följd av flyktingmottagande.

	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Inv 31/12	27 269	27 630	28 010	28 454	28 903	29 319	29 880	30 470	31 132	31 699
Förändring %	1,1	1,3	1,4	1,6	1,6	1,4	1,9	2,0	2,2	1,8
Förändr antal	285	361	380	444	449	416	561	590	662	566



Befolkningsprognos och verksamhetsvolym

En stor del av kommunens verksamhetskostnader utgår från antalet invånare och deras ålderssammansättning. Det är särskilt tydligt i budgeten för Barn- och utbildningsnämnden. Även för Socialnämnden och i delar av Kultur- och fritidsnämnden är befolkningsutvecklingen en avgörande faktor för verksamhetens omfattning. Befolkningsprognoserna har bäring på behovet av verksamhetslokaler.

Men det är inte bara demografin som styr över hur verksamhetens omfattning utvecklas. Hur många brukare som verksamheten och ekonomiska ramar behöver anpassas för och till vilka behov är andra bedömningar som måste göras samt den ambitionsnivå som fastställs för de olika verksamheterna. En betydande faktor för uppbyggnaden av kommunens budget för verksamhetskostnader är just bedömningen av volymerna och deras utveckling över tid inom olika verksamhetsområden.

Verksamhetens kostnader

En stor mängd ekonomiska nyckeltal bygger på de obligatoriska ekonomiska uppgifter som kommunerna lämnar SCB i mars månad året efter räkenskapsår i det så kallade räkenskapssammandraget.

Uppgifterna i räkenskapssammandraget omfattar kommunens ekonomiska utfall i bokslutet och med en av SCB fastställd fördelning på olika verksamheter och efterfrågade detaljer i kommunens bokföring. Här har inte kommunens interna organisation (vare sig nämndsorganisation eller tjänstemannaorganisation) någon betydelse – vilken slags verksamhet är avgörande för hur redovisades kostnader och intäkter faller ut i statistiken. Exempelvis redovisas skolbiblioteksverksamhet som drivs av Ekerö kultur som en verksamhet inom grundskolan. Ett annat exempel är att bostadsanpassningsbidrag (i Ekerö med hantering inom stadsarkitektkontoret- Byggnadsnämnden) som redovisas inom verksamhetsområde äldre eller personer med funktionsnedsättning och inte i huvudområde infrastruktur (som innehåller bland annat fysiskt och teknisk planering, bostadsförbättringar). Ytterligare ett exempel är flyktingmottagandet där kostnader och intäkter finns spridd över flera delar i organisationen och driftkostnader för stora fritidsanläggningar inom Tekniska nämnden är del av blocket fritidsverksamhet. De politiska nämndernas kostnader ingår inte i respektive block 2-6 där verksamheterna redovisas utan i block 1 – politisk verksamhet. *En förteckning över vilka verksamhetsområden som är ingår i respektive huvudblock 1-6 återfinns i "Bilaga – Räkenskapssammandragets huvudblock med ingående övergripande verksamheter".*

I verksamhetens kostnader i räkenskapssammandraget ingår en fördelning av gemensamma kostnader på förvaltningsnivå på de i nämnden ingående verksamheterna (om de inte är direkt bokförda på avsedd verksamhet), i Ekerö använder vi en fördelningsnyckel som uppdateras utifrån nämndens omfattning av olika verksamheter. Exempelvis fördelas då socialkontorets ledning och administration på de enligt räkenskapssammandraget utpekade verksamheterna som finns inom Socialnämnden. Barn- och utbildningsförvaltningens ledning och administration och övriga gemensamma kostnader fördelas på förskola och utbildningsverksamheterna som finns sorterar under Barn- och utbildningsnämnden.

I verksamhetens kostnader och i verksamhetsstatistiken ingår även en utfördelning av kommungemensamma kostnader som återfinns främst i Kommunstyrelsens förvaltning: stöd- och stabsfunktioner inom kommunledningskontoret, gemensamma fackliga kostnader, drift av kommunhus och förvaltningars inhyrda kontorsytor, gemensamma medlemsavgifter som exempelvis till SKL och KSL. Fördelningen ut i verksamheten av dessa kostnader sker med SCB schabloniserad fördelningsnyckel. På övergripande nivå (huvudblocken enligt räkenskapssammandraget) utgör år 2015 de utfördelade gemensamma kostnaderna i snitt strax under 4,5 procent av summa kostnader för eget åtagande (beräknat enligt SCB som verksamhetens bruttokostnad med avdrag för interna intäkter och för försäljning till andra kommuner och landsting). På de olika blocken och verksamheterna inom blocken fördelar sig andelen olika, bortsett från ytterligheten under 1 procent. Andelen fördelad gemensam kostnad med SCB schablonnyckel varierar sig mellan 3-6 procent per verksamhet.

Den redovisade kostnad per invånare för den egentliga verksamheten inkluderar inte intäkter från reavinst av försålda tillgångar, varken mark som är en del av verksamhetens intäkter eller bostäder som är en finansiell intäkt, då de hanteras som jämförelsestörande intäkter.

Den ekonomiska redovisningen av verksamhetens kostnader ställs vanligen i relation till antingen antalet invånare per 31 december aktuellt räkenskapsår eller till antalet barn, elever, äldre, insatser, antal personer eller dylikt vid vissa givna måttillfällen under året och som ansvarig förvaltning har rapporterat till SCB eller till annan verksamhetsansvarig myndighet.

Den officiella ekonomiska statistiken för landets kommuner säger ingenting om kostnadsnivån i respektive kommun och per verksamhet är "rätt eller fel" utifrån befolkningsammansättning, ambitionsnivå, kvalitet, effektivitet eller andra lokala förutsättningar. Kostnaderna avser utfall per år per invånare utan hänsyn till demografi, årets resultat eller avvikelser mot budgeterade kostnader. Procentuell skillnad mellan redovisad kostnad och standardkostnad är en indikation högre eller lägre kostnad än de som motiveras av den egna strukturen enligt det statliga kostnadsutjämningsystemet.

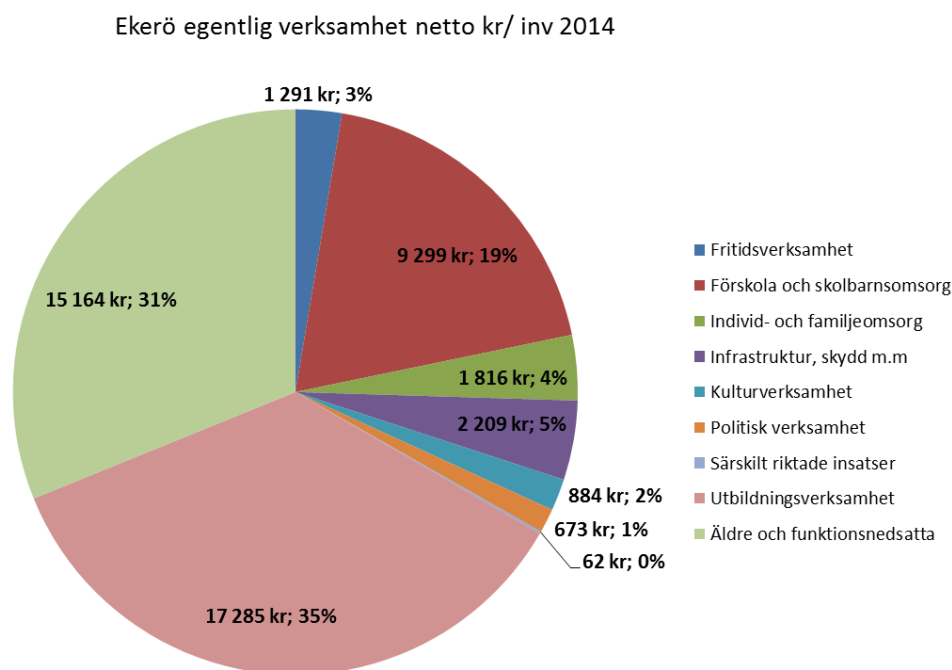
Att många av Ekerös invånare är unga avspeglar sig även i hur resurserna fördelas i budgeten. Mer än halva 2016 års nettobudget, 53 procent, är styrd till Barn- och utbildningsnämnden. Ekerö har historiskt sett en ganska stor andel verksamhet för personer med funktionsnedsättning jämfört andra kommuner i Stockholms län. Andelen äldre invånare är fortfarande relativt liten. Kostnaden för äldreomsorgen ökar successivt sedan en tid genom att antalet brukar blir allt fler och behoven ökar. Under de senaste åren har utfallet för verksamheterna inom individ- och familjeomsorgen visat högre kostnad men inte längre, men varierar mycket mellan åren.

Nettokostnad kronor per invånare – egentlig verksamhet

En stor mängd officiell ekonomisk statistik redovisas i kostnader kronor per invånare. Kostnaden per invånare speglar inte de unika förutsättningarna i respektive kommun vad avser kommunbefolkningens åldersammansättning eller några andra grundläggande förutsättningar för behov eller i beslutad ambitionsnivå.

Den samlade verksamheten – egentlig verksamhet

År 2014 var den totala kostnaden för den kommunala verksamheten i Ekerö kommun strax över 48 680 kronor per invånare. Jämfört alla 290 kommuner i Sverige har Ekerö "plats" 138 lägst nettokostnad för verksamheten. Under de senaste fem åren har den samlade nettokostnaden för verksamheten legat på ungefär samma nivå och pendlat mellan plats 120 till 145. Kostnaden i Ekerö har ökat mellan 2013 och 2014 med 2,5 procentenheter och marginellt mer än vad som var fallet året innan.



Sammanställningen av invånarnas ålder i Ekerö kommun kommer naturligt till uttryck även i redovisningen av kostnader per invånare – Ekerö har en hög kostnad för utbildningsverksamhet och för förskola och skolbarnsomsorg. Av den totala kostnaden per invånare motsvarar de nära 26 600 kronor, nästan 55 procent. En summering av Ekerö kommuns kostnad per invånare för de tre blocken förskola och skolbarnsomsorg, utbildningsverksamhet samt äldre och funktionsnedsatta utgör nästan 86 procent, eller 41 750 kronor av hela Ekerös egentliga verksamhet.

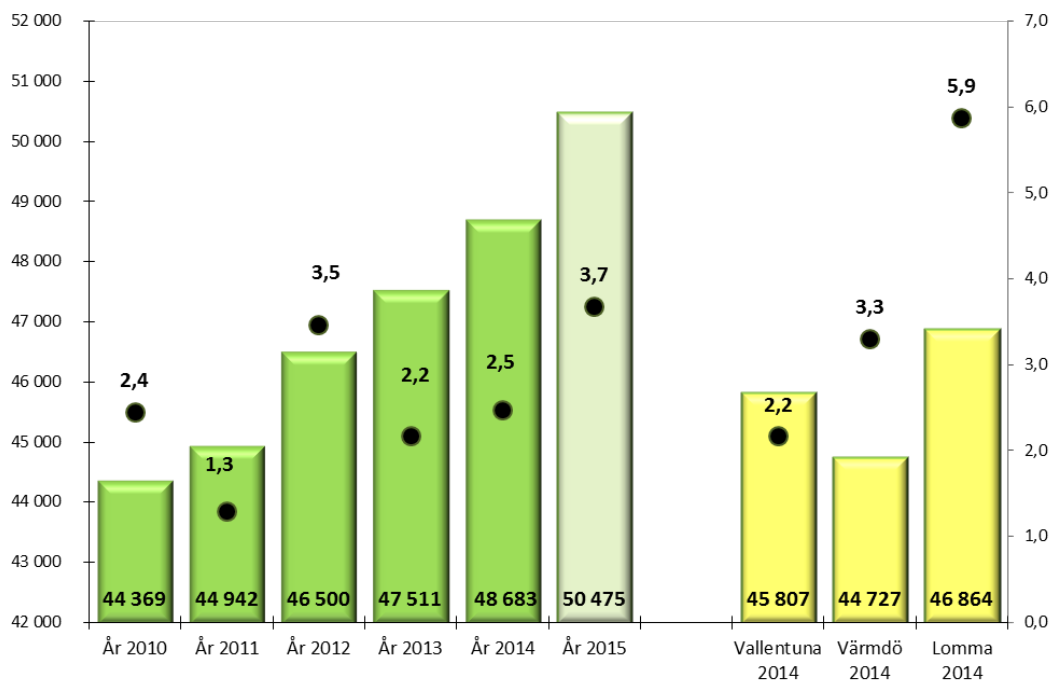
Nettokostnad, kr/ invånare

Ekerö							Vallentuna	Värmdö	Lomma
	2010	2011	2012	2013	2014	2015 prel	2014	2014	2014
Fritidsverksamhet	716	1 096	1 181	1 144	1 291	1 287	1 411	1 451	1 420
Förskola och skolbarnsomsorg	8 293	8 354	8 637	9 056	9 299	9 589	7 850	8 181	10 263
Individ- och familjeomsorg	1 960	1 831	2 241	2 049	1 816	1 929	2 001	3 399	1 372
Infrastruktur, skydd m.m	1 956	1 943	1 889	1 907	2 209	2 231	2 424	2 158	6 111
Kulturverksamhet	815	793	864	905	884	940	1 249	981	951
Politisk verksamhet	486	607	623	594	673	689	520	543	647
Särskilt riktade insatser	53	25	13	64	62	119	247	304	-39
Utbildningsverksamhet	17 181	16 768	17 049	16 983	17 285	17 811	18 474	17 691	15 742
Äldre och funktionsnedsatta	12 909	13 525	14 003	14 809	15 164	15 859	11 631	10 019	10 397
S:a egentlig verksamhet	44 369	44 942	46 500	47 511	48 683	50 475	45 807	44 727	46 864

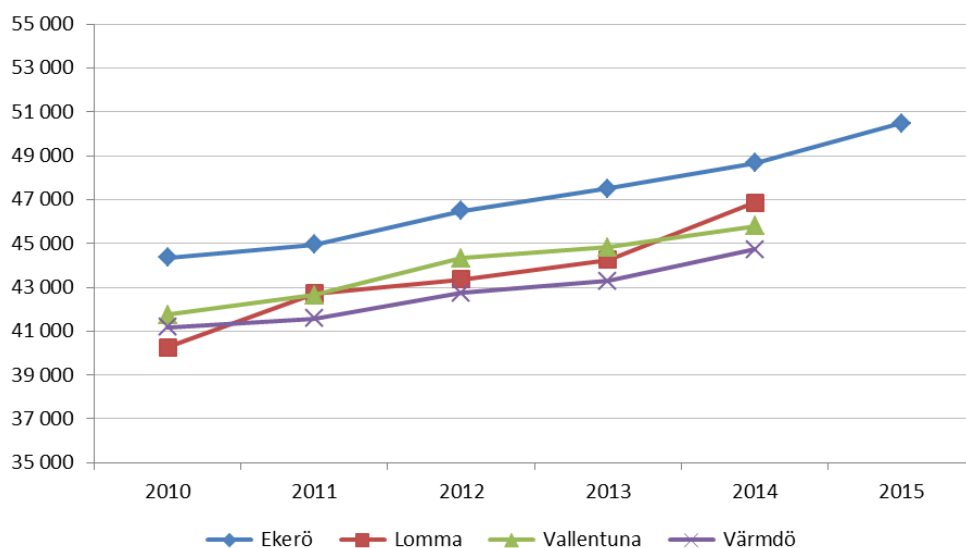
Nettokostnaden per invånare för egentlig verksamhet år 2014 är högst i Ekerö jämfört våra jämförelsekommuner. Ekerö kostnad 48 683 kronor per invånare är 3 956 kronor högre än i Värmdö, 2 876 kronor högre än i Vallentuna och 1 819 kronor högre än i Lomma. Omräknat på Ekerös befolkning motsvarar det att Ekerös nettokostnader för den egentliga verksamheten år 2014 är 105 mnkr högre än i Värmdö, 77 mnkr mer jämfört Vallentuna och 48 mnkr högre jämfört Lomma. Värmdö och Lomma hade en högre kostnadsutveckling än Ekerös till år 2014 jämfört år 2013.

Kr/ inv egentlig verksamhet

kr/ invånare



Nettokostnad egentlig verksamhet, kr/invånare



Ekerös kostnader år 2014 är 77 mnkr högre (nära 2 900 kronor per invånare) jämfört genomsnitt av jämförelsekommunerna. Ett belopp som motsvarar en dryg skattekrona, eller närapå två gånger (1,8) hela Kultur- och fritidsnämnden, eller 7,8 mnkr mer än vad hela fritidshemsverksamheten inklusive fritidsklubbarna kostar Barn- och utbildningsnämnden, eller 20 mnkr mer än Socialnämndens hela kostnad för den traditionella verksamheten i individ- och familjeomsorgen.

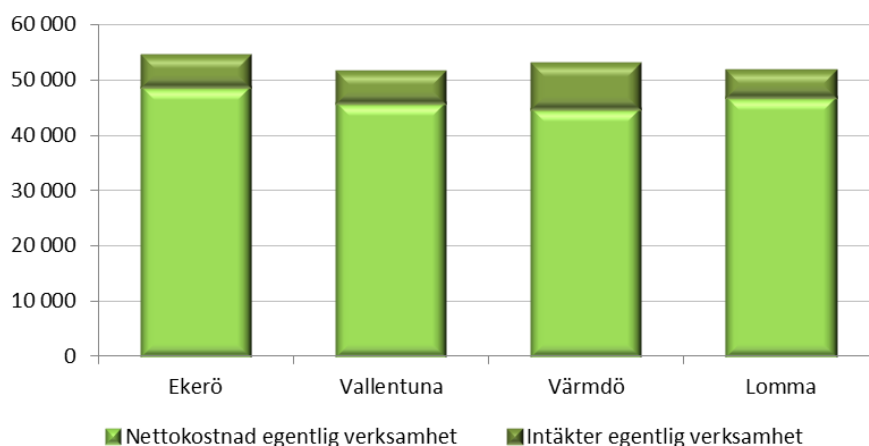
Ekerös högre kostnad för den egentliga verksamheten än jämförelsekommunerna motsvarar även att Ekerö skulle behöva sänka kostnaden med 3,3 – 7,3 procent av vår egentliga

År 2014 Ekerö jämfört:	Kr/inv	Omräkn i mnkr	Andel av nettokostn	Andel av skatt mm
Vallentuna	2 876 kr	77	5,3%	5,7%
Värmdö	3 956 kr	106	7,3%	7,9%
Lomma	1 819 kr	49	3,3%	3,6%

verksamhet för att nå deras nivå på kostnad per invånare. Ekerös högre verksamhetskostnader är mellan 3,6 – 7,9 procent av Ekerös intäktsbelopp för skatteintäkter och generella bidrag.

Nettokostnaden för den egentliga verksamheten beräknas som bruttokostnad minus bruttointäkt. Kan Ekerös intäkter vara lägre än i jämförelsekommunerna? Bruttokostnaden beräknas med avdrag för i kommunen interna intäkter och med avdrag för försäljning till andra kommuner och landsting.

Kostnad egentlig verksamhet varav intäkter, kr/inv

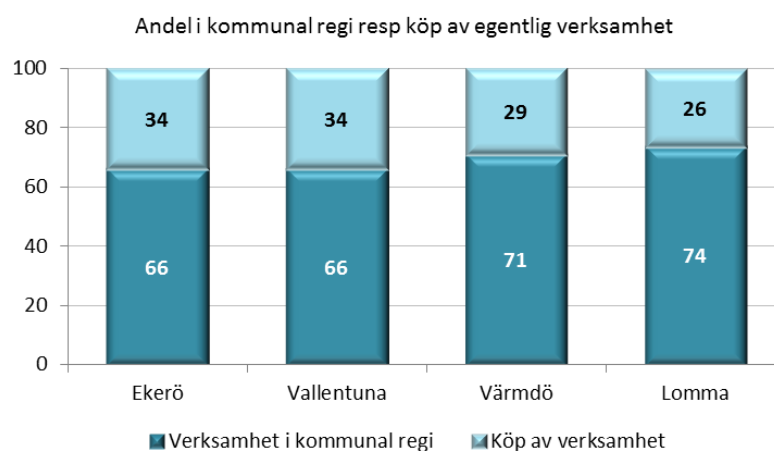


År 2014 kr/inv	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
Nettokostnad egentlig verksamhet	48 683	45 807	44 727	46 866
Intäkter egentlig verksamhet	5 833	5 682	8 352	5 015
S:a Kostnader egentlig verksamhet	54 516	51 488	53 080	51 880
Intäkternas andel av kostnaderna	10,7%	11,0%	15,7%	9,7%

Ekerös bruttokostnader i kronor per invånare år 2014 är fortsatt den högsta bland de fyra kommunerna. Men till skillnaden i jämförelsekommunerna är att Värmdö inte längre har den lägsta kostnaden utan det har Vallentuna tätt följd av Lomma. Värmdös bruttokostnad är 1 436 kronor per invånare lägre (38 mnkr att jämföra med de 105 mnkr nettokostnad) än Ekerös. Värmdö har år 2014 en väsentligt högre intäktsfinansiering av sin egentliga verksamhet än övriga tre kommuner. Ekerö och Vallentuna har i stort sett samma andel intäkter som finansierar kostnaderna. Intäkter från den av kommunen försåld verksamhet till övriga kommuner och till landsting är exkluderad. Vilka intäkter det är i övrigt – bland annat riktade statsbidrag, avgifter och taxor – är inte möjligt att här besvara.

I Ekerö kommun utfördes år 2014 den egentliga verksamheten till 66 procent i egen regi, en stabil nivå under senaste fem år.

Samma förhållande råder i Vallentuna medan både Värmdö (71 procent) och Lomma (74 procent) har en högre andel av den egentliga verksamheten i egen kommunal regi.



Utifrån Ekerös egen rapportering av kostnaderna i räkenskapsammandraget för år 2015 har kostnaderna för den egentliga verksamheten ytterligare ökat med preliminärt 48,4 mnkr eller nära 1 800 kronor per invånare, 3,7 procentenheter. En förändring som drygt motsvarar ökningen mellan åren 2012 och 2011 och väsentligt högre än året innan. Mätt i kronor per invånare är det år 2015 jämfört år 2014 högst ökning för område äldre och funktionsnedsatta (695 kronor per invånare) och för utbildningsverksamheten (526 kronor per invånare). Området särskilt riktade insatser (flyktingmottagande och arbetsmarknadsåtgärder) är fortsatt det område som ianspråk tar minst del av kommunens egentliga verksamhet men som har ökat mest procentuellt mellan år 2014 och år 2015.

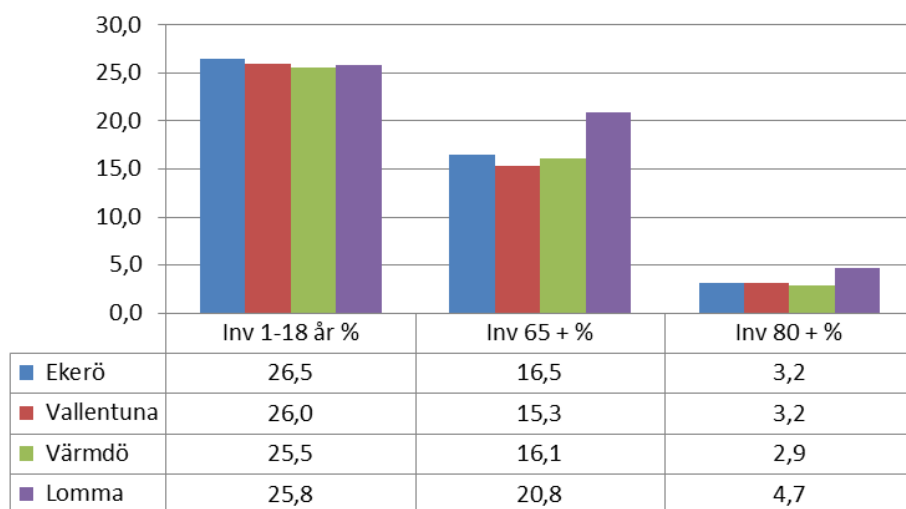
Uppgifterna återfinns även i "Bilaga – Verksamhetens kostnader kronor per invånare"

De kommuner Ekerö jämförs med är "likhetsutsökta", det vill säga de ska vara mest lika Ekerö. Skulle den högre kostnaden i Ekerö för den egentliga verksamheten vara en följd av att de andra kommunerna är mer effektiva eller att Ekerö har en högre ambitionsnivå? Eller kan det ändå finnas någonting i exempelvis befolkningssammansättningen som bidrar till att Ekerö har en högre nettokostnad (per invånare) för den egentliga verksamheten?

Ett exempel är en jämförelse av hur stor andel av det totala invånarantalet respektive kommun har av målgruppen 1-18 år – som är de barn och unga som återkommer i verksamheterna förskola, grundskola, fritidshem och gymnasieskola – samt målgrupperna alla invånare 65 år eller äldre respektive invånare 80 år eller äldre – som kan komma att bli föremål för olika insatser inom äldreomsorgen. Det framkommer ingen avgörande skillnad i andel invånare i målgrupperna som skulle kunna vara en del av förklaringen till Ekerös högre nettokostnad för den egentliga verksamheten. Ekerö är väldigt likt Vallentuna vad gäller andelen barn och unga och även i den äldsta åldersgruppen, tätt följd av

Värmdö. Lomma sticker ut såtillvida att där är andelen äldre kommuninvånare högre än i de tre Stockholmskommunerna.

Invånare åldersgrupper, andel av totalt antal invånare 2014 (%)

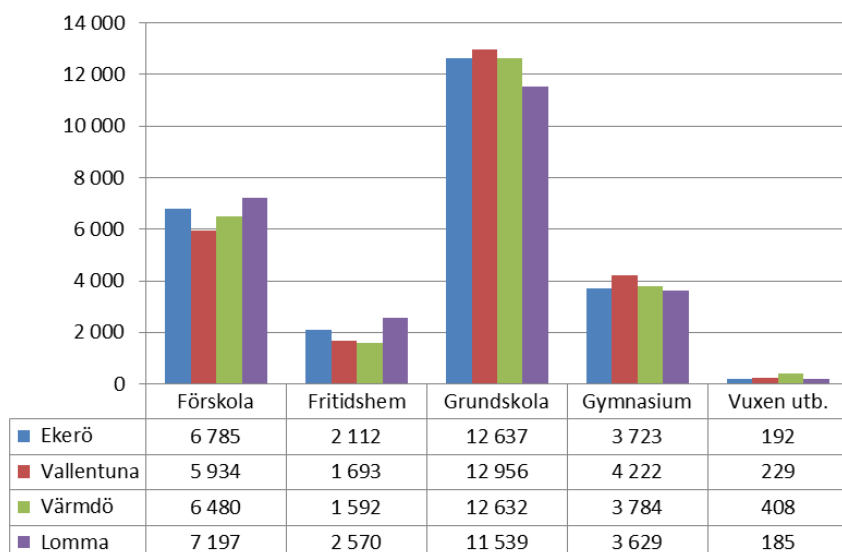


Förskola och skolbarnsomsorg samt utbildningsverksamhet, kronor per invånare

De två huvudområdena "förskola och skolbarnsomsorg" samt "utbildningsverksamhet" är två relativt omfattande områden inom summa av den egentliga verksamheten och berör i huvudsak barn och unga 1-18 år. För Ekerö motsvarar det år 2014 beloppet 26 584 kronor per invånare eller 54,6 procent av den totala nettokostnaden 48 683 kronor per invånare. Både i Vallentuna och i Värmdö är andelen något högre 57,5 procent respektive 57,8 procent. Men beloppet är lägre. Vallentuna uppgår till 26 324 kronor per invånare och omräknat skulle det motsvara att Ekerö har 7 mnkr högre nettokostnad. Värmdö 25 872 kronor per invånare och 19 mnkr lägre kostnad omräknat på Ekerös antal invånare.

Inom huvudblocken finns en något mer detaljerad uttryckt i kronor per invånare för några av verksamheterna som ingår i blocken. Frågan är om det finns någon av verksamheterna som sticker ut i kostnad per invånare för Ekerö jämfört de övriga tre kommunerna?

Nettokostnad kronor / invånare 2014 - några verksamheter



Viss försiktighet bör råda vad gäller att dra slutsatser över skillnader i kostnader då det inte är säkrat att kommunerna gör en kostnadsfördelning på likadant sätt mellan verksamheterna i dessa, i många fall, integrerade verksamheter. Fördelning av gemensamma kostnader som exempelvis lokaler, ledning och administration samt lönekostnadsfördelning för personal som arbetar inom flera olika verksamheter kan vara olika.

Ekerö jämfört övriga kommuner

Kr/inv 2014	Förskola	Fritidshem	Grundskola	Gymnasium	Vuxen utb.
Vallentuna	851	419	-319	-499	-37
Värmdö	305	520	5	-61	-216
Lomma	-412	-458	1 098	94	7

(minus - Ekerö har lägre kostnad, plus - Ekerö har högre kostnad)

Strikt utifrån hur kostnaderna är redovisade i kronor per invånare har Ekerö enligt statistiken:

- Jämfört Vallentuna är Ekerös kostnader för grundskola och fritids nästan desamma (det skiljer 100 kronor, omräknat 2,7 mnkr) och jämfört Värmdö har Ekerö en högre kostnad på över 500 kr per invånare som i statistiken faller ut på fritidshemmen. Jämfört Lomma har Ekerö högre kostnader för grundskolan men lägre för fritidshem (vanligen integrerade i skollokaler). Sammanlagt om de slås ihop 640 kronor mer per invånare. Det motsvarar en högre kostnad i Ekerö om 17 mnkr omräknat på antal invånare i Ekerö.
- En lägre kostnad för förskolan än den är i Lomma (412 kronor motsvarar 11 mnkr) men högre än både Vallentuna och Värmdö.
- I stort sett samma kostnader som Lomma för gymnasium och vuxenutbildning, det skiljer 100 kronor i högre kostnad för Ekerö. Vallentuna har över 500 kronor per invånare högre kostnad. Alla Stockholmskommuner har "samma prislister" och omfattningen av egna gymnasium eller inte kan ha betydelse för kostnadsutfallet. Värmdö har den av de fyra kommunerna högsta kostnaden för vuxenutbildning.

I våra jämförelser av statistik för skolverksamheten är även Vellinge en jämförelsekommun. I Vellinge är nettokostnaden för den egentliga verksamheten väsentligt lägre än både i Ekerö och i jämförelsekommunerna. År 2014 var nettokostnaden i Vellinge strax under 42 000 kronor per invånare, 6 700 kronor lägre än i Ekerö. Av Vellinges totala nettokostnad avser 57,5 procent – i likhet med vad som är fallet i Vallentuna och i Värmdö kostnader för förskola och skolbarnsomsorg och utbildningsverksamhet varav drygt 7 500 kronor per invånare för förskola och skolbarnsomsorg och drygt 16 200 kronor per invånare för utbildningsverksamhet.

Ytterligare en fråga att ställa i detta sammanhang är om redovisade lokalkostnader kan vara en avgörandefaktor för skillnad i utfall kostnader per invånare? I detta sammanhang omfattar uppgifterna om "lokalkostnader" inte bara "egen regis" (den egna kommunala verksamheten) kostnader för att "hyra" själva huset.

	Förskola kr/inskrivet barn år 2015	Grundskola kr/ elev år 2014
Ekerö	24 464	16 637
Vallentuna	16 609	16 952
Värmdö	uppg sakn	13 134
Lomma	22 507	19 445

Utan som lokalkostnader avses här direkta kostnader, fördelade lokalkostnader, externa och interna hyror, driftkostnader för värme, underhåll, städning med mera samt kapitalkostnader för lokaler och de inventarier som inte räknas som lärverktyg. I de fall det finns kostnader för vaktmästare avseende fastighetsskötsel så redovisas de här.

Statistiken över verksamhetens lokalkostnader återfinns inte som kronor per invånare. Statistiken kronor per förskolebarn och per elev kan ge en indikation över hur lokalkostnaderna kan påverka kostnaden per invånare. Ekerös lokalkostnader grundskola är i stort lika som i Vallentuna men lägre än i Lomma och högre än i Värmdö. Vad gäller lokalkostnaden i förskolan som beräknas som kronor per inskrivet barn har Ekerö den högsta kostnaden följt av vad som gäller i Lomma. Vallentunas kostnader är väsentligt mycket lägre.

Hur väl lokalkapaciteten är ianspråktagen har stor betydelse. Annat av betydelse är gjorda och kommande investeringar för att möta behov av lokalytor. Hur stora enheterna är bör även ha viss betydelse i effektivitet och påverka kostnadsnivån. Det synes inte som om lokalkostnaderna för grundskolan i Ekerö kommun i statistiken 2014 har avgörande betydelse för varför Ekerö kommun har en högre kostnad för den egentliga verksamheten beräknad som kronor per invånare. Förskolan är i statistikdatabasen nya uppgifter som första gången finns för år 2015 och publicerade i maj 2016. Det är sannolikt att kostnaderna för förskola och skolbarnsomsorg dras upp av att vi har en hög kostnad för lokaler per inskrivet barn, om det beror på höga investeringskostnader, att det finns många mindre enheter eller att idag finns en viss överkapacitet lokaler på sina håll, låter sig inte besvaras här.

Utifrån Ekerös egen rapportering av kostnaderna i räkenskapsammandraget för år 2015 har kostnaderna för förskola och skolbarnsomsorg ökat med preliminärt 290 kronor per invånare, 3,1 procentenheter. Utbildningsverksamheten har ökat med preliminärt 526 kronor per invånare, 3 procentenheter.

Öppna jämförelser

I Öppna jämförelser för skolan 2015 är Ekerö kommun rankad som nummer 8 i landet för det sammanvägda resultatet i grundskolan. År 2014 rang 20 och år 2013 rang 19. Det sammanvägda resultatet för den kommunala skolan är rankad några placeringar lägre (rang 12 år 2015, rang 25 år 2014). Rangerna används som indikator för att mäta Ekerö kommuns mål för förskola och skola där Ekerö kommuns skolor ska rankas som en av de tio bästa i Sverige.

Jämförelsekommunerna har en lägre ranking än Ekerö i senaste årets Öppna jämförelse. Lomma kommer närmast med ranking 30 i landet. Värmdö som nummer 67 och Vallentuna rankas som nummer 123. Alla tre jämförelsekommuner har en försämrade ranking år 2015 jämfört år 2014.

Sammanvägt resultat i grundskolan, lägeskommun, ranking

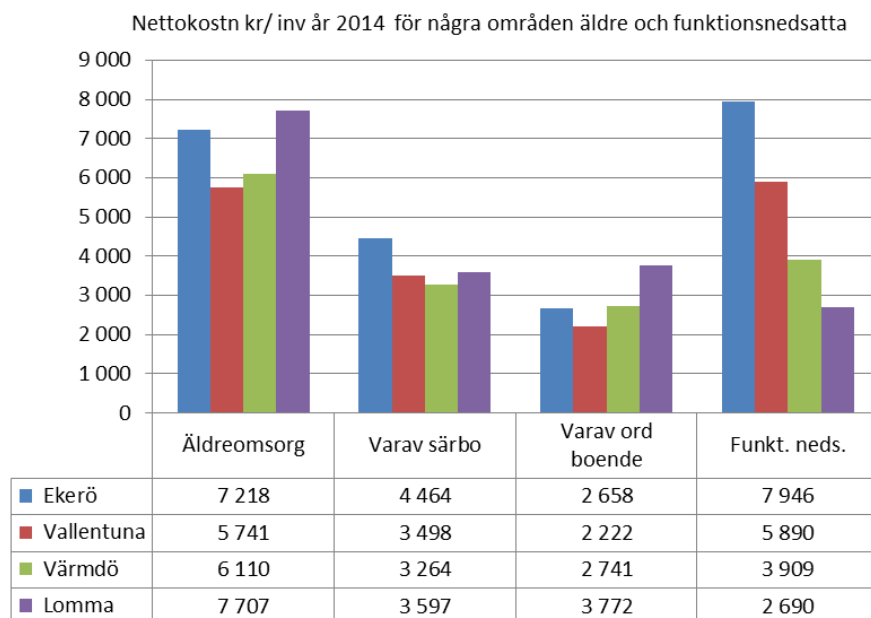
	2011	2012	2013	2014	2015
Vellinge	3	10	5	1	1
Ekerö	26	32	19	20	8
Lomma	9	3	3	16	30
Värmdö	81	97	32	24	67
Vallentuna	105	85	141	75	123

Fler statistiska uppgifter avseende förskola och skola återfinns med jämförelser längre fram i detta dokument.

Äldre och funktionsnedsatta, kronor per invånare

Huvudområdet äldre och funktionsnedsatta är det område som mest sticker ut som i Ekerö varande högre kostnader per invånare. Blocket utgör drygt 31 procent av Ekerös hela egentliga verksamhet. Ekerös kostnad för hela blocket är den år 2014 den högsta i nettokronor per invånare 15 164. Vallentunas kostnad motsvarar 77 procent, Värmdö 66 procent och Lomma 68 procent. De preliminära uppgifterna för blocket för 2015 visar att Ekerös kostnad har ökat med 4,6 procentenheter till 15 859 kronor per invånare. För jämförelsekommunerna har Vallentunas kostnad ökat med 1,1 procentenhet, Lomma med 0,1 procentenhet och för Värmdö saknas fortfarande uppgifter.

Huvudblocket äldre och funktionsnedsatta kan brytas ner i några uppgifter kronor per invånare. Statistiken för äldreomsorg finns i kronor per invånare för särskilt boende och i kostnader i ordinärt boende, det vill säga i första hand hemtjänst. Statistiken år 2014 visar att av huvudblocket utgör kostnaden per invånare i Ekerö en större del för funktionsnedsatta, 53 procent, än för äldreomsorg. Vallentuna är mest lik med cirka 50 procent. Värmdö har under 40 procent och Lomma 26 procent avseende andel kostnad kronor per invånare för området funktionsnedsatta.



Summan av särbo och ord boende utgör inte totalsumman kr per invånare för äldreomsorg, det finns fler delområden i räkenskapsammandragets redovisning.

Statistiken kronor per invånare för enbart äldreomsorg visar att Lomma har en högre kostnad än Ekerö (7 218 kronor) och de båda Stockholmskommunerna lägre. Ekerö har en högre kostnad på 1 100 – 1 500 kronor jämfört Värmdö och Vallentuna. Omräknat på antal invånare i Ekerö motsvarar det en högre kostnad i Ekerö på 30 mnkr jämfört Värmdö och 40 mnkr jämfört Vallentuna, det beloppet kan jämföras med att de direkta kostnaderna i de särskilda boendena inom Ekerö produktionsområde omsorg som beräknas till en kostnad på 92 mnkr år 2016.

Ekerö jämfört övriga kommuner

Kr/inv 2014	Äldreomsorg	Varav särbo	Varav ord boende	Funkt. neds.
Vallentuna	1 477	966	436	2 056
Värmdö	1 108	1 200	-83	4 037
Lomma	-489	867	-1 114	5 256

(minus - Ekerö har lägre kostnad, plus - Ekerö har högre kostnad)

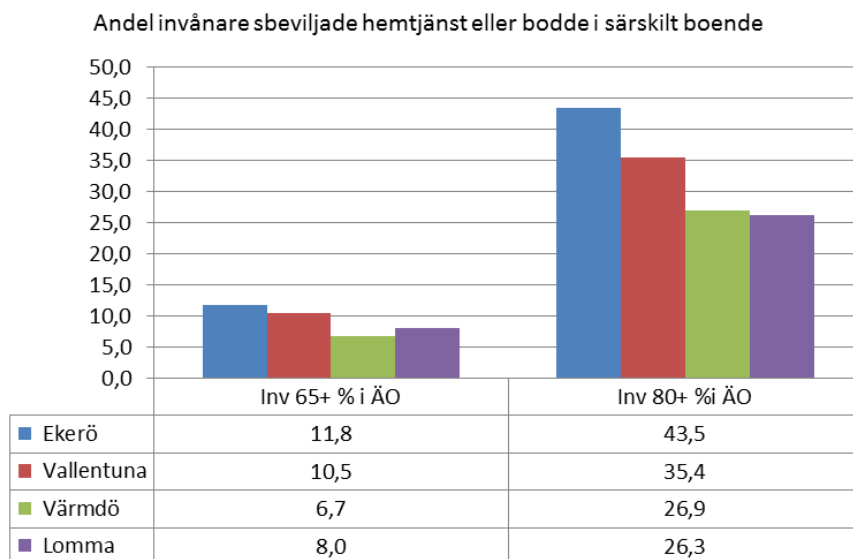
Den stora skillnaden i kronor per invånare där Ekerö har en högre total kostnad i kronor per invånare för hela blocket äldreomsorg och funktionsnedsatta är dels att Ekerö har en viss högre kostnad för äldreomsorg och då särskilt för särskilt boende, men främst återfinns den ekonomiska skillnaden i kostnaden kronor per invånare för område funktionsnedsatta.

Beloppet som redovisas som totalt för funktionsnedsatta i diagram och tabell är egenberäknat – totalt kronor per invånare för äldre och funktionsnedsatta minus uppgiften om kronor per invånare för äldreomsorg.

En fråga är varför Ekerö har en högre kostnad för äldreomsorgen än de båda andra Stockholmskommunerna? Andelen invånare som är 65 år eller äldre och andelen som är 80 år eller äldre avviker inte i Ekerö nämnvärt jämfört Vallentuna och Värmdö.

Statistiken över andel invånare 65+ respektive 80 +som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende visar på större skillnader mellan Ekerö och jämförelsekommunerna. Av alla Ekeröbor som är 65 år eller äldre är det 11,8 procent som har någon insats som hem-

tjänst eller bor i särskilt boende. Av jämförelsekommunerna är Vallentuna närmast efter med 10,5 procent. Om motsvarande andel görs på de invånare som är 80 år eller äldre är det i Ekerö 43,5 procent som omfattas och i Vallentuna är det 35,4 procent. Alla uppgifter avser år 2014. *Fler uppgifter finns i Bilaga - Antal invånare och viss omfattning i vissa målgrupper för förskola, skola och omsorg.*



Omräknat i antal personer så var det år 2014 i Ekerö ungefär 520 totalt varav 370 som är 80 år eller äldre som hade någon insats från hemtjänst eller bodde permanent i särskilt boende. Antalet personer är inte så stor skillnad i Vallentuna, 510 personer varav 360 äldre än 80 år. I Värmdö var uppgiften 430 respektive 310 och Lomma 380 respektive 280. Uppgiften säger ingenting om hur många timmar respektive person har från hemtjänsten eller hur många av alla som redovisas bor i särskilt boende. Men statistiken indikerar ändå att Ekerö har en högre omfattning av insatser i äldreomsorgen men utifrån detta finns ingen tydlig förklaring till varför. Det går bara att spekulera i om Ekerö beviljar mer än övriga kommuner eller om behoven är större bland Ekerös äldre invånare än övriga kommuner? Fler statistiska uppgifter med jämförelser avseende äldreomsorg återfinns längre fram i detta dokument. Där redovisas att skillnaden i kostnader för äldreomsorgen i Ekerö jämfört de övriga kommunerna minskar något när hänsyn tas till kostnaden för lokaler i äldreomsorgen beräknad som kronor per invånare 65 år eller äldre. En indikation på varför Ekerö har högre kostnader per invånare för äldreomsorg men inte hela förklaringen.

Utifrån Ekerös egen rapportering av kostnaderna i räkenskapssammandraget för år 2015 har kostnaderna för äldreomsorg och funktionsnedsatta ökat med preliminärt 695 kronor per invånare, 4,6 procentenheter.

Öppna jämförelser äldreomsorg

Resultaten i Öppna jämförelser äldreomsorg är indikator för att följa upp Ekerös mål för äldreomsorgen. Övergripande mål är att "äldre medborgare ska ha en valfrihet och en upplevd hög kvalitet i de tjänster som tillhandahålls av kommunen". Indikatorn är de äldres omdömen om hemtjänst och särskilt boende. Ingen indikator ska vara röd och minst sjuttiofyra procent av indikatorerna ska vara gröna.

I senaste Öppna jämförelser för äldreomsorgen 2015, är de äldres samlade omdöme om hemtjänsten att Ekerö rankas som nr 18:e bäst i landet. I riket var den högst rankade kommunen, nummer 1, Markaryd i Kronobergs län. Markaryd har 9 779 invånare år 2015 och total skattesats 32,91 och är rankad som nummer 13 bäst för särskilt boende. I länet är Ekerö rankad som bäst hemtjänst, nummer 1. Därefter följer Vallentuna (rank 33 i riket) och sedan Nykvarn och Haninge (båda rank 71 i riket). Värmdö har rank 100, Lomma har rank 284 i riket. Av statistiken framgår att det är av rang 286.

De äldres samlade omdöme om särskilt boende i Öppna jämförelser omfattar upp till rang 261. Ekerö är rankad som nummer 74 i landet. I riket är det Laholms kommun i Hallands län som är högst rankad för särskilt boende, 1. Laholm hade 24 195 invånare år 2015, skatten 31,40 och hade rank 45 för hemtjänst. I Stockholms län är Ekerö rankad som nummer 3:e bäst. Högst rank i länet har Nacka (rank 42 i riket) och sedan som nummer 2 följer Norrtälje (rank 58 i riket). Både Vallentuna och Vaxholm har rank 130. Lomma har rank 152 i riket.

Funktionsnedsatta - LSS

I den ovan redovisade statistiken framgår att av huvudblocket "äldreomsorg och funktionsnedsatt" kronor per invånare är det i Ekerö en något större andel än hälften som beräknas som kostnad kronor per invånare för funktionsnedsatta.

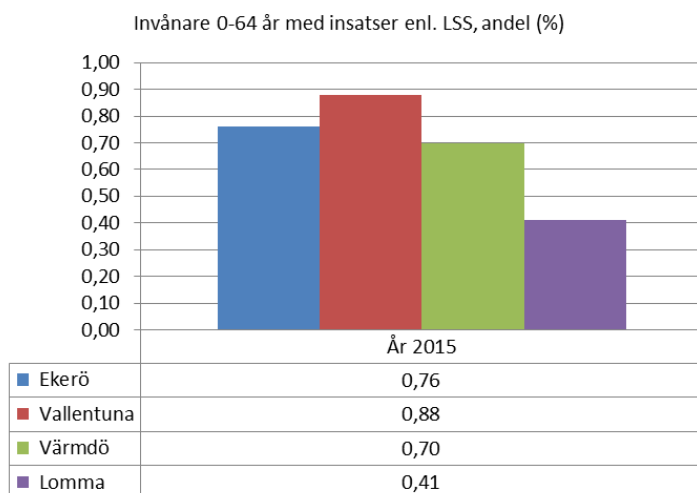
Likheterna med Ekerö för området funktionsnedsatta är väsentligt mindre än för övriga block, vid jämförelse med Vallentuna, Värmdö och Lomma. Endast Vallentuna "kommer i närheten" av att utifrån de statistiska urvalen för likhet, de är på 37:e plats med ett "avstånd" 0,96 från Ekerö. Värmdö och Lomma är mindre lik. Det är helt andra kommuner i andra landsdelar som är mer lika Ekerö. Statistiskt är det Söderhamns kommun (avstånd 0,04) med 25 785 invånare år 2015 som är mest lik Ekerö avseende LSS. Därefter följer Kramfors, Härnösand och Krokoms med ett statistiskt avstånd på 0,23.

Om samma beräkning som ovan görs för av hur stor del av huvudblocket som avser funktionsnedsatta visar kostnaden i kronor per invånare att Ekerö har en högre kostnad även jämfört Söderhamn. Skillnaden på 1 100 kronor per invånare år 2014 motsvarar 30 mnkr omräknat på Ekerös befolkning.

Kronor / invånare år 2014

År 2014	Totalt äldreomsorg o funkt.neds	Varav äldreoms	Varav Funkt. neds.
Ekerö	15 164	7 218	7 946
Söderhamn	20 328	13 494	6 834

Ekerö har med våra jämförelsekommuner den högsta kostnaden i kronor per invånare för funktionsnedsatta som del av blocket "äldreomsorg och funktionsnedsatta". Men inte den största andelen invånare 0-64 år med insatser enligt LSS. Vallentuna har högst andel 0,88 procent följt av Ekerö 0,76 procent. Det motsvarar för Vallentuna ungefär 240 personer och i Ekerö 170. Även då Vallentuna har mer än 2 000 kronor per invånare lägre kostnad än Ekerö för området. Beräkningsmässigt motsvarar det 55 mnkr mer i kostnader i Ekerö. Men antalet invånare med insatser enligt LSS säger ingenting om hur många insatser varje person har, "tyngden" återges inte. I Söderhamn är andelen invånare 0-64 år med insatser enligt LSS 0,99 procent och högre än i Ekerö.



Fler uppgifter finns i Bilaga - Antal invånare och viss omfattning i vissa målgrupper för förskola, skola och omsorg och i Bilaga – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde äldreomsorg och funktionsnedsatta

Fler statistiska uppgifter avseende äldreomsorg och funktionsnedsatta återfinns med jämförelser längre fram i detta dokument.

Övriga huvudblock, kronor per invånare

Efter avdrag av kostnaden kronor per invånare för de tre stora dominerande verksamhetsblocken "förskola- och skolbarnsomsorg", "utbildningsverksamhet" och "äldre och funktionsnedsatta" återstår i Ekerö drygt 6 900 kronor år 2014 för de övriga verksamhetsblocken. Jämfört de övriga kommunerna har Ekerö, som har det högsta beloppet för summa egentlig verksamhet, lägst kostnad kronor per invånare för den övriga verksamheten. Ekerö har även den lägsta andelen. Ekerö kommun har ett utfall år 2014 på högre kostnader kronor per invånare och en högre andel som går till de tre stora huvudblocken.

År 2014, nettokostnad kr/inv	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
Förskola och skolbarnsomsorg	9 299	7 850	8 181	10 263
Utbildningsverksamhet	17 285	18 474	17 691	15 742
Äldre och funktionsnedsatta	15 164	11 631	10 019	10 397
Övriga verksamhetsblock	6 935	7 852	8 836	10 462
S:a egentlig verksamhet	48 683	45 807	44 727	46 864
Andel av tot eg verksamhet				
Förskola och skolbarnsomsorg	19%	17%	18%	22%
Utbildningsverksamhet	36%	40%	40%	34%
Äldre och funktionsnedsatta	31%	25%	22%	22%
Övriga verksamhetsblock	14%	17%	20%	22%

I sammahanget måste beaktas att i jämförelsen är det tre kommuner i Stockholms län och ytterligare en kommun i riket i Skåne län. Kan det ekonomiska ansvaret för kollekttrafiken ha betydelse? Vi kan vara säkra på att det råder samma förhållande för Ekerö, Vallentuna och Värmdö. Det är avgörande kostnad kommunalt för blocket "infrastruktur, skydd mm" i Lomma – det är troligt att ansvarsfrågan mellan kommun och landsting har betydelse här-

Tot block av eg verksamhet, kr/inv år 2014	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
Fritidsverksamhet	1 291	1 411	1 451	1 420
Individ- och familjeomsorg	1 816	2 001	3 399	1 372
Infrastruktur, skydd m.m	2 209	2 424	2 158	6 111
Kulturverksamhet	884	1 249	981	951
Politisk verksamhet	673	520	543	647
Särskilt riktade insatser	62	247	304	-39

Avseende blocket individ- och familjeomsorg har Ekerö en lägre kostnad per invånare än de två Stockholmskommunerna men högre än Lomma. Uppgiften för det blocket har i Ekerö varierat betydligt över åren. Sannolikt beroende på att verksamhetens omfattning varit stort beroende av antal aktuella ärenden? Men att i Ekerö har senare åren tagits aktiva beslut för att skapa bra insatser lokalt och inte åtgärder som i första hand är köp av lösningar hos externa/ alternativa utförare.

Kostnader, men även statsbidrag för flyktingmottagande ingår i blocket "särskilt riktade insatser".

I exempelvis blocket "fritidsverksamhet" bör beaktas att det kan finnas olika sätt att redovisa kostnader för fritidsanläggningar i kommunerna. Ekerö har stor del av driftsverksamheten i föreningsregi, hur det ser ut i de övriga kommunerna låter sig inte här besvaras. I jämförelserna av de olika blocken

bör förutsättningarna kommas ihåg att Ekerö har inte någon omfattande vägsträckning i kommunen och mycket verksamhet utförs i samverkan med föreningar, både inom fritid och inom kulturverksamhet. Blocket "politisk verksamhet" omfattar både central verksamhet med Kommunfullmäktige och Kommunstyrelse inklusive dennes organ, partistöd, politiska sekreterare och viss marginal. Kalkylerade kostnader beaktar vad som innevarande mandatperiod ingår i Kommunal författningssamling samt antaganden inför denna mandatperiods slut och kommande mandatperiod.

Kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystem

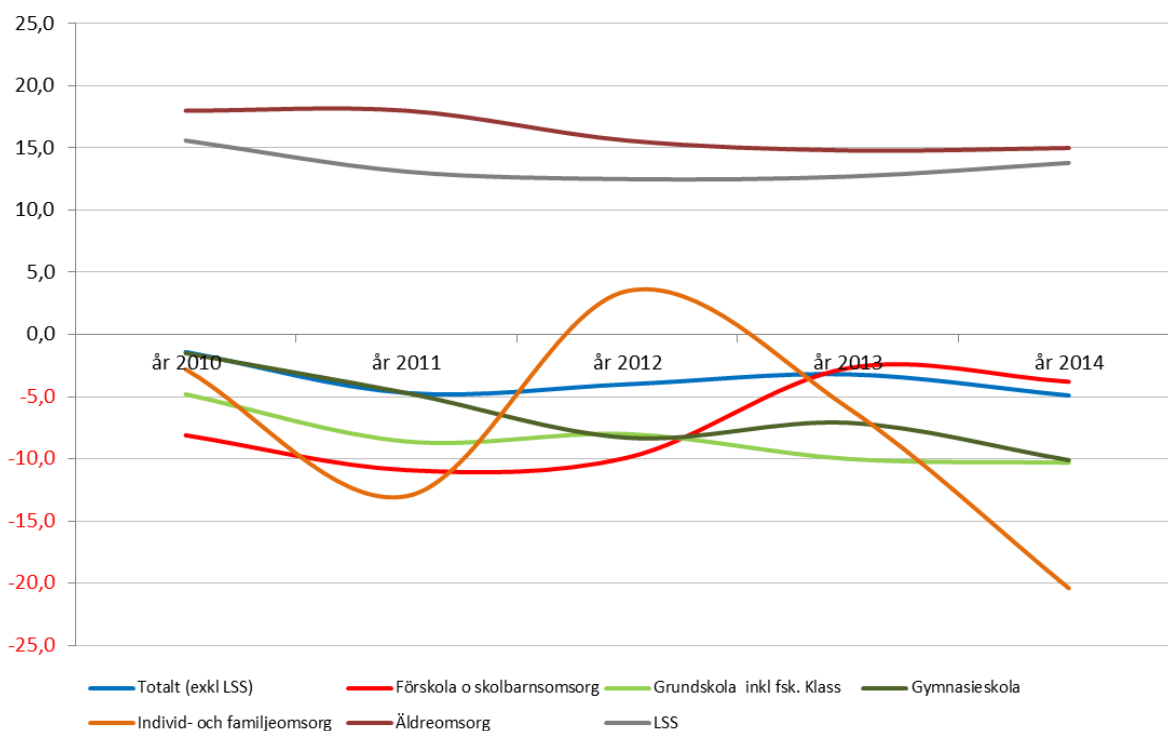
För några verksamhetsområden finns möjligheter att presentera en indikation på om en kommun har högre eller lägre verksamhetskostnader än de som motiveras av den egna strukturen. Den mäts som avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad. Det är för områden som är del av kostnadsutjämningsystemet samt utjämningsystemet för LSS. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat.

I Ekerö har över tid den totala nettokostnaden legat under den statistiskt förväntade, nettokostnadsavvikelsen är negativ. Här ingår verksamheterna som ingår i kostnadsutjämningsystemet. För alla områden utom äldreomsorgen ligger kostnaderna under förväntat, det är det vanliga i Stockholmsområdet.

Ekerö nettokostnadsavvikelse, andel (%)

	år 2010	år 2011	år 2012	år 2013	år 2014
Totalt (exkl LSS)	-1,4	-4,7	-4,0	-3,2	-4,9
Förskola o skolbarnsomsorg	-8,1	-10,9	-9,9	-2,7	-3,8
Grundskola inkl fsk. Klass	-4,8	-8,6	-8,0	-10,0	-10,3
Gymnasieskola	-1,5	-4,7	-8,3	-7,1	-10,1
Individ- och familjeomsorg	-2,8	-13,0	3,5	-5,9	-20,4
Äldreomsorg	18,0	18,0	15,6	14,8	15,0
LSS	15,6	13,1	12,5	12,7	13,8

Ekerö nettokostnadsavvikelse år 2010-2014, %



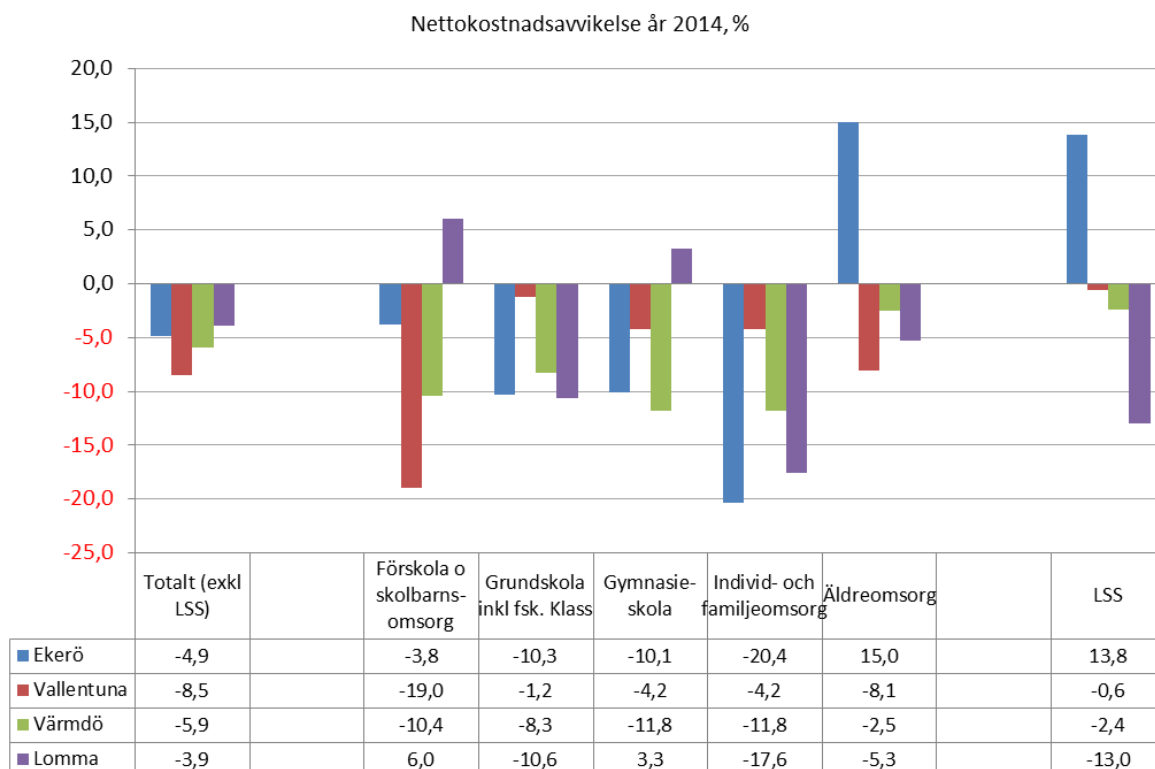
I Ekerö har blocken barnomsorg och grundskola en lägre kostnad än standardkostnad. Den nivån har funnits i alla år men blivit lägre de senaste åren, att andelen barn i förskolan blivit några färre i och med demografin kan ha betydelse. Det är vanligen så att i storstadsområden och särskilt i Stockholms län är nettokostnadsläget för förskola och grundskola understigande den statistiskt förväntade. Gymnasieskolan har lägre kostnad än standardkostnad. Avvikelsen brukar variera lite upp och ner från år till år. Troligen påverkar hur val till gymnasieutbildning är årligen, den i länet gemensamma prislistan kan ha betydelse för att nettokostnadsavvikelsen senare år har varit mer likadan.

Individ- och familjeomsorgen är ett område som har varierat mycket över åren, effekten av strategiska val i socialtjänsten om mer förebyggande verksamhet och uppbyggnad av egen verksamhet istället för mer av köpt institutionsvård av andra har sannolikt de senaste åren påverkat nettokostnadsavvikelsen i positiv riktning.

Äldreomsorgen är det område som "sticker ut" med högre kostnad än vad som är motiverat av strukturen. 2012-2013 gjordes fördjupade analyser av Ekerös verksamhetskostnader 2011 med fokus på äldreomsorg. Rapporten visade att för det analyserade året kunde avvikelsen hänföras till särskilt boende. 2012-2014 års verksamhetskostnader har minskat något jämfört 2011 men inte avgörande att utredningens slutsatser ska omprövas. Kostnadsavvikelsen har kommit att bli på en permanent nivå. De förändringar som gjordes av redovisningen som underlag för statistiken gjorde inte avgörande avtryck. Slutsatserna i gjord rapport har tillsvidare accepteras alternativt konstateras att det finns förutsättningar i Ekerö som kostnadsutjämningsystemet inte fångar upp.

LSS-utjämnningen är ett eget nationellt utjämningsystem. Nettokostnadsavvikelsen för LSS visar att Ekerö ligger med en högre kostnad än vad strukturen enligt utjämningsystemet motiverar. Söderhamns kommun, som är den mest Ekerö-lik kommunen avseende LSS har en nettokostnadsavvikelse år 2013 på -10,5 procent och år 2014 om -6,9 procent, Söderhamns kostnadsläge ligger under det statistiskt förväntade till skillnad mot Ekerös som ligger över det statistiskt förväntade.

Ekerö hade totalt en avvikelse om 4,9 procent. Mindre än i Värmdö 5,9 procent och Vallentuna 8,5 procent och även lägre än i Lomma 3,9 procent. Samtliga uppgifter år 2014.



Årets resultat

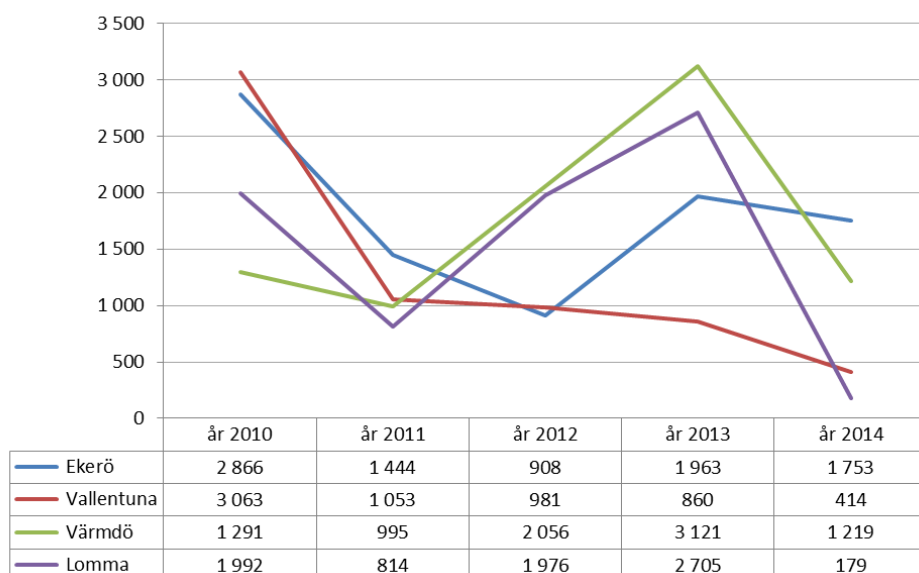
Ekerö kommun har under 11 års tid redovisat positiva årliga resultat varav de senaste nio åren med ett bättre resultat än budgeterat årets resultat. I årsredovisning 2015 var resultatet 52 mnkr, 1 927 kronor per invånare, vilket motsvarar 3,7 procent av summan skatteintäkter och generella statsbidrag.

Under perioden 2010-2014 har samtliga fyra kommuner i denna jämförelse redovisat positiva årliga resultat, balanskravet är uppnått.

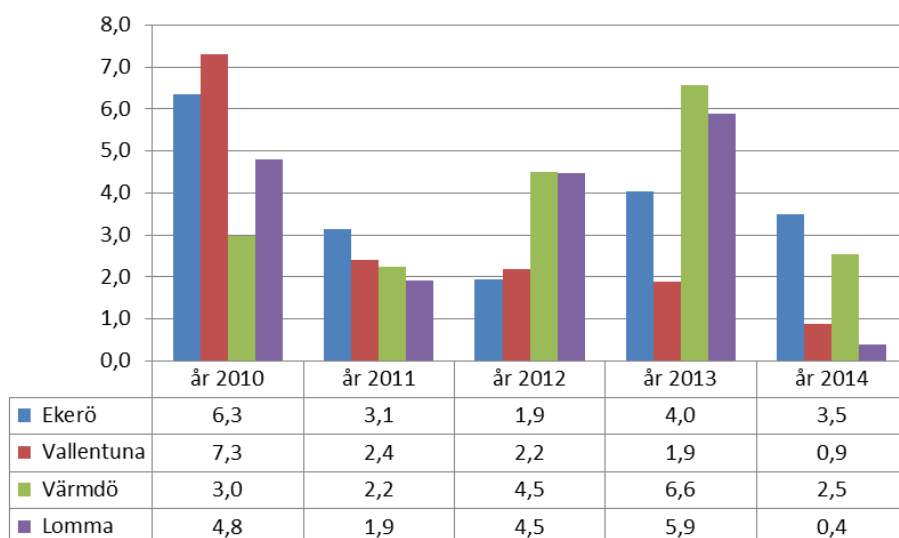
Årets resultat, mnkr	år 2010	år 2011	år 2012	år 2013	år 2014
Ekerö	72,8	37,2	23,8	51,7	46,8
Vallentuna	92,2	32,3	30,6	27,2	13,2
Värmdö	49,4	38,7	81,0	124,2	49,4
Lomma	42,9	17,9	44,1	60,9	4,1

Alla kommuner har inte alla år uppnått "riktvärdet" med minst 2 procent årligt resultat. Det förekommer variationer i kommunernas årliga resultat, en del av dem återkommer i alla kommuners resultat såsom engångsintäkter för återbetalning av sjukförsäkringspremier från tidigare år (AFA-försäkring) och resultatpåverkande effekter av förändringar i RIPS-räntan. Övriga förändringar är föranlett av respektive kommuns egna beslut och ekonomiska resultat. De återgivna uppgifterna avser kommunen, inte kommunkoncernen där även kommunens bolag ingår. Även de resultaten är positiva.

Årets resultat, kr/invånare



Årets resultat, andel (%) av skatteintäkter och generella statsbidrag

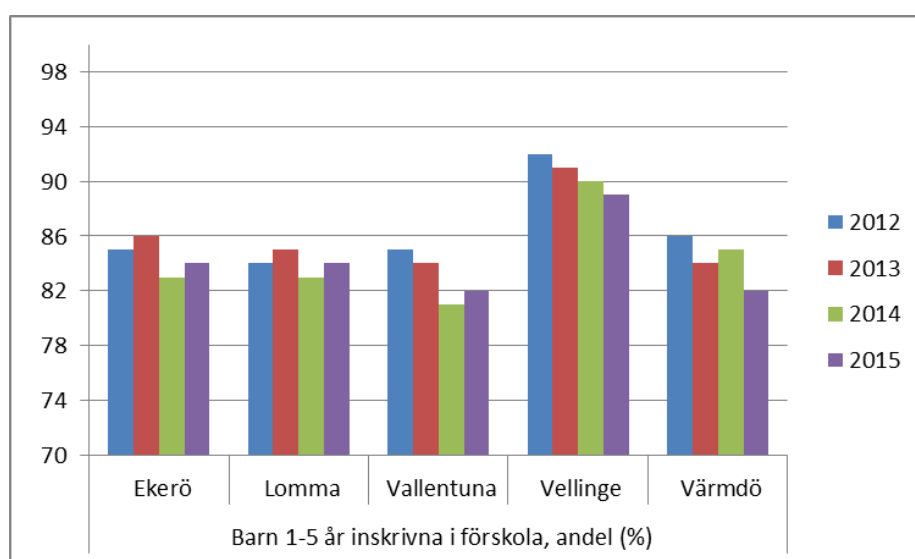


Förskola och pedagogisk omsorg

Sammanfattning

Förskolornas personaltäthet i Ekerö har ökat under mätperioden (2012 – 2015) och kostnadsutvecklingen har varit den högsta i jämförelse med våra jämförelsekommuner. Vid en närmare granskning av kostnadsutvecklingen för förskolan i Ekerö kan man se att kostnadsutvecklingen har varit blygsam. Det som har påverkat kostnaden per barn är att antalet barn har minskat i verksamheten under mätperioden samtidigt som fördelningen av gemensamma kostnader får ett större genomslag i nyckeltalet. I mätning nöjd kund index har nöjdheten ökat något mellan mättillfällena i Ekerö. I nyckeltalet kan man inte se att den ökade personaltätheten i Ekerö haft någon större effekt på nöjdheten hos medborgarna. Det vill säga att medborgarna i liten grad var nöjdare år 2014 än i tidigare mätning år 2012. Andelen högskoleutbildad personal har ökat i liten grad i Ekerö, men i jämförelse med Vallentuna och Värmdö har Ekerö något högre andel.

Tabellen, behovet av förskola för åldersgruppen 1-5 år:



I jämförelsen med andra kommuner används Lomma, Vallentuna och Värmdö som är Ekerös mest liknande kommuner. Vellinge finns också med som jämförelsekommun i och med att de är nummer ett i öppna jämförelser "Ranking sammanvägt resultat i grundskolan" och blir så att säga "best practice".

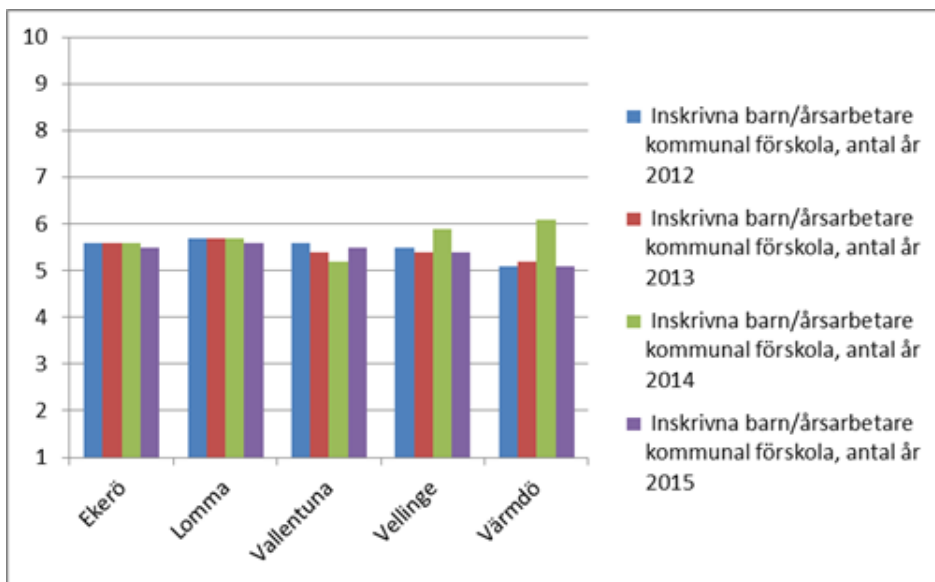
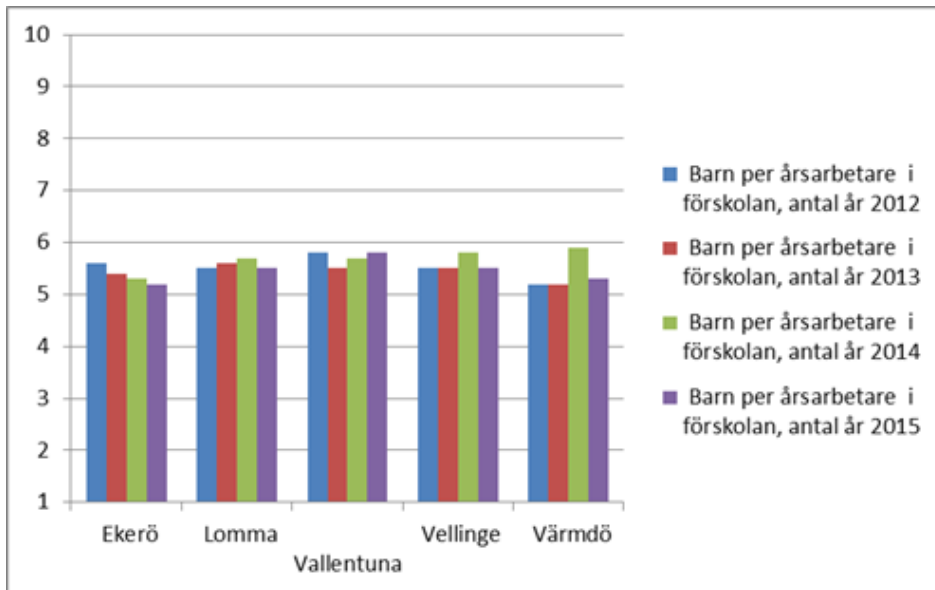
I tabellen ovan kan man se att i Vellinge är behovet av förskoleplats störst i åldersgruppen, även om behovet har sjunkit de senaste åren. Nedan visas bild av förskolan i tre perspektiv.

Personaltäthet

Personaltäthet kan mätas på flera sätt, här har vi valt två sätt i tabellerna nedan.

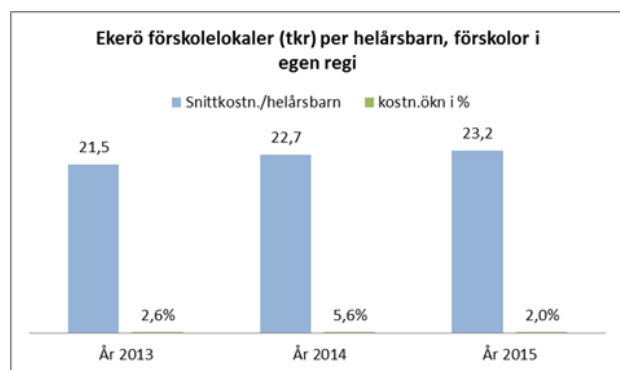
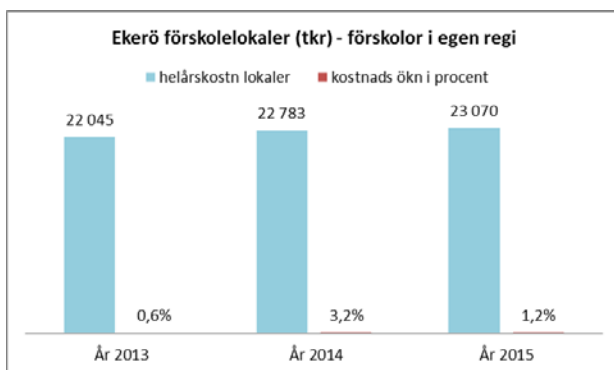
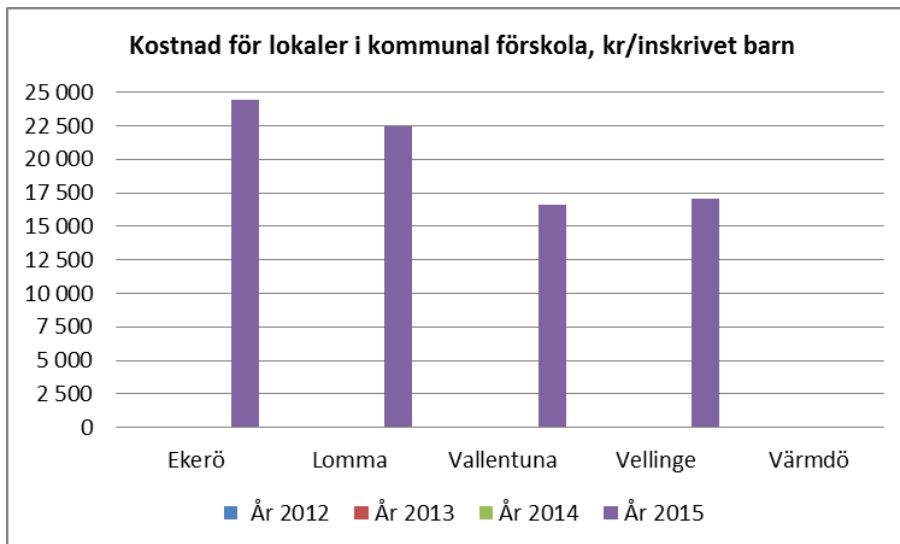
Personaltätheten i Ekerö har ökat under mätperioden, antal barn per årsarbetare är år 2015 lägre än i de övriga kommunernas. I nyckeltalet antalet inskrivna barn per årsarbetare tar man inte hänsyn till barnens tid (tillsynstid) i förskolan.

Vid en granskning av de båda tabellerna kan man utläsa att Ekerös förskolor har relativt många barn inskrivna som har en tillsynstid lägre än 40 timmar per vecka. I Vallentuna kommun verkar det vara det omvända många barn har tillsynstid över 40 timmar per vecka.



Kostnad förskola (oavsett regi), kronor per inskrivet barn, mätning 15/10 föregående och innevarande år. Avser alla förskolor, oavsett regi. Fördelning av lokalkostnader kan ha stor påverkan i nyckeltalen. Se separat nyckeltalsutveckling för Ekerö nedan. Vallentuna och Vellinge kommuner har lägst kostnader per barn. Avser förskola som är en pedagogisk gruppverksamhet för barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och för barn som har eget behov av verksamheten. Den är öppen hela året och öppettiderna anpassas till föräldrarnas arbetstider/studietider. Barnen är inskrivna i förskolan." Nettokostnaden per invånare är lägst i Vallentuna och Vellinge.

Nyckeltalen är hämtade från Kolada. Tyvärr finns intenyckeltal för åren 2012 - 2014. År 2015 är kostnaderna per inskrivet barn i Ekerö högst bland de jämförande kommunerna. Det kan förklaras med att antalet barn i behov av omsorg har minskat de senaste åren i Ekerö. Den interna lokalhyreskostnaderna har ökat på grund av flera nybyggnadsprojekt. De ökade lokalkostnaderna har fördelats på färre barn.



Kvalitet

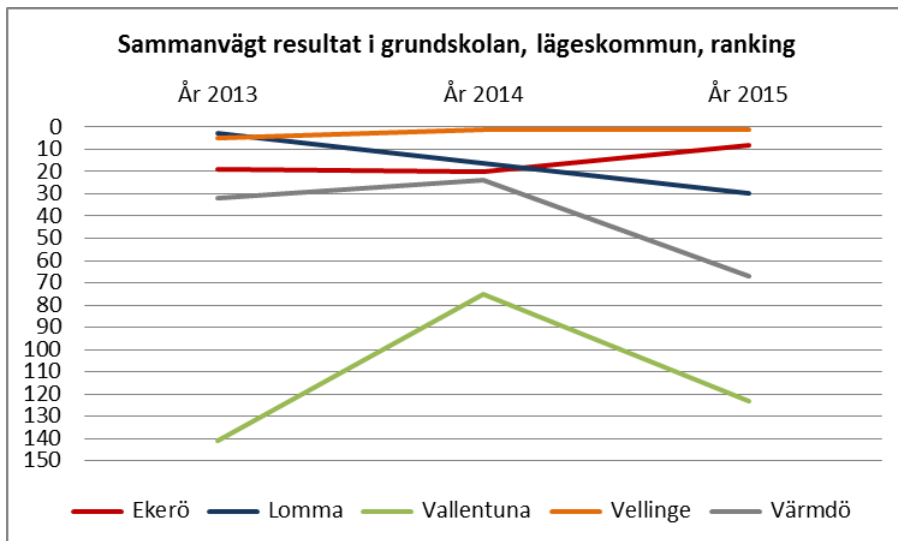
I tabeller ovan som visade personaltäthet kunde vi se att Lomma kommun har något lägre personaltäthet än Ekerö de senaste åren, men också något högre kostnader. När det gäller medborgarindex ligger Lomma högst de flesta åren. I tabellen bredvid kan man också se att Lomma har hög andel högskoleutbildad personal, vilket man också har i Vellinge kommun. Medborgarundersökning har inte gjorts varje år i alla kommuner, därför finns det inte ett resultat varje år. Av resultatet i tabellerna kan man dra slutsatsen att personaltätheten inte har avgörande betydelse för kvalitén i förskolan. Det är andra faktorer som har större effekt på nöjd medborgarindex.

Grundskola

Sammanfattning

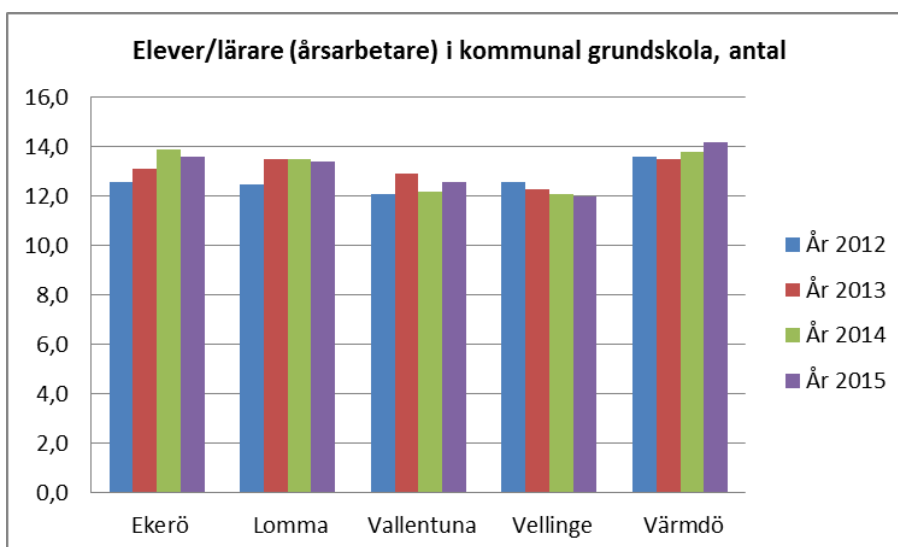
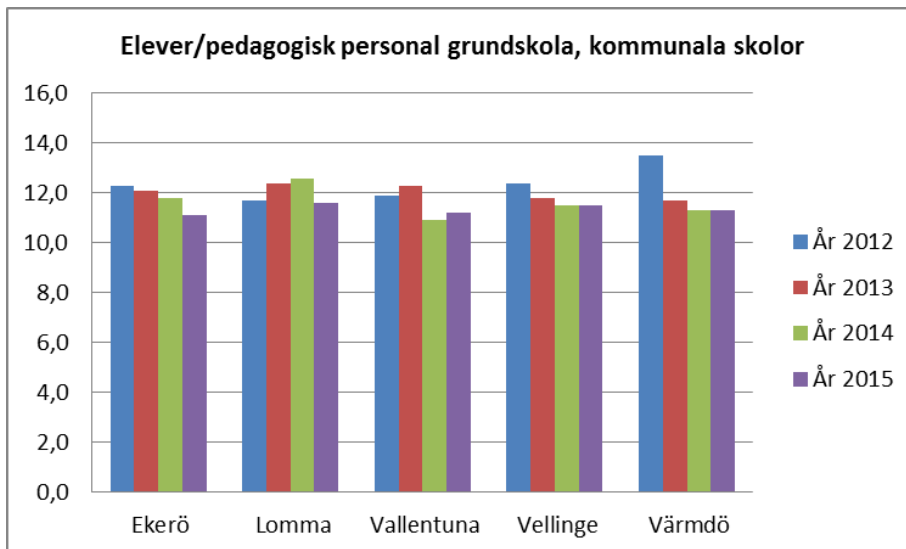
Under perioden 2012 -2015, har fler än 90 procent av alla Ekerös elever varit behöriga till gymnasiet. Antal elever per pedagog i Ekerö har minskat, samtidigt som antalet elever per lärare har ökat, utom år 2015 då den trenden bröts. Den totala nettokostnaden per elev i Ekerö är lägre i jämförelse med Vallentuna, Vellinge och Värmdö. Lägre nettokostnader än tre av våra jämförelsekommuner är en indikator på att Ekerös grundskolor är effektiva.

I tabellen nedan återfinns Ekerö i jämförelse med Lomma, Vallentuna och Värmdö, de mest likhetsut-sökta kommunerna. Vellinge finns också med som jämförelsekommun i och med att de är nummer ett i öppna jämförelser "Ranking sammanvägt resultat i grundskolan" och blir så att säga "best practice". Ekerö är år 2015 placerad som nummer 8 i ranking (av 290 kommuner) och Vellinge ligger kvar som nummer 1. Nedan visas bild av skolan i tre perspektiv.



Nedan visas en bild av skolan i tre perspektiv.

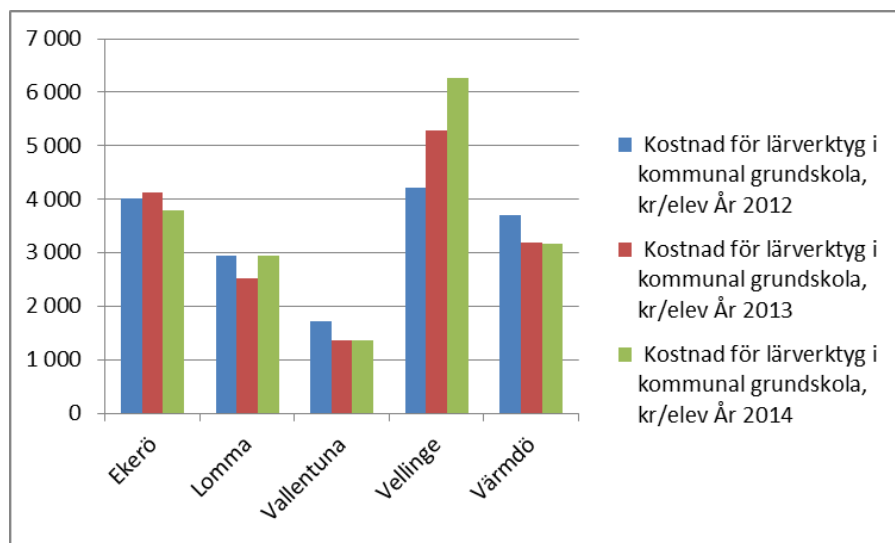
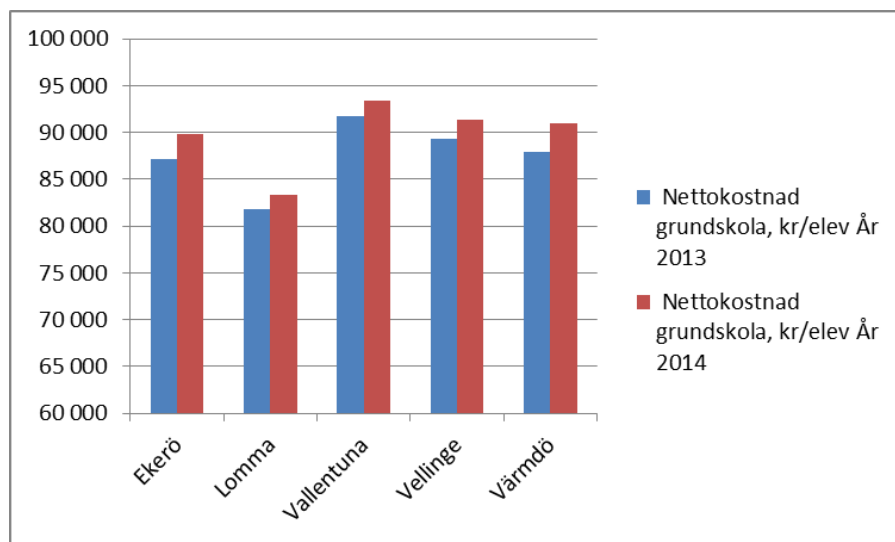
Personaltäthet



Personaltätheten i grundskolan kan ha stor betydelse för hur det går för eleverna. Antal elever per pedagogisk personal har minskat något under åren i Ekerö. Pedagogtätheten i Ekerö år 2015 är i jämförelse med de andra kommunerna nästan på samma nivå.

Antal elever per lärare har i Ekerö ökat under flera år, men år 2015 ser man ett trendbrott. Lägst antal elever per lärare har Vallentuna och Vellinge (lägre antal elever per lärare =högre lärartäthet).

Kostnader

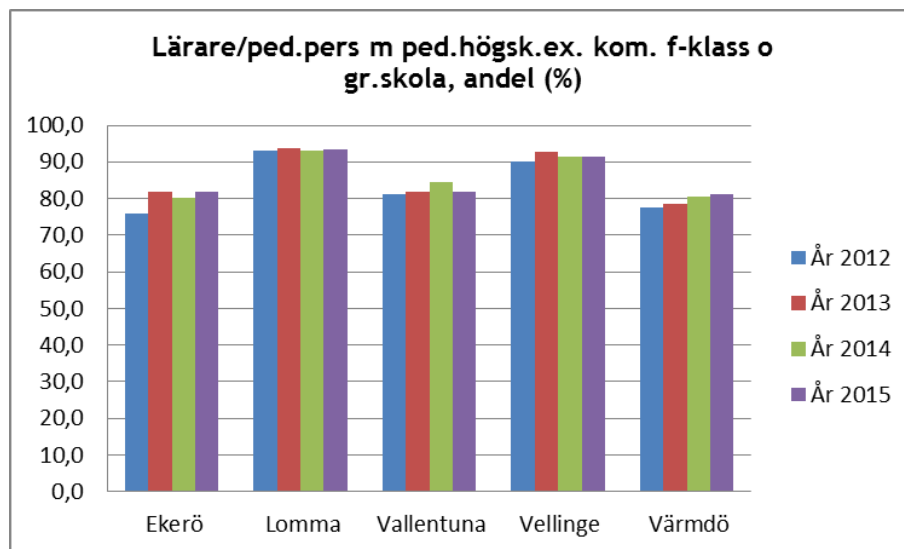
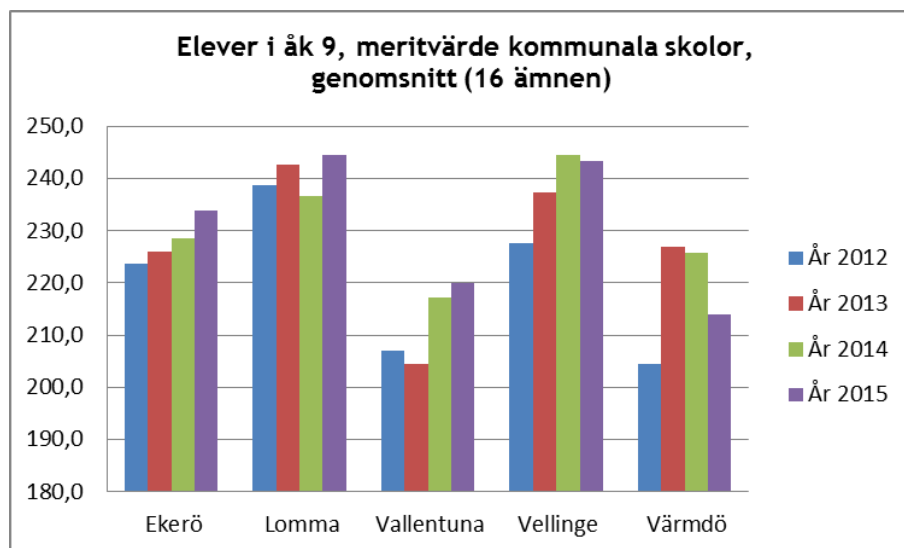


Det finns många nyckeltal att titta på när det gäller kostnaderna i grundskolan, här har vi valt två. Nettokostnad i kronor per elev. Nyckeltalet eliminerar kostnader för elever som går i kommunens skolor folkbokförda i annan kommun. Vid jämförelse av nettokostnad per elev kan man se att Ekerö har relativt låga kostnader, Lomma är den kommunen som redovisar lägst nettokostnad per elev.

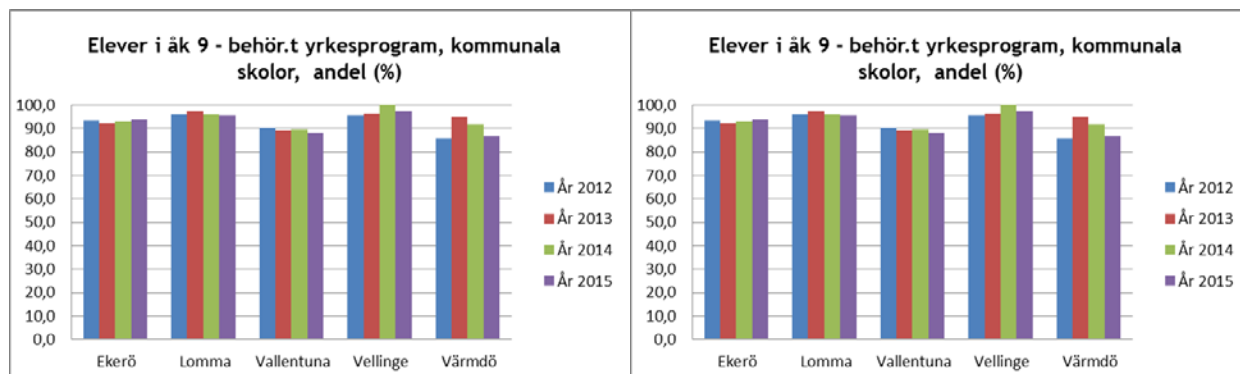
Kostnad för undervisning (kostnad för lärare och pedagoger) per elev kunde vara ett intressant nyckeltal, men skillnaden mellan Ekerö och våra jämförelsekommuner är liten. Däremot är kostnaden för lärverktyg (läromedel, licenser, IT-utrustning, skolbibliotek med mera) per elev, där är skillnaden större. Ekerö har satsat på lärverktyg de senaste åren och det syns också vid jämförelse med de andra kommunerna. Vellinge satsade ungefär lika mycket per elev år 2012, men åren därpå har Vellinge satsat mer än Ekerö per elev. Med ökat antal elever i Ekerös kommunala skolor fördelas "lärverktygs-satsningarna" på fler elever, varför satsningarna in syns lika tydligt (år 2013-2014).

Kvalitet

Elevernas meritvärde i Ekerös grundskolor har ökat varje år. Ekerös andel lärare/pedagogisk personal med högskoleexamen är i samma nivå som Vallentuna och Värmdö det vill säga 10 procent lägre andel än Lomma och Vellinge.



Strax över 90 procent av Ekerös elever som slutar årskurs 9 är behöriga till gymnasieutbildningar. Vid jämförelse ovan kan man se att andelen i Lomma och Vellinge är lite högre. Trenden i Ekerö är en ökning mellan åren 2013 och 2015.



Gymnasieskola

Inledning

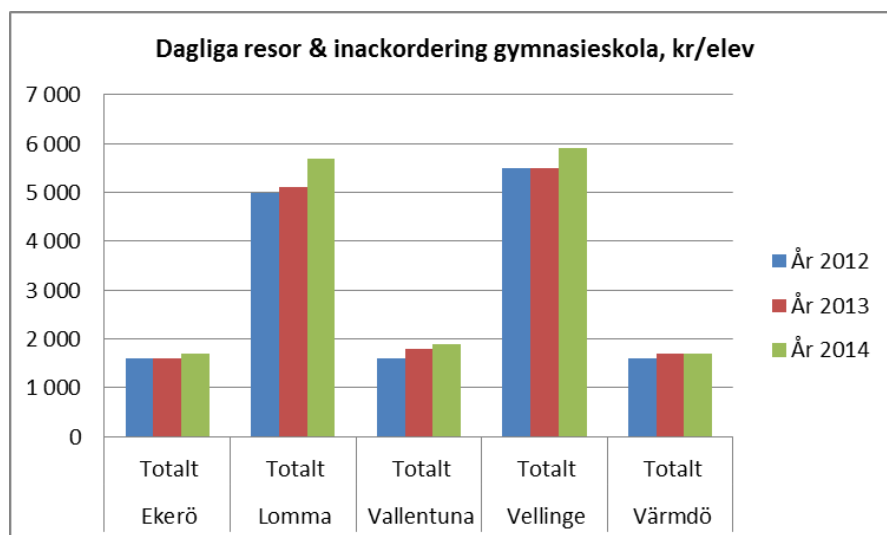
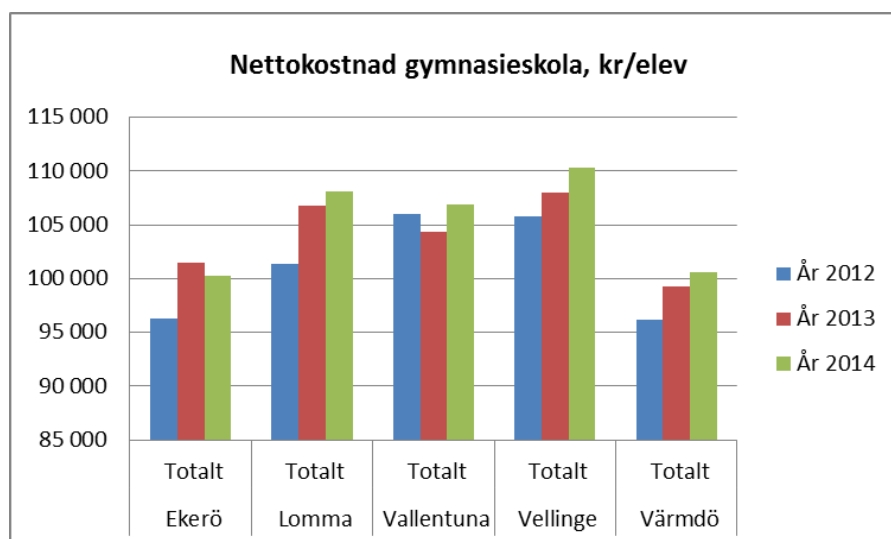
Ekerö tillsammans med Stockholms läns kommuner och Håbo kommun har tecknat ett nytt samverkansavtal om gymnasieutbildning, som utgör grunden för det gemensamma arbetet inom gymnasie-regionen. Avtalet gör att alla elever i regionen kan söka till, och antas på lika villkor, till samtliga gymnasieskolor i regionen. I avtalet ingår också gemensamma programpriser med mera. KSL leder sedan många år gymnasiregionsarbetet och ansvarar också för den gemensamma gymnasieantagningen. I gymnasieantagningens ansvar ingår också bland annat, jämföra gymnasieskolor, gymnasiemässan och underhålla/utveckla ungdoms- och elevdatabasen Ekerös möjlighet att påverka kostnadsutvecklingen i avtalet är begränsad. Nedan visas bild av gymnasieskolan i tre perspektiv.

Personaltäthet

Ekerö har ett Individuellt gymnasium som kan ta emot upp till ca 60 elever. Att jämföra Ekerös personalnyckeltal med de övriga kommunernas gymnasier blir inte relevant.

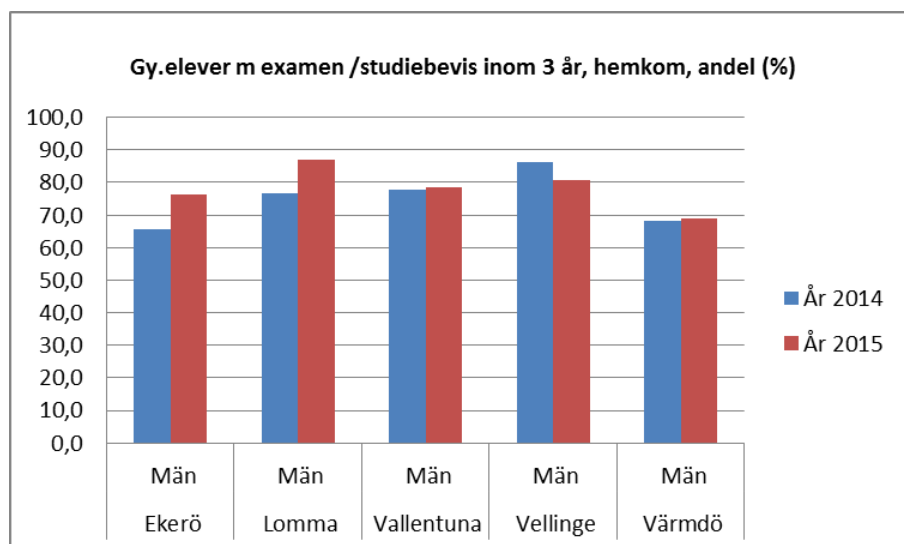
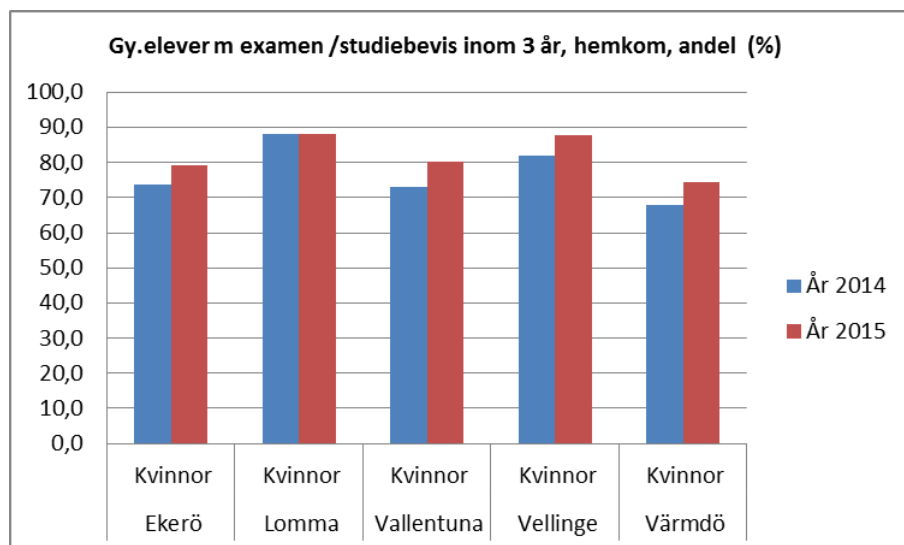
Kostnader

Från och med år 2015 finns ett nytt avtal för samverkan. År 2015 har också en modell för resursfördelning införts, ett strukturtillägg. Syftet med strukturtillägget är att ge extra ekonomiskt stöd till skolor som har elever med behov av mer stöd. Ekerös möjlighet att påverka kostnadsutvecklingen i avtalet är begränsad.

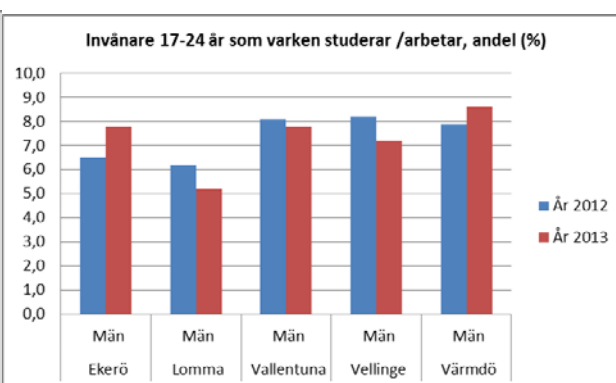
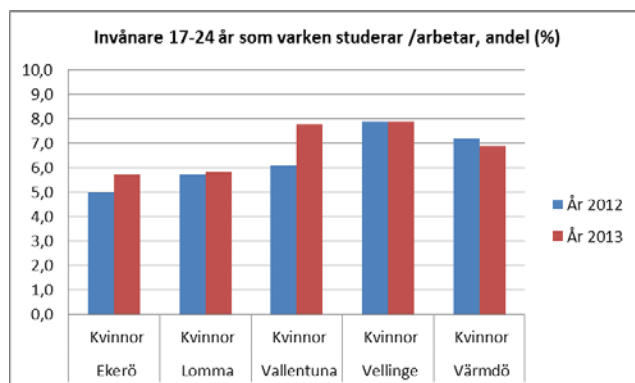


Kvalitet

Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommunen visar att trenden för både flickor och pojkar är uppåtgående. I Ekerö och Lomma har pojkarna tagit ett större steg. År 2014 var det 65,8 procent av Ekerös pojkar som hade klarat examen/studiebevis inom 3 år, vilket var lägst av jämförelsekommunerna. År 2015 var andelen 76,2 av pojkarna, vilket nu är bättre än Värmdö.



Invånare 17-24 år som varken studerar eller arbetar, finns bara jämförelsetal för år 2012 eller 2013. I Ekerö har andelen kvinnor som inte studerar eller arbetar varit lägst i jämförelsen. För männen är det lite annorlunda lägst andel har Lomma kommun, därefter kommer Ekerö. Det hade varit intressant att följa trenden år 2014 och 2015, har trenden förändrats för Ekerö?

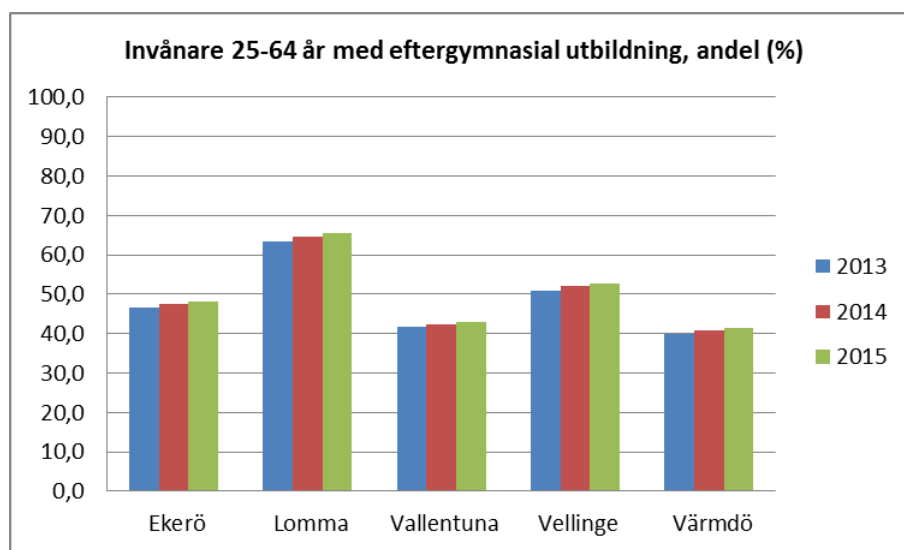


Vuxenutbildning

Sammanfattning

Av de nyckeltal som står till buds, är det inte så lätt att jämföra Ekerös vuxenutbildning med jämförelsekommunerna. Nettokostnad per elev per invånare är ett nyckeltal som finns för alla kommunerna men det nyckeltalet visar inte kostnadseffektivitet. Det finns ingen gemensam vuxenregion för vuxenutbildning som det finns för ungdomsgymnasiet. Nedan har tagits fram egna nyckeltal för kostnadsutveckling i Ekerö, där kan vi se att kostnaderna per individ och kurs har sjunkit. Distanskurserna är generellt ”billigare” än klassrumsundervisning. Till stor del beror de minskade kostnaderna i Ekerö på att vuxenelever i högre utsträckning har valt att studera på distans.

I tabellen nedan visas andel av invånarna i ålder 25-64 år med eftergymnasial utbildning. Av våra jämförelsekommuner kan vi se att andelen är högre i Lomma och Vellinge, men att andelen i Ekerö är något högre än i Vallentuna och Värmdö.

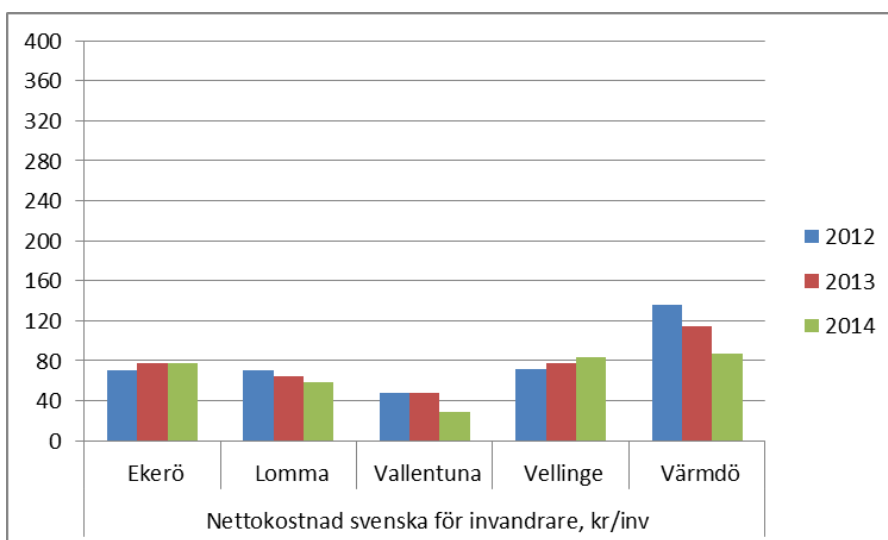
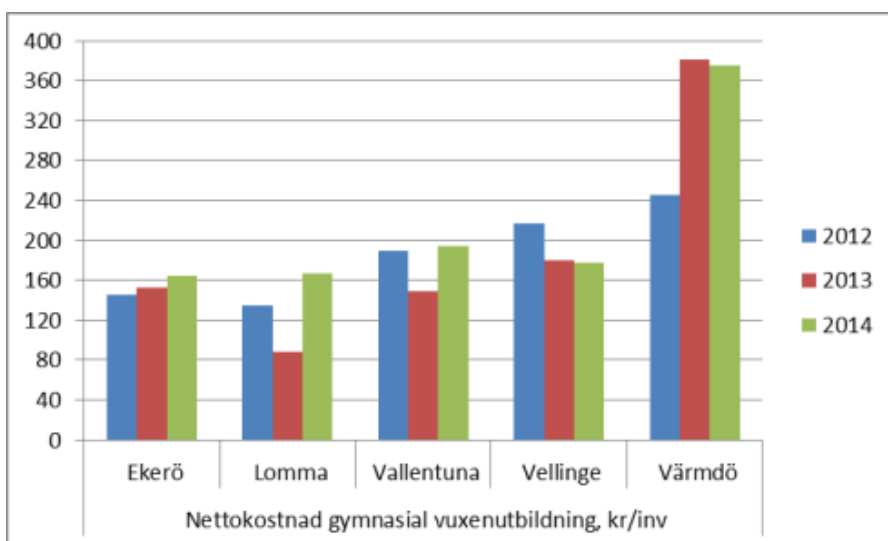
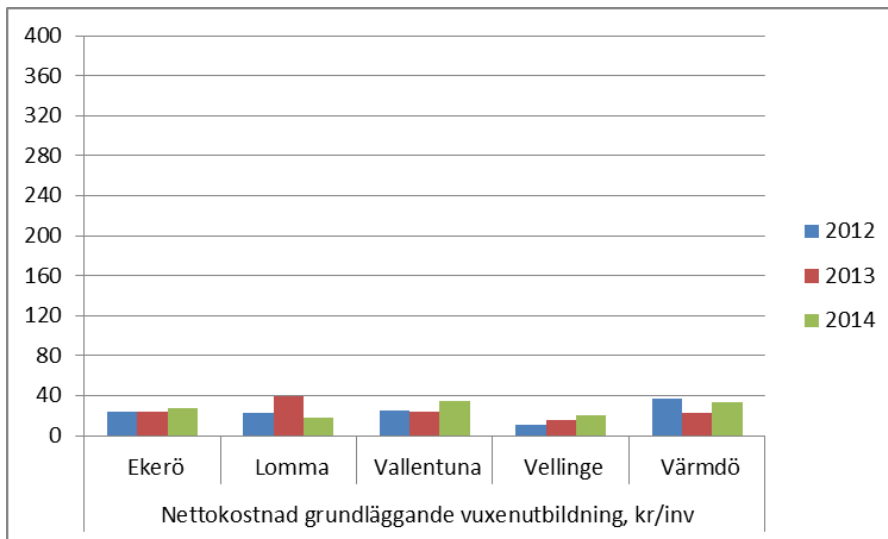


Personaltäthet

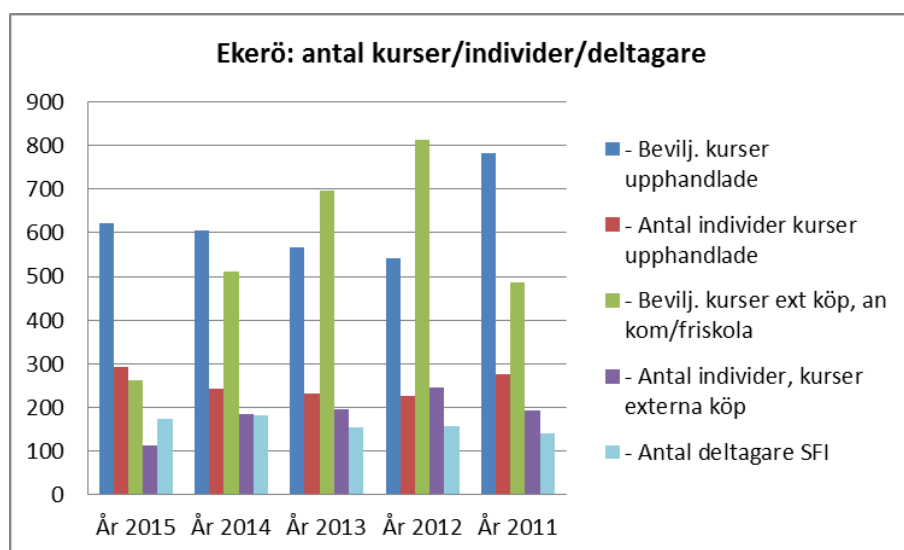
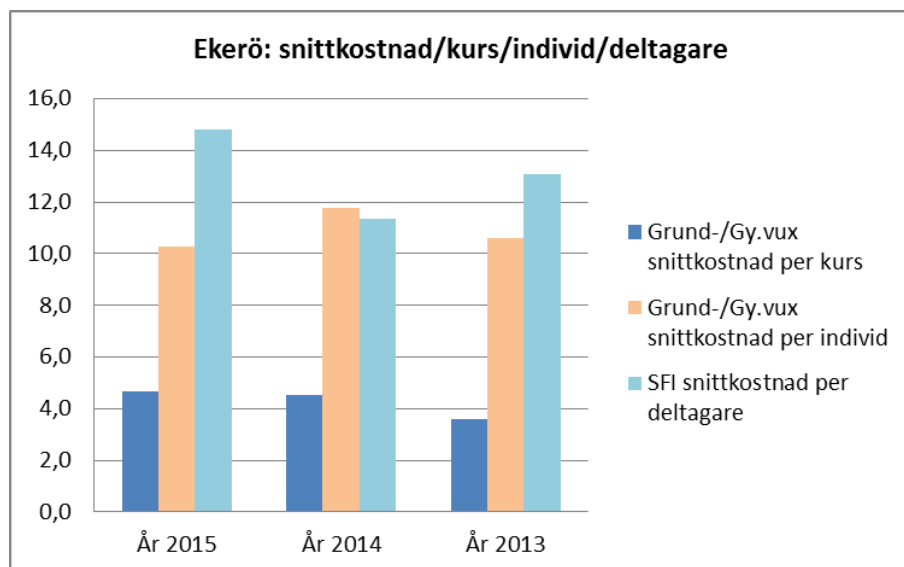
Ekerö bedriver ingen vuxenutbildning i egen regi, kommunen köper utbildningsplatser från annan kommun, fristående skolor och fristående utbildningsinstitut. Köp av plats från utbildningsinstitutet är ofta platser för distansstudier. De utbildningsplatser som köps, är främst grundläggande vuxenutbildningar, gymnasieutbildningar inklusive yrkesvuxenutbildningar samt svenska för invandrare (SFI).

Kostnader

Nettokostnad per invånare visar kommunens totala kostnader för vuxenutbildning dividerat med antal invånare. Nyckeltalet visar inte kostnadseffektivitet, då det inte visar kostnaden per utbildning/elev.



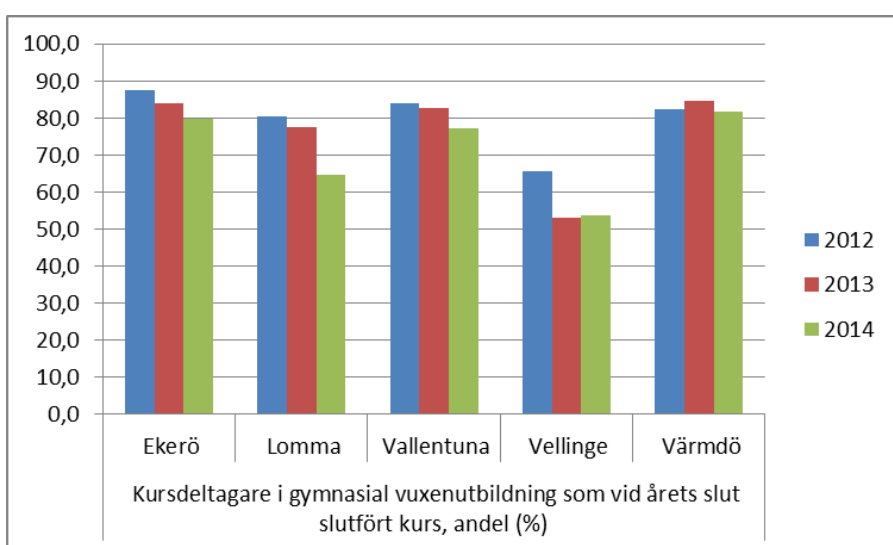
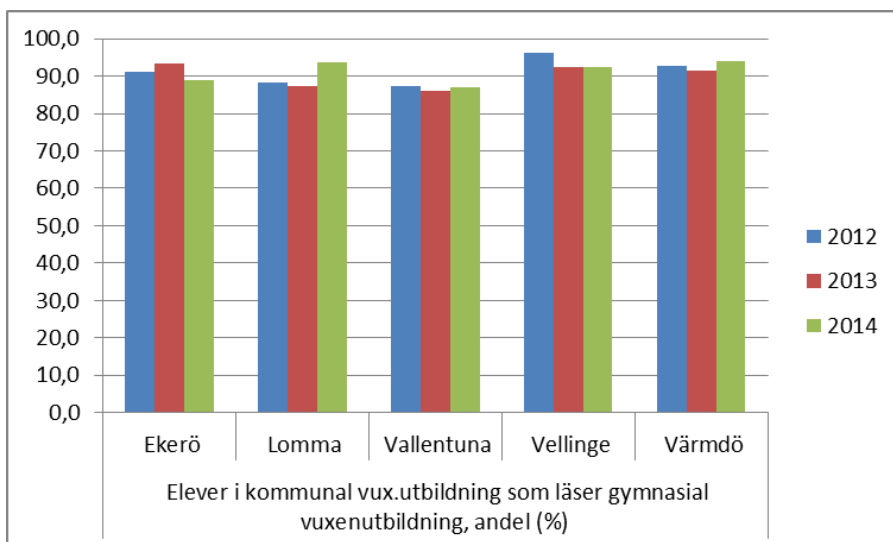
Tabellen nedan visar kostnadsutveckling i Ekerö, kostnaderna per kurs och individ har sjunkit något år 2015 i förhållande till år 2014. Det beror på en kombination av att eleverna har slutfört kurser i snabb takt och bra avtal med anordnare.



Kvalitet

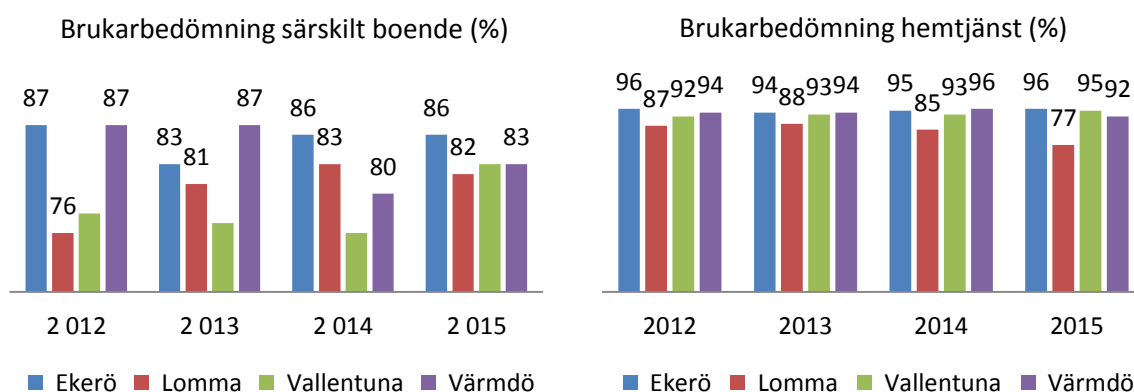
Den första tabellen visar att av elever som studerar i kommunal vuxenutbildning läser 90 procent på vuxengymnasiet. Inga större förändring mellan åren eller i jämförelse med de övriga kommunerna.

Andel elever som slutfört kurser har i Ekerö minskat något under mätperioden. Trenden i Ekerö är rätt lik de övriga kommunernas trend, även om Ekerös resultat år 2012 var högre än jämförelsekommunerna. År 2014 var andelen kursdeltagare högst i Värmdö som slutfört kurser vid året slut, tätt där efter kommer Ekerö.

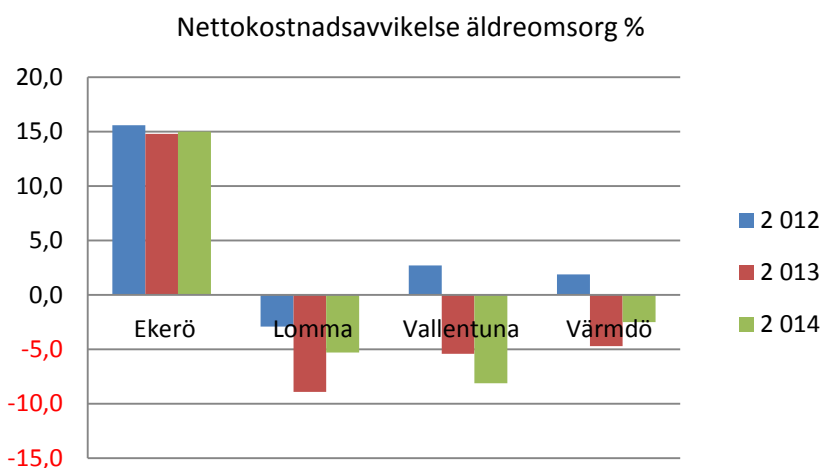


Äldreomsorg

Under perioden 2012 -2015, har 94-96 procent varit nöjda med Hemtjänsten och 83-87 procent varit nöjda med sitt särskilda boende som helhet. Räknat från 2012 ligger Ekerö stadigt på hög nöjdhetsnivå. Jämfört våra jämförelsekommuner Värmdö, Vallentuna och Lomma visar Ekerö på högst nöjdhet 2015 både vad gäller hemtjänst och särskilt boende. I Stockholms län 2015 hamnar Ekerö på plats 1 vad gäller hemtjänsten och plats 3 vad gäller särskilt boende. Kvaliten kan därmed sägas ligga på en hög nivå över tid.

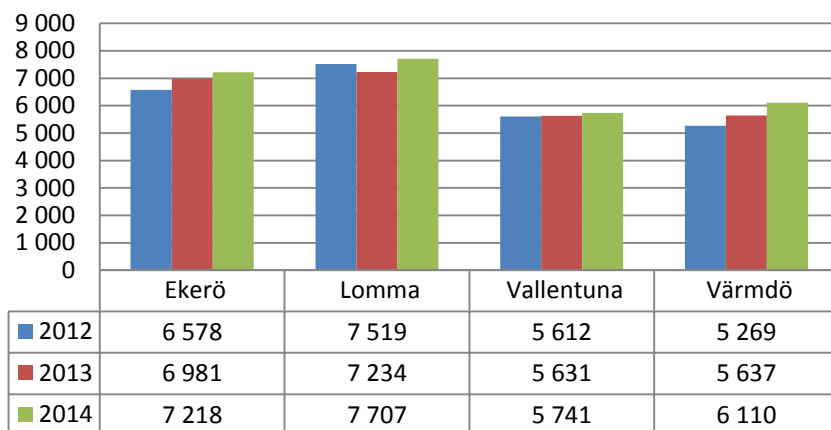


Kostnaderna för äldreomsorgen är höga i Ekerö. Mätetalet nettokostnadsavvikelse visar avvikelser mot förväntad kostnad (genom att mäta förhållandet mellan nettokostnad och olika strukturvariabler). Positiva värden indikerar att Ekerö har ett högre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Anledningarna kan exempelvis vara högre andel brukare och/eller stora omsorgsbehov i aktuella åldersgrupper, högre lokalkostnader eller högre gemensamma kostnader.



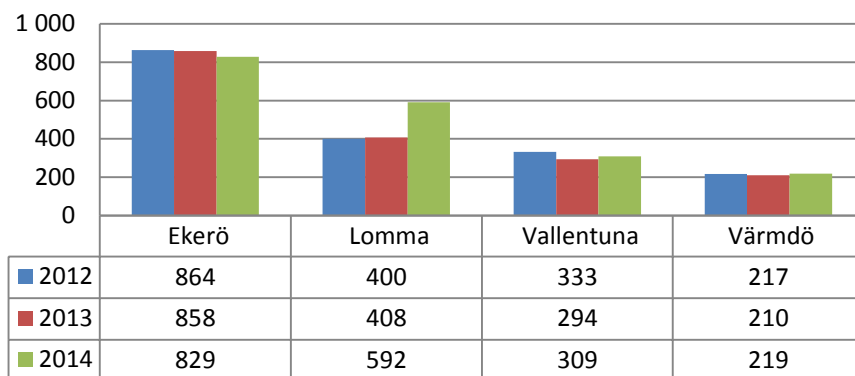
Mätt i nettokostnad per invånare är inte skillnaderna så stora mellan kommunerna. Men summerat för det totala antalet invånare blir avviken väsentliga. För närvarande finns ännu inte aktuella siffror för 2015 därför görs en jämförelse för åren 2012-2014. Lägst kostnad finns i Vallentuna som jämfört Ekerö har en lägre kostnad på 1 477 kr/invånare 2014. Räknat på en befolkningens mängd på antagna 27 000 invånare på Ekerö skulle en lägre kostnad om 1 477 kr/invånare motsvara närmare 39,9 mnkr på helårsbasis. Eftersom det här inte sker en analys på djupet vad skillnaden mellan kommunerna består av är det en ren matematisk jämförelse.

Äldreomsorg - nettokostnad kr/invånare



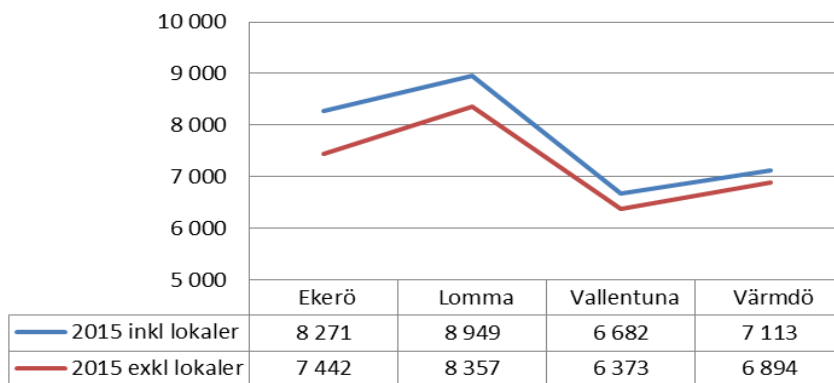
I Ekerö är lokalkostnaderna mätt i kronor per invånare högre än i jämförelsekommunerna. Fortsatt jämförelse med Vallentuna visar att Ekerö har 520 högre kostnad kr/invånare 2014. Omräknat till en antagen befolkning på 27 000 ger det en helårseffekt på 14 mnkr. Ekerö har 378 procent högre lokalkostnad än Värmdö som har lägst lokalkostnader bland jämförelsekommunerna 2014. Jämförelsen visar att lokalkostnadsnivån är förhållandevis hög på Ekerö och utgör en ganska stor andel av nettokostnaden.

Äldreomsorg - kostnad lokaler exkl externa lokalintäkter kr/invånare



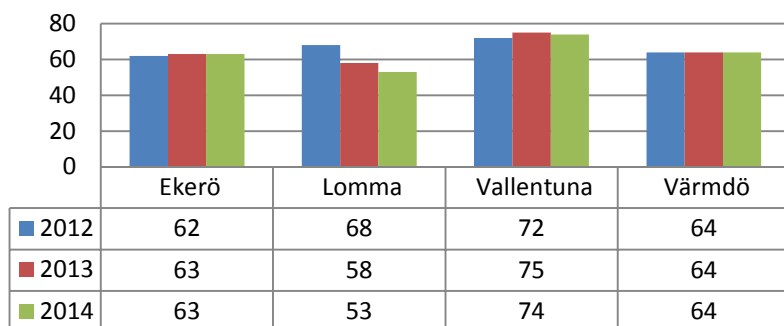
När man plockar bort lokalkostnaden från nettokostnaden mätt i kronor per invånare minskar avståndet till de andra kommunerna. Ekerö har fortfarande en högre kostnad jämfört med Vallentuna och Värmdö. Jämfört med Vallentuna är skillnaden 1 069 kr/invånare 2015 vilket på en antagen befolkning på 27 000 motsvara en helårskostnad på 28,9 mnkr.

Äldreomsorg nettokostnad kr/invånare inklusive respektive exklusive lokalkostnader



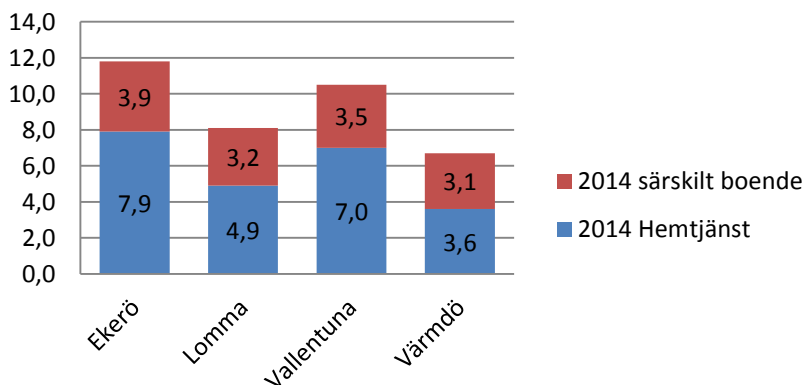
En jämförelse av personalkostnadsandelen inom egen regi visar att Ekerö har en över tid jämn personalkostnadsandel på samma nivå som Värmdö. Vallentuna ligger 10 procentenheter högre än Värmdö och Ekerö. Personalkostnaderna i Ekerö visar inte på onormalt hög personalkostnader och utgör därför inte vid en första anblick någon grund för ytterligare effektivisering. En jämförelse med nettokostnaden ovan kan inte göras eftersom den omfattar äldreomsorg även från alternativa utförare. Om nettokostnaden för egen regi är högre än jämförelsekommunerna skulle det kunna innebära att även personalkostnaden är högre – men någon sådan slutsats kan inte göras utifrån tillgängliga data.

Äldreomsorg - Personalkostnadsandel i egen regi
% av total kostnad



Andelen invånare som har hemtjänst eller särskilt boende efter fyllda 65 år varierar mellan kommunerna. För 2014 har Ekerö 11,8 procent, närmst efter är Vallentuna med 10,5 procent. Störst är skillnaden jämfört Värmdö där andelen är 6,7 procent 2014.

Andel invånare 65+ med hemtjänst resp särskilt boende 2014 (%)



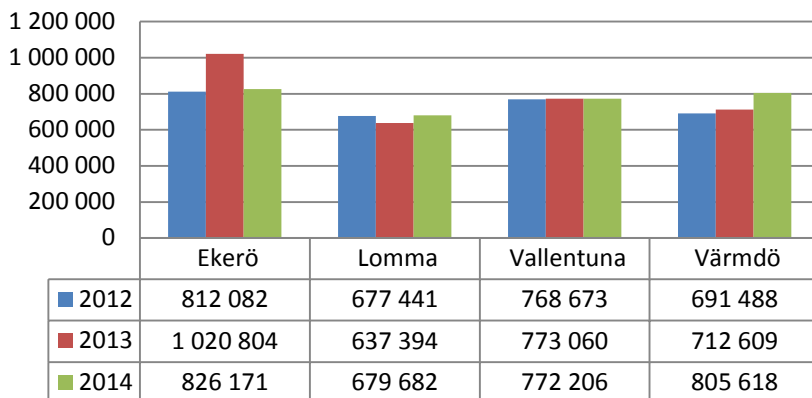
När en större andel av befolkningen har en insats i form av särskilt boende eller hemtjänst så blir kostnaden per invånare högre vilket kan vara en del i förklaringen till Ekerös höga kostnader för äldreomsorg. I Ekerö har 5,1 procent fler insats inom äldreomsorg än i Värmdö i åldersgruppen 65+ vilket kan ha flera orsaker som exempelvis på vilka grunder äldreomsorg beviljas.

En annan anledning till att Ekerö har förhållandevis höga kostnader för insatser inom äldreomsorgen kan vara att andelen invånare 65+ är något högre än i Vallentuna och Värmdö. Samtidigt ser man att det är högst andel 65+ i Lomma vilket förklarar det höga kostnadsläget per invånare i Lomma.

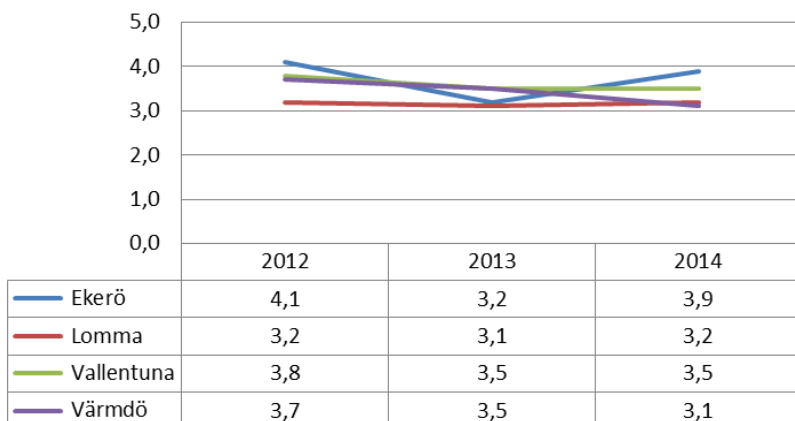
Särskilt boende

Kostnaden för särskilt boende ligger på en ganska jämn nivå kommunerna emellan. Ekerö har högst kostnad mätt i kronor per brukare, 826 171 kronor år 2014. Andelen invånare 65+ med särskilt boende är också högst på Ekerö vilket bidrar till att förklara skillnaden i kostnad per invånare.

Särskilt boende - helårskostnad
kr/brukare



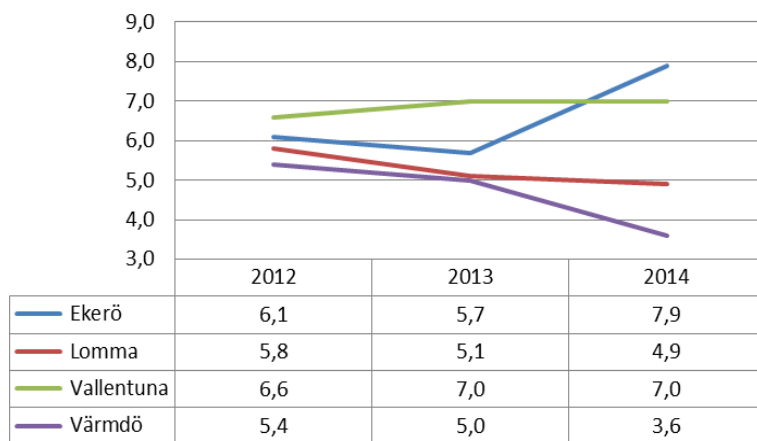
Andel invånare 65+ i särskilt boende (%)



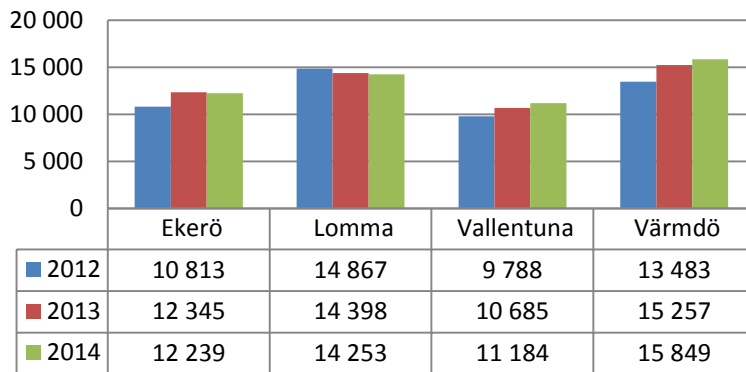
Ordinärt boende - äldreomsorg

Nettokostnaden för hemtjänst i ordinärt boende äldreomsorg är näst lägst i jämförelsegruppen 2014 och ligger på 12 239 kr/invånare jämfört Värmdö som har högst kostnad på 14 849 kr per invånare. Kostnadsutvecklingen är stigande för de fyra kommunerna mellan 2012-2014. Ekerö har en större andel invånare 65+ som har beviljad hemtjänst vilket inte behöver betyda att kostnaderna blir högre. Avgörande för kostnadsutvecklingen inom åldersgruppen är hur många timmar som beviljas i snitt per brukare.

Andel invånare 65+ med beviljad hemtjänst (%)

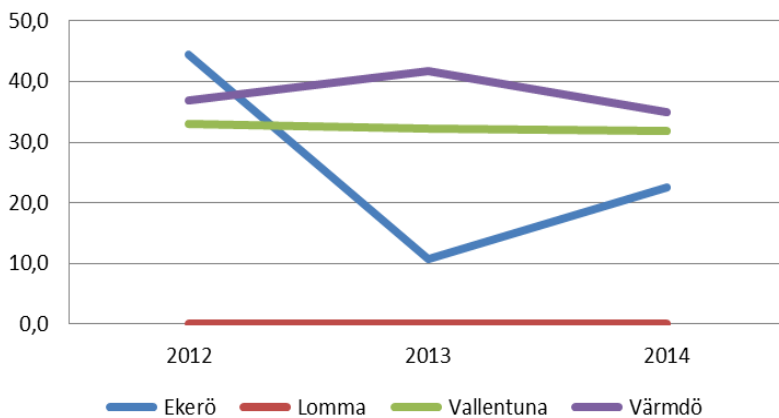


Kostnad hemtjänst äldreomsorg kr/inv 65+



Historik över fler år än som jämförs här visar på att andelen invånare med beviljad hemtjänst varierar över tid, volymen både ökar och minskar mellan olika år utan att följa befolkningsprognosen utveckling. Olika invånare har olika behov. Antalet beviljade timmar per månad och person varierar också över tid beroende på behov och förklarar varför vissa år blir mycket dyrare per invånare.

Antal beviljade hemtjänsttimmar per månad och person 65+ med hemtjänst i ordinärt boende



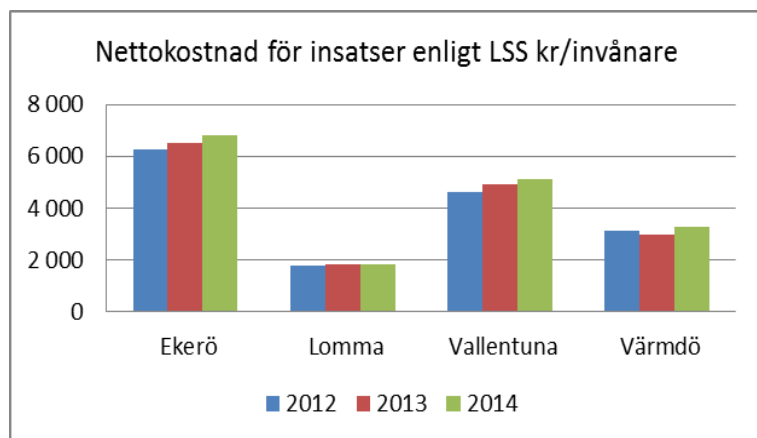
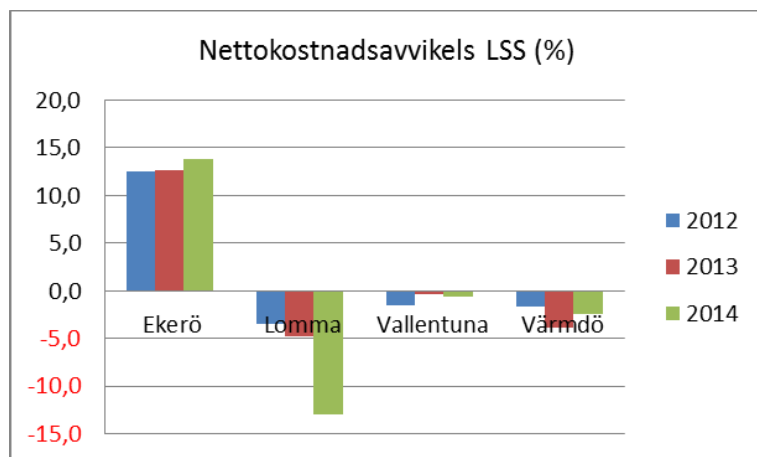
Not: Lommas värden saknas.

Funktionsnedsatta

Inom området för funktionshindrade återfinns i statistiken nettokostnadsavvikelsen som visar på förväntat kostnadsläge utifrån ett antal strukturvariabler när det gäller nettokostnaden för insatser enligt LSS i kronor per invånare.

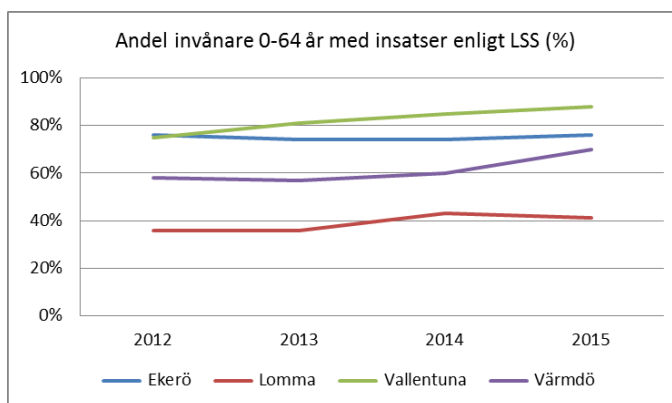
Av de fyra kommunerna visar Ekerö på den högsta nettokostnadsavvikelsen 2012-2014 med en nettokostnadsnivå på 13,8 procentenheter högre än statistiskt förväntat år 2014. Övriga jämförelsekommuner visar på en lägre kostnad än förväntat för all år under mätperioden.

Ekerö har den högsta nettokostnaden och för 2014 är den 6 848 kronor per invånare jämfört med Lomma som har lägst kostnader på 1 864 kronor per invånare.



Andelen invånare 0-64 år som har insats enligt LSS är högst i Vallentuna följt av Ekerö bland de fyra jämförelsekommunerna.

Det förklarar också varför dessa två kommuner har det högsta kostnadsläget mätt i kronor per invånare. Ekerö har högst nettokostnad och näst högst andel med insatser vilket bidrar till att Ekerö inte når det statistiska förväntat kostnadsläge.



LSS-boende

Kostnaden för boende enligt LSS mätt i kronor per brukare är högst på Ekerö i jämförelsegruppen.

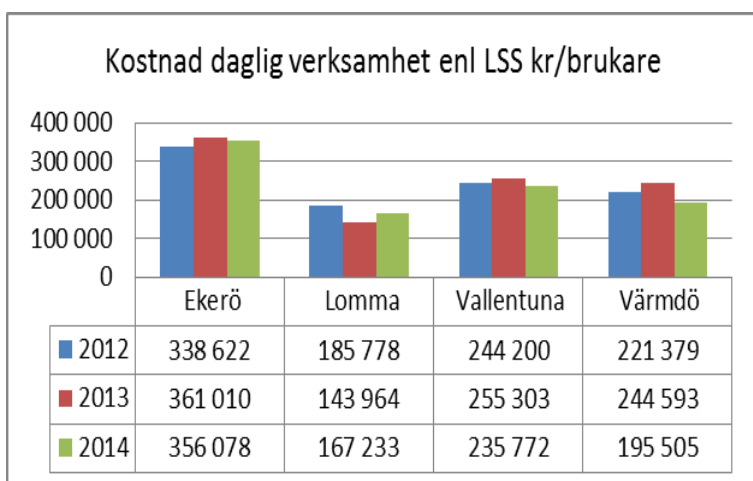
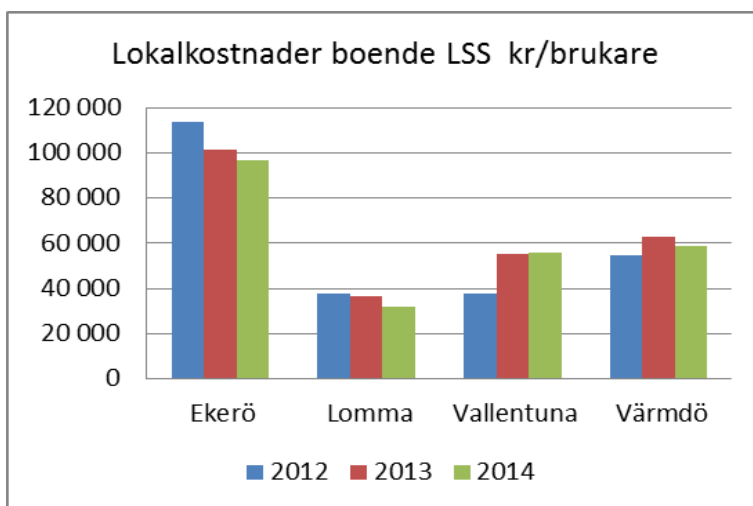
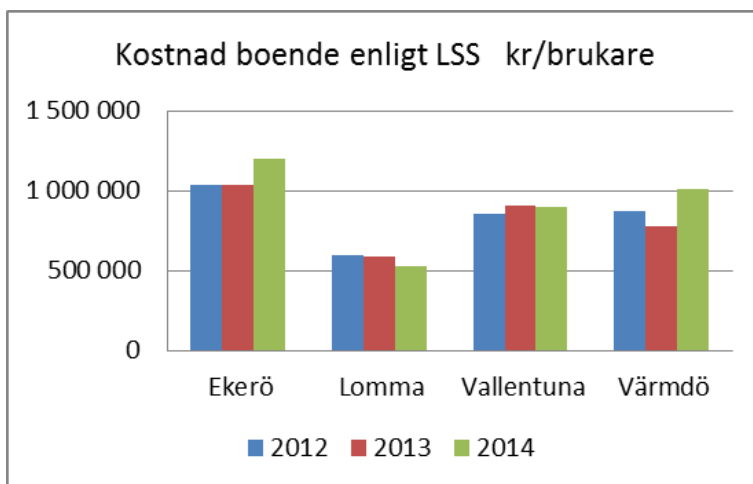
Räknar man bort kostnaden för lokaler krymper avståndet mellan Ekerö och jämförelsekommunerna.

Det går inte att utifrån statistiken se vad skillnaden i kostnader i övrigt består av. Vid uppföljning under året av ersättning till kommunal utförare i Ekerö har beräkningen resulterat i ett konstaterande om att ersättningsnivåerna vid en övergång till Nordväst-kommunernas modell skulle ytterligare öka kostnaden per brukare i Ekerö.

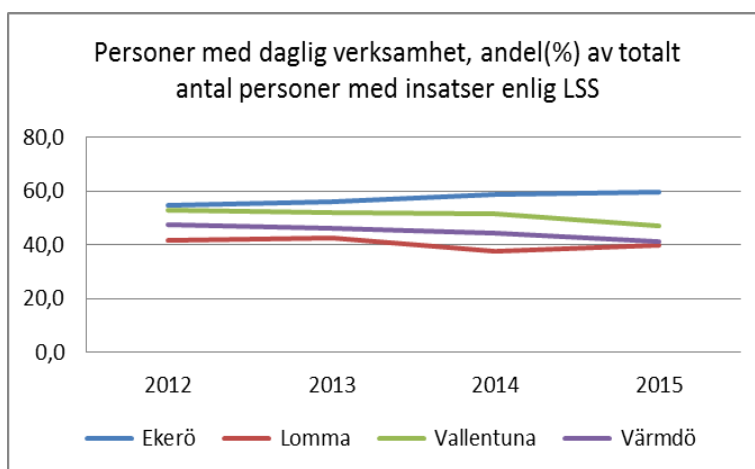
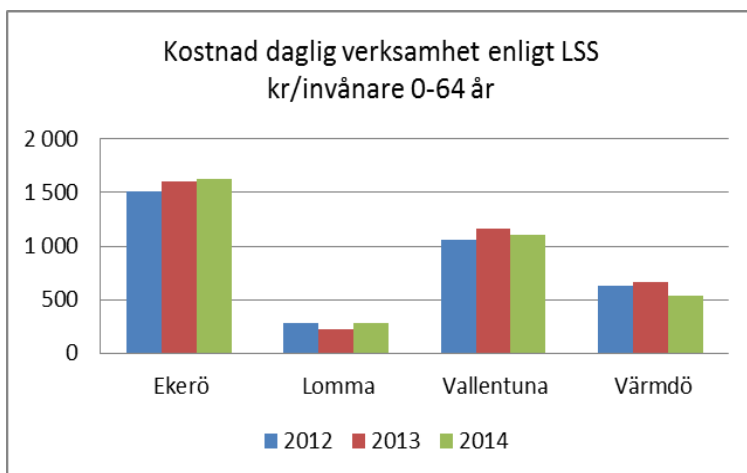
Utifrån detta kan kostnadsavvikelsen bestå av någon annat än själva nivåersättningen, det skulle exempelvis kunna vara att bedömningen på Ekerö visar på ett genomsnittligt större behov av hjälpinsats än för övriga kommuner eller att kommunerna bedömer insatser olika

Daglig verksamhet

Kostnaden för daglig verksamhet enligt LSS mätt i kronor per brukare är högre på Ekerö än i jämförelsekommunerna. En förklaring till det kan vara att en större andel av brukarna har daglig verksamhet på Ekerö än i de övriga jämförelsekommunerna. Övrigt som kan påverka kostnadsbilden är om brukarna har bedömts ha större behov på Ekerö som därmed kan resultera i en högre personaltäthet. Det skulle också kunna bero på olika sätt att bedöma insatsbehov på. Fördelningen av gemensamma kostnader kan också se olika ut mellan de olika kommunerna.



Utifrån att kostnaden per brukare är hög, blir också kostnaden per invånare hög. I statistiken är Ekerö den enda av de fyra kommunerna som svarat att personer har gått från daglig verksamhet till skyddat arbete och förvärvsarbete. Om inte inrapporteringsfel föreligger kan även detta vara kostnadsdrivande vid en jämförelse mellan de fyra kommunerna.



HSL

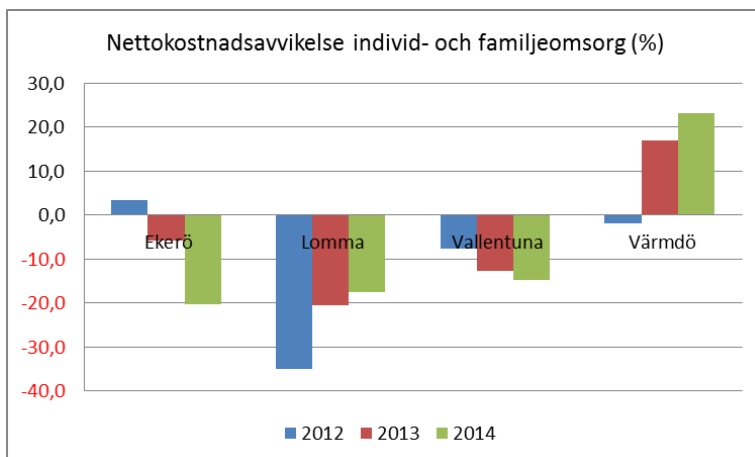
1 oktober övertog kommunerna i länet visst ansvar för hälso- och sjukvård för funktionsnedsatta. Skatteväxling skedde per 1 januari 2016 med 2 öre. Underlag inför övertagandet från landstinget visade att Ekerös kostnader överstiger de 1,5 mnkr som skatteväxlingen motsvarar. Från slutet av 2017 kommer LSS-utjämnningen att påverkas, bedömningen är i positiv riktning. I budget 2016 har i budgetunderlagen anvisats 3,7 mnkr för utförande av uppdraget.

Det "sägs" att det förekommer fortsatta initiativ i Stockholms län om att kommunerna ska överta alla delar av HSL, på samma sätt som i övriga län i landet. Effekterna av dem kan i nuläget inte beaktas i framåtblicken över Ekerö kommuns utveckling av kostnader. Möjligen kan det finnas en viss ekonomisk "uppsida" om övertagandet avser HSL för i första hand äldre invånare? Ekerös målgrupp är i nuläget relativt liten och en skatteväxling i kronor och ören per kommuninvånare skulle möjligen kunna ge något mer än faktisk kostnad, förutsatt att Ekerös kostnader per individ inte överstiger det gängse och ambition i landstinget idag.

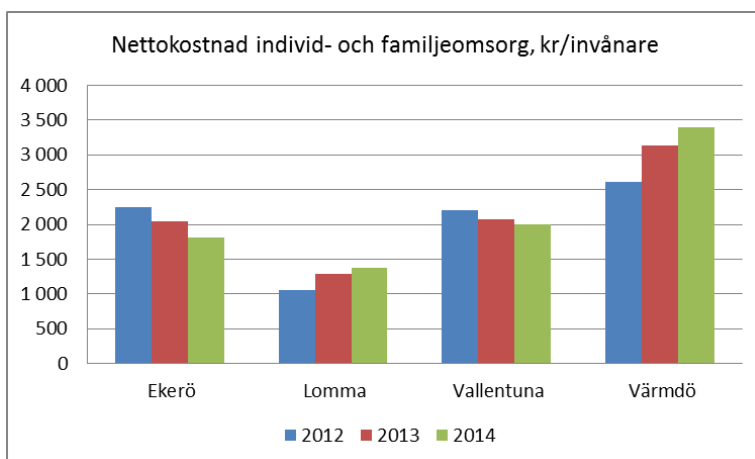
Individ- och familjeomsorg

Det är svårt att i den officiella statistiken finna relevanta kvalitetsnyckeltal för Individ- och familjeomsorg. Det finns ett nyckeltal kring hur lätt det är att hitta information om IFO på kommunens hemsida. Per 2014 ligger Ekerö tillsammans med Värmdö på index 92. Lomma och Vallentuna redovisar ett informationsindex på 100. Nyckeltalet talar bara om hur lätt det är att få fram information, inte vilken kvalitet själva verksamheten i sig har.

Nettokostnadsavvikelsen visar på stor utveckling över jämförelseåren. Från att 2012 vara 3,5 procentenheter högre än statistiskt förväntat (enligt strukturella variabler) till 20,4 procentenheter lägre nettokostnad än förväntat år 2014. I diagrammet som visar nettokostnaden per invånare kan man tydligt se kostnadsutvecklingen mot lägre kostnader. Effektivitet råder i Ekerö kommun inom individ- och familjeomsorgen vid en jämförelse med de tre kommunerna.

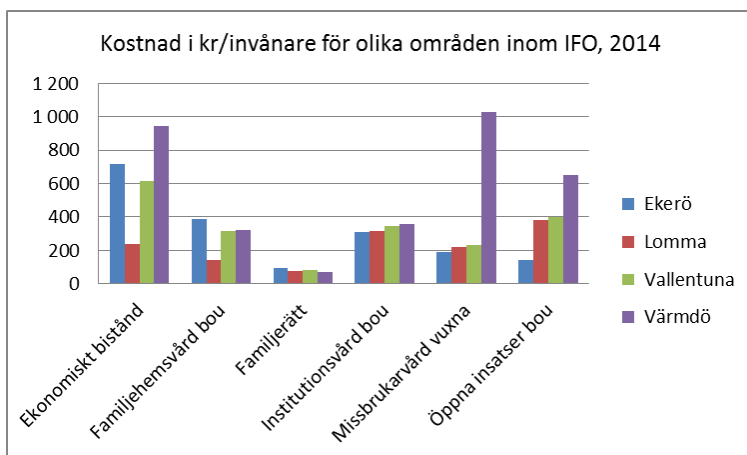


I diagrammet som visar nettokostnaden per invånare kan man tydligt se kostnadsutvecklingen mot lägre kostnader. Effektivitet råder i Ekerö kommun inom individ- och familjeomsorgen vid en jämförelse med de tre kommunerna.



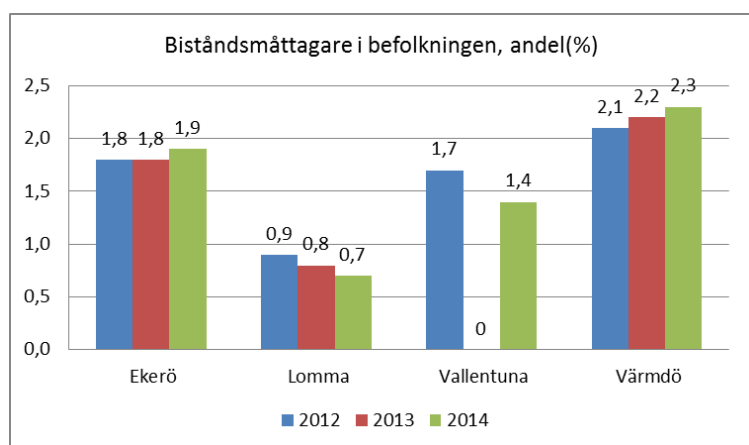
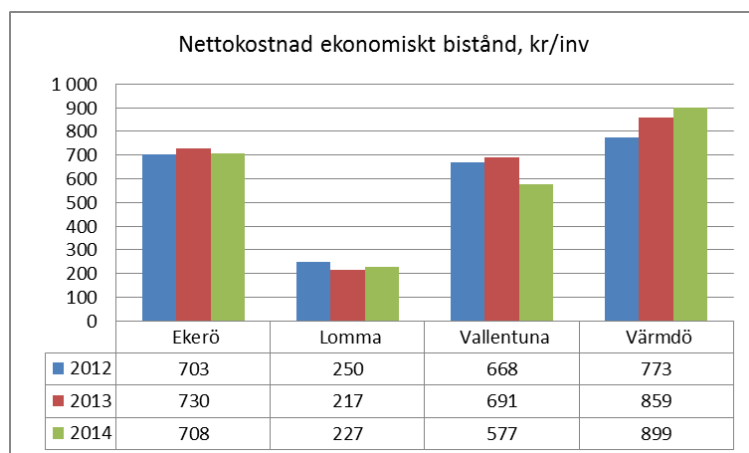
Inom några olika kostnadsområden fördelar sig kostnaderna per invånare 2014 enligt följande år 2014.

Ekerö ligger där något högt när det gäller kostnaden för ekonomiskt bistånd och familjehemsvård för barn och unga men har låga kostnader inom öppna insatser barn- och unga. Kostnadsbilden blir annorlunda om man tittar på nettokostnaden, tyvärr finns inte den med i den officiella statistiken för alla ovanstående delar inom individ- och familjeomsorg. Nedan redovisas tre delar med nettokostnad

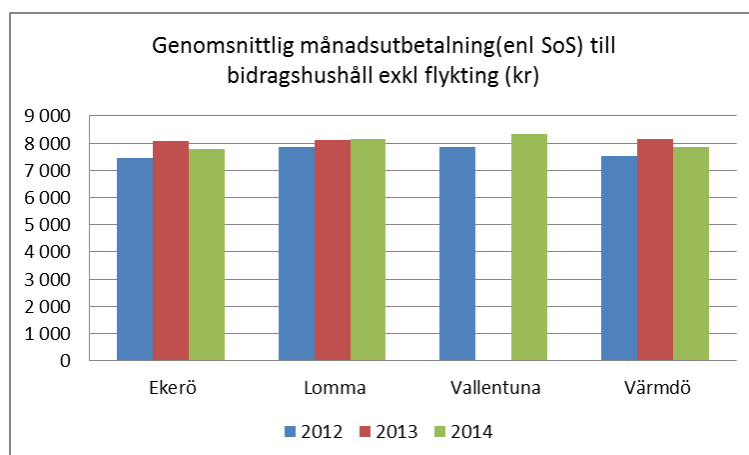


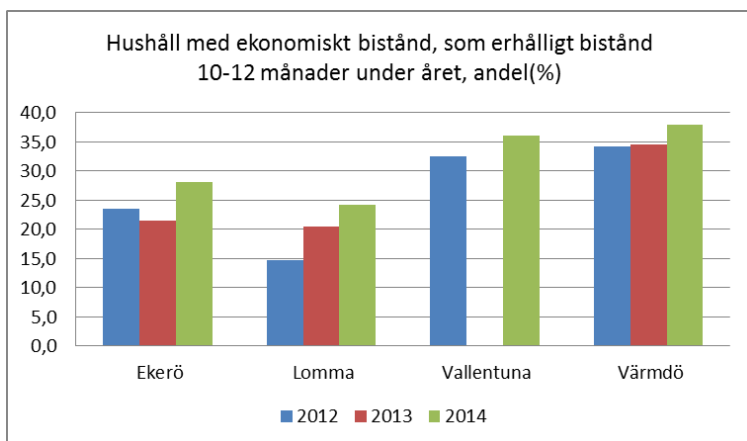
Ekonomiskt bistånd

När det gäller ekonomiskt bistånd ligger Ekerö med ett jämt utfall över perioden 2012-2014. Värmdö har högre kostnader per invånare och Vallentuna lägre. Lomma har mycket låg kostnad per invånare.

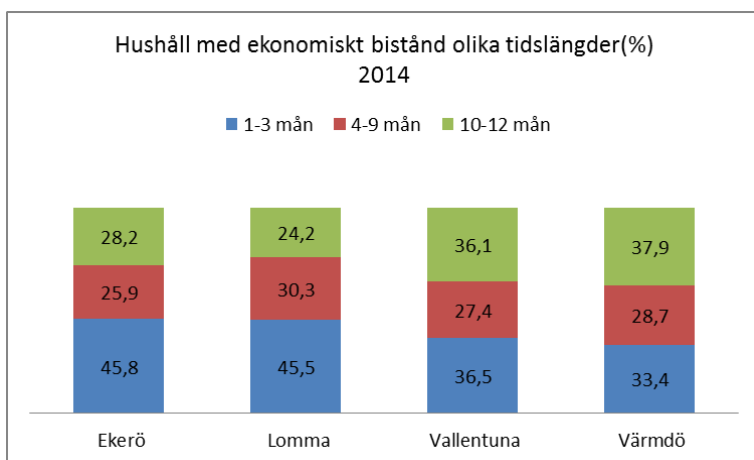


Lomma har en lägre andel i befolkningen med behov av ekonomiskt bistånd och de som får ekonomiskt bistånd har det under en kortare period än i övriga jämförelsekommuner. Ekerö, Vallentuna och Värmdö ligger ganska jämt när det gäller andelen invånare som har behov av ekonomiskt bistånd. Den genomsnittliga månadsutbetalningen till bidragshushållen är ganska loka mellan kommunerna och över åren som jämförs. Andelen hushåll som erhållit bistånd över en längre period under året, 10-12 månader ökar i samtliga fyra kommuner från 2012-2014.





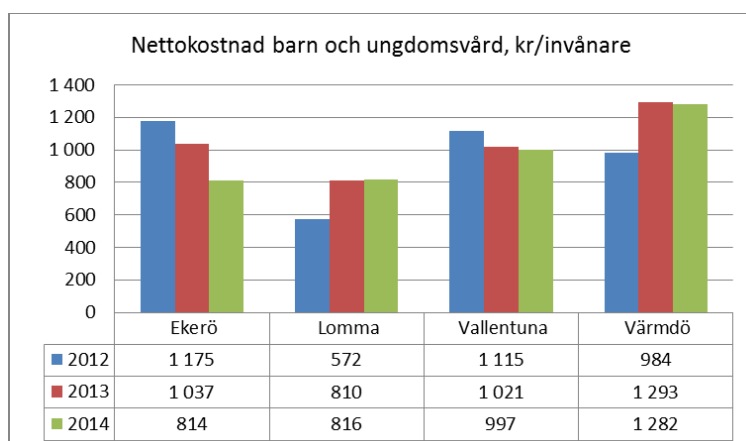
Jämfört med Stockholmskommunerna har biståndsmottagarna i Ekerö bidrag under kortast period.



Individ- och familjeomsorg; barn och unga

När det gäller barn och ungdomsvården har Ekerö minskat kostnaden per invånare från 2012 till 2014 och är nu nere på 814 kr/invånare. Det är en tydlig trend och med det ligger Ekerö tillsammans med Lomma på lägre kostnad än Vallentuna och Värmdö.

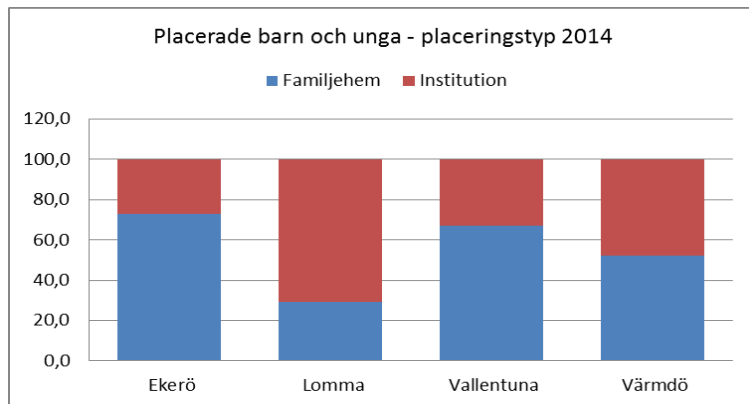
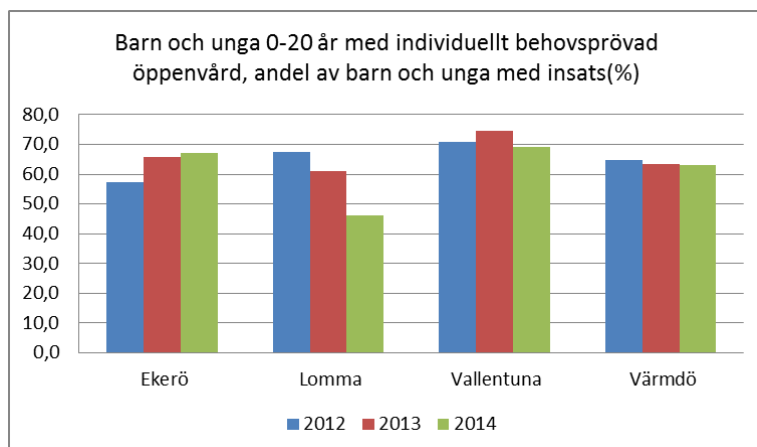
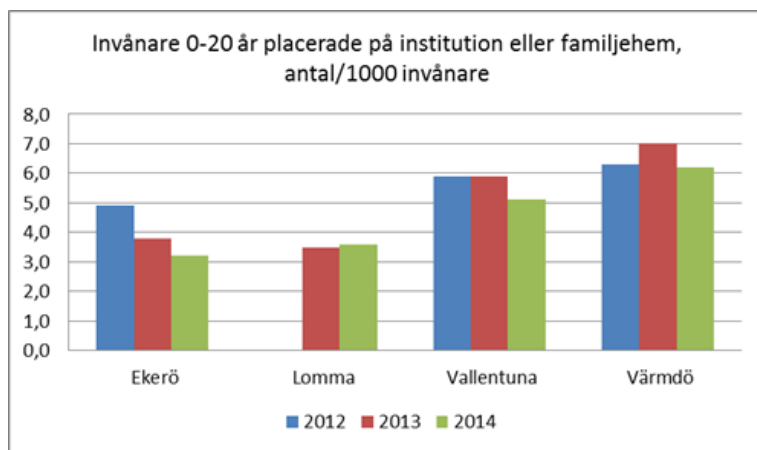
Om man sedan tittar på andelen invånare mellan 0-20 år i de fyra kommunerna så är det Ekerö som har störst andel invånare 0-20 år.



Att kostnaderna hålls nere mätt i kronor per invånare syns i uppföljningen av antalet ungdomar per tusen invånare som är placerade på institution eller familjehem. Antalet har sjunkit under uppföljningsåren och Ekerö har lägst antal placerade 2014.

Samtidigt kan man se att andelen öppenvård ökar i stället. Slutsatsen utifrån det statistiska materialet är att barn- och ungdomsvården i Ekerö styrs kostnadseffektivt.

Något kvalitetsnyckeltal är svårt att hitta där man kan jämföra de fyra kommunerna via statistiken. Vilken typ av placering de placerade barnen och ungdomarna har kan eventuellt ge en fingervisning. Ekerö har låga andel institutionsvård och hög andel familjehemsplaceringar.



Individ- och familjeomsorg; vuxna

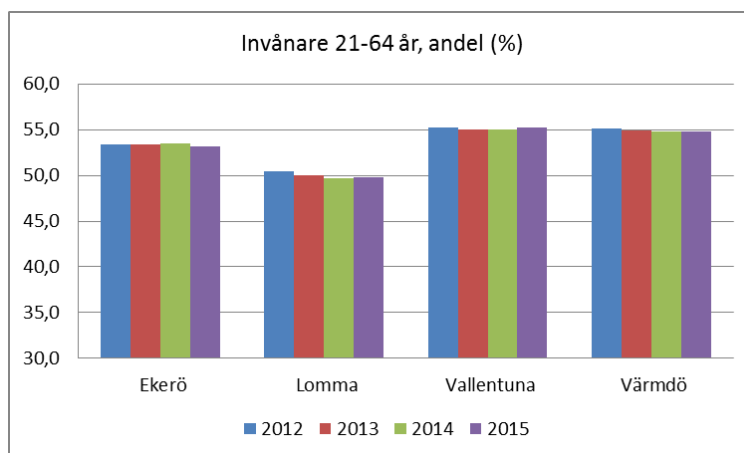
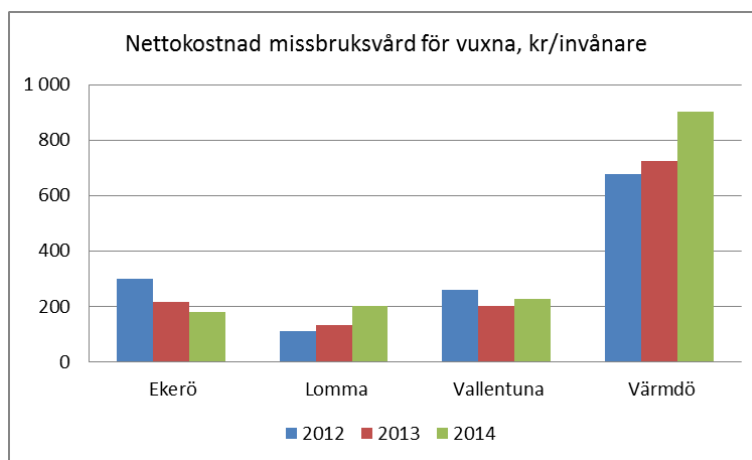
Inom Individ- och familjeomsorg för vuxna finns några större uppföljningsområden såsom missbruk och socialpsykiatri. Nedan redovisas enbart missbruk. Socialpsykiatri ingår i den officiella statistiken under äldreomsorg. Det är möjligt att vid annat tillfälle ta fram statistik på området.

Nettokostnaden för missbruksvård för vuxna i Ekerö mätt i kronor per invånare ligger på en låg nivå tillsammans med Lomma och Vallentuna bland de kommuner som jämförs, medan Värmdö har betydligt högre kostnader.

Andelen invånare i aktuell åldersgrupp varierar något mellan jämförelsekommunerna, där Lomma har lägst andel (de har också naturligt lägst missbrukskostnad per invånare) därefter kommer Ekerö både vad gäller andelen invånare och nettokostnad per invånare.

Nettokostnaden tillsammans med andelen invånare visar inte på annat än att verksamheten verkar vara kostnadseffektiv.

Inga lämpliga nyckeltal för kvalitet har hittats i statistiken.



Asyl och flyktingmottagning

Kommun- och landstingsdatabasen Kolada innehåller statistik över kommuners asyl- och flyktingmottagande. Men inte idag aktuell. Situationen under år 2015 förändrade förutsättningarna och kommunernas uppdrag på helt avgörande sätt. För Ekerö kommun innebar det stor förändring i omfattning med påverkan på organisation och kostnadsnivåerna. Under 2015 var det i första hand väsentligt ökad omfattning avseende mottagande av ensamkommande barn. Under 2015 har tillkommande kostnader finansierats med erhållna statsbidrag. Bedömningen är att kortsiktigt, i första hand år 2016, finansieras de direkta kostnaderna för verksamheten med statsbidrag. Här avses i första hand de bidrag som erhålles från Migrationsverket. Även inom utbildningsområdet görs statsbidragsansökningar för tillkommande kostnader för uppdraget.

Utöver den direkta dagliga verksamheten för att fullfölja uppdraget pågår olika insatser för att formera permanent organisation, tydliggöra roller och ansvar inom tjänstemannaorganisation, finna rutiner och synliggöra processer både för verksamheten men också för exempelvis ekonomiadministration. Bostadsförsörjningen har hög prioritet. Det kommer vara fortsatt fokus på området. Angeläget är även att synliggöra finansieringen på kort sikt men även på lite längre sikt, nuvarande statsbidrags konstruktion och vad som kan komma att bli framtida kommunala kostnader. I föreliggande dokument görs ingen jämförelse och kostnadsuppföljning i nuläget utan det aktualiseras vid ett senare tillfälle.

Bilaga 1 – Nyckeltal samhällsbyggnad

Källa: Kolada 2016-04-26

Samhällsbyggnad - olika nyckeltal		2005	2010	2014	2015
Bostäder totalt, antal/1000 inv.	Ekerö			356	348
	Lomma			404	386
	Vallentuna			387	377
	Värmdö			403	397
Fastighetspris bostadsrätt, kr/kvm	Ekerö	8 556	17 628	23 348	
	Lomma	9 415	16 679	17 533	
	Vallentuna	7 504	12 601	19 707	
	Värmdö	11 913	21 221	25 440	
Fastighetspris fritidshus, kr/kvm	Ekerö	24 230	41 893	43 802	
	Lomma	22 446	61 458	-	
	Vallentuna	18 287	25 348	27 095	
	Värmdö	28 889	43 332	46 602	
Fastighetspris småhus, kr/kvm	Ekerö	19 868	26 308	30 367	
	Lomma	19 215	26 476	26 704	
	Vallentuna	16 593	23 529	26 747	
	Värmdö	22 634	30 686	34 501	
Fritidshus, antal/1000 inv.	Ekerö		86	77	75
	Lomma		9	8	5
	Vallentuna		33	28	27
	Värmdö		358	341	338
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv.	Ekerö	0,0	0,5	1,5	
	Lomma	1,3	2,6	6,8	
	Vallentuna	4,6	0,4	0,0	
	Värmdö	2,5	0,0	1,8	
Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv.	Ekerö	4,8	3,3	2,7	
	Lomma	1,6	1,3	0,3	
	Vallentuna	2,4	5,6	3,1	
	Värmdö	2,0	0,3	4,0	
Genomsnittlig boyta, kvm/inv.	Ekerö			43	43
	Lomma			46	46
	Vallentuna			41	41
	Värmdö			38	38
Genomsnittlig hyra i allmännyttan, kr/kvm	Ekerö			1 195	1 192
	Lomma			.	.
	Vallentuna			1 011	.
	Värmdö			1 128	1 139
Hyresrätter i allmännyttan, antal/1000 inv	Ekerö			32	31
	Lomma			.	.
	Vallentuna			2	.
	Värmdö			51	50
Mediannettoinkomst, kr/inv 20+	Ekerö	186 988	240 023	269 666	
	Lomma	180 982	241 695	275 306	
	Vallentuna	177 897	231 743	262 210	
	Värmdö	176 024	228 866	257 296	
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, ande	Ekerö		4,6	24,1	45,3
	Lomma		10,8	26,3	68,2
	Vallentuna		19,5	56,5	69,4
	Värmdö		12,0	41,1	48,9

Bilaga 2- Intäkts- och kostnadsutjämning, belopp 2016

Kommunalekonomisk utjämning 2016

(SCB december 2015)	Invånare 1.11.2015	Ink. utj Kr/inv	Kostn. utj Kr/inv	Strukt.bidr Kr/inv	Inf. Bidr Kr/inv	Regl.post Kr/inv	UTFALL Kr/inv	UTFALL tkr
a. Jämförelse kommun								
Ekerö	26 915	-3 280	2 573	0	508	-34	-233	-6 277
Lomma	23 308	-4 148	1 826	342	994	-34	-1 020	-23 779
Vallentuna	32 364	679	2 065	0	0	-34	2 710	87 699
Värmdö	40 997	285	2 637	0	0	-34	2 888	118 390
b. Övr avg.kommuner								
Danderyd	32 469	-23 103	6 321	0	652	-34	-16 164	-524 836
Lidingö	46 245	-12 894	5 158	0	915	-34	-6 855	-317 019
Nacka	97 808	-5 167	2 976	0	653	-34	-1 572	-153 775
Sollentuna	70 062	-4 441	2 953	0	1 088	-34	-434	-30 422
Solna	76 063	-2 539	-4 848	0	234	-34	-7 187	-546 681
Stockholm	923 158	-3 208	-324	0	373	-34	-3 193	-2 947 843
Täby	68 015	-9 500	2 840	0	653	-34	-6 041	-410 893
Vaxholm	11 402	-5 216	3 597	0	652	-34	-1 001	-11 416
Vellinge	34 606	-2 036	226	0	203	-34	-1 641	-56 796
Kungsbacka	79 015	-443	807	0	0	-34	330	26 058
Gällivare	18 127	-881	-1 521	4 942	0	-34	2 506	45 422
Kiruna	23 198	-912	-1 883	4 746	0	-34	1 917	44 466
c. Resterande Sthlms län								
Botkyrka	89 374	11 668	2 208	0	0	-34	13 842	1 237 096
Haninge	83 492	7 255	531	0	0	-34	7 752	647 212
Huddinge	104 999	4 924	1 832	0	11	-34	6 733	706 936
Järfälla	72 244	4 194	2 561	0	396	-34	7 117	514 145
Norrtälje	58 478	7 980	-141	0	0	-34	7 805	456 408
Nykvarn	10 079	3 166	1 060	0	0	-34	4 192	42 249
Nynäshamn	27 439	7 101	128	0	0	-34	7 195	197 418
Salem	16 398	2 636	3 400	0	0	-34	6 002	98 417
Sigtuna	44 599	6 672	277	0	0	-34	6 915	308 392
Sundbyberg	45 761	3 590	-1 033	0	178	-34	2 701	123 591
Södertälje	93 076	10 576	3 472	0	0	-34	14 014	1 304 347
Tyresö	46 019	1 357	2 169	0	0	-34	3 492	160 688
Upplands Väsby	42 422	3 801	-342	0	9	-34	3 434	145 668
Upplands-Bro	25 691	6 105	1 614	0	0	-34	7 685	197 430
Österåker	41 944	61	1 149	0	0	-34	1 176	49 317

Källa: SCB december 2015

Bilaga 3 – Investeringar nyckeltal

		År	2010	2011	2012	2013	2014
Invånare totalt, antal	Ekerö		25 410	25 767	26 160	26 355	26 698
	Lomma		21 559	22 017	22 298	22 496	22 946
	Vallentuna		30 114	30 715	31 215	31 616	31 969
	Värmdö		38 301	38 894	39 387	39 784	40 541
Nettoinvesteringar, totalt kommun, kr/inv	Ekerö		3 916	2 574	2 785	5 378	4 743
	Lomma		5 847	6 863	7 907	7 553	6 104
	Vallentuna		8 243	7 344	6 976	3 114	2 895
	Värmdö		28 442	8 623	10 473	4 954	6 229
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)	Ekerö		118,5	128,4	99,1	71,1	75,4
	Lomma		71,0	45,1	56,9	73,0	52,2
	Vallentuna		54,9	34,1	36,6	83,9	77,9
	Värmdö		10,5	31,9	39,2	105,7	52,2
Nettoinvesteringar i kommunen, andel (%) av skatt & generella statsbidrag	Ekerö		9,0	5,0	6,0	11,0	9,0
	Lomma		14,0	16,0	18,0	16,0	13,0
	Vallentuna		24,0	17,0	17,0	7,0	7,0
	Värmdö		62,0	38,0	21,0	9,0	17,0

Nettoinvesteringar totalt, mnkr		2010	2011	2012	2013	2014
	Ekerö	99,5	66,3	72,9	141,7	126,6
	Lomma	126,1	151,1	176,3	169,9	140,1
	Vallentuna	248,2	225,6	217,8	98,5	92,6
	Värmdö	1 089,4	335,4	412,5	197,1	252,5

Bilaga 4 – Låneskuld till bank och räntekostnader

		År	2010	2011	2012	2013	2014
Lån i banker och kreditinstitut kommun, kr/inv	Ekerö		18 464	16 852	14 309	14 203	11 856
	Lomma		12 060	14 534	18 836	22 226	20 919
	Vallentuna		3 321	7 325	9 550	11 801	11 355
	Värmdö		28 877	39 279	37 568	43 793	36 623
Räntekostnader för lån kommun, kr/inv	Ekerö		849	855	766	639	576
	Lomma		182	403	507	518	537
	Vallentuna		25	193	361	392	371
	Värmdö		840	1 008	1 020	1 040	891

		År	2010	2011	2012	2013	2014
Lån bank o kreditinstitut, totalt mnkr	Ekerö		469,2	434,2	374,3	374,3	316,5
	Lomma		260,0	320,0	420,0	500,0	480,0
	Vallentuna		100,0	225,0	298,1	373,1	363,0
	Värmdö		1 106,0	1 527,7	1 479,7	1 742,3	1 484,7
Räntekostnader för lån, totalt mnkr	Ekerö		21,6	22,0	20,0	16,8	15,4
	Lomma		3,9	8,9	11,3	11,7	12,3
	Vallentuna		0,8	5,9	11,3	12,4	11,9
	Värmdö		32,2	39,2	40,2	41,4	36,1

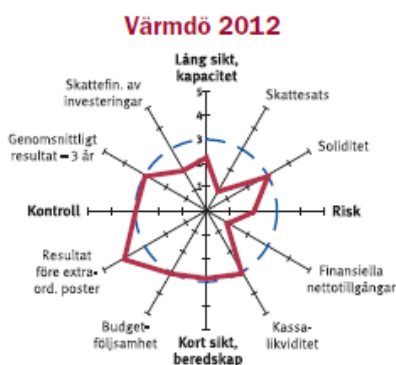
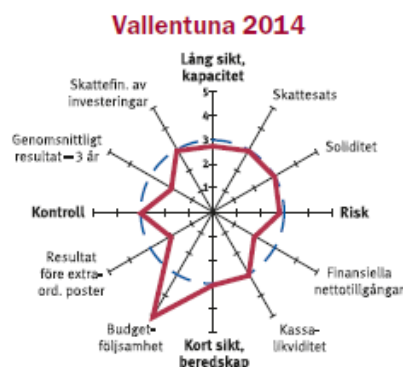
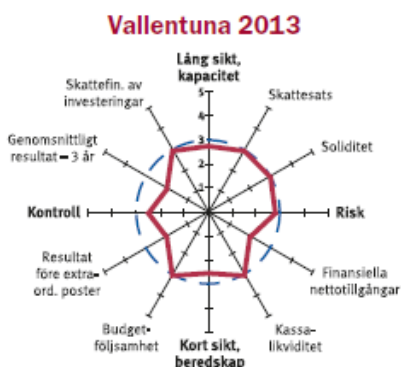
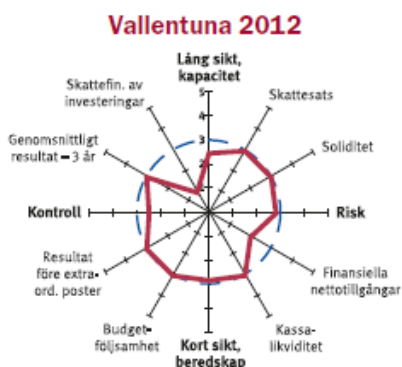
Bilaga 5 – Pensionsskuld

		År	2010	2011	2012	2013	2014
Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, kr/inv	Ekerö		3 546	4 211	4 607	5 422	5 922
	Lomma		636	693	762	771	842
	Vallentuna		2 468	2 916	3 003	3 717	4 235
	Värmdö		3 034	3 823	4 314	4 644	5 005
Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, kr/inv	Ekerö		16 672	18 160	18 021	18 852	17 567
	Lomma		17 466	18 968	18 722	19 687	18 471
	Vallentuna		15 781	16 980	16 678	17 603	16 904
	Värmdö		13 452	14 262	14 102	13 961	14 032
Summa kronor/ invånare	Ekerö		20 218	22 371	22 628	24 274	23 489
	Lomma		18 102	19 661	19 484	20 458	19 313
	Vallentuna		18 249	19 896	19 681	21 320	21 139
	Värmdö		16 486	18 085	18 416	18 605	19 037

mnkr, totalt		År	2010	2011	2012	2013	2014
Avsättning pension o löneskatt	Ekerö		90,1	108,5	120,5	142,9	158,1
	Lomma		13,7	15,3	17,0	17,3	19,3
	Vallentuna		74,3	89,6	93,7	117,5	135,4
	Värmdö		116,2	148,7	169,9	184,8	202,9
Pensionsförpliktelse o löneskatt	Ekerö		423,6	467,9	471,4	496,8	469,0
	Lomma		376,5	417,6	417,5	442,9	423,8
	Vallentuna		475,2	521,5	520,6	556,5	540,4
	Värmdö		515,2	554,7	555,4	555,4	568,9

Bilaga 6 – Finansiell profil 2012-2014

KFi – KommunForskning i VästSverige



Bilaga 7 – Befolkningsprognos 2016-2025

Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	2 219	2 202	2 200	2 242	2 266	2 303	2 353	2 386	2 450	2 518	2 596	2 658
6-9	1 808	1 849	1 896	1 862	1 858	1 847	1 850	1 893	1 919	1 953	2 004	2 043
10-12	1 289	1 320	1 310	1 374	1 398	1 464	1 461	1 437	1 426	1 438	1 469	1 494
13-15	1 070	1 163	1 246	1 269	1 292	1 285	1 346	1 369	1 433	1 434	1 419	1 411
16-18	957	951	989	1 021	1 100	1 175	1 195	1 217	1 215	1 272	1 299	1 355
19-24	1 697	1 633	1 531	1 500	1 480	1 474	1 514	1 573	1 651	1 695	1 764	1 791
25-44	6 202	6 179	6 181	6 205	6 209	6 265	6 350	6 427	6 565	6 739	6 935	7 073
45-64	7 063	7 144	7 292	7 474	7 626	7 780	7 893	7 982	8 084	8 143	8 246	8 380
65-79	3 545	3 647	3 673	3 684	3 714	3 711	3 746	3 776	3 760	3 790	3 783	3 769
80-100	848	896	951	999	1 066	1 150	1 196	1 258	1 376	1 489	1 618	1 723
Totalt	26 698	26 984	27 269	27 630	28 010	28 454	28 903	29 319	29 880	30 470	31 132	31 699

Fördelningen i åldersklasser, procent

Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	8,3	8,2	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1	8,2	8,3	8,3	8,4
6-9	6,8	6,9	7,0	6,7	6,6	6,5	6,4	6,5	6,4	6,4	6,4	6,4
10-12	4,8	4,9	4,8	5,0	5,0	5,1	5,1	4,9	4,8	4,7	4,7	4,7
13-15	4,0	4,3	4,6	4,6	4,6	4,5	4,7	4,7	4,8	4,7	4,6	4,5
16-18	3,6	3,5	3,6	3,7	3,9	4,1	4,1	4,2	4,1	4,2	4,2	4,3
19-24	6,4	6,1	5,6	5,4	5,3	5,2	5,2	5,4	5,5	5,6	5,7	5,7
25-44	23,2	22,9	22,7	22,5	22,2	22,0	22,0	21,9	22,0	22,1	22,3	22,3
45-64	26,5	26,5	26,7	27,0	27,2	27,3	27,3	27,2	27,1	26,7	26,5	26,4
65-79	13,3	13,5	13,5	13,3	13,3	13,0	13,0	12,9	12,6	12,4	12,2	11,9
80-100	3,2	3,3	3,5	3,6	3,8	4,0	4,1	4,3	4,6	4,9	5,2	5,4
Totalt	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Årlig förändring i åldersklasser, antal

Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	-7	-17	-2	42	25	37	50	33	64	68	78	62
6-9	66	41	47	-34	-4	-11	2	43	27	33	51	40
10-12	15	31	-10	64	24	67	-4	-24	-11	12	31	26
13-15	43	93	83	23	22	-7	61	23	63	1	-15	-7
16-18	-26	-6	38	33	79	75	20	22	-2	57	27	55
19-24	-58	-64	-102	-31	-20	-6	40	59	78	43	69	27
25-44	88	-23	2	23	4	55	86	77	138	173	196	138
45-64	128	81	148	182	152	154	112	89	102	59	103	133
65-79	78	102	26	12	30	-3	34	31	-17	31	-8	-13
80-100	16	48	55	48	68	83	46	62	119	113	129	105
Totalt	343	286	285	361	380	444	449	416	561	590	662	566

Årlig förändring i åldersklasser, procent

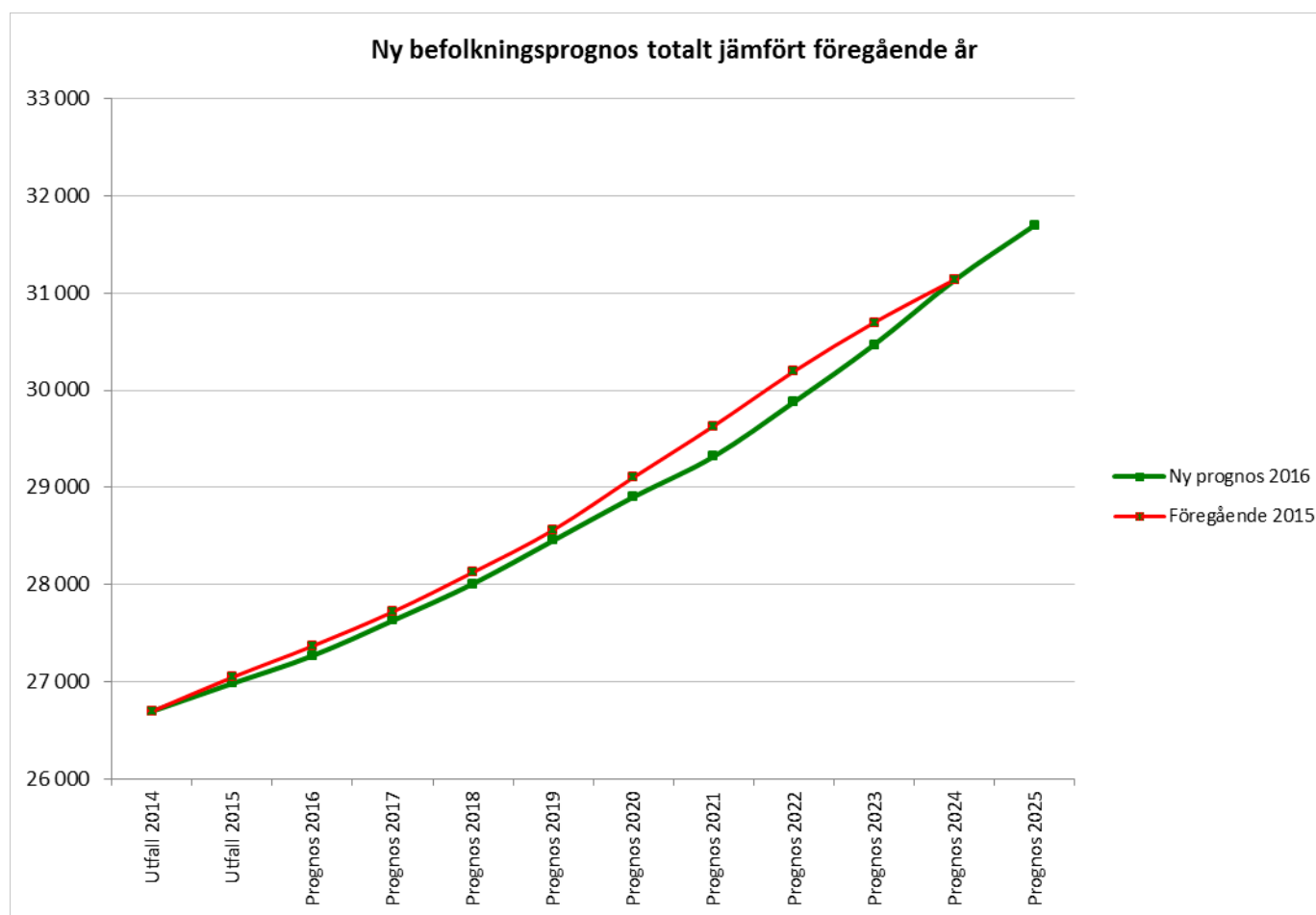
Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	-0,3	-0,8	-0,1	1,9	1,1	1,6	2,2	1,4	2,7	2,8	3,1	2,4
6-9	3,8	2,3	2,6	-1,8	-0,2	-0,6	0,1	2,3	1,4	1,7	2,6	2,0
10-12	1,2	2,4	-0,8	4,9	1,7	4,8	-0,3	-1,6	-0,7	0,8	2,1	1,7
13-15	4,2	8,7	7,1	1,8	1,8	-0,5	4,8	1,7	4,6	0,1	-1,0	-0,5
16-18	-2,6	-0,6	4,0	3,3	7,7	6,8	1,7	1,8	-0,2	4,7	2,1	4,2
19-24	-3,3	-3,8	-6,2	-2,0	-1,4	-0,4	2,7	3,9	5,0	2,6	4,1	1,6
25-44	1,4	-0,4	0,0	0,4	0,1	0,9	1,4	1,2	2,1	2,6	2,9	2,0
45-64	1,8	1,1	2,1	2,5	2,0	2,0	1,4	1,1	1,3	0,7	1,3	1,6
65-79	2,2	2,9	0,7	0,3	0,8	-0,1	0,9	0,8	-0,4	0,8	-0,2	-0,3
80-100	1,9	5,7	6,1	5,0	6,8	7,8	4,0	5,2	9,4	8,2	8,7	6,5
Totalt	1	1	1	1	1	2	2	1	2	2	2	2

Bilaga 8 – Den nya befolkningsprognosen jämfört med föregående års prognos

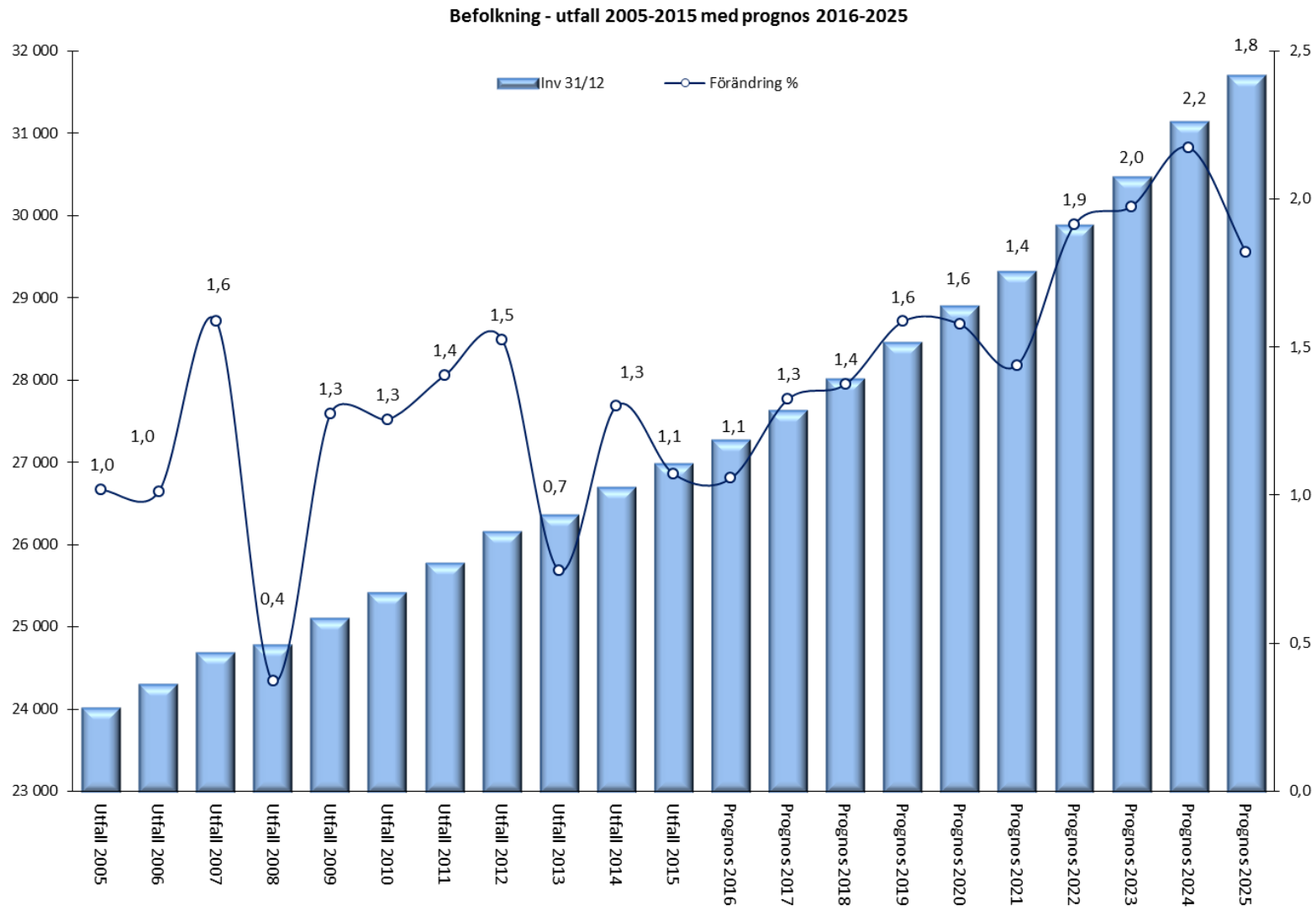
Förändring antal i den nya befolkningsprognosen från mars 2016 jämfört föregående års prognos (april 2015)

Ålder / År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0-5	5	4	3	5	21	12	-8	-2	16	57
6-9	-5	-1	4	1	-6	-6	-10	-10	3	14
10-12	6	-7	-1	-6	-1	-7	-2	-3	-8	-8
13-15	12	14	10	9	-3	2	-5	-1	-3	8
16-18	-11	-14	-11	-4	-2	-9	-13	-22	-16	-15
19-24	-8	-29	-32	-34	-37	-49	-59	-54	-45	-20
25-44	-61	-47	-36	-53	-34	-69	-102	-91	-47	56
45-64	-14	-22	-22	-25	-32	-51	-81	-99	-92	-61
65-79	11	6	-7	-16	-27	-39	-50	-53	-63	-70
80-100	3	-4	2	7	13	15	16	20	27	33
Totalt	-64	-100	-90	-117	-108	-201	-314	-315	-228	-6

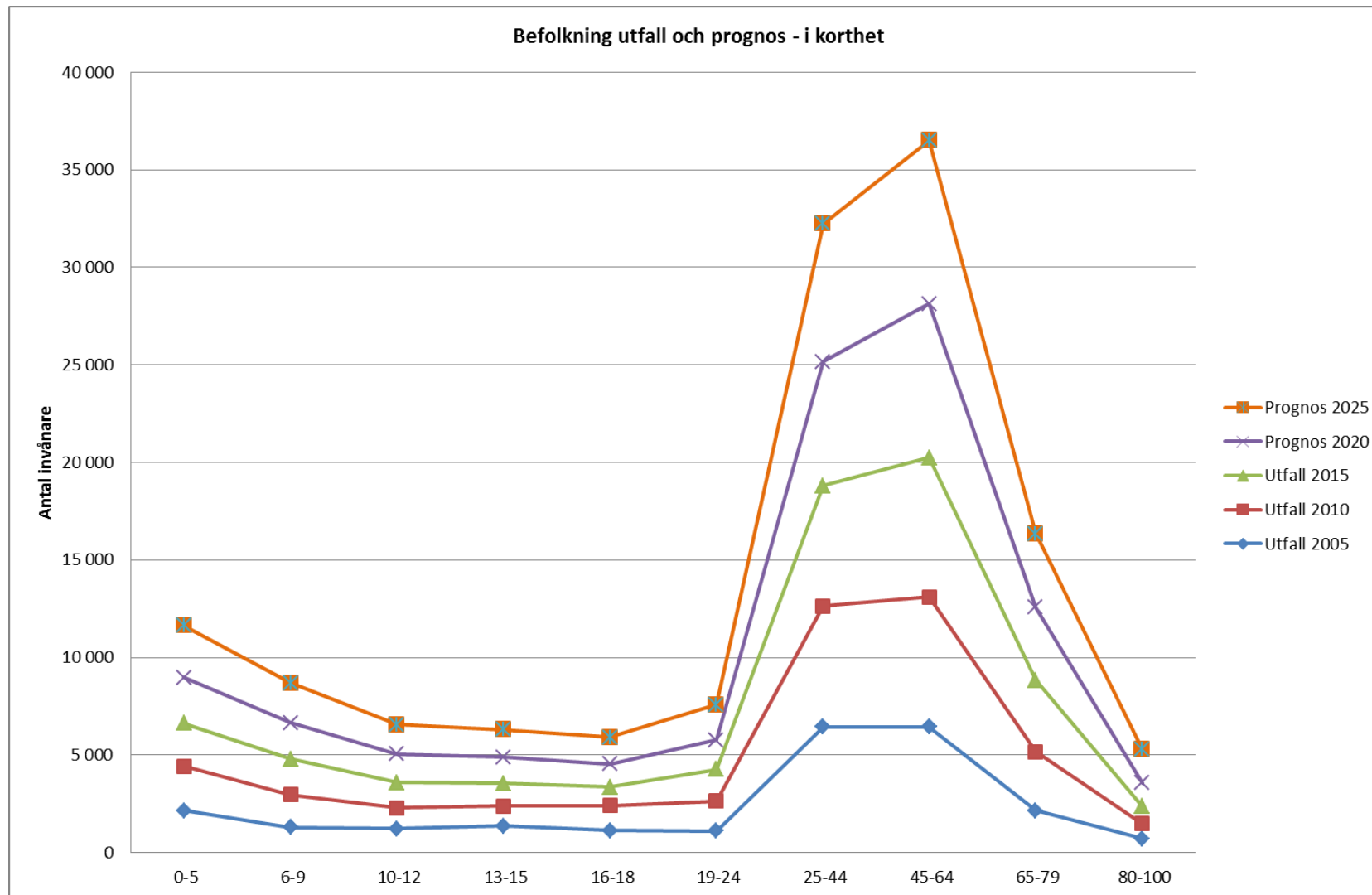
	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Ny prognos 2016	26 698	26 984	27 269	27 630	28 010	28 454	28 903	29 319	29 880	30 470	31 132	31 699
Föregående 2015	26 698	27 048	27 369	27 721	28 128	28 562	29 104	29 633	30 195	30 697	31 138	
Skillnad		-64	-100	-90	-117	-108	-201	-314	-315	-228	-6	



Bilaga 9 – Diagram utfall befolknings 2005-2015 och prognos befolkning 2016-2025



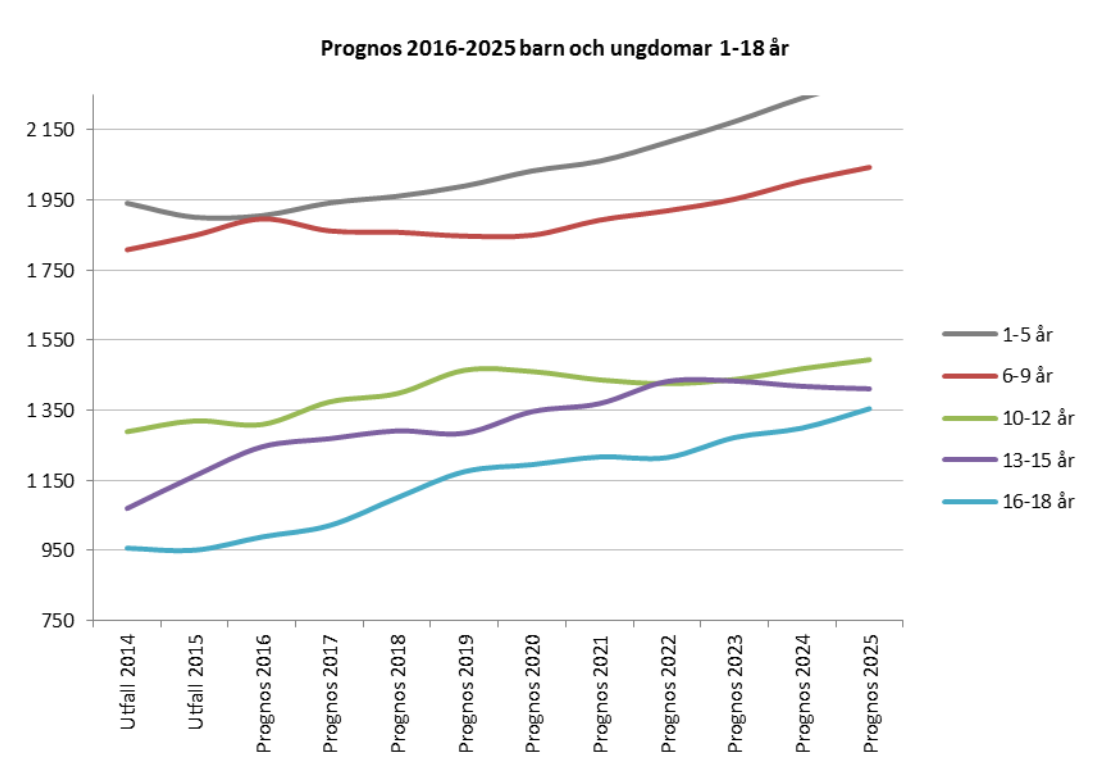
Bilaga 10 - Diagram utfall och prognos under några år för olika åldersgrupper Ekerö kommun



Bilaga 11 – Befolkningsprognos 2016-2025 barn och ungdomar Ekerö kommun

	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
1-5 år	1 941	1 901	1 906	1 942	1 961	1 990	2 033	2 061	2 114	2 174	2 241	2 296
6-9 år	1 808	1 849	1 896	1 862	1 858	1 847	1 850	1 893	1 919	1 953	2 004	2 043
10-12 år	1 289	1 320	1 310	1 374	1 398	1 464	1 461	1 437	1 426	1 438	1 469	1 494
13-15 år	1 070	1 163	1 246	1 269	1 292	1 285	1 346	1 369	1 433	1 434	1 419	1 411
16-18 år	957	951	989	1 021	1 100	1 175	1 195	1 217	1 215	1 272	1 299	1 355
Tot 1-18 år	7 065	7 184	7 347	7 469	7 609	7 762	7 885	7 977	8 108	8 271	8 432	8 599
Årlig förändring:		119	163	122	140	153	123	93	130	163	161	168
, procent		1,7	2,3	1,7	1,9	2,0	1,6	1,2	1,6	2,0	1,9	2,0

Prognos 2016-2025 barn och ungdomar 1-18 år

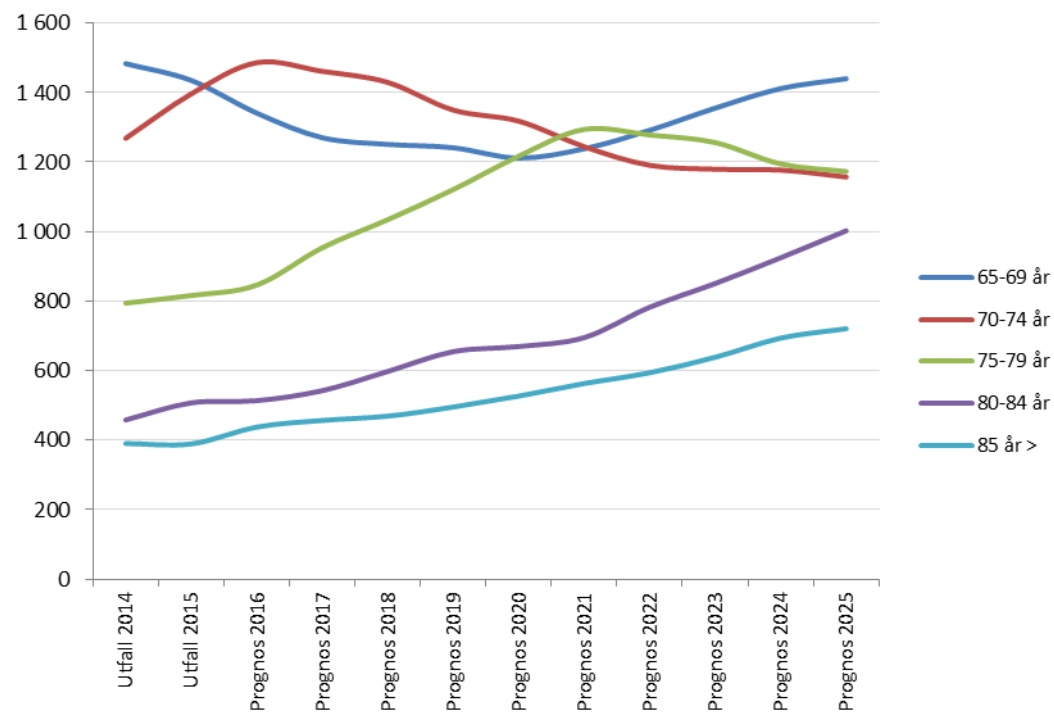


	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020
1-2 år	711	690	698	713	716	732	748
3-5 år	1 230	1 211	1 208	1 229	1 245	1 258	1 285
6 år	457	472	452	425	450	455	450
7-8 år	898	950	960	957	913	914	944
9 år	453	427	484	481	496	479	456
7-12 år	2 640	2 697	2 754	2 811	2 807	2 857	2 860
10-12 år	1 289	1 320	1 310	1 374	1 398	1 464	1 461
13-15 år	1 070	1 163	1 246	1 269	1 292	1 285	1 346
16-18 år	957	951	989	1 021	1 100	1 175	1 195
S:a 1-18 år	9 705	9 881	10 101	10 280	10 416	10 619	10 745

Bilaga 12 – Befolkningsprognos 2016-2025 äldre invånare Ekerö kommun

	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
65-69 år	1 483	1 435	1 341	1 270	1 251	1 241	1 211	1 238	1 291	1 355	1 411	1 440
70-74 år	1 268	1 396	1 486	1 461	1 429	1 349	1 318	1 244	1 191	1 179	1 177	1 157
75-79 år	794	816	846	953	1 034	1 121	1 217	1 294	1 278	1 256	1 194	1 173
80-84 år	458	507	513	542	597	655	669	695	782	851	925	1 002
85 år >	390	389	437	457	469	495	527	563	594	638	693	720
Tot 65+	4 393	4 543	4 624	4 683	4 781	4 861	4 942	5 034	5 136	5 279	5 401	5 492
Årlig förändring:		150	81	60	97	80	81	92	102	143	121	92
, procent		3,4	1,8	1,3	2,1	1,7	1,7	1,9	2,0	2,8	2,3	1,7

Befolkningsprognos 2016-2025 äldre Ekeröinvånare



Bilaga 13 – Verksamhetens kostnader kronor per invånare

Nettokostnad kronor per invånare - egentlig verksamhet

Nettokostnad, kr/ invånare							Vallentuna	Värmdö	Lomma
Ekerö	2010	2011	2012	2013	2014	2015 prel	2014	2014	2014
Fritidsverksamhet	716	1 096	1 181	1 144	1 291	1 287	1 411	1 451	1 420
Förskola och skolbarnsomsorg	8 293	8 354	8 637	9 056	9 299	9 589	7 850	8 181	10 263
Individ- och familjeomsorg	1 960	1 831	2 241	2 049	1 816	1 929	2 001	3 399	1 372
Infrastruktur, skydd m.m	1 956	1 943	1 889	1 907	2 209	2 231	2 424	2 158	6 111
Kulturverksamhet	815	793	864	905	884	940	1 249	981	951
Politisk verksamhet	486	607	623	594	673	689	520	543	647
Särskilt riktade insatser	53	25	13	64	62	119	247	304	-39
Utbildningsverksamhet	17 181	16 768	17 049	16 983	17 285	17 811	18 474	17 691	15 742
Äldre och funktionsnedsatta	12 909	13 525	14 003	14 809	15 164	15 859	11 631	10 019	10 397
S:a egentlig verksamhet	44 369	44 942	46 500	47 511	48 683	50 475	45 807	44 727	46 864

Årlig förändring, kronor							Vallentuna	Värmdö	Lomma
Ekerö	2010	2011	2012	2013	2014	2015 prel	2014	2014	2014
Fritidsverksamhet	170	380	85	-37	147	-4	-19	71	35
Förskola och skolbarnsomsorg	10	61	283	419	243	290	154	6	199
Individ- och familjeomsorg	154	-129	410	-192	-233	113	-75	268	78
Infrastruktur, skydd m.m	305	-13	-54	18	302	22	283	-213	1 462
Kulturverksamhet	-14	-22	71	41	-21	56	58	50	-27
Politisk verksamhet	13	121	16	-29	79	16	19	28	67
Särskilt riktade insatser	-77	-28	-12	51	-2	57	230	-50	-125
Utbildningsverksamhet	-52	-413	281	-66	302	526	135	460	260
Äldre och funktionsnedsatta	549	616	478	806	355	695	185	808	651
S:a egentlig verksamhet	1 058	573	1 558	1 011	1 172	1 771	970	1 428	2 600

Årlig förändring, %							Vallentuna	Värmdö	Lomma
Ekerö	2010	2011	2012	2013	2014	2015 prel	2014	2014	2014
Fritidsverksamhet	31,1	53,1	7,8	-3,1	12,8	-0,3	-1,3	5,1	2,5
Förskola och skolbarnsomsorg	0,1	0,7	3,4	4,9	2,7	3,1	2,0	0,1	2,0
Individ- och familjeomsorg	8,5	-6,6	22,4	-8,6	-11,4	6,2	-3,6	8,6	6,0
Infrastruktur, skydd m.m	18,5	-0,7	-2,8	1,0	15,8	1,0	13,2	-9,0	31,4
Kulturverksamhet	-1,7	-2,7	9,0	4,7	-2,3	6,3	4,9	5,4	-2,8
Politisk verksamhet	2,7	24,9	2,6	-4,7	13,3	2,4	3,8	5,4	11,6
Särskilt riktade insatser	-59,2	-52,8	-48,0	392,3	-3,1	91,9	1 352,9	-14,1	-145,3
Utbildningsverksamhet	-0,3	-2,4	1,7	-0,4	1,8	3,0	0,7	2,7	1,7
Äldre och funktionsnedsatta	4,4	4,8	3,5	5,8	2,4	4,6	1,6	8,8	6,7
S:a egentlig verksamhet	2,4	1,3	3,5	2,2	2,5	3,7	2,2	3,3	5,9

Antal invånare 31/12

26 698 26 984

31 969

40 541

22 946

Bilaga 14 – Räkenskapsammandragets huvudblock med ingående övergripande verksamheter

EGENTLIG VERKSAMHET

	Block 1. POLITISK VERKSAMHET		Block 2. INFRASTRUKTUR, SKYDD mm
100	Nämnd- och styrelseverksamhet	215	Fysisk o.teknisk planering, bostadsförbättr
110	Stöd till politiska partier	220	Näringslivsfrämjande åtgärder
120	Revision	225	Konsument- och energirådgivning
130	Övrig politisk verksamhet	230	Turistverksamhet
		249	Väg- och järnvägsnät, parkering
	Block 3. KULTUR OCH FRITID	250	Parker
	<i>Kulturverksamhet</i>	261	Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning
310	Stöd till studieorganisationer	263	Miljö- hälsa och hållbar utveckling
315	Allmän kulturverksamhet, övrigt	267	Alkohol tillstånd m.m
320	Bibliotek	270	Räddningstjänst
330	Musikskola / kulturskola	275	Totalförsvaret och samhällsskydd
	<i>Fritidsverksamhet</i>		
300	Allmän fritidsverksamhet		
340	Idrotts- och fritidsanläggningar		
350	Fritidsgårdar		
	Block 4. PEDAGOGISK VERKSAMHET		Block 5. VÅRD O OMSORG
	<i>Förskola, fritidshem o annan ped.verksamhet</i>		<i>Vård, omsorg: äldre och personer med funktionsnedsättning</i>
400	Öppen förskola	505	Hälso- och sjukvård, övrigt exkl. hemsjukvård
407	Förskola	510	Vård och omsorg om äldre
412	Pedagogisk omsorg	520	Insatser till personer med funktionsnedsättning (ej LSS/SFB)
415	Öppen fritidsverksamhet	513	Insatser enligt LSS/SFB
425	Fritidshem	530	Färdtjänst/riksfärdtjänst
	<i>Skolväsendet för barn- o ungdom</i>		<i>Individ- och familjeomsorg</i>
435	Förskoleklass	559	Vård för vuxna med missbruksproblem
440	Grundskola	569	Barn och ungdomsvård
443	Grundsärskola	571	Övriga insatser till vuxna
450	Gymnasieskola	575	Ekonomiskt bistånd
453	Gymnasiesärskola		
	<i>Kommunal vuxenutbildning</i>	585	Familjerätt och familjerådgivning
470	Grundläggande vuxenutbildning		
472	Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning		Block 6. SÄRSKILT RIKTADE INSATSER
	<i>Övrig utbildning</i>	600	Flyktmottagande
475	Högskoleutbildning mm	610	Arbetsmarknadsåtgärder
476	Svenska för invandrare		
478	Uppdragsutbildning m.m.		

I driftsredovisning av den egentliga verksamheten – och därmed i statistik för verksamheten - ingår inte reavinst av försålda anläggningstillgångar ("mark och hus"). Reavinst av försålda finansiella tillgångar ingår i finansnetto (försålda bostadsrätter). I driftsredovisningen och i verksamhetsstatistiken ingår gemensamma verksamheter/kostnader både i nämndens förvaltning och kommungemensamma verksamheter/kostnader.

Redovisning sker även av så kallad "affärsverksamhet" vid sidan av den egentliga verksamheten. Affärsverksamheten omfattar arbetsområden och lokaler (800), kommersiell verksamhet (810), bostadsverksamhet (815), vattenförsörjning och avloppshantering (865 – ej aktuellt i Ekerö från 2015), avfallshantering (870).

Bilaga 15 – Antal invånare och viss omfattning i vissa målgrupper förskola, skola och omsorg

		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Antal invånare 1-18 år	Ekerö	6 942	6 931	6 964	6 943	7 065	7 184
	Lomma	5 486	5 618	5 698	5 796	5 924	6 053
	Vallentuna	8 016	8 101	8 155	8 240	8 297	8 359
	Värmdö	10 265	10 275	10 311	10 248	10 356	10 400
Andel invånare 1-18 år, %	Ekerö	27,3	26,9	26,6	26,3	26,5	26,6
	Lomma	25,4	25,5	25,6	25,8	25,8	26,0
	Vallentuna	26,6	26,4	26,1	26,1	26,0	25,8
	Värmdö	26,8	26,4	26,2	25,8	25,5	25,3
Antal invånare 65+	Ekerö	3 781	3 969	4 162	4 299	4 393	4 543
	Lomma	4 236	4 408	4 536	4 638	4 782	4 873
	Vallentuna	4 194	4 358	4 560	4 726	4 882	4 982
	Värmdö	5 187	5 517	5 862	6 203	6 513	6 723
Andel invånare 65+, %	Ekerö	14,9	15,4	15,9	16,3	16,5	16,8
	Lomma	19,6	20,0	20,3	20,6	20,8	20,9
	Vallentuna	13,9	14,2	14,6	14,9	15,3	15,4
	Värmdö	13,5	14,2	14,9	15,6	16,1	16,4
Antal invånare 80+	Ekerö	762	787	818	832	848	896
	Lomma	946	1 004	1 045	1 077	1 084	1 149
	Vallentuna	845	897	945	977	1 017	1 046
	Värmdö	995	1 023	1 081	1 133	1 168	1 201
Andel invånare 80+, %	Ekerö	3,0	3,1	3,1	3,2	3,2	3,3
	Lomma	4,4	4,6	4,7	4,8	4,7	4,9
	Vallentuna	2,8	2,9	3,0	3,1	3,2	3,2
	Värmdö	2,6	2,6	2,7	2,8	2,9	2,9
Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%)	Ekerö	12,3	10,5	10,2	8,9	11,8	
	Lomma	10,7	11,2	9,0	8,2	8,0	
	Vallentuna	9,8	9,9	10,4	10,6	10,5	
	Värmdö	9,3	8,5	9,1	8,5	6,7	
Invånare 80+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%)	Ekerö	45,8	40,9	37,9	33,9	43,5	
	Lomma	35,6	36,8	30,6	26,8	26,3	
	Vallentuna	34,2	34,1	35,6	36,0	35,4	
	Värmdö	34,7	33,2	34,0	32,1	26,9	
Antal invånare 0-64 år	Ekerö	21 629	21 798	21 998	22 056	22 305	22 441
	Lomma	17 323	17 609	17 762	17 858	18 164	18 451
	Vallentuna	25 920	26 357	26 655	26 890	27 087	27 398
	Värmdö	33 114	33 377	33 525	33 581	34 028	34 384
Invånare 0-64 år med insatser enl. LSS, andel (%)	Ekerö	0,71	0,75	0,76	0,74	0,74	0,76
	Lomma	0,36	0,33	0,36	0,36	0,43	0,41
	Vallentuna	0,71	0,72	0,75	0,81	0,85	0,88
	Värmdö	0,55	0,55	0,58	0,57	0,60	0,70

Bilaga 16 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde förskola och utbildning

		2010	2011	2012	2013	2014
Nettokostnad förskola och skolbarnsomsorg, kr/inv	Ekerö	8 293	8 354	8 637	9 056	9 299
	Lomma	8 892	9 294	9 725	10 064	10 263
	Vallentuna	7 332	7 278	7 457	7 696	7 850
	Värmdö	8 402	8 275	8 625	8 175	8 181
Nettokostnad utbildningsverksamhet, kr/inv	Ekerö	17 181	16 768	17 049	16 983	17 285
	Lomma	14 489	14 777	15 248	15 482	15 742
	Vallentuna	17 374	17 928	18 563	18 339	18 474
	Värmdö	16 370	16 303	16 639	17 231	17 691
Nettokostnad förskola, kr/inv	Ekerö	6 148	6 300	6 412	6 699	6 785
	Lomma	6 488	6 791	6 919	7 104	7 197
	Vallentuna	5 813	5 763	5 794	5 919	5 934
	Värmdö	6 830	6 471	6 850	6 549	6 480
Nettokostnad fritidshem, kr/inv	Ekerö	1 684	1 609	1 803	1 961	2 112
	Lomma	1 958	2 028	2 313	2 483	2 570
	Vallentuna	1 222	1 302	1 441	1 551	1 693
	Värmdö	1 298	1 340	1 561	1 668	1 592
Nettokostnad grundskola (inkl. förskoleklass), kr/inv	Ekerö	11 432	11 249	11 792	12 159	12 637
	Lomma	9 871	10 218	10 583	10 953	11 539
	Vallentuna	11 519	11 954	12 664	12 638	12 956
	Värmdö	11 009	11 013	11 291	12 105	12 632
Nettokostnad gymnasieskola, kr/inv	Ekerö	4 688	4 451	4 220	3 914	3 723
	Lomma	4 098	4 074	4 091	3 983	3 629
	Vallentuna	4 530	4 603	4 446	4 325	4 222
	Värmdö	4 102	4 090	4 113	3 895	3 784
Nettokostnad grundläggande vuxenutbildning, kr/inv	Ekerö	38	17	24	24	28
	Lomma	15	25	23	40	18
	Vallentuna	13	26	25	24	35
	Värmdö	65	37	37	23	33
Nettokostnad gymnasial vuxenutbildning, kr/inv	Ekerö	162	139	145	152	164
	Lomma	122	73	135	88	167
	Vallentuna	146	121	189	149	194
	Värmdö	207	247	246	381	375

År		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Kostnad för lokaler i kommunal förskola, kr/inskrivet barn	Ekerö						24 464
	Lomma						22 507
	Vallentuna						16 609
	Värmdö						
Alla kommuner, ovägt medel							17 883
Kostnad för lokaler i kommunal grundskola, kr/elev	Ekerö	16 559	-	16 412	16 813	16 637	
	Lomma	16 743	18 621	19 233	18 433	19 445	
	Vallentuna	16 618	17 232	17 438	17 281	16 952	
	Värmdö	12 435	11 619	12 296	13 255	13 134	
Alla kommuner, ovägt medel	17 250	17 552	17 979	17 889	17 564		

Bilaga 17 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde äldreomsorg och funktionsnedsatta

		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad äldre och funktionsnedsatta, kr/inv	Ekerö	12 909	13 525	14 003	14 809	15 164	15 859
	Lomma	9 052	9 965	10 078	9 746	10 397	10 410
	Vallentuna	10 361	10 350	11 087	11 446	11 631	11 759
	Värmdö	8 852	8 931	9 078	9 211	10 019	
Nettokostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv	Ekerö	1 875	1 834	1 976	2 272	2 658	2 628
	Lomma	3 303	3 561	3 629	3 698	3 772	3 513
	Vallentuna	1 682	1 707	1 924	2 067	2 222	2 409
	Värmdö	1 919	2 039	2 174	2 527	2 741	
Nettokostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv	Ekerö	4 247	4 453	4 476	4 547	4 464	4 761
	Lomma	3 332	3 587	3 585	3 222	3 597	3 651
	Vallentuna	3 360	3 316	3 652	3 488	3 498	3 296
	Värmdö	3 414	3 065	3 005	3 015	3 264	
Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv	Ekerö	6 285	6 440	6 578	6 981	7 218	7 506
	Lomma	6 852	7 530	7 519	7 234	7 707	7 492
	Vallentuna	5 076	5 066	5 612	5 631	5 741	5 851
	Värmdö	5 397	5 185	5 269	5 637	6 110	-

Antar beräkning att nettokostnad kr/inv för funktionsnedsatta är tot för blocket minus äldreomsorg

Ekerö	6 624	7 085	7 425	7 828	7 946	8 353
Lomma	2 200	2 435	2 559	2 512	2 690	2 918
Vallentuna	5 285	5 284	5 475	5 815	5 890	5 908
Värmdö	3 455	3 746	3 809	3 574	3 909	-

Bilaga 18 – Nettokostnadsavvikelse, andel (%)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad

		2010	2011	2012	2013	2014
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	Ekerö	-1,4	-4,7	-4,0	-3,2	-4,9
	Lomma	-6,3	-6,9	-7,8	-4,2	-3,9
	Vallentuna	-5,2	-5,5	-4,2	-7,2	-8,5
	Värmdö	-0,9	-5,3	-6,2	-6,6	-5,9
Nettokostnadsavvikelse förskola och skolbarnomsorg, (%)	Ekerö	-8,1	-10,9	-9,9	-2,7	-3,8
	Lomma	-9,5	-11,3	-10,5	6,7	6,0
	Vallentuna	-17,7	-21,1	-21,3	-18,1	-19,0
	Värmdö	0,1	-6,2	-2,7	-8,4	-10,4
Nettokostnadsavvikelse grundskola inkl. förskoleklass, (%)	Ekerö	-4,8	-8,6	-8,0	-10,0	-10,3
	Lomma	-8,1	-7,3	-8,3	-9,9	-10,6
	Vallentuna	1,1	2,3	4,1	-0,6	-1,2
	Värmdö	-7,9	-10,5	-11,7	-9,7	-8,3
Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, (%)	Ekerö	-1,5	-4,7	-8,3	-7,1	-10,1
	Lomma	7,7	1,6	2,6	3,6	3,3
	Vallentuna	1,2	1,5	2,9	-2,8	-4,2
	Värmdö	-10,0	-7,5	-9,3	-10,4	-11,8
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%)	Ekerö	-2,8	-13,0	3,5	-5,9	-20,4
	Lomma	-26,1	-36,6	-35,0	-20,6	-17,6
	Vallentuna	-15,3	-4,4	-7,6	-12,7	-14,7
	Värmdö	10,5	1,9	-1,9	17,0	23,2
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)	Ekerö	18,0	18,0	15,6	14,8	15,0
	Lomma	-2,7	1,6	-2,9	-8,9	-5,3
	Vallentuna	1,3	-1,8	2,7	-5,4	-8,1
	Värmdö	18,5	7,9	1,9	-4,7	-2,5
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	Ekerö	15,6	13,1	12,5	12,7	13,8
	Lomma	-14,6	-5,5	-3,5	-4,8	-13,0
	Vallentuna	0,5	-0,8	-1,5	-0,3	-0,6
	Värmdö	-5,8	-3,1	-1,7	-3,8	-2,4

Definitioner nyckeltal

Samhällsbyggnad, invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetsökande.

Bostäder totalt, antal/1000 inv. (N07913)

Bostäder totalt (hyres-, bostads-, äganderätter och där information om upplåtelseform saknas). Med lägenhet menas alla permanenta boenden. Källa: Lägenhetsregistret, fastighetstaxeringsregistret (FTR) och registret över totalbefolkningen (RTB)

Fastighetspris bostadsrätt, kr/kvm (N07908)

Information utgår från fastighetstaxeringsregistret (FTR). FTR innehåller uppgifter om alla fastigheter i landet. Från FTR selekteras de fastigheter/lägenheter som ägs av bostadsrättsföreningar ut. I FTR framgår den totala bostadsarean och antalet lägenheter per fastighet. Detta innebär att det inte kunnat gå att beräkna bostadsarean per enskild lägenhet men den genomsnittliga bostadsarean per kommun. Vidare antas det att den genomsnittliga kvadratmeterarean (storleken per lägenhet) är konstant över tidsperioden som ska redovisas. Det genomsnittliga priset för överlåtna bostadsrätter kombinerat med de tidigare framräknade areorna per kommun för att erhålla kvadratmeterpriser för bostadsrätter per kommun. Källa: Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och SCB.

Fastighetspris fritidshus, kr/kvm (N07910)

För beräkning av kvadratmeterpriset för fritidshus (typkod 221) har respektive enskilt köp använts. Källa: Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och SCB.

Fastighetspris småhus, kr/kvm (N07909)

För beräkning av kvadratmeterpriset för småhus (typkod 220), för helårsboende har respektive enskilt köp använts. Källa: Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och SCB.

Fritidshus, antal/1000 inv. (N07911)

Antal fritidshus är beräknade utifrån Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och tidpunkten avser den 1 januari respektive år. Fritidshus definieras som värderingsenheter/taxeringsenheter som saknar folkbokförd befolkning och är taxerade som Småhus på lantbruk (typkod 120), Småhusenhet, helårsbostad (typkod 220), Småhusenhet, fritidsbostad (typkod 221) eller Småhusenhet, byggnadsvärde under 50 000 kr (typkod 213). Bara fritidshus som ägs av fysiska personer (inklusive utländska personer utan svenskt personnummer) eller dödsbon ingår. Dividerat med antal invånare i kommunen 31/12. Källa: SCB.

Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv. (N07906)

Flerbostadshus avser bostadsbyggnader innehållande tre eller flera lägenheter inklusive loftgångshus. Alla kommuner lämnar månatligen uppgifter om beviljade bygglov. Insamlingsrutinerna utgår från PBL. Uppgift om färdigställande ska primärt baseras på det slutbesked som byggherren ska få från byggnadsnämnden för bygglovsärendet. Dividerat med antal invånare 31/12. Källa: SCB.

Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv. (N07905)

Småhus avser friliggande en- och tvåbostadshus samt par-, rad- och kedjehus (exklusive fritidshus). Alla kommuner lämnar månatligen uppgifter om beviljade bygglov. Insamlingsrutinerna utgår från PBL. Uppgift om färdigställande ska primärt baseras på det slutbesked som byggherren ska få från byggnadsnämnden för bygglovsärendet. Dividerat med antal invånare 31/12. Källa: SCB.

Genomsnittlig boyta, kvm/inv. (N07912)

Den statistik som presenteras är resultatet av bearbetningar av SCB-registren RTB, Lägenhetsregistret och FTR. Ett hushåll består av de personer som är folkbokförda på samma lägenhet. RTB och Lägenhetsregistret avser den 31/12 år T och FTR avser den 1/1 år T+1. Källa: SCB.

Genomsnittlig hyra i allmännyttan, kr/kvm (U07900)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Genomsnittlig hyra i allmännyttan, kr/kvm. Bygger på siffror från hyresförhandlingarna 1/8 därav så kan vissa bostadsbolag ännu inte finnas med. Källa: SABO.

Hyresrätter i allmännyttan, antal/1000 inv (U07902)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Antal hyresrätter i allmännyttan. Bygger på siffror från hyresförhandlingarna 1/8 därav så kan vissa bostadsbolag ännu inte finnas med. Dividerat med antal invånare 31/12 år t-1. Källa: SABO och SCB.

Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel av bef. (%) (N07900)

Andel av kommunens hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund. PTS (Post- och telestyrelsen) begär in underlag om täckning för accesstekniker av berörda parter, underlaget matchas sedan med Statistiska centralbyråns geografiska rutnät över Sveriges befolkning som utgörs av kvadratiska områden om 250x250 meter. Det insamlade underlaget ihop med ett antal antaganden utgör grunden för kartläggningen. För tillgång till riktigt höga hastigheter, 100 Mbit/s under gynnsamma omständigheter och minst 50 Mbit/s i bråd timme, fordras idag trådbundna accesstekniker i form av fiber- eller kabel-tv-nät. Avser situationen 1 oktober. T.o.m. 2014 avsågs befolkning istället för hushåll. Källa: Post- och telestyrelsen, PTS Bredbandskartläggning.

Mediannettoinkomst, kr/inv 20+ (N00905)

Disponibel mediannettoinkomst personer 20 år och äldre. Nettoinkomsten är summan av alla skattepliktiga och skattefria inkomster som förvärvs- och kapitalinkomster och transfereringar minus skatt och övriga negativa transfer. Inkomsten är beräknad per individ. Inkomster som riktar sig till hela hushållet, som ekonomiskt bistånd och bostadsstöd, har i förekommande fall delats upp på de vuxna i hushållet dividerat med personer som var folkbokförda både den 1 januari och den 31 december, och som tillhörde en familj med disponibel inkomst skild från noll kronor. Källa: SCB.

Antal förvärvsarbetande och förvärvsintensitet per kommun, %

Förvärvsarbetande dag- och nattbefolkning (16+ år) samt förvärvsintensitet (20-64 år) efter län, kommun och kön år 2014. Dagbefolkning - Förvärvsarbetande med arbetsställe i regionen. Nattbefolkning - Förvärvsarbetande med bostad i regionen. Förvärvsintensitet - Förvärvsarbetande som andel (%) av kommunens befolkning i åldersgruppen (här 20-64 år). Källa: SCB.se

Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%) (N01982)

Invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år, andel (%). Eftergymnasial avser: eftergymnasial utbildning kortare än 3 år, längre än 3 år samt forskarutbildning. Källa: SCB.

Invånare 25-64 år med högst förgymnasial utbildning, andel (%) (N01984)

Invånare 25-64 år med förgymnasial utbildning som högsta utbildning, andel (%). Källa: SCB.

Invånare 25-64 år med högst gymnasial utbildning, andel (%) (N01983)

Invånare 25-64 år med gymnasial utbildning som högsta utbildning, andel (%). Källa: SCB.

Arbetsökande - andel av den registerbaserade arbetskraften, (%)

I PM En bild av Ekerö återges andelen Öppet arbetslösa av den registerbaserade arbetskraften 16-64 å.

Den registerbaserade arbetskraften består av tre delar: Den förvärvsarbetande nattbefolkningen (enl SCB:s registerbaserade arbetsmarknadsstatistik Rams) som består av alla som bor på en ort och som jobbar på orten eller som pendlar till jobb på annan ort. Dessa uppgifter uppdateras en gång per år i november. Öppet arbetslösa (inskrivna på arbetsförmedlingen). Personer i program med aktivitetsstöd (inskrivna på arbetsförmedlingen).

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd = Här redovisas en summering av öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd. därav utan arbete i 6 månader, avser personer som är öppet arbetslösa eller deltar i program med aktivitetsstöd och varit sammanhängande utan arbete i sex månader, därav utan arbete i 12 månader, därav utan arbete i 24 månader, därav i öppen arbetslöshet i mer än 6 månader (tidigare långtidsarbetslösa), öppet arbetslösa som varit anmälda på arbetsförmedlingen i minst 6 månader om de är 25 år eller äldre, och under den tiden inte haft ett arbete eller deltagit i ett program med aktivitetsstöd, ungdomar under 25 år som varit öppet arbetslösa i mer än 100 dagar redovisas också här. Kvarstående sökande = Samtliga personer som är inskrivna i slutet av veckan/månaden. Då hela året presenteras brukar det oftast vara det genomsnittliga värdet. Öppet arbetslösa (11, 95-98) = Arbetsökande utan arbete som aktivt söker och omgående kan tillträda på arbetsmarknaden förekommande arbete och som inte deltar i ett arbetsmarknadspolitiskt program. Källa: Arbetsförmedlingen, www.af.se

Skattesats, skattekraft, inkomstutjämning och finansiella nyckeltal

Skattesats till kommun, (%) (N00901)

Skattesats till kommun. Källa: SCB.

Skattesats till landsting, (%) (N00902)

Skattesats till landsting. Källa: SCB.

Skattesats, totalt, (%) (N00900)

Skattesats, totalt. Källa: SCB.

Skattekraft kommun, kr/inv (N00903)

Kommunalt skatteunderlag utgörs av beskattningsbar förvärvsinkomst för fysiska personer. Skattekraften beräknas som skatteunderlag i kronor per invånare vid taxeringsårets ingång. Vid beräkning av skattekraften för år t används skatteunderlaget enligt taxeringen år t-1 avseende inkomsterna år t-2. Källa: SCB.

Skattekraft som andel av rikets medelskattekraft kommun, (%) (N00904)

Riksmedelvärdet brukar även benämnas medelskattekraften. Källa: SCB.

Inkomstutjämning, bidrag/avgift, kr/inv. 1 nov fg år (N00011)

Inkomstutjämning, bidrag/avgift, i kronor per invånare den 1/11 fg år. Källa: SCB.

Självfinansieringsgraden av årets investeringar, %

Årets tillförda medel i förhållande till årets gjorda investeringar.

Ekerö kommun: Årets resultat plus avskrivningar plus ej likviditetspåverkande poster: periodisering av bidrag till statlig infrastruktur, årets pensionsavsättning inklusive lönesatt. Samt tom 2014 periodiserade anslutningsavgifter va.

Den officiella statistiken: Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%) (N03103)

Årets resultat plus avskrivningar i procent av kommunens nettoinvesteringar. Källa: SCB.

Nettoinvesteringar, totalt kommun, kr/inv (N03132)

Nettoinvesteringar, totalt kommun, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Källa: SCB.

Lån i banker och kreditinstitut kommun, kr/inv (N03119)

Lån i banker och kreditinstitut kommun, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Källa: SCB.

Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%) (N03002)

Eget kapital minskat med det pensionsåtaganden som är intjänade före 1998 och som anges som en ansvarsförbindelse kommunen, dividerat med tillgångar kommunen. Källa: SCB.

Soliditet kommun, (%) (N03106)

Eget kapital dividerat med summa tillgångar i balansräkningen, exkl. pensionsåtaganden intjänade före 1998. Ju högre värde desto större del av tillgångarna är finansierade med egna medel. Är värdet negativt överstiger skulderna tillgångarna. Källa: SCB.

Soliditet kommunkoncern, (%) (N03110)

Kommunkoncernens egna kapital dividerat med tillgångarna i balansräkningen, exkl. pensionsåtaganden intjänade före 1998. Källa: SCB.

Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, kr/inv (N03044)

Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser pensionskulden och särskild löneskatt enligt blandad modell för kommunens avtalspensioner. Därutöver redovisas även andra pensionsliknande skulder här, till exempel garantipensioner. Källa: SCB.

I tabellerna även omräknat i mnkr: kr/inv x antal invånare 31.12 aktuellt år för respektive kommun

Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, kr/inv (N03048)

Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser det pensionsåtagande som kommunen har till sin nuvarande och tidigare personal som är intjänade före år 1998 och som enligt redovisningslagen inte ska redovisas i balansräkningen. Källa: SCB.

I tabellerna även omräknat i mnkr: kr/inv x antal invånare 31.12 aktuellt år för respektive kommun

Pensionseskuld totalt, kr/invånare

Sammanlagning av Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, kr/inv (N03044) och Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, kr/inv (N03048)

Kronor per invånare verksamhet och resultat (samt andel verksamhet i egen regi respektive köp)**Nettokostnad egentlig verksamhet, kr/inv (N00096)**

Bruttokostnad minus interna och externa intäkter för kommunens löpande egentliga verksamheter (huvudsakligen skattefinansierad) dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Källa: SCB.

Nettokostnad fritidsverksamhet, kr/inv (N09018)

Nettokostnad för fritidsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser allmän fritidsverksamhet, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdar. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad förskola och skolbarnsomsorg, kr/inv (N10015)

Nettokostnad för förskola och skolbarnsomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser förskoleverksamheten som bedrivs i form av förskola, pedagogisk omsorg och öppen förskola. Skolbarnsomsorgen bedrivs i form av fritidshem och pedagogisk omsorg. För barn mellan tio och tolv år kan skolbarnsomsorgen även bedrivas i form av öppen fritidsverksamhet. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (N30005)

Nettokostnad för individ- och familjeomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård för vuxna med missbruksproblem, barn- och ungdomsvård, övrig vuxenvård, ekonomiskt bistånd samt familjerätt och familjerådgivning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad infrastruktur, skydd m.m., kr/inv (N07037)

Bruttokostnad minus interna och externa intäkter för infrastruktur, skydd, räddningstjänst m.m. dividerat med antalet invånare i kommunen den 31/12. Avser verksamheterna Fysisk o. teknisk planering, bostadsförbättring, Näringslivsfrämjande åtgärder, Turismverksamhet, Konsument och energirådgivning, Gator, vägar och parkering, Parker, Miljö- och hälsoskydd och alkoholtillstånd, Räddningstjänst samt Totalförsvaret och samhällsskydd. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad kulturverksamhet, kr/inv (N09022)

Nettokostnad för kulturverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser stöd till studieorganisationer, allmän kulturverksamhet, bibliotek samt musik- och kulturskola. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad politisk verksamhet, kr/inv (N05002)

Nettokostnad för politisk verksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Till politisk verksamhet räknas nämnd- och styrelseverksamhet, stöd till politiska partier, övriga politiska verksamheter samt revision. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad särskilt riktade insatser, kr/inv (N40006)

Nettokostnad för särskilt riktade insatser, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Avser flyktingmottagande samt arbetsmarknadsåtgärder. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad utbildningsverksamhet, kr/inv (N10017)

Nettokostnad för utbildningsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Avser områdena Skolväsendet för barn- o. ungdom, Kommunal vuxenutbildning samt Övrig utbildning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad äldre och funktionsnedsatta, kr/inv (N20011)

Nettokostnad för äldre och funktionshindrade, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser verksamhetsområdena Vård och omsorg om äldre samt Insatser till personer med funktionsnedsättning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad affärsverksamhet, kr/inv (N45031)

Nettokostnad för kommunens löpande affärsverksamheter dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser verksamheter inom områdena Näringsliv och bostäder, Kommunikationer samt Energi, vatten och avfall. Avser affärsverksamhet bedriven i förvaltningsform. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Bruttokostnad x-verksamhet, kr/inv

Samtlig nettokostnad för huvudområden (enligt ovan) återfinns även som bruttokostnad.

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för "x-verksamheten" dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Källa: SCB.

Intäkter egentlig verksamhet, kr/inv (N00021)

Externa intäkter exklusive intäkter från försäljning till andra kommuner och landsting för egentlig verksamhet, dividerat med antal invånare 31/12. Källa: SCB.

Egentlig verksamhet i kommunal regi, andel (%) (N00801)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting egentlig verksamhet exklusive köp av verksamhet (konto 463), tkr dividerat med Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting egentlig verksamhet, tkr. Avser egen regi. Källa: SCB.

Köp av egentlig verksamhet totalt, andel (%) (N00803)

Köp av verksamhet totalt egentlig verksamhet, dividerat med bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för egentlig verksamhet. Avser köp av sammanhållen tjänst - inte inköp av varor, materiel eller hyreskostnader. I detta nyckeltal ingår inte köp av verksamhet från kommunägda företag, stat, enskilda, kommunalförbund och landsting. Källa: SCB.

Kostnad affärsverksamhet, kr/inv (N45030)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för kommunens löpande affärsverksamheter dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Avser verksamheter inom områdena Näringsliv och bostäder, Kommunikationer samt Energi, vatten och avfall. Avser affärsverksamhet bedriven i förvaltningsform. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag

Årets resultat kommun, kr/inv (N03007)

Årets resultat kommun, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser kommunernas samtliga kostnader och intäkter. Ett överskott visar hur mycket kommunens bokförda nettoförmögenhet (= eget kapital i balansräkningen) ökat jämfört med föregående år. Källa: SCB.

Några statistiska uppgifter om målgrupper för förskola, skola och omsorg**Invånare totalt, antal (N01951)**

Antal invånare totalt den 31/12. Källa: SCB.

Antal 1-18 beräknad med 0-18 år minus 0 år. Andelen i olika åldersgrupper är antalet i åldersgruppen i förhållande till invånare totalt.

Invånare 0-18 år, antal (N01920)

Antal invånare 0-18 år den 31/12. Källa: SCB.

Invånare 0 år, antal (N01817)

Antal invånare 0 år den 31/12. Källa: SCB.

I text angivna antal personer (kunder) med beviljad insats i hemtjänst eller boende permanent i särskilt boende eller invånare med insats enligt LSS: Antalet beräknat som andelen enligt statistiken gånger antal invånare i aktuell åldersgrupp SCB 31.12.

Invånare 65+, antal (N01938)

Antal invånare 65+ den 31/12. Källa: SCB.

Invånare 80+, antal (N01957)

Antal invånare 80+ den 31/12. Källa: SCB.

Nettokostnad förskola och skolbarnsomsorg, kr/inv (N10015)

Nettokostnad för förskola och skolbarnsomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser förskoleverksamheten som bedrivs i form av förskola, pedagogisk omsorg och öppen förskola. Skolbarnsomsorgen bedrivs i form av fritidshem och pedagogisk omsorg. För barn

mellan tio och tolv år kan skolbarnsomsorgen även bedrivas i form av öppen fritidsverksamhet. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad utbildningsverksamhet, kr/inv (N10017)

Nettokostnad för utbildningsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Avser Skolväsendet för barn- o. ungdom, Kommunal vuxenutbildning samt Övrig utbildning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad förskola, kr/inv (N11004)

Nettokostnad för förskola, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser förskola som är en pedagogisk gruppverksamhet för barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och för barn som har eget behov av verksamheten. Den är öppen hela året och öppettiderna anpassas till föräldrarnas arbetstider/studietider. Barnen är inskrivna i förskolan. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad fritidshem, kr/inv (N13004)

Nettokostnad för fritidshem tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser pedagogisk gruppverksamhet för skolbarn till och med tolv års ålder som vänder sig till barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och till barn som har ett eget behov av verksamheten. Barnen är inskrivna. Fritidshemmet kan bedrivas som en helt fristående verksamhet men är oftast i mer eller mindre utsträckning integrerad med förskoleklassen och/eller den obligatoriska skolan. Verksamheten kan för de äldre barnen ibland ha andra benämningar t.ex. fritidsklubb, innehåller även fritidshem för särskolebarn om dessa är inskrivna i fritidshem. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad grundskola (inkl. förskoleklass), kr/inv (N15028) Benämns i tabellen som F-9

Nettokostnad för grundskola inklusive förskoleklass, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Nettokostnad vuxenutbildning, kr/ inv (summering av grundläggande (N18004) och gymnasial (N18005))

• Nettokostnad grundläggande vuxenutbildning, kr/inv (N18004)

Nettokostnad för grundläggande vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser undervisning av vuxna motsvarande grundskolans år 1-9. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

• Nettokostnad gymnasial vuxenutbildning, kr/inv (N18005)

Nettokostnad för gymnasial vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildningar. Även kostnader för gymnasial vuxenutbildning som bedrivs av annan anordnare, till exempel studieförbund eller privat företag ingår här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad för lokaler i kommunal förskola, kr/inskrivet barn (N11020)

Lokalkostnad förskola skolkommun, tkr dividerat med antal inskrivna i kommunal förskola. Uppgiften avser kalenderår, mätt 31 december. Avser egen regi. Källa: SCB (finns endast uppgift för 2015 och är preliminära).

Kostnad för lokaler i kommunal grundskola, kr/elev (N15009)

Lokalkostnad grundskola skolkommun, tkr dividerat med antal elever i kommunens grundskola. Kostnader för såväl egna som hyrda lokaler, inklusive kostnader för inventarier. Med lokalkostnader avses kostnader för lokaler och inventarier i form av direkta kostnader, fördelade lokalkostnader, externa och interna hyror, driftkostnader för värme, underhåll, städning m.m. samt kapitalkostnader för lokaler och de inventarier som inte räknas som lärverktyg. Kostnad för vaktmästare avseende fastighetsskötsel redovisas här. Om lokalerna utnyttjas även för annan verksamhet än skolverksamhet, ska endast de kostnader som avser skolverksamheten redovisas. Kostnader för skolbänkar, möbler, textilier etc. redovisas som lokal- och inventarietkostnad medan kostnader för t.ex. symaskiner och hyvelbänkar m.m. anses vara lärverktygskostnader. Elevhemsboende redovisas under Bostadsverksamhet. Uppgiften avser kalenderår, mätt 31 december. Avser egen regi. Källa: SCB.

Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%) (N20896)

Antal personer 65+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst eller bodde permanent i särskilt boende dividerat med antal invånare 65+ multiplicerat med 100. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hem-

tjänstagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen.

Invånare 80+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%) (N20898)

Antal personer 80+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst eller bodde permanent i särskilt boende dividerat med antal invånare 80+ multiplicerat med 100. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänstagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen.

Invånare 0-64 år, antal (N01918)

Antal invånare 0-64 år den 31/12. Källa: SCB.

Invånare 0-64 år med insatser enl. LSS, andel (%) (N28890)

Antal personer med verkställda beslut enligt LSS i åldern 0-64 år (exklusive personer med råd och stöd enligt 9 § 1 LSS som enda LSS-insats) den 1/10, dividerat med antalet invånare i åldern 0-64 år den 31/12 multiplicerat med 100. Fram t.o.m. år 2003 förekommer även personer 65 år och äldre i uppgiften om antal personer med verkställda beslut enligt LSS. Detta antal är dock förhållandevis litet och påverkar nyckeltalet marginellt. Källa: SCB och Socialstyrelsens mängdstatistik

Nettokostnad äldre och funktionsnedsatta, kr/inv (N20011)

Nettokostnad för äldre och funktionshindrade, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser verksamhetsområdena Vård och omsorg om äldre samt Insatser till personer med funktionsnedsättning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv (N20014)

Nettokostnad för äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Nettokostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv (N23004)

Nettokostnad för särskilt boende äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag och befolkningsstatistik.

Nettokostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv (N21015)

Nettokostnad för ordinärt boende äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Ordinärt boende avser: Hemtjänst, korttidsvård, dagverksamhet samt övrigt. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag och befolkningsstatistik.

Nettokostnadsavvikelse – kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystemet

Nettokostnadsavvikelse förskola och skolbarnomsorg, (%) (N10003)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för förskola och skolbarnomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för förskolan och fritidshem beräknas med hjälp av variablerna genomsnittlig vistelsetid på förskola, andel 1-5 åringar, andel inskrivna i fritidshem samt andel 6-12 åringar. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse grundskola inkl. förskoleklass, (%) (N15001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för grundskola inkl. förskoleklass, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för grundskolan beräknas med hjälp av variablerna andel 6-15-åringar, barn med utländsk bakgrund samt antaganden om små skolor och skolskjuts. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, (%) (N17001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för gymnasieskolan, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för gymnasiet beräknas med hjälp av variablerna andel ungdomar 16-18 år, elevernas programval samt antaganden om små gymnasieskolor, skol-skjuts och inackorderingsbidrag. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%) (N30001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för individ- och familjeomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för IFO beräknas med hjälp av variablerna arbetslösa utan ersättning, andel lågutbildade 20 - 40-åringar födda i Sverige, tätortsgrad, andel boende i flerfamiljshus byggda 1965-75 samt andel i befolkningen med ekonomiskt bistånd längre än 6 mån. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%) (N20900)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för äldreomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för äldreomsorgen beräknas med hjälp av variablerna åldersersättning utifrån ålder (65-79 år, 80-89 år och 90-år) och civilstånd (ej gift och gift), ohälsa, andel födda utanför Norden, hemtjänstresor och institutionsboende i glesbygd. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) (N00097)

Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total strukturårsjusterad standardkostnad för förskola och skolbarnomsorg, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Se nettokostnadsavvikelse för respektive verksamhetsområde för information om vilka variabler som ingår i beräkningen. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse LSS, (%) (N28018)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för LSS, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för LSS beräknas med hjälp av antalet verkställda beslut 1/10 föregående år och personalkostnadsindex. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL

Förskolan

Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%) (N11800)

Antal barn 1-5 år inskrivna i förskola dividerat med antal barn 1-5 år. Avser samtlig regi. Källa: Skolverket och SCB.

Personaltäthet

Barn per årsarbetare i förskolan, antal (N11102)

Antal barn, i åldern 1-5 år, i förskola totalt, dividerat med totalt antal årsarbetare i förskolan. Avser alla förskolor i kommunen oavsett regi. Uppgiften avser läsår, mätt 15/10. Källa: Skolverket.

Inskrivna barn/årsarbetare kommunal förskola, antal (N11010)

Antal inskrivna i kommunal förskola dividerat med antal årsarbetare kommunal förskola. Avser egen regi. Källa: SCB och Skolverket.

Kostnader

Kostnad förskola, kr/inskrivet barn (N11008)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för förskola, dividerat med genomsnittligt antal inskrivna barn i förskola vid mätning 15/10 föregående och inne-varande år. Avser samtlig regi. Källa: SCB och Skolverket.

Nettokostnad förskola, kr/inv (N11004)

Nettokostnad för förskola, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses brutto-kostnad minus bruttointäkt. Avser förskola som är en pedagogisk gruppverksamhet för barn vars för-äldrar förvärvsarbetar eller studerar och för barn som har eget behov av verksamheten. Den är öppen hela året och öppettiderna anpassas till föräldrarnas arbetstider/studietider. Barnen är inskrivna i förskolan. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Internhyra förskolor (tkr) egen regi, helår 2013-2015 – kostnadsökning i procent varje år.

Internhyra förskolor (tkr) egen regi, helår 2013-2015, dividerat med antal barn i snitt under året – kostnadsökning i procent varje år.

Kvalitet

Nöjd Medborgar-Index - Förskolan (U11400)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal, se frågor och svar på www.kolada.se för mer information. Medborgarnas bedömning av kommunens förskoleverksamhet, skala 1-100. Utgår från frågan: "Vad tror eller tycker du om förskolan i din kommun?" samt huruvida man har haft erfarenhet av förskolan de två senaste åren. Källa SCB:s medborgarundersökningar.

Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%) (N11023)

Antal årsarbetare totalt med pedagogisk högskoleexamen (förskolläraryr-, fritidspedagog- respektive lärarexamen) totalt som arbetar med barn i förskola dividerat med totalt antal årsarbetare i förskolan. Uppgiften avser läsår, mätt 15/10. Från 2014 hämtas uppgifter om personalens utbildningsnivå från SCB:s utbildningsregister. Tidigare lämnade kommunerna uppgifter på grupp-nivå. Dessa uppgifter är inte jämförbara och finns därför i två olika nyckeltal. Källa: SCB och Skolverket.

Grundskolan

Sammanvägt resultat i grundskolan, lägeskommun, ranking (U15428)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Ett sammanvägt resultat framtaget utifrån kommunens värden för flera indikatorer i SKLs rapport Öppna Jämförelser grundskola. Avser resultat för elever i kommunala och fristående skolor belägna i kommunen. Det redovisade resultatet är kommunens placering bland landets 290 kommuner. Källa Sveriges kommuner och landsting.

Personaltäthet

Elever/pedagogisk personal grundskola, kommunala skolor (N15037)

Antal elever dividerat med antal pedagogisk personal i kommunal skola. Uppgiften avser läsår, mätt 15 oktober. Källa: SCB och Skolverket.

Elever/lärare (årsarbetare) i kommunal grundskola, antal (N15034)

Antal elever per lärare i årskurs 1-9 omräknat till heltidstjänster, i kommunala skolor i kommunen. Övrig pedagogisk personal (förskollärare, fritidspedagoger och fritidsledare) ingår inte. Avser läsår, mätt den 15 oktober. Källa Skolverket (Siris).

Kostnader

Nettokostnad grundskola, kr/elev (U15013)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Kommunens samtliga kostnader för grundskola minus intäkter utslaget per elev som är folkbokförd i kommunen. Källa: SCB och SKL.

Kostnad för lärverktyg i kommunal grundskola, kr/elev (N15012)

Kostnad för lärverktyg i grundskola skolkommun, tkr dividerat med antal elever i kommunens grundskola. Uppgiften avser kalenderår, mätt 31 december. Avser egen regi. Källa: SCB.

Kvalitet

Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (16 ämnen) (N15403)

Elevernas sammanlagda meritvärde dividerat med antal elever som fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. Betygen mäts före provning. Uppgifterna avser elever i kommunens egna skolor, oavsett folkbokföringsort. Uppgiften avser läsår. Meritvärdet för en elev utgörs av summan för de 16 bästa betygen i elevens slutbetyg (G=10, VG=15 och MVG=20) fr.o.m. 2013 omvandlas betygsstegen till värdena E=10, D=12.5, C=15, B=17.5 och A=20. Det möjliga maxvärdet är 320 poäng. Källa: SCB och Skolverket.

Lärare/pedagogisk personal med pedagogisk högskoleexamen i kommunal förskoleklass och grundskola, andel (%) (N15101)

Antal tjänstgörande lärare med pedagogisk högskoleexamen i grundskola samt antal tjänstgörande pedagogisk personal med pedagogisk högskoleexamen i förskoleklass dividerat med antal tjänstgörande lärare totalt i grundskola samt antal tjänstgörande pedagogisk personal totalt i förskoleklass. Avser personer omräknat till heltidstjänster i kommunal grundskola och kommunal förskoleklass. Uppgiften avser läsår, mätt 15/10. Källa: SCB och Skolverket.

Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) (N15436)

Antal elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram dividerat med antal elever som fått eller skulle ha fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. För att ha gymnasiebehörighet till ett yrkesprogram krävs godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, engelska och matematik och i minst fem andra ämnen från grundskolan. Fram t.o.m. 2011 krävdes godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, engelska och matematik för att uppnå lägsta behörighet till gymnasiet. Uppgiften avser elever i kommunala skolor i kommunen oavsett folkbokföringsort. Uppgiften avser läsår. Källa: SCB och Skolverket.

Elever i åk. 9 som är behöriga till naturvetenskaps- och teknikprogrammen, kommunala skolor, andel (%) (N15433)

Antal elever i årskurs 9 som är behöriga till naturvetenskaps- och teknikprogrammen dividerat med antal elever som fått eller skulle ha fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. Uppgiften avser elever i kommunala skolor i kommunen oavsett folkbokföringsort. Uppgiften avser läsår. Källa: SCB och Skolverket.

Gymnasieskola

Kostnader

Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev (U17023)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev. Kommunens samtliga kostnader för gymnasieskola minus intäkter utslaget per elev som är folkbokförd i kommunen. Källa: SCB & SKL.

Dagliga resor & inackordering gymnasieskola, kr/elev (U17025)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Dagliga resor & inackordering gymnasieskola, kr/elev. Källa: SCB & SKL.

Kvalitet

Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%) (N17445)

Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan som med examen inom tre år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan, inkl. IM. Källa: SCB.

Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommun, andel (%) (N17441)

Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan med examen eller studiebevis inom tre år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan, inkl. IM. Källa: SCB.

Invånare 17-24 år som varken studerar eller arbetar, andel (%) (N02906)

Antal invånare 17-24 år som varken studerar eller arbetar dividerat med totalt antal invånare 17-24 år, multiplicerat med 100. Avser de som är bedömda som ej förvärvsarbetsande under november enligt SCB:s registerbaserade arbetsmarknadsstatistik (RAMS) aktuellt år och inte är inskriven på någon form av studie under hösten aktuellt år. Källa: SCB.

Vuxenutbildning

Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%) (N01982)

Invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år, andel (%). Eftergymnasial avser: eftergymnasial utbildning kortare än 3 år, längre än 3 år samt forskarutbildning. Källa: SCB.

Kostnader

Nettokostnad grundläggande vuxenutbildning, kr/inv (N18004)

Nettokostnad för grundläggande vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser undervisning av vuxna motsvarande grundskolans år 1-9. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad gymnasial vuxenutbildning, kr/inv (N18005)

Nettokostnad för gymnasial vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser gymnasial vuxenutbildning och påbyggnads-utbildningar. Även kostnader för gymnasial vuxenutbildning som bedrivs av annan anordnare, till exempel studieförbund eller privat företag ingår här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad svenska för invandrare, kr/inv (N18008)

Nettokostnad för svenska för invandrare, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser svenskundervisning för invandrare, vilket även inkluderar verksamhet som på kommunens uppdrag drivs av annan utbildningsanordnare, exempelvis ett studieförbund. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Ekerö - kostnadsutveckling

Två nyckeltal som är framtagna vid ekonomienheten med hjälp av uppgifter från Barn och utbildningsnämndens verksamhetsredovisningar från åren 2013 -2015.

Kvalitet

Elever i kommunal vuxenutbildning som läser gymnasial vuxenutbildning, andel (%) (N18894)

Antal elever som läser gymnasial vuxenutbildning dividerat med totalt antal elever som läser kommunal vuxenutbildning (komvux), grupperat på hemkommun. Uppgiften avser läsår, mätt 15 oktober, t o m 2008 (läsåret 2008/2009), och kalenderår from 2009. Källa: SCB och Skolverket.

Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%) (N18500)

Antal kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs dividerat med totalt antal kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning, grupperat på hemkommun. Uppgiften avser läsår, mätt 15 oktober, t o m 2008 (dvs t o m läsåret 2008/2009), kalenderår from 2009. Källa: SCB och Skolverket.

Äldreomsorg

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) (U23471)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Antal personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende dividerat med samtliga personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som besvarat undersökningen av äldres uppfattning. "Ingen åsikt" är exkluderade ur nämnaren. Data fr.o.m. 2012. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) (U21468)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Antal personer i åldrarna 65 år och äldre som uppgett att de är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten dividerat med samtliga personer i åldrarna 65 år och äldre i ordinärt boende med hemtjänst som besvarat undersökningen av äldres uppfattning. "Vet ej/Ingen åsikt" är exkluderade ur nämnaren. Data fr.o.m. 2012. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%) (N20900)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för äldreomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för äldreomsorgen beräknas med hjälp av variablerna åldersersättning utifrån ålder (65-79 år, 80-89 år och 90-år) och civilstånd (ej gift och gift), ohälsa, andel födda utanför Norden, hemtjänstresor och institutionsboende i glesbygd. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv (N20014)

Nettokostnad för äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Kostnad lokaler exkl. externa lokalintäkter äldreomsorg, kr/inv 65+ (N20060)

Bruttokostnad lokaler äldreomsorg exklusive externa lokalintäkter äldreomsorg, dividerat med antal invånare 65+ den 31/12. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag och befolkningsstatistik.

Personalkostnad egen regi äldreomsorg, andel (%) av total kostnad (N20050)

Personalkostnad egen regi för äldreomsorg dividerat med produktionskostnad egen regi för äldreomsorg. Med produktionskostnad egen regi avses bruttokostnad minus köp av verksamhet, interna intäkter och lämnade bidrag för äldreomsorg. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%) (N20896)

Antal personer 65+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst eller bodde permanent i särskilt boende dividerat med antal invånare 65+ multiplicerat med 100. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen.

Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare (N23009)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för särskilt boende äldreomsorg, dividerat med antal personer 65+ som bor permanent i särskilda boendeformer. Avser samtlig regi. Fr.o.m. 2013 så avses ett månadssnitt under året av individstatistiken. 2007-2012 hämtas antalet brukare från Socialstyrelsens individstatistik 1/10. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Källa: SCB och Socialstyrelsens individstatistik.

Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende, andel (%) (N21890)

Antal personer 65+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: SCB och Socialstyrelsen.

Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/inv 65+ (N21009)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för hemtjänst äldreomsorg, dividerat med antal invånare 65+ 31/12. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Beviljade/beräknade hemtjänsttimmar per månad och person 65+ med hemtjänst i ordinärt boende, antal (N21803)

Antal beviljade/beräknade hemtjänsttimmar under oktober månad till personer 65+ dividerat med antal personer 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hem-

tjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen

Individ- och familjeomsorg

Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%) (N30001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för individ- och familjeomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för IFO beräknas med hjälp av variablerna arbetslösa utan ersättning, andel lågutbildade 20-40-åringar födda i Sverige, tätortsgrad, andel boende i flerfamiljshus byggda 1965-75 samt andel i befolkningen med ekonomiskt bistånd längre än 6 mån. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL

Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (N30005)

Nettokostnad för individ- och familjeomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård för vuxna med missbruksproblem, barn- och ungdomsvård, övrig vuxenvård, ekonomiskt bistånd samt familjerätt och familjerådgivning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad i kr/invånare för olika områden inom IFO

Kostnad familjehemsvård barn och unga, kr/inv (N33008)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för familjehemsvård barn och unga, dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Avser placeringar med stadigvarande dygnetruntvistelse i familjehem (inklusive nätverksamhet) samt tillfälliga placeringar i jourhem enligt SoL eller LVU. Om någon familjemedlem varit placerad tillsammans med ett barn/ungdom redovisas kostnaden för familjemedlemmen här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad institutionsvård barn och unga, kr/inv (N33007)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för institutionsvård barn och unga, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser placeringar med stadigvarande dygnetruntvistelse på hem för vård eller boende (HVB) enligt SoL respektive LVU som drivs av kommun, bolag, förening, samfällighet etc. Här ingår också de särskilda ungdomshemmen med Statens institutionsstyrelse (SiS) som huvudman. Även placeringar i familjehem med tillstånd för HVB redovisas här. Här redovisas även lokalkostnader som har uppstått utan att verksamhet har bedrivits i lokalerna. Om någon familjemedlem varit placerad tillsammans med ett barn/ungdom redovisas kostnaden för familjemedlemmen här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad öppna insatser barn och unga, kr/inv (N33009)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för öppna insatser barn och unga, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser individuellt behovsprövad öppen vård samt övriga insatser för barn och unga. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv (N31008)

Nettokostnad för ekonomiskt bistånd, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser kostnader för utredning och utbetalning av försörjningsstöd och övrigt ekonomiskt bistånd för livsföring i övrigt (socialbidrag) enligt SoL. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad familjerätt, kr/inv (N37006)

Nettokostnad för familjerätt, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser arbete som socialtjänsten utför med stöd av föräldrabalken och socialtjänstlagen i form av adoptionsärenden, faderskaps- och föräldraskapsärenden samt vårdnads-, boende- och umgängesfrågor såsom samarbetsavtal, utredningar och upprättande och godkännande av avtal. Här ingår även kostnader för familjerådgivningsverksamhet. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad missbrukarvård totalt för vuxna, kr/inv (N35019)

Nettokostnad för missbrukarvård totalt för vuxna, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård och omsorg i form av institutionsvård, vård i familjehem, bistånd avseende boende och olika öppna insatser som socialtjänsten ger till vuxna personer som har missbruksproblem. Som vuxen person avses här person som är 21 år eller äldre. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

*Ekonomiskt bistånd***Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv (N31008)**

Nettokostnad för ekonomiskt bistånd, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser kostnader för utredning och utbetalning av försörjningsstöd och övrigt ekonomiskt bistånd för livsföring i övrigt (socialbidrag) enligt SoL. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Biståndsmottagare i befolkningen, andel (%) (U31802)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Antal invånare, vuxna och barn, som någon gång under året mottagit ekonomiskt bistånd dividerat med antal invånare i kommunen. Källa Socialstyrelsens register över ekonomiskt bistånd samt Registret över totalbefolkningen (RTB)

Genomsnittlig månadsutbetalning (enl SoS) till hushåll exkl. flyktinghushåll, kr (N31805)

Utbetalt ekonomiskt bistånd till hushåll, Socialstyrelsens definition, dividerat med antal biståndsmånader till hushåll. Flyktinghushåll ingår ej. Källa: Socialstyrelsen.

Hushåll med ekonomiskt bistånd som erhållit bistånd i 10-12 månader under året, andel (%) (N31810)

Antal hushåll med ekonomiskt bistånd i 10-12 månader under kalenderåret, dividerat med antal hushåll med ekonomiskt bistånd under kalenderåret, multiplicerat med 100. Källa: SCB.

*Barn- och unga***Nettokostnad barn och ungdomsvård, kr/inv (N33016)**

Nettokostnad för barn och ungdomsvård, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård och stöd som socialtjänsten ger till barn och ungdomar 0-20 år i form av vård på hem för vård eller boende (HVB), familjehem, individuellt behovsprövad öppenvård och övriga öppna insatser. Kostnader för den utredningsverksamhet som ligger till grund för insatserna tas med inom respektive delverksamhet. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Invånare 0-20 år placerade på institution eller i familjehem, antal/1000 inv 0-20 år (N33808)

Antal barn och unga 0-20 år placerade på institution den 1/11 plus Antal barn och unga 0-20 år placerade i familjehem den 1/11, dividerat med antal invånare 0-20 år den 31/12. Multipliceras med tusen för redovisning i antal per 1000 invånare 0-20 år. Källa: Socialstyrelsen och SCB.

Barn och unga 0-20 år med individuellt behovsprövad öppenvård, andel av barn och unga med insats, (%) (N33809)

Antal barn och unga 0-20 år med individuellt behovsprövad öppenvårdsinsats dividerat med antal barn och unga 0-20 år med individuellt behovsprövad öppenvårdsinsats eller placerad i heldygnsomsorg. Källa: Registret över insatser för barn och unga, Socialstyrelsens insamling av öppenvårdsinsatser för barn och unga, Socialstyrelsen.

Barn och unga placerade i familjehem, andel (%) av totala antalet placerade barn och unga 0-20 år (N33805)

Antal barn och unga 0-20 år placerade i familjehem den 1/11, dividerat med totalt antal barn och unga placerade på institution eller i familjehem den 1/11 multiplicerat med 100. Med familjehem avses även jour- och nätverks-hem. Källa: Socialstyrelsen.

Vuxna

Nettokostnad missbrukarvård totalt för vuxna, kr/inv (N35019)

Nettokostnad för missbrukarvård totalt för vuxna, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård och omsorg i form av institutionsvård, vård i familjehem, bistånd avseende boende och olika öppna ...

Invånare 21-64 år, andel (%) (N35900)

Antal invånare 21-64 år den 31/12 dividerat med antal invånare totalt den 31/12. Källa: SCB.

Funktionsnedsatta

Nettokostnadsavvikelse LSS, (%) (N28018)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för LSS, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för LSS beräknas med hjälp av antalet verkställda beslut 1/10 föregående år och personalkostnadsindex. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnad för insatser enl LSS kr/inv (N28016)

Bruttokostnad minus interna och externa intäkter för kommunens kostnader för LSS-insatser, dividerat med antalet invånare 31/12. Gäller följande insatser: Rådgivning och annat personligt stöd (råd och stöd), kontaktperson, avlösarservice i hemmet, korttidsvistelse utanför hemmet, korttidstillsyn för skolungdomar över 12 år, boende i familjehem eller i bostad med särskild service för barn och ungdom, boende i bostad med särskild service för vuxna eller annan särskilt anpassad bostad för vuxna samt daglig verksamhet. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Invånare 0-64 år med insatser enl. LSS, andel (%) (N28890)

Antal personer med verkställda beslut enligt LSS i åldern 0-64 år (exklusive personer med råd och stöd enligt 9 § 1 LSS som enda LSS-insats) den 1/10, dividerat med antalet invånare i åldern 0-64 år den 31/12 multiplicerat med 100. Fram t.o.m. år 2003 förekommer även personer 65 år och äldre i uppgiften om antal personer med verkställda beslut enligt LSS. Detta antal är dock förhållandevis litet och påverkar nyckeltalet marginellt. Källa: SCB och Socialstyrelsens mängdstatistik

Kostnad boende enligt LSS kr/brukare (N28014)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting och externa intäkter för bostads- och lokalhyror, dividerat med antal barn och ungdomar i familjehem eller i bostad med särskild service för barn och ungdom enligt 9 §

Kostnad exkl lokalkostnader boende enligt LSS kr/brukare (N28003)

Kostnad exkl lokalkostnader boende enligt LSS kr dividerat med antal brukare med insatsen boende enl LSS. Avser samtlig regi. Källa: SCB och Socialstyrelsen.

Kostnad daglig verksamhet enl. LSS, kr/brukare (N28015)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting och externa intäkter för bostads- och lokalhyror, dividerat med antal personer med beslut om daglig verksamhet enligt 9 § 10 LSS. Källa: SCB och Socialstyrelsen.

Kostnad daglig verksamhet, enl LSS kr/inv 0-64 år (N28004)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för daglig verksamhet, enl LSS, dividerat med antal invånare 0-64 år 31/12. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Personer med daglig verksamhet, andel (%) av totalt antal personer med insatser enligt LSS (%) (N28803)

Antal personer med verkställda beslut om daglig verksamhet enligt 9 § 10 LSS dividerat med totalt antal personer med verkställda beslut enligt LSS exklusive personer med råd och stöd enligt 9 § 1 LSS som enda LSS-insats multiplicerat med 100, mätt den 1/10. Källa: Socialstyrelsen

Utvecklingsnyckeltal

I vissa nyckeltal står det i beskrivningstexten att "Detta är ett utvecklingsnyckeltal". Det betyder att det är ett nyckeltal som kanske inte tagits fram så länge, eller där kvalitetsgranskningen inte är säkrad, eller där det inte finns en planerad årlig produktion av data. I vissa fall finns inte data för alla kommuner eller landsting. Utvecklingsnyckeltal är i allmänhet nyckeltal som beskriver kvalitet, t.ex. från Öppna jämförelser, eller sådana som kommuner och landsting själva tar fram och publicerar direkt i Kolada. Vid frågor om nyckeltalen hänvisar Rådet för kommunal redovisning (Rka) till sitt eget kansli. <http://www.rka.nu/>

Jämförelsekommuner

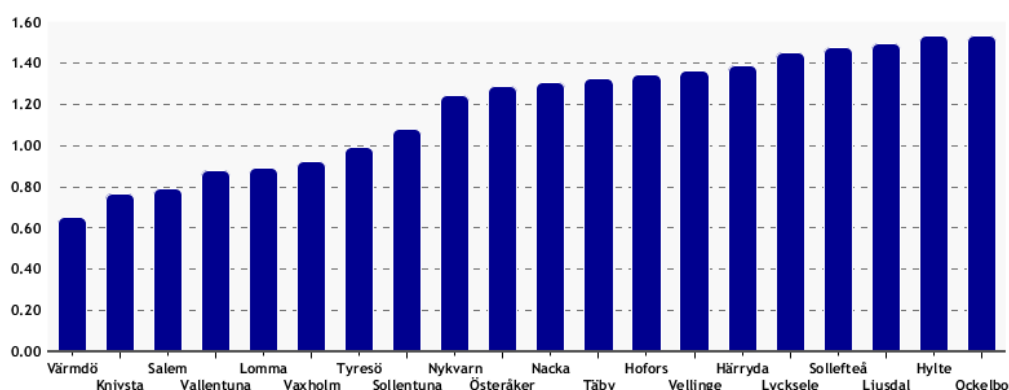
Likhetsutsökta kommuner innebär val av kommuner som enligt vissa grundförutsättningar är mest lika fokus-kommunen – här Ekerö.

På kommunövergripande nivå är variablerna (här exempel i nettokostnad kronor per invånare för den egentliga verksamheten) som bildar val av liknande kommun:

- Strukturkostnad kommunen, kr/inv: 60.0 %
- Invånare totalt, antal: 20.0 %
- Skattekraft kommun, kr/inv: 20.0 %

Likhetsutsökning har sedan gjorts för de olika övergripande verksamhetsområdena (förskola och skolbarnsomsorg, grundskola inklusive förskolklass, IFO, äldreomsorg). Utifrån ranking övergripande och hur dessa kommuner placerar sig som mest lika på verksamhetsområdet) faller valet på att de två kommuner i länet som är mest lika Ekerö är Värmdö och Vallentuna. I riket är det Lomma. Salems kommun som i rank lika placerar sig före Vallentuna faller bort vid flest likhetsutsökningar på verksamhetsområdena.

Avstånd från Ekerö, 2014



Avstånd från Ekerö, 2014

Värmdö	0.65
Knivsta	0.77
Salem	0.79
Vallentuna	0.88
Lomma	0.89
Vaxholm	0.92
Tyresö	0.99
Sollentuna	1.08
Nykvarn	1.24
Österåker	1.29

De tre jämförelsekommunerna har även använts i jämförelser för funktionsnedsatta. Likhetsutökningen på LSS-området visar att endast Vallentuna (37:e plats, avstånd 0,96 från Ekerö) är något så när lika Ekerö på området – i övrigt är det helt andra kommuner som likhetsutökningen visar.

Liknande kommuner LSS, variabler:

Strukturårsjusterad standardkostnad LSS, kr/inv: 70.0 %

Invånare totalt, antal: 30.0 %

Avstånd från Ekerö, 2014

Söderhamn	0.04
Kramfors	0.23
Härnösand	0.23
Estöv	0.23
Karlshamn	0.41
Älvsbyn	0.42
Emmaboda	0.43
Lindesberg	0.44
Sollefteå	0.44
Haparanda	0.47

Best Practice

Vellinge kommun rankad som nummer 1 i Öppna jämförelser skolan för det samlade omdömet.

Används som jämförelsekommun för förskola och skola.

Rankad som nummer 1 Öppna jämförelser äldreomsorg avseende de äldres samlade omdöme för hemtjänsten är Markaryd. Som nummer 1 de äldres samlade omdöme för särskilt boende är Laholm.

Jämförelse har inte gjorts med dessa kommuner i detta dokument.

Källor:

Statistiska Centralbyrån www.scb.se/hitta_statistik

Kolada – Kommun- och landstingsdatabasen www.kolada.se

Ekerö kommuns befolkningsprognos 2016-2025, byggbaserad scenario. Statisticon 2016-03-15

KPA – långtidsprognos pensioner, 2016-04-19

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) Cirkulär 16:17 dat 2016-04-28

KFi – Kommunforskning i VästSverige, Hans Peterson – Finansiell profil Ekerö kommun 2012-2014

Arbetsförmedlingens statistik arbetssökande 16-64 år respektive 18-24 år, andel av den registerbase-
rade arbetskraften totalt

http://qvs11ext.ams.se/QvAJAZfc/opendoc.htm?document=Extern/mstatplus_extern.qvw&host=QVS@QVS11EXT&anonymous=true&select=StartTrigger.1