

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

Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2018

Dnr KS18/9-022

Periodens ekonomiska resultat och prognos helår i korthet

Resultatet för perioden är positivt 2,2 mnkr (0,6 %). Resultatet avviker negativt med 3,8 mnkr jämfört periodens budget. Skatteintäkter och generella bidrag är 1,3 mnkr lägre än budget. Verksamhetens kostnader är högre.

Prognosen för Ekerö kommun bedöms till årets resultat 8,9 mnkr (0,6 %). Budgeterat resultat är 9,2 mnkr (0,6 %). Avgörande för positivt resultat är försäkringsersättning om preliminärt 24,8 mnkr, upptagen som jämförelsestörande intäkt. Exklusive försäkringsersättningen är årets resultat negativt -15,9 mnkr. I prognos över kostnaderna ingår 11 mnkr som finansieras med disponering av öronmärkt eget kapital för särskilda satsningar. Det balanserade resultatet prognosticeras till 19,9 mnkr (1,2 %).

Innehåll

Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2018	1
Dnr KS18/9-022	1
Inledning	2
Ekonomiskt utfall för perioden och prognos helår	2
Utfall och prognos verksamhetens kostnader	5
Sammanfattning av ekonomiskt utfall och prognos per nämnd och Kommunstyrelse	6
Prognos skatteintäkter och generella bidrag	11
Finansnetto och låneskuld	12
Uppföljning av finansiellt mål för perioden och helår 2018	13
Flyktningmottagande	13
Investeringar utfall och prognos	14
Bilaga 1: Resultaträkning Ekerö kommun	15
Bilaga 2: Utfall och prognos per mars 2018 per budgettitel	16
Bilaga 1b: Utfall och prognos per mars 2018 – Barn- och utbildningsförvaltningens resultatenheter kommunala förskolor och skolor	18
Bilaga 1 c: Utfall och prognos per mars 2018 – Kultur- och fritidsförvaltningens resultatenheter	20
Bilaga 1 d: Utfall och prognos – Kommunstyrelsen produktionsområde omsorg	21
Bilaga 3: Skatteintäkter och generella bidrag - Utfall och prognos per mars 2018	22

Inledning

Verksamhetsredovisningen per mars är årets första gemensamma uppföljning som, utöver till nämnderna, rapporteras till Kommunstyrelse och Kommunfullmäktige. Omfattningen i verksamhetsredovisningen är väsentligt mer begränsad än vad som sker i samband med delårsrapporten per augusti och i årsbokslut. Uppföljningen per mars omfattar den kommunala organisationen men inte det kommunala bostadsbolaget.

Verksamhetsberättelser och årsredovisning för året innan innehåller en omfattande uppföljning och analys av verksamhetsmål, dels nämndernas och produktionsområdenas mål, dels kommunens övergripande verksamhetsmål. En generell uppföljning av målen sker inte vid detta tillfälle i och med att ingen avgörande förflyttning har skett sedan årsskiftet.

Verksamhetsredovisningen efter årets första kvartal fokuserar på utfall och framförallt prognos av det ekonomiska resultatet och kostnadsutvecklingen.

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

Ekonomiskt utfall för perioden och prognos helår

Periodens utfall och resultat

Resultatet för perioden är positivt med 2,2 mnkr eller 0,6 % jämfört skatteintäkter och generella bidrag. Jämfört periodens budget ett lägre resultat med 3,8 mnkr.

mnkr, netto	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Förra året	
				2017-03	Förändring
Verksamhetens nettokostnader	-393,4	-391,3	-2,1	-359,5	-33,9 9,4%
Nedskrivning/utrangering anl.	0,0		0,0	-1,6	1,6
S:a verksamhetens nettokostn	-393,4	-391,3	-2,1	-361,1	-32,3 8,9%
Skatteintäkter o gen bidrag	399,7	401,0	-1,3	386,9	12,8 3,3%
Finansnetto	-4,1	-3,7	-0,4	-3,4	-0,7 20,9%
Periodens resultat	2,2	6,0	-3,8	24,4	-20,2

Skatteintäkter och generella bidrag uppnår inte budgeterad nivå, en negativ avvikelse 1,3 mnkr för perioden som får helårseffekt i prognosen. Finansnettot för perioden

visar negativ avvikelse 0,4 mnkr men mer en följd av tekniska skäl med periodisering och återhämtar sig i prognosen. Verksamhetens nettokostnad uppgår till 393 mnkr och är sammantaget 2,1 mnkr högre än periodens budget. Kostnadsöverskridandet jämfört periodens budget återfinns inom socialtjänsten och i Kommunstyrelsens olika budgettitlar. I de sammantagna kostnaderna ingår 0,7 mnkr för olika satsningar som finansieras med att disponera öronmärkt eget kapital i det balanserade resultatet.

Jämfört utfall och resultat vid samma period föregående år har nettokostnaderna ökat med 9,4 %, en följd av volym- och prisutveckling. Skatteintäkter och generella bidrag med 3,3 %, en måttfull utveckling och som inkluderar även demografisk förändring.

Prognos resultat

Årets resultat prognosticeras till en positiv resultatnivå 8,9 mnkr, 0,6 % av summa skatteintäkter och generella bidrag. Prognosen understiger budgeterat resultat 9,6 mnkr (0,6 %) med 0,8 mnkr.

mnkr, netto	Prognos 2018	Budget 2018	Avvik helår	Utfall 2017	förändring *)	
Verksamhetens nettokostnader	-1 601,6	-1 579,6	-22,0	-1 494,4	-107,3	7,2%
Nedskrivning/utrangering anl.	0,0		0,0	-18,7	18,7	-100,0%
Jämförelsestör intäkt - försäkringsers	24,8		24,8		24,8	
S:a verksamhetens nettokostn	-1 576,8	-1 579,6	2,8	-1 513,1	-63,7	4,2%
Skatteintäkter o gen bidrag	1 600,6	1 604,1	-3,5	1 546,6	53,9	3,5%
Finansnetto	-14,9	-14,9	0,0	-12,8	-2,1	16,0%
Periodens resultat	8,9	9,6	-0,8	20,7	-11,9	
Balanserat resultat	19,9	9,6	10,2	26,7	-6,9	

*) Jämförelse mellan prognos 2018 och utfall 2017

Avgörande för prognosticerat årets resultat är att en försäkringsersättning på preliminärt 24,8 mnkr är inkluderad. År 2017 brann Drottningholms förskola ner, i 2017 års resultat ingår jämförelsestörande kostnad om 13,7 mnkr som belastade resultatet för utrangering av förskolans bokförda värde. Utöver utrangeringen har kommunen i flera förvaltningar haft merkostnader av händelsen. Förskolan ska återuppbyggas. Händelsen är ett pågående försäkringsärende som ännu inte är avslutat. I föreliggande prognos upptas som jämförelsestörande intäkt en försäkringsersättning. Exkluderas den är prognosen årets resultat negativ.

I prognosticerade verksamhetskostnader ingår 11 mnkr som följd av flera olika satsningar som finansieras med av Kommunfullmäktige beslutat öronmärkt eget kapital. Kommunfullmäktiges beslut om att öronmärka eget kapital i samband med tidigare års beslut om årsredovisning; infrastruktursatsningar, trygghetsatsning och framtidsutveckling. Med hänsyn tagen till de särskilda satsningarna är det

balanserade resultatet prognosticerat till 19,9 mnkr, eller 1,2 % av summa skatteintäkter och generella bidrag.

Den prognosticerade försäkringsersättningen balanserar upp högre verksamhetskostnader. Utöver satsningarna som finansieras med öronmärkt eget kapital 11 mnkr beräknas underskott i den ordinarie verksamheten i nämnderna.

- Socialtjänsten (nämnden och utförarorganisationen produktionsområde omsorg) beräknar sammantaget 8,8 mnkr högre kostnader än budget, högre kostnader hänförliga till enstaka volymutveckling inom personlig assistans, ekonomisk obalans i utförarorganisationen för samma verksamhet och till ”beläggningen” av platser i äldreomsorgens särskilda boenden, samt 1,2 mnkr i de särskilda satsningarna utöver budget. I socialnämndens prognos ingår även en kostnad om 1,2 mnkr av de särskilda satsningarna – Ekeröandan, trygghet.
- Tekniska nämnden svarar för 8,2 mnkr utöver budgeterade kostnader av den negativa avvikelser. Av dessa är 6 mnkr hänförliga till kostnader som ska finansieras med öronmärkt eget kapital. Dels i enlighet med Kommunstyrelsens beslut om infrastruktursatsning – muddring av Tappströmskanalen relaterat linjen för båtpendling. Därutöver bokföringsmässiga kostnader för utrangering / bokförda värden av fastigheter och ökade kostnader för driftentreprenader som följd av ökade skötselutgifter.
- Kommunstyrelsen svarar för underskott om 5,9 mnkr på helår där 3,7 mnkr är kostnader som finansieras med öronmärkt eget kapital. I övrigt uppnås inte försäljningsmålet om 3 mnkr utan endast en nettointäkt om 2 mnkr – risk finns för ytterligare försämring om förrättning hos lantmäteriet inte görs under 2018 avseende gjord försäljning under början av 2017. Positiv avvikelse räknas för budgetmarginalen – endast 0,9 mnkr disponeras av 3 mnkr och resurs för detaljplaner med planavgifter och ersättning till planerheten balanseras och ger visst positivt utfall. Det föreligger risk för att gemensamma avräkningskonton ger underskott och inte når målnivå vara i balans även om prognosen vid detta tillfälle är utfall i nivå med budget. Kommunstyrelsens förvaltning beräknas till en högre kostnad – utöver satsningsområdena – med 3,1 mnkr som följd av ersättning för vakanta tjänster, kompetensförstärkning och digitaliseringsarbetet.

Utfall och prognos verksamhetens kostnader

Verksamhetens nettokostnad uppgår till 393 mnkr för perioden och prognos helåret är 1 576,8 mnkr. Exkluderas försäkringsersättningen 24,8 mnkr är verksamhetens nettokostnad för helår 2018 bedömd till 1 601,6 mnkr.

Väsentligt för 2018 års resultat är uppskattad preliminär försäkringsersättning för den 2017 nedbrunna Drottningholms förskola. I bokslut 2017 ingick jämförelsestörande kostnad för utrangering av bokfört värde för anläggningen. I

prognos 2018 ingår jämförelsestörande intäkt, ersättning från försäkringen, för händelsen. Det ger konsekvens i räkenskaperna över åren, utan hänsyn till andra driftekonomiska effekter som omkostnader i verksamheten av händelsen och utan hänsyn till driftekonomiska effekter av att förskolan ska återuppbyggas.

mnkr, netto	Utfall perioden	Avvik perioden	Prognos 2018	Budget 2018	Avvik helår	Utfall 2017	förändr *)	
Barn- och utbildningsnämnden	-201,5	3,8	-835,7	-835,8	0,0	-788,7	47,1	6,0%
Socialnämnden	-134,2	-1,9	-538,2	-531,9	-6,3	-510,5	27,7	5,4%
Kultur- och fritidsnämnden	-12,6	0,7	-47,9	-47,9	0,0	-47,9	0,0	0,0%
Byggnadsnämnden	-2,1	0,3	-9,9	-9,9	0,0	-9,4	0,5	5,1%
Miljönämnden	0,7	-0,3	-3,3	-3,3	0,1	-2,9	0,4	13,9%
Tekniska nämnden	-8,5	0,1	-24,3	-16,2	-8,2	-20,6	3,8	18,4%
TN - balansenhet avfall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Central politisk organisation	-1,9	1,0	-13,9	-14,4	0,5	-9,2	4,7	50,5%
Revisionen	-0,2	0,0	-1,0	-1,1	0,1	-1,0	0,0	1,4%
Överförmyndaren	-0,7	0,0	-2,8	-3,0	0,1	-2,2	0,7	30,5%
Kommunstyrelsen	-31,0	-2,5	-122,1	-116,2	-5,9	-102,6	19,5	19,0%
Ks - Produktionsområde omsorg	-1,4	-3,3	-2,5	0,0	-2,5	0,6	3,1	-525%
Nedskrivning/utrangering anläggning	0,0	0,0	0,0		0,0	-18,7	-18,7	-100%
Jmf störande intäkt - försäkringsers	0,0	0,0	24,8		24,8		24,8	100%
Verksamhetens nettokostnader	-393,4	-2,1	-1 576,8	-1 579,6	2,8	-1 513,1	63,7	4,2%

*) Jämförelse mellan prognos 2018 och utfall 2017

Prognos – exklusive försäkringsersättning och resultatbelastning av utrangering av anläggningar – är år 2018 en nettokostnad för verksamheten om 1 601 tkr. Jämfört utfall 2017 utan utrangeringen som då är 1 494,4 tkr beräknas verksamhetens nettokostnader öka med 107 mnkr eller 7,3 %. I beräkningen ingår kostnader för de särskilda satsningarna – prognos 11 mnkr - utöver budget finansierad med öronmärkt eget kapital som del av balanserat årets resultat.

Sammanfattning av ekonomiskt utfall och prognos per nämnd och Kommunstyrelse

- **Barn- och utbildningsnämnden**

För perioden redovisas ett positivt resultat på 3,7 mnkr jämfört med budget varav 1,6 mnkr avser resultatenheterna. Avvikelsen mot budget för perioden består av förändringar i statsbidrag samt avsaknad i periodiseringar. Intäkterna är 3,2 mnkr högre än budgeterat där 2,0 mnkr är ersättning från Migrationsverket som avser 2017 men som redovisas 2018.

Helårsprognosen för hela förvaltningen är 835,7 mnkr vilket är i nivå med årets budget. Bruttokostnaden för förvaltningen, finansernas till drygt 7 % med externa intäkter från statsbidrag och avgifter. I prognos och budget finns det beräknat för

volymökningar i förskolan, grundskolan och gymnasieskolan till höstterminen. Det finns risk för att volymerna ökar ytterligare utöver antagande i budget men svårt att bedöma hur många barn/elever som kommer att flytta in utöver budget. Risker i årsprognosen finns om förändringar sker kring: volymer, strukturpeng, lovskola och prao som leder till kostnadsökningar. Färre barn/elever på Munsö och Adelsö än budgeterat utgör en risk för att Munsö/Sundby skola inte kommer att nå en ekonomi i balans då det inte varit möjligt att dra ned personalkostnaderna i motsvarande grad som volymerna minskat.

Prognosen i resultatenheterna inkluderar kostnader för satsningar 1,4 mnkr enligt regelverket i KFS 01:3 som planeras att finansieras med tidigare års ackumulerade överskott.

En översyn görs av de kommundemensamma undervisningsgrupperna som utökas genom omfördelning av befintliga grupper för att öka bredd, flexibilitet och få bättre geografisk spridning. Fortsatt implementering av CPS (Collaborative Problem Solving) avseende särskilt stöd samt införande av ett nytt digitalt system för särskilt stöd. Skolinspektionen har genomfört en inspektion under våren vilket har genererat en del utvecklingsarbete i förvaltningen. Fortsatt arbete kring digitalisering och GDPR. Arbetet fortgår med självständighet 365 avseende arbetet med nyanlända.

- **Socialnämnden**

Socialnämnden visar på ett negativt utfall för perioden med 1,9 mnkr i förhållande till budget. För helåret prognostiseras ett negativt resultat på 6,3 mnkr, varav 1,2 mnkr avser kostnader för riktade satsningar utanför budgeterad ram – finansiering med tidigare års öronmärkt eget kapital. Justerat för satsningarna hamnar underskottet i prognosen på 5,1 mnkr.

Den prognostiserade avvikelsen i förhållande till budget återfinns i huvudsak inom området *insatser till personer med funktionsnedsättning* som förväntas redovisa ett underskott på 4,8 mnkr till stor beroende på ökade kostnader för personlig assistans enligt LSS där volymen prognosticeras 45 % högre än budget. Ett par personer med mycket omfattande assistans tillkom i slutet av förra året och medför att volymerna och därmed kostnaderna ökar i förhållande till budget.

Socialnämndens verksamhet är till stora delar volymbaserad utifrån behov där behovsutvecklingen är svår att prognosticera, vilket gör att prognosen innehåller risk för volym- och kostnadspåverkan. Då vissa typer av insatser är mycket dyra kan även små volymavvikelser innebära stora kostnadsökningar. En placering på en så kallad SiS-institution (Statens Institutionsstyrelse) kan kosta upp till 6 500 kr/dygn vilket motsvarar en helårskostnad på närmare 2,4 mnkr. Risk finns att Försäkringskassans restriktivare hållning kring assistansersättning innebär ökad volym och därmed ökad kostnad för kommunen. Risk finns kring Migrationsverkets restriktivare hållning när

det gäller ersättning för den faktiska kostnaden för ensamkommande ungdomar placerade i dygnetruntvård, där kommunen idag har ungdomar placerade utanför kommunen till en kostnad på drygt 700 tkr/månad. Prognosen förutsätter att denna ersättning kommer att betalas ut. Rekryteringsläget inom socialtjänsten är fortsatt ansträngt.

Under året pågår aktiviteter och förändringsprocesser med förväntad ekonomisk effekt i linje med budget inom fyra områden: strukturerad sysselsättning i kommunen (i stället för externa köp av platser), ökad självständighet till eget boende för personer med funktionsnedsättning, stärkt stöd till personer i hemlöshet med målsättningen självständigt boende och en översyn av avtal/köp av verksamhet.

Under året pågår och prioriteras satsning på att motverka *ungdomars psykiska ohälsa* som på kort tid fallit väl ut. Det *förebyggande arbetet kring ungdomar* fortgår med två halvtids fältassistenter. *Integrationsarbetet* i enlighet med ”Självständighet 365” har påbörjats. Arbeta med ett *ramprogram* för nästa särskilda boende liksom med en *digitaliseringsstrategi* för socialtjänsten har påbörjats.

- **Kultur- och fritidsnämnden**

Perioden visar ett positivt utfall på 0,4 mnkr för nämnden och 0,3 mnkr för de förvaltningens resultatenheter, totalt ett överskott på 0,7 mnkr. Överskottet för nämnden beror främst periodiseringsavvikelser jämfört budget. Verksamhetsstöd där utbetalning sker i april 0,5 mnkr samt lägre intäkter för fakturering av hyror som inkommer först till halvårsskiftet 0,3 mnkr. Även resultatenheternas överskott beror på periodiseringsavvikelser jämfört budget, tidigare fakturering av Kulturskolans elever 0,2 mnkr samt 0,1 mnkr lägre externa kostnader.

Prognosen för helåret är en ekonomi i balans med budget både för nämnden och produktion Kultur. Eventuella risker är lägre intäkter från uthyrning, högre kostnader för aktivitetsbidraget då en uppgång av aktiviteter har skett under 2017 men samtidigt kan konkurrensutsättning av städ- och kvällvaktmästartjänster minska kostnaderna. I resultatenheter och i förvaltningen i övrigt återfinns kostnader för satsningar finansierade med öronmärkt eget kapital men som med intern intäkt från Kommunstyrelsens förvaltning inte påverkar nettokostnaden.

Viktiga händelser under året är fortsatt arbete med Kulturhusets foajé och inkluderande miljö i biblioteket, undersökning kring helgöppen verksamhet och verksamhet i ytterområdets för Kulturskolan, arbete tillsammans med unga om hur mötesplatsen Fabriken ska ersättas, fritidsgårdsverksamhetens arbete kring hur nyanlända ska integreras i verksamhet, förberedelser om övertagande av driftsansvar för idrottsanläggningar, Utvecklingsarbete för ett samverkansorgan för samverkan med civilsamhället samt fördjupad analys kring konstnärlig gestaltning för strandpromenaden.

- **Byggnadsnämnden**

Nämnden visar för perioden ett överskott jämfört budget med 0,3 mnkr varav 0,2 mnkr för bostadsanpassning och 0,1 mnkr för Byggnadsnämndens övriga verksamheter. Helårsprognosen bedöms vara inom budgeterad ram med viss risk för lägre intäkter än budgeterat för bygglov och kartor. Inga större detaljplaner har vunnit laga kraft där bygglovsansökningar bedöms inkomma under 2018 men större mängder under 2019–2020 för framförallt flerbostadshus i centrum.

Under året bedöms den fortsatta utvecklingen av E-tjänster som viktig, en första uppdatering beräknas genomföras i maj 2018.

- **Miljönämnden**

Periodens visar ett underskott med 0,3 mnkr jämfört med budget där intäkterna visar ett negativt utfall jämfört budget. Det beror på viss eftersläpning av fakturering samt något felaktig periodisering av intäkter. Prognosen för helåret pekar på ett mindre överskott på 50 tkr och därmed en ekonomi i balans. Bedömningen bygger på att planerade tillsynsinsatser kan genomföras i planerad utsträckning samt att inga större volymförändringar sker framförallt när det gäller ansökningar. Påverkan på uppskattad helårsprognos vid förändringar i volymer uppskattas för helåret till +/- 0,2 mnkr.

För att uppnå nämndens mål arbetar kontoret löpande med planerad tillsyn mot en rad verksamheter inom nämndens ansvarsområde. Den planerade tillsynen bygger på riskklassning av verksamheterna där mest tid ägnas åt de verksamheter som bedöms medföra störst risk. Viktiga händelser under året och arbete i riktning mot ökad måluppfyllelse: sanering av små avloppsanläggningar, hälsoskyddstillsyn av förskolor, tillsyn av gödselhantering på hästgårdar, inventering av potentiellt förorenade områden vid plantskolor och handelsträdgårdar, tillsyn mot ägare av flerbostadshus gällande radonmätning och åtgärder mot radon, provtagning av livsmedel och framtagande av ny behovsutredning avseende behovet av resurser inom nämndens ansvarsområde.

- **Tekniska nämnden**

Nämnden- exklusive avfallsverksamheten som återfinns som egen balansenheter där kollektivet bär sina egna kostnader och som prognosticeras till ett nollresultat – redovisar utfall i nivå med budget. I nämndens verksamhetsredovisning anges att periodens utfall är negativt jämfört budget men som följd av att fakturor för investeringar återfinns i driftsresultatet. Till skillnad mot vad som återges i Tekniska nämnden – fastighetskontoret exkluderas den kostnaden i driftsredovisningen och återfinns istället ibland investeringarna där de ska finnas.

I periodens resultat återfinns en mindre post som avser ianspråktagande av medel för satsningar utanför ram om 0,2 mnkr.

För helåret beräknas en nettokostnad för nämnden på 24,3 mnkr mot budgeterat 16,2 mnkr. Den negativa avvikelsen 8,2 mnkr beror på särskilda satsningar 6 mnkr och uppdrag som ligger utanför budgeterad ram för 2018: 3,0 mnkr avser medel för särskild satsning från resultatet 2016, 3,0 mnkr avser öronmärkta medel som används till muddring vinterbrygga pendelbåt samt 2,7 mnkr som avser kostnader relaterade andra uppdrag som tillkommit efter det att budgetram beslutats. Helårsprognos med hänsyn tagen till dessa poster visar på ett mindre överskott på 0,5 mnkr där Fastighetskontoret visar ett överskott på 1,0 mnkr, och Teknik- och exploateringskontoret visar ett underskott på 0,5 mnkr beroende på utökade skötseltytor där ingen utökning skett av budgetramen.

- **Central politisk organisation och Revision**

Kostnaden för perioden är 2,1 mnkr och positiv avvikelse jämfört periodens budget som i huvudsak avser 3/12 av årsbudget med hänsyn tagen till att partistöd utbetalas i maj och budget för val är periodiserad över en begränsad del av året.

Till skillnad mot tidigare år finns i årets budget, enligt beslut, ingen post för oförutsedda händelser.

Prognos för helåret bedöms till ett sammantaget överskott om 0,6 mnkr.

Bedömningen vilar på föregående års kostnadsutfall i förhållande prognos helår över periodens utfall av sammanträdesarvoden och arbetsgivaravgifter samt att planerat antal sammanträden genomförs under året.

- **Överförmyndare**

Överförmyndarens verksamhet visar för perioden en ekonomi i balans med ett mindre underskott för perioden på 0,05 mnkr beroende på ännu ej erhållen ersättning från Migrationsverket motsvarande 0,25 mnkr. Med hänsyn taget till detta är resultatet för perioden ett överskott på 0,2 mnkr. Prognosen för helåret är att verksamheten kommer att hållas inom budgeterad ram samt beräknas visa ett överskott på 0,1 mnkr på grund av föräldradighet. Risk finns att släpande ersättning från Migrationsverket inte blir godkänd och därmed utgör en risk på som mest 0,16 mnkr.

Överförmyndaren har ett pågående projekt för upphandling av verksamhetssystem vilket kommer att effektivisera verksamheten.

- **Kommunstyrelsen**

Periodens samlade nettokostnad för Kommunstyrelsens uppgår till 31 mnkr. Det är 2,5 mnkr högre nettokostnad än periodens budget. Ingen markförsäljning under perioden, förvaltningens kostnader är 0,4 mnkr högre än budget och inkluderar

0,2 mnkr i kostnader som finansieras enligt fullmäktiges beslut med öronmärkt eget kapital – framtidsutveckling. Periodens redovisade nettokostnader för gemensamma avräkningskonton är inte i balans.

Den sammantagna prognosen för alla titlarna bedöms till 97,3 mnkr vilket är en positiv avvikelse med 18,9 mnkr. Avgörande för prognosen är att den jämförelsestörande intäktsposten 24,8 mnkr. I prognosen inräknas preliminärt belopp försäkringsersättning för nedbrunnen skola. På samma sätt som föregående år då jämförelsestörande kostnad 13,7 mnkr för utrangerad anläggning, upptas i år jämförelsestörande intäkt – det ger jämförbarhet över tid.

Om den jämförelsestörande intäkten exkluderas är prognos nettokostnad 122,1 mnkr. En negativ avvikelse med 5,9 mnkr jämfört budget 116,2 mnkr.

I utfallet för Kommunstyrelsens förvaltning ingår 3,7 mnkr i kostnader för ”framtidsutveckling/projekt Årets idémakare”, kostnader som i årets balanserade resultat finansieras enligt Kommunfullmäktiges beslut med ianspråktagande av tidigare års öronmärkt eget kapital, (kostnader utöver årets budget). Fortsatt analys kommer att sker av de olika delområdena inom gemensamma avräkningskonton. Det finns risk för undervärderad kostnad för helåret.

- ***Kommunstyrelsens - produktionsområde omsorg***

Redovisar för perioden en negativ avvikelse på 3,3 mnkr jämfört budget. Med hänsyn tagen till avsaknad av 1,3 mnkr intäkter som hör till perioden är avvikelsen 2 mnkr jämfört budget. Större ekonomiska avvikelser återfinns i sektionen ordinärt boende med obalans mellan intäkter och kostnader. Ekonomiska analyser pågår. Handlingsplan upprättas med hänsyn till minskande volymer. Sektionen för särskilt boende äldre har lägre intäkter än budgeterat som följd av lägre volymer med tomma lägenheter framförallt på Ekgården, bedömningen är att det inte går att återhämta hela den upparbetade negativa volymavvikelsen.

Produktionsområdet har redovisat årliga positiva resultat de senaste åren med undantag för år 2014 med negativt resultat på 4,4 mnkr. Resultat 2017 var positivt 0,6 mnkr. Produktionsområdets upparbetade ackumulerade överskott vid utgången av år 2017 är 3,9 mnkr. Helårsprognos 2017 för produktionsområdet indikerar ett underskott på 2,5 mnkr. Risker i prognosen utgörs framförallt fortsatt lägre volymer inom särskilt boende samt sjuksköterskebemanningen i sommar (0,2 mnkr).

Prognos skatteintäkter och generella bidrag

Den samlade prognosen över intäkten från skatter, utjämningsystemet och kommunal fastighetsavgift och inklusive det så kallade stödet enligt flyktingvariabeln beräknas till sammanlagt 1 539 mnkr för helår 2017.

mnkr, netto	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Prognos 2018	Budget 2018	Avvik helår	Utfall 2017	förändr. *)	
Skatteintäkter	374,9	374,6	0,3	1 501,5	1 498,3	3,1	1 482,7	18,7	1,3%
Inkomstutjämnning	-29,0	-27,9	-1,1	-116,0	-111,8	-4,3	-137,4	21,4	-15,6%
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,9	-5,9	100,0%
Kostnadsutjämnning	25,0	25,5	-0,5	100,1	102,1	-1,9	80,2	20,0	24,9%
Regleringsbidrag	1,1	1,0	0,0	4,4	4,2	0,2	-0,3	4,6	
LSS-utjämnning	11,3	11,4	-0,1	45,3	45,5	-0,2	50,1	-4,8	-9,5%
S:a skatteintäkt och gen stb	383,4	384,6	-1,2	1 535,2	1 538,3	-3,1	1 481,2	54,0	3,6%
Kommunal fastighetsavgift	15,0	15,2	-0,1	60,1	60,6	-0,5	57,1	3,0	5,2%
Summa	398,4	399,7	-1,3	1 595,3	1 598,9	-3,6	1 538,3	57,0	3,7%
Flyktingvariabel	1,3	1,3	0,0	5,2	5,2	0,0	4,5	0,7	16,0%
Byggbonus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,8	-3,8	
Totalt	399,7	401,0	-1,3	1 600,6	1 604,1	-3,5	1 546,6	53,9	3,5%

*) Jämförelse mellan prognos 2018 och utfall 2017

Utfall och prognos är baserad på förutsättningarna enligt SKL:s prognosantaganden från slutet av april 2018. Ekerö kommun intäktsprognosen vilar vid detta tillfälle till 100 procent på beräkningen i SKL:s prognosmodell samt beslut om ersättning enligt flyktingvariabeln och innehåller inga marginaler för en eventuell kommande nedrevidering av tillväxten i rikets skatteunderlag.

Den huvudsakliga anledningen till negativ avvikelse jämfört budget för perioden och prognos helår är kopplad till den reviderade preliminära slutavräkningen för år 2017. Ett förändrat antagande om skatteintäkter för inkomståret 2017 som resultatförs 2018.

Jämfört med SKL:s prognos över skatteintäkternas utveckling i februari är den ekonomiska prognosen rejält förbättrad och prognosen 6 mnkr högre och mer i nivå med vad som ingick i förutsättningarna för budget 2018.

Befolkningen per 1 november, som indata i årets intäkter, är 38 färre än antagandena i budget 2018 som vilade på befolkningsprognosen från april 2017. Det något färre antalet invånare motsvarar 2 mnkr lägre intäkter under 2018.

Finansnetto och låneskuld

Finansnetto redovisar ett utfall per mars med nettokostnad 4,1 mnkr och 0,4 mnkr högre kostnad än periodens budget. Den nya pensionsskuldprognosen är inte i sin helhet beaktad i periodens utfall. Finansiella intäkter med 0,5 mnkr inkluderar årets andel av preliminära intäkter för borgensförbindelser hos bostadsbolaget och Roslagsvatten samt preliminär utdelning från bostadsbolaget.

Finansiella kostnader för perioden uppgår till 4,6 mnkr. Kostnaden för pensioner är i stort i nivå med budget. Räntekostnader för banklån är något högre men periodens budget beaktar inte förändringen av att en swap släpps till hösten.

tkr (exkl jämförelsestörande fin int)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Prognos 2018	Budget 2018	Avvik helår	Utfall 2017
Finansiella intäkter	0,5	0,4	0,1	1,8	1,6	0,2	3,1
Finansiella kostnader	-4,6	-4,1	-0,5	-16,6	-16,5	-0,1	-14,3
<i>Varav:</i>							
Räntekostnad pension inkl löneskatt	-1,2	-1,2	0,0	-4,7	-4,8	0,1	-2,5
Räntekostnader lån	-3,4	-2,9	-0,5	-11,7	-11,5	-0,3	-11,6
Övriga kostnader	-0,1	-0,1	0,0	-0,3	-0,3	0,0	-0,2
Summa finansnetto	-4,1	-3,7	-0,4	-14,9	-14,9	0,0	-11,3

*) Jämförelse mellan prognos 2018 och utfall 2017

Prognosen för finansnetto bedöms till sammanlagt 14,9 mnkr och landar i nivå med årets budget.

Låneskulden till bank är vid utgången av mars 360 mnkr och densamma som vid årsskiftet. Några lån har omsatts till förändrade villkor. Nyupplåning bedöms ske inför och efter sommaren som följd av betalning till Trafikverket i augusti för medfinansiering av väg 261 enligt avtal 2010 med 65 mnkr och behov av att finansiera fortsatta investeringar under året. Lånenivån bedöms uppgå till 520 mnkr till hösten.

Uppföljning av finansiellt mål för perioden och helår 2018

Resultatnivåerna för perioden och i prognos helår är positiva, balanskravet uppnås.

I förhållande till KFS 01:1 om kommunens riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatnivåer, uppnår inte årets resultat 1 %. Prognos balanserat resultat når målet i och med prognos 1,2 %.

Flyktingmottagande

Vi ingången av året fanns 63 ensamkommande barn/ungdomar mottagna i kommunen. Av dessa var 17 asylsökande och 46 hade uppehållstillstånd. Under årets 3 första månader har antalet minskat till 58, varav 13 asylsökande och 45 med uppehållstillstånd.

Kommunens åliggande att ta emot nyanlända efter anvisning från Migrationsverket uppgick under 2017 till 120 st. Under början av innevarande år kunde kommunen ta emot och erbjuda boende för de sista av dessa.

Antalet nyanlända som kommunen har ta emot under 2018 uppgår till 116. Enligt den planering som Migrationsverket gjort kommer de att fördelas relativt jämt under året med början under mars månad. Dock kommer en ökande andel att utgöras av s.k.

kvotflyktingar som beviljats uppehållstillstånd anländer direkt till kommunen från flyktingläger i anslutning till konfliktområden.

Under årets först månader tog kommunen emot en sådan familj och ytterligare väntas under april.

Bostadssituationen är mycket svår framförallt under första halvåret. Till hösten kommer tillskott av hyresbostäder i en utsträckning som förväntas täcka behovet av boende för det antal nyanlända som migrationsverket aviserat för året.

Vid årets början startade "självständighet 365" med ca 10 deltagare. Det är en arbetsmodell för en effektivare etablering på arbetsmarknaden och i samhällslivet. Med språkpraktik på arbetsplats kombinerat med SFI-undervisning och utvidgad samhällsorientering är målsättningen att hen inom 1 år nått grundläggande språkkompetens och kunskaper i svenskt arbetsliv för att kunna ta ett reguljärt arbete. Redan när en nyanländ påbörjar sin s.k. etableringsperiod ska hen aktualiseras för att ingå i självständighet 365.

Investeringar utfall och prognos

Årets investeringsbudget är sammanlagt 203 mnkr. Endast 10,7 mnkr är ianspråktaget för perioden.

<i>tkr, netto</i>	Budget helår	Utfall 2018-03	Återstår	Prognos helår	Awik helår
Tekniska nämnden	-120 675	-9 967	110 708	-93 297	27 378
Barn- och utbildningsnämnden	-33 700	-128	33 572	-33 700	0
Socialnämnden	-1 950	0	1 950	-1 950	0
Kultur- och fritidsnämnden	-8 775	-50	8 725	-8 775	0
Kommunstyrelsen	-38 150	-588	37 562	-33 150	5 000
<u>varav</u>					
Lokaler	-20 000	0	20 000	-20 000	0
Inventarier	-9 650	-79	9 571	-7 150	2 500
IT	-8 500	-509	7 991	-6 000	2 500
SUMMA	-203 250	-10 733	192 517	-170 872	32 378

Förvaltningarnas prognos över årets investeringar uppnår 170,9 mnkr. För Tekniska nämnden och för Kommunstyrelsen bedöms att investeringsutgifterna innan årsskiftet blir 32,4 mnkr lägre än budget. Övriga nämnder bedömer att investeringsbudgeten ianspråkats. Investeringstakten kommer öka under året men det är troligt att fler projekt inte kommer avslutas innan årsskiftet så att årets investeringar blir lägre än denna.

Bilaga 1: Resultaträkning Ekerö kommun

tkr	Utfall 2018-03	Budget 2018-03	Prognos 2018	Budget 2018	Bokslut 2017	Avvik 2017
Verksamhetens intäkter	75 621	72 435	302 000	287 766	299 954	27 505
Jämförelsestörande intäkter	0	900	27 100	3 600	7 471	-529
Verksamhetens kostnader	-450 840	-445 511	-1 831 083	-1 794 482	-1 736 557	-26 258
Jämförelsestörande kostnader	-153	-25	-350	-100	-14 614	-14 614
Avskrivningar	-17 984	-19 094	-74 500	-76 378	-69 349	-619
Verksamhetens nettokostnader	-393 356	-391 295	-1 576 833	-1 579 594	-1 513 095	-14 513
Skatteintäkter	374 915	374 580	1 501 459	1 498 320	1 482 745	9 345
Generella statsbidrag	24 772	26 445	99 096	105 780	63 873	8 273
Finansiella intäkter	473	402	1 765	1 610	2 403	1 173
Finansiella kostnader	-4 583	-4 120	-16 635	-16 490	-15 223	-473
Periodens/ Årets resultat	2 222	6 012	8 852	9 625	20 703	3 802
lanspråktagade av öronmärkt EK	705		11 000		6 000	
Balanserat resultat	2 927		19 852		26 703	

Bilaga 2: Utfall och prognos per mars 2018 per budgettitel
 Sida 1

(tkr, netto, inkl interna transaktioner)	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
Barn- och utbildningsnämnd	17 564	-223 890	-206 326	14 498	-222 939	-208 441	2 114
-RE kommunal förskola/skola	166 314	-161 512	4 802	167 673	-164 511	3 162	1 640
Socialnämnd *)	25 476	-159 691	-134 215	24 165	-156 515	-132 350	-1 865
Kultur- och fritidsnämnd	34	-12 675	-12 641	360	-13 381	-13 021	380
- RE kultur- o fritid *)	10 969	-10 957	12	10 763	-11 108	-345	357
Byggnadsnämnd	5 460	-6 950	-1 490	5 718	-7 324	-1 606	116
- Bostadsanpassning	0	-580	-580	0	-780	-780	200
Miljönämnd	2 437	-1 691	746	2 761	-1 754	1 007	-261
Tekniska nämnden *)	56 078	-64 530	-8 452	56 209	-64 714	-8 505	53
-- balansenhet Avfallsverks.	6 915	-6 915	0	7 475	-7 475	0	0
Central politisk organisation	0	-1 911	-1 911	0	-2 890	-2 890	979
Revisionen	0	-233	-233	0	-264	-264	31
Överförmyndaren	-156	-580	-736	65	-755	-690	-46
Kommunstyrelsen:							
- KS förvaltning *)	1 417	-22 602	-21 185	1 255	-22 013	-20 758	-427
- Brandförsvaret	0	-6 124	-6 124	0	-6 125	-6 125	1
- Gem medlemsavgifter Ekerö		-403	-403		-444	-444	41
- Gem. avräkningskonton	67 018	-68 942	-1 924	68 940	-68 940	0	-1 924
- Infrastrukturbidrag statlig	0	-641	-641	0	-650	-650	9
Ks - Produktion omsorg *)	69 053	-70 433	-1 380	68 948	-67 068	1 880	-3 260
Ks - budgetmarginal	0	0	0	0	-750	-750	750
KS- detaljplaner	502	-1 024	-522	575	-1 175	-600	78
Ks - reavinst försäljningar	0	-153	-153	900	-25	875	-1 028
Jämf. störande intäkt - Försäkr ers (PREL)			0			0	0
Nedskrivn/Utr anlägg		0	0				0
Verksamhetens resultat	429 081	-822 437	-393 356	430 306	-821 600	-391 295	-2 061
Skatteintäkter			374 915			374 580	335
Generella bidrag - exkl LSS & fast.avg			-1 570			-80	-1 490
LSS Utjämn.system			11 324			11 375	-51
Kommunal fastighetsavgift			15 019			15 150	-131
Finansiella intäkter			473			402	71
Finansiella kostnader			-4 583			-4 120	-463
Resultat		0,6%	2 222			6 012	-3 791
Ianspråktagande av öronmärkt EK			705				-705
Balanserat resultat		0,7%	2 927			6 012	-3 086

Sida 2

(tkr, netto, inkl interna transaktioner)	Prognos helår			Budget helår			Avvik	Avvik	Utfall 2017	
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	%	Netto	Avvik
Barn- och utbildningsnämnd	62 041	-897 791	-835 750	56 513	-892 263	-835 750	0	0,0%	-793 276	-1 936
-RE kommunal förskola/skola	651 936	-651 936	0	671 024	-671 024	0	0	0,0%	4 579	4 579
Socialnämnd *)	95 907	-634 066	-538 160	96 660	-628 524	-531 864	-6 296	-1,0%	-510 490	1 310
Kultur- och fritidsnämnd	1 305	-49 205	-47 900	1 140	-49 040	-47 900	0	0,0%	-48 011	-421
- RE kultur- o fritid *)	43 929	-43 929	0	43 995	-43 995	0	0	0,0%	91	91
Byggnadsnämnd	23 116	-29 876	-6 760	23 110	-29 870	-6 760	0	0,0%	-6 174	596
- Bostadsanpassning	0	-3 150	-3 150	0	-3 150	-3 150	0	0,0%	-3 252	48
Miljönämnd	4 130	-7 410	-3 280	3 920	-7 250	-3 330	50	0,7%	-2 879	516
Tekniska nämnden *)	224 948	-249 284	-24 336	224 836	-241 006	-16 170	-8 166	-3,3%	-20 556	-6 856
-- balansenh. Avfallsverks.	29 500	-29 500	0	29 900	-29 900	0	0	0,0%	0	0
Central politisk organisation	509	-14 389	-13 880	400	-14 800	-14 400	520	3,6%	-9 226	1 684
Revisionen		-975	-975	0	-1 055	-1 055	80	8,2%	-962	93
Överförmyndaren	260	-3 105	-2 845	260	-3 235	-2 975	130	4,2%	-2 180	110
Kommunstyrelsen:										
- KS förvaltning *)	6 500	-98 780	-92 280	5 110	-90 610	-85 500	-6 780	-6,9%	-81 646	-146
- Brandförsvaret		-24 498	-24 498	0	-24 500	-24 500	2	0,0%	-23 895	185
- Gem medlemsavgifter Ekerö		-1 740	-1 740	0	-1 740	-1 740	0	0,0%	-1 740	20
- Gem. avräkningskonton	280 220	-280 220	0	275 760	-275 760	0	0	0,0%	13 271	11 856
- Infrastrukturbidrag statlig		-2 600	-2 600	0	-2 600	-2 600	0	0,0%	-2 600	0
Ks - Produktion omsorg *)	283 775	-286 275	-2 500	278 114	-278 114	0	-2 500	-0,9%	589	589
Ks - budgetmarginal		-930	-930		-3 000	-3 000	2 070		-2 785	3 170
KS- detaljplaner	1 700	-3 700	-2 000	2 300	-4 700	-2 400	400		-2 300	-2 300
Ks - reavinst försäljningar	2 300	-350	1 950	3 600	-100	3 500	-1 550		-922	-8 922
Jämf. störande intäkt - Försäkr ers (P)	24 800		24 800			0	24 800		-	-
Nedskrivn/Utr anlägg		0	0			0	0		-18 732	-18 732
Verksamhetens resultat	1 736 875	-3 313 708	-1 576 833	1 716 642	-3 296 236	-1 579 594	2 760	0,1%	-1 513 095	-14 465
Skatteintäkter			1 501 459			1 498 320	3 139	0,2%	1 482 745	9 345
Generella bidrag - exkl LSS & fast.avg			-6 282			-320	-5 962	94,9%	-43 273	4 727
LSS Utjämn.system			45 302			45 500	-198	-0,4%	50 054	654
Kommunal fastighetsavgift			60 076			60 600	-524	-0,9%	57 092	2 892
Finansiella intäkter			1 765			1 610	155	8,8%	2 403	1 173
Finansiella kostnader			-16 635			-16 490	-145	-0,9%	-15 223	-523
Resultat		0,6%	8 852		0,6%	9 625	-774		20 703	3 803
lanspråktagande av öronmärkt EK		11 000	11 000						6 000	
Balanserat resultat		1,2%	19 852			9 625	10 226		26 703	9 803

*) Innehåller kostnader enligt beslut som balanseras med öronmärkt Eget kapital

1) Nettoavvikelsen i förhållande till utfall bruttokostnad.

Bilaga 1b: Utfall och prognos per mars 2018 – Barn- och utbildningsförvaltningens resultatenheter kommunala förskolor och skolor

Sida 1

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Utfall perioden			Budget perioden			Awik
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
S:A RE FÖRSKOLA - SKOLA	166 314	-161 512	4 802	167 673	-164 511	3 162	1 640
Re Brunna mfl förskolor	6 024	-5 670	354	6 003	-5 769	235	119
Re Ekendal mfl förskolor	7 996	-7 602	394	7 650	-7 128	522	-128
Re Gräsåker mfl förskolor	7 091	-6 688	404	7 073	-6 924	149	255
Re Munsö mfl förskolor	3 157	-2 856	301	3 028	-2 968	60	241
Re Stenhamra/Drott.n.holm fsk:or	5 856	-5 933	-77	5 561	-5 144	417	-494
Re Ekebyhovsskolan	12 256	-12 273	-17	12 738	-12 737	2	-19
- Särskolan	3 368	-3 567	-199	3 784	-3 760	25	-223
Re Färentuna skola mfl fsk:or	12 999	-12 581	418	13 135	-12 651	484	-66
Re Munsö/Sundby skolor	6 408	-6 981	-574	6 550	-6 724	-174	-400
Re Närlundaskola	8 349	-8 641	-292	8 760	-8 683	77	-369
Re Sanduddens skola	7 762	-7 682	80	7 795	-7 648	147	-67
Re Stenhamra och Skå skolor	20 455	-19 557	898	20 137	-20 015	122	775
Re Tappströmsskolan	11 308	-11 463	-155	11 327	-11 364	-37	-118
Re Träkvista skola	12 973	-12 956	17	13 122	-12 913	209	-192
Re Ekerö IM/IV	2 282	-2 382	-99	2 317	-2 341	-24	-75
Re Matproduktion	10 006	-9 997	9	10 160	-10 254	-95	104
Re Resursteamet fsk o skola	19 328	-16 165	3 163	19 336	-18 758	578	2 585
Re CFN - Centrum för nyanlända	2 088	-2 128	-40	2 004	-1 915	89	-129
Re CVA - Centr. vx-utb o arb	5 180	-4 140	1 040	5 851	-5 474	377	663
Verksamhetschef förskolor	787	-1 079	-292	787	-786	1	-293
Verksamhetschef skolor	642	-1 172	-530	553	-553	0	-530

Sida 2

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Prognos helår			Budget helår		Avvik	2017 Resultat
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad		
S:A RE FÖRSKOLA - SKOLA	651 936	-651 936	0	671 024	-671 024	0	4 579
Re Brunna mfl förskolor	23 100	-23 100	0	23 117	-23 117	0	676
Re Ekendal mfl förskolor	29 350	-29 350	0	29 374	-29 374	0	390
Re Gräsåker mfl förskolor	28 350	-28 350	0	28 357	-28 357	0	-182
Re Munsö mfl förskolor	12 000	-12 000	0	12 058	-12 058	0	350
Re Stenhamra/Drott.holm fsk:or	21 350	-21 350	0	21 353	-21 353	0	-1 664
Re Ekebyhovsskolan	50 800	-50 800	0	52 804	-52 804	0	185
- Särskolan	14 000	-14 000	0	14 812	-14 812	0	0
Re Färentuna skola mfl fsk:or	36 686	-36 686	0	51 852	-51 852	0	145
Re Munsö/Sundby skolor	26 100	-26 100	0	26 494	-26 494	0	-274
Re Närlundaskola	35 000	-35 000	0	35 466	-35 466	0	2
Re Sanduddens skola	31 550	-31 550	0	31 556	-31 556	0	-362
Re Stenhamra och Skå skolor	80 900	-80 900	0	80 920	-80 920	0	-29
Re Tappströmsskolan	46 000	-46 000	0	46 058	-46 058	0	-941
Re Träkvista skola	52 600	-52 600	0	52 617	-52 617	0	-240
Re Ekerö IM/IV	9 400	-9 400	0	9 440	-9 440	0	-136
Re Matproduktion	40 690	-40 690	0	40 693	-40 693	0	922
Re Resursteamet fsk o skola	77 350	-77 350	0	77 345	-77 345	0	3 173
Re CFN - Centrum för nyanlända	7 950	-7 950	0	7 947	-7 947	0	-164
Re CVA - Centr. vx-utb o arb	23 400	-23 400	0	23 403	-23 403	0	2 181
Verksamhetschef förskolor	3 150	-3 150	0	3 148	-3 148	0	29
Verksamhetschef skolor	2 210	-2 210	0	2 211	-2 211	0	-166

Bilaga 1 c: Utfall och prognos per mars 2018 – Kultur- och fritidsförvaltningens resultatenheter

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
S:A RESULTATENHETER	10 969	-10 957	12	10 763	-11 108	-345	357
Produktionsledning, program mm	660	-802	-142	660	-867	-207	65
Re Bibliotek o kulturhus	3 526	-3 739	-213	3 554	-3 494	60	-273
Re Kulturskola	2 828	-2 467	361	2 405	-2 554	-149	510
Re Ekebyhovs slott	1 130	-1 300	-170	1 323	-1 331	-8	-162
Re Fritidsgårdar	2 825	-2 649	176	2 821	-2 862	-41	217

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Prognos helår			Budget helår			2017 Resultat
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
S:A RESULTATENHETER	43 929	-43 929	0	43 995	-43 995	0	466
Produktionsledning, program mm	2 725	-1 813	912	2 725	-1 813	912	-167
Re Bibliotek o kulturhus	14 251	-15 163	-912	14 190	-15 102	-912	73
Re Kulturskola	10 252	-10 252	0	10 222	-10 222	0	348
Re Ekebyhovs slott	5 255	-5 255	0	5 294	-5 294	0	-270
Re Fritidsgårdar	11 446	-11 446	0	11 564	-11 564	0	482

Bilaga 1 d: Utfall och prognos – Kommunstyrelsen produktionsområde omsorg

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	
S:A PRODUKTION OMSORG	69 053	-70 433	-1 380	68 948	-67 068	1 880	-3 260
Produktionsledning	894	-611	283	893	-834	59	224
Funktionsnedsättning	29 651	-29 142	509	28 011	-26 561	1 450	-941
Ordinärt boende	9 868	-10 827	-959	10 110	-9 971	139	-1 098
Särskilt boende	25 860	-26 811	-951	26 513	-26 283	230	-1 181
HSL/Rehabilitering	916	-652	264	914	-898	16	248
HVB Ensamkommande	1 864	-2 390	-526	2 507	-2 521	-14	-512
Gemensamma åtgärder			0			0	0

belopp tkr, inkl interna transaktioner	Prognos helår			Budget helår		Avvik	2017 Resultat
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad		
S:A PRODUKTION OMSORG	283 775	-286 275	-2 500	278 114	-278 114	-2 500	589
Produktionsledning	3 573	-3 573	0	3 573	-3 573	0	1 420
Funktionsnedsättning	119 554	-119 054	500	111 951	-111 951	500	1 282
Ordinärt boende	39 701	-41 901	-2 200	41 084	-41 084	-2 200	-1 738
Särskilt boende	109 053	-109 753	-700	109 383	-109 383	-700	-446
HSL/Rehabilitering	3 659	-3 659	0	3 657	-3 657	0	516
HVB Ensamkommande	8 235	-8 335	-100	8 466	-8 466	-100	-443
Gemensamma åtgärder	0	0	0			0	0

Bilaga 3: Skatteintäkter och generella bidrag - Utfall och prognos per mars 2018

2018-04-27 (Cirk 18:18) Tkr	Utfall 2018-03	Budget 2018-03	Avvikelse 2018-03	PROGNOS 2018	BUDGET 2018	Avvikelse 2018	Utfall 2017
Allmän kommunalskatt	375 927	375 808	119	1 503 732	1 503 230	502	1 486 880
Slutavräkning	-1 012	-1 228	216	-2 273	-4 910	2 637	-4 134
S:a Skatteintäkter före ink.utjämn	374 915	374 580	335	1 501 459	1 498 320	3 139	1 482 745
Inkomstutjämn	-29 000	-27 938	-1 063	-116 002	-111 750	-4 252	-137 375
S:a skatteinkomster efter ink.utjäm	345 915	346 643	-727	1 385 457	1 386 570	-1 113	1 345 371
Kostnadsutjämn	25 034	25 513	-479	100 134	102 050	-1 916	80 160
Införandebidrag	0	0	0	0	0	0	5 921
Regleringsbidrag/avgift	1 089	1 045	44	4 356	4 180	176	-266
Summa skatt och utjämn	372 038	373 200	-1 162	1 489 947	1 492 800	-2 853	1 431 185
LSS Utjämningsystem	11 324	11 375	-51	45 302	45 500	-198	50 054
SUMMA skatt, bidrag, utjämn	383 361	384 575	-1 214	1 535 249	1 538 300	-3 051	1 481 239
Kommunal fastighetsavgift	15 019	15 150	-131	60 076	60 600	-524	57 092
Summa skatt och generella bidrag	398 380	399 725	-1 345	1 595 325	1 598 900	-3 575	1 538 331
Flyktingvariabeln	1 307	1 300	7	5 230	5 200	30	4 507
Ersättning Boverket	0			0	0	0	3 780
TOTALT	399 688	401 025	-1 337	1 600 555	1 604 100	-3 545	1 546 618
Invånare per 1 november (föreg. år)				27 692	27 730	-38	27 284