

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

Ekerö kommun Verksamhetsredovisning per mars 2016

Dnr KS16/9-042

Sammanfattning

Resultatet för perioden är positivt med 24,4 mnkr vilket är 14,3 mnkr bättre resultat än periodens budget. Avgörande för periodens positiva avvikelse är 12,7 mnkr lägre nettokostnader, jämfört periodens budget, i verksamheten.

Den samlade ekonomiska prognosen per mars bedöms till ett årets resultat om 34,9 mnkr vid årets slut. Resultatet är 2,4 procent av summa skatteintäkter och generella bidrag. Jämfört budget 10,5 mnkr en positiv avvikelse om 24,4 mnkr.

Avgörande för det prognosticerade årets resultat och den positiva avvikelsen jämfört årets budget är utdelningen från det av kommunen helägda kommunala bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder. Prognosen inkluderar den beslutade utdelningen till kommunen om 25,2 mnkr som är i enlighet med vad som framgår i ägardirektiven. Beloppet ingår i finansiella intäkter som del av finansnetto. Exklusive denna post är prognosen årets resultat i stort i överensstämmelse med årets budget – avvikelse på budgettitlar balanserar varandra.

I förhållande till vad som framgår i Ekerö kommuns riktlinjer för god ekonomisk hushållning (KFS 01:1) är målet uppnått avseende prognos årets resultat 34,9 mnkr eller 2,4 procent. Det balanserade resultatet kommer att vara marginellt något högre genom att det inte finns avdrag för försälda bostadsrätter men att satsningen som finansieras med tidigare års öronmärkt eget kapital inom skolområdet försätter planenligt. Balanskravet är uppnått.

Årets investeringsbudget är sammanlagt 222,5 mnkr. En första överslagsprognos pekar mot ett 210 mnkr ianspråkta före årsskiftet. Investeringarna kan inte finansieras med egna medel utan upptagande av nya lån under året. Riktlinjerna är att investeringarna i huvudsak ska finansieras med egna medel utan upptagande av lån. Prognosen är i linje med den ekonomiska planeringen.

Inledning

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

Verksamhetsberättelser och årsredovisning för året innan innehåller en omfattande uppföljning och analys av verksamhetsmål, dels nämndernas och produktionsområdenas mål, dels kommunens övergripande verksamhetsmål. I samband med årsredovisning 2015 gjordes den första mer omfattande uppföljningen av de för mandatperioden nya målen. Uppföljning av målen sker inte vid detta tillfälle i och med att ingen avgörande förflyttning har skett sedan årsskiftet. Undantag är rapportering av status på mål där nya information om indikatorerna tillkommit sedan behandlingen av årsredovisning och nämndernas verksamhetsberättelse. Verksamhetsredovisningen efter årets första kvartal fokuserar på utfall och framförallt prognos av det ekonomiska resultatet och kostnadsutvecklingen.

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

I februari månadsuppföljning var prognosen för helåret ett positivt driftresultat om 35,5 mnkr, 2,4 procent och 25 mnkr högre än budget. Det vill säga ingen förändring på total nivå i prognosen per februari och innevarande prognos per mars.

Ekonomiskt utfall och prognos helår

Periodens utfall och resultat

Resultatet för perioden är positivt med 24,4 mnkr. Jämfört periodens budget ett bättre resultat med 14,3 mkr. Det är lägre verksamhetskostnader än periodens budget som ligger bakom periodens bättre resultat. Verksamhetskostnaderna uppgår till 339 mnkr för perioden, det motsvarar drygt 24 procent av prognosticerad helårskostnad netto. Det motsvarar exakt samma andel som föregående år vid samma period. Förra årets utfall per mars var netto 326 mnkr. Periodens utfall för i år har ökat med 13 mnkr eller 3,9 procentenheter jämfört samma period förra året. En effekt av förändringar i volymer och priser. Det är en mindre förändring än de 23 mnkr eller nära 8 procentenheter som var fallet mellan mars 2015 och mars 2014. Samtidigt har

skatteintäkter och generella bidrag också ökat mellan mars 2016 och mars 2015. Utfallet för perioden uppgår till 366 mkr och har jämfört samma period för ett år sen ökat med 18 mnkr eller 5,3 procentenheter.

netto, mnkr	Avvik perioden	Budget perioden	Utfall perioden	Förra året		
				2015-03	förändring	
Verksamhetens nettokostnader	12,7	-351,6	-339,0	-326,3	-12,7	3,9%
Skatt, gen stb, tillf stöd	1,4	365,0	366,4	348,0	18,4	5,3%
Finansnetto	0,3	-3,3	-3,0	-3,7	0,7	-18,1%
Årets resultat	14,3	10,0	24,4	18,0		

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

Prognos resultat

Årets resultat prognosticeras till ett en positiv resultatnivå 34,9 mnkr eller 2,4 procent av summa skatteintäkter, generella bidrag och tillfälligt extra stöd. Prognosen är 24,4 mnkr bättre än det budgeterade resultatet 10,5 mkr, 0,7 procent.

Avgörande för resultatet och den positiva avvikelser är utdelningen från det av kommunen helägda kommunala bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder. Prognosen inkluderar utdelningen till kommunen om 25,2 mnkr och som är i enlighet med vad som framgår i ägardirektiven. Beloppet ingår i finansiella intäkter som del av finansnetto. Exklusive denna post är prognosen årets resultat i stort i överensstämmelse med årets budget – avvikelse på budgettitlar balanserar varandra.

netto, mnkr	Avvik helår	Budget 2016	Prognos 2016	Utfall		
				2015	förändring *)	
Verksamhetens nettokostnader	0,7	-1 435,7	-1 435,0	-1 318,7	-116,3	8,8%
Utrangering/Nedskrivning anl.	-2,0		-2,0	-8,9	6,9	-77,5%
S:a verksamhetens nettokostn	-1,3	-1 435,7	-1 437,0	-1 327,6	-109,4	8,2%
Skatt, gen stb, tillf stöd	-0,3	1 459,3	1 459,0	1 390,8	68,2	4,9%
Finansnetto	26,0	-13,1	12,9	-11,3	24,2	-214,4%
Årets resultat	24,4	10,5	34,9	52,0	-17,1	

*) Jämförelse mellan prognos 2016 och utfall 2015

Verksamhetskostnaderna bedöms uppgå till 1 437 mnkr. En utveckling med 109 mnkr eller 8,2 procentenheter jämfört bokslut 2015. I prognosen ingår en belastning med 2 mnkr för nedskrivning av befintligt värde av paviljonger som inte kom att inkluderas i den gjorda utrangeringen under år 2015. Exkluderas den kostnaden prognosticeras årets verksamhetsnetto till att öka med 116 mnkr eller 8,8 procentenheter. En avgörande stor förändring mellan åren som till någon del är beroende av engångsintäkt om 7,4 mnkr år 2015 och något lägre försäljningsintäkter under 2016 men i övrigt en effekt av pris- och volymutveckling. Utifrån redovisade kostnader för perioden januari-mars kan möjligen antas att den samlade prognosen över verksamhetskostnaderna för helåret kan vara något för högt bedömd vid detta tillfälle. Förändringen mellan bokslut 2015 och bokslut 2014 var – utan hänsyn till påverkan av ej jämförbara poster mellan åren – var 43 mnkr eller 3,4 procentenheter exklusive driftekonomiska effekten av gjord utrangering av befintliga anläggningar 8,9 mnkr under år 2015.

Det balanserade resultatet beräknas till marginellt högre resultat. Prognosen innehåller inga avdrag för försäljning av anläggningstillgångar, bostadsrätter, men en fortsatt ianspråktagande av de särskilda satsningarna inom Barn- och utbildningsförvaltningen som finansieras med öronmärkt eget kapital från bokslut 2014. I denna prognos per mars ingår inte något ytterligare ianspråktagande av de framtida satsningar som återfinns som öronmärkt eget kapital.

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

Prognos skatteintäkter, generella bidrag och tillfälligt stöd

Den samlade prognosen över intäkten från skatter, utjämningsystemet, kommunal fastighetsavgift och inklusive det tillfälliga stödet för flyktingsituationen beräknas till sammanlagt 1 459 mnkr för helår 2016. Den är baserad på förutsättningarna enligt SKL:s prognosantaganden från slutet av april 2016.

Sedan 1 januari 2016 har konstruktionen av inkomstutjämningsystemet återgått till vad som gällde till och med år 2013. Till detta är hänsyn tagen i Ekerö kommuns budget år 2016. Ekerö kommun har en medelskattkraft som överstiger den garanterade nivån 115 procent och betalar avgift i systemet. Från och med i år en högre avgift och erhåller även ett införandebidrag motsvarande förändringen utöver 250 kronor per invånare i högre avgift. Beloppsmässigt innebär detta att Ekerö kommun prognosticeras betala 88,3 mnkr i inkomstutjämningsavgift. Jämfört förra årets konstruktion av inkomstutjämningsystemet är avgiften 26,7 mnkr högre. Ekerö erhåller införandebidrag motsvarande 508 kronor per invånare eller 13,7 mnkr under

år 2016. Förändringen netto är en lägre intäkt med 13,2 mnkr under 2016 som följd av förändringen av konstruktionen av inkomstutjämningsystemet.

Den sammanlagda prognosen 1 459 mnkr årets intäkt är baserad på SKL:s antaganden i prognos från slutet av april 2016 och är 5 mnkr lägre än föregående prognos per februari. Det beror till övervägande del på att SKL nu förutser betydligt svagare utveckling av arbetade timmar. Sammanfattningsvis noteras att det inte finns utrymme att matcha eventuell ytterligare nedjustering av årets skatteintäkter.

Prognos intäkter avviker negativt med sammanlagt 0,3 mnkr jämfört årets budget. Det är inte en avgörande total avvikelse. Men vid närmare jämförelse framgår att i prognos 2016 ingår drygt 2,9 mnkr som avser det extra tillfälliga stödet 10 miljarder för flyktingsituationen. Det var inte känt i budgetberedningen och avvikelsen hade varit större utan stödet. Av betydelse för att intäkterna exklusive det extra stödet avviker negativt jämfört budget är att antalet invånare 1 november 2015 var 85 färre än vad som ingick i antagandet för intäktsbudgeten, det motsvarar ett intäktsbortfall på 3,9 mnkr. Bedömningen är att det lägre invånarantalet inte i första hand är inom åldersgrupper med direkt påverkan på omfattningen av verksamhetens kostnader.

Prognosen för 2016 beräknas till 68,2 mnkr i högre intäkter, eller en utveckling med 4,9 procentenheter, jämfört bokslut 2015. Skatteintäkter och utjämningsprognosticeras till 1 405,4 mnkr och har ökat med 66 mnkr eller 4,9 procentenheter jämfört helår 2015. Antal invånare har förändrats mellan budgetåren med 284 personer (26 631 den 1 november 2014 jämfört med 26 915 invånare 1 november 2015 som underlag för år 2016) och genererar 13,1 mnkr av den totala ökningen. Exklusive befolkningsökningen under kalenderåret hade den totala intäkten från skatt och kommunal utjämningsår 2016 utvecklats med 1 procentenhet lägre, 52,8 mnkr eller 3,9 procentenheter.

<i>netto, mnkr</i>	Avvik helår	Budget 2016	Prognos 2016	Utfall 2015	förändr. *)	
Skatteintäkter	7,9	1 355,7	1 363,6	1 288,2	75,4	5,9%
Inkomstutjämnings	-12,1	-76,2	-88,3	-55,1	-33,2	60,1%
Införandebidrag	0,0	13,7	13,7	0,0	13,7	100,0%
Kostnadsutjämnings	-0,6	69,9	69,3	65,8	3,4	5,2%
Tillfälligt stöd flyktingsit.	2,9	0,0	2,9	0,2	2,7	1100,0%
Regleringsbidrag	-0,1	-0,8	-0,9	-1,0	0,1	-10,6%
LSS-utjämnings	0,6	44,5	45,1	41,4	3,8	9,1%
<i>Summa skatt och utjämnings</i>	<i>-1,4</i>	<i>1 406,8</i>	<i>1 405,4</i>	<i>1 339,5</i>	<i>65,9</i>	<i>4,9%</i>
Kommunal fastighetsavgift	1,1	52,5	53,6	51,4	2,2	4,3%
Summa	-0,3	1 459,3	1 459,0	1 390,8	68,2	4,9%

*) Jämförelse mellan prognos 2016 och utfall 2015

Finansnetto och låneskuld

Utfallet per mars för finansnettot visar nettokostnad 3 mnkr och avviker positivt mot periodens budget med 0,3 mnkr. Räntekostnader för lån understiger budget som effekt av en lägre snittkostnad på befintliga lån.

netto, mnkr	Avvik perioden	Budget perioden	Utfall perioden	Avvik helår	Budget 2016	Prognos 2016	Utfall 2015
Finansiella intäkter	0,0	0,3	0,3	25,1	1,2	26,3	3,1
Finansiella kostnader	0,3	-3,6	-3,3	0,9	-14,3	-13,4	-14,3
<i>Varav:</i>							
Räntekostnad pensioner inkl löneskatt	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-1,8	-1,8	-2,5
Räntekostnader lån	0,3	-3,1	-2,8	0,9	-12,3	-11,4	-11,6
Övriga kostnader	0,0	-0,1	-0,1	0,0	-0,3	-0,3	-0,2
Summa finansnetto	0,3	-3,3	-3,0	26,0	-13,1	12,9	-11,3

Låneskulden till bank är vid utgången av mars månad 345 mnkr. Nyupplåning som följd av likviditetsbrist för att finansiera investeringsutgifter skedde med 30 mnkr under januari, delegationsbeslut anmält.

I separat ärende för behandling vid Kommunstyrelsens sammanträde i juni redovisas likviditetsplan och bedömningen av behov av ytterligare nyupplåning under året. Den omfattande investeringsnivån under 2015 tärde på tillgångar i kassa och ianspråktagande av checkräkningskrediten. Tillsammans med fortsatt hög investeringsvolym under 2016 och den ekonomiskt negativa påverkan av kraftig eftersläpning på när kommunen får statsbidragen för flyktingverksamheten från Migrationsverket gör att likviditeten blir ansträngd. Bedömningen är att upp till 90 mnkr behövs i nyupplåning för att finansiera årets investeringar utöver självfinansieringen med 40 procent. Om hela nyupplåningen sker innan årsskiftet kommer Ekerö kommuns låneskuld uppgå till 435 mnkr vid årets slut. I prognosen finansiella kostnader är hänsyn tagen till ökade kostnader med anledning av nya lån.

Prognosen för helår finansnetto är ett positivt resultat 12,9 mnkr och avviker mot det budgeterade underskottet 13,1 mnkr med 26 mnkr. Det som följd av utdelningen från det av kommunen helägda kommunala bostadsbolaget AB Ekerö Bostäder med 25,2 mnkr.

Prognos verksamhetskostnader

Årets verksamhetskostnader beräknas per mars sammantaget till 1 437 mnkr vid utgången av 2016. Det är nära budgeterad nivån, underskott 1,3 mnkr.

I prognosen ingår att 2,1 mkr kommer att disponeras för särskilda satsningar och projekt enligt regelverket om att få disponera tidigare års ackumulerade överskott inom Barn- och utbildningsnämndens utförarorganisationen kommunala förskolor och skolor 1,8 mnkr och Kommunstyrelsens produktionsområde kultur 0,3 mnkr.

I prognosen ingår en resultatbelastning med 2 mnkr för nedskrivning av befintlig värde av några paviljonger i anläggningsregistret som inte kom att ske föregående år vid då gjord utrangering med 8,9 mnkr i anläggningsregistret. Exkluderas resultatbelastningen för utrangering och nedskrivning av befintliga anläggningar är prognos 2016 att verksamhetsnetto ökar med 116 mnkr eller 8,8 procentenheter. En betydande stor förändring mellan åren.

Till någon del förklaras förändringen av engångsintäkt om 7,4 mnkr år 2015 och något lägre försäljningsintäkter under 2016 vilka båda påverkar förändring mellan åren för Kommunstyrelsens verksamheter. I 2016 års budget och prognos för Kommunstyrelsen ingår även en resursförstärkning för insatser i samband med framtagandet av ny översiktplan. Förändringen mellan åren påverkas även av att resurserna för kommunens säkerhetsarbete är från 2016 överfört i sin helhet till Kommunstyrelsen från Tekniska nämnden.

Förändringarna i kostnadsnivå mellan utfall 2015 och prognos 2016 för den samlade verksamheten är i övrigt en effekt av pris- och volymutveckling. Driftkostnader för den nya sporthallen ingår med delarseffekt under 2015 och kommer till uttryck i Kultur- och fritidsnämndens kostnadsförändring mellan 2015 och 2016.

<i>mnkr netto</i>	Prognos 2016		Budget helår	Utfall		
	Nettok	Avvik		2015	förändr *)	
Barn- och utbildningsnämnden	-761,8	2,6	-764,4	-717,0	44,8	6,2%
- BUN; Kommunala förskolor-skolor	-1,9	-1,9	0,0	2,3	4,2	-181%
Socialnämnden	-490,3	5,0	-495,3	-459,9	30,4	6,6%
Kultur- och fritidsnämnden	-42,0	0,0	-42,0	-35,1	6,8	19,5%
Byggnadsnämnden	-11,1	0,0	-11,1	-9,6	1,6	16,2%
Miljönämnden	-3,1	0,0	-3,1	-2,7	0,4	14,0%
Tekniska nämnden	-16,1	-1,0	-15,1	-18,5	-2,3	-12,7%
TN - Balansenhet RH	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Central politisk organisation	-10,5	0,5	-11,0	-9,9	0,6	6,1%
Revisionen	-1,0	0,1	-1,1	-1,0	0,0	4,1%
Överförmyndaren	-1,8	0,0	-1,8	-1,2	0,6	53,3%
Kommunstyrelsens verksamheter	-92,5	-1,8	-90,8	-69,4	23,2	33,4%
Ks - Produktionsorganisationen	-2,8	-2,8	0,0	3,2	6,0	-187%
Utrangering/Nedskrivning anlägg.	-2,0	-2,0		-8,9	-6,9	-77%
Verksamhetens nettokostnader	-1 437,0	-1,3	-1 435,7	-1 327,6	109,4	8,2%

*) Jämförelse mellan prognos 2016 och utfall 2015

Barn- och utbildningsnämnden inklusive utförarorganisationen prognosticerar en nettokostnad vid årets slut om 763,7 mnkr inklusive ianspråktagandet av tidigare års överskott i enheter med 1,8 mnkr utöver budget och den särskilda skolsatsningen från 2015 som finansieras med öronmärkt eget kapital utöver nämndens årsbudget. Jämfört årsbudget en sammanlagd prognos med lägre kostnad 0,7 mnkr. Inom nämndens verksamhet är prognos i stort sett på alla verksamheter i balans med mindre överskott. I prognosen både för enheter och övrig verksamhet finns marginaler för ökat antal barn och ungdomar i verksamhet och ökade kostnader. Risk finns för kostnadsökning som effekt av rekryteringsläge och aviserad minskning av den statliga lägstadiesatsningen.

Socialnämnden prognosticerar en nettokostnad om 490,3 mnkr vilket understiger budgeten med 5 mnkr. Ett av nämnden positivt förväntat resultat som avser lägre kostnader för dygnetruntvård för barn och unga samt för boende och behandling socialpsykiatri och missbruk. Genom stärkt satsning på tidiga insatser i öppenvård har insatser i högre utsträckning kunnat tillgodoses i kommunen till en lägre kostnad än genom externa insatser. Ett lägre volymutfall inom framförallt särskilt boende och bostad med särskild service LSS påverkar resultatet i nämnden positivt.

Produktionsområde omsorg har en prognos om 2,5 mnkr i negativt resultat. Största avvikelserna återfinns för verksamheten i paviljongen vid Färingsöhemmet, för låg beläggning, och inom personlig assistans.

Investeringar

Årets investeringsbudget är sammanlagt 222,5 mnkr inkl omföring av 11,9 mnkr av föregående års investeringsbudget för över årsskiftet pågående projekt. Beslutad av Kommunfullmäktige i ärende i mars.

Merparten av investeringsbudgeten återfinns inom fastighetskontor och teknik-/ och exploateringskontor som beräknar att årets investeringar uppgår till 200 mnkr av budgeterade 202 mnkr. Prognosen beaktar nya behov för etablering av HVB och andra boendeformer.

Sid 9 Bilaga 1:	Utfall och prognos per budgettitel
Sid 10 Bilaga 1b:	Utfall och prognos per resultatenhet utförarorganisation kommunala förskolor och skolor
Sid 11 Bilaga 1c:	Utfall och prognos produktionsområde omsorg och produktionsområde Kultur

Bilagor – PM dat 2016-05-14 Ekerö kommuns verksamhetsredovisning per mars 2016

Bilaga 1: Utfall och prognos per budgettitel

Period 2016-03-31																	
1)																	
(tkr, netto, inkl interna transaktioner)																	
DRIFREDOVISNING	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik	Prognos helår			Budget helår			Avvik	Avvik	Utfall 2015	
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	%	Netto	Avvik
Nämnder, kontor och enheter																	
Barn- och utbildningsnämnd a)	16 636	-201 464	-184 827	14 828	-204 845	-190 017	5 189	64 518	-826 268	-761 750	58 445	-822 795	-764 350	2 600	0,3%	-716 957	11 843
-Kommunal förskola/skola	134 358	-132 010	2 348	132 964	-131 964	1 000	1 347	543 198	-545 098	-1 900	538 629	-538 629	0	-1 900	-0,3%	2 333	2 333
Socialnämnd	34 194	-149 937	-115 743	18 025	-141 116	-123 091	7 348	149 016	-639 341	-490 325	72 103	-567 428	-495 325	5 000	0,8%	-459 913	11 707
Kultur- och fritidsnämnd	196	-9 082	-8 886	460	-9 710	-9 250	364	1 840	-43 810	-41 970	1 840	-43 810	-41 970	0	0,0%	-35 131	469
Byggnadsnämnd	5 180	-6 153	-973	3 650	-6 026	-2 376	1 403	16 235	-24 115	-7 880	16 235	-24 115	-7 880	0	0,0%	-6 508	12
- Bostadsanpassning	0	-511	-511	0	-804	-804	293	0	-3 250	-3 250	0	-3 250	-3 250	0	0,0%	-3 069	181
Miljönämnd	1 318	-1 538	-221	2 485	-1 613	872	-1 093	3 535	-6 605	-3 070	3 538	-6 608	-3 070	0	0,0%	-2 692	128
Tekniska nämnden	45 936	-50 775	-4 838	45 772	-52 658	-6 886	2 048	188 012	-204 152	-16 140	184 142	-199 282	-15 140	-1 000	-0,5%	-18 479	-2 809
-- Renhållning	7 288	-7 288	0	7 734	-7 734	0	0	30 318	-30 318	0	30 936	-30 936	0	0	0,0%	0	0
Central politisk organisation		-1 875	-1 875	1	-2 378	-2 378	503		-10 540	-10 540		-11 040	-11 040	500	4,7%	-9 938	1 827
Revisionen	0	-233	-233	0	-264	-264	31		-1 005	-1 005	0	-1 055	-1 055	50	5,0%	-966	89
Överförmyndaren	250	-594	-344	15	-489	-474	130	1 300	-3 135	-1 835	60	-1 895	-1 835	0	0,0%	-1 197	598
<u>Kommunstyrelsen:</u>																	
- Kommunledningskontor	1 419	-20 783	-19 364	1 190	-20 918	-19 728	364	5 150	-86 910	-81 760	4 925	-85 795	-80 870	-890	-1,0%	-70 132	1 838
- Brandförsvaret		-5 846	-5 846	0	-5 848	-5 848	2		-23 384	-23 384		-23 390	-23 390	6	0,0%	-22 783	17
- Gem medlemsavgifter Ekerö	0	-456	-456	0	-486	-486	30	0	-1 705	-1 705	0	-1 730	-1 730	25	1,5%	-1 459	226
Gem. avräkningskonton	57 636	-56 004	1 631	57 827	-56 502	1 325	306	231 873	-226 573	5 300	231 308	-226 008	5 300	0	0,0%	11 468	7 668
Infrastrukturbidrag statlig	0	-646	-646	0	-646	-646	0		-2 600	-2 600	0	-2 600	-2 600	0	0,0%	-2 600	0
Ks - Produktionsorganisation	73 233	-71 203	2 030	74 680	-71 237	3 443	-1 413	294 259	-297 059	-2 800	298 212	-298 212	0	-2 800	-0,9%	3 204	3 204
Ks - budgetmarginal	0	0	0	0	-417	-417	417		-2 400	-2 400	0	-5 000	-5 000	2 600	108,3%	-2 436	4 022
Ks - reavinst försäljningar b)	319	-539	-219	4 375	0	4 375	-4 594	14 700	-700	14 000	17 500	0	17 500	-3 500	-23,8%	18 575	-1 425
Utrangering /Nedskrivning									-2 000	-2 000				-2 000		-8 887	-8 887
Verksamhetens resultat	377 962	-716 936	-338 973	364 005	-715 653	-351 648	12 675	1 543 954	-2 980 967	-1 437 014	1 457 873	-2 893 578	-1 435 705	-1 309	0,0%	-1 327 568	33 042
Skatteintäkter			342 483			339 063	3 420			1 363 634		1 355 700	7 934	0,6%	1 288 185	4 785	
Kommunal utjämnning inkl tillf stöd			-833			1 650	-2 483			-3 331		6 600	-9 931	298,1%	9 929	-5 571	
Utjämn.system LSS			11 278			11 125	153			45 110		44 500	610	1,4%	41 370	-330	
Kommunal fastighetsavgift			13 427			13 125	302			53 587		52 500	1 087	2,0%	51 354	-1 046	
Finansiella intäkter b)			273			308	-35			26 323		1 230	25 093	95,3%	3 058	458	
Finansiella kostnader			-3 264			-3 575	311			-13 433		-14 300	867	6,5%	-14 323	2 407	
Resultat		6,7%	24 391			10 047	14 344		2,4%	34 876	0,7%	10 525	24 351		52 005	33 742	

Bilagor – PM dat 2016-05-14 Ekerö kommuns verksamhetsredovisning per mars 2016

Bilaga 1b: Utfall och prognos per resultatenhet Barn- och utbildningsnämndens utförarorganisation kommunala förskolor och skolor

Period 2016-03-31

belopp i tkr, inkl interna transaktioner	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik	A	Prognos helår			Budget helår		%	2015
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto			B	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt		
SUMMA DRIFT FÖRSKOLA-SKOLA	134 358	-132 010	2 348	132 964	-131 964	1 000	1 347		543 198	-545 098	-1 900	538 629	-538 629	-0,3%	2 333
Brunna mfl förskolor	5 119	-4 962	157	5 105	-4 818	287	-131	A	19 743	-19 843	-100	19 729	-19 729	-0,5%	90
Ekendal m fl förskolor	7 025	-6 412	613	7 055	-6 729	327	286		27 309	-27 159	150	27 548	-27 548	0,6%	25
Gräsåker mfl förskolor	5 885	-5 723	163	5 778	-5 504	274	-111		22 689	-22 589	100	22 183	-22 183	0,4%	35
Drottningholm/ Stenhamra förskolor	5 182	-4 790	392	5 127	-4 689	438	-46		19 596	-19 596	0	19 596	-19 596	0,0%	-89
Färentuna förskola och skola	8 997	-8 701	297	8 915	-8 709	206	91	A	35 595	-35 695	-100	35 605	-35 605	-0,3%	456
Munsö/Adelsö förskola & skola	3 713	-4 144	-431	3 981	-3 886	95	-526		15 401	-16 651	-1 250	16 436	-16 436	-7,5%	-938
Skå förskolor & skola	6 316	-5 856	460	6 315	-6 174	141	318	A	23 918	-24 018	-100	25 461	-25 461	-0,4%	451
Sundby förskolor & skola	5 015	-4 993	22	4 879	-4 831	48	-27		20 994	-20 994	0	20 124	-20 124	0,0%	-38
Ekebyhovsskolan	13 420	-12 952	468	13 436	-13 530	-94	562	A	50 972	-50 972	0	55 538	-55 538	0,0%	137
- Särskolan	3 235	-3 015	220	2 871	-2 751	120	100		12 433	-12 433	0	11 195	-11 195	0,0%	24
Närlunda skola	7 464	-7 272	192	7 101	-7 188	-87	279	A	31 760	-31 860	-100	30 421	-30 421	-0,3%	-116
Sanduddens skola	6 953	-6 720	233	6 832	-6 962	-130	362	A	29 449	-29 449	0	28 975	-28 975	0,0%	127
Stenhamra skola/Uppgårdskolan	17 220	-16 934	285	17 056	-17 008	49	236	A	71 288	-71 488	-200	69 662	-69 662	-0,3%	475
Centrum för nyanlända	993	-1 346	-353	1 229	-1 541	-313	-41		6 418	-6 418	0	6 314	-6 314	0,0%	330
Tapströmsskolan	10 630	-10 447	184	10 703	-10 255	448	-265	A	44 867	-44 967	-100	40 461	-40 461	-0,2%	227
Träkvista skola inkl Klöver	13 008	-12 475	534	12 834	-12 829	5	529	A	52 593	-52 793	-200	51 999	-51 999	-0,4%	935
Matproduktion	6 952	-7 278	-327	6 852	-7 057	-205	-122		27 581	-27 581	0	27 425	-27 425	0,0%	-251
Ekerö resursteam	4 525	-4 283	242	4 429	-4 596	-167	409		18 600	-18 600	0	18 221	-18 221	0,0%	5
Ekerö IM/IV	1 748	-1 927	-179	1 670	-1 736	-66	-112	A	6 954	-6 954	0	6 933	-6 933	0,0%	118
Produktionsledning	959	-1 782	-823	797	-1 173	-376	-447	A	5 038	-5 038	0	4 803	-4 803	0,0%	328

1) Nettoavvikelsen i förhållande till prognos bruttokostnad.

Bilagor – PM dat 2016-05-14 Ekerö kommuns verksamhetsredovisning per mars 2016

Bilaga 1c: Utfall och prognos Kommunstyrelsen - produktionsområde omsorg och produktionsområde Kultur

Period 2016-03-31

belopp i tkr, inkl interna transaktioner	Utfall perioden			Budget perioden			Avvik	Prognos helår			Budget helår		%	2015 Resultat
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto		Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad		
SUMMA DRIFT, PRODUKTION	73 233	-71 203	2 030	74 680	-71 237	3 443	-1 413	294 259	-297 059	-2 800	298 212	-298 212	-0,9%	3 204
Produktion omsorg	62 975	-61 268	1 706	64 019	-61 293	2 726	-1 020	253 398	-255 898	-2 500	257 010	-257 010	-1,0%	1 998
Produktionsledning	1 036	-640	396	1 036	-963	73	323	4 145	-3 145	1 000	4 145	-4 145	31,8%	1 854
Funktionsnedsättning	26 171	-25 740	431	26 824	-25 492	1 332	-901	104 600	-105 300	-700	107 259	-107 259	-0,7%	-1 338
Ordinärt boende	10 058	-10 433	-376	10 166	-9 816	351	-726	40 820	-41 620	-800	41 288	-41 288	-1,9%	-363
Särskilt boende	22 891	-22 736	154	23 024	-22 180	844	-690	92 000	-94 000	-2 000	92 400	-92 400	-2,1%	1 525
HSL/Rehabilitering	820	-622	198	921	-858	63	135	3 684	-3 684	0	3 684	-3 684	0,0%	321
HVB Ensamkommande	1 999	-1 097	903	2 048	-1 984	64	839	8 149	-8 149	0	8 235	-8 235	0,0%	0
Gemensamma åtgärder			0			0	0			0				0
Produktion kultur	10 259	-9 935	324	10 662	-9 945	717	-393	40 861	-41 161	-300	41 202	-41 202	-0,7%	1 206
Produktionsledning, program mm	1 605	-1 616	-11	1 605	-1 518	88	-98	6 421	-6 471	-50	6 421	-6 421	-0,8%	-376
Re Bibliotek	3 242	-3 405	-163	3 255	-3 289	-33	-130	13 103	-13 173	-70	13 123	-13 123	-0,5%	904
Re Kulturskola	2 531	-1 962	569	2 859	-2 236	623	-55	8 577	-8 667	-90	8 907	-8 907	-1,0%	323
Re Ekebyhovs slott	748	-957	-209	828	-894	-67	-142	4 260	-4 260	0	4 253	-4 253	0,0%	102
Re Fritidsgårdar/Fritidsklubbar	2 133	-1 995	138	2 114	-2 008	106	32	8 500	-8 590	-90	8 498	-8 498	-1,0%	252

1) Nettoavvikelsen i förhållande till prognos bruttokostnad.