

Kommunstyrelsen

Lisa Stargård
 Ekonom
 08-124 575 84
 lisa.stargard@ekero.se

Kommunstyrelsen - Verksamhetsredovisning per mars 2021

Dnr KS21/10

Sammanfattning

Kommunstyrelsens redovisning omfattar kommunstyrelseförvaltningen och samtliga övriga budgettitlar för de direkta ansvarsområdena enligt reglementet och de som följer av kommunstyrelsens samordnande ansvar.

Periodens samlade nettokostnad för kommunstyrelsen uppgår till 35,8 mnkr vilket är en positiv avvikelse med 6,5 mnkr mot budget 42,3 mnkr. Av den positiva avvikelsen avser 4 mnkr budgetmarginalen som redovisningsmässigt inte är ianspråktagen under perioden.

<i>mnkr, netto</i>	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik perioden	Prognos 2021	Budget 2021	Avvik <i>helår</i>	Utfall 2020	förändr *)
- Kommunstyrelseförvaltningen	-24,2	-27,2	3,0	-107,6	-108,6	1,0	-97,3	-10,3
- Kommunstyrelseförv - gem utveckl	-1,4	-1,7	0,3	-6,6	-6,6	0,0	-2,6	-4,0
- Brandförsvaret	-6,5	-6,5	0,0	-26,0	-26,0	0,0	-25,4	-0,6
- Gem medlemsavgifter	-0,4	-0,4	0,1	-1,7	-1,7	0,0	-1,6	0,0
- Gem. avräkningskonton	-2,0	-0,4	-1,6	-15,4	-1,5	-13,9	-8,9	-6,5
- Infrastrukturbidrag	-0,6	-0,7	0,0	-2,6	-2,6	0,0	-2,6	0,0
- Budgetmarginal	0,0	-4,0	4,0	-11,7	-16,0	4,3	-7,0	-4,7
- Resurs detaljplaner	-1,2	-1,5	0,2	-5,7	-5,8	0,1	-3,3	-2,4
- Reavinst försäljningar	0,5	0,0	0,5	1,2	0,0	1,2	47,1	-45,9
Summa nettokostnader	-35,8	-42,3	6,5	-176,0	-168,7	-7,2	-101,6	-74,4

*) Jämförelse mellan prognos 2021 och utfall 2020

Den sammantagna prognosen för alla titlarna bedöms till nettokostnad 176 mnkr. En negativ avvikelse med 7,2 mnkr jämfört budget 168,7 mnkr. Anledningen till underskottet är högre kommunala pensionskostnader 15 mnkr som följd av generellt förändrade antaganden för

beräkning av skulden. Denna kommunövergripande kostnad redovisas i posten gemensamma avräkningskonton, insorterad kommunstyrelsen. Underskottet möts delvis av prognos lägre kostnader vid kommunstyrelseförvaltningen, något högre nettointäkt från försäljningar och att vid denna tidpunkt görs bedömning om att volymreserven 3 mnkr, relaterat barn- och utbildningsnämnden inte kommer att disponeras, baserat på barn- och utbildningsförvaltningens volymprognos per mars.

Vid en jämförelse mellan prognos 2021 och utfall år 2020 ska beaktas att kommunstyrelseförvaltningens utfall år 2020 var med stark inverkan med lägre nettokostnader som effekt av pandemins restriktioner och ett utfall år 2020 med mer omfattande försäljningsintäkter redovisade vid kommunstyrelsen.

Kommunstyrelseförvaltningen

Förvaltningen innehåller ett antal huvudfunktioner för att utföra uppdraget och svarar för stöd till den politiska organisationen samt ledning av och administration för kommunens tjänstemannaorganisation och har expertkompetens för kommunens ledning och utveckling. Kommundirektören är högst ansvarig tjänsteman i kommunens tjänstemannaorganisation och ansvarig inför kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens uppdrag om översiktlig planering och uppdrag detaljplaner med därtill hörande GIS-verksamhet och miljöstrategi där verksamheten ingår som en del av stadsbyggnadsförvaltningen, är budgetmässigt i kommunstyrelseförvaltningen.

1. Ekonomi

1.1 Utfall och prognos

Periodens sammantagna utfall för kommunstyrelseförvaltningen är 24,2 mnkr vilket är 3 mnkr lägre än budget 27,2 mnkr. Del av periodens avvikelse är en följd av den tekniska periodiseringen av budgeten över årets tolv månader. Utfallet har i likhet med föregående år påverkats av pandemin. Under första kvartalet har det bland annat resulterat i lägre kostnader än budgeterat kopplade till personal och kommunhus.

Intäkterna uppgår till knappt 3,5 mnkr och är 0,7 mnkr högre jämfört med periodens budget 2,8 mnkr. Externa intäkter innehåller statsbidrag från Migrationsverket, MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap), Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Utfallet är högre än budgeterat till följd av statsbidrag för sjuklöner, ersättning inom stödet extra tjänster, engångsintäkt i samband med byte av leasingbilar samt överföring från föregående år av bidrag för aktiviteter kopplat till civilt försvar. Interna intäkter avser främst 1,7 mnkr till planeringsenheten för kommunstyrelsen beställda planuppdrag samt interna fördelningar av kostnader inom andra förvaltningar, till exempel för bevakning och rondering.

Bruttokostnaden för perioden är 27,7 mnkr och avviker positivt med 2,3 mnkr mot periodens budget 30 mnkr. Del av periodens överskott är en följd av den tekniska periodiseringen av

budgeten - delar av budgeten för perioden avser kostnader för projekt och förändringsarbete som planerats till att disponeras senare under året. Kostnader kopplade till kommunhuset som arbetsplats är lägre som en följd av distansarbete för stora delar av personalen. Det överskottet har delvis använts till ökade kostnader för inköp av material och tjänster för att minska smittspridningen covid-19 vid arbetsplatsen.

Övriga kostnader har generellt nyttjats i lägre grad än periodens budget.

Personalkostnader är lägre till följd av tillfälliga vakanta tjänster, sjukfrånvaro och föräldraledigheter.

Resultatrapport per mars med utfall och prognos

Resultaträkning VR per mars tkr	Utfall 2021-03	Budget 2021-03	Awikelse per 2021-03	Prognos helår 2021	Budget helår 2021	Awik helår 2021
Summa externa intäkter	1 217	645	572	4 810	4 439	371
- varav statsbidrag	855	395	460	2 025	1 581	444
- varav taxor och avgifter	3	0	3	1 800	1 800	0
Summa interna intäkter	2 253	2 111	143	9 077	8 443	634
Summa Intäkter	3 470	2 756	714	13 887	12 882	1 005
Personalkostnader inkl po	-16 504	-16 773	269	-68 453	-68 492	39
Lokalhyra intern	-3 357	-3 357	0	-13 428	-13 428	0
Övriga externa kostnader	-7 741	-9 417	1 676	-37 879	-37 807	-72
Övriga interna kostnader	-107	-426	319	-1 677	-1 705	28
Summa Kostnader	-27 709	-29 974	2 264	-121 437	-121 432	-5
Nettokostnad	-24 240	-27 218	2 979	-107 550	-108 550	1 000

Den samlade ekonomiska prognosen 2021 över kommunstyrelseförvaltningen beräknas till 107,6 mnkr vilket ger ett överskott på 1 mnkr. Ett sammantaget överskott av lägre personalkostnader till följd av vakanta befattningar del av året, kostnader facklig tid och generellt lägre övriga kostnader i och med begränsningar med covid-19.

Prognosen baseras på ett antagande att verksamheten under hösten delvis kan löpa på mer som vanligt med mindre påverkan av covid-19.

1.1.1 Effekter covid-19

Verksamheten påverkas likt föregående år på flera sätt. I den mån som är möjligt anpassas verksamheten efter rådande situation med exempelvis digitala forum för kommunens chefsorganisation. Tid/resurser krävs för att hantera löpande arbete med krisledning/samordning och kommunikation kopplad till pandemin.

Hemarbete har fortsatt för dem som inte måste vara fysiskt på sin arbetsplats.

Det i september planerade större publika arrangemanget i kombination med arrangemang för kommunens medarbetare kommer inte att genomföras då omfattande planeringsarbete inte är motiverat med den stora risken att arrangemanget måste ställas in. Resurserna kommer istället att användas till en "tema-webb" för att marknadsföra och lyfta fram Ekerös styrkor som boendeort, attraktiv plats för företagare samt som besöksort. Inte heller i år kan ett nationellt fysiskt nationaldagsfirande genomföras. Kommunstyrelsens ordförande har vid kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-04-14 föreslagit att kommunstyrelsen ska besluta om att omdisponera de 170 tkr som finns avsatta i kommunstyrelseförvaltningens budget för nationaldagsfirande till resurser för att förlänga säsongen i is- och sporthallar.

Kommunstyrelseförvaltningen är genom säkerhetsenheten ansvarig för att samordna kommunens krisledningsorganisation. Det är ett nära samarbete med länsstyrelsen, regionen och de statliga myndigheterna.

Krisledningsstaben och corona-samordnarens roll kvarstår tillsvidare. Tillgången på skyddsutrustning ökar och leveranser sker i större utsträckning via ordinarie leverantörer. Corona-samordnarens arbete med detta minskar i motsvarande grad. I rollen ingår sedan årsskiftet samordning för vaccinationsprocessen i kommunen.

Vaccination

Samarbete har inletts mellan Ekerö vårdcentral, kommunen och företaget Nordium. Kommunen hyr del av fabriksens kontors- och personalutrymmen som iordningsställt för massvaccination av kommunens invånare. Kommunen ansvarar för lokalen i sin helhet och hyr ut den till Ekerö vårdcentral som där bedriver all sin vaccinationsverksamhet. Kommunen har också ställt i ordning en vaccinationslokal i paviljongerna invid Söderströmsgården i Stenhamra. I den lokalen ombesörjde Vaccindirekt under februari och mars, vaccination av vård- och omsorgspersonal.

I prognosen antas att kommunens direkta merkostnader kopplade till vaccination kommer att vara återsökbara, att kommunen får bidrag.

2. Känslighetsbedömning

Den större risken för verksamhetens planering och genomförande är fortsatt covid-19 och dess effekter på uppdraget. Risken består inte nödvändigtvis i ökade kostnader utan i att projekt och planerad verksamhet blir försenad som följd av bland annat sjukfrånvaro.

I prognosen finns en osäkerhet relaterad kostnader för att säkerställa pendelbåtstrafiken samt utvecklingen av samarbetet med Ekerö Solör Bioenergi AB. I enlighet med ordförandeförslag omfördelas kostnader till dessa två från en i kommunstyrelseförvaltningen "öronmärkt" budgetpost för eventuella merkostnader utöver avtal med Färjerederiet. Osäkerheten ligger i kostnadernas omfattning för att säkerställa

pendelbåtstrafiken, uppskattade kostnader kan både minska och öka i omfattning jämfört nu liggande prognos.

3. Verksamheten

3.1 Väsentliga händelser i verksamheten

- Arbetet fortgår med att bygga om och utveckla kommunhuset till en modern och attraktiv aktivitetsbaserad arbetsmiljö. I början på året blev det nya våningsplanet klart och bygglovsenheten och planeringsenheten har flyttat till kommunhuset. Nästa etapp har påbörjats för att bygga ytterligare ett våningsplan på andra delen av kommunhuset. Ombyggnation pågår även av lunchrummet för att möjliggöra en mer flexibel användning av utrymmet.
- Uppgraderingen av lönesystem kommer att ge en effektivare administration och ökad användarvänlighet och rättssäkerhet.
- Kommunstyrelsen beslutade i februari om att gå vidare och påbörja uppförandet av Ekerö badhus.
- Uppstart av Ekerö kommuns destinationswebb "Visit Ekerö" som ska lyfta Ekerö kommuns styrkor som boendeort, attraktiv plats för företagare och besöksdestination.
- Kansliet har genomfört en stickprovskontroll av förtroendevaldas redovisning av förlorad arbetsinkomst och säkerställt rutinerna för hantering och redovisning av ersättningen.
- Rutiner har tagits fram för digitala sammanträden i kommunfullmäktige, med första möte för hela fullmäktige 9 mars.
- Marknadsföring av stadsbyggnadsförvaltningen har skett i olika kanaler. Fokus att "Tydligare berätta vad vi gör och varför" - ge invånare och företagare mer kunskap om hur kommunen arbetar och vilka olika ansvarområden som finns.
- Kommunfullmäktige antog 2021-03-09 detaljplan för Sanduddens skola, antagandet har överklagats. Även detaljplan Träkvista Torg har överklagats.
- Arbete med kommunens förtroendeplattform närmar sig slutleverans. Plan för fortsatt arbete och intern förankring av plattformen påbörjas.
- Upplägg och planering av kommunens ledarskapsutveckling pågår och är tema 2021–2022 för kommunens samlade chefsorganisation, chefsforum.
- STOP-gruppen har påbörjat arbetet med de tre mål för 2021–2022 som baseras på indikatorer i Stockholmsenkäten.
- Kommunstyrelsen har godkänt den första kravspecifikationen i exploatörsdrivna planprocesser.
- Kansliet har övertagit det administrativa ansvaret för socialnämndens individutskott. Tillsammans med socialförvaltningen har arbetet digitaliserats.
- Kansliet har tagit över hanteringen av miljönämndens sekreterarskap.
- Ny näringslivsstrategi är framtagen och kommer att i april behandlas i kommunfullmäktige. Arbete med konkret handlingsplan kopplad till strategin pågår.

- Ett centralt system för uppföljning av samtliga fordon i kommunen har införts och hanteras av förvaltningen med möjlighet att på ett effektivare sätt följa upp nyttjandet av kommunens fordon.
- En planarkitekt och en kommunikatör har anställts, de vakanta tjänsterna är tillsatta.

3.2 Digitalisering

Förvaltningarnas digitala agendor och handlingsplaner, tillsammans med digitaliseringsrådet samt de förutsättningar som skapas genom ”smarta satsningar”, säkerställer att organisationen drar nytta av digitaliseringens möjligheter på ett för kommunen som helhet optimalt sätt genom att prioritera och samordna satsningar. Arbetet med att ta fram agenda och handlingsplan bidrar även till att identifiera de åtgärder som behöver göras idag för att ta vara på digitaliseringens möjligheter och möta medborgarnas förväntningar imorgon.

Kommunstyrelseförvaltningens digitala agenda innehåller fyra målområden; effektiv förvaltning, digitalisering för bättre service, ledarskap och medarbetarskap i en digital tid samt digital styrning.

Inom förvaltningen fortgår arbetet löpande med att se över vilka möjligheter som kan skapas med hjälp av digitaliseringen och hur användningen av de verktyg som finns, kan ske på bästa möjliga sätt.

Urval av pågående projekt;

- Projekt för digitala samråd, projektledare har tillsatts.
- Förberedelse för att göra digitala detaljplaner.

4. Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget 2021 omfattar resurser för den fortsatta ombyggnaden av kommunhuset till en ny modern, aktivitetsbaserad miljö.

Det valda alternativet istället för nybyggnation. Projektet är ett fysiskt byggprojekt och fysisk utrustning med både möbler och digital utrustning inom investeringsbudgeten.

Projekt, tkr	Investeringsbudget	Utfall 2021-03	Prognos 2021	Avvik
Lokaler - Next	-20 000	-20 000	0	0
Lokaler - Lilla kommunhuset	-2 000	0	-2 000	0
Utrustning - Next Ekerö	-8 900	-1 802	-8 900	0
IT central plattform	-1 800	-92	-1 800	0
Projekt E-arkiv	-2 500	0	-2 500	0
Summa	-35 200	-21 894	-15 200	0

Projekt ombyggnation kommunhuset

Investeringsbudgeten som rör ombyggnationen av kommunhuset Next etapp 5/tak lyft är omdisponerade till tekniska nämnden - fastighetsenheten, 20 mnkr. Uppföljningen av investeringsprojektet sker i tekniska nämndens verksamhetsredovisning.

Projekt ombyggnation lilla kommunhuset

Investeringsbudget förstudie/projektering som rör en eventuell ombyggnation av lilla kommunhuset planeras att omdisponeras till tekniska nämnden - fastighetsenheten, 2 mnkr. Uppföljningen av investeringsprojektet kommer att ske i tekniska nämndens redovisning.

Projekt Next (inklusive gemensamma ytor i socialförvaltningen i angränsande hus – lilla kommunhuset) utrustning och inventarier

Årets budget är 8,9 mnkr avseende projekt Next – inventarier och digital utrustning. Under årets första kvartal har 1,8 mnkr disponerats. Det avser utrustning, inventarier och digital utrustning till den nya aktivitetsbaserade ytan som invigdes i början på året och möjliggjorde inflyttning för bygglovsenheten och planeringsenheten. Prognos helår beräknas blir enligt budget (8,9 mnkr) dock med viss osäkerhet då det beror på när kommande etapp av Next blir klar.

Projekt IT central plattform

Budget 1,8 mnkr. Totalt disponerat under första delen av året är knappt 0,1 mnkr och avser ny hårdvara för att säkerställa att kommunen har en robust och säker lösning för att kunna återskapa data vid eventuell incident eller störning. Prognos för helår är 1,8 mnkr i enlighet med budget.

Projekt e-arkiv

Investeringsmedel för projekt e-arkiv och succesiv anslutning av verksamhetssystem som levererar till e-arkivet har inte disponerats under perioden. Baserat på erfarenheter från flera andra kommuner som infört e-arkiv som står tomma har planen för ett införande justerats. Fortsatt fokus under 2021 är att förbereda våra verksamhetssystem för att kunna leverera till ett e-arkiv och tillgängliggöra digital information, vilket är en möjliggörare för digitalisering. Prognos helår beräknas blir enligt budget 2,5 mnkr, men med stor osäkerhet.

5. Kommunstyrelsens övriga budgettitlar

Gemensam utveckling - Smarta satsningar

Under gemensam utveckling arbetar förvaltningen vidare med smarta satsningar som ska ge grunden och förutsättningarna för effektivare och modernare arbetssätt för kommunen som helhet. För att skapa förutsättningar för att använda digitaliseringens möjligheter på rätt sätt finns den övergripande Digitala agendan för kommunen med fem utvecklingsområden: Digital arbetsplats, Digitala kundmötet, Effektiva processer, Digital informationshantering och Digital transformation.

Av årsbudget 6,6 mnkr har 1,4 mnkr disponerats under årets första kvartal. Kostnader för förändringsledare och lösningsarkitekt – som ska driva arbetet med effektivisering, automatisering och digitalisering av processer - projektkostnader samt löpande kostnader som för "Kommun-Kim" och lärplattform.

Under den inledande delen av året har nya förändringsledare anställts vilket möjliggör att driva fler och nya projekt i förvaltningarna. Under första kvartalet har verksamheten fokuserat på:

- *Digital arbetsplats*
Utveckling av digitala kurser på lärplattformen. Utrullning och uppföljning av pilot för säkra digitala möten. Utvecklat rutinerna för digitala kommunfullmäktigemöten.
- *Digitala kundmötet*
Samarbete etablerat med webbleverantör för fortsatt utveckling av ekerö.se. En process har tagits fram för att utveckla e-tjänster och utbildat e-tjänsteutvecklare. Fem blanketter har digitaliserats till e-tjänster.
- *Effektiva processer*
Ett upphandlingsunderlag har tagits fram för Mina Meddelanden (möjlighet att ansluta till Kivra med flera) och en plattform för automation.
- *Digital informationshantering*
En strategi är framtagen för digital signering, behovet är kartlagt och införande av digital signering för e-tjänsten Års- och sluträkning för god man, förvaltare eller förmyndare. Mallen för informationshanteringsplan har utvecklats och ett aktivt arbete har skett med stadsbyggnadsförvaltningen att uppdatera deras informations-hanteringsplan som stöd för fortsatt digitalisering. Scanning av miljö- och bygglovsenheter dagarkiv.
- *Digital transformation*
Fler förändringsledare har möjliggjort att, tillsammans med förvaltningarna arbeta med ledning och styrning av den digitala transformationen och hur förmågan ska utvecklas inom projekt- och förändringsledning för att hämta hem effekterna av satsningarna. En omvärldsanalys inom välfärdsteknik har genomförts för att, tillsammans med Socialförvaltning, lägga en "roadmap" för hur Ekerö kommun bäst drar nytta av välfärdstekniken.

Prognosen pekar mot att årets budget 6,6 mnkr kommer att disponeras i sin helhet.

Brandförsvaret

Kostnaderna består av två poster, medlemsavgifterna till kommunalförbundet Södertörns brandförsvaret (Sbff) och internhyror i Ekerö belägna verksamhetslokaler som kommunen äger och tekniska nämnden – fastighetskontoret förvaltar.

tkr	Utfall 2020	Budget perioden	Utfall perioden	Avvik perioden	Budget 2021	Prognos 2021	Avvik helår
Medlemsavgift	-23 328	-5 949	-5 949	0	-23 794	-23 795	-1
Interna lokalhyror	-2 097	-555	-555	0	-2 221	-2 221	0
Summa kostnad	-25 425	-6 504	-6 504	0	-26 015	-26 016	-1

Utfallet är 6,5 mnkr för perioden och är enligt budget. Prognos för året är enligt budget, 26 mnkr. Avgiften till Sbff uppgår för helåret till 23,8 mnkr och är 2 % högre än föregående år och enligt budget och förbundsdirektionens beslut. Resterande kostnad 2,2 mnkr avser hyror för brandförsvarets lokaler i Ekerö förvaltade av fastighetsenheten.

Gemensamma medlemsavgifter

Avgifterna omfattar medlemskap i SKR och StorSthlm, SBA, Mälarens vattenvårdsförbund, Luftvårdsförbundet, GISS och Sveriges Ekokommuner. I budget återfinns även bidrag till Länsstyrelsen för överenskommelsen om regional samverkan i Stockholmsregionen för trygg, säker och störningsfri region.

Utfallet för perioden är 355 tkr mot budgeterat 423 tkr. Den positiva avvikelsen beror på hur budgeten rent tekniskt är periodiserad. Prognos på helår beräknas bli enligt budget.

(tkr)	Utfall 2020	Budget perioden	Utfall perioden	Avvik Perioden	Budget 2021	Prognos 2021	Avvik helår
Sveriges kommuner och regioner	-748	-188	-188	0	-750	-750	0
StorSthlm - regionsförbund	-661	-166	-166	0	-665	-665	0
GISS - Geograf info.samv Sthlms län	-9	-9	-1	8	-9	-9	0
Lst -Samv.-trygg,säker,störningsfri region	-43	0		0	-44	-44	0
Stockholm Business Alliance	-115	-29		29	-116	-116	0
Mälarens vattenvårdsförbund	-23	0		0	-23	-23	0
Östra Luftvårdsförbund	-30	-31		31	-31	-31	0
Sveriges Ekokommuner	-13	0		0	-13	-13	0
"Reserv"					-4	0	4
SUMMA KOSTNADER	-1 641	-423	-355	68	-1 655	-1 650	5

Gemensamma avräkningskonton inklusive infrastrukturbidrag

Gemensamma avräkningskonton

Avräkningskonton är "internbank" som hanterar arbetsgivaravgifter, pensioner, avskrivningar, kalkylerade personalomkostnadspålägg och kapitaltjänst. Kostnader och intäkter är relaterade till den samlade organisationens driftkostnad och investeringsutgifter. Omkring 300 mnkr hanteras som interna och externa kostnader.

Periodens bruttointäkter är 73,9 mnkr vilket är enligt budget. Interna intäkter för kommunens personalomkostnadspålägg och kapitaltjänster avviker negativt 2,4 mnkr, jämfört budget. Externa intäkter är för perioden 2,4 mnkr i positiv avvikelse och avser ersättning från Socialstyrelsen (1,4 mnkr avseende 2020, ej uppbokade i årsbokslut av försiktighetsskäl), 0,2 mnkr i ersättning sjuklönekostnader som avser år 2020 samt momskompensation 0,8 mnkr avseende tidigare år som inte återsökts. Bruttokostnaden för perioden uppgår till 75,9 mnkr mot budget 74,9 mnkr. Jämfört med periodens nettobudget

avviker utfallet negativt med knappt 1,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på ökade kostnader för pensioner och avskrivningar.

För helåret beräknas på tillgängliga underlag och bedömningar en samlad nettokostnad på 15,4 mnkr. Det är 13,9 mnkr högre än budget 1,5 mnkr.

Den huvudsakliga anledningen till prognosticerad kostnadsökning är en engångskostnad om 15 mnkr kopplad till avsättning för pensioner som ska redovisas i resultat år 2021. Ökningen är en följd av i början av april av RIPS-kommittén aviserad ny bedömning om att förväntad återstående livslängd efter 65 år i snitt blir 3 år längre än tidigare bedömningar. SKR:s styrelsen beslutar den 23 april enligt RIPS-kommitténs förslag att nya parametrar över livslängden ska användas i pensionskuldsberäkningarna för kommuner och regioner.

Ökade kostnader beräknas även inom övriga pensionskostnader 1,4 mnkr och avskrivningar 1,6 mnkr där ökade avskrivningar är en följd av aktiverade investeringar (främst inom gator och vägar). De ökade kostnaderna möts delvis av lägre kostnader för personalomkostnader 1,5 mnkr samt de högre externa intäkterna.

Medfinansiering av statlig infrastruktur

Ekerö kommun har enligt kommunfullmäktiges beslut 2010 avtalat med Trafikverket om medfinansiering 65 mnkr för åtgärder avseende ombyggnad av väg 261. Den likvida ersättningen skedde i augusti 2018. I enlighet med lagens lydelse påbörjades avskrivningen år 2010 i och med att det var då beslut fattades. Posten ger en driftekonomisk konsekvens i budget och i utfall motsvarande årlig avskrivning. Den bokföringsmässiga kostnaden för perioden är 0,6 mnkr och 2,6 mnkr för hela året och är budgeterad.

Budgetmarginal

Är upptagen till budget 16 mnkr år 2021 varav 3 mnkr är "öronmärkt som volymreserv för barn- och utbildningsnämnden". Budgetposten är periodiserad med lika stort belopp över årets alla månader varför periodens budget motsvarar 4 mnkr. Så länge inget beslut är taget om disponering visar posten månatligen överskott. I prognos för året antas att posten till stor del kommer att disponeras, 11,6 mnkr varav kommunstyrelsen har beslutat om 1,3 mnkr vid utgången av mars månad;

- Förstärkning upphandlingsresurs vid kommunstyrelseförvaltningen, 415 tkr.
- 640 tkr till barn- och utbildningsnämnden för satsning på fler utbildningsplatser inom yrkesutbildning på komvux samt fler feriepraktikplatser för ungdomar under 2021.
- 250 tkr till kultur- och fritidsnämnden för projekt Hovgården – samlings- och besökscenter.

I prognosen har beaktats ordförandeförslaget om resursförstärkning 2021 till stadsbyggnadsförvaltningen 9,9 mnkr som behandlades vid kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-04-14. Därtill ingår ett försiktigt antagande om att ytterligare 0,4 mnkr kommer bli föremål för beslut om disponering.

Beräknade överskottet i prognosen (4,3 mnkr) balanserar idag andra negativa avvikelser för de budgettitlar som insorteras under kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens resurs för detaljplaner

Den år 2017 av kommunstyrelsens beslutade modellen för styrning, uppföljning och finansiering av kommunstyrelsens uppdrag om detaljplanearbetet tillämpas. Budgettitel "Kommunstyrelsen tillväxt-, plan- och exploateringsresurs" - förenklat kommunstyrelsen resurs för detaljplaner

Periodens utfall innehåller ersättning med 1,7 mnkr till planeringsenheten i enlighet med årets budget. Kostnaden är relaterade till de av styrelsen prioriterade detaljplanerna och som inte har en extern beställare och finansiär.

De planavgifter som inkommer till kommunen enligt tidigare regler och lag är en del av finansieringen av årets nettokostnad 5,8 mnkr. För perioden har det inkommit knappt 0,5 mnkr vilket är en positiv avvikelse med drygt 0,2 mnkr mot budget.

Prognos intäkter beräknas till 1,1 mnkr mot årsbudget 1 mnkr vilket ger en prognosticerad nettokostnad på 5,7 mnkr vilket är en positiv avvikelse 0,1 mnkr jämfört budget.

Reavinst försäljningar

Avser försäljningar av mark och bostäder som är utanför beslut om större exploateringsområde. Efter avslutad exploatering av område resultatförs nettoresultatet här. I och med nu gällande rekommendation från RKR finns risk att intäkter och kostnader kan komma att bokföras på olika år och resultatpåverkan blir mer ombytligt.

Nettoresultatet för perioden visar ett överskott om 0,5 mnkr och avser markförsäljning samt exploateringskostnader för Ekerö strand och Träkvista torg.

Prognos för året bedöms uppgå till 1,2 mnkr och avser netto överskott i exploateringsprojekt med 0,3 mnkr samt reavinst i samband med försäljning av fastigheten Ekebyhovskolan med 0,9 mnkr. Försäljningen är överklagad år 2020. Prognosen vilar på utslag i förvaltningsrätten under våren i kommunens favör och att avtalet kan fullföljas i år under kvartal 4.