

Årsredovisning 2013



PM

Katinka Wellin
Ekonomichef

Agneta Josefsson
Controller

Elisabeth Wallman
Redovisningsekonom

Gun Lindh
Controller

Gunilla Samsioe
HR-konsult

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	3	
Kommundirektören har ordet	4	
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE		
Utgångspunkter för det kommunala uppdraget.....	5	
Det är flera som har intressen i en kommun	5	
Finansiering av kommunal verksamhet	5	
God ekonomisk hushållning.....	6	
Om Ekerö kommun	7	
Ekerös karaktär och invånare.....	7	
Ekerö kommuns organisation	9	
Ekerös ekonomi de senaste åren.....	11	
Ekerös kostnader jämfört med andra	12	
Måluppfyllelse	15	
Resultat 2013	20	
Den kommunala koncernen	20	
AB Ekerö bostäder.....	21	
Ekerö kommun.....	22	
Kommunens ekonomiska ställning och finansiell analys	28	
Nyckeltal	35	
Investeringar.....	36	
Kommunens medarbetare	39	
Personalstatistik Ekerö kommun	43	
Nämnder och Kommunstyrelse		
Barn- och utbildningsnämnden.....	44	
Socialnämnden	49	
Kultur- och fritidsnämnden.....	53	
Byggnadsnämnden	56	
Miljönämnden	59	
Tekniska nämnden	62	
Kommunstyrelsens förvaltning	66	
Kommunstyrelsen – Produktionsorganisation	70	
Politisk verksamhet	77	
FINANSIELLA RAPPORTER OCH TILLÄGGSUPPLYSNINGAR.....		79
Resultaträkning.....	79	
Balansräkning.....	80	
Kassaflödesrapport	81	
Noter	82	
Driftredovisning	89	
Externa utförare Socialnämnden	89	
Upplysningar om redovisningsprinciper	90	
Ord och begreppsförklaringar	91	

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Med årsredovisningen 2013 för Ekerö kommun kan vi lägga ytterligare ett ekonomiskt mycket starkt år bakom oss. Vi klarar med god marginal både balanskravet och våra finansiella mål. Resultatet uppgick till 51,7 mkr vilket är väsentligt bättre än beräknat. Ekerö har under de senaste nio åren haft mycket goda resultat. En ansvarsfullt skött ekonomi är grundbulten för ökad kvalitet i välfärdsverksamheterna.


Det är min uppgift som Kommunstyrelsens ordförande att tillsammans med Kommunstyrelsen leda arbetet med att förvalta Ekeröbornas gemensamma resurser och skapa långsiktig ekonomisk tillväxt. Ekeröbornas rättmätiga förväntningar på god kvalitet och service i våra verksamheter är självklara och det är en ansvarsfull och stimulerande uppgift att leva upp till det förtroende som vi har fått av medborgarna.

Exempel på god kvalitet och service är bland annat att Ekerö kommun flera år i rad fått toppresultat i Öppna jämförelser vad gäller brukarnas nöjdhet över hemtjänsten. Jag är särskilt imponerad över utvecklingen i grundskolan. Det är glädjande att se den uppåtgående trenden när det gäller Ekerös skolelevers resultat, vi närmar oss vårt mål att vara bland de 10 bästa skolkommunerna i Sverige. I SKLs öppna jämförelser har Ekerö avancerat till plats 14 (av 290 kommuner). Jag konstaterar också att vår medvetna satsning för att höja vårt Nöjdhetsindex-värde i Stockholm Business Alliance servicemätning har gett resultat. Ekerö har stigit 35 placeringar i ranking - från plats 39 (2011) till plats 4 (2013). Vårt gemensamma arbete med ekeröföretagarna, inom de områden som de efterfrågat har resulterat i påtagliga förbättringar.

Ekerös attraktionskrafter är lugnet, naturen, närheten till storstaden och utbudet av kultur som gör att människor och företag vill flytta hit. Vi befinner oss i en tid av många stora och viktiga beslut, inte minst när det gäller infrastruktur. För att möta de behov som Ekerös tillväxt skapar så har vi arbetat vidare med projekt som bland annat Förbifart Stockholms tillkomst, breddning av Ekerövägen, fler äldreboenden, flytten av bussdepån till Färingsö och utvecklingen av Ekerö- och Stenhamra centrum.

En stark ekonomi är en förutsättning för en långsiktig god utveckling i kommunen. Det gör att vi kan skapa handlingsutrymme för att fortsätta att satsa på välfärdens kärna och det som verkligen är viktigt, till exempel fortsätta vår satsning att bli en av de tio bästa skolkommunerna och att utveckla våra verksamhetslokaler. Med ordning och reda i kommunens finanser kan vi fullgöra det kommunala uppdraget och upprätthålla den goda kvalitet vi har i våra verksamheter. Jag vill passa på att framföra ett tack till alla er duktiga tjänstemän som jobbar i den andan varje dag.

Ekerö i mars 2014



Peter Carpelan (M)
Kommunstyrelsens ordförande



Foto: Jonna Thomasson

Kommundirektören har ordet



För sjätte året som kommundirektör i Ekerö har jag förmånen att redovisa och kommentera ett positivt och mycket starkt resultat för 2013. Resultatet som uppgår till 51,7 Mkr, är 28, 5 Mkr högre än budgeterat, och de finansiella resultatmålen för året är med god marginal uppnådda!

Årets positiva resultat består i huvudsak av högre intäkter än budgeterat. Mer information om det återfinns i denna årsredovisning. Inte minst har skatteintäkterna blivit högre än vad budgeten indikerade inför 2013. Det är ett tecken på att "hjulen i Sverige" och på Ekerö snurrat bättre än prognoserna visade, trots den lågkonjunktur Europa och världen varit inne i. Det är glädjande, och jag kan konstatera att Ekerö och dess invånare, med en av landets lägsta arbetslöshetssiffror, kommit att bidra till detta!

Mitt och övriga tjänstemäns bidrag till det goda ekonomiska resultatet är att vi hållit i våra kostnader och, med bara något undantag, redovisar vi ett överskott i våra verksamheter. Detta är ingen slump vill jag lova!

Ända sedan jag började som kommundirektör i Ekerö Kommun har jag imponerats av den professionalism, det engagemang och den lojalitet, i ordets bästa bemärkelse, som kännetecknar den tjänstemannaorganisation jag har förmånen att leda! Skickligheten, inte minst från kommunens chefer, att respektera och vid behov anpassa sig till gällande budget ger inte bara förutsättningar för ett starkt ekonomiskt resultat utan ger oss också möjlighet att fokusera på vår verksamhet, kvalitet och utveckling istället för "besparingsprogram". Ekerö kommun är, inte minst med tanke på vår storlek, i behov av vår omvärld och samarbeten med denna. Under 2013 har ett samarbete inletts med sju av Stockholms nordvästkommuner. Initialt handlar samarbetet om näringslivs- och arbetsmarknadsfrågor, men jag ser en rad områden där vi kommuner i nordvästsektorn kan samarbeta i framtiden. Ett annat sätt att samarbeta och dra fördel av varandras kompetens är beslutet att samordna vår VA-verksamhet med Roslagsvatten AB. Ekerö Kommun blir delägare i detta kompetenta bolag, som i dagsläget ägs av ett flertal nordostkommuner.

Det är med stolthet jag konstaterar att inom snart sagt alla våra verksamheter ökar "kundnöjdheten", resultaten och uppfattningen om oss och våra tjänster. För att ytterligare förbättra servicen och tillgängligheten för kommunens invånare, företagare och intressenter och för att skapa en effektivare hantering av inkommande ärenden samt därmed frigöra tid för "bakomliggande kontor" så har Kommunstyrelsen beslutat att införa ett så kallat kontaktcenter. Kontaktcentret, Ekerö Direkt, kommer att etableras under 2014 och vara i full drift i januari 2015.

Jag upprepar ånyo min ambition om att våra medborgare ska känna sig nöjda och stolta över hur vi förvaltar och utvecklar kommunens verksamheter på ett effektivt och professionellt sätt.

Ekerö i mars 2014

A handwritten signature in black ink, which appears to read "Lars Hortlund". The signature is fluid and cursive.

Lars Hortlund
Kommundirektör

Det är för Ekeröborna som den kommunala organisationen finns till!

En kommuns uppdrag är reglerat i Kommunallagen och den allra mesta av verksamheten är styrd av speciallagstiftning.

Det är flera som har intressen i en kommun

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

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

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

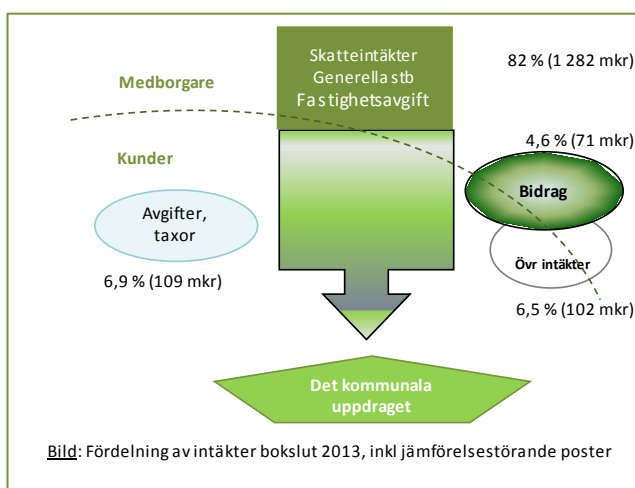
Den kommunala verksamheten är lokal till sin karaktär men verksamheten är starkt beroende av utvecklingen i samhället i stort. Det gäller inte minst vad som händer i Stockholmsregionen. Beslut på andra politiska nivåer, till exempel i riksdag och i landsting, har stor betydelse för den lokala utvecklingen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

Finansiering av kommunal verksamhet

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

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

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



En av grundstenarna för den kommunala självstyrelsen är rätten att bestämma hur mycket skatt som ska tas ut av kommuninvånarna. Merparten av de kommunala verksamheterna är obligatoriska. Därför gäller krav på att ge förutsättningar för att servicen ska vara likvärdig i landets kommuner för de i lag reglerade verksamheterna.

Sveriges kommuner har olika förutsättningar att erbjuda service av likvärdig omfattning och kvalitet till samma skattesats. För att inte kravet på likvärdig service 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. Skatteintäktssystemet och utjämningsystemets beståndsdelar samvarierar.

År 2008 infördes kommunal fastighetsavgift. Under införandeåret fick alla landets kommuner ett lika stort bidrag i kronor per invånare. I gengäld minskade utjämningsbidraget med motsvarande belopp. Från år 2009 tillförs varje kommun förändringen av fastighetsvärdet i kommunen. Ekerös samlade intäkt har jämfört 2008 ökat med 16 mkr.

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

Det kommunalekonomiska utjämningsystemet består av fem delar:

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

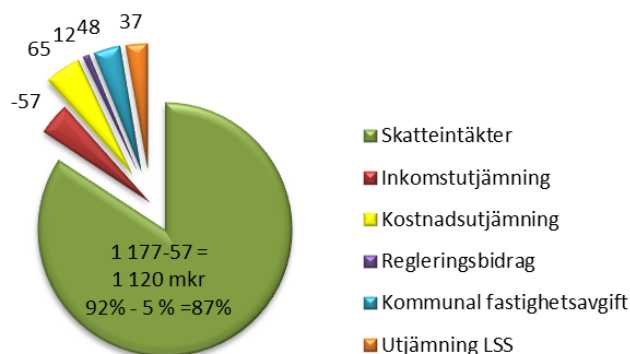
Riksdagen har beslutat om förändringar i utjämningsystemet som träder i kraft från år 2014. Viss justering sker i delmodellerna för kostnadsutjämnningen. Lättnader sker också för bidragskommunerna i inkomstutjämnningen. Ekerö kommer från 2014 att få lägre inkomstutjämningsavgift.

God ekonomisk hushållning

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

AVGÖRANDE FÖR SUMMAN SKATT OCH UTJÄMNING TILL VARJE KOMMUN:

- den egna kommunala skattesatsen
- antal invånare och deras ålderssammansättning i kommunen
- tillväxen av skatteunderlaget i Sverige
- omfattningen av tillskjutande medel från staten



Ekerö kommun är en attraktiv plats för boende och företagande!

I Ekerö kommun har man nära till naturen och det är ett rikt föreningsliv. Företagandet är omfattande och härifrån är det också nära till storstadens puls och arbetsmarknad. Just nu är bostadsbyggandet mindre omfattande än vad som är vanligt och därför ökade inte heller invånarantalet på samma som brukligt. Breddning av Ekerövägen och förberedelser för den kommande Förbifarten är högprioriterat på den kommunala agendan.

Ekerös karaktär och invånare

Ekerö är till ytan en i länet ganska stor kommun bestående av en mängd öar i Mälaren. Landarealen uppgår till 218 kvadratkilometer och karaktärsmässigt är här en blandning av förorts- och landsbygdskommun. Här bor 121 invånare i snitt per kvadratkilometer landyta med en koncentration runt centrumområdena på Färingsö och på Ekerö. I länet finns det bara sex kommuner med glesare befolkning. I Ekerö finns inga höghus och andelen småhus med äganderätt dominerar. Enligt Statistiska Centralbyråns uppgifter 2010 är andelen småhus 84 procent av de cirka 9 600 lägenheterna i det kalkylerade bostadsbeståndet.

Under 2012 "sprängdes" 26 000-gränsen och vid årsskiftet 2013/2014 bor det 26 355 personer i Ekerö kommun. Av de mer än 2,1 miljoner som bor i Stockholms län är 1,2 procent Ekeröbor. Under 2013 ökade invånarantalet med nästan 200 eller drygt 0,7 procent. Precis som befolkningsprognosen pekade är ökningen måttfull.

Folkmängdens förändring	2013	2012	2011	2010	2009
Födda	291	265	243	299	316
Döda	142	159	160	150	136
Inflyttade	1 674	1 746	1 738	1 641	1 609
Utflyttade	1 629	1 462	1 469	1 479	1 481
Befolkningsökning	195	393	357	315	316
Total befolkning	26 355	26 160	25 767	25 410	25 095
Årlig ökning, procent	0,7	1,5	1,4	1,3	1,3

På samma sätt som föregående år är det i Sundbyberg som befolkningsökningen är störst i länet, 4,3 procent, följd av Sigtuna 2,5 procent. Norrtälje har den lägsta ökningen, 0,4 procent.

Folkmängd församling	Adelsö-				Totalt
	Munsö	Ekerö	Lövö	Färingsö	
År 2012	1 690	14 889	975	8 606	26 160
År 2013	1 670	15 024	980	8 681	26 355
Förändring, antal	-20	135	5	75	195
Förändring, procent	-1,2	0,9	0,5	0,9	0,7

Sett till kommunens olika delar har antalet invånare ökat mest i Ekerö som är den största församlingen. Andelsmässigt är befolkningsökningen densamma i Ekerö och i Färingsö med 0,9 procent. Adelsö-Munsö ökade mest under 2012 men med en minskad befolkning med 20 personer blir årets befolkningsförändring negativ med 1,2 procent.

Befolkningsökningen i Stockholms län är 1,7 procent eller 36 000 invånare, vilket är på samma nivå som ett år tidigare. Sveriges totala befolkning ökar mer i år än året innan. Ökningen är nästan 89 000 personer, drygt 0,9 procent. Mer än en femtedel, 22,4 procent, av Sveriges befolkning bor i Stockholm län.

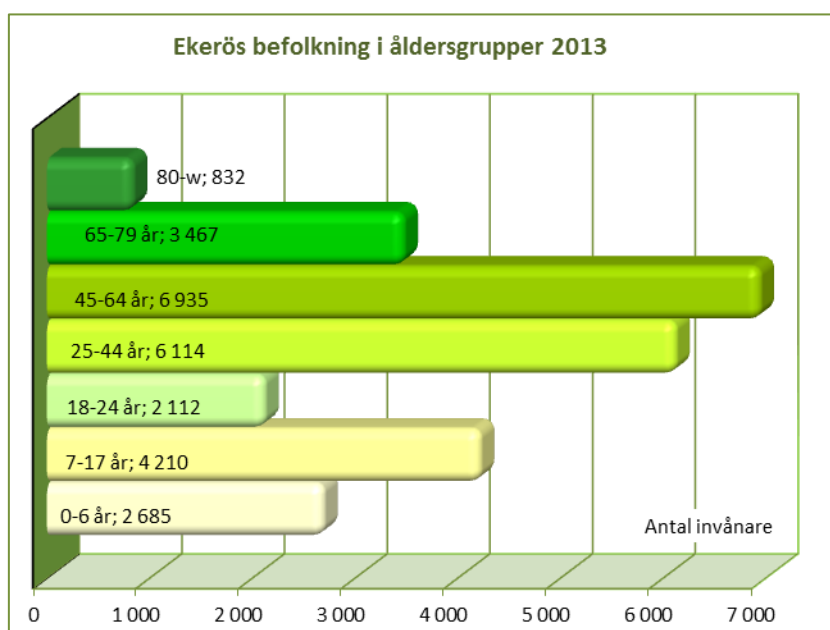
Efter två år med lågt barnafödande i Ekerö är födelsetalet tillbaka till en något mer normal nivå. Även om strax under 300 nyfödda är långt ifrån rekordåren. Födelseöverskottet är nästan 150 invånare och svarar för mer än tre fjärdedelar av 2013 års befolkningsökning. Det här är ytterligare

ett år med begränsad nytillkomna bostäder, sannolikt en följd effekt av senaste årens svaga konjunktur. Flyttningsnettot under året är endast 45 tillkomna invånare. Totalt flyttade 1 674 personer in i kommunen.

Statistik över könsfördelningen i kommunen visar att en liten förskjutning sker mot fler män bland Ekerös invånare. Vid årsskiftet var andelen män 50,2 procent och kvinnor 48,8 procent, för ett års sen helt jämt fördelat. Befolkningen är ung och medelåldern uppgår till 38,9 år, även detta år är en höjning med 0,2 år jämfört ett år tidigare. Snittåldern är 39 år i Stockholms län. Det är 15 länskommuner med samma eller lägre medelålder bland befolkningen som Ekeröborna. I Botkyrka tillsammans med Huddinge kommun finns den lägsta medelåldern med 37,2 år. I Norrtälje finns länets högsta kommun-medelålder med 44,8 år.

Bland Ekerös invånare har 13 procent utländsk bakgrund. Successivt ökar andelen och nu senast med 0,2 procent jämfört ett år tidigare. Motsvarande siffra i Stockholms län är 30,1 procent och i riket 20,7 procent och har båda ökat, jämfört föregående år, med 0,6 procent. Fortsatt är 5,1 procent av Ekeröborna utländska medborgare. I Stockholms län är det 10,2 procent och i hela riket 7,2 procent.

Många i Ekerö är unga även om det årligen sker en viss minskning. 27,5 procent är barn och ungdomar till och med 18 år. Av alla Ekeröbor är 3,2 procent 80 år eller äldre och ökar något i andel och i antal. Gruppen ”yngre pensionärer”, 65-79 år, fortsätter öka. Under året med drygt 120 och är 13,2 procent av hela kommunbefolkningen. Jämfört 2012 har i år antalet barn i grundskoleålder ökat med 150 eller 4 procent. Ungdomar i gymnasieålder minskar med nästan lika många, 130 eller 11 procent. Barn i förskoleålder har minskat med 2,3 procent eller drygt 40 barn.



Invånarantalet överträffar marginellt den senaste prognosen för 2013 med 36 invånare. Det är framförallt något fler nyfödda än vad som ingick i prognosen som bidrar. Totalt är det 309 barn under 1 år vid årsskiftet.

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

Ekerö kommun har en hög förvärvsintensitet. I åldern 20-64 år är den totalt 85,3 procent och för kvinnorna 84 procent. Högst förvärvsintensitet i länet har Nykvarn med 87,7 procent. Därefter Vallentuna och Ekerö den tredje högsta. Ekerös kvinnor har den fjärde högsta förvärvsintensiteten i länet. I Stockholms län är förvärvsintensiteten 78,5 procent totalt och för kvinnor 77,3 procent. Samtliga statistiska uppgifter visar en liten ökning jämfört ett år tidigare.

Många pendlar ut från kommunen, omkring 8 300. Men det finns också de som pendlar in till arbete i Ekerö från andra kommuner och nettopendlingen uppgår till 5 000 personer.

Fem år efter den akuta finanskrisen finns goda tecken på att världsekonomin långsamt håller på att återhämta sig. Trots goda nationella finanser i Sverige har den svenska arbetsmarknaden inte stabiliserats. Fler är sysselsatta och det är fler arbetade timmar men fortfarande finns outnyttjad arbetskraft.

Invånarna i Ekerö är välutbildade och många är egenföretagare. Den öppna arbetslösheten bland Ekeröborna är alltid relativt låg jämfört många andra kommuner. Vid årsskiftet var andelen arbetslösa 16-64 år i riket 4,6 procent. I Ekerö är andelen 2,2 procent och på samma nivå jämfört motsvarande tidpunkt ett år tidigare. I riket är minskningen 0,2 procent. I länet är arbetslösheten lägst i Vaxholm 1,5 procent. Följt av Vallentuna och Danderyd 1,9 procent och Täby 2,1 procent.

I gruppen unga 18-24 år är arbetslösheten högre. Bland Ekerös unga vuxna var den vid årsskiftet 3,5 procent eller motsvarande nästan 40 ungdomar. Jämfört ett år tidigare en minskning med 0,8 procent och antalet var då nära 50 ungdomar. Jämfört kommunerna i länet har idag fyra kommuner lägre ungdomsarbetslöshet. Vaxholm har den lägsta arbetslösheten med 1,7 procent, följt av Danderyd 1,9 procent. Förra året hade Lidingö lägst med 1,4 procent och vid årsskiftet 2013/2014 var den 2,4 procent. I Danderyd brukar ungdomsarbetslösheten vara låg. Det kan möjligen bero på att många studerar vidare direkt efter gymnasiet? Högsta arbetslösheten i länet för unga vuxna finns i Järfälla 9,2 procent, för hela befolkningen är den där 6 procent. Högst arbetslöshet finns i Södertälje, 7,8 procent och där är arbetslösheten bland de unga 6,8 procent. I Botkyrka är arbetslösheten 7,3 procent och bland de unga 7,4 procent. Arbetslösheten i åldersgruppen 18-24 år har minskat under året och är i riket 6,4 procent och i Stockholms län 5,1 procent. De redovisade uppgifterna är de öppet arbetslösa. Andelen arbetslösa sjunker om dem i olika åtgärdsprogram exkluderas.

Ekerö kommuns organisation

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

Resultatet efter 2010 års kommunalval är fortsatt majoritet för den borgerliga alliansen. Kommunfullmäktiges 41 mandat fördelar sig över 9 partier och majoriteten med 26 mandat består av Moderaterna, Centerpartiet, Folkpartiet och Kristdemokraterna.

Nämndsorganisationen består av sex facknämnder - efter tillsättande av Teknisk nämnd 1 april 2011 - utöver de obligatoriska organen Kommunstyrelse, Valnämnd och Överförmyndare.

FAKTARUTA

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

Registerbaserade arbetskraften består av tre delar:

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

Kommunfullmäktige	2010	2006
Moderata Samlingspartiet	18	18
Folkpartiet Liberalerna	4	4
Centerpartiet	2	2
Kristdemokraterna	2	2
Socialdemokraterna	5	7
Vänsterpartiet	1	1
Miljöpartiet de gröna	4	3
Ö-partiet	4	4
Sverigedemokraterna	1	-
Antal mandat	41	41

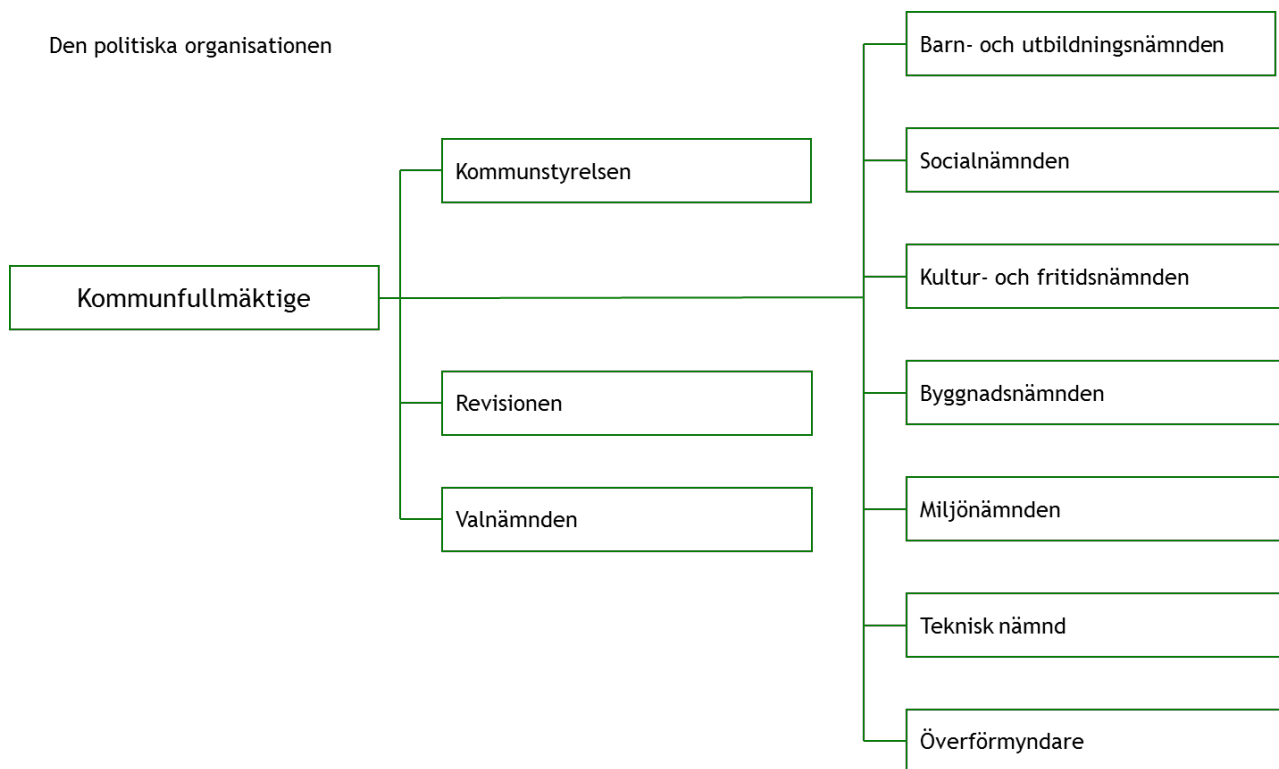
KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ordförande:

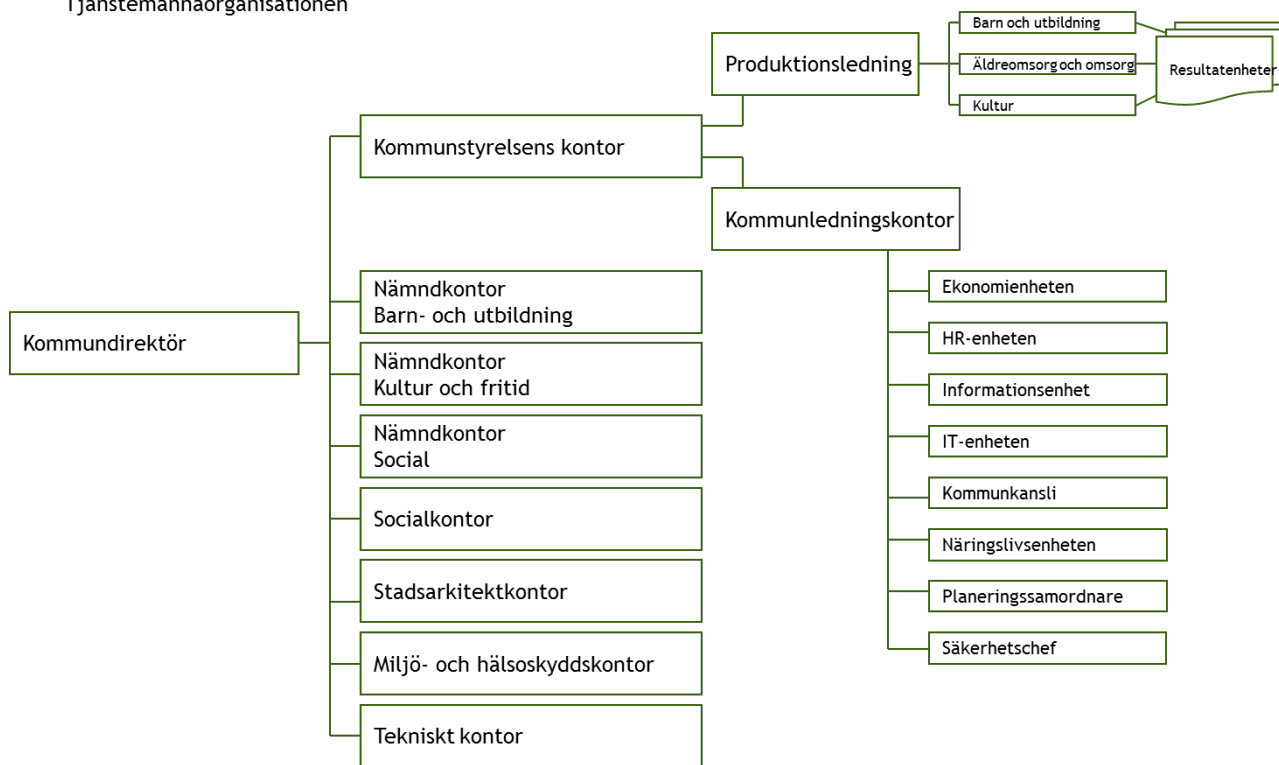
Inger Linge (M)

ORGANISATION

Den politiska organisationen



Tjänstemannaorganisationen



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

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

I kommunkoncernen ingår det helägda bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder. Samägda företag utan betydande inflytande är AB Världis och AB Stockholmsregionen Försäkring.

1 januari 2014 kommer Ekerös familjerätt gå samman med Solna och Sundbybergs kommuner. En gemensam familjerättsnämnd kommer finnas. 1 maj 2014 kommer Ekerö kommun samordna VA-verksamheten med Roslagsvatten AB och överläter huvudmannskapet för den allmänna VA-anläggningen till Ekerövatten AB.

Ekerös ekonomi de senaste åren

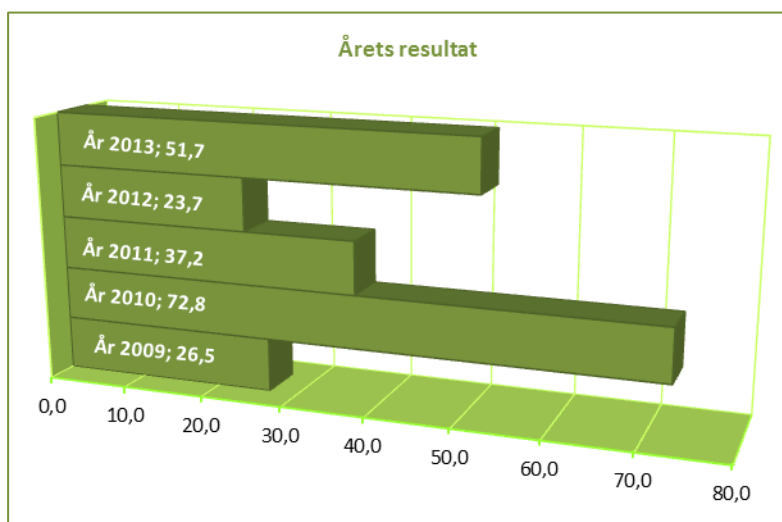
I och med årets positiva resultat om 51,7 mkr har i Ekerö kommun under nio år redovisat goda positiva resultat. Av dessa har de senaste sju årens resultat överträffat det budgeterade resultatet. Det egna kapitalet förstärks. Det är dock ännu inte i nivå med vad som behövs för att eget kapital ska vara positivt om ansvarsförbindels för pension upparbetad före 1998 inkluderas.

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

När man tittar närmare på resultatet de senaste åren bör beaktas att utfallet påverkas av i budget inte förutsedda intäkter och kostnader av större omfattning. Som exempel fick kommunerna år 2009 utdelning från SKL varav Ekerö fick 9 mkr.

Under 2010 fick kommunerna tillfälligt konjunkturstöd och för Ekerö var det 24 mkr extra intäkt. De senaste åren har

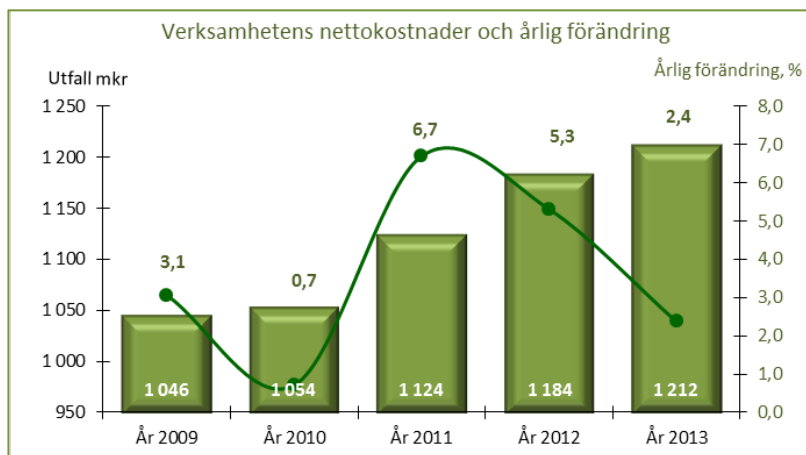
kommunerna fått tillbaka tidigare års inbetalda sjukförsäkringspremier, för Ekerö 15 mkr vardera år 2013 och 2012. Åren 2011 och 2013 belastas resultatet med ökade pensionskostnader som effekt



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

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

Under 2009-2010 ökade verksamhetskostnaderna mycket litet. Men vid en rensning av verksamhetskostnaderna 2010 från försäljningsintäkterna har kostnaderna ökat mer men kostnadsökningen var inom ramen för vad budgeten medgav. Under 2011 och 2012 ökade kostnaden väsentligt mer. Till stor del påverkade högre försäljningsintäkter 2010 jämfört 2011 och att i 2011 års nettokostnad ingår högre pensionskostnader genom förändrad beräkning och att det var första året av den extra satsningen på underhåll av verksamhetslokaler. Även 2012 visar en högre kostnadsutveckling, 5,3 procent. Efter rensning för bättre jämförbarhet mellan 2011 och 2012 så är kostnadsutvecklingen 4,4 procent.



Verksamhetskostnaderna 2013 är 1 212 mkr. En relativt låg ökning med 28 mkr eller 2,4 procent jämfört utfall 2012. I nettokostnad 2013 ingår högre pensionskostnader för att beräkningsgrunden återigen ändras, 12 mkr, för pensionskostnaden, men samtidigt även återbetalning med 15 mkr av tidigare inbetalda sjukförsäkringspremier. Utfallet inkluderar även fortsatt hög kostnadsutveckling inom socialtjänsten. Högre försäljningsintäkter och lägre verksamhetskostnader i övrigt än vad som ingick i budget, har påverkat årets kostnadsutveckling positivt. Under 2013 ianspråkto den sista delen, 3,7 mkr, av den treåriga satsningen på ökat underhåll av verksamhetslokaler för vilket 30 mkr av eget kapital är öronmärkt. Åren innan ianspråkto 11 mkr 2011 och 15 mkr år 2012.

Befolkningsökningen bidrar successivt till kostnadsökningar. Men inte i sin helhet och fler invånare ger också högre intäkter från skatter och generella bidrag. Befolkningsökningen var måttlig under 2013. Av ökade skatteintäkter och generella bidrag på totalt 48 mkr är 15 mkr resultatet av befolkningsökningen mellan 1 november 2011 och 2012.

Ekerös kostnader jämfört med andra

Att många av Ekerös invånare är unga avspeglar sig även i hur resurserna fördelas i budgeten. Mer än halva nettobudgeten, 57 procent, är styrd till Barn- och utbildningsnämnden. Ekerö har historiskt sett en ganska stor andel verksamhet för personer med funktionsnedsättning jämfört många andra kommuner i Stockholms län. Andelen äldre invånare är fortfarande relativt få och kostnaden för verksamheten därför tagit mindre del i anspråk. Kostnaden för äldreomsorgen ökar successivt sedan en tid genom att antalet brukar blir allt fler och behoven ökar. Under de senaste åren har vi sett en kostnadsökning för verksamheterna inom individ- och familjeomsorgen.

Den officiella ekonomiska statistiken för landets kommuner säger ingenting om kostnadsnivån i respektive kommun är "rätt eller fel" utifrån befolkningsammansättning, ambitionsnivå, kvalitet,

effektivitet eller andra lokala förutsättningar. Kostnaderna avser utfall per år per invånare utan hänsyn till årets resultat eller avvikelse mot budgeterade kostnader.

Kostnad per invånare

År 2012 var den totala kostnaden för den kommunala verksamheten i Ekerö kommun 46 500 kronor per invånare. Jämfört alla 290 kommuner i Sverige har Ekerö "plats" 126 lägst kostnad för verksamheten.

Placering "lägst kostnad" i riket	År	2012	2011	2010	2009	2008
		Ekerö, placering i riket	126	120	145	141
Ekerö	kr/inv	46 501	44 942	44 369	43 311	42 711
Stockholms län	kr/inv	43 790	42 181	41 048	40 042	39 361
riket	kr/inv	47 673	46 179	44 823	43 919	43 316
<u>Årlig förändring av kr/inv</u>						
Ekerö	procent	3,5	1,3	2,4	1,4	6,2
Stockholms län	procent	3,8	2,8	2,5	1,7	4,6
Riket	procent	3,2	3,0	2,1	1,4	5,2

Mediankostnaden är 455 kronor högre, omräknat i totalt för Ekerö skulle det motsvara nästan 12 mkr. Fortsatt har Solna stad lägst kostnad per invånare, 32 807 kronor. Det är överlägset lägst kostnad då andra plats lägst kostnad även i år återfinns Kävlinge kommun med 43 407 kronor per invånare. Om Ekerös verksamhetskostnader skulle vara i nivå med Kävlinges skulle nettokostnaden 2012 för Ekerö vara 7 826 kr lägre per invånare eller totalt nästan 205 mkr. Det är ett belopp motsvarande mer än sex gånger Kultur nämndens budget, mer än halva Socialnämndens budget eller nästan en tredjedel av Barn- och utbildningsnämndens budget 2012.

Kostnaden i Ekerö har ökat med 3,5 procent vilket är mer 2012 än åren innan. Kostnaden för individ- och familjeomsorg har ökat mest med 26 procent. Det var något som förutspåddes redan i förra årsredovisningen. Och det är också ett av två områden som ökat mest i kronor per invånare, en förändring 2012 med 468 kronor jämfört år 2011. Kulturkostnaderna har sedan ökat mest, 9 procent, men det motsvarar endast 71 kronor. Kostnader för äldreomsorg och personer med funktionsnedsättning är det andra verksamhetsområdets som mellan åren ökat mest i kronor per invånare, 478 kronor. Förändringen motsvarar 3,5 procent. Den totala förändringen i Ekerö är något lägre än vad fallet är bland länets kommuner, men något högre jämfört utvecklingen i riket.

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

De övergripande ekonomiska jämförelsetalen finns också uppdelad på 9 olika huvudområden. Även här redovisas kostnaden i kronor per invånare. Det innebär att ingen hänsyn är tagen till den påverkan som ålderssammansättningen har på hur den totala kommunala kostnaden fördelas på olika verksamheter. Av det följer att Ekerö har höga kostnader för delområde Förskoleverksamhet och skolbarnsomsorg samt för Utbildning och hamnar långt ner på listan lägst kostnad per invånare. För äldreomsorg och personer med funktionsnedsättning ökar kostnaden per invånare för varje år och årligen halkar ned lite i placering jämfört resten av kommunsverige.

Kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystemet

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

Procentuell skillnad mellan redovisad kostnad och standardkostnad	År				
	2012	2011	2010	2009	2008
- Barnomsorg	-9,9	-10,9	-8,1	-4,5	-3,4
- Grundskola	-8,0	-8,6	-4,8	-4,1	-3,5
- Gymnasieskola	-8,3	-4,7	-1,5	3,4	1,2
- Äldreomsorg	15,7	18,0	18,0	13,7	3,9
- Individ och familjeomsorg	3,5	-13,0	-2,8	11,5	20,2

Under 2012 hade extern utredare i uppdrag att, utifrån jämförelsen med standardkostnad, analysera Ekerös verksamhetskostnader 2011 med fokus på äldreomsorgen. Slutsatsen är att Ekerös kostnad för kärnverksamheten då var 12 mkr lägre än vad som kan vara förväntat enligt standardkostnaden i kostnadsutjämningsystemet.

Inom äldreomsorgen "stack" Ekerö ut negativt i jämförelsen. De redovisade kostnaderna var 24 mkr högre än vad som kan motiveras av strukturen enligt modellen. Hela avvikelser kunde hänföras till verksamheten särskilt boende. Rapporten är presenterad i Socialnämnden och i Kommunstyrelsen. I 2012 års utfall har skillnaden minskat något för äldreomsorgen, men inte i den omfattning att utredningens slutsats ska omprövas. Redovisningen för individ- och familjeomsorgen har återigen vänt och kostnadsutvecklingen under 2012 slår direkt igenom i jämförelsen. Nämndkontoret social och ekonomienheten har fördjupat befintlig utredning genom att ånyo säkerställa bakomliggande inrapporterade uppgifter. Vad gäller kostnadsredovisningen kommer eventuellt för höga kostnader för äldreomsorgen att "spilla över" på individ- och familjeomsorgen. Båda dessa områden har verksamheter som ligger i gränslandet för vad som skulle prövas. Bedömningen idag är att det inte är sannolikt att några av de vidtagna mindre förändringarna i redovisningen kommer att påverka 2013 års statistik i avgörande omfattning. I och med det bör slutsatserna i gjord rapport accepteras alternativt konstateras att det finns förutsättningar i Ekerö som kostnadsutjämningsystemet inte fångar upp.

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

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

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

MÅLUPPFYLLELSE

Ekerö är en av årets ”klättrare” i SBA:s servicemätning och målet om service och bemötande är uppnått, men i gengäld backar vi i det tidigare uppnådda målet för äldre.

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

Kommunfullmäktige beslutade i december 2010 att anta allianspartierna i Ekerös politiska plattform som inriktning för all kommunal verksamhet under mandatperioden 2011-2014. I oktober 2011 beslutade Kommunfullmäktige om sju övergripande verksamhetsmål för utvecklingen.

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

Bedömning måluppfyllelse

I uppföljningen år 2013 görs den tredje årliga bedömningen av statusnivå på nuvarande verksamhetsmål baserad på tillgängliga uppgifter om indikatorernas värde. Uppföljning sker även i delårsrapporten. Målen har sin utgångspunkt i beslutad inriktning för den kommunala verksamheten. Samtliga mål tar sikte på att vara uppfyllda år 2014 om inget annat anges.

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

Samlad bedömning

Den genomsnittliga matematiska bedömningen över måluppfyllelse är 1,8 – gult "okej-sken" och med en tendens till att det ska slå om till grönt – en positiv trend mot att nå hel måluppfyllelse. Jämfört föregående år är den genomsnittliga måluppfyllelsen densamma. Men mål för service och bemötande har förflyttats positivt samtidigt som mål för äldre är en negativ förflyttning. Skolans mål har samma bedömningsvärde men det är mycket stark trend för att målet ska nås.

Bedömningen är att för året är tre mål helt nådda, nivå 1 och "grönt sken" – Service och bemötande, Valfrihet och Ekonomi. Fortsatt är trenden lite olika.

Två mål är bedömda till nivå 2 – är på väg men inte helt uppnått det vill säga "okej-sken", målet för skolan och målet för äldre. Men det är helt olika trend i utveckling. Kommande år är väsentlig för avgörande för att se om tillbakagången för äldre är bestående eller inte.

Även i år finns två mål som inte är uppnådda men där arbete är påbörjat för att nå målet, nivå 3. Målen för hållbar utveckling respektive samhällsutvecklingen är relativt långsiktiga mål. Det kan bli svårt att nå dem inom mandatperioden. Även om enskilda delindikatorer till viss del visar på positiv tendens. Måluppfyllelsen för båda dessa är samma som ett år tidigare.

Mål 1 Grundskola

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

Utifrån indikatorn är målet inte uppnått. Sedan 2005 har trenden varit positiv med årligen förbättrat meritvärde med undantag för en tillbakagång 2010.

Meritvärdet är 226,9 och placering 14 bland landets kommuner.

Samtliga skolor	Meritvärde	Placering
År		
Vt 2008	218,2	22
Vt 2009	222,1	17
Vt 2010	218,4	27
Vt 2011	222,0	23
Vt 2012	226,9	14

Ranking ännu inte tillgänglig för 2013. För samtliga skolor i Ekerö kommun är meritvärdet 227,4 för avgångsklasserna våren 2013. Meritvärdet har ökat. Meritvärdet för 2013 är det högsta som Ekerös elever haft i detta betygssystem.

Högre meritvärde i Ekerö ger en försiktig indikation på en sannolikt viss positiv förflyttning för Ekerö. En eventuell förändring i placering kan inte säkerställas förrän komplett statistik är tillgänglig. Trenden bedöms därför fortsatt vara på god väg utifrån förbättrat meritvärde och tendensen i år är positiv.



Mål 2 Äldreomsorg

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

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

Utifrån kriterierna har årets resultat något försämrats jämfört föregående år. Då bedömdes målet som uppfyllt baserat på att både hemtjänsten och särskilt boende som helhet visar på grön indikator och att rankingen i länet för hemtjänsten är den bästa - plats 1 - och för särskilt boende plats 3. Inga röda och fler än hälften var gröna indikatorer

Utifrån kriteriet för ranking är hemtjänsten den 2:a bästa i länet och när målet. Alla indikatorer är gröna bortsett från helhetsintrycket som rankas gul – resultatet är bland de 50 procent av kommunerna som varken är bäste eller sämst.

Särskilt boende rankas som 7:e i länet. Det når inte målnivån. Dessutom finns 2 röda indikatorer avseende mat och gemensamma utrymmen.

Sammanlagt är det sju indikatorer som är gröna vilket är för få enligt resultatindikatorerna. Sammantaget görs bedömningen att målet inte längre är uppnått, men är på väg. Bedömning 2.

Från att ha varit bland de tre bästa i länet för både hemtjänst och särskilt boende år 2012 har resultatet backat, mest för särskilt boende. Kommande år får utvisa om vi kan återgå till att vara bland de tre bästa över tid för både hemtjänst och särskilt boende.

Målet anger att Ekerö ska sträva mot att bli bland de tio bästa äldreomsorgskommunerna. I årets ranking blir helhetsintrycket för hemtjänsten den 46:e bästa kommunen i landet (plats 13 år 2012) och för särskilt boende den 151:a bästa kommunen (plats 42 år 2012).

Mål 3 Service och bemötande

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

Indikatorerna visar att målet är uppnått, bedömning 1. Ekerö kommun är en av årets stora klättrare i Stockholm Business Alliance servicemätning 2013. Ekerö har stigit 35 placeringar i ranking - från plats 39 (2011) till plats 4 (2013). NKI har ökat till 74. Snitt för samtliga kommuner 66.

Sedan tidigare har NMI i SCB:s medborgarundersökning förbättrats jämfört 2010. Undersökningen genomförs nästa gång hösten 2014.

Mål 4 Valfrihet

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

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

Förklaring: det egna värdet för indikatorn i förhållande till de andra kommunerna.

Grön: Bland de 25 % med bäst värde

Röd: Bland de 25 % med sämst värde

Gul: Bland de 50 % som är mittemellan

Tillgång till förskolplatser i kommunen är god, särskilt i de centrala delarna. Föräldrars möjlighet att välja utförare har ökat och flertalet kan få sina förstahandsval tillgodosedda. Vid det senaste skolvalet till förskoleklass och år 6 fick fler än 90 procent sitt förstahandsval tillgodosett.

Vid årsskiftet 2010/2011 hade Socialnämnden avtal med 11 privata utförare och kommunal produktion. Vid årsskiftet 2012/2013 har Socialnämnden avtal med totalt 12 privata utförare utöver kommunal produktion, verksamma i kommunen för tjänster inom äldreomsorg och insatser till personer med funktionsnedsättning.

Valfrihetssystemet LOV omfattade vid årsskiftet sex tjänster – hemtjänst, medicinsk fotvård i särskilt boende, ledsagarservice, avlösarservice, familjerådgivning och boendestöd. Godkända privata utförare finns för samtliga tjänster utom för ledsagar- och avlösarservice.

Vid årsskiftet är det 32 procent av brukarna som valt en privat hemtjänstutförare. Vid samma tidpunkt föregående år 22,4 procent. Inom boendestöd har 10,5 procent valt privat utförare.

Även om förändringen av summa privata utförare inte är stor bedöms målet vara uppnått för året. Bedömningen är att det finns risk för att antalet alternativa utförare inte ökar i någon avgörande större omfattning årligen. Idag bedöms tendensen till försiktigt positiv.

Mål 5 Hållbar utveckling

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

Indikatorer för uppföljning av verksamhetsmål 5 - Hållbar utveckling	Tendens	År 2013	År 2012	År 2011
Andel förnybar och återvunnen energi i kommunens lokaler	←	84	87	
Transportenergi för tjänsteresor m bil i den kommunala org.(KWh/årsarbetare)	↑	700	713	811
Koldioxidutsläpp för tjänsteresor m bil i den kommunala org.(ton/årsarbetare)	↑	0,18	0,21	0,24
Resor med kollektivtrafik (resor/inv)	←	104	103	103
Skyddszoner vattendrag (ha)	←	23	25	25
Förbättrade enskilda avlopp (fast./år)	↑	45	11	23
Utsläpp fosfor kommunala reningsverk (kg/år)	↓	178	74	100
Högsta kvalitet badvattenprov (%)	←	100	100	100
Områdesskydd sjöar och vattendrag (st)	←	0	0	0
Nyuppförda byggnader inom 100 m från Mälaren (st)	←	1	0	3
Miljöcertifierat skogsbruk FSC (%)	←	42,7	43	43
Skyddad natur (%)	←	2,1	2,1	1,9

Att sätta kurs mot en hållbar utveckling är en långsiktigt åtagande som kräver både tid och tålmod. Den samlade bedömningen kommer därför över en överskådlig tid framöver vara måluppfyllelse 3, påbörjat men inte uppnått. Ett kostnadseffektivt miljöarbete omfattar åtgärder och förändringar som långsiktigt styr och integreras i verksamheten. Under år 2013 påbörjades arbetet med ett nytt miljöprogram som kommer att stödja kommunens arbete med att säkerställa att naturresurser, mark, vatten, natur och kulturmiljövården nyttjas på ett långsiktigt hållbart sätt.

Under år 2013 har satsningen på miljöfordon fortsatt att reducera energianvändningen i kommunen, men fordonen drivs ännu inte med förnybara drivmedel. Utsläppen från Ekebyhovs avloppsreningsverk ökade under år 2013, men ökningen är en normal fluktuation som håller sig väl inom gränsvärdet för avlopprensningens tillstånd. Genom ökade resurser till sanering av enskilda avlopp under år 2012 och år 2013 har andelen sanerade avlopp fyrdubblats under år 2013 – en insats för förbättrad vattenkvalitet i Mälaren.

Mål 6 Samhällsutveckling

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

Utvecklingsarbetet i kommunen sker helt enligt intentionerna såsom det är uttryckt i målet. I efterdyningen av lågkonjunkturen har få nya bostäder tillkommit. Bygglovsansökningar har stagnerat men tecken på en uppåtsving – från en låg nivå – kom hösten 2014. Bedömningen är att antalet nya bostäder i kommunen inte nådde upp till indikatorn 140. Antalet invånare har också ökat i begränsad omfattning under 2013, strax under 200 personer. Sett några år bakåt i tiden har inte ökningen varit i genomsnitt med vad indikatorn pekar ut. Men i planeringen kommer antalet att öka mer. Uppföljningen av indikatorerna måste ske över lite längre sikt för bedömning måluppfyllelse. I nuläget kvarstår den samlade bedömningen att måluppfyllelse är påbörjad, 3.

Mål 7 Ekonomi

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

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








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

Två av tre kriterier är helt uppfyllda. Årets resultat och balanserat resultat är 4,0 procent respektive 4,5 procent och överträffar budgeten. Årets investeringar, även dem inom VA och Renhållning, har finansierats med egna medel. Investeringarna är högre än årets tillförda medel men medel har funnit i kassa/bank.

Låneskulden per invånare uppgår vid årsskiftet till 14 200 kronor. Målet för indikatorn är 11 950 kronor. Återstår en reducering med 2 250 kronor per invånare för att nå målet. Det motsvarar närmare 60 mkr.

Sammantaget de tre målen och tendensen för successivt minskad låneskuld under två år görs bedömningen att det överväger att målet är uppnått för året. Men att det i nuläget bedöms svårt att uppnå den tredje indikatorn om låneskuld och därför är tendensen stagnerande. Målet är för året uppnått, bedömning 1.

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

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

FAKTARUTA

NKI = Nöjd Kund Index
NRI = Nöjd Region Index

NMI = Nöjd Medborgare Index
NII = Nöjd Inflytande Index

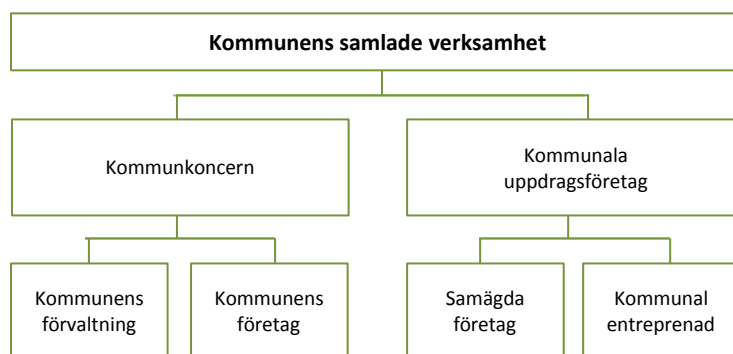
Ekerö kommun gör positivt resultat med 52 mkr och sätter undan en del av överskottet för framtida lägkonjunktur och reserverar pengar för infrastruktur, inre och yttre åtgärder i kommunen samt till matte och IT i skolan.

Årets resultat överträffar budgeten med högre skatteintäkter, försäljningsintäkter och en god ekonomisk styrning i verksamheten. Också kostnadsutvecklingen inom socialtjänsten har kunnat balanseras. Även i år har vi gjort en extra satsning på underhåll av verksamhetslokaler. Resultatet för koncernens är likaså positivt.

Kommunens samlade verksamhet

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

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



De kommunala uppdragsföretagen består i

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

Den kommunala koncernen

I kommunkoncernen ingår den kommunala förvaltningsorganisationen och det helägda bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder. I det helägda bolaget är ägarinflytandet tillgodosett genom att Kommunfullmäktige utser styrelseledamöter och revisorer i bolaget. Vid Kommunfullmäktiges sammanträde i juni 2013 antogs reviderade ägardirektiv för AB Ekerö Bostäder och antogs bolagsordning att fastställa på extra bolagsstämma. Fullmäktige beslutade även att ägardirektiv och bolagsordning utvärderas och återkommer till Kommunfullmäktige juni 2014.

Koncernen redovisar 2013 ett positivt resultat med 54,0 mkr. Det är 23,6 mkr högre resultat än föregående år. Avgörande för förbättrat resultat är kommunens högre skatteintäkter och försäljning till köpare utanför koncernen av exploateringsfastigheter och bostadsrätter. Efter eliminering i koncernbolaget bidrar Ekerö kommun med 53,3 mkr till årets resultat och AB Ekerö Bostäder med 0,7 mkr.

Koncernens nettokostnader har ökat med 2,8 procent jämfört 2012 och uppgår till 1 194 mkr. I verksamhetens nettokostnader ingår försäljning och exploateringsverksamhet med 24,5 mkr. Dessa belopp redovisas i resultaträkningens jämförelsestörande poster där även 15,5 mkr i återbetald premie för sjukförsäkring för åren 2005 och 2006 återfinns. Under 2012 återfanns 15,6 mkr avseende återbetalning för åren 2007-2008. Som jämförelsestörande finn även kostnad 12,7 mkr för sänkt diskonteringsränta för pensioner. Förra gången och då första gången detta skedde var i bokslut 2011.

Koncernens intäkter, exklusive jämförelsestörande, är 303mkr och har ökat med nästan 10 mkr eller 3,4 procent jämfört 2012. Koncernens verksamhetskostnader inklusive avskrivningar är 1 524 mkr år 2013 och har för året ökat med 35 mkr eller 2,3 procent.

Koncernens samlade tillgångar har, jämfört föregående årsskifte, ökat med 72 mkr till 1 727 mkr. Kassaflödet från den löpande verksamheten tillförde likvida medel med 135 mkr och en ökning av anslutningsavgifter och investeringsbidrag med 14 mkr. För att finansiera årets investeringar på 161,2 mkr har även likvida medel använts med 21,5 mkr. Likvida medel vid årets slut är 56,3 mkr.

Kommunkoncernens egna kapital tillförs 54 mkr från årets resultat. Eget kapital för koncernen är 415 mkr. Soliditeten har ökat med 2,2 procent till 24,0 procent.

AB Ekerö bostäder

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

AB Ekerö Bostäder

Ordförande:

Ingemar Hertz (M)

Fastighetsbeståndet uppgår till 841 lägenheter samt 20 lokaler och ett antal bilplatser. Under året har bolaget fortsatt sitt arbete med planerat underhåll enligt upprättad långtidplan. Stambytten och badrumsrenoveringar har genomförts på Ekebyhovsvägen, Fårhagsplan och Söderströms väg. Takbyten vid Fårhagsvägen och fasadredovering vid Dragonsvägen samt insatser i värmesystem på Ekuddsvägen och på Ångbåtsvägen.

En ny detaljplan för området på fastigheten Tappström 3:1, Wrangels väg beslutades i kommunen under året. Detaljplanen medför möjlighet för AB Ekerö Bostäder att uppföra cirka 65 nya bostäder på bolagets mark. Detaljplanen har inte ännu vunnit laga kraft då den är överklagad till Mark och miljödomstolen. Bolagets styrelse har beslutat om affärsplan.

Hysesförhandlingarna resulterade i en ökning av bostadshyrorna med 1,47 procent från 1 januari 2013. Resultatet för 2013 är lägre än föregående år och som förklaras av engångskostnader i och med flytt av bolagets huvudkontor och byte av VD. Bolagets resultat efter finansiella poster uppgår till 3,2 mkr.

Bolagets investeringar i byggnader och mark har uppgått till 18 mkr (11 mkr år 2012). De största posterna omfattar avslutande badrums- och stamrenovering samt takbyten.

Finansiella kostnader minskade med 1,7 mkr och uppgår 2013 till 13,5 mkr. Den finansiella kostnaden är den enskilt största kostnadsposten. Den motsvarar 17 procent av rörelsens intäkter. Bolaget har en sammansättning av läneporföljen som ska motverka den finansiella risken. Snittränta har minskat något i år och är 3,2 procent på bokslutsdagen (3,6 procent 2012).

Kassaflödet från den löpande verksamheten tillförde likvida medel med 12,3 mkr och försäljning av bostadsrätt tillförde ytterligare 1,5 mkr. Investeringar uppgick till 19,4 mkr och likvida medel minskade med 7,3 mkr.

Bolagets låneskuld uppgår till 419 mkr och är på nästan på samma nivå som 2012, Checkräkningskrediterna på 15 mkr har inte använts.

Bolagets eget kapital ökad med 1,9 mkr från årets resultat vilket medför att bolagets soliditet ökade med 0,4 procent till 10,2 procent. Det egna kapitalet uppgår till 48,5 mkr. Avkastning på totalt kapital 3,3 procent (4,1 procent 2012)

Resultaträkning, tkr	Utfall 2012	Utfall 2013	Budget 2013	Balansräkning, tkr	2012	2013
Rörelsens intäkter	79 695	78 911	78 410	<i>Tillgångar</i>		
Rörelsens kostnader	-57 804	-62 776	-59 610	Materiella anläggningstillgångar	480 511	489 174
Rörelsens resultat	21 891	16 135	18 800	Övriga anläggningstillgångar	722	677
Finansnetto	-16 184	-12 907	-13 260	Omsättningstillgångar	13 560	5 977
Årets resultat	5 707	3 228	5 540	Summa tillgångar	494 793	495 828
Bokslutsdispositioner	0	0	0	<i>Eget kapital, avsättningar, skulder</i>		
Årets skatt	621	-724	-1 220	Eget kapital	48 518	50 422
Årets resultat	6 328	2 504	4 320	Obeskattade reserver	0	0
				Avsättningar	10 916	11 640
				Långfristiga skulder	420 000	416 400
				Kortfristiga skulder	15 359	17 366
				Summa eget kapital		
				avsättningar och skulder	494 793	495 828

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

Ekerö kommun

Resultatet

Det positiva resultatet år 2013 för Ekerö kommun är 51,7 mkr. Resultatet motsvarar 1 963 kronor per invånare eller 4 procent av summan av skatt, generella bidrag och fastighetsavgift. Resultat 2013 är mer än 1 000 kronor högre per invånare än föregående års 908 kronor. Jämfört budgeterat resultat 23,2 mkr, eller 1,8 procent, är årets resultatutfall bättre med 28,5 mkr.

Tills största delen – 92 procent eller med 26,3 mkr – kan det förbättrade utfallet jämfört budgeterat resultat förklaras av:

- Högre skatteintäkter 12,5 mkr.
- Lägre räntekostnad och högre ränteintäkt, sammanlagt 2,6 mkr.
- Mer försäljningsintäkter från mark och bostäder, 6,9 mkr.
- Budgetmarginalen inte ianspråktagen med 4,4 mkr.

Verksamhetens nettokostnader uppgår för 2013 till sammanlagt 1 212 tkr. Det är 13,5 mkr lägre än budget. En utveckling med 2,4 procent eller 28 mkr jämfört år 2012.

Årets resultat inkluderar verksamhetskostnader 3,7 mkr i extra underhållssatsning som kvarstående del av de, i samband med fullmäktiges beslut om Årsredovisning 2010, reserverade 30 mkr för perioden 2011-2013 och en negativ ekonomisk avvikelse i Socialnämnden med 12,1 mkr. Årets resultat inkluderar även 12,7 mkr i högre pensionskostnader som en effekt av beslutet om förändringar i beräkningsgrund för framtida pensioner (förändrad diskonteringsränta). Den senare uppvägs väl med att årets resultat även inkluderar en intäkt om 15,4 mkr som följd av beslut av att även i år till kommunerna återbetala tidigare år 2005-2006 inbetalda sjukförsäkringspremier (AFA) samt generellt lägre verksamhetskostnader inom övriga nämnder och inom Kommunstyrelsens ansvarsområden.

netto,tkr	Avvik helår	Budget 2013	Utfall 2013	Utfall 2012	förändring *)	
Verksamhetens nettokostnader	13,5	-1 225,6	-1 212,1	-1 184,0	-28,1	2,4%
Skatt, gen stb, kom. fastigh.avg	12,5	1 270,0	1 282,5	1 231,6	50,8	4,1%
Finansnetto	2,6	-21,2	-18,6	-23,8	5,2	-21,9%
Årets resultat	28,5	23,2	51,7	23,7	28,0	
Avgår försålda anläggningstillgångar		-4,8	-9,8	-9,4		
Ianspråktagande tidigare års öronmärkning			16,4	15,5		
Balanserat resultat innan årets disposition	39,9	18,4	58,3	29,8	28,5	

*) Jämförelse mellan utfall 2013 och utfall 2012

I årets resultat ingår reavinsten från försäljning av exploateringsmark och bostadsrätter motsvarar en nettointäkt om 24,9 mkr. Jämfört det budgeterade målet 18 mkr är intäkten 6,9 mkr högre. Inom ramen för försäljningen är andelen som kommer från bostadsrätter högre än budgetantagandet, 9,8 mkr jämfört budget 4,8 mkr. En effekt av sammansättningen av försålda objekt jämfört budget. Vid analys av årets resultat ska vinst från försålda anläggningstillgångar avräknas.

I verksamhetskostnaderna ingår kostnader som i analys av resultatet ska balanseras mot tidigare års öronmärkta / reserverade eget kapital för särskilda ändamål. I balanskravsanalysen framgår vilket år och till vad reservering har skett. Sammanlagt disponeras i år 16,4 mkr fördelat med:

- Kvarvarande del av den treåriga satsningen på extra underhåll av verksamhetslokaler, 3,7 mkr.
- Uttag ur pensionsreserven för att matcha upp årets merkostnader för pensioner som följd av förändringen av diskonteringsräntan, 12,7 mkr.

Med hänsyn taget till ovanstående är årets balanserade resultat 58,3 mkr eller 4,5 procent av summa skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift. Detta är statusen innan beslut om hantering av årets resultat och årsredovisning 2013.

Disponering av årets resultat

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

Analysen av det ekonomiska utfallet 2013 visar att lägsta resultatnivån är 25,6 mkr för Ekerö kommun för att reservering enligt KFS 01:1 ska vara giltigt. Lägsta nivån är årets resultat om 51,7 Mkr och därmed finns ett utrymme om 26,5 mkr som kan disponeras.

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

I den politiska beredningen kommer 26 mkr av överskjutande belopp årets resultat att disponeras genom att öronmärka 14 mkr för framtida särskilda ändamål och 12 mkr att reserveras i resultatutjämningsreserv:

- 12 mkr till resultatutjämningsreserven.
- 4 mkr till satsning på infrastruktur.
- 9 mkr till extra satsningar på ökat fastighetsunderhåll och "ett vackrare, snyggare och tryggare Ekerö".
- 1 mkr till vidare IT-satsning samt fortsättning av "matematiklyftet" i skolan.

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

Verksamhetens kostnader och intäkter

Kommunens bruttoomsättning uppgår till 1 515 mkr. En förändring med 44 mkr eller 3 procent mot föregående år. Verksamhetens bruttokostnader är 1 424 mkr exklusive jämförelsestörande poster, har ökat med 29 mkr eller 2,1 procent. Årets avskrivningar är nära 49 mkr och har ökat med 0,6 mkr eller 1,1 procent. De finansiella kostnaderna är totalt strax under 21 mkr och är avgörande lägre, 5,2 mkr eller 20 procent jämfört bokslut 2012. Framst en helårseffekt av lägre låneskuld till bank och generellt lägre räntenivåer.

Bakomliggande kostnadsökningen finns en fortsatt volymökning i verksamheten - om än i långsammare takt - och framförallt inom socialtjänstens verksamhetsområde, samt en pris- och lönekostnadsökning. Summan av verksamhetens intäkter och kostnader och avskrivningar utgör verksamhetens nettokostnader. Årets utfall är 1 212 mkr, som understiger årets budget 1 225,6 mkr med 13,5 mkr. Jämfört utfall 2012 är nettokostnadsutvecklingen 2,4 procent (utan hänsyn tagen till enskilda poster med engångseffekt respektive år). Nettokostnaden är 28,1 mkr högre 2013 än föregående år.

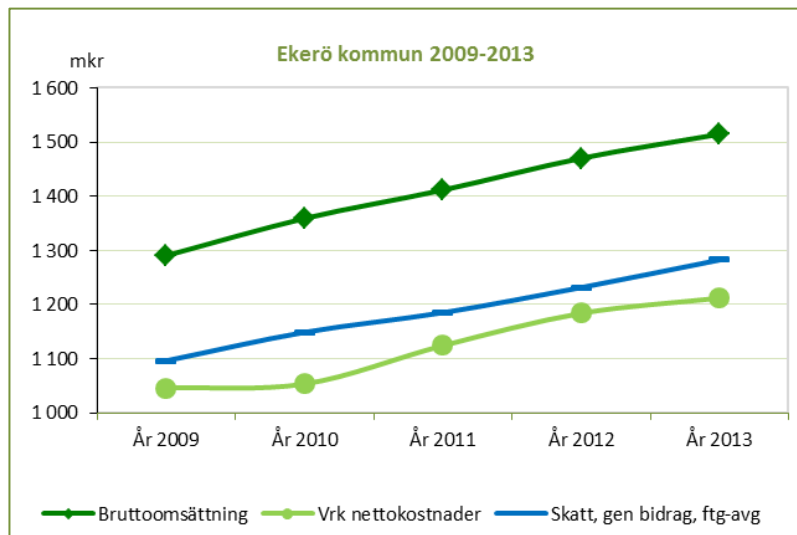
Verksamhetens kostnader och avskrivningar finansieras till 15,8 procent med verksamhetsintäkter, främst avgifter, taxor och momskompensation. Verksamhetsintäkterna uppgick år 2013 till sammanlagt 233,5 mkr, en ökning med 6,9 mkr eller 3,1 procent.

I kostnaden ingår årets förändrade skuld till kommunanställda för intjänad semester, ferie- och uppehållslön. Under 2013 har skulden ökat med 2,9 mkr jämfört ett år tidigare. Den totala skulden uppgår nu till 34,8 mkr (31,9 mkr år 2012 och 29,7 mkr år 2011)

Utfallet av hela pensionskostnaden inom driftresultatet är 70,8 mkr. Det är en betydande ökning jämfört budget 55,1 mkr och en effekt av beslutet om förändrad beräkning av framtida pensioner i och med sänkt diskonteringsränta.

I Ekerö är det tryck på att allt fler områden planläggs så att det går att bygga fler bostäder och det är en allmänt hög takt i bostadsbyggandet. I kommunens planering ingår därför årligen en budgetintäkt från markförsäljning. Mark och andra tillgångar som är lågt värderad i räkenskaperna om-sätts i arbetande kapital. Årets intäktsmål var 18 mkr. Utfallet 24,9 mkr översteg budgeten med 6,9 mkr. Av intäkterna fördelades 9,8 mkr på åtta försålda bostadsrätter och 15,1 mkr på markförsäljningar – exploateringsfastigheter där två svarar för 9,5 mkr.

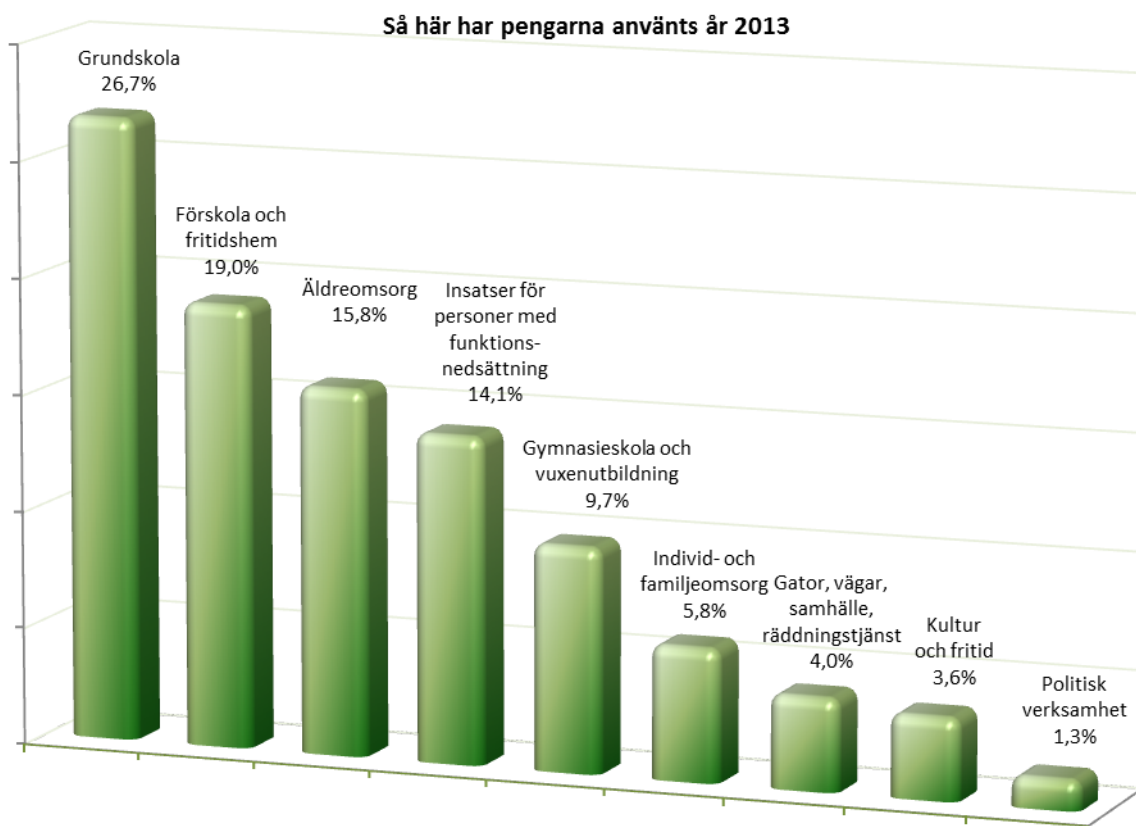
Intäkten från skatt, generella statsbidrag och fastighetsavift har under 2013 ökat mer än verksamhetskostnaderna, till skillnad mot vad som var fallet 2012. Om verksamhetskostnaderna "rensas" från reavinsten från försäljningar har 2013 års nettokostnad ökat med 3 procent motsvarande 36 mkr jämfört året innan.



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

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

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



Skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift

Den totala intäkten från skatter, generella bidrag och kommunal fastighetsavgift uppgår år 2013 till en sammanlagd intäkt om 1 282,5 tkr. Utfallet är 12,5 mkr högre än budget 1 270 tkr, en positiv avvikelse strax under 1 procent. Det är främst högre skatteintäkter genom en bättre tillväxt i rikets skatteunderlag än vad som antogs i budget som ger förbättrat utfall.

Den högre intäkten 12,5 mkr förklarar till 43 procent, den jämfört budgeterad resultatnivå, kommunens positiva resultatavvikelse på 28,6 mkr.

Den sammanlagda intäkten har ökat med 46 mkr, eller 3,9 procent, jämfört året innan. Av de olika posterna har fastighetsavgiften förändrats mest, över 4 mkr eller 10 procent. Förändringen i fastighetsavgiften påverkas av förändringar i bostadsbeståndet, fastighetstaxeringar och nivån på uppräkningsfaktorn för maxtaket i fastighetsavgiften.

Summeringen av skatteintäkter och utjämningsystemen visar utfall, inklusive prognoser på 2012 års slutavräkning på skatten, på 1 186 mkr. Jämför föregående år har intäkten ökat med 42 mkr eller 3,7 procent. Den årliga förändringen har sin grund i årlig tillväxt i skatteunderlaget och statens tillskjutande medel till utjämningsystem. Men är också en effekt av att Ekerö är en kommun med stadigt ökande befolkning. Antalet invånare i Ekerö ökade med fler än 370 mellan 1 november 2010 och samma datum 2011. Befolkningsökningen motsvarar drygt 15 mkr högre intäkter 2012. Exkluderas effekten av befolkningsförändring har 2012 års intäkter från skatt och utjämningsystem ökat med nästan 27 mkr eller 2,3 procent som total effekt av förändringar i skatteunderlagets tillväxt och förändringar i utjämningsystemet.

<i>netto, mkr</i>	Avvik helår	Budget 2013	Utfall 2013	Utfall 2012	förändring *)	
Skatteintäkter	9,3	1 168,0	1 177,3	1 123,7	53,6	4,8%
Inkomstutjämnning	-0,5	-57,0	-57,5	-53,5	-4,0	7,4%
Kostnadsutjämnning	0,3	64,5	64,8	66,1	-1,3	-2,0%
Regleringsbidrag	0,3	11,6	11,9	12,7	-0,8	-6,0%
LSS-utjämnning	0,3	37,2	37,5	37,2	0,2	0,6%
<i>Summa skatt och gen. bidrag</i>	<i>9,7</i>	<i>1 224,3</i>	<i>1 234,0</i>	<i>1 186,2</i>	<i>47,8</i>	<i>4,0%</i>
Kommunal fastighetsavgift	2,8	45,7	48,5	45,4	3,0	6,7%
Summa	12,5	1 270,0	1 282,5	1 231,6	50,8	4,1%

*) Jämförelse mellan utfall 2013 och utfall 2012

Inför 2014 förändras utjämningsystemet för kommunerna. Dels förändringar i de olika delmodellerna inom kostnadsutjämnningen. Där minskar Ekerös intäkt i vissa delar och ökar i andra, totalt beräknades tidigare ingen avgörande förändring för Ekerö i och med systemförändring. Dels sker en avgörande förändring i inkomstutjämningsystemet. Ekerö är en av 11-12 kommuner som betalar i inkomstutjämningsystemet. Från 2014 får Ekerö behålla en större del av skatteintäkterna, systemet införs successivt under några år. Som underlag för intäktsberäkningen för kommande år återfinns en mer försiktig befolkningsökning som i sin helhet är kopplad till befolkningsprognosen. Beräkningen för räkenskapsår 2014 kommer att vila på invånarantalet 26 309 per 1 november 2013, en utveckling med drygt 220 personer mellan åren 2012 och 2013.

Planering i länet för att kommunerna ska överta ansvaret för hemsjukvården från landstinget har delvis avstannat. När det blir aktuellt kommer det att resultera i skatteväxling.

Finansnetto

2013 års finansnetto visar en sammanlagd nettokostnad om 18,6 mkr. Jämfört budget 21,2 mkr är utfallet 2,6 mkr lägre kostnad. Jämfört år 2012 har de finansiella kostnaderna minskat avsevärt som följd av helårseffekt på en lägre lånevolymer och lägre räntekostnader i allmänhet vid omsättning av befintliga lån

<i>mkr</i>	Avvik helår	Budget 2013	Utfall 2013	Utfall 2012	förändring *)	
Finansiella intäkter	0,3	1,8	2,1	2,1	0,1	3,3%
Finansiella kostnader	2,3	-23,0	-20,7	-25,9	5,2	-19,9%
Finansnetto	2,6	-21,2	-18,6	-23,8	5,2	-21,9%

*) Jämförelse mellan utfall 2013 och utfall 2012

Både finansiella intäkter och finansiella kostnader visar positiv avvikelse mot budget.

Finansiella intäkter är 2,1 mkr som är 0,3 mkr bättre än budget. Posten inkluderar utdelning med 0,6 mkr från bostadsbolaget och som är 0,4 mkr högre än de 0,2 mkr som vanligen är utfallet.

Finansiella kostnader blev 20,7 mkr för helåret vilket är 2,3 mkr lägre än budget. Det är framförallt lägre räntekostnader 2 mkr för befintliga lån till banker som förklarar det lägre utfallet om totalt 16,8 mkr. Räntekostnader på pensioner uppgår till 2,9 mkr och är 0,2 mkr under budget.

Balansomslutning

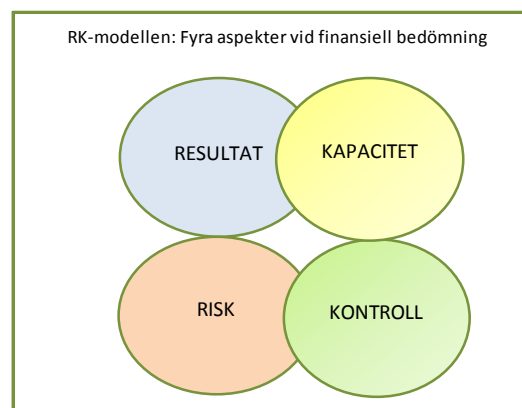
Summa tillgångar respektive skulder, eget kapital, avsättningar i balansräkningen – det vill säga balansomslutningen – har ökat med 70 mkr eller 5,9 procent och uppgår år 2013 till 1 257 mkr.

Den största ökning är materiella anläggningstillgångar till följd av årets investeringsnivåer. I finansiella anläggningstillgångar ingår bidrag till statlig infrastruktur med värde 56,3 mkr på bokslutsdagen, ursprungligt värde var 65 mkr och årligen sker avskrivning med 2,6 mkr i enlighet med beslut.

Med ett resultat på 52 mkr är det 28 mkr utöver årets budget och lika mycket högre resultat än föregående år. Investeringarna landar i år på 142 mkr. En hög nivå men som har kunnat finansieras med egna medel. Låneskulden 374 mkr är kvar på samma nivå som ett år tidigare. Soliditeten har ökat med 2,5 procent till 31 procent. Likviditeten har minskat med 14 mkr.

Modell för finansiell analys

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



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

Resultat och kapacitet

Positivt resultat

Ekerö kommun redovisade ett positivt resultat med 52 mkr, vilket är en positiv budgetavvikelse på 28 mkr.

Resultatet motsvarar 4 procent av summan av skatter och bidrag.

Utan jämförelsestörande poster skulle resultatet varit 24 mkr.



Avstämning av balanskrav

Enligt kommunallagen har kommunerna ett balanskrav, det vill säga intäkterna ska täcka kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst år överstiger intäkterna, ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet återställas under de närmast följande 3 åren. Fullmäktiga ska vid sådana lägen anta en åtgärdsplan för hur återställandet ska ske om inte synnerliga skäl finns. Vid avstämning av balanskravet för kommunen är resultatet efter hänsyn tagits till försäljning av bostadsrätter 42 mkr, vilket motsvarar 3,3 procent av skatter och bidrag. Efter tidigare års öronmärkt eget kapital där kommunen ianspråktagit 12,7 mkr för sänkt diskonteringsränta på pensioner och 3,7 mkr för underhållsåtgärder blir balanserat resultat 58 mkr, vilket motsvarar 4,5 procent av skatter och bidrag.

mkr	2013	% av skatter och bidrag
Redovisat resultat	51,7	4,0
Realisationsvinster	-9,8	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	41,9	3,3
<i>Ianspråktagande av tidigare öronmärkt eget kapital</i>		
Pensionsreserv	12,7	
Underhållsåtgärder	3,7	
Balanserat årets resultat steg 1	58,31	4,50
<i>Årets uppbyggnad av:</i>		
Resultatutjämningsreserv	-12,0	
Balanserat årets resultat efter resultatutjämningsreserv	46,3	3,6
<i>Årets uppbyggnad av övriga öronmärkningar:</i>		
Infrastruktur	-4,0	
Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö	-9,0	
Matematiklyft &IT	-1,0	
Årets balanskravsresultat	32,31	2,50

Från och den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt.

I förhållande till riktlinjer för god ekonomisk hushållning, Kommunallagen och Kommunfullmäktiges överskottsmål, medges ett utrymme att disponera 26 mkr av det ekonomiska överskottet, varav 12 mkr avser RUR och 14 mkr till övrig öronmärkning.

mkr	2013	% av skatter och bidrag
Balanserat årets resultat steg 1	58,31	4,50
<i>Årets uppbyggnad av:</i>		
Resultatutjämningsreserv	-12,0	
Balanserat årets resultat efter resultatutjämningsreserv	46,3	3,6
<i>Årets uppbyggnad av övriga öronmärkningar:</i>		
Infrastruktur	-4,0	
Fastighetsunderhåll & vackrare, snyggare, tryggare Ekerö	-9,0	
Matematiklyft &IT	-1,0	
Årets balanskravsresultat	32,31	2,50

Verksamheten nettokostnader

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

(förändring i procent)	2013	2012	2011
Nettokostnadsutveckling exklusive jämförelsestörande poster	1,7	5,8	3,1
Skatteintäkter och statsbidragsutveckling	4,1	3,9	5,4

Verksamhetens nettokostnader ökar med 1,7 procent jämfört med föregående år. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar sammataget med 4,1 procent. Under perioden 2011-2013 har verksamhetens nettokostnader ökat i genomsnitt med 3,5 procent och skatteintäkter och generella statsbidrag med 4,5 procent.

(procentandel)	2013	2012	2011
Verksamhetens intäkter och kostnader (netto) andel	90,7	92,2	90,8
Avskrivningar andel	3,8	3,9	4,0
Nettokostnadsandel	94,5	96,1	94,9
Nettokostnadsandel exkl jämförelsestörande poster	96,5	98,8	97,9
Finansnetto andel	1,5	1,9	1,9
Nettokostnadsandel inkl finansnetto	96,1	98,1	96,9

Nyckeltalet speglar hur stor del av skatter och statsbidrag som den löpande verksamheten tar i anspråk. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande. Verksamheten exklusive avskrivningar och finansnetto tog i anspråk 90,7 procent av skatteintäkter och statsbidrag under 2013. Avskrivningarnas andel var 3,8 procent och finansnettots 1,5 procent. Den totala nettokostnadsandelen är 94,5 procent och det är en förbättring med 1,6 procent jämfört med 2012. Den totala nettokostnadsandelen exklusive jämförelsestörande poster är 96,5 och är en förbättring jämfört 2012 med 2,3 procent.

Jämförelsestörande poster

I verksamhetens nettokostnader ingår jämförelsestörande poster om:

- Nettointäkter försälda anläggningstillgångar 10 mkr
- Nettointäkter försälda tomter 15 mkr
- Återbetalning av avtalsförsäkring 16 mkr
- Sänkt diskonteringsränta pensioner inklusive särskild löneskatt 13 mkr

Investeringar och självfinansieringsgrad

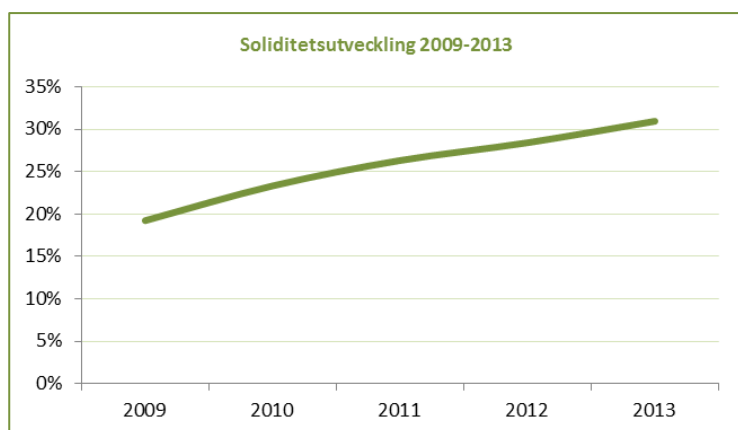
	2013	2012	2011
Intern tillförda medel (mkr)	121	85	107
Årets investeringar (mkr)	142	73	66
Självfinansieringsgrad av investeringar (procent)	86	117	161

Investeringarna uppgick under året till 142 mkr. Självfinansieringsgraden mäter hur stor andel av investeringar som kan finansieras med de skatteintäkterna som återstår när den löpande driften är finansierad. En självfinansieringsgrad på 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året. Årets självfinansieringsgrad är 86 procent vilket innebär att finansiering av årets investeringar även gjorts med ett investeringsbidrag om 0,7 mkr och inbetalda anslutningsavgifter för Vatten och Avlopp om 14 mkr, samt utnyttjat 14 mkr av kassalikviditen. Den genomsnittliga självfinansieringen mellan år 2011-2013 är 121 procent.

Soliditetsutveckling och eget kapital

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

(procent)	2013	2012	2011
Tillgångsförändring	5,9	-0,4	0,6
Förändring eget kapital	15,3	7,6	13,5
Soliditet	31,0	28,4	26,3



Soliditeten uppgår 2013 till 31 procent vilket är en ökning med 2,6 procentenheter jämfört med 2012 och med 11,7 procentenheter jämfört år 2009.

Om ansvarsförbindelsen för pensioner inkluderas blir soliditeten för året istället negativ, 8,6 procent.

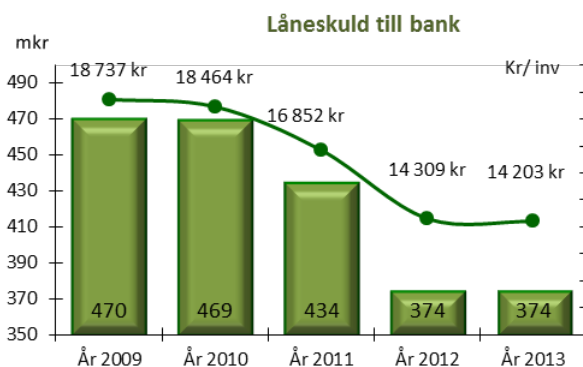
Det egna kapitalet har ökat med årets resultat på 52 mkr och uppgår nu till 389 mkr. Det motsvarar 14 761 kr per invånare och har jämfört med 2012 ökat med 1 868 kronor eller 15 procent per invånare.

Det egna kapitalet ska årligen värdesäkrats. Ingående värdet 2013 uppgår till 337 mkr. Med ett antagande om att värdesäkringens minsta nivå är 2 procent ska av den anledningen 7 mkr tillföras eget kapital. I och med det högre årsresultatet, har eget kapital förstärkts med ytterligare 52 mkr och den sammanlagda ökningen av eget kapital är 15 procent. I periodens resultat återfinns både en försäljning på bostadsrätter med 9,8 mkr och återbetalning av tidigare inbetalda premier för avtalsförsäkringar 2005-2006 med 16 mkr. Ökningen av det egna kapitalet exklusive försäljning och återbetalning av premierna är 26 mkr eller 7,8 procent.

Långfristiga skulder

Långfristiga skulden uppgick vid årsskiftet till totalt 471 mkr, varav låneskuld till bank 374 mkr och resterande är 96 mkr till anslutningsavgifter för vatten och avlopp samt 0,7 mkr i investeringsbidrag. Låneskulden per invånare 2013 var 14 203 kr.

Genomsnittlig räntesats på balansdagen 4,2 procent, den genomsnittliga bindningstiden 4,6 år och andelen ränteförfall inom ett år 21 procent.



Den del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital brukar benämnas skuldsättningsgrad.

Kommunens skuldsättningsgrad har minskat med 6 procentenheter jämfört 2011. I den långfristiga skuldsättningsgraden ingår även investeringsbidrag och förutbetalda anslutningsavgifter för vatten och avlopp, exkluderas det så är den långfristiga skuldsättningsgraden 30 procent. Kommunen har inte behövt ta upp nya lån för höga investeringsnivåer utan har finansierat det med egna medel.

(procent)	2013	2012	2011
Total skuldsättningsgrad	69	72	74
- varav avsättningsgrad	17	16	15
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	15	17	16
- varav långfristig skuldsättningsgrad	37	39	43

Kommunalskatt

Kommunens skattesats ligger kvar på 19:23 skattekrone vilket är något högre än genomsnittet i Stockholms län – 16:e lägsta kommunalskatten bland länets 26 kommuner. Kommunalskatten förändrades senast 2002. Den totala skattesatsen är något lägre än genomsnittet i riket.

(procent)	Ekerö kommun	Stockholms län	Riket
Kommunens skattesats	19,23	18,29	20,62
Landstingsskatt	12,10	12,10	11,11
Total skattesats	31,33	30,39	31,73

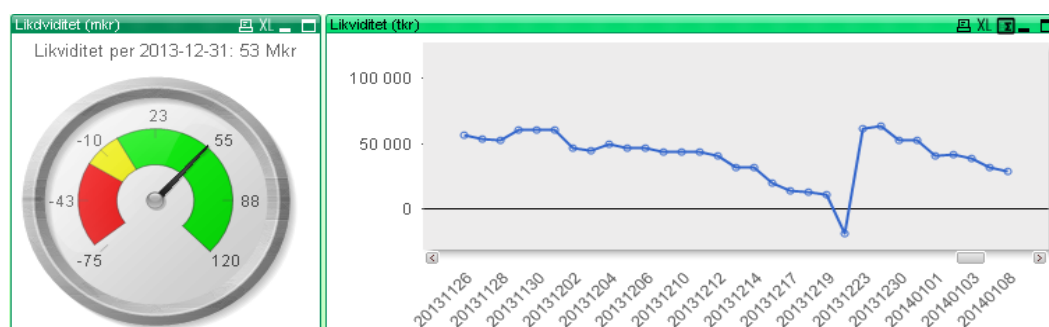
Risk

Kortsiktig betalningsförmåga

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

	2013	2012	2011
Likvida medel, mkr	53	67	81
Balanslikviditet exklusive checkräkningskredit, %	105	106	122

Utöver de likvida medlen har kommunen en checkräkningskredit på 50 mkr. Kommunen har trots höga investeringsnivåer under 2013 klarat den kortsiktiga betalningsförmågan utan att behöva använda checkräkningskrediten nämnvärt. Likviditeten kan vara känslig 1-2 dagar innan skatteintäkter kommer in och löner har betalats ut, men oftast möter de varandra.



Pensionsskulden

mkr	2013	2012	2011
Ansvarsförbindelse, pensionförpliktelser före 1998	497	472	468
Avsättning, pensionförpliktelse intjänade efter 1998	143	121	109

Not: Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt

Kommunens samlade pensionsskuld är 642 mkr vid årsskiftet 2013-2014. Under avsättningar finns 143 mkr redovisat. Det består till en del av kompletterande ålderspension (förmånsbestämd pension). Under ansvarsförbindelse finns de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före 1998. De räknas årligen upp enligt fastställt index och reduceras med årets utbetalningar till pensionstagare. Detta åtagande uppgår i bokslutet till 496,9 mkr.

Ökningen mellan 2012 och 2013 beror på sänkt diskonteringsränta i pensionsskultsberäkningen. Det varaktigt mycket låga ränteläget i den svenska ekonomin innebär att den rekommenderade diskonteringsräntan i pensionsskultsberäkningen enligt RIPS07 sänks med 0,75 procentenheter från och med januari 2014. Effekten av sänkningen ska beaktas i redovisningen 2013. Eftersom utbetalningarna sker långt fram i tiden ska skulden nuvärdesberäknas.

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

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

mkr	2013	2012	2011
Ansvarsförbindelse, pensionförpliktelser före 1998	497	472	468
Avsättning, pensionförpliktelse intjänade efter 1998	143	121	109
Summa pensionsförpliktelser	640	593	577
Finansiella placeringar	0	0	0
Återlån	640	593	577

Not: Pensionsskulden inklusive särskild löneskatt

Borgensåtagande

Kommunens borgensåtagande uppgick vid årets slut till 434 mkr, vilket är 2,2 mkr lägre än föregående år. Hela kommunens borgensåtagande är för AB Ekerö Bostäder. För närvarande bedöms inte kommunens borgensåtagande utgöra någon väsentlig risk.

Kontroll

Resultat jämfört budget

Uppföljning och analys av kommunens verksamheter är en förutsättning för att kunna dra slutsatser om resurserna nyttjas på ett bra sätt. Det är även ett instrument för att utvärdera kvaliteten i verksamheten. Den ekonomiska uppföljningen ingår som en del i kommunens planering- och styrsystem. Hur budget och utfall stämmer överens är ett mått på den kontroll som kommunens beslutsfattare har över den egna ekonomiska utvecklingen. Varje månad görs uppföljningar med pro-

gnoser, en kvartalsuppföljning i mars med prognos, delårsbokslut per den 31 augusti samt ett årsbokslut.

Ekerö kommun har under de senaste nio åren visat positiva resultat. De fem senaste åren har resultatet överstigit budgeterat resultat med i genomsnitt 30 mkr. Genomsnittet påverkas av 2010 års större avvikelse, exkluderas den är genomsnittet i stället 20 mkr. Budgetavvikelsen för året är 29 mkr.

Kommunfullmäktige har i och med fastställande budget 2013 ett resultatmål på 1,8 procent, vilket är uppnått. Årets resultat är 4 procent av skatteintäkter och bidrag (2 procent exklusive jämförelsestörande poster).

God ekonomisk hushållning – uppföljning av kommunen finansiella mål

Enligt kommunallagens 8 kap ska en kommun ha en god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans samt ange mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Ekerö Kommunfullmäktige har 2013 fastställt riktlinjer för god ekonomisk hushållning. KFS 01:1. Där regleras även hur principerna för reservering respektive disponering av resultatutjämningsreserven i Ekerö kommun.

Syftet är att kommunerna ska säkerställa en god ekonomisk hushållning på kort och lång sikt.

Kommunen ska fastställa finansiella mål i budget som ska stämmas av i delårsrapport och årsredovisning. Finansiella mål är fastställda av kommunfullmäktige i samband med budget 2013.

Bedömning måloppfyllelse	T	1	2	3	4
Årets resultat ska vara positivt, nivån fastställs i samband med beslut om budget. Utgångspunkten är att årets resultat ska vara minst 1 procent och sträva mot 2 procent	↑	✓			
Investeringsbudgeten ska årligen anpassas till utrymmet för egenfinansiering	↓	✓			
Låneskulden till kreditinstitut per invånare ska minska och högst uppgå till genomsnittet av länets kommuner 2009	↑		✓		

Två av tre delmål för det finansiella målet är helt uppfyllt. Målet för årets resultat är uppnått och årets investeringar har finansierats med egna medel. Dock har inte årets investeringar inklusive dem i balansheterna finansierats enbart med årets tillförda medel utan även genom en lägre likviditet. Det tredje delmålet om låneskuld är inte uppfyllt, men är på god väg. Den genomsnittliga måloppfyllelsen är 1,3. Det är positiv trend för det tredje delmålet, framförallt genom omfattande amorteringar åren 2011-2012 och ökande befolkning som gör att skulden per invånare vid årsskifte 2013/2014 är avsevärt lägre än vad som var fallet 2010. Därför görs den sammantagna bedömningen att det finansiella målet år 2013 är uppnått.

Årets resultat visar att balanskravet är uppfyllt. Så är även fallet efter balanskravsanalys.

NYCKELTAL

	2013	2012	2011	2010	2009
Kommunen i siffror					
Bruttoomsättning, mkr	1 515	1 470	1 412	1 359	1 291
Balansomslutning, mkr	1 257	1 187	1 191	1 184	1 059
Investeringar, mkr	142	73	66	99	53
Skatteintäkter, mkr	1 177	1 124	1 068	1 026	1 010
Skatteintäkter, generella bidrag och kommunal fastighetsavgift, mkr	1 282	1 232	1 185	1 149	1 097
Antal anställda, kommun	1 422	1 399	1 412	1 417	1 423
Antal anställda, koncern	1 431	1 408	1 420	1 425	1 431
Utbetalda löner kommun, mkr	463	453	431	419	406
Ag-avgifter, avtalsförsäkr, pensioner kommun, mkr	205	188	187	173	168
Utbetalda löner koncern, mkr	468	457	435	423	410
Ag-avgifter, avtalsförsäkr, pensioner koncern, mkr	207	190	189	174	170
Folkmängd	26 355	26 160	25 767	25 410	25 095
Resultat och kapacitet					
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift, procent	94,5	96,1	94,9	91,7	95,4
Årets resultat kommunen, mkr	51,7	23,7	37,2	72,8	26,5
Soliditet i procent, kommun	31,0	28,4	26,3	23,3	19,2
Soliditet i procent, koncern	24,0	21,8	20,0	19,2	15,8
Självfinansieringsgrad kommun, procent	85	116	161	129	149
Skattesats kommunen, kr	19:23	19:23	19:23	19:23	19:23
Skattesats totalt, kr	31:33	31:33	31:33	31:33	31:33
Medelskattekraft i förhållande till länet	105,5	104,4	103,5	103,0	102,1
Finansnettots andel av skatteintäkter, generella bidrag och fastighetsavgift, procent	1,5	1,9	2,0	2,0	2,2
Eget kapital kommun, mkr	389	337	314	276	211
Eget kapital koncern, mkr	415	361	330	314	247
Eget kapital kommun, kronor per invånare	14 761	12 893	12 169	10 875	8 423
Eget kapital koncern, kronor per invånare	15 731	13 784	12 814	12 370	9 842
Låneskuld kommun, mkr	374	374	434	469	470
Låneskuld koncern, mkr	793	794	854	863	864
Risk och kontroll					
Kassalikviditet, procent	137,4	163,9	180,3	121,8	140,2
Balanslikviditet, procent	137,6	164,3	180,6	122,2	140,8
Betalningsdagar, antal	28	40	47	47	64
Borgensåtagande, mkr	434	436	436	410	410
Budgetavvikelse resultat, mkr	28,5	10,2	27,7	65,6	15,4

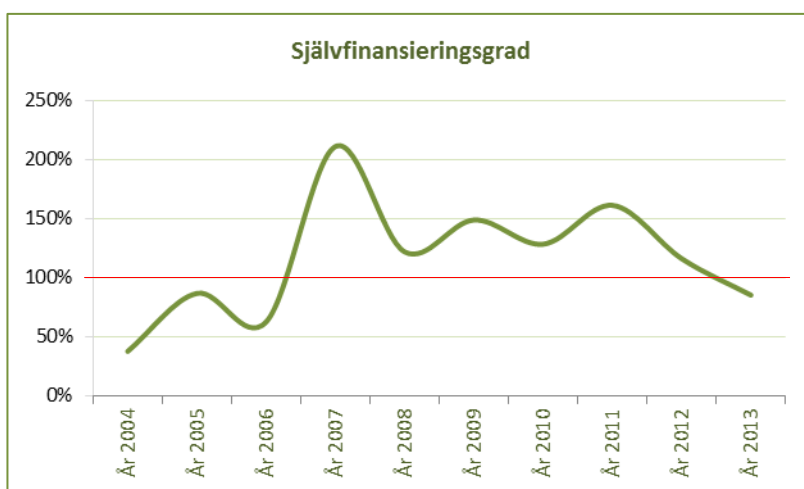
Nu inleder Ekerö en satsning på en mer omfattande investeringsnivå. Under 2013 investerades det för 142 mkr.

Årets investeringar har skett i huvudsak i skollokaler, energieffektiviseringar och omfattande VA-utbyggnad utöver inköp av inventarier och fortsatt IT-utveckling. Nästan alla årets projekt är avslutade till årsskiftet.

Ekerö är en växande kommun med ökande antal invånare. Därför behöver vi succesivt etablera nya verksamhetslokaler samt genomföra verksamhetsanpassning och göra ombyggnationer av befintliga lokaler. Andra viktiga insatser är att förbättra energianvändningen och bygga ut va-nätet.

Under de sista tio åren har Ekerö kommun sammanlagt gjort investeringar med över 760 mkr. De senare åren har investeringsnivå varit något lägre än snittet 76 mkr. Under 2003-2004 genomfördes stora renoverings- och ombyggnader i flera av kommunens skolor. Sedan 2005 har kommunen haft en mer måttfull nivå på investeringarnas omfattning. Undantaget var år 2010 med en högre nivå som inkluderade färdigställandet av tillbyggnaden med flera omsorgsplatser och demensdagsvård vid det särskilda boendet Kullen, ombyggnad av Närlundaskolans kök och Ekerö kommun förvärvade Skå flygfält.

Under 2013 bröts den lägre nivån och årets investeringar, inklusive dem i VA, uppgår till 142 mkr. Det här är början på en planerad ny högre investeringsnivå de kommande åren. Under perioden 2007-2012 har årets investeringar varit självfinansierade – årets tillförda likvida medel har funnits i tillräcklig omfattning för att även rymma investeringarna. År 2013 är så inte fallet. Till 85,5 procent finansierats årets investeringar, 121 mkr. Men inga nya lån har behövts ta upp då det har funnits tillräckligt i kassan. Årets investeringar är därmed finansierade med egna medel. Det är sannolikt att samma scenario uppstår under 2014. Med nuvarande investeringsplan för 2015 är däremot risk för behov av nya lån för finansiering av investeringar. När det finns årliga likvida medel i samma omfattning som investeringsutfallet, är självfinansieringsgraden 100 procent. När självfinansieringsgraden är lägre, måste tillgångar på bank användas eller nya lån upptas.



Investeringsbudgeten för år 2013 omfattar dels den av Kommunfullmäktige i november 2012 beslutade investeringar för året – sammanlagt 105,7 mkr varav 79,3 mkr som ska finansieras med egna medel och 26,4 mkr är investeringar inom balansenheter. I 2013 års investeringsbudget ingår även beslut om ombudgerade investeringsmedel från föregående år - sammanlagt 70,9 mkr, varav 46 mkr som ska finansieras med egna medel och 25 mkr i investeringar inom balansenheter. Den sammanlagda investeringsbudgeten år 2013 är därför 176,6 mkr, varav 51,4 mkr i balansenheter.

Investeringsutfallet år 2013 uppgår till 141,7 mkr, varav 46,3 mkr i balansenheter. Årets investeringsnivå uppnår 80,3 procent av årets budget. Utfallet visar en positiv avvikelse om totalt 34,9 mkr i förhållande till budget. Den positiva avvikelsen beror till stor del på att projektet vid Närlunda skola har flyttats fram ett halvår. Några projekt har inte blivit klara innan årsskiftet och pågår en bit in på år 2014. För projekt Kommunhuset annex etapp 2 inväntas slutfaktura år 2014.

Av 2013 års icke ianspråkta investeringsmedel om 34,9 mkr ombudgeras 31,1 mkr till år 2014. Pågående projekt inom balansenheten VA svarar för 4,3 mkr och projekt inom renhållning 0,8 mkr. Investeringsprojekt vid Tekniska kontoret/ Tekniska nämnden svarar för 24,8 mkr varav projekt Närlunda skola svarar för 17,6 mkr. Kulturnämnden och produktionsområdena svarar för 1,2 mkr i påbörjade IT-installationer och lokalanpassning, som slutförs våren 2014.

Investeringsredovisning, tkr	Avvikelse 2013	Budget 2013	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010	Utfall 2009
Socialnämnden	-641	-6 375	-7 016	-1 626	-1 203	-2 072	-63
Kulturnämnden	378	-435	-57	-925	-233	-108	-350
Byggnadsnämnden	87	-400	-313	-100	-100	-100	-75
Miljönämnden	27	-50	-23	-50	-44	-30	-57
- Tekniska nämnden, inkl KS-uppdrag	24 785	-109 214	-84 429	-51 560	-50 656	-79 124	-33 131
- Tekniska nämnden, Va	4 259	-50 565	-46 306	-13 424	-9 896	-5 856	-13 739
- Tekniska nämnden, Rh	800	-800	0	-513	-385	-536	-448
Kommunstyrelsen							
- Gemensam IT	172	-1 500	-1 328	-3 230	-984	-3 479	-1 652
- Verksamhetslokaler	2 364	-2 364	0	0	0	0	0
- Kommunhuset gem utrymmen	155	-275	-120	-155	-108	-288	-350
- Åtgärder infrastruktur/lokaler mm	0	0	0	0	0	-5 850	-650
- Produktionsområden; inventarier, IT	2 463	-4 615	-2 152	-1 263	-2 710	-1 992	-1 988
Summa	34 851	-176 593	-141 742	-72 845	-66 320	-99 434	-52 502

Under året har IT-investeringar i nätverk fortsatt, i syfte att utveckla IT-stödet bättre när det gäller kapacitet för enheter och kontor. Det har också investerats i ny backup- och säkerhetslösning. Fortsatt implementering av nästa generations trådlösa nätverk fortsätter under 2014-2015.

Projekt Färentuna skola och Träkvista skolas etapp 1 har avslutats under året. Färentuna förskola flyttade in i nya lokaler i augusti. Under hösten anlades en ny förskole gård till förskolan. Nästa etapp i Färentuna skola har påbörjats. I den äldre byggnaden i Träkvista skola har ny ventilation installerats och i samband med ombyggnaden renoverades dusch och omklädningsrum. Ombyggnaden blev klar i början av höstterminen. Nästa etapp har påbörjats, ny skolbyggnad som ska ersätta de gamla paviljongerna som har rivits.

För konstnärlig utformning i samband med ombyggnad av skolor/förskolor finns inom Kultur- och fritidsnämnden 0,4 mkr. Under året har 40 tkr använts för påbörjande av anläggning av en ny lekskulptur vid Färentuna. Resterande medel ombudgeteras till 2014 för slutförande.

Vid Sundby skola har det installerats ny ventilation och all el och belysning har bytts ut. För bättre användning av lokalerna i huset Regnbågen har en ombyggnad skett invändigt. Med ombyggnaden har ytterligare ett klassrum skapats samt att huset nu även inrymmer ett skolbibliotek som tidigare var lokaliserad i matsalen. De invändiga byggnationerna blev klara i juli.

Flera energisparåtgärder och tekniska installationer har slutförts under året. Investeringar i flera objekt, i effektiva tekniska lösningar som modern styr- och reglerutrustning, smarta frekvens- och tryckstyrda pumpar och fläktar, optimala värmeväxlare, rörelsestyrd belysning.

Projektet utbyggnad av vatten- och spillvattennät vid Troxhammar avslutades under året. VA- utbyggnaden vid Helgö har pågått under hela året och planeras vara klart och avslutat under år 2016. Två andra VA-projekt som avslutades under året var i Älvnäs och i Skå.

I produktionsenheterna har investering i inventarier varit sparsam. Färentuna förskola fick utökade lokalytor och behövde investera i möbler och inventarier. I Träkvista skola har investering i ny möbler varit nödvändig då möblerna i gamla paviljongen inte var lämpliga att använda längre. I produktion omsorg har man investerat i handikapphjälpmedel, främst ramper och liftar. Slitna sittmöbler och inventarier har bytts ut. Hemtjänsten fick nya lokaler under året och med det investerades det i nya kontorsmöbler. Förnyelse av inventarier vid Ekebyhovsslott har också skett.

IT-investeringar i de tre produktionsområdena fortgår, även om alla inköp och förtätning av datorer i verksamheter och administration inte sker med investeringsmedel. Större delen av investeringsmedel har gått till investeringar i Träkvista skola, Färentuna skola och till RFID – biblioteksdatasystem- i folkbiblioteket.

Det största IT- projekt under året, som startade redan 2012 är införande av ett nytt verksamhetssystem inom socialtjänsten. Kostnaderna har överskridit 2013 års investeringsbudget. Året belastas med kostnader som uppstod 2012, utan omföring av 2012 års anslag. Inom ramen för den totala budgeten matchas kostnadsöverskridandet med lägre investeringskostnader i Kommunstyrelse och andra nämnder. Projektet är komplext då det involverar hela socialtjänsten, med flera parter i organisationen, och införandet förändrade processer och kräver nya arbetssätt. Målsättningen med införandet av verksamhetssystemet är att öka rättsäkerheten och kostnadseffektiviteten i socialtjänsten. Tidigare mer begränsat verksamhetssystem har också passerat "bäst-före-datum" och är utan underhåll och utveckling. Under år 2014 kommer flera aktiviteter i delprojekt att pågå (fler tjänster, dokumentation – genomförande planer och social journal med mera) i syfte att ytterligare utveckla och tillvarata verksamhetssystemets möjligheter.

Investeringsplaneringen för de kommande åren visar fortsatt omfattande satsningar på om- och tillbyggnad av skolorna. Dels för att reinvestera och förbättra lokalerna, dels för att öka lokalkapaciteten för att möta fler elever kommande år, parallellt med planeringen inför kommande byggnation av en ny skola. Investeringar i närvärme är också angeläget. Aktuellt är även uppförandet av den nya sporthallen invid Ekebyhovsskolan i enlighet med beslut. Den medger att skolan kan förbättra idrottsundervisningen samtidigt som fritidslivet erbjuds nya och utökade idrottslokaler. Om några år kommer Ekerö kommuns nya särskilda boende i Stenhamra stå klart. Uppförandet kommer att göras av annan aktör än Ekerö kommun.

Satsning på lärare och omsorgsverksamhet skapar nöjdhet hos och kvalitet för kommunens medborgare.

Ekerö kommun ska vara en arbetsplats i ständig utveckling där fortbildning och ansvarstagande stimuleras och all personal ska känna delaktighet i fattade beslut. För att skapa förutsättningar för och nå framgång arbetar kommunens medarbetare vidare med den viktiga värdegrunden; professionellt förhållningssätt, kommunikation - öppen dialog och engagemang.

Viktiga händelser

Kommunövergripande

Ny personalpolicy har antagits av Kommunfullmäktige liksom en plan för lika rättigheter och möjligheter. Beslut har också fattats om att införa rökfri arbetstid för samtliga anställda och förtroendevalda när de fullgör sina uppdrag.

VÄRDEGRUND

- Professionellt förhållningssätt
- Kommunikation – Öppen dialog
- Engagemang

Under hösten initierades ett arbete med att revidera kommunens rekryteringsprocess i syfte att säkerställa att rätt kompetens kommer organisationen till del. Den nya processen kommer att implementeras under våren 2014. Från 2014 har familjerätten, verksamhet i samverkan mellan tre kommuner flyttat, till Solna stad.

Produktionsområde Barn och utbildning

Under 2013 har produktionsområdet påbörjat den nationella satsningen på matematik genom Matematiklyftet. Arbetet kring det pedagogiska ledarskapet har fortgått och resulterat i ett material kring pedagogisk professionsutveckling. Under 2014 planeras ett fortsatt arbete kring materialet i samarbete med den centrala HR-enheten och fackliga företrädare.

Under höstterminen 2013 inleddes tillsättningen av förstelärare i kommunen. Ekerö kommun tilldelades 8 förstelärare. Under 2014 får kommunen möjlighet att utse ytterligare 25 förstelärare.

Undervisningens kvalitet är ett centralt och pågående förbättringsarbete där produktionsområdet fortsätter samarbetet med Jönköpings högskola kring Learning Study, en arbetsform som bygger på kollegialt lärande och studier kring vad som är verksamma arbetsätt och modeller för lärande.

De handledningsgrupper inom förskolan som drivits i samarbete med Reggio Emilia Institutet har förädlats och omformats till nätverksgrupper med representation från samtliga kommunala förskolor samt produktionsledningen.

Produktionsområde Omsorg

Under hösten gjordes en omorganisation inom produktionsområdet som resulterade i att fyra sektioner minskades till tre. Nytt är att numer ansvarar den kommunala verksamheten bara för det kommunala rehabiliteringsuppdraget.

Omsorgens enheter arbetar systematiskt vidare med kvalitetssystemet och revidering, utveckling och implementering av kvalitetskriterierna i systemet. Under året har Färingsöhemmet planenligt blivit kvalitetsgranskat och certifierat.

Ett arbete i samråd med FoU har påbörjats för att utveckla Ekgården till ett utbildningsboende. Det är en strategisk satsning på handledningsutbildning på högskolenivå. Målet är att ta emot studenter från olika vårdutbildningar och erbjuda professionell- och engagerad handledning för att eleverna ska kunna bedriva en personnära forskning integrerat i det dagliga arbetet på vård- och omsorgsboendet. Satsningen är ett led i att attrahera duktiga medarbetare till boendena i kommunen.

Utbildning i hälso- och sjukvårdslagen, HLR, har fortsatt varit prioriterad under året. Under 2013 har ett 60-tal medarbetare deltagit i utbildningar inom ramen för Carpe-projektet.

Kommunens kompetensförsörjning

Under året har 163 fasta tjänster utannonserats. Behovet av behöriga lärare och förskollärare inom barn- och utbildningsverksamhet kvarstår liksom behovet av omvårdnadspersonal. Inom området socialt arbete har ett tjugotal tjänster annonserats. Personalrörligheten är drygt 11 procent vilket är något lägre än under år 2012.

Kompetensutveckling inom kommunen

Kommunen bedriver i samarbete med andra kommuner olika akademier för de anställda.

- Ledarskapsakademien är en tre terminer lång utbildning. Utbildningen förbereder deltagarna för ett ledaruppdrag genom att reflektera kring ledarskap ur olika synvinklar, utveckla självinsikt i förhållande till de krav ett ledarskap kräver, få kunskap om kommunal verksamhet och organisation samt skapa förståelse för samspelet inom en grupp och mellan grupp och ledare. I februari 2013 startades en ny omgång med fem deltagare från Ekerö kommun.
- Under hösten 2013 började nio deltagare i Arbetsledarakademien. En ettårig utbildning för dem som har en arbetsledande roll men inte chefsansvar i kommunen. Syftet med utbildningen är att deltagarna ska förstå sitt uppdrag, få kunskap om kommunikation, grupprocesser och metoder för att arbeta med utvecklings- och förändringsarbete samt förstå processerna som kommer till uttryck i samband med det. Utbildningen genomförs tillsammans med Järfälla kommun.
- Medarbetarakademien är en ettårig utbildning för medarbetare inom organisationen. Utbildningen tar upp till exempel framgångsfaktorer i medarbetarrollen, grupprocesser och personlig utveckling. Under hösten 2013 påbörjades en ny omgång där 20 medarbetare från Ekerö medverkar.

Chefsutbildning genom interna utbildningar har genomförts inom offentlighet och sekretess, dokumenthantering, utbildning inom upphandlingsområdet och arbetsmiljö. Under året har till samtliga anställda fortsatt erbjudits det IT-utbildningspaket som gjordes tillgängligt hösten 2012.

Chefsutveckling genom mentorskap har fortsatt under året i samverkan med fyra andra kommuner. Totalt medverkar åtta personer från Ekerö varav sex mentorer och två adepter.

Antal anställda

Ekerö kommun har drygt 1 420 anställda vilket är en liten ökning jämfört med samma tidpunkt 2012. Det är främst männen som ökat i antal. Omräknat till årsarbeten motsvarar det 1 148 årsarbetare. Den övervägande delen av de anställda arbetar inom barn- och utbildning eller omsorgsverksamheterna.

Vid jämförelse mellan olika anställningsformer har antalet tillsvidareanställda ökat något och är närmare 90 procent. Övriga anställningsformer har förändrats marginellt. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden i organisationen är i stort sett oförändrad.

Kvinnor och män i organisationen

Av kommunens anställda är 81 procent kvinnor och 19 procent män. Antalet kvinnor i organisationen har minskat något då antalet män ökat framförallt inom barnomsorg, kultur- och fritid samt

administration. I kommundirektörens ledningsgrupp ingår 8 kvinnor och tio män. För att betraktas som jämställt ska 40 procent vara av underrepresenterat kön.

Åldersstruktur

Kommunen har flest anställda i åldersgruppen 40-59 år. De flesta kvinnorna finns i åldersgruppen 40-49 år och de flesta männen finns i åldersgruppen 30-39 år. Jämfört med föregående år har åldersgruppen 20-29 år ökat något medan åldersgruppen 30-39 år minskat något. De som är 60 år och äldre har blivit något fler och motsvarar drygt 10 procent av de anställda. De flesta cheferna återfinns i åldersgruppen 50-59 år. Nära en femtedel av samtliga chefer är 60 år eller äldre.

Medelåldern i kommunen har gått ner från 44 år till 42 år. I nämnda ledningsgrupp är medelåldern 54 år.

Arbetad tid

Av den totala tid som överenskommit mellan Ekerö kommun och arbetstagaren är 79 procent arbetad tid vilket är en liten ökning jämfört med 2012.

Arbetsmiljö och hälsa

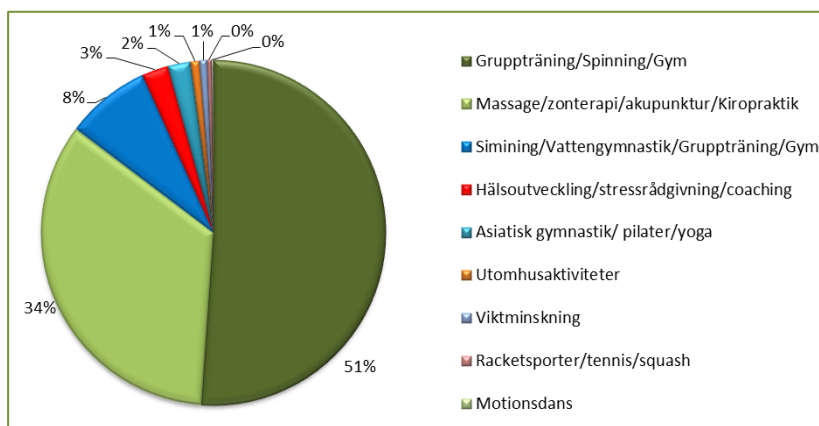
Arbetsmiljökompassen

I slutet av 2012 genomfördes en arbetsmiljöenkät för att mäta temperaturen på hur anställda upplever sin psykosociala arbetsmiljö - arbetskrav, inflytande och socialt stöd. Balansen mellan dessa faktorer avgör hur man upplever sin psykosociala arbetsmiljö. Resultatet av enkäten redovisades i början på 2013. Drygt 80 procent av kommunens medarbetare besvarade enkäten och resultatet visade en positiv trend. Sedan mätningen 2010 upplever fler personer att de kan balansera höga krav med goda möjligheter att påverka sitt eget arbete. Av medarbetarna upplever 54 procent att arbetskraven är höga, 57 procent att de har stort inflytande och 76 procent att de har starkt socialt stöd.

Friskvård

Nästan 990 medarbetare har beställt friskvårdscheckar. Det är betydligt fler jämfört med 2012.

Användargraden är mer än 60 procent och det som checken mest används till är som tidigare till gruppträning, spinning och gym. Populärt är även massage, zonerapi, akupunktur och kiropraktik.



Företagshälsovård

Merparten av tjänsterna som används hos kommunens företagshälsovård utgörs av konsultation av företagsläkare och företagssköterska. Företagshälsovården gör på prov, i samband med rekrytering av personal till omsorgens enheter, nyanställningsundersökningar.

Personalstöd

Kommunen erbjuder stöd för vägledning i psykosociala, privatjuridiska och ekonomiska frågor. Under året hanterades 76 ärenden varav nästan 60 procent var privatrelaterade. Det är något fler ärenden, men en minskning av de privatrelaterade, jämfört med 2012. De arbetsrelaterade ärendena har ökat något. Det är främst problem med arbetsförhållanden och stress som framkommer i redovisningen. Enligt den årliga klientundersökningen är 85 procent nöjda eller mycket nöjda med

den vägledning de fått genom stödet. Av de anställda som anlitar tjänsten svarar medarbetarna inom skola och fritidsgårdar för de flesta.

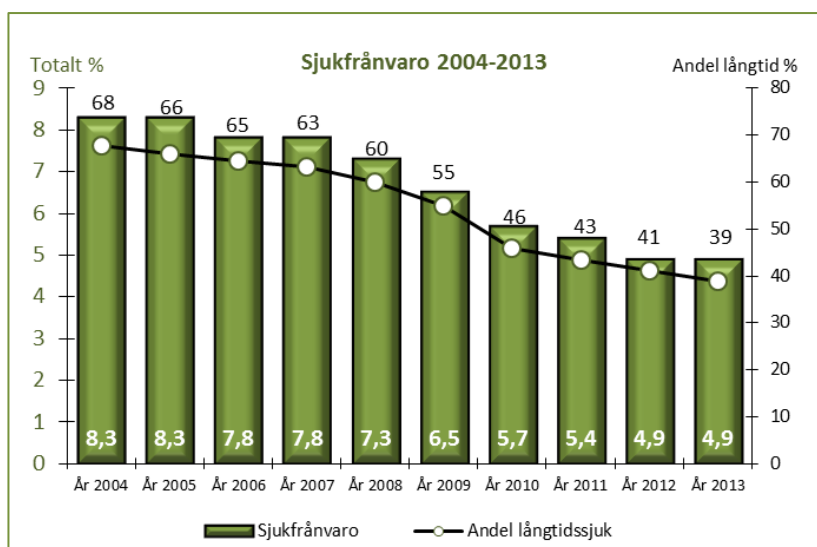
Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron ligger kvar på 4,9 procent. Andelen långtidssjuka har minskat med drygt två procentenheter. Frånvaron för kvinnor har gått ner marginellt medan den ökat med en halv procentenhet för män. För åldersgruppen 30-49 år har sjukfrånvaron ökat från 4,9 procent till 5,2 procent.

Sjukfrånvaron i kommunens stora verksamheter

Sjukfrånvaron för vårdare ökar för både kvinnor och män. Detsamma gäller sjukfrånvaron för kvinnor som arbetar som vårdbiträden, undersköterskor och sjuksköterskor.

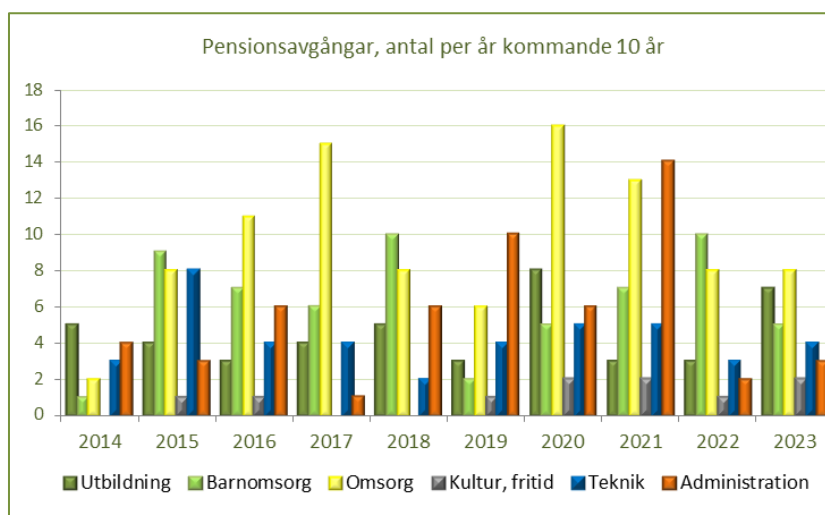
Inom barn- och utbildningssidan ökar frånvaron för både kvinnor och män som arbetar som barnskötare och för män som arbetar som lärare senare år. Däremot minskar sjukfrånvaron för de män som arbetar som förskollärare och lärare tidigare år. Den ökade sjukfrånvaron för flera stora personalgrupper är oroande och innebär att orsaker måste klarläggas och försöka åtgärdas för att förhindra onödigt stor påverkan på enskilda individer, arbetsgrupper och organisation.



Kommande pensionsavgångar

Under året gick 27 anställda i pension. Under 2015 sker många pensionsavgångar inom det tekniska området.

De kommande 10 åren kommer 280 medarbetare att gå i pension. Det motsvarar cirka 20 procent av kommunens anställda. Det är framför allt inom kommunens förskoleverksamhet samt inom omsorgens olika verksamheter pensionsavgångarna kommer att ske. För administrativ personal sker stora avgångar 2016- 2019 och 2021. Åren 2020 och 2021 kommer 86 personer att uppnå 65 års ålder.



PERSONALSTATISTIK EKERÖ KOMMUN

	2013	2012	2011	2010	2009
Antal och ålder					
Antal anställda	1 422	1 408	1 412	1 417	1 423
- varav kvinnor	1 152	1 147	1 175	1 187	1 193
- varav män	270	252	237	230	230
- varav personer 60 år och äldre	179	175	215	218	228
Andel tillsvidareanställda, procent	89	91	91	91	90
Antal årsarbeten	1 148	1 132	1 148	1 132	1 111
Andel deltidsanställda, procent	32				
- varav kvinnor, antal	83				
- varav män, antal	17				
Medelålder	42,1	44,3	46,1	46,0	46,4
Personalrörlighet, procent	11,2	12,3	16,8	17,9	13,7
Arbetad tid och frånvaro, procent					
- Arbetad tid	78,9	78,0	77,7	76,7	76,6
- Semester	7,0	7,2	7,2	7,4	7,2
- Sjukfrånvaro	4,9	4,9	5,4	5,7	6,5
- Föräldraledighet	5,1	5,0	5,6	6,1	6,2
- Övrig frånvaro	4,0	4,9	4,2	4,0	3,5
Årsarbeten per verksamhet, procent					
- Utbildning	21	21	21	21	24
- Barnomsorg	24	24	25	25	25
- Omsorg	27	27	28	29	29
- Kultur och fritid	5	5	4	4	2
- Teknik	9	9	9	9	9
- Administration	14	14	13	12	11
Fördelning kvinnor / män, procent	81 / 19	77 / 23	83 / 17	84 / 16	84 / 16
- varav Utbildning	78 / 22	81 / 19	81 / 19	80 / 20	78 / 22
- Barnomsorg	90 / 10	91 / 9	93 / 7	93 / 7	93 / 7
- Omsorg	82 / 18	83 / 17	83 / 17	84 / 16	84 / 16
- Kultur och fritid	66 / 34	68 / 32	69 / 31	71 / 29	82 / 18
- Teknik	66 / 34	69 / 39	70 / 30	68 / 32	71 / 29
- Administration	81 / 19	80 / 20	81 / 19	86 / 14	87 / 13
Sjukfrånvaro, procent					
Totalt					
- sjukfrånvaro av sammanlagd ord. arbetstid	4,9	4,9	5,4	5,7	6,5
- långtidssjukfrånvaro	39,1	41,2	43,3	46,0	55,0
Kön					
- sjukfrånvaro kvinnor	5,1	5,2	6,0	6,2	7,1
- sjukfrånvaro män	4,0	3,5	3,8	3,6	3,9
Åldersgrupp					
- 29 år eller yngre	3,9	4,4	5,3	4,3	5,1
- 30-49 år	5,2	4,9	5,4	5,7	6,4
- 50 år eller äldre	4,9	4,9	5,5	6,3	7,0

Förbättrat skolresultat och trygghet i förskolan!

Ekerö kommuns mål är att bli en av de 10 bästa skolkommunerna i landet. Nämnden arbetar för att skapa förutsättningar att målet ska nås. Under flera år har skolresultaten förbättrats. Ekerös grundskolor är nu rankade som 14:e bästa i landet!

Måluppfyllelse

Förskola

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

Det finns utrymme för utveckling mot att fler barn som börjar förskoleklass har en god språklig och fonologisk förmåga. Kundundersökningen 2013 visar att en stor andel av föräldrarna är trygga i den verksamhet som deras barn befinner sig i. 95 procent av föräldrarna med barn i förskola instämmer i påståendet att mitt barn är tryggt. I familjedaghemmen är det 100 procent av föräldrarna.

Valmöjligheterna är goda i Ekerö tätort, Munsö, Lovö och Sundby men det finns ett utökat behov på Färingsö.

Uppföljningsdialoger och föräldrarnas svar i kundenkäten visar att många enheter kommit långt i arbetet med barns inflytande över sitt lärande medan andra inte kommit lika långt. 82 procent av föräldrarna i förskolan och 85 procent av föräldrarna i familjedaghemmen tycker att deras barns tankar och intressen tas tillvara.

Skola

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

Flera av målen mäts mot tester, prov och betyg. I "Öppna Jämförelser" placerade sig Ekerö på 19 plats i riket och tredje plats i länet 2011 när det gäller andelen elever som når målen i alla ämnen i år 9.

Eleverna upplever i det stora hela att de är trygga men det finns skillnader mellan och inom enheter. Uppföljningsdialoger visar att det är stor variation mellan enheterna i elevinflytande men frågan är högt upp på dagordningen.

90 procent fick sitt förstahandsval tillgodosett i val till förskoleklass, år 1 och år 6.

Vuxenutbildning

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

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Nettokostnad 2013: 672,6 mkr

Resultat 2013: 5,2 mkr

Ansvarsområden:

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

- förskola
- förskoleklass
- skolbarnsomsorg
- pedagogisk omsorg
- sarskola
- gymnasieskola
- gymnasiesarskola

Uppgifter inom det offentliga skolväsendet för vuxna:

- kommunal vuxenutbildning
- svenskundervisning för invandrare
- sårvux

Ordförande:

Lena Gerby (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2013

- Nytt webbaserat självservicesystem för skolval och ansökan om barnomsorgsplats.
- Nya tillämpningsregler för det särskilda stödet till barn i förskola och skola.
- Försöksverksamhet Råd- och stödmottagning startade i samverkan mellan elevhälsa och socialtjänst som vänder sig till vårdnadshavare och barn när problem uppstår i deras relation.

Prioriterade uppdrag

Fortsatt deltagande i matematiklyftet. Fortbildning genom kollegialt lärande med hjälp av professionellt stöd av utbildade handledare. Lärare utvecklar och befäster sin kunskap i matematikdidaktik i sin egen undervisning och vardag för att öka elevernas måluppfyllelse.

Ekerö resursteams uppdrag och roll förtydligas. Huvuduppgift är att vara en kommungemensam stödfunktion som arbetar med att bistå förskolechef och rektor med flera, med spetskompetens och insatser kring barn och ungdomars hälsa, lärande och utveckling. Nämndkontoret ansvarar för beslut och uppföljning av tilläggsbelopp och placeringar vid olika resursskolor. Nämndkontoret tar även ett helhetsgrepp kring den systematiska uppföljningen av arbetet med elevhälsa inklusive arbetet med särskilt stöd.

Kartläggning av förskollärares och lärares behörigheter har genomförts. För lärare utan behörighet har redogörelse lämnats som visar vilka planer som finns för att läraren ska nå en examen.

En kommungemensam praktiksamordnare anställdes i början av år 2013. Fokus är att samordna praktikpool där kommunens verksamheter kan söka lämplig praktikplats för elever, arbetslösa ungdomar, funktionshindrade, eller andra personer i behov av praktik eller sysselsättning.

Antalet sommarjobb för unga utökades 2013 till 100 platser efter beslut om tilläggsersättning i Kommunstyrelsen.

Nämnden har beslut om ny plan för kommunens studie- och yrkesvägledning på grundskolan. Handlingsplanen och ansvaret för kommunens studie- och yrkesorientering har förts över till produktionsområde barn och utbildning.

Utvecklingsarbete kring "Våga Visa observationerna" pågår. Syftet är att få fram rutiner kring observationerna och hur de ska tas om hand så att de blir en del av det systematiska kvalitetsarbetet.

Kvalitetssystemet har fortsatt utvecklats. En del av arbetet har varit att ta fram en struktur för enheternas dokumentation av sitt arbete för att uppnå nämndmålen. Prioritet är analys och framåtblickande. Läsåret 2012/2013 var det första läsåret då alla enheter, kommunala och fristående, använde mallen för kvalitetsanalys. Uppföljningsdialoger genomfördes med alla enheter. Som ett led i att systematisera nämndens uppföljning och utvärdering fortsätter utvecklingen av uppföljning och presentation i förskole- och skolapplikationen.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat för 2013 är ett överskott på 5 190 tusen kronor.

Verksamhetsområdets ekonomi är starkt knuten till befolkningsutvecklingen. Volymförändringar märks snabbt och ger avtryck i de intäkter och kostnader som nämnden har. Årets positiva avvikelser beror främst på lägre volymer och lägre kostnader för BBSS-ersättningar än budgeterat.

- Färre barn i åldern 1 – 5 år och därmed lägre efterfrågan på förskoleplats, lägre ersättning för barn i behov av särskilt stöd än budgeterat samt försäljning av förskoleplatser till annan kommun, +4 300 tkr.
- Färre elever inom grundsärskola samt några av dem med något lägre behov, +3 600 tkr.
- Fler elever i förskoleklass och i grundskola än budgeterat och ökat behov av tilläggsbelopp för elever med stora behov, - 5 600 tkr. Till viss del hänger särskolans överskott ihop.
- Jämfört budget färre elever i gymnasiet, folkhögskola och gymnasiesärskola, + 2 000 tkr.
- Särsvux/lärvux hade inte några elever under höstterminen, + 500 tkr.
- Gymnasievux, grundvux och SFI visar tillsammans en underskott, - 300 tkr.

- SYV, vägledning-uppföljning och ”unga mot jobb”, - 100 tkr.
- Gemensam verksamhet visar överkott + 500 tkr genom vakant tjänst del av året.

Från höstterminen 2012 skrevs elever ut ur sarskolan som enligt nu gällande skollag inte har sarskolestatus. Det medförde fler elever i grundskolan, med en ökning av kostnaderna för sarskilt stöd och skolskjutsar samtidigt som kostnaderna för grundarskolan har minskat. Detta syns på respektive verksamhets ekonomiska utfall även för 2013.

Måluppfyllelsen har stärkts för grundskolan. I 2013 års ranking som utgår från betygsdata från vårterminen 2012, ligger Ekerö på plats 14. Motsvarande siffra för 2012 var plats 23. Det genomsnittliga meritvärdet fortsätter att öka, från 226,9 år 2012 till 227,4 år 2013.

Av avgångselever är 9 våren 2013 var andelen behöriga till nationellt program i gymnasieskolan 92,5 procent.

Vägledningsenheten ansvarar för att följa upp gymnasieeleverna. Syftet är att stödja och om möjligt komplettera gymnasieskolornas arbete med att förebygga avhopp och studiemisslyckanden. Andelen 20-åringar i Ekerö kommun som fullföljt gymnasial utbildning har ökat från 73 procent 2009 till 77 procent 2013. Motsvarande siffra för riket är 74 procent.

Uppföljningen av tjänstegarantierna visar att:

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

Framtid

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

Även fortsättningsvis kommer systematisk uppföljning och utvärdering att utvecklas och förstärkas. Bland annat kommer systematiska analyser att göras av kvalitetssystemets olika komponenter för att titta på varför det finns skillnader mellan enheternas kvalitetsanalyser, kundenkät och uppföljningsdaloger.

Som ett led i arbetet mot kränkande behandling kommer rutiner och systematiskt arbetssätt att tas fram under 2014.

Orsaker till det trendbrott som uppstått i skillnaderna i meritvärden mellan pojkar och flickor, för att utjämna skillnaderna mellan pojkars och flickors betyg och måluppfyllelse kommer att utredas.



Måluppfyllelse

	Bedömning måluppfyllelse	T	1	2	3	4
Förskola						
Enheterna ska säkerställa att varje barn som lämnar förskolan har fått adekvat stöd i sin tal- och språkutveckling		●		✓		
Verksamheten ska vara trygg, trivsamt och säker		●		✓		
Barn och föräldrar ska ges stora valmöjligheter vid val av förskola		●		✓		
Barn ska ha rätt till inflytande över sitt lärande		●		✓		
Grundskola						
Elevers läsförståelse i test och prov ska vara god		●		✓		
Varje elev ska ges förutsättningar att nå målen i alla ämnen		●		✓		
Verksamheten ska vara trygg, trivsamt och säker		●		✓		
Elever och föräldrar ska ges stora valmöjligheter vid val av skola och skolbarnsomsorg		●		✓		
Elever ska ha rätt till inflytande över sitt lärande		●		✓		
Vuxenutbildning						
Det ska vara möjligt att inom vuxenutbildningen i Ekerö kommun att studera utifrån sina egna förutsättningar, på den tid som passar var och en.		●	✓			

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
TOTALT	5 191	-677 750	-672 559	62 299	-734 857	-653 132	-1 122
Politisk nämnd	120	-600	-480	-	-480	-488	113
Simskola	1	-132	-131	8	-139	-126	6
Öppen förskola	-17	-2 051	-2 068	-	-2 068	-1 810	0
Förskola	2 873	-170 127	-167 254	34 002	-201 256	-159 833	1 205
Pedagogisk omsorg	1 469	-6 166	-4 697	876	-5 573	-6 130	1 098
Skolbarnsomsorg inkl fritidsklubb	18	-59 054	-59 036	12 312	-71 349	-55 413	-464
Förskoleklass	-308	-13 172	-13 480	152	-13 632	-11 810	301
Grundskola år 1-9	-5 276	-286 401	-291 677	6 539	-298 215	-275 484	-2 040
Särskola år 1-10	3 592	-12 282	-8 690	102	-8 792	-9 808	2 742
Gymnasieskola, folkhögskola, gysår	2 053	-110 570	-108 517	3 605	-112 122	-115 491	-2 532
Vuxenutbildning, SYV/vägledn, Unga	105	-7 863	-7 758	4 033	-11 791	-7 528	-925
Nämndkontor och gemensam verksamhet	561	-9 333	-8 772	669	-9 441	-9 211	-627

Inklusive statsbidrag för att Ekerökommun har maxtaxa inom barnomsorgen. Utfall totalt 2013 = 14 321 tkr, 2012 = 14 528 tkr.

Verksamhetsmätt

Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget	Avvik	Budget	2013	2012	2011	2010	2009
<i>Antal barn i</i>							
Förskola/Pedagogisk omsorg, barn 1-5 år	-3	1 799	1 796	1 821	1 771	1 760	1 699
Förskola egen regi	15	1 011	1 027	1 048	1 053	1 071	1 078
Friförskola/annan kommun	-4	713	709	691	630	591	530
Pedagogisk omsorg	-15	75	61	82	87	98	91
Skolbarnsomsorg 6-9 år							
Skolbarnsomsorg 6-9 år	12	1 657	1 669	1 666	1 644	1 587	1 503
Fritidshem egen regi	-1	1 400	1 399	1 407	1 382	1 335	1 259
Friskola/annan kommun	13	257	270	259	261	249	240
Pedagogisk omsorg	-	-	-	-	1	3	4
<i>Antal anm:</i>							
Öppet fritidshem/fritidsklubb 10-12 år	24	630	654	609	449		
Öp fh egen regi	30	620	650	579	408	-	-
Friskola/annan kommun	-7	10	3	2	3	-	-
Pedagogisk omsorg	-	-	-	28	38	-	-
<i>Antal elever i</i>							
Förskoleklass	5	417	422	407	416	414	404
Egen regi, Ekerö skolor	1	358	359	343	352	353	350
Friskola/annan kommun	4	59	63	64	64	61	54
Grundskola år 1-9							
Grundskola år 1-9	17	3 516	3 532	3 430	3 334	3 327	3 321
Egen regi, Ekerö skolor	-37	2 802	2 766	2 689	2 629	2 618	2 602
Friskola	50	656	706	684	645	646	649
Annan kommun	4	58	61	57	60	63	70
Särskola år 1-10							
Särskola år 1-10	-1	24	23	26	34	35	31
Egen regi, Ekerö skolor	-1	22	21	24	29	32	30
Friskola/annan kommun	0	2	2	2	5	3	1
Gymnasieskola/folkhögskola							
Gymnasieskola/folkhögskola	-33	1 094	1 061	1 162	1 217	1 260	1 284
Egen regi, Ekerö skolor	9	25	34	39	24	19	23
Friskola	-11	563	553	603	624	605	574
Annan kommun	-30	500	470	516	564	625	673
Folkhögskola	-2	6	4	5	6	11	14
Gymnasiesärskola							
Gymnasiesärskola	-4	21	17	16	18	15	13
Friskola/annan kommun	-4	21	17	16	18	15	13
Vuxenutbildning							
Beviljade kurser, inkl upph, egenregi			566	541	782	677	459
Antal individer kurser egen regi			233	227	275	318	213
Beviljade kurser, externa köp			697	812	485	535	825
Antal individer kurser externa köp			195	247	193	158	202
Antal deltagare SFI			155	156	140	113	85
Undervisningstimmar SFI			45 528	40 721			
Antal elever sÄrvux			2	8			

Planeringen för det nya särskilda boendet i Stenhamra och införandet av socialtjänstens nya verksamhetssystem har särskilt varit i fokus.

Kvalitetsundersökningar visar att äldreomsorgen i Ekerö har god kvalitet. 94 procent av de äldre är mycket nöjda eller ganska nöjda med hemtjänsten. Service och gott bemötande i kontakterna med kommunen är ledord inom socialtjänstens som helhet.

Måluppfyllelse

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

Det är därmed en positiv förflyttning jämfört ett år tidigare för målet Socialtjänsten är individanpassad, rättssäker och kostnadseffektiv. En följd av införande av nytt verksamhetssystem som ger stöd för ökad rättsäkerhet i myndighetsutövningen.

Kvalitetsuppföljningen de äldres omdömen vad gäller hemtjänsten som helhet rankas på andra plats i länet och för särskilt boende på sjunde plats.

Prioriterade uppdrag:

- Ekonomin har varit i fokus där en rad åtgärder vidtagits i syfte att bromsa kostnadsutvecklingen och om möjligt sänka kostnaderna. Uppföljningen har skärpts, det förebyggande arbetet stärkts och ramavtal har upphandlats inom flera tjänster i syfte att öka konstadskontrollen vid köp av tjänster.
- Fortsatt arbete med införande av nytt processinriktat verksamhetssystem för socialtjänsten för att stödja en ökad rättsäkerhet och kostnadseffektivitet.
- Införande av värdighetsgarantier vid särskilda boendet. Utbildning av värdegrundsledare i äldreomsorgens verksamheter.
- Uppföljning av delegerade hälso- och sjukvårdsinsatser i hemtjänst. Stockholms läns landsting har tillskrivits med begäran om ekonomisk kompensation för de delegerade insatserna.
- Planeringen av uppförandet av ny bostad med särskild service LSS
- Stärkt förbyggande arbete riktat mot barn och ungdomar genom utökning av fältförlagd socialsekreterare och inrättande av öppen mottaning för familjer i behov av stöd i samverkan med Barn- och utbildningsnämnden och elevhälsan.

SOCIALNÄMNDEN

Nettokostnad 2013: 425,4 mkr

Resultat 2013: -12,1 mkr

Ansvarsområden:

Enligt gällande lagstiftning för uppgifter vad avser:

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

Svarar inte för driften inom den kommunala produktionen:

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

Ordförande:

Staffan Strömbäck (M)

VIKTIGA HÄNDELSE 2013

- Införande av värdighetsgarantier i särskilda boende.
- Implementering av Socialtjänstlagens stärkta krav avseende stöd och skydd för barn och unga. Här ingår skyddsbedömning inom 24 timmar och beslutsfattande om att inleda, eller inte, utredning inom 14 dagar.
- Arbete med införandet av det nya verksamhetssystemet inom socialtjänsten.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat för 2013 är ett underskott på 12 100 tusen kronor.

Årets negativa resultat beror till stor del på ökade behov inom äldreomsorgen, underskott 8 300 tkr jämfört budget. Antal timmar i hemtjänsten blev totalt nära 128 000 vilket är 11 900 timmar utöver budget. En förändring jämfört 2012 med 7 900 timmar eller 6,6 procent. Ökningen beror på fler äldre men också ett flertal under 65 år med olika sjukdomsdiagnoser som har omfattande hemtjänstbehov, inte ovanligt med dubbelbemanning och över hela dygnet. Även volymerna inom särskilda boende avvek negativt mot budget med 4,5 årsplatser (inklusive korttidsboende och medicinskt färdigbehandlade).

Negativ avvikelse återfinns även inom individ- och familjeomsorgen, 4 700 tkr och Socialkontoret 1 600 tkr. Inom individ- och familjeomsorg är det socialpsykiatri som visar störst avvik mot budget, 4 200 tkr som beror på högre genomsnittskostnad per plats i boende och behandling samt fler med insatsen. Även högre kostnader för kontaktpersoner samt ökade volymer för boendestöd påverkar. Inom ekonomiskt bistånd har antalet bidragshushåll ökat och biståndet är i genomsnitt högre vilket lett till ett underskott om 700 tkr jämfört årsbudget.

Socialkontorets underskott består till övervägande del av högre personalkostnader i och med ökad ärendemängd samt effekt av ny lagstiftningen om stärkta krav på handläggning och dokumentation i ärenden som rör barn och unga. Kostnaden påverkas av att inhyrd personal behövde tillsättas under hösten i avvaktan på övergången till gemensam familjerättsverksamhet med Solna och Sundbyberg från 2014.

Solrosen, öppen verksamhet för personer med psykiska funktionsnedsättningar fick stärkt anslag 2013 vilket möjliggjorde en fortsatt utveckling av utbudet och en ökad besöksfrekvens.

Kostnadsavvikelsen jämfört standardkostnaden för äldreomsorgen har fördjupat analyserats och kommer att fortsätta följas.

På uppdrag av kommunens revisorer genomförde extern revisionsbyrå en studie av kommunens valfrihetssystem enligt LOV. Det konstaterades att Socialnämndens styrning och anpassning av systemet är ändamålsenlig och ingen fördjupad analys krävs. Även kommunens långsiktiga och strategiska planering och styrning inom äldreomsorgen granskades på uppdrag av kommunens revisorer. I rapporten bedöms Socialnämnden ha handlingsberedskap, alternativ för, samt belyser de ekonomiska konsekvenserna av den långsiktiga planeringen inom en ökande äldreomsorg.

Ekerö kommun fick 1 900 tkr i prestationsersättning för arbetet med förbättrad kvalitet och mer sammanhållen vård och omsorg för de mest sjuka äldre.

Former för återkommande uppföljning av det förebyggande arbetet inom PRISMA, med syfte att identifiera och förbättra områden där samverkan behöver förstärkas.

Beslut fattades om en utökning av fältsekreterare till 2 tjänster utifrån ett stärkt behov av förebyggande insatser för barn och ungdomar.

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



Framtid

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

- Kompletterande delprojekt till det nya verksamhetssystemet inom socialtjänsten för ökad rätts-säkerhet och kostnadseffektivitet.
- Fortsatt fördjupad uppföljning av nämndens ekonomi utifrån utvecklings- och åtgärdsplan.
- Upphandlingar inom flera områden. Nytt särskilt boende i Stenhamra både med avseende på byggnad samt utförare av verksamheten samt utförare till nytt LSS-boende i Skärvik.
- Kommunalisering av hemsjukvården. Ett område som i nuläget diskuteras är förändrat hem-sjukvårdsansvar för LSS-boende och daglig verksamhet LSS.
- Nya föreskrifter om behovsanpassad bemanning i särskilt boende från 2015.
- Samgående med Solna och Sundbyberg i gemensam familjerättsverksamhet 1 januari 2014.
- Att som plattform för den fortsatta utvecklingen av stöd i öppenvård starta en ny öppenvårds-enhet för barn, ungdomar och vuxna i behov av stöd och behandling våren 2014.
- Avtals- och verksamhetsuppföljning av utförare.

Måluppfyllelse

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

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
TOTALT	-12 127	-413 250	-425 377	48 951	-474 327	-409 892	-14 892
Politisk nämnd	183	-1 139	-956	-	-956	-938	171
Äldreomsorg	-8 260	-164 753	-173 013	23 908	-196 920	-162 481	-3 233
Insatser personer m funktionsnedsättning	2 227	-163 697	-161 469	10 058	-171 527	-156 591	357
Individ och familjeomsorg vuxna	-4 682	-32 795	-37 477	3 317	-40 794	-36 240	-6 472
Individ och familjeomsorg barn, ungdom	-996	-17 932	-18 928	791	-19 719	-22 542	-5 684
Flyktingverksamhet	557	590	1 147	9 985	-8 838	1 630	1 058
Socialkontor och gemensam verksamhet	-1 611	-29 083	-30 694	256	-30 950	-28 998	-1 217
Nämndkontor och gemensam verksamhet	455	-4 441	-3 986	637	-4 623	-3 733	127

Verksamhetsmätt

Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget	Avvik	Budget	2013	2012	2011	2010	2009
Äldreomsorg							
Antal							
Platser i särskilt boende i Ekerö	4	164	168	161	154	145	140
Externa vårdplatser – antal årsplatser medicinskt utskrivningsklara	-0,4	0,5	0,1	0,1	0,3	0,3	0,7
Externa vårdplatser – antal årsplatser särskilt boende	-2,7	12,1	9,4	10,8	14,4	19,8	22,4
Korttidsboende internt & externt årsplatser	3,7	5,9	9,6	8,5	9,3	10,0	10,3
Hemtjänst timmar snitt/mån							
Beställda timmar tom april 2010						10 159	9 421
Utförda timmar from maj 2010	989	9 667	10 655	9 997	8 336	7 433	
Hjälptagare snitt/månad hemtjänst		-	325	321	289	272	264
Antal trygghetslarm		-	275	216	215	209	205
Handikappomsorg							
Antal helårsplatser							
Boende för vuxna varav	1,2	93,0	94,2	90,6	89,4	89,9	88,7
- kommunal regi	0,9	54,0	54,9	54,2	54,7	56,5	59,1
- alternativ regi	0,3	39,0	39,3	36,4	34,7	33,4	29,6
Daglig verksamhet	-7,9	108,3	100,4	103,2	103,4	96,3	94,2
Antal							
Korttidsvistelse, årsplatser	-3,2	17,0	13,8	15,3	16,5	18,8	21
Personlig assistans, timmar totalt helår	-12 610	81 500	68 890	75 543	73 493	66 469	45 405
LASS, timmar internt helår				60 153	52 065	72 277	83 160
Individ- o familjeomsorg							
Ekonomiskt bistånd,							
Antal hushåll	13	135	148	138	121	125	122
Vuxna, missbruk							
Behandlingshem, årsplatser	-1,3	3,0	1,7	5,9	2,8	5,6	3,2
Boende, årsplatser	3,3	3,5	6,8	4,1	3,7	4,1	4,2
Öppenvård, personer	0,5	2,0	2,5	2,0	1,1	0,5	1,0
Kontaktperson	0,0	2,0	2,0	2,2	2,0	2,0	3,6
AME, trygghetsanställning/ OSA/lönebidrag, antal snitt							
	-0,2	10,5	10,3	8,6	11,8	12,8	11,5
Socialpsykiatri, Kontaktperson	6,1	6,75	12,8	12,8	12,6	11,3	9,3
Boende/behandl.hem, socialpsykiatri, årsplatser	1,4	14,0	15,4	14,1	12,3	11,4	12,6
Boendestöd, timmar totalt	2 951	6 150	9 101	6 424	-	-	-
Barn- och unga, årsplatser							
Institutionsvård	-3,9	9,5	5,6	9,3	8,3	8,5	10,6
Familjehemsvård	-1,2	21,0	19,8	19,6	20,8	16,2	11,8
Familjehem/jourhem externt	1,6	2,8	4,4	4,9			
Strukturerad öppenvård							
- Dagvård	-0,2	2,0	1,8	3,2	1,2	2,8	2,5
- Kontaktperson	-2,7	6,0	3,3	5,1	6,6	4,3	3,5
- Familjebehandling	1,3	4,0	5,3	3,8	3,4	4,3	7,8
Kontaktfamilj/-personer	6,4	10,5	16,9	22,8	26,2	22,9	13,3
Barn och unga, boendestöd timmar totalt	335	0	335	624	-	-	-

Under året arrangerades den första föreningsgalan för att uppmärksamma och hylla ideella krafter med priser och stipendier!

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

Måluppfyllelse

Nämndens har 2013 antagit fem delmål, utfall i snitt 2,2. Helt nått är "Uppsökande och förebyggande ungdomsarbete ger fler ungdomar en strukturerad fritidsverksamhet" samt "Stöd till idrottsutövande och fysisk aktivitet är jämställt fördelat". Metoder för att fanga upp ungdomar i riskzonen utan strukturerad fritidsverksamhet har är trainees vid Stenhamra fritidsgård och flygande fritidsledare, besökstalen på fritidsgården ökade under hösten. Arbetet med den nya sporthallen utgår från riktlinjer om genuskoder. Prioritering av tider vid kommunens fotbollsytor visar tydlig viktning mot ungdomar med en naturlig balans ur genusperspektiv.

Aktivitetsbyrån och Fabrikens potential är inte är fullt utvecklade när det kommer till antalet unga som tar del av verksamheten och verksamhetens framtida centrumlokalisering.

Nytt bibliotekssystem och Vikingabiblioteket har bidragit till målet om ökad tillgänglighet. Det finns goda valmöjligheter inom föreningslivet men ingen alternativ utförare av kulturskola som drar ner måluppfyllelse om val av utförare.

Prioriterade uppdrag

Kulturhusets utveckling för att kunna svara upp mot krav på tillgängliga lokaler för teater, dans, film, kreativa verksamheter och ett aktivt och attraktivt bibliotek.

Påbörjat revidering av biblioteksplanen genom orientering av bibliotekets nuvarande tjänster och aktuella utvecklingsområden.

Nämnden arrangerade den första föreningsgalan med syfte att uppmärksamma och hylla de ideella krafterna genom att dela ut priser och stipendier under festliga former.

Som ett konkret inslag i arbetet för att uppnå kommunens ungdomspolitiska mål har nämnden inrättat Snabb Slant stipendium samt bidragsformen Ungt Initiativ. Under 2013 har tio ansökningar inkommit och beviljats. Fritidsgårdens personal har marknadsfört och coachat unga att söka vilket har ökat antalet ansökningar. Stödformerna innebär en breddning av fritidsutbudet och en möjlighet att påverka utbudet.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Nettokostnad 2013: 33,7 mkr
Resultat 2013: 0,3 mkr

Ansvarsområden:

Kultur och fritidsverksamhet samt samordning av ungdomsfrågor.

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

Svarar inte för driften inom den kommunala produktionen.

Ordförande:

Gunilla Lindberg (FP)

VIKTIGA HÄNDELSE 2013

- Ny förvaltningsplan för världsarvet Birka och Hovgården.
- Nytt bibliotekssystem.
- Vikingabiblioteket på Adelsö.
- Fördelningen av Ekerö kommuns fotbollsytor hanteras av nämndkontoret.
- Träkvistavallen har fått ny konstgräsplan.

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

Nämnden har under året lämnat remissyttranden överdetaljplaner för nya bostadsområden och det särskilda boendet i Stenhamra med betoning på historiska värden och gestaltning.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat är ett överskott på 313 tusen kronor.

Intäkterna översteg budget med nära 180 tkr som följd av högre intäkter från taxor, avgifter och statsbidrag. Kostnaderna understeg budget med 135 tkr, framförallt genom lägre externa kostnader och lägre kostnader för avskrivning och ränta.

Den politiska verksamheten visar ett överskott på 120 tkr. Framförallt beror det på, jämfört budget, lägre kostnader för arbetsgivaravgifter då flera förtroendevalda är äldre och färre sammanträdesersättningar.

Verksamhetsstödet till barn och ungdomsföreningar visar ett överskott på 215 tkr. Nämnden tog höjd för en ökning av aktiviteterna 2013 mot bakgrund av den ökning som skedde under 2012. Ingen ökning av aktiviteter har skett. Anslaget för ungdomars egna initiativ har inte använts då ungdomar i ökad utsträckning i stället sökt Snabb slant.

Kulturmiljövårdens överskott på 88 tkr beror på senareläggandet av ett kulturmiljöpedagogiskt projekt som inte fick stöd av Länsstyrelsen och därför avvaktar på genomförande.

Ersättning till kulturenhetens visar underskott på 90 tkr. Det är inköp av konst och konstprojekt som belastar driftbudgeten istället för som tidigare är investeringsbudgeten.

Idrotts- och fritidsanläggningars överskott på 160 tkr beror på lägre städkostnader och ökade uthyrningsintäkter.

Nämndkontorets underskott på 140 tkr beror på den kultur- och fritidsvaneundersökning som genomfördes under året och som det inte budgeterats för i tillräcklig omfattning.

Framtid

Revidering av biblioteksplanen innebär ställningstagande till bibliotekets fortsatta inriktning. Digitala plattformar blir en central fråga som förutom bättre och mer tillgänglig biblioteksservice ger en möjlighet att samla och att publicera lokalt material om kommunens och olika föreningars samlingar. En viktig åtgärd för ett attraktivt och tillgängligt kulturhus och bibliotek är att ombyggnaden av kulturhusets foajé och biblioteksentré kommer igång.

Verksamhetsplanen för 2014 innebär att uppdraget till Kulturskolan ses över med ett breddat utbud och med målet att nå nya grupper av barn och ungdomar. Samarbetet kulturskola/ fritidsgårdar/fabriken ska utvecklas för att nå nya grupper och nya samarbets- och uttrycksformer.

Kultur- och fritidsnämnden har under året beslutat om kulturskole-peng som ett första steg i att eventuellt införa auktorisation av kulturskola.

Ny sporthall vid Ekebyhov betyder att tid behöver avsättas till programarbete. En placering vid randen av Ekebyhovsdalen gör att omsorgen vid gestaltning och utformning blir central. Utformningen ska, så långt det går, svara mot den efterfrågan och behov som finns av hallar med tävlingsmätt samt mot en jämnställd fördelning av kommunens resurser till idrott och fysisk aktivitet.

Fortsatt uppdrag att ta fram underlag för ett program/policy för gestaltungsfrågor att behandlas politiskt under 2014.

Måluppfyllelse

	Bedömning måluppfyllelse	T	1	2	3	4
Tillgängligheten till bibliotekets verksamhet ökas	●	↑		✓		
Barn och ungdomar har möjlighet att välja utförare av kultur- och fritidsverksamhet	●	←		✓		
Kreativa mötesplatser för ungdomar och generationsövergripande lokaler erbjuds i centrum	●	←			✓	
Uppsökande & förbyggande ungdomsarbete ger fler ungdomar en strukturerad fritidsverksamhet	●	↑	✓			
Stöd till idrottsutövande och fysisk aktivitet är jämställt fördelat	●	↑	✓			
Invånarnas brukande av kulturmiljöer & kulturarv bygger på inkludering, delaktighet, engagemang	●	↑		✓		

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
TOTALT	313	-34 018	-33 705	636	-34 341	-33 804	196
Politisk nämnd	121	-373	-252	-	-252	-280	93
Ungdomsverksamhet	-70	-5 770	-5 840	180	-6 070	-5 488	-135
Verksamhetsstöd	215	-2 554	-2 340	1	-2 341	-2 194	200
Stöd till studieorganisationer	0	-181	-181	-	-181	-236	-30
Kulturlokaler	30	-2 262	-2 232	29	-2 260	-2 068	57
Ersättning till Kulturenheten	-90	-8 851	-8 941	-	-8 941	-8 542	0
Kulturmiljövård	88	-405	-317	1	-318	-357	39
Stöd till kulturverksamhet	-3	-401	-404	-	-404	-391	0
Ersättning till Bibliotek	0	-9 431	-9 431	-	-9 431	-10 347	0
Idrotts- och fritidsanläggningar	160	-1 334	-1 174	425	-1 598	-1 493	40
Ekebyhovs slott	-1	-600	-600	-	-601	-580	0
Nämndkontor och gemensam verksamhet	-138	-1 856	-1 994	-	-1 994	-1 828	-69

Verksamhetsmått

	2013	2012	2011	2010	2009
Kultur och Fritid					
Antal					
Utlån bibliotek	138 110	145 600	156 242	157 903	158 475
varav utlån e-böcker	3 807	2 839	1 645	726	
Lån per kommuninvånare	5,2	5,6	6,1	6,2	6,3
Elever Kulturskolans ämnesundervisning	682	634	633	619	532
Aktiviteter i föreningarnas ungdomsverksamhet	180 189	182 926	172 564	178 667	178 804
Föreningar med ungdomsverks.	33	39	38	38	39

En av årets ”klättrare” med fokus på utveckling och service mot företagare och kommuninvånare

Resultatet i den årliga kundenkäten visar att ett flerårigt arbete med bemötandefrågor ger resultat och när målet att ge en hög service. Myndighetsområde bygglov placerades på en 26:e bästa plats i landet och en andra plats i länet bland deltagande kommuner i NKI.

Måluppfyllelse

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

Mål som nåddes inom fastställd handläggningstid är beslut om förhandsbesked och ärenden om bostadsanpassning.

Mål som inte är helt uppfyllda men på väg, är beslut om bygglov och strandskyddsdispenser, planerliga bygglov och ärenden om olaga byggnadsätgärder och ovärdade tomter.

Varje år genomförs en kundenkät för att säkerställa medborgarnas nöjdhet. Årets resultat visar på en positiv riktning. I NKI-undersökningen om företags uppfattning om kommunens service kom myndighetsområde bygglov på en 26:e bästa plats i landet och i länet på andra plats bland deltagande kommuner.

Prioriterade uppdrag

Under 2013 har ett 30-tal detaljplaner hanterats. Däribland dem för centrumutveckling i Ekerö centrum och Stenhamra centrum samt Svanhagen. Flera detaljplaner för delområden har varit aktuella - Wrangels väg, Ekerö strand och Fredriskstrandsvägen i Ekerö centrum, Särskilt boende, Sjöhall och Södra Klyvarestigen i Stenhamra - samt bostadsprojekt såsom Ekerövallen och Jungrusunds sjöstad. Upprättande av detaljplaner för verksamheter pågick bland annat vid Tråkvista torg, Enlunda bussdepå, Skå industriområde, Brunna handelsområde och Jungrusund.

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

Miljö- och naturutbildningen för skola och förskola har fortgått och 15 enheter är miljöcertifierade med ”Grön Flagg”. Miljösamordnaren har tagit fram rådgivande skötselplaner för Sanduddens sandmiljöer. Det regionala samarbetet för energirådgivning har fortsatt.

BYGGNADSNÄMNDEN

Nettokostnad 2013: 9,6 mkr

Resultat 2013: - 0,1 mkr

Ansvarsområden:

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

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

Miljösamordnaren finns inom kontoret.

Ordförande:

Lennart Nilsson (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2013

- Stadsarkitektkontoret har fortsatt kvällsöppet på torsdagar.
- Nya riktlinjer för ”tomtplanering och uppförande av murar” samt för ”staket och plank”.
- Utbyte av GIS referenssystem.
- Strategin för energieffektiviseringar har reviderats.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat är ett underskott på 115 tusen kronor jämfört budget. Fördelat på underskott 122 tusen kronor för bostadsanpassning och balanserat resultat i övrigt för nämnden.

Prioriterat har varit att följa den handlingsplan för en ekonomi i balans som togs fram under hösten 2012. Den har inneburit viss vakanshållning av tjänst samt översyn av behov av nyanställningar vid avgångar. Detta för att möta befarade låga intäkter på grund av de senaste årens konjunktursvacka där nybyggnationer av enbostadshus och större byggprojekt minskat.

Budgeten förutsätter intäkter för att finansiera kostnaderna upp till 63 procent. Förändringar i inkomna ärenden påverkar snabbt resultatet. Under 2013 har det inkommit fler ansökningar för små byggnadsåtgärder vilka fordrar förhållandevis stor arbetsinsats i förhållande till intäkten.

Överskott 900 tkr för byggverksamheten beror till största delen på lägre personalkostnader i och med vakanshållning av tjänst då intäktsnivåerna har varit svårbedömda i nuvarande konjunkturläge. Underskott 400 tkr kart- och mätverksamheten beror på utredning som resulterade i att mätkompetens med egen personal inte helt kunde avvaras. Fler mätningar än budgeterat har kunnat genomföras med ökade intäkter som följd, men dessa har inte kunnat täcka personalkostnaden. Kompletterande mättjänster inhandlas även externt och priset för dessa har ökat. Underskottet för detaljplaneringen på 400 tkr beror på ännu ej erhållen ersättning från exploatör samt att ett planavtal avvaktat till direkt efter årsskiftet.

Kostnaden för individuell bostadsanpassning är nära 3 000 tkr, varav åtgärderna uppgick till 2 300 tkr. 138 beviljade beslut och ett avslag, av 193 ansökningar, om anpassning togs under året. Av dessa kostade ett mer än 100 000 kronor, och fyra stycken en kostnad på mellan 50 000 till 99 000 kronor, övriga ärenden till lägre kostnad per styck.

1 december 2012 infördes kommunal parkeringsövervakning. Den utförs av extern entreprenör med särskilda uniformerade och auktoriserade parkeringsvakter. Under 2013 hanterades 62 fordonsvrak varav för 35 fattades beslut om att de skulle skrotas. Resterande 27 fordon har flyttats av ägaren.

Framtid

Antalet bygglovsansökningar följer inget givet mönster över åren utan svänger upp och ned. Att få fram detaljplaner blir viktigt för att öka möjligheten till intäkter via bygglov och nybyggnadskartor.

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

Måluppfyllelse

	● Bedömning måluppfyllelse	1	2	3	4
Handläggningstider, beslut om					
- Bygglov och strandskyddsdispenser, 100 % behandlade inom 10 v	●		✓		
- Förhandsbesked, 98 % behandlade inom 10 veckor	●	✓			
- Bostadsanpassning, beställning av åtgärder inom 2 v från kompletta handlingar	●	✓			
Beslut Planenliga bygglov , 94 % av delegationsbeslut fattade inom 5 veckor från kompletta handlingar	●		✓		
Beslut olaga byggnadsåtgärder och ovärdade tomter , 100 % av ärendena handlagda inom 12 mån.	●		✓		

Ekonomi

<i>tkr</i>	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
TOTALT	-115	-9 500	-9 615	11 155	-20 777	-11 377	-2 587
Politisk nämnd	12	-680	-668	-	-668	-577	98
Detaljplanering	-430	-375	-805	3 638	-4 443	-2 215	-1 480
Kartor, mätning	-392	0	-392	1 320	-1 712	-427	-528
GIS	50	-575	-625	4	-629	-549	-48
Tillstånd, granskning	927	430	1 358	5 375	-4 017	-12	-1 275
Trafik	86	-771	-685	83	-768	-513	114
Miljösamordning	53	-965	-912	337	-1 249	-776	389
Gemensam verksamhet	-199	-3 715	-3 914	39	-3 953	-3 747	-97
S:a Byggnadsnämnd	7	-6 650	-6 643	11 155	-17 805	-8 826	-2 826
S:a Byggnadsnämnd – Bostadsanpassning	-122	-2 850	-2 972	-	-2 972	-2 551	450

Verksamhetsmätt

	2013	2012	2011	2010	2009
Antal ärenden beslut (1)	955	846	838	1 402	1 502
<i>varav</i>					
Lokaliseringsprövning	49	43	54	47	68
Strandskyddsdispens	37	39	22	34	55
Olaga byggnadsåtgärder	22	20	16	14	56
Bygglov/ byggnmälan (1)	645	528	532	1 001	960
Nybyggnadskartor	64	60	80	145	103
Bostadsanpassning	138	156	134	161	260
Antal beviljade bygglov					
Nya enbostadshus	54	40	100	139	73
Tvåbostads-/flerbostadshus	-	-	2	-	1
Fritidshus	-	-	1	-	-
Lägenheter	-	-	40	2	2
Ersättningshus	-	7	1	4	-
Total nybyggnation	54	47	104	143	76

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

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

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

Måluppfyllelse

Nämnden har totalt 17 mål med ett genomsnittligt utfall på 1,9. Utfallet dras ned av tre mål som har målar 2020 - sanering av avlopp, fosforutsläpp enskilda avloppsanläggningar samt radonhalten i bostäder och arbetslokaler - samt att ett mål om undersökning bland privatpersoner inte påbörjats.

Under året har sex mål uppnåtts helt och hållet. Det gäller hanteringstid för delegationsärenden, ökat NKI-värde i SBA undersökningen, dokumentation på att farligt avfall omhändertas korrekt i kontrollerade objekt, provtagningsplan för dricksvattenanläggningar och riktlinjer för serveringstillstånd.

Målet med radonsanering kan bli svårt att nå då nya saneringsobjekt tillkommer i takt med att fler hus mäts. Men andelen hus med höga halter har trots detta minskat de senaste fem åren från 24,9 procent till 19,8 procent. Målet att sanera alla enskilda fastigheters avloppsanläggningar bedöms möjligt att nå med nuvarande saneringstakt. Under året sanerades 45 fastigheter.

Prioriterade uppdrag

Extra resurser har under året satsats på projektet gällande sanering av enskilda avlopp. Projektet har gett goda resultat.

Som en del i åtgärdsprogrammet för miljökvalitetsnormer för vatten har tillsyn skett mot varv och marinor. Syftet är att minska spridningen av gifter från båtbottnfärger. Ett samverkansprojekt som leds av Miljösamverkan Stockholms län.

MILJÖNÄMNDEN

Nettokostnad 2013: 2,6 mkr
Resultat 2013: +0,1 mkr

Ansvarsområden:

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

Verksamheten regleras främst av

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

Tillsyn och inspektioner

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

Ordförande:

Kjell-Erik Börjesson (C)

VIKTIGA HÄNDELSE 2013

- Satsning på sanering av enskilda avlopp.
- Ökad effektivitet inom livsmedelskontrollen genom ändrat arbetssätt och förbättrade rutiner.
- Tillsyn av frisörer med fokus på märkning av kemiska produkter och kontroll av eventuella förbjuda ämnen. Inga allvarliga avvikelser noterades.

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat är ett överskott med 110 tusen kronor.

Överskottet beror främst på lägre personalkostnader med 250 tkr som följd av föräldraledighet och tjänstledighet. Övriga kostnader översteg budget med 130 tkr fördelat på bland annat kurs- och konferens samt inköp av datorer och mobiltelefoner.

Tillsynsverksamheten har i stort sett genomförts i enlighet med tillsynsplanen. Inom livsmedelskontrollen gjorde ändrade arbetssätt och förbättrade rutiner att fler inspektioner och revisioner genomfördes än planerat. Antalet hushåll som valde att mäta radon blev något lägre än förväntat. Antalet ansökning om tillstånd för bergvärmepumpar blev färre än budgeterat och resulterade i 90 tkr lägre intäkter jämför budget. Det uppvägdes av ökade intäkter och minskade utgifter inom andra områden.

Tjänstegarantier finns för områdena registrering av livsmedelsanläggning, tillståndsansökan för värmepump samt ansökan om serveringstillstånd. Inga synpunkter har inkommit som indikerar att garantierna inte uppfylls.

NKI enligt SBA-mätningen har för nämndens verksamhetsområde ökat till 73 jämfört 61 i 2011 års undersökning

Framtid

Arbetet med att sanera bristfälliga avloppsanläggningar kommer fortsatt att prioriteras enligt nämndens mål. Det tidigare tillfälliga anslaget för detta ändamål har permanentats från budget 2014 och beslut fattats om taxehöjning. Förutsättningarna att nå långsiktigt uppställda mål är goda.

Fortsatt arbete kring utbyggnaden av Förbifart Stockholm innebär utökade arbetsuppgifter.

Övergången till digital nämndhantering i slutet av året kan innebära ett byte av verksamhetssystem.

Pensionsavgångar och introduktion av nya medarbetare beräknas ianspråkta resurser som kan innebära en tillfällig minskning av effektiviteten.

Ekonomi

<i>tkr</i>	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
TOTALT	109	-2 700	-2 591	2 750	-5 341	-2 585	36
Politisk nämnd	51	-340	-289	-	-289	-267	73
Miljöskydd	12	1 270	1 282	1 278	-4	1 156	111
Hälsoskydd	-12	540	528	581	-53	534	54
Livsmedelskontroll	-10	695	685	698	-13	696	-4
Alkoholtillsyn mm	-16	190	174	174	-	201	-4
Gemensam verksamhet	84	-5 055	-4 971	19	-4 990	-4 905	-195

Måluppfyllelse

	Bedömning måluppfyllelse			
	1	2	3	4
Övergripande ● 1,8				
85 % jämfört målet 80 % om att ärenden ska behandlas inom 2 månader	●	✓		
90 % jämfört 90 % av delegationsärenden ska vara behandlade inom 2 veckor	●	✓		
80 % jämfört 90 % av nämndbeslut som överklagats till Länsstyrelsen står fast	●		✓	
NKI värden för nämndens verksamhet i SBA undersökning ska öka. Ökat från 61 till 73 åren 2011-2013	●	✓		
NKI-undersökning riktad till privatpersoner genomförs under mandatperioden	●			✓
Miljöskydd ● 2,3				
Fosforutsläppen från enskilda avloppsanläggningar ska minska med 20 % från 2010 till 2020	●			✓
2020 alla orenade avloppsutsläpp från enskilda fastigheter sanerade (undantag plan gem VA-nät)	●			✓
Utgående fosforhalt i det behandlade avloppsvattnet från samtliga avloppsanläggningar över 50 pe är högst 0,3 mg/ml, mätt över en treårsperiod.	●		✓	
Kontrollerade tillsynsobjekt kan uppvisa dokumentation på att farligt avfall tas omhand korrekt	●	✓		
Hälsoskydd ● 2,3				
Ett av årets badvattenprov hade en anmärkning	●		✓	
Radonhalten i alla skolor och förskolor är högst 200 Bq/m3	●		✓	
År 2020 har alla bostäder och arbetslokaler en radonhalt som inte överstiger 200 Bq/m3	●			✓
Samtliga skolor och förskolor har en dokumenterad och väl fungerande egenkontroll	●		✓	
Livsmedel ● 1,5				
Samtliga livsmedelsanläggningar har dokumenterade rutiner som följs	●		✓	
Alla dricksvattenanläggningar ska ha fastställd provtagningsplan senast 1.1.2013	●	✓		
Alkohol, tobak, läkemedel ● 1,5				
2013 minst 1/2 av verksamheter med servering till allmänheten gått kursen "ansvarsfull alkoholservice".	●		✓	
Riktlinjer för serveringstillstånd upprättas under 2012	●	✓		

Verksamhetsmått

	Avvik (+) fler än budget, (-) färre än budget	Budget	2013	2012	2011	2010	2009
Inkommande ärenden	15	750	765	647	824	711	803
Beslut i nämnd och på delegation	33	700	733	832	706	550	720
Miljötillsyn – provning sk C-verksamheter	-1	10	9	7	10	6	7
Miljötillsyn – inspektion miljöstörande verksamh.	5	80	85	82	118	78	92
Miljötillsyn – tillståndsprövning enskilda avlopp	-3	100	97	71	74	54	73
Miljötillsyn – sanerade enskilda avlopp	-5	50	45	11	23	19	22
Miljötillsyn – tillståndsprövning värmepumpar	-26	110	84	101	156	121	114
Miljötillsyn - köldmediekontroll	2	50	52	50	52	56	57
Hälsoskydd – inspektion hälsoskyddsobjekt	-2	60	58	41	56	43	47
Hälsoskydd - radonmätningar	-45	175	130	127	366	207	162
Hälsoskydd – sanerade radonhus	-5	35	30	35	45	31	26
Livsmedelskontroll - inspektioner	32	124	156	122	125	118	128
Livsmedelskontroll – tillstånd/registrering	-1	25	24	25	32	29	59
Serveringstillstånd – provning ansökningar	0	20	20	15	18	11	-
Serveringstillstånd – alkoholtillsyn, inspektioner	-10	30	20	28	30	19	-

Satsning på upprustning av verksamhetslokaler!

Tekniska nämnden förvaltar och ansvarar via Tekniska kontoret för de samlade investeringarna inom fastigheter och vägar samt skötsel av kommunens mark. Här ingår också Vatten- och avloppsverksamheten samt Renhållningen. Under året har upprustningen av skolor, förskolor och andra verksamhetslokaler fortsatt.

Måluppfyllelse

Tekniska nämnden har åtta verksamhetsmål. Tekniska kontoret har satt delmål för dessa att nå 2012. Den genomsnittliga måluppfyllelsen för delmålen är 1,5.

Fem delmål har nåtts. Ökning av andelen planerat underhåll i förhållande till akut underhåll - 49 procent planerat 2013, mål 30 procent. VA-plan har antagits av Kommunfullmäktige. Matavfallsinsamling är påbörjad. Underhållsplan är fastställd och projektspecifikation framtagen. Systematisk avvikelshantering när det gäller faktureringsrutinerna sker.

Två delmål som ej är helt uppnådda men på väg. Minskning av objekt med oljekälla som primär värmekälla där 3 objekt avvecklades och målet var 4, samt fastställande av mål för service-nivåer.

Delmål för minskning av energiförbrukningen i kommunägda verksamhetslokaler har påbörjats men är inte uppnått. Det beror till stor del på beslut att inte införa bergvärme i Träkvista.

Prioriterade uppdrag

Arbetet med att genomföra upprustning av fastigheterna efter det treåriga slutfördes. Av totalt 30 000 tkr utöver budget återstod 3 749 tkr för 2013. Därtill har årets budget förstärkts 3 000 tkr.

Stora investeringsprojekt pågår. Bland annat i Färentuna, Träkvista och Närlunda skolor. Den nya förskolebyggnaden i Färentuna och första etappen av Träkvistaprojektet togs i bruk i augusti.

Ett nytt biljettsystem för Ekeröleden introducerades första juli. Systemet syftar till att effektivisera biljetthanteringen för att på sikt förbättra resultatet.

En risk och sårbarhetsanalys har genomförts och nämnden beslutade om en internkontrollplan. En förstudie över interhyressättning har tagits fram.

VA-projektet med att ansluta Helgö till det kommunala VA-nätet pågår med full kraft. Investeringsakten i VA företaget har fyrdubblats jämfört med tidigare år. 46 000 tkr av årets budget om 51 000 tkr har disponerats. Arbetet är i linje med det arbete som pågår både nationellt och regionalt för att minska utsläppen av näringsämnen till sjöar och vattendrag

TEKNISKA NÄMNDEN

Nettokostnad 2013: 23,2 mkr

Resultat 2013: - 5,7 mkr

Exklusive underhållssatsningen:

Nettokostnad: 19,4 mkr

Resultat: -1,9 mkr

Ansvarsområden:

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

Ordförande:

Adam Reuterskiöld (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2013

- Extra satsning på underhåll av verksamhetslokaler och även en utökad budget för underhåll.
- Lokaler och bostäder har sålts.
- Förberedelser för samgående med Roslagsvatten för VA.
- VA-plan antagen av fullmäktige.

Under året har tagits fram förslag för samgående att Ekerö VA ska gå samman med Roslagsvatten. Projektarbete har involverat flera delar av organisationen, Va, IT, personal, ekonomi och tekniska kontoret.

Totalt har under året, på kommunstyrelsens uppdrag, sålts fastigheter och bostadsrätter som har gett intäkter på drygt 30 000 tkr. Sju bostadsrättslägenheter såldes.

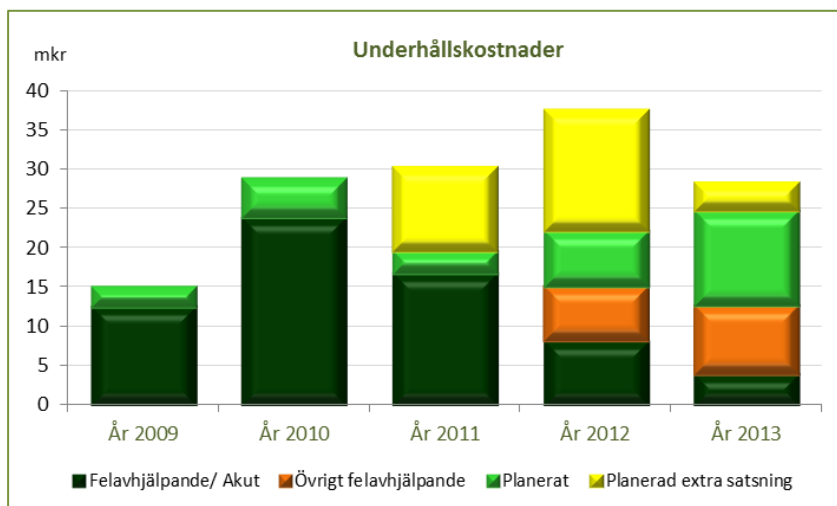
Fastighetsförvaltningen fokuserar på långsiktigt hållbara lösningar både vid byggnation och vid underhållsarbete vilket avspeglar sig i arbetet med att reducera andelen akut underhåll och ersätta den med planerat underhåll (se uppsatt delmål ovan).

Ekonomi och verksamhet

Nämndens resultat för 2013 är ett underskott på 5 700 tusen kronor. I det ingår kvarvarande del 3 750 tkr av treårs satsning på underhåll. Va redovisar drygt 3 200 i positivt resultat för att återställa tidigare års underskott. Renhållningens resultat i balans.

Intäkterna var totalt 500 tkr lägre än budget. Högre arrendeintäkter och fler uthyrda kvadratmeter till verksamheterna väger upp för lägre intäkter som följd av reglering av felaktig hyra 2010-2012 samt färre bostäder.

Kostnaderna totalt 1 400 tkr högre än budgeterat. Det beror främst på projektkostnader som direkt belastat resultatet. Det betyder utgifter för projekt som inte bedömts medföra ett bestående värde och kunnat aktiveras. Det gäller främst kostnader för ersättningslokaler och diverse flytt- och lagerkostnader totalt 1 700 tkr. Underhåll underskott 1 200 tkr och Ekerö-leden negativ avvikelse med 1 400 tkr för avtalsåret per september. Underskotten uppvägs delvis av överskott 2 000 tkr för el/värme och 1 500 tkr för vinterväghållning.



Redovisning av underhåll sker i enlighet med Svensk Byggtjänst standard. Underhållskostnaden är totalt strax under 28 400 tkr inklusive återstående del 3 750 tkr av det extra tillskottet.

VA och Renhållning är egna balansenheter då verksamheterna finansieras av abonnenterna och inte av skattekollektivet. Positiva och negativa resultat bokförs mot balansräkningen och regleras gentemot abonnenterna inom en treårs period. De ekonomiska resultaten särredovisas.

- VA har ett positivt resultat på cirka 3 300 tkr, regleringsposten i balansräkningen kan återställas till närapå en nollnivå.
- Renhållning har resultat på 0 mkr. Regleringsposten i balansräkningen är plus cirka 3 000 tkr.

Tjänstegarantierna följs upp och det pågår ett kontinuerligt arbete med att kommunicera och införa mätbara målsättningar för service. Två av tre tjänstegarantier har uppfyllts helt och en har i allt väsentligt uppfyllts. Inom Va har personal funnits tillgänglig dygnet runt årets alla dagar för att åtgärda akuta händelser och reparation av vattenläckor har i samtliga sju fall reparerats inom 24

timmar. Under året har 97 procent av 549 utställda passerkort till Skå återvinningscentral ställts ut inom den givna tiden fem arbetsdagar efter beställning.

Framtid

Arbetet med att utveckla verksamhetsstyrning och uppföljning kommer att fortsätta och intensifieras. Det finns behov av starkare systemstöd för att skapa större effektivitet och minska sårbarheten. Systemutvecklingen innefattar bland annat en databaslösning för fastigheter innehållande allt från status, underhållsplanering, underhållsåtgärder och energiförbrukning till uppgifter om inhyrningsavtal och uthyrningsavtal med direkt koppling till fakturering. Behovet är också stort av ett starkare systemstöd kring projektuppföljning.

Inom Tekniska kontoret kommer fortsatta satsningar att ske på energieffektivisering, effektiv lokalanvändning och höga krav vid nyproduktion.

Närvärme kommer att bli en ny verksamhet inom Tekniska kontoret när beslut fattas om att genomföra investeringen.

Beslut om internhyresmodell påverkas av beslut om framtida uppdrag och organisation. Beslut om ändrade internhyresprinciper beräknas innebära behov av resursförstärkning.

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

Matavfallsinsamlingen utökas stegvis. En översyn av all grovavfallsinsamling inom kommunen inkluderande återvinningscentralen och grovavfallskampanjerna planeras ske vid nästa entreprenadupphandling. Koppling mellan kostnad, service och abonnemangavgifter kommer att belysas.

Integration med Roslagsvatten inom VA-området genomförs 1 maj 2014. En organisatorisk och ekonomisk påverkan inom det kvarvarande Tekniska kontoret.

VA-taxans bruksavgift höjs med 15 procent och anläggningsavgiften med 30 procent 2014. Höjningen beror främst på de ökade kapitalkostnaderna. Efter höjningen bedöms Ekerö kommun ha den 55:e lägsta VA-taxan i landet.

En proceskartläggning har påbörjats vad gäller exploateringsverksamheten som även innehåller delar av vägprojekt och VA-projekt och projektsamordning mot bakgrund av den organisationsförändring som avses ske med Roslagsvatten.

Måluppfyllelse

Nämndens 8 mål har delmål för 2013 som här följs upp	Bedömning måluppfyllelse	T	1	2	3	4
Effektivare energianvändning-lägre energiförbrukning i verksamhetslokaler – delmål minska 1,2 %		↓			✓	
Förhållandet mellan planerat och akut underhåll – delmål planerat 30 %		↑	✓			
Minskad klimatpåverka, objekt med olja som primär värmekälla avvecklas – delmål 4 objekt		↓		✓		
Framtagande av VA plan – delmål framtagen 2013. Är antagen av Kommunfullmäktige		←	✓			
Påbörja matavfallsinsamling – projektledare anställd, start något försenad		←	✓			
Under 2013 fastställa en ny uppdaterad underhållsplan – projektspec i september		←	✓			
Professionella faktureringsrutiner – delmål systematisk avvikelshantering		←	✓			
Utarbeta mål för servicenivåer – delmål fastställa mål		↑		✓		

Ekonomi

tkr	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
TOTALT inkl balansenheter (*)	-2 407	-17 500	-19 907	233 759	-253 666	-32 707	-18 507
Politisk nämnd	435	-649	-214	-	-214	-232	417
Verksamhetslokaler	-1 422	1 752	330	141 064	-140 734	4 239	959
Tillskott planerat underhåll (*)	-3 749	-	-3 749	307	-4 056	-15 453	-15 453
Kombinationslokaler	108	1 100	1 208	6 308	-5 100	1 420	-273
Uthyrningslokaler	-279	-221	-500	1 834	-2 334	42	-268
Bostäder	517	-202	315	4 613	-4 298	412	103
Utemiljö	1 560	-4 557	-2 997	141	-3 138	-3 092	1 281
Idrotts- och fritidsanläggningar	-749	-8 629	-9 378	169	-9 547	-8 512	-1 693
Mark, exploatering	-147	-2 077	-2 224	709	-2 933	-118	-96
Väghållning	-911	-4 367	-5 278	478	-5 278	-4 159	288
Grundvattenleverans	-301	350	49	834	-785	109	109
Gemensam verksamhet, administration	-727	0	-727	9 483	-10 210	-4 725	-1 243
Aktiverade kostnader badhusprojekt						-1 475	-1 475
Summa (*)	-5 665	-17 500	-23 165	165 940	-189 105	-31 545	-17 345
Summa Balansenheten Vatten och avlopp	3 258	0	3 258	42 561	-39 303	-1 162	-1 162
Summa Balansenheten Renhållning	0	0	0	25 258	-25 258	0	0

(*) Utfall och avvikelse 2013 är inklusive 3 749 tkr (2012; 15 453 tkr och 2011; 10 798 tkr) av de under tre år avsatta 30 mkr för extra satsning på underhåll enligt Kommunfullmäktiges beslut. Ingår inte i budgetbeloppet varför underskott mot budget blir högre.

Verksamhetsmått

	2013	2012	2011	2010	2009
Förvaltd lokalyta, m2	107 434	108 484	108 806	112 008	*
VA-abonnemang, antal	4 899	4 692	4 626	4 512	4 422
Hushållsavfall abonnemang, antal	9 110	8 609	8 047	7 564	7 102
Registrerade besök Skå återvinningscentral	55 800	52 706	56 193	52 858	*

*) Uppgift saknas

Utvecklingen av Ekerö kommun, företagsklimatet och hög kvalitet i skola, äldreomsorg och den övriga kommunala verksamheten är prioriterade områden för Kommunstyrelsen

Avgörande frågor för Ekerös utveckling är breddning av väg 261 och projekt Förbifart tillsammans med den strategiska detaljplaneringen för kommunens utveckling och inte minst i centrumområdena. I Ekerö är det god kvalitet och bra bemötande i verksamheten. Värdegrundsarbete i den kommunala organisationen är ytterligare en väg för kvalitetsutvecklingen.

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

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

Måluppfyllelse

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

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

Tjänstegarantierna för näringsliv och turism samt system för synpunkts- och klagomålshantering betyder att nya

KOMMUNSTYRELSEN

Nettokostnad 2013: 43,4 mkr
Resultat 2013: 16,0 mkr

Budgettitlar:

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

Ordförande:

Peter Carpelan (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2013

- Arbetet med projekt Förbifart och väg 261.
- Arbetsprocessen för att bilda Lovö naturreservat avslutad.
- Förbättrad ranking i SBA servicemätning.
- Försäljning mark och bostäder.
- Beslut om Ekerö Direkt.
- Utpekad inriktningen för närvarme i Ekerö tätort.
- Sammanträdesportal på webbsidan och pilotprojekt med digitaliserade handlingar i läsplatta.
- Ny personalpolicy

kommunikationskanaler har öppnats upp mot invånare och företagare. Under året har inga klagomål inkommit. Webbsidans struktur vidgar möjligheterna för kommunikation och tillgänglighet.

Miljökrav ställs i alla upphandlingar där det är relevant. Viktigast ur miljösynpunkt är livsmedelsupphandling och vårt avtal om leasingbilar. I livsmedelsupphandlingen har ambitionsnivån höjts bland annat vad gäller miljökraven.

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



Prioriterade uppdrag

- Arbetet med projekt Förbifart Stockholm och breddning av väg 261. Trafikverket har fastställt arbetsplan för Förbifart. Beslutsunderlag till vägplan för Ekerövägen är framtagen.
- Utvecklingen av Ekerö kommun. Årlig uppdatering av bostadsbyggnads- och markanvändningsplan har skett. Utredning gjord om översiktsplanens intentioner alltjämt är aktuella.
- Näringslivsutvecklingen i Ekerö kommun. Det traditionsenliga näringslivsseminariet. Handlingsplanen för förbättringar utifrån SBA servicemätning drivs vidare. Extern aktör fortsätter möjliggörandet för hushåll och företagare att få tillgång till bredband genom fiberutrollning.
- Service- och bemötandefrågor där värdegrundsarbetet har en viktig roll.
- Kompetensförsörjning och kompetensutvecklingsprogram. Våra tre akademier är centrala.
- Ny personalpolicy beslutad liksom policy om rökfri arbetstid och plan för lika rättigheter och möjligheter. Kartläggning av löneskillnader som kan hänföras till kön visade godkänt.
- Införande av kontaktcenter Ekerö direkt. Förstudie genomförd och start av införandeprojekt.
- Nystart av IT-utvecklingen genom tydliggörande av IT-organisation under IT-chefs ledning. Utbyggnad av kapacitet i nätverken mellan de kommunala enheterna. Nytt backup-system och nätdesign. Under året har samtliga anställda haft tillgång till e-learning i officepaketet.
- Styrning och kontroll av verksamheten. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning har fastställts. Ett samlat system för internkontrollen har tagits fram.

Ekonomi och verksamhet

Kommunstyrelsens budgettitlar visar en sammanlagd kostnad om 43,4 mkr. Det är 16 mkr bättre resultat än budget. Den huvudsakliga anledningen är högre försäljningsintäkter med 7 mkr och att budgetmarginalen i stort sett inte disponerats. Överskott finns även i Kommunledningskontoret.

Kommunledningskontor

Nettokostnaden är sammanlagt 57,3 mkr och visar överskott med 4,5 mkr jämfört budget. Kostnaden har ökat med 6 procent jämfört 2012. Merparten av överskottet är av tillfällig karaktär genom personals frånvaro och vakanser. Att delar av övriga kostnader för exempelvis utvecklingsarbete har förskjutits i viss mån över årsskiftet, förskjutning i implementering och restriktivitet med utgifter. Vissa gemensamma kostnader – såsom driftkostnad för uppgraderat förvaltningsnät – blev lägre och inte med helårseffekt. Detsamma gäller för gemensamma fackliga kostnader som blev

lägre genom färre timmar men också då andra enheter i organisationen tillfälligt burit del av tid. Då upphandlingen av ny telefonlösning överklagats och som resulterat i en utsträckt process, har inte resurser implementering ianspråktagits. Tid har disponerats för att hantera situationen och överklagandeprocessen samt efter utslag i domstol i Ekerös favör, resurser för översyn av avtal med tilldelad leverantör.

Brandförsvaret

Ekerös kostnad är 21,8 mkr och i enlighet med budget. Hyreskostnaden till Tekniska nämnden som fastighetsägare är 2,3 mkr. Merparten av verksamhetens kostnad 19,5 mkr, är medlemsavgiften till Södertörns Brandförsvarsförbund för uppdraget, uppräknig med 2 procent jämfört år 2012.

I förbundsområdet finns 580 000 invånare. Inom de tio medlemskommunerna finns åtta räddningsstyrkor dygnet runt, tre deltidstyrkor, åtta räddningsvårn och en regional räddningscentral. Dagtid vardagar ytterligare fem mindre räddningsstyrkor och övrig tid extrapersonal i beredskap. Under 2013 genomfördes drygt 6 200 räddningsinsatser i medlemskommunerna.

Förbundet gör för året ett underskott på 6,9 mkr, främst jämförelsestörande poster. Förändrad diskonteringsränta i pensionsskultsberäkningen ökar kostnaderna med 13,5 mkr. Å av sjukförsäkringspremie ger en högre intäkt med 4,5 mkr. Årets justerade balanskravsresultat är 5,9 mkr sedan hänsyn tagits till realisationsvinster och återföring av effekten av ändrad RIPS-ränta. Balanskravet är uppfyllt utifrån balanskravsavstämningen.

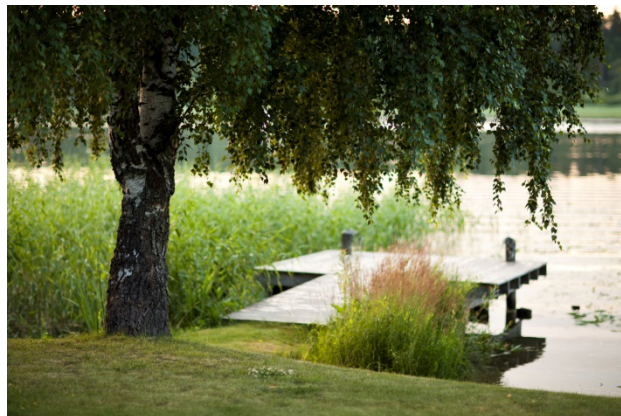
”Program för samverkan – Stockholmsregionen” är ett regionalt utvecklingsarbete som drivs gemensamt av ett tiotal aktörer från bland annat blåljusorganisationer, trafikaktörer och kommuner och sträcker sig fram till 2015.

Gemensamma medlemsavgifter

Kostnaden är 1,4 mkr för de avgifterna som Kommunstyrelsen ansvarar för. Utfallet överensstämmer med budget. Merparten av kostnaden är medlemsavgift till Sveriges Kommuner och Landsting och till länsförbundet Kommunförbundet Stockholms län och till dem hörande organisationer. Sammanlagt 82 procent, drygt 1,1 mkr, av bruttokostnaden.

Reavinst försäljningar

Det budgeterade resultatmålet är intäkt om 18 mkr. Utfallet är bruttointäkt 32,6 mkr. Kostnaderna i samband med försäljning och bokförda värden är 7,7 mkr. Resultatet blir nettointäkt 24,9 mkr. Resultatmålet överträffades med 6,9 mkr. Av årets reavinst för försäljningar avser 9,9 mkr försälda bostadsrätter. Resultatmålet för kommande år är något högre än i år. Ekerö kommer att vara fortsatt expansiv i sin markförsäljning. Om även köp av mark blir aktuell som följd av olika förändringar i kommunen får hanteras i kommande planeringsprocess.



Avräkningskonton och infrastrukturbidrag

Internbank som hanterar arbetsgivaravgifter, pensioner, avskrivningar, kalkylerade personalomkostnadspålägg och kapitaltjänst. Kostnader och intäkter är relaterade till den samlade organisationens drift- och investeringskostnad. Ingående delar ger en för budgettiteln nettointäkt. Årets utfall inkluderar den till kommunerna återbetalda sjukförsäkringspremien från 2005-2006, för Ekerö 15,6 mkr men också utöver budget högre pensionskostnad 12,7 mkr som driftekonomisk effekt av sänkt diskonteringsränta. I utfallet ingår 2,6 mkr genom det avtal om 65 mkr i medfinansiering av statlig infrastruktur, väg 261, som Ekerö kommun har träffat med Trafikverket.

Budgetmarginal

Den ekonomiska planeringen inkluderar resurser vars ändamål inte är förutbestämd utan är i första hand till för att möta andra icke önskvärda kostnadsökningar eller för politiskt beslut om omdisponering. Från årets budgetmarginal 4,7 mkr har disponerats 0,4 mkr. Kommunstyrelsen beslutade att utöka antalet sommarjobb utöver vad som redan var budgeterat i Barn- och utbildningsnämnden. Från 2014 har den högre nivån 100 platser införlivats i årets budget.

Framtid

De prioriterade uppgifterna kommer att vara fortsatt i fokus. Infrastrukturen med vägar, båtpendling och kollektivtrafiken. Process värdegrund går vidare och aktiviteter sker som effekt av de under 2013 beslutade nya styrdokumenterna inom HR-området. Fortsatt utveckling för ännu bättre service till kommuninvånarna, ett viktigt område som både ökar tillgänglighet och kan effektivisera processerna är de e-tjänster som framgent behöver utvecklas i enlighet med intentionerna i eSamhället. Ett kortsiktigt prioriterat område är den fortsatta IT-utvecklingen både vad gäller den centrala IT-plattformen inklusive uppdatering av Ekerö skolors andra generationens skolnät. Pilotprojektet med lärplattform i skolan kommer att spridas vidare.

Arbete med Ekerö direkt intensifieras för att vara i full drift 2015. Kommunhuset är trångt och av kapacitets- och omdisponeringsskäl kommer delar av kommunhuset bli föremål för ombyggnad men även underhållsåtgärder i de mest aktuella delarna.

År 2014 är ett "supervalår" med EU-val i maj och allmänna val till riksdag, landsting och kommun i september. Resurser från kommunledningskontoret destinerar för arbetsuppgiften. Parallellt genomförs applikationsutveckling som ger förutsättningar för den beslutade digitaliseringen av sammanträdeshandlingar via läsplatta. Förändringen omfattar samtliga förtroendevalda och gäller från ny mandatperiod.

VA-verksamheten övergår till Roslagsvatten AB från maj 2014.

Riksdagens beslut om förändringar i utjämningsystemet från 2014 resulterar för Ekerö i viss lättnad i den ekonomiska planeringen kommande år. Ekerö står dock inför en omfattande investeringspuckel. Kommande investeringsnivåer kan inte finansieras utan medveten återhållsamhet med driftekonomin och sannolikt inte heller utan viss tillkommande upplåning inom några år.

För ett år sedan va arbetet med kommunaliseringen av hemsjukvården mycket aktuell. Genomförandet bromsade upp. Uppdraget kvarstår men i nuläget är tidplanen och förutsättningarna osäker för när ansvaret för hemsjukvården flyttas från landstinget till kommunerna och med en följande skatteväxling.

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgettitlar, tkr	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
TOTALT	15 963	-59 330	-43 367	269 523	-312 890	34 292	24 538
Kommunledningskontor	4 520	-61 800	-57 280	3 684	-60 963	-54 060	5 960
Brandförsvaret	7	-21 780	-21 773	-	-21 773	-21 318	2
Medlemsavgifter ag.org och intresseorganis.	0	-1 400	-1 400	-	-1 400	-1 371	9
Reavinst försäljningar	6 890	18 000	24 890	32 598	-7 708	17 253	-747
Avräkningskonton och infrastrukturbidrag	196	12 400	12 596	233 241	-220 646	25 204	13 564
Budgetmarginal	4 350	-4 750	-400	-	-400	0	5 750

Med fokus på kvalitet, energi, lust och glädje!

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

Måluppfyllelse

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

Barn och utbildning

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

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

Omsorg

Omsorgen har identifierat fyra mål och har genomsnittlig måluppfyllelse 1,8.

Det är en positiv förflyttning jämfört ett år tidigare som bygger på mål Kompetensförsörjning som är uppnått. Modell för inventering och planering av kompetensutveckling används. Tre av målen är "inte helt uppnådda, men är på väg". Kvalitetssäkring av verksamheterna, Ekonomi (sektionerna ska bära både lokal och central OH-kostnad) och Valfrihet (kvalitetsuppföljning kunder).

KS -PRODUKTIONSORGANISATION

Resultat 2013:	4,5 mkr
Varav produktionsområde	
• Barn- och utbildning	3,7 mkr
• Omsorg	0,4 mkr
• Kultur	0,4 mkr

Ansvarsområden:

Enheter i kommunal regi:

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

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

Kommunstyrelsens ordförande: Peter Carpelan (M)

VIKTIGA HÄNDELSER 2013

- Meritvärdet i skolan ökade och fler behöriga till gymnasiet.
- Färingsöhemmet har certifierats enligt kvalitetsystemet.
- Ekebyhovs slott KRAV-certifierad
- Vikingabiblioteket invigdes.

Tre av målen är ”inte helt uppnådda, men är på väg”. Kvalitetssäkring av verksamheterna, Ekonomi (sektionerna ska bära både lokal och central OH-kostnad) och Valfrihet (kvalitetsuppföljning kunder).

Vid konkurrensutsatt verksamhet är den kommunala produktionens mål att 80 procent ska välja dem, vid årsskiftet hade 57 procent valt kommunal hemtjänst.

Kvalitetssäkring sker genom fortsatt arbete med kvalitetssäkringssystemet arbete mot högre måluppfyllelse för ekonomimålet arbetar man med att ta fram nyckeltal samt personalsamverkan vid volymavvikelser.

Kultur

Produktionsområdet har tre egna mål som ligger i linje med kommunens övergripande mål och nämndens verksamhetsplan. Genomsnittlig måluppfyllelse 2,7. Innehållet i målen är förändrade.

Av de tre målen är två ”inte helt uppnådda, men på väg”, det gäller ”utveckla ny verksamhet” (exempelvis pröva nya kombinationer för samarbete) och ”vara jämställda” (verksamheten tillgänglig för alla) Målet ”utveckla möten mellan människor” är inte uppfyllt men på väg (skapa möten och förutsättningar för möten)

Prioriterade uppdrag

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

Barn och utbildning

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

IKT - it, kommunikation och teknisk-pedagogiskt stöd blir allt viktigare i skolan. Året har präglats av inköp av IT-produkter, ansökningar om projektstöd och deltagande i konferenser och mässor och projekt där lärare fått möjlighet att prova IT i undervisningen med stöd av IT-pedagog.

Samtliga utvecklingsarbeten är inriktade mot att möta målet att vara en av landets 10 bästa skolkommuner. Det genomsnittliga meritvärdet var för 2013, 226 meritpoäng. Detta innebär en ökning jämfört 2012 med 2 poäng.



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

Omsorg

Under 2013 initierades en gemensam uppföljning och utbyte mellan verksamheterna inom produktionsområdet utifrån metoden kollegialt utbyte. Femton deltagare lärde sig om metoden som utifrån en slutrapport eventuellt leder till en fortsättning 2014.

På Ekgården har ett arbete påbörjats, i samråd med FOUne, för att utveckla Ekgården till ett utbildningsäldreboende. En strategisk satsning på handledarutbildningar på högskolenivå för personal med mål att ta emot studenter från vårdutbildningar och erbjuda professionell och engagerad handledning. Eleverna ska kunna bedriva en personnära forskning, integrerat i det dagliga arbetet på boendet.

Det systematiska arbetet i enlighet med kvalitetssystemet fortsätter där produktionsområdet är med och påverkar utvecklingen av uppföljningsstrukturer och kvalitetskriterierna.

Produktionsområdet samarbete med produktionsområde Kultur fortsätter i olika projekt. Bibliotekarie besöker regelbundet Ekgården och Färingsöhemmet och projekt Digitala berättelser kommer att genomföras.

2013 fick träfflokalen Solrosen utökat anslag för att möjliggöra utökad bemanning vilket gjorde att verksamheten kunde arbeta mer med att stärka den enskilda besökaren på flera olika sätt.

Antalet personer med funktionsnedsättning som kommit närmare arbetsmarknaden har ökat på grund av fortsatt intensivt arbete med att etablera praktikplatser. Under 2013 har ytterligare nio personer fått extern praktikplacering.

Kultur

Kulturskolan breddar sitt utbud i syfte att nå fler barn och unga. Film och Media är nya ämnen under utveckling. Kulturskolan har under året genomfört ett Skapande Skola-projekt med inriktning film och med stöd från Kulturrådet. Konkreta planer har tagits fram kring ämnet "studio". Kulturpedagogen arbetar med dans och rörelse i grundskolan samt handledning till lärare och grundskolepersonal. Antalet elever har under året ökat med 8 procent, 48 elever. Ökningen är störst i ämnena Sång och Prova på.

Ekerö kulturproduktion har arbetat med utställningar och föreställningar. Under hösten invigdes kommunens specialbeställda Krakowkrubba som var utställd i Galleri Utkiken.

Ekerö fritidsgårdar har tagit fram handlingsplan för nyrekrytering av ungdomar. Verksamheten "Flygande Fritidsledare" har organiserats och är uppsökande på de platser där ungdomar finns och är i kontakt med andra aktörer. Besöken är uppskattade och kan vara bidragande orsak till att besökstalen på Fritidsgårdarna ökar.

Fritidsgården i Stenhamra har ett utvecklingsprojekt "Traineeprojekt" för att hitta metoder att nå ungdomar som inte deltar i organiserad fritidsaktivitet. Ett begränsat antal äldre ungdomar har under hösten praktiserat kvällstid. Projektet bedöms ha fallit väl ut. Reflektioner från ungdomarna är att de lärt sig nytt.

Fritidsklubbarna har trots lokalproblem under året jobbat på med att erbjuda många olika aktiviteter. Cirka 120 barn deltog i den uppskattade sommarverksamheten på Kårsön.



Bibliotekets programverksamhet för barn och unga är omfattande. Bokprat och sagostunder för barn, temaverksamhet för barn och föräldrar. Profilbiblioteket Vikingabiblioteket på Adelsö invigdes. Under året togs ett nytt bibliotekssystem i bruk som ökar servicenivån. Skolbiblioteken arbetar med läsfrämjande aktiviteter, författarbesök och tagit fram en resurssida till Ekerö biblioteks nya webbsida att använda vid undervisning i informationsökning och källkritik.

Ekonomi och verksamhet

Produktionsorganisationens tre områden redovisar ett överskott på 4 500 tusen kronor.

Produktionsområden och enheter genomför sin verksamhet enligt avtal och överenskommelser med kommunens tre beställarnämnder. De redovisade intäkterna i produktionen är nästan i sin helhet de ersättningar de får från nämnderna för utfört uppdrag. Resultatet motsvarar 0,6 procent av årets bruttokostnad på 727 mkr.

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

Barn och utbildning

Överskottet 3,7 mkr består av en intäktsökning på 6,9 mkr samtidigt som kostnaderna ökat med 3,2 mkr. Av intäktsökningen består 4,2 mkr av ökat driftsbidrag där större delen är en effekt av fler barn och unga i verksamheten, men även 1,6 mkr för ”satsning högre måluppfyllelse” och högre tilläggsbelopp för elever i behov av särskilt stöd. Även de externa intäkterna har överstigit budget. Högre statsbidrag 1,0 mkr och mer intäkter för pedagogiska måltider, matproduktion 0,8 mkr. Några enskilda enheter visar på underskott som arbetar mot en ekonomi i balans med hjälp av en handlingsplan.

Omsorg

Överskott 0,5 mkr för hela området. Variationerna mellan sektionernas ekonomiska utfall är stort. Verksamheterna hemtjänst och personlig assistans har haft sjunkande volymer under året motsvarande minskade intäkter med 4 mkr. Enheterna har haft svårt att snabbt anpassa bemanningen efter de minskade volymerna vilket resulterat i ett underskott om 3,2 mkr.

I hemtjänsten har antalet serviceinsatser ökat i förhållande till omvårdnadsinsatser och under senvåren förändrades schabloner vid biståndsbeslut. Det medförde att kortare insatstider beviljades och i kombination med sjunkande volymer har verksamheten inte klarat en tillräckligt snabb personalneddragning. Volymökningarna på Ekgården och Färingsöhemmet och viss vakanshållning av tjänster inom andra delar av produktionsområdet bidrar till balansera upp underskott.



Kultur

Resultatet är ett överskott på 0,4 mkr. Den positiva avvikelsen beror dels på ökade intäkter i verksamheterna, främst avseende antal barn i fritidsklubsverksamheten i Ekerö Fritidsgårdar dels på minskade personalkostnader jämfört budget på grund av vakanser under tiden för rekrytering. Överskotten täckte underskotten i biblioteket som hade personalkostnad av engångskaraktär och Slottet som fått lägre intäkter per besök.

Framtid

Barn och utbildning

Produktionsområdet strävar efter att erbjuda verksamheter av god kvalitet där varje barn ges möjligheter att förverkliga sig själv i samspel med andra samt att utveckla kunskaper och kvalitéer väl lämpade för att möta framtida behov där förmågan att ta ställning, samarbete, kreativitet och att lösa problem är central.

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

- IUP- innehåll och arbetsformer
- Matematik
- Inkludering – allas rätt till likvärdig utbildning, oavsett elevers förutsättningar
- En satsning på Hållbar Utveckling inom ramen för produktionsområdets arbete kring förhållningssätt präglade av Reggio Emilias förskolepedagogik.
- Pojkars respektive flickors resultat
- Värdegrund och likabehandling
- Resultatfokus och undervisningens kvalitet
 - Den nationella Matematiksatsningen,
 - Learning study
 - Systematiskt kvalitetsarbete

Omsorg

- För att skapa en positiv bild av verksamheterna kommer en översyn att ske av presentationsmaterial och dokument som lämnas till brukare/kunder.
- Framtagande av nyckeltal prioriteras för att underlätta för verksamheterna för att hitta en balans mellan volymer och personalkostnader. Särskilt för de med snabba volymförändringar.
- En interkontrollplan för kritiska faktorer kommer att tas fram under våren 2014.
- Under de första månaderna 2014 kommer det förberedande arbetet för digitalisering av trygghetslarmen att initieras.
- En kompetensinventering kommer att genomföras för att se sektionens förutsättningar att möta nya krav och kompetensbehov. Arbetet fortsätter även med kartläggningsverktyg och studievägledning för att tillämpa yrkeskraven i verksamheterna.
- I äldreomsorgen kommer utbildning av ske för att kunna nyttja den nationella kunskapsdatabasen för beteendemässiga och psykiska symptom vid demenssjukdom vilket möjliggör en kartläggning för att bättre kunna bemöta avvikande beteenden och förstå bakomliggande orsaker.
- Ytterligare satsningar på berättarverkstäder . Målgruppen vidgas till äldre med funktionsnedsättningar och personer med demensutveckling där den verbala förmågan är begränsad.

Kultur

- Lansering av stort miljöprojekt på Stenhamra Fritidsklubb.
- Fritidsgårdarnas organisation kompletteras med utökad närvaro på Internet och verksamheten breddas med ett antal aktiviteter exempelvis matlagning.
- Ekebyhovs Slott utvecklar verksamhet och lokaler. Naturböcker för barn ska finnas lättillgängliga och Slottets fasad mot parkering kommer att målas under våren.
- Kulturskolan kommer att erbjuda ytterligare ämnen, där film och media är exempel på kommande satsningar.
- Ekerö Kulturproduktion bygger en utställning kring arkitekten Ralph Erskine. Fler aktiviteter planeras med koppling till hans arkitektgärning.
- Den interaktiva webben för biblioteket, Ekerö Biblioteks mötesplats på Internet, har förberetts under året och lansering sker i början av 2014.

Måluppfyllelse

Bedömning måluppfyllelse	1	2	3	4
Produktionsområde Barn- och utbildning ● 2,2				
En skola för alla - strategier	●		✓	
Chefsrollen – pedagogisk ledare	●	✓		
Undervisningens kvalitet	●	✓		
Systematiskt kvalitetsarbete	●	✓		
Produktionsområde Omsorg ● 1,8				
Kvalitetssäkrad verksamhet	●	✓		
Kompetensförsörjning	●	✓		
Valfrihet	●	✓		
Ekonomi	●	✓		
Produktionsområde Kultur ● 2,7				
Ett ökat deltagande i och tillgång till gemenskap och kulturliv	●	✓		
Nå fler barn och ungdomar	●		✓	
Utveckla väl fungerande nätverk	●		✓	

Ekonomi

<i>Tkr inkl interna transaktioner</i>	2013	2013 % avvik	2013 Resultat	Intäkter utfall	Kostnader utfall	2012	2012 Resultat
TOTALT PRODUKTION		0,6	4 488	731 486	-726 998		4 210
PRODUKTION BARN OCH UTBILDNING		0,8	3 661	434 343	-460 681		-1 014
Brunna m fl förskolor	x	1,8	327	18 698	-18 372		310
Ekebyhov/Gustavalunds förskolor		0,3	44	17 095	-17 051		5
Ekendal/ Ekuddens förskolor		-2,9	-394	12 974	-13 368		-395
Gräsåker/ Knalleborgs förskolor		0,3	56	18 144	-18 088		116
Stenhamra, Drottningholms förskolor		1,0	171	18 121	-17 951		78
Färentuna förskola och skola		0,9	268	28 582	-28 314		35
Munsö/ Adels förskola och skola		-1,5	-219	14 779	-14 998		-273
Skå förskolor och skola	x	0,4	90	21 224	-21 135		236
Sundby förskola och skola	x	-0,7	-131	19 217	-19 347		357
Ekebyhovsskolan		2,4	1 013	42 772	-41 759	x	-900
- Särskolan		-1,2	-140	11 150	-11 290		-320
Närlunda skola	x	2,3	564	25 441	-24 877		312
Sanduddens skola	x	2,4	523	22 585	-22 061		260
Stenhamra skola/Uppgårdsskolan		0,7	413	60 832	-60 419	x	-635
Modersmål		-14,8	-459	2 650	-3 109		-49
Tappströmsskolan		0,8	273	34 818	-34 545		-613
Träkvista skola		-1,1	-491	43 547	-44 039		85
Matproduktion		0,0	4	24 279	-24 275		88
Ekerö resursteam		4,0	634	16 562	-15 928		9
Individuella gymnasiet		6,1	346	5 977	-5 632	x	-113
Produktionsledning, gem verksamhet		18,7	771	4 895	-4 124		395
PRODUKTION OMSORG		0,2	448	230 129	-229 681		4 511
Produktionsledning		59,8	1 493	3 989	-2 496		1 727
Gruppboende och daglig verksamhet	x	-0,4	-287	79 201	-79 488		467
Personlig assistans, Hemtjänst		-4,7	-3 172	64 833	-68 005		2 050
Färingsöhemmet		4,7	1 420	31 628	-30 208		325
Ekgården		1,9	930	49 728	-48 797		-556
Ekerö Rehab		9,3	64	750	-686		499
PRODUKTION KULTUR		1,0	378	37 014	-36 636		713
Produktionsledning		8,2	493	6 475	-5 982		713
Bibliotek	x	-1,6	-179	11 204	-11 383		-
Kulturskola		0,3	26	7 880	-7 854		-
Ekebyhovs slott		-4,4	-179	3 857	-4 036		-
Fritidsgårdar inkl fritidsklubb		2,9	217	7 598	-7 381		-

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

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

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

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

Kommunfullmäktige och Kommunstyrelse

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

Årets kostnader uppgår till 7,2 mkr och understiger budgeten med 1,6 mkr. Orsak till den positiva avvikelserna är att Kommunstyrelsens anslag för oförutsedda behov inte har ianspråktagits, lägre kostnad för arbetsgivaravgifter, färre sammanträden än vad som antogs i budget för utskott och råd samt generellt lägre kostnader för ersättningar till förtroendevalda och övriga kostnader än omfattningen som ingick i budget. Ett parti med 1 mandat i fullmäktige erhåller inte partistöd och har inte heller begärt ersättning för administrativt stöd/ politisk sekretariat.

Ordförande:

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Inger Linge (M)

KOMMUNSTYRELSEN

Peter Carpelan (M)

KS – HANDIKAPPRÅDET

Gunnar Pihl (FP)

KS – NÄRINGSLIVSRÅDET

Ingemar Hertz (M)

KOMMUNENS REVISORER

Gunilla Jerlinger (S)

ÖVERFÖRMYNDARE

Marianne Ekblom

Kommunfullmäktige har under året bland annat tagit beslut om

- Detaljplan för särskilt boende i Stenhamra och för "Wrangels väg" för uppförande av flerbostadshus. Kommunstyrelsens arbetsutskott har hanterat flera detaljplaner i olika skeden, till exempel Ekerö strand, Helgö och för Enlunda bussdepå som möjliggör flytt av befintligt bussgarage och ger förutsättningar för centrumutveckling i Ekerö tätort.
- Godkännande av optionsavtal mellan AB Ekerö Bostäder och AB Borätt
- Exploateringsavtal för "Wrangels väg".
- VA-plan för Ekerö kommun
- Avtal om gemensam familjerättsverksamhet Ekerö, Solna och Sundbyberg .
- Kapacitetsplan för skolan och ny skolorganisation.
- Förvaltningsplan för världsarvet Birka och Hovgården.

Revisionen

De kommunala revisorerna har som främsta uppgift att varje år granska all verksamhet i den kommunala organisationen och att pröva om nämnderna och Kommunstyrelsen fullgör sitt uppdrag från Kommunfullmäktige. De kommunala revisorerna arbetar på uppdrag av Kommunfullmäktige och rapporterar också dit vad de olika granskningarna har lett fram till.

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

Kostnad 2013 uppgår till 0,9 mkr. Kostnaden understiger budgeten som följd av lägre kostnad för arbetsgivaravgifter för ledamöter som uppnått pensionsålder samt en lägre nivå på antalet sammanträdesersättningar till ledamöter.

Överförmyndaren

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

Ärendemängden har ökat under året som resulterat i större arbetsinsats. Fördjupad granskning av ställföreträdarens redovisningar har skett. Samverkan, som inleddes 2012, har fortgått mellan representanter från överförmyndare, boende, socialtjänst, skola och hälsovård beträffande de ensamkommande barnen. Gode män för ensamkommande barn har erbjudits utbildning genom Kommunförbundet Stockholms Läns försorg. Vidare har informationsmaterial upprättats angående godman-, förvaltar- och förmynderskap.

Överförmyndaren redovisar positiv avvikelse jämfört årets budget med nästan 0,4 mkr. Det beror främst föräldraledighet. I år, till skillnad mot tidigare, har inte ersättning erhållits från andra kommuner för de av dem i familjehem placerade ensamkommande barn,

Nämndsorganisationen

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

(tkr)	Avvik 2013	Budget 2013	Utfall 2013	Utfall 2012
Barn- och utbildningsnämnden	120	-600	-480	-488
Socialnämnden	183	-1 139	-956	-938
Kultur- och fritidsnämnden	121	-373	-252	-280
Byggnadsnämnden	12	-680	-668	-577
Miljönämnden	51	-340	-289	-267
Teknisk nämnd	435	-649	-214	-232
Summa	922	-3 781	-2 859	-2 782

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

Ekonomi

Politik, tkr	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
Central politisk organisation	1 573	-8 800	-7 227	-	-7 227	-8 469	1 222
Revision	139	-1 028	-889	-	-889	-663	317
Överförmyndare	360	-1 720	-1 360	361	-1 721	-1 322	359

Resultaträkning

<i>Tusentals kronor</i>	Not	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter	1	226 610	233 531	293 078	301 058
Jämförelsestörande intäkter	3	33 544	48 138	35 445	49 633
Verksamhetens kostnader	2	-1 395 046	-1 424 435	-1 431 288	-1 465 363
Jämförelsestörande kostnader	3	-732	-20 363	-732	-20 363
Avskrivningar	6	-48 425	-48 980	-58 320	-59 142
Verksamhetens nettokostnader		-1 184 049	-1 212 109	-1 161 817	-1 194 138
Skatteintäkter	4	1 123 731	1 177 346	1 123 731	1 177 346
Generella statsbidrag	4	107 905	105 125	107 905	105 125
Finansiella intäkter	5	2 052	2 119	1 038	602
Finansiella kostnader	5	-25 898	-20 741	-41 068	-34 224
Aktuell skatt bolag		-	-	621	-724
ÅRETS RESULTAT		23 741	51 741	30 411	53 986

Balansräkning

<i>Tusentals kronor</i>	Not	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	6	1 539	1 035	1 539	1 035
Materiella anläggningstillgångar	6	936 035	1 029 569	1 395 936	1 498 758
Finansiella anläggningstillgångar	7	68 040	65 187	64 162	61 264
S:a Anläggningstillgångar		1 005 614	1 095 791	1 461 637	1 561 057
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringsmark	8	630	448	630	448
Kortfristiga fordringar	9	113 751	107 934	114 442	108 927
Kassa och bank	10	667 555	52 627	77 799	56 312
S:a Omsättningstillgångar		181 136	161 009	192 871	165 687
S:A TILLGÅNGAR		1 186 750	1 256 800	1 654 508	1 726 744
EGET KAPTITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	11	23 741	51 741	30 411	53 987
Resultatutjämningsreserv		-	12 000	-
Övrigt eget kapital		313 546	325 288	330 184	360 595
S:a Eget kapital		337 287	389 029	360 595	414 582
Avsättningar					
Pensioner och liknande förpliktelser	12	96 991	114 993	96 991	114 993
Särskild löneskatt pensioner		23 529	27 897	23 529	27 897
Övriga avsättningar		67 471	65 000	78 387	76 640
S:a Avsättningar		187 992	207 890	198 907	219 530
Skulder					
Långfristiga skulder	13	219 093	196 297	439 093	612 697
- Varav förutbetalda anslutningsavgifter		84 093	95 636	84 093	95 636
- Varav banklån		135 000	100 000	355 000	516 400
- Varav investeringsbidrag			661		661
Kortfristiga skulder	14	442 378	463 583	633 912	479 934
Varav banklån med förfall inom 1 år		239 328	274 328	439 328	276 728
S:a Skulder		661 471	659 880	1 095 005	1 092 632
S:A EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		1 186 750	1 256 800	1 654 508	1 726 744
ANSVARSFÖRBINDELSE					
Borgensåtaganden	15	436 055	433 842	1 133	128
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	16	375 012	394 482	375 012	394 482
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser	16	90 978	95 701	90 978	95 701
Visstidspension inklusive särskild löneskatt	16	5 453	6 667	5 453	6 667
Förlustansvar för egnahems lån	15	1 603	1 397	1 603	1 397
S:a ansvarsförbindelser		909 101	932 089	474 179	498 375

Kassaflödesrapport

<i>Tusentals kronor</i>	Not	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		23 741	51 741	30 411	53 987
Justering för ej likviditetspåverkande poster	17	61 240	69 499	70 515	80 984
Medel för verksamheten före förändring av rörelsekapital		84 981	121 240	100 926	134 970
<i>Justering för rörelsekapitalets förändring</i>					
Ökning (-) /Minskning (+) förråd	18	-186	182	-186	182
Ökning (-) /Minskning (+) kortfristiga fordringar	19	12 533	5 817	13 834	5 515
Ökning (-) /Minskning (+) kortfristiga skulder	20	11 717	-13 795	11 100	-14 977
Medel från verksamheten efter förändring av rörelsekapital		109 045	113 444	125 672	125 690
INVESTERINGAR					
Inköp av materiella tillgångar	6	-72 845	-141 742	-83 919	-161 191
Avyttrade materiella tillgångar	6	-266	-268	1 075	-269
Inköp av immateriella tillgångar	6	-	-	-	-
Avyttrade immateriella tillgångar		-	-	-	-
Inköp av finansiella tillgångar	21	-	-	-	-
Avyttrade finansiella tillgångar	21	95	200	144	245
Investeringsnetto		-73 016	-141 810	-82 700	-161 215
FINANSIERING					
Ökning av långfristiga fordringar	24	-	-	-	-
Minskning av långfristiga fordringar	22	91	53	91	54
Långfristig upplåning	25	-	-	-	-
Amortering av skuld	23	-59 910	-	-59 910	-200
Kortfristig upplåning		-	661	-	-
Ökning av förutbetalda anslutningsavgifter	26	10 003	13 523	10 003	13 523
Finansieringsnetto		-49 816	14 238	-49 816	14 038
UTBETALN. BIDRAG STATLIG INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	27	-	-	-	-
Förändring av kassa och bank		-13 787	-14 129	-6 844	-21 487
Likvida medel vid årets början		80 542	66 755	84 643	77 799
Likvida medel vid årets slut		66 755	52 627	77 799	56 312

Noter

<i>Tusentals kronor</i>	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
Not 1. Verksamhetens intäkter				
Taxor och avgifter	97 737	108 540	97 737	104 540
Hyror och arrenden	37 026	32 375	108 802	106 286
Bidrag	73 604	71 335	73 604	71 335
Försäljning av verksamhet och entreprenad	9 742	7 955	9 742	7 955
Övriga intäkter	8 501	13 325	3 193	12 892
S:a Verksamhetens kostnader	226 610	233 531	293 078	303 008
Not 2. Verksamhetens kostnader				
Entreprenad och köp av verksamhet *)	-673 660	-679 145	-675 452	-679 145
Bidrag och transfereringar	-35 623	-35 154	-35 623	-35 154
Externa löner	-448 648	-462 606	-453 103	-467 863
Arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, pensionskostnad **)	-185 841	-205 492	-187 934	-207 172
Övriga kostnader *)	-51 274	-42 038	-79 176	-76 007
S:a Verksamhetens kostnader	-1 395 046	-1 424 435	-1 431 288	-1 465 341
*) 2012 års uppgifter har reviderats för jämförbarhet m.a. att under 2013 har skett en uppstyrning av användning av konteringslag				
**) Jämförbarhet mellan åren påverkas av 2013 års sänkning av diskonteringsräntan med 12 656 tkr				
Not 3. Jämförelsestörande poster				
<i>Verksamhetens intäkter</i>				
Intäkter försälda anläggningstillgångar	9 619	10 107	11 520	11 603
Intäkter försälda tomter	8 365	22 491	8 365	22 491
Återbetalning avtalsförsäkring (AGS-KL, AVBF-KL)	15 559	15 540	15 559	15 540
S:a verksamhetens intäkter	33 544	48 138	35 445	49 634
<i>Verksamhetens kostnader</i>				
Kostnader försälda anläggningstillgångar	-483	-273	-483	-273
Kostnader försälda tomter	-249	-7 435	-249	-7 435
Sänkt diskonteringsränta inklusive särskild löneskatt	-	-12 656	-	-12 656
S:a Verksamhetens kostnader	-732	-20 363	-732	-20 363
Not 4. Skatteintäkter och generella bidrag				
<i>Kommunalskatt</i>				
Preliminära skatteintäkter	1 111 955	1 183 090	1 111 955	1 183 090
Slutavräkning	177	617	177	617
Preliminär slutavräkning	11 600	-6 365	11 600	-6 365
Övriga skatteintäkter	-	4	-	4
S:a Kommunalskatt	1 123 731	1 177 346	1 123 731	1 177 346
<i>Utjämningsbidrag LSS</i>				
Utjämningsbidrag LSS	37 243	37 462	37 243	37 462
S:a Utjämningsbidrag LSS	37 243	37 462	37 243	37 462
<i>Kommunal utjämning</i>				
Inkomstutjämning	-53 539	-57 491	-53 539	-57 491
Kostnadsutjämning	66 113	64 795	66 113	64 795
Regleringsbidrag/ -avgift	12 652	11 887	12 652	11 887
Nivåjustering	-	-	-	-
S:a Utjämningsssystem	25 226	19 191	25 226	19 191
<i>Kommunal fastighetsavgift</i>				
Kommunal fastighetsavgift	45 436	48 472	45 436	48 472
S:a Kommunal fastighetsavgift	45 436	48 472	45 436	48 472
S:a generella statsbidrag	107 905	105 125	107 905	105 125
S:a skatteintäkter och generella bidrag	1 231 636	1 282 471	1 231 636	1 282 471
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>				
Slutavräkning, korrigering	77	24	7	24
Preliminär slutavräkning	451	-244	451	-244
<i>Slutavräkning och preliminär avräkning enligt SKL i december bokslutsåret</i>				
Not 5. Finansiella intäkter och kostnader				
<i>Finansiella intäkter</i>				
Räntebidrag	-	-	-	-
Utdelning aktier	31	600	31	-
Borgensavgifter	1 088	1 088	-	-
Övriga ränteintäkter	144	133	177	304
Ränteintäkter bank	790	298	831	298
S:a finansiella intäkter	2 053	2 119	1 038	602
<i>Finansiella kostnader</i>				
Räntekostnader långfristiga lån	-20 044	-16 834	-35 214	-30 319
Övriga räntekostnader	-303	-279	-303	-279
Räntekostnader pensioner inklusive särskild löneskatt	-5 551	-3 626	-5 551	-3 626
S:a finansiella kostnader	-25 898	-20 739	-41 068	-34 224

	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
<i>Tusentals kronor</i>				
Not 6. Immateriella och materiella tillgångar				
Akkumulerade värden				
<i>Immateriella tillgångar</i>				
Anskaffningsvärden	3 908	3 908	3 908	3 908
Akkumulerade avskrivningar	-2 369	-2 873	-2 369	-2 873
Akkumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	1 539	1 035	1 539	1 035
Avskrivningstider	5 år	5 år	5 år	5 år
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
<i>Materiella tillgångar</i>				
<i>Mark, byggnader och tekniska tillgångar</i>				
Anskaffningsvärden	1 299 834	1 365 892	1 842 893	1 926 886
Akkumulerade avskrivningar	-435 310	-475 858	-535 269	-585 854
Akkumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	864 524	890 034	1 307 624	1 341 032
Avskrivningstider	10-50 år	10-50 år	10-70 år	10-70 år
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Anskaffningsvärden	166 103	175 277	172 300	182 498
Akkumulerade avskrivningar	-133 712	-141 641	-138 937	-147 210
Akkumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	32 390	33 636	33 362	32 288
Avskrivningstider	5-10 år	5-10 år	5-10 år	5-10 år
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
<i>Pågående ny-, till- och ombyggnad</i>				
Redovisat värde vid årets början	62 202	39 121	75 142	55 233
Rättning av tidigare års investeringsprojekt	262	268	262	268
Investeringar	68 367	137 595	77 283	138 021
Aktivering av investeringsprojekt	-91 709	-71 085	-97 736	-71 085
Redovisat värde vid årets slut	39 121	105 899	54 950	122 437
<i>Investeringsprojekt aktiveras när anläggningen tas i bruk</i>				
Årets förändringar				
<i>Immateriella tillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	2 228	1 539	2 228	1 539
Investeringar	-	-	-	-
Redovisat värde avyttringar & utrangerade anläggningar	-	-	-	-
Nedskrivningar	-	-	-	-
Återförda nedskrivningar	-	-	-	-
Avskrivningar	-689	-503	-689	-503
Övriga förändringar	-	-	-	-
Redovisat värde vid årets slut	1 539	1 035	1 539	1 035
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Redovisat värde vid årets början	817 008	864 524	1 263 093	1 307 624
Investeringar	-	-	7 937	-
Aktivering pågående projekt	87 055	66 058	87 055	84 038
Redovisat värde avyttringar & utrangerade anläggning.	-	-	-1 341	-263
Nedskrivningar	-	-	-	-
Återförda nedskrivningar	-	-	-	-
Avskrivningar	-39 538	-40 548	-49 119	-50 367
Övriga förändringar	-	-	-	-
Redovisat värde vid årets slut	864 524	890 034	1 307 624	1 341 032
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Redovisat värde vid årets början	31 450	32 390	32 488	33 361
Investeringar	4 472	9 714	4 720	10 198
Aktivering pågående projekt	4 666	-	4 666	-
Redovisat värde avyttringar & utrangerade anläggning.	-	-	-	-
Nedskrivningar	-	-	-	-
Återförda nedskrivningar	-	-	-	-
Avskrivningar	-8 197	-7 929	-8 511	-8 272
Övriga förändringar	-	-	-	-
Redovisat värde vid årets slut	32 390	33 636	33 362	35 288
<i>Pågående ny-, till- och ombyggnad</i>				
Redovisat värde vid årets början	62 202	39 121	75 142	55 233
Rättning av tidigare års investeringsprojekt	262	268	262	268
Investeringar	68 373	137 595	77 283	138 021
Aktivering av investeringsprojekt	-91 709	-71 085	-97 736	-71 085
Redovisat värde vid årets slut	39 127	105 899	54 950	122 437

<i>Tusentals kronor</i>	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
TOTALT:				
Immateriella anläggningar	1 539	1 035	1 539	1 066
Materiella anläggningar	936 035	1 029 569	1 395 936	1 498 758
Investeringar	72 845	141 742	89 946	161 191
Avskrivningar	-48 425	-48 980	-58 320	-59 142
Aktivering av tidigare års investeringsprojekt	-91 709	-71 085	-97 736	-71 085
Utrangering/ försäljning & rättning tidigare års investeringsprojekt	-267	268	-1 075	269
Taxeringsvärde mark och byggnad				
<i>Underlag för fastighetsavgift</i>				
Småhus	8 248	7 829	18 827	19 882
Hyreshus bostäder	2 459	2 420	506 724	588 040
<i>Underlag för fastighetsskatt</i>				
Tomt för småhus, småhus under uppförande	3 595	12 256	3 595	12 256
Tomt för hyreshus, bostäder under uppförande	2 602	3 574	2 602	3 574
Hyreshus lokaler	6 294	9 961	7 655	14 614
Industrienhet tomtmark	431	431	431	1 354
S:a taxeringsvärde mark och byggnad	23 629	36 471	539 834	639 720
Finansiella leasingavtal över 3 år				
Ekerö kommun har inga finansiella leasingavtal				
Not 7. Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Aktier och andelar</i>				
AB Ekerö Bostäder, 556519-3645	10 000	100 %		
Kommunsamköp AB	9			
Föreningsparbanken AB	27			
AB Vårlljus	625			
Stockholmsregionens Försäkrings AB	24 301			
Stockholms läns Företagarförening	68			
Föreningen Folkets Hus i Färentuna	450			
HBV	4			
S:a Aktier och andelar	7 163	7 163	2 602	2 602
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Lämnade lån till anslutningsavgifter	727	673	727	673
Bostadsrätter	1 220	1 020	1 902	1 657
Övriga långfristiga fordringar	-	-	-	-
<i>Bidrag till statlig infrastruktur</i>				
Medfinansiering till väg 261	61 531	58 931	61 531	58 931
Periodisering	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
S:a bidrag till statlig infrastruktur	58 931	56 331	58 931	56 331
Medfinansiering till väg 261 periodiseras i 25 år				
S:a Långfristiga fordringar	60 878	58 024	61 560	58 661
S:a Finansiella anläggningstillgångar	68 041	68 187	64 162	61 264
Not 8. Förråd och exploateringsfastigheter				
<i>Förråd</i>				
Kontorsservice	226	162	226	162
S:a Förråd	226	162	226	162
<i>Exploateringsfastigheter</i>				
Fastigheter för försäljning	-	-	-	-
Kostnader runt exploateringsfastigheter	404	287	404	-287
S:a Exploateringsfastigheter	404	287	404	-287
S:a Förråd och exploateringsfastigheter	630	448	630	448
Not 9. Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	23 902	42 520	24 141	42 689
Diverse kortfristiga fordringar	11 469	11 243	11 567	11 317
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	78 380	54 171	78 734	54 921
Varav preliminär fastighetsavgift och slutavräkning skatteintäkter	51 164	33 597	51 164	33 597
S:a Kortfristiga fordringar	113 751	107 934	114 442	108 927

<i>Tusentals kronor</i>	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
Not 10. Kassa och bank				
Plusgirot/bankgirot	-22	-10 801	-22	-10 801
Swedbank	1 559	2 176	1 559	2 176
Nordea	65 217	61 252	76 262	64 937
S:a Kassa och bank	66 755	52 672	77 799	56 312
Not 11. Eget kapital				
Årets resultat	23 741	54 741	30 411	53 987
Resultatutjämningsfond	-	12 000	-	12 000
Övrigt eget kapital	313 546	322 287	330 184	348 595
^- varav medel resultatöverföring produktionen	7 546	10 982	7 546	10 982
^- varav övrig reservering	32 970	30 565	32 970	30 565
Utgående balans eget kapital	337 287	389 029	360 595	414 582
<i>Varav eget kapital balansenheterna</i>				
Vatten och avlopp				
Ingående balans eget kapital	-2 156	-3 318		
Årets resultat	-1 162	3 258		
Omfört till/från förutbetalad intäkt 1)	0	0		
Utgående balans eget kapital Vatten och avlopp	-3 318	-60		
Renhållning				
Ingående balans eget kapital	0	0		
Årets resultat	2 355	472		
Omfört till/från förutbetalad intäkt 1)	-2 355	-472		
Utgående balans eget kapital Renhållning	0	0		

1) Överuttag av brukningsavgifter ska återföras till VA och RH-kollektivet inom en treårsperiod. Överuttag är bokfört som en förutbetalad intäkt.

<i>Balanskravsanalys</i>	2009	2010	2011	2012	2013
Årets resultat enligt resultaträkning	26 481	72 806	37 203	23 741	51 741
Avgår försäljning av anläggningstillgång	0	0	-28 809	-9 370	-9 834
Ingående balans Resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	0
- Årets uppbyggnad	-	-	-	-	-12 000
+ Årets disponering	-	-	-	-	0
Utgående balans Resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-12 000
Ingående balans Pensionsreserv	-17 000	-23 000	-23 000	-13 221	-13 221
- Årets uppbyggnad	-6 000	0	0	0	0
+ Årets disponering	-	0	9 779	0	12 656
Utgående balans Pensionsreserv	-23 000	-23 000	-13 221	-13 221	-565
Ingående balans Infrastruktursatsning	0	-9 000	-16 000	-16 000	-16 000
- Årets uppbyggnad	-9 000	-7 000	0	0	-4 000
+ Årets disponering	0	0	0	0	0
Utgående balans Infrastruktursatsning	-9 000	-16 000	-16 000	-16 000	-20 000
Ingående balans Underhållsätgärder	-	0	-30 000	-19 202	-3 749
- Årets uppbyggnad	-	-30 000	0	0	0
+ Årets disponering	-	-	10 798	15 453	3 749
Utgående balans Underhållsätgärder	-	-30 000	-19 202	-3 749	0
Ingående balans Fastighetsunderhåll & vackrare, tryggare Ekerö	-	-	-	-	0
- Årets uppbyggnad	-	-	-	-	-9 000
+ Årets disponering	-	-	-	-	0
Utgående balans Fastighetsunderhåll & vackrare, tryggare Ekerö	-	-	-	-	-9 000
Ingående balans Matematiklyft & IT	-	-	-	-	0
- Årets uppbyggnad	-	-	-	-	-1 000
+ Årets disponering	-	-	-	-	0
Utgående balans Matematiklyft & IT	-	-	-	-	-1 000
Balanskravsresultat	11 481	35 806	28 971	29 824	32 312

<i>Tusentals kronor</i>	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
Not 12. Avsättningar				
Avsättning till pensioner				
Pensionsbehållning	342	350	342	350
Förmånsbestämd ÅP	83 088	99 793	83 088	99 793
Särskild avtalspension	4 315	4 674	4 315	4 674
Pension till efterlevande	940	1 037	940	1 037
PA-KL pensioner	8 305	8 610	8 305	8 610
Garanti- och visstidspension	-	529	-	529
S:a pensionsavsättning	96 991	114 993	96 991	114 993
Särskild löneskatt på avsättning pensioner	23 529	27 897	23 529	27 897
S:a pensionsavsättning inklusive särskild löneskatt	120 520	142 890	120 520	142 891
Årets förändring avsättning pensioner				
Ingående avsättning	87 313	96 991	87 313	96 991
Nya förpliktelser under året	12 663	21 167	12 663	21 167
- varav nyintjänad pension	8 314	5 621	8 314	5 621
- varav ränte och basbeloppsuppräknig	4 517	1 658	4 517	1 658
- varav sänkning diskonteringsränta 2)	-	10 185	-	10 185
- varav pension till efterlevande	-	288	-	288
- övrig post	-168	146	-168	146
Årets utbetalningar	-2 985	-3 165	-2 985	-3 165
S:a utgående avsättning	96 991	114 993	96 991	114 993
Aktualiseringsgrad	81 %	88 %	81 %	88 %
Övriga avsättningar				
Statlig infrastrukturbidrag väg 261	65 000	65 000	65 000	65 000
Sluttäckning Skå deponi	2 471	-	2 471	-
Uppskjuten skatt	-	-	10 916	11 640
S:a övriga avsättningar	67 471	65 000	78 387	76 640
S:a Totala avsättningar	187 991	207 890	198 907	219 531
Not 13. Långfristiga skulder				
Checkräkningskredit	-	-	-	-
Låneskuld 2)				
Ingående låneskuld	434 238	374 328	854 238	793 128
Lån med förfall inom 12 månader överfört till kortfristig skuld	-239 328	-274 328	-439 328	-276 728
Nyupplåning under året	-	-	-	-
Årets amortering	-59 910	-	-59 910	-
S:a Låneskuld	135 000	100 000	355 000	516 000
Förutbetalda anslutningsavgifter 3)				
Ingående balans förutbetalda anslutningsavgifter	75 873	84 093	75 873	
Årets förutbetalda anslutningsavgifter	10 003	13 523	10 003	
Årets periodiserade anslutningsavgifter	-1 783	-1 980	-1 783	
S:a Anslutningsavgifter	84 093	95 636	84 093	
Förutbetalda investeringsbidrag				
Ingående balans förutbetalda investeringsbidrag	-	700	-	700
Årets periodiserade investeringsbidrag	-	-39	-	-39
S:a Investeringsbidrag	-	661	-	661
S:a Långfristiga skulder	219 093	196 297	439 093	612 697
Not 14. Kortfristiga skulder				
Banklån med förfall inom 1 år	239 328	274 328	439 328	276 728
Leverantörsskulder	68 273	54 712	74 713	61 080
Personalens skatter och avgifter	21 874	19 943	22 172	20 308
- varav källskatt	9 929	8 887	10 084	9 104
- varav arbetsgivaravgifter	11 945	11 056	12 088	11 273
Övriga kortfristiga skulder	2 383	2 345	2 383	3 443
Förutbetalda intäkter	16 679	12 120	20 382	16 017
Upplupna kostnader varav	93 841	100 136	96 934	102 359
- övertidsskuld	2 417	1 584	2 417	1 584
- semesterlöneskuld	20 379	23 277	20 379	23 520
- räntekostnader	1 240	1 225	2 582	2 267
- pensionskostnader	19 801	20 596	19 801	20 744
- särskild löneskatt	4 804	4 997	4 804	4 997
S:a kortfristiga skulder	442 378	463 583	655 912	479 934

<i>Tusentals kronor</i>	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
Not. 15 Borgensåtagande				
<i>Kommunägda företag</i>				
AB Ekerö Bostäder	435 000	433 800	1 133	86
S:a Kommunägda företag	435 000	433 800	1 133	86
<i>Föreningar</i>				
Ekerö tennisklubb	-	-	-	-
Mälardö ridklubb	1 055	42	1 055	42
S:a Föreningar	1 055	42	1 055	42
S:a Kommunägda företag och föreningar	436 055	433 842	2 188	128
<i>Egna hem och småhus</i>				
SBAB	750	554	750	554
Bostadskreditnämnden	853	843	853	843
S:a Egna hem och småhus	1 603	1 397	1 603	1 397
Not. 16 Pensionsförpliktelser inom linjen				
Ingående balans ansvarsförbindelse	372 927	375 012	372 927	375 012
Ränteuppräknings	5 995	4 708	5 995	4 708
Basbeloppsuppräknings	12 593	6 630	12 593	6 630
Utbetalningar	-13 931	-15 152	-13 931	-15 152
Sänkning av diskonteringsränta	-	31 090	-	31 090
Aktualisering	-711	-4 844	-711	-4 844
Bromsen	-	-	-	-
Övrig post	-1 861	-2 962	-1 861	-2 962
S:a Pensionsförpliktelser	375 012	394 482	375 012	394 482
Särskild löneskatt pensionsförpliktelser	90 978	95 701	90 978	95 701
S:a Särskild löneskatt för pensionsförpliktelser	90 978	95 701	90 978	95 701
Visstidspension för förtroendevalda politiker	4 388	5 365	4 388	5 365
Särskild löneskatt visstidspension	1 065	1 302	1 065	1 302
S:a Visstidspension för förtroendevalda politiker	5 453	6 667	5 453	6 667
Not 17. Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar	48 425	48 980	58 320	59 142
Periodisering anslutningsavgifter	-1 783	-1 980	-1 783	-1 980
Periodisering av bidrag till statlig infrastruktur	2 600	2 600	2 600	2 600
Täckning Skå deponi	-28	-2 471	-28	-2 471
Årets pensionsavsättning	9 678	18 002	-9 678	18 002
Särskild löneskatt på årets pensionsavsättning	2 348	4 368	2 348	4 368
Direktbokning mot eget kapital	-	-	-	600
Aktuell skatt från obeskattade reserver	-	-	-621	724
S:a Justering av ej likviditetspåverkande poster	61 240	69 499	70 515	80 983
Not. 18 Ökning/Minskning av förråd och expl.fastigh.				
<i>Ökning (-), Minskning (+)</i>				
Lager kontorservice	-62	65	-62	65
Exploateringsfastigheter	-124	117	-124	117
S:a Ökning/Minskning av förråd och expl.fastigheter	-186	182	-186	182
Not. 19 Ökning/Minskning av kortfristiga fordringar				
<i>Ökning (-), Minskning (+)</i>				
Kundfordringar	-6 606	-18 618	-5 938	-18 688
Övriga fordringar	10 491	226	11 456	202
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	8 648	24 209	8 316	24 001
S:a Ökning/Minskning av kortfristiga fordringar	12 533	5 817	13 834	5 515
Not. 20 Ökning/Minskning kortfristiga skulder				
<i>Ökning (-), Minskning (+)</i>				
Leverantörsskulder	-4 688	-13 561	-5 151	-15 103
Övriga skulder	3 715	-1 970	1 982	-1 168
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	12 691	1 736	14 268	-1 294
S:a Ökning/Minskning av kortfristiga skulder	11 717	-13 795	11 100	-14 977
Not. 21 Försäljning och anskaffning av finansiella tillgångar				
Försäljning och anskaffning av finansiella tillgångar	95	200	144	245
S:a Försäljning och anskaffning av finansiella tillgångar	95	200	144	245

<i>Tusentals kronor</i>	Kommunen Bokslut 2012	Kommunen Bokslut 2013	Koncernen Bokslut 2012	Koncernen Bokslut 2013
Not. 22 Minskning av långfristiga fordringar				
Amortering av utlämnade lån anslutningsavgifter	91	53	91	54
S:a Minskning av långfristiga fordringar	91	53	91	54
Not. 23 Amortering av skuld				
Checkräkningskredit	-	-	-	-
Nordea	-31 910	-	-31 910	-
SBAB	-	-	-	-
SEB	-28 000	-	-28 000	-1 200
Handelsbanken	-	-	-	-
Swedbank Hypotek AB	-	-	-	-
S:a Ökning/Minskning av långfristiga skulder	-59 910	-	-59 910	-1 200
Not. 24 Ökning av långfristiga skulder				
Utlämnade lån till anslutningsavgifter	-	-	-	-
S:a Ökning av långfristiga fordringar	-	-	-	-
Not. 25 Nyupptagna lån				
Nyupptagna lån	-	-	-	-
S:a Nyupptagna lån	-	-	-	-
Not. 26 Ökning av förutbetalda anslutningsavgifter				
Årets anslutningsavgifter	12 504	16 904	12 504	16 904
Direktbokfört resultat	-2 501	-3 381	-2 501	-3 381
S:a Ökning av förutbetalda anslutningsavgifter	10 003	13 523	10 003	13 523
Not. 27 Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur				
Medfinansiering av väg 261	-	-	-	-
S:a Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-	-	-	-
<p>2) Enligt uppdaterad rekommendation 20 – redovisning av finansiella intäkter och skulder, RKR - ska en skuld klassificeras som kortfristig om den förfaller till betalning inom tolv månader räknat från balansdagen.</p> <p>3) Periodiserade anslutningsavgifter återfinns under förutbetalda intäkter och ska täcka avskrivningar för nyinvesteringar i ledningsnät, direkta kostnader i samband med anslutning samt administration i samband med anslutning (fakturerings, kommunikation med kund, inspektion mm). Anslutningsavgifterna periodiseras: År 1: 10 % för direkta kostnader och administrationskostnader. 1/50 resterande 90 %. År 2-50: 2 % /år intäktsförs av den del av anslutningsavgiften (90%) som ej avsåg att täcka direkta kostnader och adm. kostnader i samband med anslutning.</p>				

Driftredovisning

Budgettitlar, tkr inkl interna transaktioner	Avvik netto	Budget netto	2013 netto	Intäkter	Kostnader	2012 netto	2012 avvik
Barn- och utbildningsnämnden	5 191	-677 750	-672 559	62 299	-734 857	-653 132	-1 122
Socialnämnden	-12 127	-413 250	-425 377	48 951	-474 327	-409 892	-14 892
Kultur- och fritidsnämnden	313	-34 018	-33 705	635	-34 341	-33 804	196
Byggnadsnämnden	7	-6 650	-6 643	10 797	-17 440	-8 826	-2 826
- Bostadsanpassning	-122	-2 850	-2 972	-	-2 972	-2 551	239
Miljönämnden	110	-2 700	-2 590	2 751	-5 341	-2 584	36
Tekniska nämnden *)	-5 665	-17 500	-23 165	165 940	-189 105	-31 545	-17 344
- VA	3 258	0	3 258	42 561	-39 303	-1 162	-1 162
- Renhållning	0	0	0	25 258	-25 258	0	0
Central politisk organisation	1 573	-8 800	-7 227	-	-7 227	-8 469	1 222
Revision	139	-1 028	-889	-	-889	-663	317
Överförmyndare	360	-1 720	-1 360	361	-1 721	-1 322	359
<i>Kommunstyrelsen</i>							
- Kommunledningskontor	4 520	-61 800	-57 280	3 684	-60 963	-54 060	5 960
- Brandförsvaret	7	-21 780	-21 773	9	-21 782	-21 318	2
- Gemensamma medl. avgifter	0	-1 400	-1 400	-	-1 400	-1 371	9
- Gemensamma avräkningskonton	196	15 000	15 196	233 241	-218 046	27 785	13 545
- Infrastrukturbidrag statligt	0	-2 600	-2 600	-	-2 600	-2 600	0
- Budgetmarginal	4 350	-4 750	-400	-	-400	0	5 750
- Reavinst försäljningar	6 890	18 000	24 890	32 598	-7 708	17 253	-747
- Produktionsorganisation	4 488	0	4 488	731 486	-726 998	4 210	4 210
SUMMA	13 488	-1 225 596	-1 212 108	1 360 571	-2 572 679	1 184 049	-6 248

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

Externa utförare Socialnämnden

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

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

Uppgifter januari 2014

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

Upplysningar om redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sett.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 procent inflytande i. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning. Kommunkoncernens medlemmar och ägandeandelar framgår i stycket koncernredovisning i förvaltningsberättelsen. När det gäller rekommendation 8.2 – Sammanställd redovisning så finns det i bokslutet information om externa utförare som Socialnämnden har överlämnat värden till.

Jämförelsestörande poster

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

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Efter bokslutets upprättande har SKL publicerat en ny prognos i februari som pekar mot ett utfall som avviker från tidigare prognos med 990 tkr.

Övriga intäkter

Anslutningsavgifter tas upp från och med 2008 som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod. Jämförelsetalen från tidigare år har räknats om enligt den nya principen. Investeringsbidrag redovisas som en långfristig skuld och periodiserar över anläggningstillgångens nyttjandeperiod. När det gäller aktivering av gatukostnadsersättningar kommer den att ses över under 2014.

Kostnader

Avskrivningar

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

Avskrivningstider

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

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

Avskrivningsmetoder

Linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år tillämpas. Avskrivningen påbörjas när anläggningen tas i bruk

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till minst ½ prisbasbelopp och gäller gemensamt för materiella och immateriella tillgångar.

Pensioner

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

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

Ord och begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar. Materiella anläggningstillgångar, såsom mark, byggnader, tekniska anläggningar och inventarier. Finansiella anläggningstillgångar, andelar i koncern- och intresseföretag, andra långfristiga värdepappersinnehav och fordringar.

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd.

Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen.

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

Bruttoomsättning, summa verksamhetens bruttokostnader, avskrivningar och finansiella kostnader

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

Derivat, är ett samlingsnamn på en form av värdepapper. De vanligaste derivaten är optioner, terminer och swappar. Kännetecknet för finansiella derivat är att de är kopplade till en viss händelse i framtiden. Värdet på ett derivatinstrument är kopplat till en underliggande tillgång.

Eget kapital, skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Finansiella intäkter består av utdelning på värdepapper, ränteintäkter och räntebidrag.

Finansiella kostnader är räntedel i årets pensionskostnader och ränta på skulder till kreditinstitut.

Finansnetto, skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader.

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

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

Kortfristiga skulder förfaller till betalning inom ett år från bokslutsdagen.

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

Nettokostnader, kostnader minus intäkter

Nettokostnadsandel, andel av skatteintäkter som används för att finansiera verksamhetens kostnader.

Omsättningstillgångar, likvida medel, kortfristiga fordringar, förråd, lager och exploateringsfastigheter samt kassa och bank.

Punkt är en hundraedels procentenhet. 100 punkter är lika med 1 procent. Begreppet används för att referera till små förändringar i t ex räntor.

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

Resultaträkningen visar årets resultat och hur de uppkommit.

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

Självfinansieringsgrad, beskriver hur stor del av kommunens intäkter som blir kvar att finansiera årets investeringar med.

Skattekraft, antal skattekrönor per invånare.

Soliditet, eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Visar hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

Stibor är en daglig referensränta som beräknas som ett genomsnitt av de räntor som bankerna ställer till varandra för utlåning i svenska kronor.

Swappar är finansiella instrument som innebär ett byte av kassaflöden mellan två partner på ett underliggande lån. En ränteswap är ett exempel på swapavtal där en aktör lånar till fast ränta (ex bunden ränta i 5 år) kan vilja byta ränteflöde med en annan aktör som lånar till rörlig ränta. I stället för att teckna sig direkt för lån till fast respektive rörlig ränta.

Foton: Informationsenheten Ekerö kommun