

# Delårsrapport 2022

Dnr KS22/10

PM 2022-09-27

Kommunstyrelseförvaltningen



## Innehåll:

DRIFTREDOVISNING .....	2
<b>Koncernen .....</b>	<b>2</b>
<b>Kommunen .....</b>	<b>2</b>
Barn- och utbildningsnämnden .....	3
Socialnämnden .....	3
Kultur- och fritidsnämnden .....	4
Byggnadsnämnden .....	4
Miljönämnden .....	5
Tekniska nämnden .....	5
Kommunstyrelsen .....	6
Central politisk organisation, Revision och Överförmyndare.....	7
INVESTERINGSREDOVISNING .....	7
<b>Koncernen .....</b>	<b>7</b>
<b>Kommunen .....</b>	<b>8</b>
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....	9
<b>Händelser av väsentlig betydelse .....</b>	<b>9</b>
Koncernen .....	9
Kommunen .....	9
<b>God ekonomisk hushållning och förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet .....</b>	<b>10</b>
Koncernen .....	10
Kommunen .....	11
<b>Prognos helår .....</b>	<b>19</b>
Koncernen .....	19
Kommunen .....	19
<b>Balanskravsresultat .....</b>	<b>23</b>
FINANSIELLA RAPPORTER .....	24
<b>Resultaträkning .....</b>	<b>24</b>
<b>Balansräkning .....</b>	<b>25</b>
<b>Kassaflödesanalys .....</b>	<b>26</b>
<b>Noter .....</b>	<b>27</b>
UPPFÖLJNING AV EKERÖ KOMMUNS ÖVERGRIPANDE MÅL.....	40
<b>Resultat av uppföljning delår 2022 .....</b>	<b>40</b>
<b>Upplysning om bedömningar för måluppfyllelse .....</b>	<b>58</b>
ORDLISTA.....	59

# Driftredovisning

## Koncernen

Det finns inte beslut om koncernbudget och den konstrueras inte i efterhand.

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande. AB Ekerö Bostäder och Ekerö Solör Bioenergi AB ingår i den sammanställda redovisningen. Proportionell konsolideringsmetod har använts.

Koncernens nettokostnad för perioden sammanfattas enligt tabellen nedan.

Nettokostnad, mnkr	2021-08	2022-08
Ekerö Kommun	-1 126	-1 145
Ekerö Bostäder AB	13	10
Ekerö Solör Bioenergi AB	0	0
<b>Summa</b>	<b>-1 113</b>	<b>-1 135</b>

## Kommunen

Verksamhetens nettokostnad för perioden uppgår till 1 144,6 mnkr och har sammantaget förändrats med 19 mnkr eller 1,7 % jämfört utfall samma period föregående år.

Nämndernas ekonomiska utfall för perioden januari-augusti föregående år 2021, innevarande period år 2022 samt budget för perioden. Barn- och utbildningsnämndens kostnadsutveckling motsvarar 23,9 mnkr, drygt 4 % samtidigt som socialnämndens kostnad i stort är densamma som vid samma tidpunkt för ett år sedan. Tekniska nämndens nettokostnad är lägre vid utgången av augusti månad jämfört ett år tidigare, den låga kostnadsutvecklingen med senareläggning av kostnader 2022 kommer även till uttryck i större positiv avvikelse av utfall jämfört periodens budget.

mnkr, netto	Utfall 2021-08	Utfall 2022-08	Budget 2022-08	Avvik 2022-08
Barn- och utbildningsnämnden	-589,4	-613,3	-633,0	19,8
Socialnämnden	-366,7	-367,3	-382,4	15,2
Kultur- och fritidsnämnden	-43,9	-46,9	-48,0	1,1
Byggnadsnämnden	-5,0	-4,0	-5,8	1,8
Miljönämnden	-1,4	-1,6	-1,9	0,3
Tekniska nämnden	-15,8	-10,5	-23,7	13,2
TN - balansenet avfall	0,0	0,0	0,0	0,0
Central politisk organisation	-9,0	-9,0	-10,4	1,4
Revisionen	-0,6	-0,7	-0,7	0,1
Överförmyndaren	-1,5	-1,6	-2,0	0,4
Kommunstyrelsen	-92,3	-89,7	-111,9	22,1
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 125,6</b>	<b>-1 144,6</b>	<b>-1 220,0</b>	<b>75,3</b>

Verksamhetens nettokostnad 1 144,6 mnkr för perioden 2022 består av intäkter 1 049,1 mnkr och 2 193,7 mnkr kostnader. Interna intäkter och kostnader utgör 831,8 mnkr. Elimineras interna poster uppgår intäkterna i externredovisningen till 217,3 mnkr. Motsvarande post för kostnaderna blir 1 361,9 mnkr.

## *Barn- och utbildningsnämnden*

### *Periodens resultat*

Resultat för perioden är ett positivt utfall 19,8 mnkr jämfört med periodens budget varav förvaltningen centralt (exklusive förskolor och skolor i egen regi) visar ett överskott med 14,4 mnkr och förskolor och skolor inom egen regi 5,3 mnkr. Överskotten består framförallt av 10,4 mnkr mer i statsbidrag och 6,3 mnkr mer i intäkter för avgifter än budgeterat samtidigt som kostnaderna för fler barn och elever i verksamheterna än budgeterat uppgår till 2,7 mnkr. Beslut fattades under våren om utökad budgetram 5,2 mnkr för nämnden vilket utgör Ekerö kommuns del av Skolmiljarden. Nämndens överskott kommer att minska över året allteftersom statsbidrag och tilldelade medel ianspråkats.

Nämnden har 17 mål, samtliga med sin bas i den politiska plattformen. Det genomsnittliga matematiska indexet är 0,8 och måluppfyllelsen som helhet är inom intervallet för att vara uppnått. Nio mål är helt uppnådda, värde 1. Indikatorer för övriga mål är delvis uppnådda, en ej uppnådd då aktuell statistik för bedömning inte ännu är tillgänglig för perioden.

### *Prognos helår*

Prognosen beräknas till ett överskott på 8 mnkr jämfört budget där förvaltningen centralt visar ett överskott på 7,6 mnkr och förskolor och skolor i egen regi överskott 0,4 mnkr. Att överskottet beräknas minska från 19,8 mnkr per augusti till 8 mnkr i för helåret beror på att statsbidragen används fortlöpande över året vilket ger ökade personalkostnader och externa kostnader. Volymeffekten med ökade kostnader jämfört budget på grund av fler barn och elever i verksamheterna än budgeterat beräknas i prognosen till 1,8 mnkr.

Prognos för nämndens mål visar på att måluppfyllelsen inte kommer att minska vid årets slut. Det finns förutsättningar för något förstärkt måluppfyllelse. Ett flertal indikatorer för ökad måluppfyllelse är relaterad till beslutad och planerad utveckling av huvudmän och antal förskole- och skolplatser. Det kommer inte vara uppnått såtillvida att det är "på plats" vid årets slut, men beslut och planering så långt gången att målen kommer att nås men något senare.

## *Socialnämnden*

### *Periodens resultat*

Periodens resultat för nämnden är en positiv avvikelse i förhållande till budget med totalt 15,2 mnkr, varav 18,6 mnkr avser nämnd, förvaltningsledning och myndighet samt med negativ avvikelse 3,4 mnkr inom egenregiverksamheten. Det positiva resultatet avser framförallt lägre volymer och kostnader än budgeterat inom verksamheter för personer med funktionsnedsättning, lägre kostnader inom verksamheterna ledning, myndighetsutövning och administration samt inom den politiska verksamheten. Verksamheten har under de första åtta månaderna påverkats av kvardröjande effekter av pandemin. Bland annat har volymerna inom såväl äldreomsorg som inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning minskat under 2020, för att först plana ut under 2021 och sedan åter börja öka igen i långsam takt. När det gäller mottagandet av nyanlända invandrare och ensamkommande barn har anvisningarna från Migrationsverket återupptagits och mottagandet har därmed börjat närma sig planerad omfattning.

Nämnden har 15 mål. 12 av dem sprungna ur den politiska plattformen och därtill har nämnden beslutat om ytterligare tre mål. Det genomsnittliga matematiska indexet är 0,98 då samtliga mål förutom ett enskilda är uppfyllt i sin helhet, värde 1. Det delvis uppnådda målet baseras på tre indikatorer där ett är uppnått och övriga två delvis uppnått. Dessa två är kopplade till brukarundersökning av hemtjänsten. Mål om att 90 % av brukarna ska ha upplevt att de fått välja utförare nåddes inte enligt indikatorn men resultatet placerade Ekerö bland de fem bästa kommunerna i landet.

### *Prognos helår*

För året prognostiserar ett positivt resultat om 17 mnkr jämfört med årsbudgeten på 574,1 mnkr. Positiv nettoavvikelse 3 %. Överskottet fördelas mellan myndighet, förvaltningsledning och nämnd 21,7 mnkr. Samt underskott inom egenregiverksamheten 4,7 mnkr. Till det samlade överskottet bidrar främst verksamheterna inom funktionsnedsättning, verksamheterna ledning, myndighetsutövning och administration samt den politiska verksamheten, med totalt 23,1 mnkr. Övriga verksamheter - äldreomsorg, individ- och familjeomsorg samt integration - prognostiserar underskott i förhållande till budget, sammanlagt 6,1 mnkr.

Prognos för nämndens mål bedöms kvarstå på samma nivå som perioden även vid årets slut.

### *Kultur- och fritidsnämnden*

#### *Periodens resultat*

Periodens resultat visar ett överskott på 1,1 mnkr jämfört budget. Resultatet består av ett underskott inom central förvaltning om 1,1 mnkr som avser en tidigare lagd utbetalning av aktivitetsstöd. Vidare visar övriga verksamheter ett överskott på 2,2 mnkr som avser ej ianspråktaga kostnader för badhuset 1 mnkr där kostnaderna uppstår först nästa år (drift, personal), biblioteket 0,8 mnkr på grund av tillfälliga lägre personalkostnader och högre statsbidragsintäkter än budgeterat.

Nämnden har 16 mål. 10 av dem har sin avstamp i mandatperiodens politiska plattformen och därtill har nämnden beslutat om ytterligare sex mål. Det genomsnittliga matematiska indexet är värde 0,89 och måluppfyllelsen är inom intervallet för att vara uppnått. 11 mål är helt uppnådda, värde 1.

### *Prognos helår*

Prognosen beräknas till en ekonomi i balans där central förvaltning visar ett underskott på 0,7 mnkr och övriga verksamheter ett överskott på 0,7 mnkr. Varav badhuset ett överskott på 0,7 mnkr som följd av viss övervärdering av igångsättningskostnader under 2022. I prognosen ingår en engångskostnad på 1,1 mnkr hos förvaltningen för aktivitetsstöd orsakat av att ett tekniskt periodiseringsproblem har korrigerats i år. Ekebyhovs slott prognosticerar underskott 0,5 mnkr, främst intäktsbortfall, samtidigt som övriga verksamheter har motsvande överskott. De ökade kostnaderna täcks av övriga verksamheters sammanlagda förväntade överskott i helårsprognosen.

Prognos för nämndens mål visar på att måluppfyllelsen inte kommer att minska vid årets slut. Av de mål som direkt har sin grund i den politiska plattformen finns underliggande två indikatorer som för perioden är delvis uppnådda, men kommer att vara uppfyllda vid årets slut utifrån planerade aktiviteter under hösten. Prognos för övriga nämndsmål visar även de på förutsättningar för positiv förflyttning av måluppfyllelse.

### *Byggnadsnämnden*

#### *Periodens resultat*

Utfallet för perioden visar en positiv avvikelse 1,8 mnkr jämfört periodens budget. Avvikelsen beror till största delen på lägre personalkostnader till följd av tillfällig tjänstledighet, sjukdom och vakanser.

Nämnden har fyra mål, samtliga med sin bas i den politiska plattformen. Det genomsnittliga matematiska indexet är 0,75 och måluppfyllelsen som helhet är inom intervallet för att vara uppnått om än i mellannivå. Två mål är helt uppnådda, värde 1. Två är delvis uppnådda

### *Prognos helår*

Prognosen visar positiv avvikelse 0,5 mnkr. Intäkterna är lägre med 1,1 mnkr till följd av minskat antal inkomna ärenden. Lägre kostnader 1,6 mnkr, består fortsatt i lägre personalkostnader. I prognosen är hänsyn taget till högre konsultkostnader under hösten och högre kostnader bostadsanpassning (ökade bygg- och

materialkostnader). På grund av minskad efterfrågan på nybyggnadskartor, baskartor samt minskat inkomna ärenden avvaktas rekrytering av mätingenjör.

Prognos för nämndens mål visar på att måluppfyllelsen inte kommer att minska vid årets slut. En förutsättning för ökad måluppfyllelse är att handläggningstid i ärendehantering kan göras under hösten. Samt implementering av kommunens nya e-tjänsteplattform som möjliggör alternativa lösningar för e-tjänster för företagare.

## *Miljönämnden*

### *Periodens resultat*

Utfallet för perioden visar en positiv avvikelse på 0,3 mnkr jämfört budget för perioden. Avvikelsen är ett resultat av lägre intäkter och lägre kostnader. Intäkterna är lägre 0,3, mnkr jämfört budget. Lägre intäkterna jämfört med budget beror på färre provningsärenden samt timdebiterade ärenden, främst inom miljöskyddsområdet samtidigt som nämnden har erhållit statsbidrag för höga sjuklönekostnader och bidrag för "trängseltillsyn" med anledning av utökade tillsynsuppgifter.

Nämnden har nio mål där fyra har sin bas i den politiska plattformen. Därtill har nämnden beslutat om ytterligare fem mål. Det genomsnittliga matematiska indexet är värde 0,73 och måluppfyllelsen som helhet är inom intervallet för att vara uppnått om än i den lägre nivån mer nära delvis uppnått. Av de fyra målen utifrån plattformen är 3 helt uppnådda, värde 1 och ett är delvis uppnått.

### *Prognos helår*

Helårsprognosen visar en negativ avvikelse 0,2 mnkr. I prognosen ingår ersättning med personalresurs under hösten med anledning av periodens positiva avvikelse för personalkostnader. Detta för att bibehålla grunduppdraget provning och tillsyn. Det ligger även i linje med instruktion om att vidta åtgärder för att effektivisera och underlätta inför kommande år. Övriga kostnader bedöms öka under hösten för planerade konferenser och kompetensutvecklingsinsatser samt planerade inköp av bland annat datorer.

Prognos för nämndens mål visar på att måluppfyllelsen inte kommer att minska vid årets slut. Samtliga fyra mål från plattformen bedöms komma vara uppfyllda vid årets slut då kontroll pågår och genomförs löpande för att mål om giftfri miljö helt kommer att uppnås. Det finns även förutsättningar för ökad måluppfyllelse för nämndens övriga mål med planerad verksamhet under året.

## *Tekniska nämnden*

### *Periodens resultat*

Jämfört med periodens budget visar nämnden en positiv avvikelse med 13,2 mkr. Varav 9,9 mnkr inom fastighetsenheten och 3,3 mnkr vid tekniska enheten.

Avvikelsen hos fastighetsenheten beror på tillfälliga vakanser inom enheten och är en följd av tvist med ramavtalad entreprenör vilket har medfört att vissa underhållsåtgärder försenats. Avvikelsen hos tekniska enheten beror dels på intäktsförstärkning från budgetmarginal om 2,2 mnkr och färre utförda åtgärder inom park och utemiljö. Genomförande av återhållna driftåtgärder sker under hösten 2022.

Nämnden har sju mål, samtliga med sin bas i den politiska plattformen. Det genomsnittliga matematiska indexet är värde 0,8 och måluppfyllelsen som helhet är inom intervallet för att vara uppnått. Tre mål är helt uppnådda, värde 1. Bland annat är miljömålet om solceller helt uppfyllt utifrån de fyra indikatorerna. Bedömningen av måluppfyllelsen av de sju målen vilar på 14 indikatorer där sju är uppnådda och fem delvis nådda för perioden.

### *Prognos helår*

Årsprognosen bedöms till en positiv avvikelse på 3 mnkr som avser dels överskott om 5 mnkr fastighetsenheten och dels underskott 2 mnkr tekniska enheten.

Fastighetsenhetens prognos beror på att förvaltningen inte hunnit arbeta i önskad arbetstakt på grund av vakanser, avvaktan med beställningar till följd av prisökningar i avvaktan på prisnedgång och stabilisering av marknaden och den pågående tvisten med ramavtalad entreprenör. Tilläggsbudgeten på 2,6 mnkr kommer att ianspråkta till förmån för skolor och förskolor där en extra satsning görs på utemiljö och lekutrustning. Mediekostnaderna ökar med anledning av ökade elpriser, dock ryms denna kostnad inom budgetramen.

Inom tekniska enhetens prognostiseras underskott om totalt 2 mnkr och förklaras av driftskostnader inom exploateringsprojektet Träkvista torg, pendelbåtens förvaltning vintertid och muddring av kanalen kopplat till Ekerö strands exploateringsprojekt. Den tillkommande tilläggsbudget om 3,4 mnkr för underhåll av kommunens driftverksamheter inom gata och park, beräknas användas till fullo under hösten 2022.

Prognos för hur väl målen kommer vara uppnådda vid årets slut pekar mot en positiv förflyttning av måluppfyllelsen utifrån de underliggande indikatorerna. Det är särskilt tydligt för miljömålet för kommunens verksamhetslokaler där pågående arbete för energieffektiviseringar och konvertering av oljepannor innebär att samtliga fyra indikatorer kommer vara uppnådda jämfört med två vid periodens utgång.

### *Kommunstyrelsen*

#### *Periodens resultat*

Periodens samlade nettokostnad för kommunstyrelsen som helhet uppgår till 89,7 mnkr. Det är 22,1 mnkr lägre jämfört med periodens budget 111,9 mnkr. Överskottet återfinns dels inom kommungemensamma avräkningskontot 5,8 mnkr som följd av förändring av kommunens semesterlöneskuld, dels inom kommunstyrelseförvaltningen 4,4 mnkr och KS-stadsbyggnadsförvaltning 9,7 mnkr. Överskott i och med tillfälliga vakanser samt högre intäkter och projektkostnader som delvis uteblivit eller flyttats till senare del av året.

Kommunstyrelsen har 42 mål där samtliga har sin grund i mandatperiodens politiska plattform förutom två tillagda mål relaterat arbetsgivarpolitiken och effektiv och modern förvaltning. Det genomsnittliga matematiska indexet är värde 0,92 och måluppfyllelsen som helhet är väl inom intervallet för att vara uppnådd. 35 av målen är helt uppnådda för perioden. Övriga sju delvis uppnådda. Det är främst tre mål som underbygger det övergripande mål 1 om inflytande och delaktighet som för perioden drar ned den samlade måluppfyllelsen.

#### *Prognos helår*

Den sammantagna prognosen bedöms till nettokostnad 190,8 mnkr. En positiv avvikelse för den ordinarie verksamheten med 9,8 mnkr jämfört budget 200,6 mnkr. Mindre del av överskottet 1,6 mnkr avser fastighetsregleringar och exploateringsersättningar. Inom ramen för exploateringsprojekt Ekerö strand har identifierats att av upparbetade utgifter är 8,5 mnkr att definiera som driftkostnader att kostnadsföra över resultatet, ej som investeringar. Inkluderas dessa driftkostnader är kommunstyrelsens samlade positiva avvikelsen 1,3 mnkr jämfört årets budget.

Med utgångspunkt i planerade aktiviteter och ärenden under höst och vinter kommer efter genomförande att ske en positiv förflyttning mot ökad måluppfyllelse innan årets slut. Det gäller även för de tre för perioden delvis nådda målen hänförliga till dialog och inflytande. Två av dem bör vara uppfyllda vid årets slut. I övrigt pågår exempelvis framtagande av gestaltningspolicy 2.0 och övergripande parkeringsplan.

## Central politisk organisation, Revision och Överförmyndare

Central politisk organisation omfattar kommunfullmäktige och kommunstyrelse med sina respektive utskott och råd. Ekerö ingår tillsammans med kommunerna Solna och Sundbyberg i gemensam familjerättsnämnd. I år 2022 är det val i september och budgetposten inkluderar valnämnden. Det samlade utfallet för perioden uppgår till nettokostnad 9 mnkr. I periodens utfall ingår månatliga årsarvoden till och med augusti och sammanträdesarvoden för genomförda sammanträden under första halvåret.

Prognosen antar att sammanträden genomförs enligt årets planering med hög närvaro av antalet ledamöter, ordinarie och ersättare. Del av kostnaderna för digitala sammanträden är övervärderad i budget och ger för året lägre kostnader avskrivning och internränta. Ersättningen för gemensam familjerättsnämnd visar i budget på information om högre kostnad än vad det faktiskt utfallet är. Sammantaget ger detta 0,4 mnkr i överskott jämfört årets budget. Budget 0,1 mnkr för avtackning av mandatperiodens fullmäktige har bedömts ej komma att disponeras i år. Statsbidrag för valet 0,8 mnkr ingår i utfall perioden, prognosen är antagen till att uppgå till årets budget, nettokostnad 3,4 mnkr.

Central politisk organisation, tkr netto	Utfall 2021-08	Utfall perioden	Budget perioden	Avvik	Prognos 2022	Budget 2022	Avvik helår
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse, utskott, IT-nämndsadm.	-6 126	-6 329	-6 939	610	-9 212	-9 774	562
Politiska sekreterare	-1 634	-1 635	-1 662	27	-2 493	-2 472	-21
Gemensam familjerättsnämnd	-1 103	-1 018	-1 160	142	-1 532	-1 741	209
Näringslivsråd	-54	-33	-80	46	-91	-126	35
Råd funktionshinderfrågor	-39	-25	-44	19	-57	-77	20
Kommunala pensionärsrådet	-21	-36	-42	6	-70	-75	5
Valnämnd	0	79	-487	565	-3 370	-3 370	0
<b>Summa</b>	<b>-8 977</b>	<b>-8 998</b>	<b>-10 413</b>	<b>1 415</b>	<b>-16 825</b>	<b>-17 635</b>	<b>810</b>

Revisionens kostnader för perioden uppgår till strax under 0,7 mnkr. Utfallet inkluderar månatliga årsarvoden till och med augusti och sammanträdesarvoden vid sammanträden under första halvåret. Kostnaderna för biträde följer budget. Inga övriga kostnader har disponerats av revisionen varför utfallet visar ett mindre överskott. Prognosen är upptagen till motsvarande budget 1 mnkr. Mindre överskott kommer visas vid årets slut om övriga kostnader inte heller disponeras under andra halvåret.

Överförmyndarverksamheten visar för perioden utfall 1,6 mnkr. Det understiger periodens budget 0,4 mnkr. Även prognosen nettokostnad 2,5 mnkr visar överskott 0,4 mnkr. Under våren tillfälliga lägre personalkostnader och lägre kostnader för arvoden.

## Investeringsredovisning

### Koncernen

Koncernens sammanlagda investering uppgår till 252 mnkr där Ekerö kommun står för 82 %, 206 mnkr.

Investering, mnkr	2021-08	2022-08
Ekerö Kommun	113	206
Ekerö Bostäder AB	6	44
Ekerö Solör Bioenergi AB	4	2
<b>Summa Investering</b>	<b>123</b>	<b>252</b>

Investeringar finansieras med egna medel och genom upplåning.



## Kommunen

### Investeringsvolym

Den totala investeringsbudgeten för 2022 uppgår till 690 mnkr varav 124,2 mnkr är överförda från föregående år avseende pågående investeringsprojekt vid årsskiftet.

Periodens utfall uppgår till 206,1 mnkr där tekniska nämndens utfall är 199,8 mnkr vilket motsvarar 97 %. Av tekniska nämndens utfall utgör 64,1 mnkr anläggningstillgångar inom exploateringsprojekt varav projektet Ekerö Strand är det största med ett utfall på 60,6 mnkr.

#### Investeringar per aug 2022

	Utfall	Budget	Utfall	
tkr	2021-12	2022	2022-08	Återstår
Tekniska nämnden	192 825	655 229	199 782	455 447
<i>varav:</i>				
<i>Exploatering</i>	37 644	77 695	64 070	13 625
<i>Avfallsverksamhet</i>	0	200	0	200
Barn- och utbildningsnämnden	2 844	10 400	657	9 743
Socialnämnden	926	1 950	415	1 535
Kultur- och fritidsnämnden	2 287	12 350	2 173	10 177
Kommunstyrelsen	5 853	10 100	3 099	7 001
<b>Summa</b>	<b>204 734</b>	<b>690 029</b>	<b>206 125</b>	<b>483 904</b>

### Periodens investeringar

#### Investeringar stora projekt augusti 2022

Tekniska nämnden	Budget	Utfall	Avvik	Total	Totalt	Avvik		Start	Slut
						Total	Start		
tkr	2022	2022-08	2022-08	budget	ack utfall	prognos	- tot budget	projekt	projekt
Badhus Träkvista idrottsplats	135 189	86 341	48 848	230 000	156 334	242 000	12 000	okt-18	maj-23
Ekerö Strand infrastruktur	63 900	60 571	3 329	141 000	120 026	141 000	0	jan-20	dec-26
Ekerö Strand förskola	29 973	5 296	24 677	60 000	5 452	60 000	0	aug-22	aug-23
Stamvägen förskola	30 961	5 103	25 858	50 200	11 999	50 200	0	jan-18	dec-23
Bryggavägen skola	69 987	120	69 867	440 300	2 133	440 300	0	feb-17	aug-25
Sandudden skola	146 443	15 276	131 166	420 000	32 734	452 000	32 000	feb-17	aug-26
TN - övriga projekt	178 776	27 074	151 702	-	-	-	-	-	-
<b>Summa</b>	<b>655 229</b>	<b>199 782</b>	<b>455 447</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Större fleråriga projekt inom tekniska nämnden

Badhusprojektet fortlöper enligt tidplan och beräknas vara färdigställt vid utgången av kvartal 1 2023. Periodens utfall 86,3 mnkr. På grund av rådande världsläge vilket bland annat medfört ökade materialkostnader, har kommunfullmäktige 2022-08-30 beslutat om utökad rambudget från 230 mnkr till 242 mnkr. Finansiering sker inom 2022 års samlade investeringsram genom uppdrag till kommunstyrelsen om omfördelning (§77 KS22/251).

Projektet ny skola i Sandudden har försenats då den tidigare detaljplanen upphävts, därmed har föreslagits att överföra 12 mnkr av 2022 års investeringsbudget till badhusprojektet. Utöver rambudgeten för byggnationen av badhuset har kultur- och fritidsnämnden en investeringsbudget på 8,1 mnkr avsedd för invändig inredning samt 2,5 mnkr för konstnärlig gestaltning. Periodens utfall för projekt Sanduddens skola är 15 mnkr. Projektering till bygghandlingar utförs parallellt med detaljplanarbetet för Sanduddens skola och totalt upparbetat arbete uppgår till 32,7 mnkr.

Inom Ekerö Strandprojektet fortlöper arbetet med anläggning av gator, strandpromenad, park och lekplats. Total budget för projektet är 141 mnkr, i år har investeringar uppgått till 61 mnkr. Sedan projektstart har 120 mnkr upparbetats.

De två förskolorna vid Ekerö Strand och Stamvägen beräknas slutföras planenligt hösten 2023 och i enlighet med budget. Detaljplanen för skola och idrottshall vid Bryggavägen har antagits i augusti 2022.

### *Övriga projekt*

Tekniska enhetens investeringsram för helåret avseende gator, väg och park uppgår till 24,9 mnkr med ett utfall för perioden på 4 mnkr.

Ombyggnationen av kommunhusets lokaler till aktivitetsbaserade ytor, det så kallade Next-projektet är avslutat med ett totalt ackumulerat utfall på 55,3 mnkr. Under hösten slutförs återstående invändiga anpassningar och iordningställande av lokalerna.

### *Inventarier och IT*

Kommunens inventariebudget för 2022 uppgår till 15,3 mnkr varav 2,9 mnkr är överförda från föregående år. Utfallet för perioden uppgår till 3,7 mnkr varav 1 mnkr avser badhuset. Övriga inventarieinvesteringar utgörs av inredning i skolor och förskolor, inventarier till socialförvaltningen, idrottsinventarier samt inventarier och teknisk utrustning i Next-miljöerna.

## Förvaltningsberättelse

### Händelser av väsentlig betydelse

#### Koncernen

- Delvis ny styrelse i Ekerö Solör Bioenergi AB, då en av kommunens representanter har ändrats.
- Varken Covid-19 eller kriget i Ukraina har kommit att påverka Ekerö Solör Bioenergi AB.
- Osäkerhet och effekter till följd av pandemi under 2020 och 2021, såsom leveransproblem och ökade priser har påverkat AB Ekerö Bostäder.
- AB Ekerö Bostäder har upplåtit 4 lägenheter till Ekerö kommun till bostad för människor som flytt kriget i Ukraina.

#### Kommunen

##### *Väsentliga avtal/Detaljplan*

- Detaljplan för del av Ekebyhov 1:1 och del av Ekebyhov 1:394 (Ny skola, Bryggavägen) har antagits av kommunfullmäktige. §80 Dnr KS19/204

##### *Rättstvister*

Ekerö kommun har en pågående rättstvist med upphandlad entreprenör. Till följd av detta har kommunen inte kunnat genomföra underhållsarbete som planerat, det påverkar det ekonomiska utfallet för perioden positivt.

##### *Händelser efter delårsperioden*

- Under september månad har nytt lån om 50 miljoner upptagits från Kommuninvest.
- Markinköp vid Skå industriområdet, §56 Dnr KS21/296
- Försäljning av mark inom exploateringsprojektet Träkvista torg, 1,5 mnkr.
- Andra halvan av Ekerö kommuns del av Skolmiljarden skulle ha utbetalats senast under augusti månad. Inbetalning inkom till Ekerö kommun i början av september månad varför dessa 2,6 mnkr intäktsredovisas i september

### *Pandemin*

För perioden har Ekerö kommun erhållit 5 mnkr i statsbidrag för sjuklönekostnader januari-mars vilka ingår i periodens utfall.

### *Kriget i Ukraina*

Ekerö kommun har under perioden april-juli haft ett evakueringsboende med 50 platser (del av Söderströmsgårdens paviljonger) för mottagande av flyktingar från Ukraina för Migrationsverkets räkning. Under sommaren har överflyttning succesivt skett till ordnade boenden enligt det uppdaterade massflyktsdirektivet. Kommunens anvisningstal är 86. För tillfället är 82 personer boende i kommunen.

Periodens utfall påverkas av intäkter motsvarande 2,7 mnkr och avser riktade statsbidrag samt hyresintäkter som fakturerats Migrationsverket. Kommunens kostnader under perioden uppgår till 2,7 mnkr och avser lokalhyra, personalkostnader samt materialinköp.

Generellt statsbidrag om 1,8 mnkr för perioden 2022–2023 som inkommit till kommunen påverkar inte periodens utfall. Förnyad bedömning av intäktsredovisningen sker under hösten.

## God ekonomisk hushållning och förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet

### Koncernen

#### *Periodens resultat*

Det finansiella målet beslutat av kommunfullmäktige omfattar inte uttalat koncernen.

Resultatet för perioden är positivt 145 mnkr (2021–08: 136 mnkr). Det är framförallt kommunens resultat som är bidragande till koncernens resultat.

<b>Resultat, tkr</b>	<b>2021-08</b>	<b>2022-08</b>
Ekerö Kommun	128 746	142 150
Ekerö Bostäder AB	9 126	4 703
Ekerö Solör Bioenergi AB	-239	-890
<b>Elimineringar</b>		
Interimsvinst	227	227
Skatt	-2 008	-1 035
Utdelning	0	-90
<b>Koncernresultat</b>	<b>135 852</b>	<b>145 065</b>

#### *Periodens intäkter och kostnader*

Verksamhetens intäkter uppgår till 271 mnkr, en ökning med 6 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år. Det är framförallt intäkter i kommunen som är högre till följd av högre statsbidrag och ökad volym taxor och avgifter.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar uppgår till 1 407 mnkr. Det är 30 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Ökade kostnader hänförs bland annat till personal där ny lön 2022 ingår, avskrivningar samt kostnader för material och tjänster.

### Periodens finansnetto

Finansnetto för perioden är nettokostnad 12 mnkr. Elimineras jämförelsestörande poster för försäljning av bostadsrätter som 2021 förbättrade finansnetto, uppgår finansnettot för föregående årsperiod till 11,4 mnkr. Ökningen jämfört med perioden blir således endast 0,6 mnkr och hänförs till ökade räntekostnader för lån.

### Väsentliga nyckeltal i koncernen

Koncern	2021-08	2021	2022-08
Årets resultat, mnkr	135,8	104,6	145,1
Soliditet i %	36,3	33,9	37,4
Antal anställda	1 567	1 583	1 570
Utbetalda löner, mnkr	551	879	566
Ag-avtal, avstalsförsäkring, pensioner, mnkr	71	95	55
Eget kapital, mnkr	940	906	1051
Eget kapital kronor per invånare	32 362	31 128	35 904
Låneskuld exkl checkräkning, mnkr	1 103	1 053	1 192

### Tillgångar och skulder

Koncernens samlade tillgångar, i förhållande till föregående årsperiod, ökar med 134 mnkr och uppgår till 2807 mnkr. Förändringen hänförs främst till investeringar inom kommunens verksamheter. Investeringar finansieras både med egna medel och lånat kapital. Låneskulden i koncernen ökar till 1 192 mnkr, en ökning med 139 mnkr. Koncernen resultat bidrar till att soliditeten ökar och uppgår till 37,4 %.

## Kommunen

### Periodens resultat

Kommunens resultat för perioden är 142,2 mnkr (föregående årsperiod 128,8 mnkr). Avgörande för periodens resultat är högre skatteintäkter, riktade statsbidrag, ersättningar för sjuklönekostnader 5 mnkr och förändringen av semesterlöneskuldens positiva inverkan för perioden på kommunens resultat 28,5 mnkr.

	Utfall 2021-08	Budget 2022-08	Utfall 2022-08
tkr			
Verksamhetens intäkter	204 596	181 091	217 271
Verksamhetens kostnader	-1 275 939	-1 349 960	-1 305 180
Avskrivningar	-54 276	-51 060	-56 708
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 125 619</b>	<b>-1 219 929</b>	<b>-1 144 617</b>
Skatteintäkter	1 091 485	1 143 000	1 170 902
Generella statsbidrag och utjämning	156 799	124 573	121 763
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>122 665</b>	<b>47 644</b>	<b>148 048</b>
Finansiella intäkter	1 807	1 266	2 280
Jämförelsestörande finansiella intäkter	11 324	0	0
Finansiella kostnader	-7 050	-6 558	-8 178
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>128 746</b>	<b>42 353</b>	<b>142 150</b>
Extraordinära poster			
<b>Årets resultat</b>	<b>128 746</b>	<b>42 353</b>	<b>142 150</b>

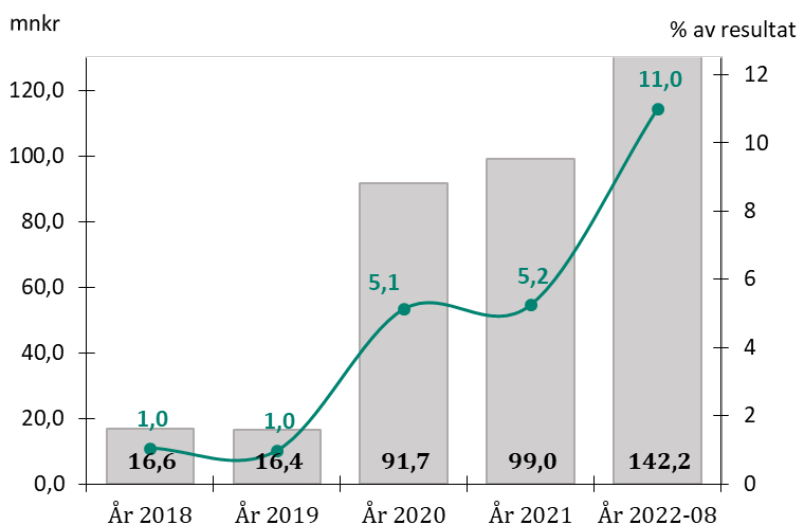
Jämfört med periodens budget på 42,4 mnkr är resultatet 99,8 mnkr högre och uppgår till 142,2 mnkr. Verksamhetens intäkter har positiv avvikelse 36 mnkr varav riktade statsbidrag utgör 19 mnkr. Verksamhetens kostnader exkluderat avskrivningar är lägre jämfört med periodens budget, positiv avvikelse 45 mnkr. Framförallt beror avvikelsen på att förändring av semesterlöneskuldens positiva påverkan varit högre än budgeterat, lägre kostnad för material och tjänster och lägre kostnader i verksamheten för personer med funktionsnedsättning till följd av volymförändringar. Avskrivningar har ökat med 6 mnkr.

Skatteintäkterna och generella bidrag har positiv avvikelse med 25,1 mnkr. Finansnetto negativt 0,6 mnkr.

För perioden är 0,9 mnkr upptagna som jämförelsestörande poster och avser periodiserad reavinst för fastigheten Ekebyhov.

Diagrammet illustrerar periodens resultat och tidigare årsresultat i procent av summa skatteintäkter och generella bidrag.

Periodens resultat motsvarar 11 % av summan skatteintäkter och generella bidrag. Omräknat resultat per invånare motsvarar det 4 857 kronor per invånare (2021: 3 403 kronor).



Säsongsvariationer påverkar periodens resultat som en minskad nettokostnad med 23,3 mnkr (Periodens budget: 17,5 mnkr). Förändring av semesterlöneskulden innebär minskad kostnad med 28,5 mnkr (Periodens budget: 22,8 mnkr). Vinterväghållning uppgår till kostnad 5,2 mnkr (Periodens budget: 5,3 mnkr).

#### Periodens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter för perioden uppgår till 217,3 mnkr och inkluderar jämförelsestörande post på 0,9 mnkr för reavinst i samband med försäljning av fastigheten Ekebyhovskolan. Intäkterna är 12,7 mnkr högre än föregående period och förklaras främst genom ökade riktade statsbidrag 9 mnkr och ökad summa taxor och avgifter 2 mnkr.

#### Riktade statsbidrag

Myndighet, tkr	2019	2020	2021-08	2021	2022-08
Skolverket	46 639	43 525	30 203	49 666	31 798
Socialstyrelsen	3 389	14 900	9 537	8 595	984
Migrationsverket	36 565	16 604	6 227	12 856	12 465
Arbetsförmedlingen	11 195	6 529	5 690	9 485	4 766
Kulturrådet	268	298	285	559	520
Övriga statliga myndigheter	50 065	56 071	33 063	50 793	41 816
<b>Summa riktade statsbidrag</b>	<b>148 122</b>	<b>137 927</b>	<b>85 005</b>	<b>131 954</b>	<b>92 349</b>
Övriga bidrag	7 468	612	323	4 181	2 411
<b>Summa bidrag</b>	<b>155 590</b>	<b>138 539</b>	<b>85 328</b>	<b>136 135</b>	<b>94 760</b>

Periodens totala bidragsintäkter uppgår till 94,8 mnkr (föregående årsperiod 85,3 mnkr). Enskild största bidrag lämnas av Skolverket. I och med Covid-19 erhåller kommunen ersättning för sjuklönekostnader från

Försäkringskassan 5 mnkr. Momskompensation från Skatteverket uppgår till 18 mnkr och redovisas under övriga statliga myndigheter. Bidrag från Migrationsverket ökar ånyo som följd av mottagande av flyktingar från Ukraina. Det ordinarie mottagandet har tagit fart igen efter att i stort sett varit pausat under pandemin.

Verksamhetens bruttokostnader inklusive avskrivningar för perioden uppgår till 1 361,9 mnkr (motsvarande föregående årsperiod 1 330,2 mnkr). Jämfört med motsvarande period föregående år har bruttokostnaderna ökat med 31,7 mnkr. Ökning beror framförallt på högre personalkostnader med att bland annat ingår lönerevision 2022, fastighetsrelaterade kostnader såsom underhåll, städ samt elkostnad samt avskrivningar som en effekt av att fler genomförda investeringar har aktiverats.

Personalkostnader exklusive pensionskostnader uppgår till 566,4 mnkr eller 41,6 % av verksamhetens bruttokostnader. I personalkostnaderna ingår årets förändrade semesterlöneskuld till kommunanställda. För perioden minskar denna kostnad med 28,5 mnkr. Pensionskostnader för perioden 54,9 mnkr (4 %), en minskning jämfört föregående period, beräkningsmodellen av pensionsskulden påverkade endast år 2021.

tkr	Utfall		Förändring
	2021-08	2022-08	
Verksamhetens intäkter	204,6	217,3	12,7
Verksamhetens kostnader	-1 275,9	-1 305,2	-29,2
Avskrivningar	-54,3	-56,7	-2,4
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 125,6</b>	<b>-1 144,6</b>	<b>-19,0</b>

Verksamhetens nettokostnader för perioden uppgår till 1 144,6 mnkr och motsvarar 61,3 % av 2022 års budget. Periodens nettokostnader visar på lägre ianspråktagande av årsbudget jämfört med föregående årsperiod 63,6 %.

Periodens nettokostnader motsvarar 88,5 % av skatteintäkter och generella bidrag. Inkluderas finansnettot så blir andelen av skatter och bidrag 89 %.

#### *Periodens finansnetto*

Finansnettot för perioden är nettokostnad 5,9 mnkr. Till finansiella intäkter 2,3 mnkr räknas utdelning från Kommuninvest och AB Ekerö Bostäder och borgensavgifter för de lån som kommunen har gått i borgen för. Jämfört med finansiell intäkt föregående årsperiod så minskar utfallet och beror på jämförelsestörande finansiella intäkter.

Finansiell kostnad är räntekostnader för upptagna lån och på pensioner. Finansiella kostnader uppgår till 8,2 mnkr och ökar med 1,2 mnkr jämfört med motsvarande årsperiod. Jämfört med budget avviker kostnaderna 1,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre marknadsräntor.

mnkr	Utfall		Budget	Avvik
	2021-08	2022-08		
<b>Finansiella intäkter</b>	<b>1,8</b>	<b>2,3</b>	<b>1,3</b>	<b>1,0</b>
Finansiella intäkter jämförelsestörande post	11,3	0,0	0,0	0,0
<b>Finansiella kostnader</b>	<b>-7,0</b>	<b>-8,2</b>	<b>-6,5</b>	<b>-1,7</b>
<i>Varav:</i>				<i>0</i>
<i>Räntekostnad pension inkl löneskatt</i>	<i>-3,1</i>	<i>-5,9</i>	<i>-4,5</i>	<i>-1,4</i>
<i>Räntekostnader lån</i>	<i>-3,6</i>	<i>-2,1</i>	<i>-1,9</i>	<i>-0,2</i>
<i>Övriga finansiella kostnader</i>	<i>-0,2</i>	<i>-0,2</i>	<i>-0,1</i>	<i>-0,1</i>
<b>Summa finansnetto</b>	<b>6,1</b>	<b>-5,9</b>	<b>-5,2</b>	<b>-0,7</b>

## Väsentliga nyckeltal

Kommun	2018	2019	2020	2021	2022-08
Verksamhetens intäkter, mnkr	355	330	401	314	217
Verksamhetens kostnader, mnkr	1 926	2 003	2 087	2 098	1 362
Årets resultat, mnkr	16,6	16,4	91,7	99,0	142,2
Soliditet i %	41,0	40,4	44,5	44,9	50,0
Soliditet i %, inkl. totala pensionsförpliktelser	13,3	14,6	20,9	24,5	30,8
Investeringar, mnkr	88	135	235	205	206
Självfinansieringsgrad, %	125,9	87,8	82,2	107,2	102,9
Låneskuld, kommunen, mnkr	355	420	405	355	455
Antal anställda	1 596	1 587	1 532	1 566	1 554
Bruttoomsättning, mnkr	1 941	2 016	2 116	2 119	1 370
Balansomslutning, mnkr	1 477	1 539	1 650	1 855	1 948
Skatteintäkter, mnkr	1 498	1 542	1 626	1 645	1 171
Skatteintäkter, generella bidrag mnkr	1 601	1 702	1 793	1 890	1 293
Utbetalda löner kommunen, mnkr	619	638	637	662	566
Ag-avg, avtalsförsäkr, pensioner kommunen, mnkr	266	280	279	297	55
Folkmängd	28 308	28 690	28 879	29 096	29 266
Skattesats, kommunen, kr	19,25	19,25	19,25	19,25	18,95
Skattesats, totalt, kr	31,33	31,33	31,33	31,33	31,03
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och utjämning, %	98,1	98,3	94,1	94,4	88,5
Finansnettots andel av skatteintäkter och utjämning, %	0,8	0,7	1,4	0,9	0,5
Eget kapital, kommunen, mnkr	606	622	734	833	975
Eget kapital, kommunen kr per invånare	21 402	21 687	25 416	28 629	33 320

### Periodens skatteintäkter och generella bidrag

Summan av skatteintäkter och generella bidrag uppgår för perioden till 1 292,6 mnkr. En förändring av den totala intäkten med 44,3 mnkr jämfört med samma period föregående år.

Ekerö kommuns del av skolmiljarden för perioden uppgår till 2,6 mnkr och avviker med 2,6 mnkr jämfört med periodens budget. Orsak till avvikelsen är att kvarvarande 2,6 mnkr har utbetalats i september månad.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-04-26 om tilläggsbudget 5,2 mnkr år 2022 för barn och utbildningsnämnden och med motsvarande ökning 2022 av budgetpost för generella bidrag - skolmiljarden.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-08-30 om tilläggsbudget 6,0 mnkr år 2022 till tekniska nämnden och med motsvarande ökning 2022 av budgetposten skatteintäkter.

	Utfall	Utfall	Budget	Avvik
mnkr, netto	2021-08	2022-08	2022-08	perioden
Skatteintäkter	1 091,5	1 170,9	1 143,0	27,9
Inkomstutjämning	-67,3	-90,6	-84,3	-6,3
Införandebidrag	2,3	0,0	0,0	0,0
Kostnadsutjämning	77,1	78,6	79,2	-0,6
Regleringsbidrag	57,2	53,5	48,9	4,6
LSS-utjämning	39,6	28,9	28,9	0,0
<b>S:a skatteintäkt och gen stb</b>	<b>1 200,4</b>	<b>1 241,3</b>	<b>1 215,7</b>	<b>25,6</b>
Fastighetsavgift	45,0	48,1	46,7	1,4
<b>Summa</b>	<b>1 245,5</b>	<b>1 289,4</b>	<b>1 262,4</b>	<b>27,0</b>
Skolmiljarden	2,8	2,6	5,2	-2,6
Tillfällig stöd finansiering	0,0	0,6	0,0	0,6
<b>Totalt</b>	<b>1 248,3</b>	<b>1 292,6</b>	<b>1 267,6</b>	<b>25,0</b>

Skatteintäkter och generella bidrag överstiger periodens budget med 25 mnkr. Den främsta anledningen är högre skatteintäkter. SKR:s antagande om tillväxten av skatteunderlaget i riket är högre än den prognos från oktober 2021 som årets budget baseras på.

#### *Tillgångar och skulder*

Kommunens samlade tillgångar för perioden jämfört årsskiftet 2021 har ökat med 93,2 mnkr till 1 948,4 mnkr och förklaras främst genom ökning av pågående investeringar. Likvida medel i kassan minskar och används för att bland annat finansiera del av investeringar.

Periodens resultat 142,2 mnkr har tillförts det egna kapitalet som på bokslutsdagen uppgår till 975,2 mnkr.

Avsättningar är upptagna med de beräknade beloppen för perioden. Skulden till finansinstitut är 454,6 mnkr och en ökning med 99,9 mnkr.

Kortfristiga skulder, exklusive kort del av långfristig skuld, minskar med 159 mnkr sedan årsskiftet främst beroende på lägre leverantörsskulder och förutbetalda intäkter.

#### *Pensionsskuldens utveckling*



Periodens pensionskostnader uppgår till 54,9 mnkr exklusive finansiell del. I pensionskostnader ingår särskild löneskatt 24,26 %. Finansiell del på pensioner uppgår till 5,9 mnkr. Total pensionskostnad för perioden 60,8 mnkr (föregående årsperiod 73,7 mnkr. Förändringen jämfört föregående årsperiod beror framför allt på högre avsättning under 2021 som påverkade alla kommuner och regioner.

Ansvarsförbindelse för pensioner upparbetade före 1998 uppgår till 374 mnkr och minskar med 5 mnkr jämfört med bokslut 2021. Minskning sker i takt med utbetalning av dessa pensioner. Enligt beräkning minskar ansvarsförbindelse med 30 mnkr fram till 2026 och uppgår då till 344 mnkr.

Pensioner upparbetade efter 1998 redovisas som avsättning i kommunens balansräkning och beräknas öka med 136 mnkr och uppgå till 413 mnkr år 2026.

#### *Finansiellt mål*

Kommunfullmäktige har beslutat om det finansiella målet "Mål 5. Ekerö kommun är en välskött ekonomi i balans baserat på effektivt resursutnyttjande med minst en procents överskott och utan överuttag av kommunalskatt." För bedömning över hur väl målet kan anses vara uppfyllt har kommunstyrelsen beslutat om två ekonomiska mål med tillhörande indikatorer.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. När ekonomin tillåter ska vi sänka kommunalskatten.	 En bedömning inför kommande planperiods förutsättningar efter 2 år av överskott utöver resultat 1 % i ordinarie verksamhet. Årligen	2022-12-31	KF har i november 2021 beslutat att Ekerö kommuns skattesats är sänkt till 18:95 år 2022 att jämföra med 19:25 tidigare under mandatperioden.
2. Vi strävar efter en välskött ekonomi i balans och minst en procent överskott.	 Ja/Nej vid varje delårsbokslut och årsbokslut.	2022-12-31	Periodens resultat per augusti 2022 är positivt 142 mnkr (11%). Resultat efter balanskravsjusteringar positivt 141 mnkr (10,9%). Prognos helår 2022 är positivt resultat 90,6 mnkr/ 4,7 % respektive 88,5 mnkr/ 4,6 % - en högre nivå än budgeterat positivt resultat 30,7 mnkr (1,6%).



Det finansiella målet för perioden är uppnått. Båda underliggande mål med indikatorer är uppfyllda. Målet kommer vara uppfyllt även vid utgången av år 2022.

Kriteriet för periodens resultat är uppnått och även prognosen visar att målet uppfylls. Kommunal skatten är sänkt 2022. Hur bestående det kan vara över längre tid är en följd av både utveckling av skatteintäkter och generella bidrag samt verksamhetens kostnadsutveckling med effektiviseringar och omprövningar i Ekerö kommuns såsom en växande kommun med omfattande investeringar. För närvarande råder stor ekonomisk oro globalt, nationellt och därmed även starkt kostnadstryck uppåt i kommunal verksamhet.

### Låneskuld

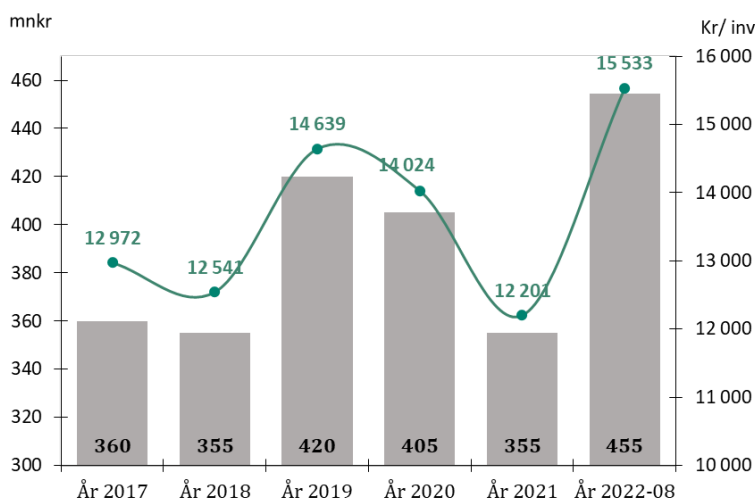
Kommunens låneskuld för perioden uppgår till 454,6 mnr (2021; 354,8 mnr), en ökning med 99,8 mnr. Upplåningen löper med både fast och rörlig ränta Stibor 3 månader. Merparten av skulden är tecknad med rörlig ränta för att minska räntekostnader.

Sedan medlemskap i Kommuninvest år 2019 har andelen lån upptagna hos Kommuninvest ökat. I augusti uppgick upptagna lån hos Kommuninvest 415 mnr, Nordea 20 mnr och Handelsbanken 19,6 mnr.

Kreditinstitut	Lån (ref nr)	Nominellt belopp	Förfall	Basränta
Nordea	3978-88-84121	20 000 000	2022-12-20	0,80%
Kommuninvest	136039	40 000 000	2026-05-17	Stibor 3m
Kommuninvest	142681	30 000 000	2022-05-11	Stibor 3m
Kommuninvest	131761	30 000 000	2022-04-20	Stibor 3m
Kommuninvest	145045	25 000 000	2022-07-21	Stibor 3m
Kommuninvest	125080	55 000 000	2024-05-20	0,38%
Kommuninvest	147233	50 000 000	2026-02-04	2,79%
Kommuninvest	147363	40 000 000	2025-06-13	3,06%
Kommuninvest	148803	65 000 000	2023-08-18	Stibor 3m
Kommuninvest	122681	45 000 000	2022-10-24	0,39%
Kommuninvest	136596	35 000 000	2026-11-12	Stibor 3m
Handelsbanken	15-177615-449932	19 600 000	2025-09-18	Stibor 3m
		<b>454 600 000</b>		

Under året har nya lån motsvarande 210 mnr tagits upp, samtidigt som 110,2 mnr har amorterats. I balansräkningen är lånen fördelade som långfristig skuld 239,6 mnr samt kortfristig del av skulden 215 mnr. Kortfristig låneskuld har ett förfalldatum inom 1 år, 2023-08-31. Beroende på behovet av likvida medel vid givna tidpunkter kommer kortfristiga lån antingen att amorteras eller att refinansieras.

Låneskuld per invånare ökar till 15 533 kronor och beror främst på högre investeringsvolym som finansieras genom upplåning.



Likviditeten har under året förstärkts genom nyupplåning för att finansiera investeringar och utbetalning av statsbidrag avseende Yrkesvux till andra kommuner där Ekerö kommun var samordnare. Den del av statsbidrag som inte har används har återbetalats till Skolverket under augusti månad.

I diagrammet till höger åskådliggörs likviditetstrenden under året.



## Övergripande mål för verksamheten

Kommunfullmäktige har 2019-04-09 § 34 för mandatperioden beslutat om 11 övergripande mål för den kommunala verksamheten. Dessa har avstamp i Ekeröalliansens politiska plattform som uttrycker en övergripande vision och 11 övergripande målområden med tillhörande målsättningar.

	Värde Delår2022	År 2021	Delår 2021
Uppföljning av Ekerö kommuns övergripande mål			
Mål 1. Medborgarnas möjligheter till dialog och inflytande ska öka	0,63	0,75	0,38
Mål 2. Det är enkelt att resa till, från och inom Ekerö kommun	0,89	0,83	0,56
Mål 3. Ekerö ska fortsatt vara en av Sveriges tryggaste kommuner	0,92	0,88	0,71
Mål 4. Ekerö kommun utmärks av en god och hållbar integration	1,00	1,00	1,00
Mål 5. Ekerö kommun är en välskött ekonomi i balans baserat på effektivt resursutnyttjande med minst en procents överskott och utan överuttag av kommunalskatt	1,00		1,00
Mål 6. I Ekerö kommuns skolor är kunskap, ordning och trivsel i centrum	0,78	0,80	0,70
Mål 7. Ekerö kommun ska fortsatt vara en av Sveriges bästa kommuner att åldras i	0,91	0,86	0,82
Mål 8. I Ekerö kommun är det enkelt för företag att starta, växa och utvecklas	0,95	0,77	0,59
Mål 9. Ekerö kommun står för en innovativ miljöpolitik som ger konkreta miljöeffekter	0,91	0,88	0,81
Mål 10. I Ekerö kommun finns förutsättningar för en meningsfull och trygg fritid för alla åldrar	0,89	0,90	0,45
Mål 11. Ekerö kommun är en kommun med närhet till natur, kultur och service	0,75	0,88	0,75

Vid värde 1 är målet helt uppnått då samtliga nämndsmål är uppnådda i sin helhet

## Samlad bedömning

För perioden är 10 mål uppnådda – de är inom intervallet för varande uppfyllda och två av dem är det i sin helhet, värde 1. Ett mål är för perioden delvis uppnått men med starkt värde inom intervallet. Inget av de övergripande målen är för perioden inte uppnått. Bedömningen av måluppfyllelsen för de 11 målen vilar i sin helhet på hur väl de underliggande målen i nämnderna är uppnådda.

Inom ramen för 2022 års drift- och investeringsbudget har nämnder och kommunstyrelse beaktat hur måluppfyllelsen kan öka genom i budgetbeslutet gjorda prioriteringar inom budget och med särskild resursförstärkning i de fall resursnivån har betydelse för möjligheten att nå målet och i beslut om investering.

Prognoser av nämndernas underliggande mål visar att måluppfyllelsen för de 11 övergripande målen inte kommer att försämrats vid utgången av år 2022. Det finns förutsättningar för positiv förflyttning av den

samlade måluppfyllelsen innan årsskiftet. Exempelvis bedöms att Mål 1 avseende dialog och inflytande kommer att slå över till att målet kommer att vara inom intervallet som uppnått efter genomförda planerade aktiviteter under hösten. Bland de underliggande nämndmålen för Mål 6 om skolan finns för perioden ett ej uppnått mål som beror på att ny statistik ännu inte var tillgänglig vid avläsningstillfället perioden. Det finns förutsättningar för positiv förflyttning till högre måluppfyllelse. Flera av skolmålets underliggande mål är kopplade till ökad etablering av friskolor och nya skolor och förskolor där de kommunala utvecklingsplanerna är så långt gångna att etableringar kommer ske men med viss fördröjning till efter innevarande mandatperiod. Dessa nämndsmål är för perioden bedömda till delvis uppnådda.

Vid utgången av år 2022 kommer samtliga 11 övergripande mål att vara inom intervall för att vara uppnått. Samtliga 11 mål kommer inte nå index 1 - att alla underliggande mål i nämnder och kommunstyrelse kommer att nås i sin helhet. Några av de underliggande målen kommer att uppnås efter årsskiftet 2022/2023.

Kommunfullmäktige uttalar inte specifika mål för kommunens bolag, AB Ekerö Bostäder och Ekerö Solör Bioenergi AB, i förhållande till beslutade 11 övergripande verksamhetsmål. I koncernperspektivet är bolagens verksamhet som sådan och i bolagens samverkan med den kommunala organisationen, att de bidrar till att verksamhetsmålen uppnås. Inte minst avseende Mål 9 Miljöpolitik, men även bland annat mål 3 om att fortsatt vara en trygg kommun och mål 4 om god och hållbar integration.

Det finansiella målet avseende årets resultat för kommunen är uppnått för perioden och i prognos 2022. Målet omfattar inte uttalat koncernen. Koncernen redovisar positivt resultat för perioden. Koncernen kommer redovisa positivt resultat vid 2022 års slut, kommunens resultat är dominerande, och med positiv prognos för AB Ekerö Bostäder samt ett balanserat resultat för Ekerö Solör Bioenergi AB.

### Förväntad utveckling

Valet är genomfört. Valresultatet i Ekerö kommun resulterade preliminärt i samma antal mandat i kommunfullmäktige för moderaterna, centerpartiet och kristdemokraterna. Liberalerna minskade med ett mandat. Socialdemokraterna ökar antalet mandat, vänsterpartiet har fortsatt ett mandat, miljöpartiet och öpartiet minskade antal mandat och sverigedemokraterna ökade antalet mandat. Den politiska ledningen för kommande mandatperiod kommer att tydliggöras inom kort, i oktober konstituerar sig nya kommunfullmäktige och den politiska nämndsorganisationen fastställs innan årsskiftet och med val till nämnderna för mandatperioden. Ett av de första uppdragen för nya kommunfullmäktige blir att under en tuff ekonomisk tid besluta om budget för 2023 med en plan för ekonomin 2024–2025.

Efter flera år med påverkan av pandemin som utöver den globala inverkan även hade effekter på den kommunala verksamheten och inte minst på samhällsekonomin, skönjdes i början av året en ljusning till mer stabila förutsättningar för ekonomi och verksamhetsplanering. Men i och med Rysslands invasion av Ukraina i slutet av februari inleddes ånyo en osäker utveckling i världsläget och med påverkan även på kommunerna där det initialt var ett starkt fokus på flyktmottagande. Allteftersom tiden därefter gått har oroligheterna i omvärlden av förklarliga skäl även satt sitt avtryck i den ekonomiska marknaden. Omvärlden och därmed förutsättningarna för kommunsektorn har förändrats drastiskt och det har under det gångna året blivit alltmer påtagligt med bland annat orolig börs och rörelser på penningmarknaden med en svag svensk krona, brist på råvaror och material, en stegrande energikris och en kraftig inflationstakt som vi inte sett till på 30–40 år som ger omfattande prisökningar. Inflationen sätter även avtryck i tecknade avtal för leverans av varor och tjänster som är kopplade till olika prisindex.

Stor inverkan på kommunens ekonomi är pensionskostnaderna. Det nya pensionsavtalet ger högre kostnader men stärker samtidigt sektorn som attraktiv arbetsgivare. Det är framförallt den höga inflationen som har påverkat och gett kraftigt högre pensionskostnader år 2023 och i prognos 2024.

Riksbanken höjde styrräntan till 1,75 % och bedömer att ytterligare höjningar kommer att behövas för att få bukt med den höga inflationen. Våren 2023 bedöms räntan uppgå till 2,5 %. Genom höjda räntesatser går Sverige mot en period av högre räntekostnader som inte bara påverkar hushållen utan direkt även ger

avtryck i kommunens ekonomiska utrymme de närmaste åren när större del av skatteintäkterna måste användas till räntekostnader istället för till finansiering av verksamheten.

Enligt flertal olika bedömare som SKR och Konjunkturinstitutet kommer Sverige gå in i en lågkonjunktur under 2023. Hur djup och hur lång den blir görs det olika bedömningar om. Krav i lönerörelsen kommer påverka konjunkturutvecklingen. De ekonomiska förutsättningarna för sektorn vilar i hög grad på skatteunderlagets tillväxt i riket och på inflationstakten. SKR har i sin analys av samhällsekonomins utveckling baserat sina kalkyler för 2024–2025 på antaganden om att ekonomin går mot ett balanserat resursutnyttjande och därmed ett antagande om en konjunkturuppgång. En ekonomisk ljusning år 2025. SKR har i sin prognos "räknat med att både inflationen och lågkonjunkturen blir kortvarig och att ekonomin återhämtar mot balans 2025. Det bygger på att inflationen i så fall skulle gå ned mot den önskvärda nivån på 2 procent. Det finns några stora orosmoln i en sådan ljus prognos. Hur inflationen kommer att se ut är avhängigt bland annat tillgången på energi och hur avtalsrörelserna går. Blir löneökningarna höga kan vi räkna med fortsatt hög inflation och risk för en pris- och lönespiral likt den vi hade under 70- och 80-talet"<sup>1</sup>.

De ekonomiska förutsättningarna för Ekerö kommuns budget 2023 är utmanande. Utifrån nu givna förutsättningar synes kostnaderna 2024 för bland annat pensioner också ligga kvar på en mycket hög nivå kopplad till prognos om inflation. Samt med risk för fortsatt hög prisnivå för varor och tjänster ligger kvar. Samtidigt ska omhändertas finansiering av kostnadsökningar till följd av planerad och pågående utveckling av kommunen i form av ny infrastruktur och nya verksamhetslokaler för att möta den demografiska ökningen. Det ekonomiska läget innebär ett nogsamt övervägande av vilka steg som tas inom ramen för de ekonomiska förutsättningarna sett över några års tid. För att inte initialt i stor omfattning förstärka konjunkturredgången. Samt överväga vad effekterna skulle bli vid att kortsiktigt överbrygga kommande lågkonjunktur med hög inflation och höga prisnivåer. Vid en mer djup och i tid mer utdragen lågkonjunktur krävs genomgripande förändringar i omfattande kostnadsreduceringar och intäktsförstärkningar med de konsekvenser det ger i verksamheten och för kommunens utveckling.

## Prognos helår

### Koncernen

Ekerö kommunfullmäktige fastställer inte driftbudget för koncernen och den konstrueras inte i efterhand.

För koncernen prognostiseras ett positivt resultat till 93,1 mnkr bestående av kommunen 90,6 mnkr och 2,5 mnkr för AB Ekerö Bostäder. Ekerö Solör Bioenergi AB bedöms ha ett nollresultat vid årets slut.

### Kommunen

Kommunfullmäktige beslutade 2021-11-23, §118 Dnr KS21/13 om driftbudget 2022.

Kommunfullmäktige har 2022-04-26 § 36 i ärende Dnr KS22/47 beslutat om 5,2 mnkr i tilläggsbudget för barn- och utbildningsnämndens nettokostnadsram samt motsvarande ökning av 2022 års budgetpost skatteintäkter och generella bidrag. Tilläggsbudgeten avser statsbidrag för Skolmiljarden. Förändringen ingår i redovisad budget för perioden och i årets budget.

Kommunfullmäktige har 2022-08-30 §78 i ärende Dnr KS22/221 beslutat om 6 mnkr i tilläggsbudget för tekniska nämndens nettokostnadsram samt motsvarande ökning av 2022 budgetpost skatteintäkter och generella bidrag. Tilläggsbudgeten avser utökade satsningar inom tekniska enheten och fastighetsenheten. Förändringen ingår i redovisad prognos för året och i årets budget.

---

<sup>1</sup> SKR Ekonomibloggen 2022-09-20

## Driftredovisning

### Resultat

tkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avvik helår förändring *)		
Verksamhetens nettokostnader	-1 784 427	-1 835 393	-1 866 160	30 767	-50 966	2,9%
<i>varav - jämförelsestörande poster</i>	<i>549</i>	<i>2 130</i>	<i>0</i>	<i>2 130</i>		
<b>S:a Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 784 427</b>	<b>-1 835 393</b>	<b>-1 866 160</b>	<b>30 767</b>	<b>-50 966</b>	2,9%
Skatteintäkter och generella bidrag	1 889 902	1 934 830	1 904 740	30 090	44 928	2,4%
Finansnetto	-6 468	-8 840	-7 900	-940	-2 372	36,7%
<i>varav - finans. jämförelsestörande poster</i>	<i>11 324</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		
<b>Årets resultat</b>	<b>99 007</b>	<b>90 597</b>	<b>30 680</b>	<b>59 917</b>	<b>-8 410</b>	-8,5%
<b>Balanskrav resultat</b>	<b>80 134</b>	<b>88 467</b>				

\*) Jämförelse prognos 2022 och utfall 2021

Det samlade prognosen för Ekerö kommun vid året slut bedöms till ett positivt resultat 90,6 mnkr. Det motsvarar 4,7 % av summan skatteintäkter och generella bidrag. Den positiva prognosen är 59,9 mnkr högre resultat än det budgeterade resultatet på 30,7 mnkr (1,6 %).

Avgörande för resultatet är:

- Skatteintäkter och generella bidrag prognostiseras med positiv avvikelse med 30,1 mnkr jämfört med budget 1 904,7 mnkr.
- Finansnetto är negativt till följd av högre räntor på marknaden och medför ökade räntekostnader. Nettot av finansiella kostnader och intäkter ökar med 1 mnkr jämfört med budget 7,9 mnkr.
- Verksamhetens nettokostnad prognostiseras till 1 835,4 mnkr vilket är 30,8 mnkr lägre än budget.

#### Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens nettokostnad prognostiseras till 1 835,4 mnkr (2021: 1 784,4 mnkr). Förändring 51 mnkr eller 2,9 % jämfört utfall 2021.

mnkr, netto	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avvik helår Förändring*		
Barn- och utbildningsnämnden	-897,1	-936,5	-944,5	8,0	39,4	4,4%
Socialnämnden	-556,8	-557,1	-574,1	17,0	0,3	0,1%
Kultur- och fritidsnämnden	-65,1	-71,4	-71,4	0,0	6,3	9,6%
Byggnadsnämnden	-9,3	-8,1	-8,7	0,5	-1,1	-11,9%
Miljönämnden	-3,7	-4,9	-4,7	-0,2	1,2	33,9%
Tekniska nämnden	-57,9	-37,6	-40,6	3,0	-20,3	-35,0%
TN - balansenhet avfall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Central politisk organisation	-13,0	-16,8	-17,6	0,8	3,8	29,0%
Revisionen	-0,9	-1,1	-1,1	0,0	0,2	17,2%
Överförmyndaren	-2,1	-2,5	-2,9	0,4	0,4	16,6%
Kommunstyrelsen	-178,5	-199,3	-200,6	1,3	20,8	11,6%
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 784,4</b>	<b>-1 835,4</b>	<b>-1 866,2</b>	<b>30,8</b>	<b>50,9</b>	<b>2,9%</b>

\*) Jämförelse prognos 2022 och utfall 2021

Verksamhetens kostnader för året prognosticeras till 30,8 mnkr lägre nettokostnad jämfört med årets budget. Större ekonomiska avvikelser i nämndernas verksamheter:

- Barn och utbildningsnämnden - överskott 8 mnkr och avser främst lägre volymer inom grundskola och lägre kostnader gymnasieskola samt högre intäkter från statsbidrag och avgifter.

- Socialnämnden - överskott 17 mnkr som till stor del avser lägre ”volym” inom verksamheterna funktionsnedsättning som omfattar LSS, personlig assistans, hemtjänst och boendestöd enligt SoL.
- Tekniska nämnden – överskott 3,0 mnkr hänförs till vakanta tjänster och ej genomförda underhållsåtgärder inom fastighetsenheten 5 mnkr samt ökade kostnader inom tekniska enheten 2 mnkr för driftkostnader inom exploateringsprojektet Tråkvista torg, pendelbåtens förvaltning vintertid och muddring av kanalen kopplat till Ekerö strands exploateringsprojekt.
- Kommunstyrelsen – överskott 9,8 mnkr för ordinarie verksamhet. Främst en följd av lägre personalkostnader genom tillfälliga vakanser och korttidsfrånvaro och generellt lägre övriga kostnader samt lägre projektkostnader som inte kommer att ianspråkta innan årsskiftet.
  - I prognos har därutöver resultatförts 8,5 mnkr inom kommunstyrelsen avseende upparbetade utgifter för exploateringsprojekt Ekerö strand som är definierade som driftkostnader, ej som aktiverbara investeringar. Kommunstyrelsens samlade prognos uppgår till en positiv avvikelse om 1,3 mnkr när dessa kostnader inkluderas

### Skatteintäkter och generella bidrag

Prognos skatteintäkter och generella bidrag vilar på SKR:s antaganden om tillväxten av rikets skatteunderlag och övriga parametrar från augusti 2022 (SKR, Sveriges Kommuner och Regioner). I prognosen ingår även det särskilda generella bidraget Skolmiljarden 5,2 mnkr, som även är budgeterad, samt det till sektorn tillfälliga stödet för ökade kostnader för finansiering, Ekerö del är 0,6 mnkr.

Den sammanlagda prognosen uppgår till 1 934,8 mnkr. Jämfört årets budget 1 904,7 mnkr, en positiv avvikelse med 30,1 mnkr. Prognos fastighetsavgift visar 2,2 mnkr högre bidrag än budget. Men det är framförallt SKR:s antaganden om skatteunderlagets tillväxt i riket under åren 2021–2022 som resulterar i högre skatteintäkter. SKR har i prognosen för kommande åren reviderat ned tillväxtantagandet av skatteunderlaget jämfört antaganden i våras.

mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avvik helår	Förändring 2022
					jämfört 2021
Skatteintäkter	1 644,7	1 751,2	1 720,5	30,7	106,5
Inkomstutjämnning	-101,0	-135,9	-126,5	-9,4	-34,9
Införandebidrag	3,5	0,0	0,0	0,0	-3,5
Kostnadsutjämnning	115,7	117,9	118,8	-0,9	2,2
Regleringsbidrag	85,8	80,2	73,4	6,8	-5,6
LSS-utjämnning	59,4	43,5	43,3	0,2	-15,9
<b>S:a skatteintäkt och gen stb</b>	<b>1 808,1</b>	<b>1 856,8</b>	<b>1 829,5</b>	<b>27,3</b>	<b>48,7</b>
Fastighetsavgift	67,5	72,2	70,0	2,2	4,7
<b>Summa</b>	<b>1 875,6</b>	<b>1 929,0</b>	<b>1 899,5</b>	<b>29,5</b>	<b>53,4</b>
Skolmiljarden	4,7	5,2	5,2	0,0	0,6
God vård och omsorg	9,7	0,0	0,0	0,0	-9,7
Tillfällig stöd finansiering	0,0	0,6	0,0	0,6	0,6
<b>Totalt</b>	<b>1 889,9</b>	<b>1 934,8</b>	<b>1 904,7</b>	<b>30,1</b>	<b>44,9</b>

\*) Jämförelse mellan utfall 2022 och utfall 2021

I prognosen ingår inte del av de under 2022 erhållna särskilda generella statsbidragen ”prestationsbaserad ersättning” eller ”tillfälligt stöd Ukraina”. Statsbidrag för kommunerna att fritt använda under 2022–2023. Det första skulle enligt RKR:s tolkning (Rådet för Kommunal Redovisning), utifrån normering RKR R2, intäktsredovisas under år 2022 med 6,7 mnkr av totalt statsbidrag 17,5 mnkr. Det andra statsbidraget 1,8 mnkr avser flyktingverksamhet och det finns sedan 2015 en mer ”fri” tolkning av intäktsredovisning av sådana statsbidrag. Om RKR även skulle tolka intäktsredovisning av dessa på samma sätt skulle nära 0,7 mnkr intäktföras under år 2022. Prognos 2022 innehåller vid detta tillfälle inte del av dessa statsbidrag då Ekerö kommun inte delar RKR:s tolkningsföreträdet av hur dessa ska intäktföras över åren 2022–2023.

### Finansnetto

Den totala prognosen för finansnettot är kostnad 8,8 mnkr, en negativ avvikelse med 0,9 mnkr jämfört årets budget.

Finansiella intäkter prognostiseras till 2,9 mnkr och är högre jämfört med budget. Finansiella intäkter omfattar borgensavgift och utdelning från AB Ekerö Bostäder och Kommuninvest. Avvikelsen hänförs enbart till överskottutdelning från Kommuninvest.

De finansiella kostnaderna prognostiseras till 11,7 mnkr. Räntekostnaden på pension är upptagen i beräkningen enligt pensionsprognosen från augusti 2022. Snitträntan för räntekostnader på lånat kapital prognostiseras till 1,1 %, räntekostnaderna beräknas till 4,6 mnkr. Räntorna på finansiella marknaden har ökat. Flertal lån har refinansierats genom upplåning mot Stibor 3M för att erhålla lägst räntekostnad.

### Finansnetto

mnkr	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Avvik 2022
<b>Finansiella intäkter</b>	<b>2,5</b>	<b>2,9</b>	<b>1,9</b>	<b>1,0</b>
Finansiella intäkter jämförelsestör. poster	11,3	0,0	0,0	0,0
<b>Finansiella kostnader</b>	<b>-20,3</b>	<b>-11,7</b>	<b>-9,8</b>	<b>-1,9</b>
<i>Varav:</i>				<i>0</i>
Räntekostnad pension inkl löneskatt	-4,0	-6,8	-6,8	0,0
Räntekostnader lån	-15,9	-4,6	-2,8	-1,8
Övriga finansiella kostnader	-0,4	-0,3	-0,2	-0,1
<b>Summa finansnetto</b>	<b>-6,5</b>	<b>-8,8</b>	<b>-7,9</b>	<b>-0,9</b>

### Investeringar

Investeringsvolymen i Ekerö kommun prognostiseras öka till 389 mnkr till årsskiftet, en ökning med 184 mnkr. Jämfört med budget är investeringar väsentligt lägre, avvikelse med 301 mnkr lägre.

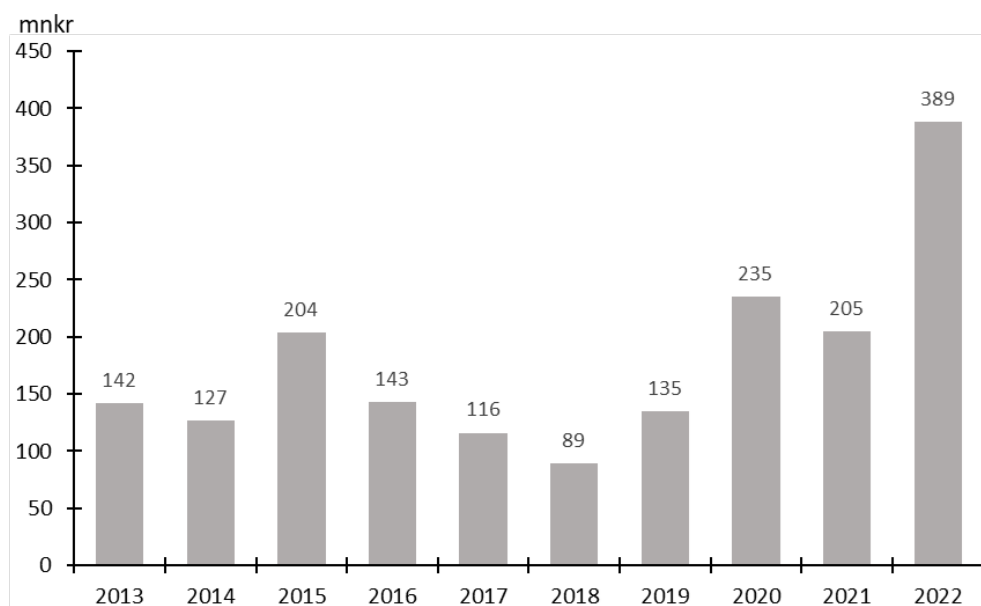
Flera stora investeringsprojekt som badhus vid Träkvista idrottsplats, Ekerö Strand infrastruktur, Bryggavägen och Sanduddens skolor samt förskolor vid Ekerö strand och Stamvägen är pågående. I prognosen ingår även reinvesteringar i befintliga verksamhetslokaler och investeringar inventarier.

- Badhusbyggnationen beräknas vara färdigställt vid utgången kvartal 1 2023.
- Inom Ekerö Strandprojektet beräknas investeringen i år uppnå 69 mnkr vilket är 5,1 mnkr högre än budget. Prognosen för hela projektet bedöms ligga i nivå med budget 141 mnkr.
- Ekerö Strand och Stamvägens förskolor beräknas slutföras hösten 2023 i enlighet med budget.
- Skola och idrottshall vid Bryggavägen bedöms i nuläget ligga i nivå med budget 440,3 mnkr.

### Investeringar prognos augusti 2022

tkr	Utfall 2021-12	Budget 2022	Prognos 2022	Återstår
Tekniska nämnden	192 825	655 229	357 719	297 510
<i>varav:</i>				
Exploatering	37 644	77 695	74 571	3 124
Avfallsverksamhet	0	200	200	0
Barn- och utbildningsnämnden	2 844	10 400	9 200	1 200
Socialnämnden	926	1 950	1 350	600
Kultur- och fritidsnämnden	2 287	12 350	12 350	0
Kommunstyrelsen	5 853	10 100	7 900	2 200
<b>Summa</b>	<b>204 734</b>	<b>690 029</b>	<b>388 519</b>	<b>301 510</b>

Årets investeringsvolym är den högsta jämfört med årliga investeringar under de senaste 10 åren. Investeringsvolymerna kommer utifrån tidigare flerårsplanering att öka ytterligare de kommande åren.



## Balanskravsresultat

Kommuner ska enligt lag ha ett balanserat resultat där intäkterna överstiger kostnaderna. Kommunallagen fastställer balanskravet. Om kostnaderna för ett visst år är mer än intäkterna, ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet återställas under de närmast följande tre åren. Kommunfullmäktige ska vid sådana lägen anta en åtgärdsplan för hur återställandet ska ske om inte synnerliga skäl finns för att så inte göra.

Ekerö kommun uppfyller balanskravet år 2022 och har med positiva resultat gjort så under 18 år i följd.

mnkr / procent av skatt och bidrag	2020		2021		2022	
<b>Redovisat resultat</b>	<b>91,7</b>	<b>5,1</b>	<b>99,0</b>	<b>5,2</b>	<b>90,6</b>	<b>4,7</b>
- Samtliga realisationsvinster	-20,3		-11,9		-2,1	
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0		0,0		0,0	
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0		0,0		0,0	
-/+ Orealiserade vinster och förluster enligt värdepapper	0,0		0,0		0,0	
-/+ Återför. av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0		0,0		0,0	
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>71,4</b>	<b>4,0</b>	<b>87,1</b>	<b>4,6</b>	<b>88,5</b>	<b>4,6</b>
Reservering medel till resultatutjämningsreserv	-9,0		-7,0		0,0	
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0		0,0		0,0	
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>62,4</b>		<b>80,1</b>		<b>88,5</b>	

Vid avstämning av balanskravet för Ekerö kommun är resultatet 4,7 %. Därtill ska beaktas realisationsvinster eller realisationsförluster. Resultat efter balanskravsjusteringar är 4,6 %.



# Finansiella rapporter

## Resultaträkning

tkr	Not	Kommunen					Koncernen	
		Delår 2021-08	Bokslut 2021	Delår 2022-08	Budget 2022	Prognos 2022	Delår 2021-08	Delår 2022-08
Verksamhetens intäkter	3	204 597	313 817	217 271	271 563	285 371	264 997	271 569
Verksamhetens kostnader	4	-1 275 939	-2 009 858	-1 305 180	-2 061 086	-2 043 408	-1 308 935	-1 336 185
Avskrivningar		-54 276	-88 386	-56 708	-76 637	-77 356	-68 428	-71 066
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 125 619</b>	<b>-1 784 427</b>	<b>-1 144 617</b>	<b>-1 866 160</b>	<b>-1 835 393</b>	<b>-1 112 366</b>	<b>-1 135 682</b>
Skatteintäkter	5	1 091 485	1 644 688	1 170 902	1 720 500	1 751 169	1 091 485	1 170 902
Generella statsbidrag och utjämning	5	156 799	245 214	121 763	184 240	183 661	156 799	121 763
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>122 665</b>	<b>105 475</b>	<b>148 048</b>	<b>38 580</b>	<b>99 437</b>	<b>135 918</b>	<b>156 983</b>
Finansiella intäkter	6	1 833	2 498	2 280	1 900	2 860	876	1 423
Jämförelsestörande finansiella intäkter	3	11 324	11 324	0	0	0	11 324	0
Finansiella kostnader	7	-7 075	-20 290	-8 178	-9 800	-11 700	-12 266	-13 342
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>128 746</b>	<b>99 007</b>	<b>142 150</b>	<b>30 680</b>	<b>90 597</b>	<b>135 852</b>	<b>145 064</b>
Extraordinära poster		-	-	-		-	-	-
<b>Årets resultat</b>		<b>128 746</b>	<b>99 007</b>	<b>142 150</b>	<b>30 680</b>	<b>90 597</b>	<b>135 852</b>	<b>145 064</b>

# Balansräkning

tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<b>Tillgångar</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	8	51	0	51	0
Materiella anläggningstillgångar	8	1 488 741	1 614 947	2 275 399	2 432 693
<i>Varav mark, byggnader</i>		<i>1 243 433</i>	<i>1 202 759</i>	<i>2 021 338</i>	<i>1 967 020</i>
<i>Varav maskiner och inventarier</i>		<i>34 118</i>	<i>29 454</i>	<i>34 932</i>	<i>30 128</i>
<i>Varav övriga materiella anläggningar</i>		<i>211 190</i>	<i>382 734</i>	<i>219 129</i>	<i>434 545</i>
Finansiella anläggningstillgångar	9	43 343	46 174	32 906	35 737
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 532 135</b>	<b>1 661 121</b>	<b>2 308 356</b>	<b>2 468 430</b>
<b>Bidrag till infrastruktur</b>	9	<b>35 531</b>	<b>33 800</b>	<b>35 531</b>	<b>33 800</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd, lager, exploateringsfastigh.	10	5 725	4 339	5 894	4 428
Kortfristiga placeringar		0	0	0	0
Fordringar	11	178 465	207 942	190 758	207 312
Kassa och bank	12	103 376	41 218	142 487	93 528
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>287 566</b>	<b>253 499</b>	<b>329 139</b>	<b>305 268</b>
<b>S:a tillgångar</b>		<b>1 855 232</b>	<b>1 948 420</b>	<b>2 673 026</b>	<b>2 807 498</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Årets resultat	13	99 007	142 150	104 653	145 064
Resultatutjämningsreserv		76 300	76 300	76 300	76 300
Övrigt eget kapital		657 694	756 701	724 751	829 405
<b>Summa eget kapital</b>		<b>833 001</b>	<b>975 151</b>	<b>905 704</b>	<b>1 050 769</b>
<b>Avsättningar</b>					
Pensioner och liknande förpliktelser	14	213 016	222 237	213 016	222 237
Särskild löneskatt pensionskund		51 677	53 914	51 677	53 914
Övriga avsättningar		1 585	0	10 296	8 711
<b>Summa avsättningar</b>		<b>266 278</b>	<b>276 151</b>	<b>274 989</b>	<b>284 862</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	15	182 460	242 677	537 031	919 847
Kortfristiga skulder	16	573 493	454 441	955 302	552 020
<b>Summa skulder</b>		<b>755 953</b>	<b>697 118</b>	<b>1 492 333</b>	<b>1 471 867</b>
<b>S:a eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>1 855 232</b>	<b>1 948 420</b>	<b>2 673 026</b>	<b>2 807 498</b>
<b>Panter</b>					
Panter och jämförliga säkerheter	17	810 824	968 424	125 025	231 625
<b>Ansvarsförbindelser</b>					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	18	378 802	374 178	378 802	374 178
<b>S:a ansvarsförbindelser</b>		<b>1 189 626</b>	<b>1 342 602</b>	<b>503 827</b>	<b>605 803</b>

# Kassaflödesanalys

tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		Delår 2021-08-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat		128 746	142 150	135 852	145 064
Justering för ej likviditetspåverkande po	19	82 719	68 679	96 872	83 038
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>211 465</b>	<b>210 829</b>	<b>232 724</b>	<b>228 102</b>
Justering för rörelsekapitalets förändring					
Ökn(-)/minskn(+) förråd	20	-46	1 386	-70	1 466
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar	21	13 170	-29 477	15 242	-26 554
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder	22	-33 915	-159 052	-35 481	-160 282
<b>Medel från verksamheten efter förändring av rörelsekapital</b>		<b>190 674</b>	<b>23 686</b>	<b>212 416</b>	<b>42 732</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Inköp av materiella tillgångar		-113 262	-206 125	-123 110	-251 760
Avytttrade materiella tillgångar		1 464	23 262	1 464	23 450
Inköp av finansiella tillgångar		0	0	0	0
Avytttrade finansiella tillgångar		0	0	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-111 798</b>	<b>-182 863</b>	<b>-121 646</b>	<b>-228 310</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Ökning långfristig upplåning		105 000	210 000	179 512	492 999
Amortering av skuld	23	-105 100	-110 150	-187 500	-353 550
Värdepapper	24	-3 617	-2 831	-1 362	-2 831
Aanslutningsavgift		0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-3 717</b>	<b>97 019</b>	<b>-9 350</b>	<b>136 618</b>
<b>Förändring av kassa och bank</b>		<b>75 159</b>	<b>-62 158</b>	<b>81 420</b>	<b>-48 960</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>40 674</b>	<b>103 376</b>	<b>70 236</b>	<b>142 487</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>		<b>115 833</b>	<b>41 218</b>	<b>151 656</b>	<b>93 527</b>

## Noter

### Not 1 – Redovisningsprinciper

De redovisningsprinciper som använts i denna delårsrapport är desamma som i förgående årsredovisning. Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer vilket bland annat innebär:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Periodiseringar av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed.

Redovisning av anskaffningsvärdet av omsättningstillgångar har skett i enlighet med BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3), kapitel 13, då redovisning av lagertillgångar inte är normerat av RKR. Värdering av omsättningstillgångarna är i enlighet med LKBR 7:5, de tas upp till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet på balansdagen.

Följande avvikelser mot RKR:s rekommendationer finns:

- RKR R5 Leasing - finansiell leasing är ännu inte inkluderad i balansräkningen.
- RKR R2 Intäkter - generella bidrag från Socialstyrelsen avseende *Minskad andel timanställda, Ökad bemanning av sjuksköterskor* samt från Migrationsverket *Tillfälligt stöd med anledning av kriget i Ukraina* utreds och har inte intäktsförts i perioden.

Justeringar mot eget kapital har inte förekommit i perioden.

Säsongsvariationer i form av förändring av semesterlöneskuld och vinterväghållning påverkar resultatet och redovisas i not 4 under verksamhetens kostnader.

### **Kommunkoncern och sammanställd redovisning RKR R16**

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag:

Bolag	Ägarandel
AB Ekerö Bostäder	100%
Ekerö Solör Bioenergi AB	35%
Roslagsvatten AB	13,6 %
Södertörns brandförsvarsförbund	7,55%
Ekerö Vatten AB	1%

Inga förändringar i sammansättningen av kommunkoncernen har skett under perioden. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Koncernredovisningen inkluderar AB Ekerö Bostäder samt Ekerö Solör Bioenergi AB där Ekerö Kommun har en ägarandel som överstiger 20 %. Övriga koncernföretag är inte inkluderade i koncernredovisningen då kommunens ägarandel understiger 20 %.

Årsredovisningen för AB Ekerö Bostäder är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Ekerö Solör Bioenergi AB upprättar årsredovisning enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

## **Värderings- och omräkningsprinciper**

### *Anläggningstillgångar RKR R4*

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk och med en nyttjandetid om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgångar där anskaffningsvärdet överstiger 1 prisbasbelopp. Ränteutgifter inkluderas inte i anskaffningsvärdet. I enlighet med RKR:s R4 Materiella anläggningstillgångar aktiveras lön, enligt tidsredovisning, för egen personal som arbetar med större investeringsprojekt. Aktiverad löneutgift inkluderar PO-pålägg på 42,7 %.

Linjär avskrivning tillämpas och påbörjas när tillgången tas i bruk. Immateriella tillgångar skrivs av på 5 år och har värderats på balansdagen. På tillgångar i form av mark och konst som ej är utsatta för värdeminskning görs inga avskrivningar.

I kommunen tillämpas normalt 3, 5 eller 10 år för maskiner och inventarier. Materiella anläggningstillgångar bestående av komponenter av väsentligt värde överstigande 1 prisbasbelopp skrivs med avskrivningstid 10, 15, 20, 25, 30, 33, 40, 50, 75 år. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt, exempelvis vid verksamhetsförändringar, tekniskiften, organisationsförändringar.

### *Omsättningstillgångar*

Omsättningstillgångarna är upptagna till det lägsta av anskaffningsvärdet och det verkliga värdet.

Tomter avsedda för försäljning inom exploateringsprojekt redovisas som omsättningstillgångar och är upptagna till anskaffningsvärdet inklusive utgifter för iordningställande av tomten. Omklassificering av markreserv till omsättningstillgång sker då detaljplan är fastställd och projektering av tomter påbörjas. Anskaffningsvärdet av tomterna understiger väsentligen marknadsvärdet. I anskaffningsvärdet ingår inte ränta.

### *Leasing*

Föregående år gjordes en omvärdering av det tidigare ställningstagandet avseende operationell leasing av bilar. Enligt den nya bedömningen klassificeras avtalen som finansiell leasing och ska därmed redovisas som tillgång i balansräkningen. Redovisningen avviker från RKR's rekommendation R5 leasing då leasingavtalen ännu ej är upptagna som tillgångar. Arbeta med att systemmässigt realisera detta pågår och beräknas avslutas under året.

Verksamhetslokaler som hyrs in utgörs bland annat av paviljonger med korta hyreskontrakt som understiger 36 månader och bedömningen är att dessa klassas som operationell leasing. Jämförelsesiffror för finansiell leasing är inte framtagna. För operationell leasing saknas sammanställning om framtida leasingavgifter. Arbetet att ta fram dessa uppgifter är pågående.

### *Sale-and-leaseback*

Under året har Ekebyhovsskolan avyttrats till Nystad Ekerö Skolfastigheter AB och lokalerna hyrs tillbaka enligt upprättat hyresavtal. Avtalet, med en årshyra på 1 kr, löper tills en ny skolbyggnad är färdigställd dock som längst till 2025-12-31. Realisationsvinsten vid avyttringen uppgår till 5,7 mnkr och periodiseras enligt RKR R5 enligt hyresavtalet till 2025.

## **Skulder och avsättningar**

### *Lånekostnader RKR R7*

Samtliga lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden, dvs de belastar resultatet för den period de hänförs till. Kommunen har inga finansiella placeringar.

### *Derivat och säkringsinstrument RKR R8*

Kommunen använder sig av Swap, derivat. Redovisning sker enligt rekommendationen. Finansiell kostnad för ränteswappar för år 2022 uppgick till 0,3 mnkr.

Enligt finanspolicyn ska den genomsnittliga räntebindingstiden på externa räntebärande skulder inte understiga 2 år och bör inte överstiga 5 år.

#### *Pensioner RKR R10*

Pensionsförpliktelser har beräknats på den modell som anvisas i RIPS, dvs. riktlinjer för beräkning av pensionskund. Medlen för pensionsåtaganden återlånas i sin helhet.

#### **Redovisningsprinciper i driftsredovisningen**

##### *Skatteintäkter*

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s prognos i cirkulär 22:28 i enlighet med rekommendation.

##### *Ränteswappar*

Räntekuponger på ränteswappar redovisas löpande i resultaträkningen som en del av kommunens räntekostnader med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta.

##### *Nedskrivningar RKR R6*

Under perioden har ingen indikation visat på behov av återföring av tidigare nedskrivna tillgångar.

#### **Investerings- och tilläggsbudget**

Kommunfullmäktige beslutar om investeringar fördelat per nämnd, beslutsunderlagen visar nettoinvesteringar. I enlighet med beslutsordning för investering (dnr KS16/143 KS 2016-11-29, §145) sker en överflyttning av beslutad investeringsbudget för aktuellt lokalinvesteringsprojekt från verksamhetsansvarig nämnd till utförande nämnd, tekniska nämnden – fastighetsenheten för genomförande.

Kommunfullmäktige har 2022-04-26 § 36 i ärende Dnr KS22/47 beslutat om 5 200 tkr i tilläggsbudget för barn- och utbildningsnämndens nettokostnadsram samt motsvarande ökning av 2022 års budgetpost skatteintäkter och generella bidrag. Tilläggsbudgeten avser statsbidrag för Skolmiljarden. Förändringen ingår i redovisad budget för perioden och i årets budget.

Kommunfullmäktige har 2022-08-30 §78 i ärende Dnr KS22/221 beslutat om 6 mnkr i tilläggsbudget för tekniska nämndens nettokostnadsram samt motsvarande ökning av 2022 budgetpost skatteintäkter och generella bidrag. Tilläggsbudgeten avser ökade åtgärder att genomföras av tekniska enheten och fastighetsenheten. Förändringen ingår i redovisad prognos för perioden och i årets budget.

#### **Not 2 - Uppskattningar och bedömningar**

##### *Avsättningar RKR R9*

Avsättningen avseende Henkelhuset har återförts i sin helhet då rivningen är utförd under perioden.

##### *Gåvor*

Gåvor redovisas som intäkt när intäktskriterierna är uppfyllda. Gåvor av som likställs med en anläggningstillgång från staten eller offentlig aktör redovisas som ett offentligt bidrag. Under perioden har inga gåvor erhållits.

##### *Jämförelsestörande poster RKR R11*

Kommunens realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar redovisas som jämförelsestörande post då dessa sällan är förekommande. Jämförelsestörande poster för perioden uppgår till 0,9 mnkr och avser försäljning av mark 0,1 mnkr och periodiserad reavinst vid försäljning av Ekebyhovsskolan 0,8 mnkr. Periodens resultat har förbättrats med 0,9 mnkr.

### Generella statsbidrag

Det av Skolverket beslutade bidraget, den s.k. "Skolmiljarden", skulle enligt utbetalningsplanen betalas vid två tillfällen. Del ett utbetalades i anslutning till beslutet taget i februari och resterande skulle betalas ut i augusti. Betalningen för del två inkom 2022-09-05 och är därmed inte inkluderat i redovisningen per augusti. Skolmiljarden samt det generella bidraget från Finansdepartementet har redovisats enligt rekommendationen från RKR.

Redovisningen av följande bidrag avviker från RKR:s rekommendationer R2 Intäkter. Statsbidragen om totalt 4,2 mnkr från Socialstyrelsen samt Migrationsverket är i nuläget inte intäktsförda som generella bidrag. En förnyad bedömning kommer att ske under året.

Det generella bidraget från Valmyndigheten kommer korrigeras till kontogrupp 829\*, generella bidrag från staten då de i perioden är redovisade som intäkt i kontogrupp 35\*. I samband med redovisning enligt räkenskapsammandrag 2022. Ej förändring i ekonomisystemets driftsredovisning då intäktsposten – såsom var gällande tidigare år – är upptagen som del av valnämndens driftbudget 2022.

#### Generella statsbidrag, tkr

Myndighet	Bidrag	Nuvarande klassificering	Beviljat belopp	Utbetalt per 2022-08	Periodiseras enligt RKR	Redovisad intäkt 2022-08	Prognos 2022
Skolverket	Skolmiljarden	Generellt	5 239 619	2 619 809	-	2 619 809	5 239 619
Socialstyrelsen	Minskad andel timanställningar	Förnyad prövning	14 880 052	14 880 052	Jun 2022 dec 2023	-	-
Socialstyrelsen	Ökad bemanning av sjuksköterskor (grundbelopp)	Förnyad prövning	2 200 451	2 200 451	Jan 2022 dec 2023	-	-
Socialstyrelsen	Ökad bemanning av sjuksköterskor (utökat prövning belopp)	Förnyad prövning	402 793	402 793	Jun 2022 dec 2023	-	-
Valmyndigheten	Medverkan val 2022	Generellt	773 350	773 350	-	773 350	773 350
Migrationsverket	Tillfälligt stöd med anl kriget i Ukraina	Förnyad prövning	1 800 625	-	Jun 2022 dec 2023	-	-
Finansdepartementet	Tillfälligt stöd för ökade kostnader för finansiering	Generellt	584 574	584 574	-	584 574	584 574
<b>Summa statsbidrag</b>			<b>25 881 464</b>	<b>21 461 029</b>		<b>3 977 733</b>	<b>6 597 543</b>

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Delår		Delår	
	2021-08	2022-08	2021-08	2022-08
<b>Not 3. Verksamhetens intäkter</b>				
Taxor och Avgifter	72 282	75 785	72 282	75 785
Hyror och arrenden	24 670	26 178	75 593	78 777
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	85 005	94 267	85 005	94 267
EU bidrag	17	185	17	185
Övriga bidrag	306	308	306	308
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	14 423	12 844	22 838	14 477
Intäkter från exploateringsverksamhet	2 700	3 020	2 700	3 020
Övriga intäkter	4 645	3 754	5 707	3 820
<b>S:a verksamhetens intäkter</b>	<b>204 048</b>	<b>216 341</b>	<b>264 448</b>	<b>270 639</b>
<b>Jämförelsestörande intäkter</b>				
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	549	930	549	930
<b>Jämförelsestörande finansiell intäkt</b>				
Försäljning bostadsrätter	11 324	0	11 324	0
<i>Jämförelsestörande finansiell intäkt redovisas på egen rad under finansiella intäkter</i>				
<b>Not 4. Verksamhetens kostnader</b>				
Köp av verksamhet	-419 159	-427 370	-419 159	-427 370
Lokaler och markhyror	-28 884	-29 677	-28 884	-29 677
Lämnade bidrag	-31 809	-40 883	-31 809	-40 883
Personalkostnader exkl. pensionskostnader	-551 394	-566 355	-561 384	-578 440
Pensionskostnader	-70 589	-54 964	-71 803	-56 262
Realisationsförluster och utrangeringar	0	-850	0	-850
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-169 125	-180 024	-169 125	-181 939
Anskaffingskostnad sålda exploateringsfastigheter	0	-663	0	-663
Aktuell bolagsskatt	-	-	-2 008	-1 035
Övriga verksamhetskostnader	-4 979	-4 394	-24 763	-19 066
<b>S:a verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 275 939</b>	<b>-1 305 180</b>	<b>-1 308 935</b>	<b>-1 336 185</b>
<i>Varav säsongsvariationer</i>	<i>20 400</i>	<i>23 300</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<b>Not 5. Skatteintäkter och utjämningsystem</b>				
<i>Kommunalskatteintäkter</i>				
Preliminära skatteintäkter	1 071 315	1 140 430	1 071 315	1 140 430
Slutavräkning	20 170	2	20 170	2
Preliminär slutavräkning fg år	0	10 361	0	10 361
Preliminär slutavräkning innevarande år	0	20 109	0	20 109
Övriga skatteintäkter	0	0	0	0
<b>S:a kommunalskatteintäkter</b>	<b>1 091 485</b>	<b>1 170 902</b>	<b>1 091 485</b>	<b>1 170 902</b>
<i>Utjämnings och generella bidrag</i>				
Utjämningsbidrag LSS	39 616	28 978	39 616	28 978
Inkomstutjämnings	-67 323	-90 606	-67 323	-90 606
Införandebidrag	2 328	0	2 328	0
Kostnadsutjämnings	77 117	78 576	77 117	78 576
Regleringsbidrag/-avgift	57 204	53 477	57 204	53 477
Skolmiljarden	2 810	2 620	2 810	2 620
Ökade finansiella kostnader	0	585	0	585
Kommunal fastighetsavgift	45 047	48 133	45 047	48 133
<b>S:a utjämnings och generella bidrag</b>	<b>156 799</b>	<b>121 763</b>	<b>156 799</b>	<b>121 763</b>
<b>S:a skatteintäkter och utjämningsystem</b>	<b>1 248 284</b>	<b>1 292 665</b>	<b>1 248 284</b>	<b>1 292 665</b>



NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Delår		Delår	
	2021-08	2022-08	2021-08	2022-08
<i>Avräkningsbelopp per invånare</i>				
Slutavräkning 2020	-518	-	-518	-
Preliminär slutavräkning 2021	755	359	755	359
Preliminär slutavräkning 2022	-	1 038	-	1 038
<b>Not 6. Finansiella intäkter</b>				
Utdelning från koncernföretag	0	90	585	0
Borgensavgifter	1 172	1 149	208	340
Utdelning från aktier	585	952	0	952
Övriga finansiella intäkter	75	89	109	131
<b>S:a finansiella intäkter</b>	<b>1 833</b>	<b>2 280</b>	<b>902</b>	<b>1 423</b>
<b>Not 7. Finansiella kostnader</b>				
Räntekostnader på långfristiga lån	-3 659	2 056	-9 647	-8 030
Övriga finansiella kostnader	-292	-267	480	543
Finansiell kostnad, förändring pensionsavsättningar	-3 124	5 855	-3 124	-5 855
<b>S:a finansiella kostnader</b>	<b>-7 075</b>	<b>7 644</b>	<b>-12 291</b>	<b>-13 342</b>

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut	Delår	Bokslut	Delår
	2021-12-31	2022-08-31	2021-12-31	2022-08-31
<b>Not 8. Immateriella och materiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Ackumulerade värden</b>				
<b>Förvärvade immateriella anläggningar</b>				
Anskaffningsvärde	5 684	5 684	5 684	5 684
Ackumulerade avskrivningar	-5 633	-5 684	-5 633	-5 684
<b>Bokfört värde</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>0</b>
<i>Genomsnittlig nyttjandetid</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>		
<i>Linjär avskrivning tillämpas för förvärvade immateriella anläggningstillgångar</i>				
<i>Nyttjandeperioden uppgår till maximalt 5 år i enlighet med RKR R3.</i>				
<i>Inga egenutvecklade immateriella tillgångar finns.</i>				
<b>Materiella anläggningar</b>				
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Anskaffningsvärde	2 031 724	2 018 744	3 021 730	3 009 318
Ackumulerade avskrivningar	-782 382	-810 076	-994 484	-1 036 389
Ackumulerade nedskrivningar	-5 909	-5 909	-5 909	-5 909
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 243 433</b>	<b>1 202 759</b>	<b>2 021 337</b>	<b>1 967 020</b>
<i>Genomsnittlig nyttjandetid</i>	<i>25,8 år</i>	<i>25,5 år</i>		
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Anskaffningsvärde	89 490	89 700	92 101	92 318
Ackumulerade avskrivningar	-55 372	-60 246	-57 169	-62 190
<b>Bokfört värde</b>	<b>34 118</b>	<b>29 454</b>	<b>34 932</b>	<b>30 128</b>
<i>Genomsnittlig nyttjandetid</i>	<i>6,7 år</i>	<i>6,7 år</i>		
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga materiella tillgångar avsedda för stadigvarande bruk med ett anskaffningsbelopp överstigande 1 prisbasbelopp.</i>				
<i>Komponentavskrivning enligt RKR R4. Internränta belastar ej pågående projekt.</i>				
<i>Anläggningstillgångarna är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med ackumulerade avskrivningar samt eventuella nedskrivningar.</i>				
<i>Investeringsprojekt aktiveras när anläggningen tas i bruk.</i>				

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<i>Pågående, ny och till- och ombyggnad</i>				
Redovisat värde vid årets början	169 566	211 190	209 338	219 129
Investeringar	204 734	206 125	210 127	251 759
Aktivering av bidrag	0	680	0	680
Aktivering av investeringsprojekt	-158 526	-34 342	-195 747	-35 104
Korrigering tidigare års investeringar	-4 585	-919	-4 589	-919
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>211 190</b>	<b>382 734</b>	<b>219 129</b>	<b>435 545</b>
<b>Årets förändringar</b>				
<i>Immateriella förvärvade tillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	384	51	384	51
Avskrivningar	-333	-51	-333	-51
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>51</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>0</b>
<i>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>				
Redovisat värde vid årets början	1 178 516	1 243 433	1 933 110	2 021 338
Investeringar	0	0	0	0
Aktivering pågående projekt	147 495	32 943	185 380	32 943
Nedskrivning	-4 845	0	-4 845	0
Utrangering	-3 933	-22 613	-3 933	-22 613
Avskrivningar	-75 094	-51 017	-96 497	-65 227
Övriga förändringar	1 294	13	8 123	579
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 243 433</b>	<b>1 202 759</b>	<b>2 021 338</b>	<b>1 967 020</b>
<i>Maskiner och inventarier</i>				
Redovisat värde vid årets början	31 691	34 118	32 636	34 932
Investeringar	0	0	0	0
Aktivering pågående projekt	11 031	1 399	11 038	1 399
Nedskrivning	0	0	0	0
Utrangeringar	-27	-423	-27	-423
Avskrivningar	-8 115	-5 639	-8 344	-5 788
Övriga förändringar	-462	0	-371	8
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>34 118</b>	<b>29 454</b>	<b>34 932</b>	<b>30 128</b>
Immateriella anläggningar totalt	51	0	51	0
Materiella anläggningstillgångar totalt	1 488 740	1 614 947	2 275 399	2 432 694
Investeringar totalt	204 734	206 125	218 813	251 759
Avskrivningar totalt	-83 541	-56 708	-105 173	-71 066
Aktivering investeringsprojekt totalt	-158 526	34 342	-195 747	-35 104
Nedskrivningar totalt	-4 845	0	-4 845	0
Utrangering samt avyttring totalt	-3 960	-23 036	-3 960	-23 036
<i>Förvärvade immateriella anläggningar</i>				
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>5 684</b>	<b>5 684</b>		
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>5 684</b>	<b>5 684</b>		
<b>Ingående ack. avskrivningar</b>	<b>-5 300</b>	<b>-5 633</b>		
Årets avskrivningar	-333	-51		
<b>Utgående ack. Avskrivningar</b>	<b>-5 633</b>	<b>-5 684</b>		
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>51</b>	<b>0</b>		
<i>Genomsnittlig nyttjandetid</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>		
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar avsedda för stadigarande eller innehav med minst 1 prisbasbelopp. Samtliga immateriella tillgångar är förvärvade.</i>				

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<i>Mark byggnader, tekniska anläggningar</i>				
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>1 939 976</b>	<b>2 031 724</b>		
Aktiveringar	147 495	32 943		
Försäljningar	-241	-44 253		
Utrangeringar	-56 799	-1 683		
Överföringar - korrigeringar	1 293	13		
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>2 031 724</b>	<b>2 018 744</b>		
<b>Ingående ack. avskrivningar</b>	<b>-760 395</b>	<b>-782 382</b>		
Försäljningar	0	22 481		
Utrangeringar	53 107	841		
Överföringar - korrigeringar	0	0		
Årets avskrivningar	-75 094	-51 017		
<b>Utgående ack. Avskrivningar</b>	<b>-782 382</b>	<b>-810 076</b>		
<b>Ingående ack. nedskrivningar</b>	<b>-1 064</b>	<b>-5 909</b>		
Årets nedskrivningar	-4 845	0		
<b>Utgående ack. Nedskrivningar</b>	<b>-5 909</b>	<b>-5 909</b>		
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 243 433</b>	<b>1 202 759</b>		
<i>Genomsnittlig nyttjandetid</i>	<i>25,8 år</i>	<i>25,5 år</i>		
<i>Ingen indikation ger anledning till en prövning av tidigare nedskrivning.</i>				
<i>Maskiner och inventarier</i>				
<b>Ingående anskaffningsvärde</b>	<b>94 834</b>	<b>89 490</b>		
Aktiveringar	11 031	1 399		
Försäljningar	0	-783		
Utrangeringar	-15 913	-406		
Överföringar - korrigeringar	-462	0		
<b>Utgående anskaffningsvärde</b>	<b>89 490</b>	<b>89 700</b>		
<b>Ingående ack. avskrivningar</b>	<b>-63 143</b>	<b>-55 372</b>		
Försäljningar	0	369		
Utrangeringar	15 886	396		
Överföringar - korrigeringar	0	0		
Årets avskrivningar	-8 115	-5 639		
<b>Utgående ack. Avskrivningar</b>	<b>-55 372</b>	<b>-60 246</b>		
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>34 118</b>	<b>29 454</b>		
<i>Genomsnittlig nyttjandetid</i>	<i>6,7 år</i>	<i>6,7 år</i>		
<b>Taxeringsinsvärde mark och byggnad</b>				
Småhus	6 819	6 819	6 819	6 819
Hyreshus bostäder	15 430	15 430	908 912	1 179 053
Tomt för småhus, småhus under uppförande	4 449	4 755	4 449	0
Tomt för hyreshus, bostäder under uppförande	0	0	0	0
Hyreshus lokaler	17 174	17 174	44 657	67 273
Industrienhet tomtmark	0	0	5 800	8 600
<b>S:a taxeringsvärde mark och byggnad</b>	<b>43 872</b>	<b>44 178</b>	<b>970 637</b>	<b>1 261 745</b>

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<b>Not 9. Finansiella anläggningstillgångar</b>				
<i>Aktier och andelar</i>				
AB Ekerö Bostäder, 556519-3645	4 600	4 600	0	0
Kommunsamköp AB	1	1	1	1
Stor-Stockholms Energi AB			0	
FöreningsSparbanken AB	1	1	1	1
Kommuninvest	28 308	31 139	28 308	31 139
Stockholmsregionens Försäkring AB	2 430	2 430	2 430	2 430
Stockholms Läns Företagarförening	1	1	1	1
Roslagsvatten AB	1 437	1 437	1 437	1 437
Ekerövatten AB	1	1	1	1
Ekerö Solör Bioenergi AB	875	875	0	0
Aktieägartillskott Ekerö Solör Bioenergi AB	5 146	5 146	0	0
Föreningen Folkets Hus i Färentuna	5	5	5	5
Inera AB	43	43	43	43
HBV	-	-	40	40
<b>S:a aktier och andelar</b>	<b>42 848</b>	<b>45 679</b>	<b>32 267</b>	<b>35 098</b>
Bostadsrätter	495	495	639	639
<b>S:a finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>43 343</b>	<b>46 174</b>	<b>32 906</b>	<b>35 737</b>
<i>Ekerö Bostäder AB/ Ekerö Solör Bioenergi AB har ingen finansiell leasing, endast operationell leasing. Ekerö kommun har inga finansiella placeringar.</i>				
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>				
Medfinansiering till väg 261	38 131	35 531	38 131	35 531
Periodisering	-2 600	-1 731	-2 600	-1 731
<b>S:a bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>35 531</b>	<b>33 800</b>	<b>35 531</b>	<b>33 800</b>
<i>Medfinansiering till väg 261 uppgick till 65 mnkr och periodiseras i 25 år, ingen klausul om indexuppräknning.</i>				
<b>Not 10. Förråd, lager och exploateringsfastigheter</b>				
Lager	-	-	169	89
Beredskapslager	204	204	204	204
Tomter till försäljning	5 521	4 135	5 521	4 135
<b>S:a Förråd, lager och exploateringsfastigheter</b>	<b>5 725</b>	<b>4 339</b>	<b>5 894</b>	<b>4 428</b>
<b>Not 11. Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar	22 732	8 571	20 368	5 572
Statsbidragsfordringar	22 445	14 750	22 445	14 750
Kommunalskattefordringar	96 696	131 750	96 696	131 750
Övriga kortfristiga fordringar	940	786	2 561	945
Förtutbetalda kostnader och upplupna intäkter	35 652	52 085	38 688	53 800
<b>S:a kortfristiga fordringar</b>	<b>178 465</b>	<b>207 942</b>	<b>180 758</b>	<b>206 817</b>
<b>Not 12. Kassa och bank</b>				
Plusgirot/bankgirot och kassaskåp	27	93	27	93
Ica	363	0	363	205
Nordea	102 986	40 920	141 892	92 852
Nordea Swish	0	205	0	205
Företagskonto	-	-	205	173
<b>S:a kassa och bank</b>	<b>103 376</b>	<b>41 218</b>	<b>142 487</b>	<b>93 528</b>

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<b>Not 13. Eget kapital</b>				
Årets resultat	99 007	142 150	104 653	145 064
Resultatutjämningsreserv	76 300	76 300	76 300	76 300
Övrigt eget kapital	657 694	756 701	724 751	829 405
Bokslutsdisposition	-	-	-	-
<b>UB eget kapital</b>	<b>833 001</b>	<b>975 151</b>	<b>905 704</b>	<b>1 050 769</b>
<b>Balansenhet Avfallsverksamhet</b>				
IB eget kapital	-4 028	2 991	-	-
Periodens resultat	7 019	-3 821	-	-
Omfört till/från förutbetalad intäkt <sup>1</sup> .	2 991	-830	-	-
<sup>1</sup> . Överuttag av bruksavgifter, återförs till avfallskollektivet inom en tre års period.				
<b>Not 14. Avsättningar</b>				
<i>Avsättning till pensioner</i>				
Förmånsbestämd ÅP	2 701	3 171	2 701	3 171
Pensionsbehållning	202 287	211 686	202 287	211 686
Särskild avtalspension	4 938	4 931	4 938	4 931
Pension till efterlevande	1 527	1 295	1 527	1 295
Garanti- och visstidspensioner	1 563	1 154	1 563	1 154
<b>S:a pensionsavsättning</b>	<b>213 016</b>	<b>222 237</b>	<b>213 016</b>	<b>222 237</b>
Särskild löneskatt på avsättning pensioner	51 677	53 915	51 677	53 915
<b>S:a pensionsavsättning inkl särskild löneskatt</b>	<b>264 693</b>	<b>276 152</b>	<b>264 693</b>	<b>276 152</b>
<i>Årets förändring avsättning pensioner</i>				
Ingående avsättning	189 338	213 016	189 338	213 016
Nya förpliktelser under året	19 516	12 835	19 516	12 835
-varav nyintjänad pension	16 371	8 284	16 371	8 284
-varav ränte och basbeloppsuppräknig	3 082	4 551	3 082	4 551
-varav särskild avtalspension	63	0	63	0
Övrig post	10 919	1 046	10 919	1 046
Årets utbetalningar	-6 757	-4 660	-6 757	-4 660
<b>S:a utgående avsättning</b>	<b>213 016</b>	<b>222 237</b>	<b>213 016</b>	<b>222 237</b>
Aktualiseringsgrad	97%	97%		
<i>Övriga avsättningar</i>				
Övrig avsättning	1 585	-	1 585	-
Uppskjuten skatt	-	-	8 711	.
<b>S:a övriga avsättningar</b>	<b>1 585</b>	<b>0</b>	<b>10 296</b>	<b>0</b>
<b>S:a totala avsättningar</b>	<b>266 278</b>	<b>222 237</b>	<b>274 989</b>	
<b>Not 15. Långfristiga skulder</b>				
Ingående låneskuld	404 950	354 750	1 111 375	1 053 004
Lån med förfall inom 12 månader	-175 000	-215 000	-518 683	-275 684
Nyupplåning under året	105 000	210 000	179 229	493 000
Årets amorteringar	-155 200	-110 150	-237 600	-353 550
<b>S:a låneskuld</b>	<b>179 750</b>	<b>239 600</b>	<b>534 321</b>	<b>916 770</b>
<i>Genomsnittlig upplåningsränta 1,04% inkl.</i>				
<i>Genomsnittlig räntebindningstid 1,2 år inklusive derivat och 0,96 år exklusive derivat.</i>				
<i>Genomsnittlig kapitalbindningstid 1,8 år.</i>				
<i>Kommunens derivat på balansdagen uppgår till 65 mnkr .</i>				
<i>Derivat utgör 0,3 mnkr av Ekerö kommuns finansiella kostnader.</i>				

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<b>Investeringsbidrag</b>				
IB investeringsbidrag	2 764	2 710	2 764	2 710
Årets periodiserade investeringsbidrag	-54	-313	-54	-313
Årets investeringsbidrag	0	680	0	680
<b>S:a investeringsbidrag</b>	<b>2 710</b>	<b>3 077</b>	<b>2 710</b>	<b>3 077</b>
<b>S:a långfristiga skulder</b>	<b>182 460</b>	<b>242 677</b>	<b>537 031</b>	<b>919 847</b>
<b>Not 16. Kortfristiga skulder</b>				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	175 000	215 000	518 683	275 684
Leverantörsskulder	126 757	72 967	136 824	79 925
Personalens skatter och avgifter	30 925	14 173	31 471	14 670
- varav källskatt	14 231	14 173	14 506	14 413
- varav arbetsgivaravgifter	16 694	-	16 965	257
Övriga kortfristiga skulder	962	496	15 593	15 249
Förutbetalda intäkter	131 847	45 968	120 219	54 242
<p>Förutbetald intäkt för bland annat 14,9 mnr för att minska antalet timanställda, äldreomsorgslyft 4,1 mnr, återhämtningsbonus 1,5 mnr, förstärkning äldreomsorg 1,5 mnr, äldreomsorgsatsningen 9,7 mnr.  Stärka biblioteket 293 tkr, villkorat, ianspråkats 2022, återredovisas 2022.  Bidrag språkutveckling förskolan 475 tkr villkorat, ianspråkats 2022, återredovisas april 2023.  Utveckling Kulturskolan, 187 tkr, villkorat och Kulturrådet kan komma att kräva tillbaka bidraget  Utveckling Kulturskolan 2022/2023, 260 tkr, villkorat och Kulturrådet kan komma att kräva tillbaka bidraget.  Bidrag för krisberedskap och civil försvar, återredovisas december 2022.  Världsarvsamrodning, 357 tkr återredovisas novemeber 2022.  Stärka biblioteket 4,450 tkr återredovisas februari 2024.</p>				
Upplupna kostnader	108 006	105 837	132 511	112 250
- varav övertidsskuld	1 991	7 322	2 046	7 370
- varav semesterlöneskuld	33 625	13 663	34 608	15 017
- varav räntekostnader	138	794	265	1 874
- varav pensionskostnader	27 507	19 887	27 507	19 887
- varav särskild löneskatt	6 673	4 824	6 673	4 824
<b>S:a kortfristiga skulder</b>	<b>573 493</b>	<b>454 441</b>	<b>955 302</b>	<b>552 020</b>
<b>Not 17. Borgensättagande</b>				
<b>Kommunägda företag</b>				
Roslagsvatten AB	124 800	231 400	124 800	231 400
Ekerö Bostäder AB	686 000	737 000	-	-
<b>S:a kommunägda företag</b>	<b>810 800</b>	<b>968 400</b>	<b>124 800</b>	<b>231 400</b>
KF beslut om borgenstak för Roslagsvatten 238 mnr och Ekerö Bostäder 760 mnr				

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31	Bokslut 2021-12-31	Delår 2022-08-31
<b>Föreningar</b>				
Övriga föreningar	0	0	201	201
Mälarö Ridklubb	24	24	24	24
<b>S:a föreningar</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>225</b>	<b>225</b>
<b>S:a kommunägda bolag och föreningar</b>	<b>810 824</b>	<b>968 424</b>	<b>125 025</b>	<b>231 625</b>
<b>Not 18. Pensionsförpliktelser (1998)</b>				
IB ansvarsförbindelse	312 660	304 846	312 660	304 846
Ränte- och basbeloppsuppräknig	5 281	7 865	5 281	7 865
Utbetalningar	-17 611	-11 920	-17 611	-11 920
Ändring av försäkringstekniska grunder	5 909	0	5 909	0
Nyintjänad pension	185	-259	185	-259
Övrig post	-1 578	593	-1 578	593
<b>S:a pensionsförpliktelser</b>	<b>304 846</b>	<b>301 125</b>	<b>304 846</b>	<b>301 125</b>
Särskild löneskatt för pensionsförpliktelser	73 956	73 053	73 956	73 053
<b>S:a pensionsförpliktelser (1998)</b>	<b>378 802</b>	<b>374 178</b>	<b>378 802</b>	<b>374 178</b>
<b>Not 19. Justering för ej likviditetspåverkande poster</b>				
Avskrivningar	54 276	56 708	68 428	71 066
Periodiserade anslutningsavgifter	0	0	0	0
Omklassificering tidigare års investeringar	0	0	0	0
Periodisering av bidrag till statlig infrastruktur	1 731	1 731	1 731	1 732
Minskning övrig avsättning	0	-1 585	0	-1 585
Årets pensionsavsättning	21 421	9 221	21 421	9 221
Särskild löneskatt på årets pensionsavsättning	5 197	2 237	5 197	2 237
Investeringsbidrag	94	367	94	367
<b>S:a justering av ej likviditetspåverkande poster</b>	<b>82 719</b>	<b>68 679</b>	<b>96 872</b>	<b>83 038</b>
<b>Not 20. Ökning/minskning av förråd och exploateringsfastigheter</b>				
Ökning(-) minskning(+)				
Lager	0	0	-24	80
Exploateringsfastigheter	-46	1 386	-46	1 386
<b>S:a ökning/minskning av förråd och Exploateringsfasti</b>	<b>-46</b>	<b>1 386</b>	<b>-70</b>	<b>1 466</b>
<b>Not 21. Ökning/minskning korfristiga fordringar</b>				
Ökning(-) minskning(+)				
Kundfordringar	18 073	14 161	17 293	14 796
Övriga fordringar	2 819	7 849	-71 886	8 816
Förtutbetalda kostnader och upplupna intäkter	-7 722	-51 487	69 835	-50 166
<b>S:a ökning/minskning kortfristiga fordringar</b>	<b>13 170</b>	<b>-29 477</b>	<b>15 242</b>	<b>-26 554</b>
<b>Not 22. Ökning/minskning korfristiga skulder</b>				
Ökning(+), minskning(-)				
Leverantörsskulder	-37 891	-53 790	-47 493	-56 899
Checkräkningskredit	0	0	0	0
Övriga skulder	-4 063	-17 218	2 580	-17 114
Upplupna kostnader och förtutbetalda intäkter	8 039	-88 044	9 432	-86 269
<b>S:a ökning/minskning kortfristiga skulder</b>	<b>-33 915</b>	<b>-159 052</b>	<b>-35 481</b>	<b>-160 282</b>

NOTER tkr	Kommunen		Koncernen	
	Delår		Delår	
	2021-08	2022-08	2021-08	2022-08
<b>Not 23. Amortering av skuld</b>				
Ekerö Bostäder	0	0	0	-243 400
Nordea	-35 000	-65 000	-35 000	-65 000
SEB	0	0	-82 400	0
Handelsbanken	-30 100	-150	-30 100	-150
Kommuninvest	-40 000	-45 000	-40 000	-45 000
<b>S:a ökning/minskning av långfristiga skulder</b>	<b>-105 100</b>	<b>-110 150</b>	<b>-187 500</b>	<b>-353 550</b>
<b>Not 24. Värdepapper</b>				
Bostadsrätter	152	0	307	0
Vårljus	63	0	63	0
Kommuninvest	-2 832	-2 831	-2 832	-2 831
Ekerö Solör Bioenergi AB	-1 000	0	1 100	0
<b>S:a ökning av värdepapper</b>	<b>-3 617</b>	<b>-2 831</b>	<b>-1 362</b>	<b>-2 831</b>
<b>Not 25. Leasing</b>				
<i>Ekerö kommun har finansiell leasing av bilar</i>				
Förfaller inom 1 år	2 317	2 981	-	-
Förfaller senare än 1 år men inom 5 år	3 415	1 110	-	-
Förfaller senare än 5 år	0	0		
<i>Operationell leasing inom Ekerö kommun avser datorer samt inhyrning av paviljonger, maximal hyresperiod 3 år.</i>				




# Uppföljning av Ekerö kommuns övergripande mål

En sammanfattning över de 11 övergripande målen respektive måluppfyllelse återfinns i förvaltningsberättelsen. Som del i delårsrapporten återges i det följande en mer detaljerad tabellöversikt som uttrycker bedömningen av hur väl de 11 övergripande målen är uppfyllda och hur nämndernas mål, med tillhörande indikatorer för bedömning, har bedömts om måluppfyllelse.

## Resultat av uppföljning delår 2022





### Mål 1. Medborgarnas möjligheter till dialog och inflytande ska öka.

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,63




#### Övergripande kommentar:

Målet är nästan uppnått, snittet i den övre delen av intervall delvis uppnått. Underliggande uppnått mål kommer fortsatt vara uppnått. Efter 2022 genomförd planerad aktivitet med digital granskning och med förvaltningarnas aktiviteter inom områden för medborgarinflytande kommer målet vara uppnått (snitt 0,88) vid årets slut.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Ge kommunens invånare större möjlighet att påverka planprocesser.	 Genomföra ett samråds- eller granskningsförfarande digitalt av en detaljplan.	2022-12-31	Planering för en helt digital granskning pågår och det ska genomföras hösten 2022. (Kommunstyrelsen)
2. Utveckla och specificera allmänhetens frågestund - särskilda frågor	 Testa en ny form för allmänhetens frågestund under mandatperioden	2022-12-31	Vi har under delar av 2022 haft fortsatta restriktioner till följd av Coronapandemin och nya former har inte kunnat utvärderas. Planen att testa en ny form för frågestund ligger fast och kommer att testas efter valet eftersom allmänhetens frågor fångas på många andra sätt inför och under ett val. Digitala alternativ har undersökts som alternativ. (Kommunstyrelsen)
3. Utreda vilka olika forum för medborgarinflytande som kan ge bäst utdelning.	 Genomförande av prioriterade åtgärder i plan för medborgarinflytande.	2022-12-31	Plan för medborgarinflytande redovisades på KSau 2021-03-09, § 22. Handlingsplan är upprättad, 6 prioriterade områden utpekade för förvaltningarna/ nämnderna att genomföra under 2022. Målet om att utreda är genomfört under 2021 även om indikatorn, som är skarpare, kommer att nås under 2022. (Kommunstyrelsen)
4. Utveckla kommunens hemsida som verktyg för dialogen.	 Kontinuerlig utveckling av hemsidan för att möjliggöra medborgarinflytande och dialog.	2022-12-31	Vi har en utvecklingsmetodik som innebär att vi bjuder in våra invånare att bidra i utvecklingen för att säkerställa att vi levererar tjänster som motsvarar behoven och att de är enkla att använda. Vi ger också möjlighet att lämna synpunkter på webbens innehåll och har e-tjänster för att lämna synpunkter på vår verksamhet. (Kommunstyrelsen)








## Mål 2. Det är enkelt att resa till, från och inom Ekerö kommun.

Grad av målpuppfyllelse och summa:  0,89



### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått då det sammantagna värdet är väl inom intervallet. 7 av 9 uppnådda underliggande mål och 2 delvis. Minst 1, sannolikt 2, av de delvis uppnådda underliggande målen kommer med planerade aktiviteter innebära förstärkt målpuppfyllelse vid utgången av 2022

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Verka för pendelbåtslinjer till fler destinationer.	 Vid varje mättillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultatet av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Pågående. Kontakt är upprättad och diskussion förs med regionens trafikförvaltning och Trafikverket. Yttrande på T-22 inskickat med önskemål om hållplats Gamla stan. Yttrande Kollektivtrafikplan 2050 inskickat. (Kommunstyrelsen)
2. Verka för fler avgångar för befintliga pendelbåtar.	 Vid varje mättillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultat av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Intensifierad påverkan på SL samt medverkan i Kollektivtrafikplan 2050 och Sjötrafikutredningen. Fler avgångar har införts vintertid och en testlinje med snabbgående elektriskt bärplansfartyg kommer att genomföras under 2023. (Kommunstyrelsen)
3. Verka för direktbussar till stora arbetsplatsområden.	 Vid varje mättillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultat av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Kontinuerlig påverkan på SL vid planeringsmöte, 2 ggr/år. Arbetet med Kollektivtrafikplan 2050 där direktbuss mot Barkaby nu finns med. Trafikutvecklingsplan 2031 där direktbuss 913 mot Skärholmen nu finns med. (Kommunstyrelsen)
4. Förbättra och utöka kvalitén i hela kommunens gång- och cykelvägnät.	 Kvalitetshöjning utförd på 4 000 kvm/år av gång- och cykelväg på kommunal mark. (Kvalitetshöjning df. åtgärd på beläggning och vägkropp alt. enbart beläggning.)	2022-12-31	Kvalitetshöjning prognostisera till 3 670 kvm per augusti 2022. (Tekniska nämnden)
5. Införa fler strategiskt placerade infartsparkeringar med bl a laddstolpar.	 Vid varje mättillfälle; Antal tillkommande jämfört år 2018.	2022-12-31	Infartsparkeringar upprättade - fler finns jämfört 2018 - dock inga nya sedan förra mättillfället. (Kommunstyrelsen)
6. Ta ett helhetsgrepp om planeringslösningarna för fler parkeringsmöjligheter i centrumnära lägen och för att planera parkering i kombination med lokaler.	 Ta fram en parkeringsplan för Ekerö kommun.	2022-12-31	Utredning ska tas fram i detaljplanerna för Ekerö centrum och Tappsund. Framtagande av övergripande parkeringsplan för Ekerö kommun genomförs under 2022. (Kommunstyrelsen)
7. Utreda ev. övertagande av vägföreningar inom kommunen.	 Komplettera handlingsplan för framkomligheten i trafikplanen genom att definiera de mest prioriterade vägarna för ett ev. kommunalt huvudmannaskap.	2021-12-31	Identifiering är gjord. Utredning om huvudmannaskap pågår. (Kommunstyrelsen)

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
8. Verka för anropsstyrd SL- trafik samt förstärkt belysning vid busshållplatser.	● Vid varje mättillfälle; Redogörelse av aktiva kontakter - och resultat av dem - med Region Stockholm (påverka SL).	2022-12-31	Region Stockholm och Sustainable Innovations kommer driva ett projekt om anropsstyrd kollektivtrafiktrafik med autonoma fordon med Färingsö som försöksområde under 2022–2023. (Kommunstyrelsen)
9. Söka medel för infrastruktursatsningar ur EU-s infrastrukturfonder.	● Inventering/undersökning av förutsättningar och möjligheter.	2020-12-31	Analys och inventering av möjligheter har redovisats för KSau i och med behandling av ärendet remiss om Stockholmsregionens förslag till program avseende för Europeiska regionala utvecklingsfonden 2021-2027 (KSau § 114, 2020-10-06). (Kommunstyrelsen)

### Mål 3. Ekerö ska fortsatt vara en av Sveriges tryggaste kommuner.

Grad av måluppfyllelse och summa: ● 0,92



#### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått. 9 av 11 underliggande mål uppnådda. Högt index inom intervallet där 2 indikatorer som är delvis nådda drar ned komplett måluppfyllelse. Kameraövervakning har ökat men inte vid offentliga platser, omständigheter som kommunen inte direkt kan påverka. Fördröjning i fastställande av detaljplaner har inverkat på takten i utbyggnad tryggare skolvägar inom mandatperioden

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Kräva ökad polisnärvaro dygnet runt sju dagar i veckan.	● Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mättillfällena.	2022-12-31	Polisnärvaron i kommunen har ökat under senaste år och utryckningstider är för närvarande korta och sker vid behov. Maa ökade antal skjutningar i det lokala polisområdet har polisen tvingat prioritera detta som påverkat omfattningen av "spontanpatrullering" i kommunen. (Kommunstyrelsen)
2. Ansöka om att få bli pilotkommun för kommunalt finansierad polis.	● Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mättillfällena.	2022-12-31	Politisk skrivelse är insänd tidigt under år 2022 utifrån den politiska beredning av målet som gjordes under 2021. (Kommunstyrelsen)
3. Verka för/införa ökad kameraövervakning av offentliga, strategiska platser.	◆ Verka för ökad kameraövervakning.	2022-12-31	Ansökningar om kameraövervakningar har gjorts under mandatperioden, med avslag. Kommunen har under 2022 gjort flertalet installationer av kameror. Dessa sitter på kommunal mark. Inga kameror har monterats på offentliga platser. Polisen ansvarar för att ansöka om kameraövervakning på offentliga platser. (Kommunstyrelsen)
4. Utreda de bakomliggande faktorerna för otrygghet i kommunen för att på så vis effektivare kunna förebygga brott.	● Utredning, handlingsplan och uppföljning.	2022-12-31	Sedan 1 december 2021 arbetar kommunen tillsammans med polisen i ett nytt verksamhetssystem (EST) i syfte att kartlägga och förebygga brott och öka tryggheten. Kommunen, polisen och övriga aktörer har idag ett etablerat och välfungerande samarbete. Källor är bl a kommunens EST ar-

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			bete, polisens trygghetsundersökningar, trygghetsrådet och Stockholmsenkäten. Ny Stockholmsenkät är genomförd februari 2022 och resultaten presenteras i oktober. (Kommunstyrelsen)
5. Engagera fler vuxna på stan genom ökad samverkan med civilsamhället dvs våra medborgare i form av föräldrar, föreningar, gransamverkan m fl.	● Informera invånarna om idélabbet och hur man kan engagera sig	2022-12-31	Under våren 2022 genomfördes en marknadsföringskampanj av Idélabbets verksamhet och befintliga bidragsformer. Alla unga i åldrarna 16–19 år har fått riktad information om idéambassadörsprogrammet som är en metod för att öka ungas delaktighet. (Kultur- och Fritidsnämnden)
6. Samverkansöverenskomelse mellan polis och Ekerö kommun.	● Återstarta samverkansgrupp på strategisk nivå kommun och blåljus 2019.	2022-12-31	Samverkansöverenskommelse med polisen finns och det finns en samverkansorganisation. Gäller Ekerö-Vällingby-Hässelby-Bromma. Gemensamma medborgarlöften för 2022 har ingåtts. (Kommunstyrelsen)
7. Inleda ett arbete, tillsammans med Stockholms stad, för att öka tryggheten kring Brommaplan.	● Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid måttillfällena.	2022-12-31	Ekerö, Stockholm stad och polisen har ett uppbyggt samarbete kring Brommaplan och arbetar löpande för att förbättra tryggheten. Efter viss nedprioritering av polisen under året förväntas arbetet intensifieras under hösten. Brommas och Ekerös fältverksamhet samverkar där Ekerös fältare även besöker Brommaplan. (Kommunstyrelsen)
8. Tryggare gång- och cykelvägar i allmänhet och till/från skolorna i synnerhet	● Minst två utbyggnader inom kommunens gång- och cykelvägnät. Alternativt minst två planändringar som möjliggör utbyggnad av gång- och cykelvägnätet för en tryggare gång- och cykelväg.	2022-12-31	Utbyggnad för tryggare GC-väg har utförts inom exploateringsprojektet Ekerövallen och kommer utföras enligt den lagakraftvunna detaljplaner Tråkvista torg. (Tekniska nämnden)
	◆ Minst en utbyggnad av de kommunala gång- och cykelvägnät till förmån för en tryggare skolväg. Alternativt minst en planändring som möjliggör utbyggnad av gång- och cykelvägnätet, för en tryggare skolväg	2022-12-31	Utbyggnad för tryggare skolväg förslås bland annat i ny detaljplan för Sanduddens skola och Bryggavägen skola. Länsstyrelsen har upphävt detaljplanen vilket gör att genomförandet fördröjs. Beslut om att anta planen för Sandudden skola prognostiseras till Q1 2023. Beslut för ny skola vid Bryggavägen togs per augusti 2022. Planen har ej vunnit laga kraft. (Tekniska nämnden)
9. Snyggt och tryggt runt vägar, i parker och på allmänna platser.	● Fem trygghetsåtgärder per år som omfattar fasta installationer vid vägar, parker och allmänna platser. Exempel på fasta installationer är bommar, skyltar, staket, farthinder, belysning.	2022-12-31	8 trygghetsåtgärder utförda per augusti 2022 inom ansvarsområdet Gata. (Tekniska nämnden)
10. Förbättrad belysning för den upplevda tryggheten vid parkvägar, övergångsställen, trafikerade vägar	● Minst två nya stråk med belysning uppförda i kommunen.	2022-12-31	3 stråk är uppförda. (Tekniska nämnden)

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
mm i samråd med vägföreningar och andra aktörer.			
11. I frånvaro av lokal polis anställa ordningsvakter.	● Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mättillfällen.	2022-12-31	Ekerö har ingen frånvaro av lokal polis. Ekerö kommer under oktober 2022 att göra en förnyad ansökan om LOV3 område. Denna gång för Ekerö Centrum. (Kommunstyrelsen)

#### Mål 4. Ekerö kommun utmärks av en god och hållbar integration.

Grad av måluppfyllelse och summa: ● 1,0



#### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått i sin helhet, index 1,0. Samtliga 8 underliggande mål är uppnådda i och med att även de 9 tillhörande indikatorerna är nådda.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Utreda etableringslån istället för bidrag vid det glapp som uppstår mellan nyanländas ersättning från Migrationsverket och Försäkringskassan för att markera en tydlig förväntan på att pengarna ska betalas tillbaka.	● Utredning om införande av etableringslån är presenterad för Socialnämnden.	2019-12-31	Utredning av förslaget om etableringslån presenterades för Socialnämnden i december 2018. (Socialnämnden)
2. Språkräning via praktik inom kommunens gränser.	● Vid varje mättillfälle: Redogöra för att samtliga nyanlända har en språkplats i kommunen. Andel nyanlända som har praktik inom kommunens gränser.	2022-12-31	15 nyanlända innehar språkpraktik genom satsningen Extratjänster (Barn- och utbildningsnämnden)
3. Införa mentorskapsprogram där nyanlända kan få etablerade svenskar som mentorer.	● Alla nyanlända erbjuds matchning med etablerade svenskar genom samverkan med civilsamhället.	2019-12-31	Alla nyanlända som anvisas till kommunen erbjuds vänskapsmatchning med etablerade svenskar genom överenskommelse mellan Ekerö kommun och Ekerö pastorat inom ramen för IOP (Idéburet offentligt partnerskap). (Socialnämnden)
4. Fokus på integrerande aktiviteter för kvinnor.	● Åtta, påbörjade eller genomförda, aktiviteter under mandatperioden. Två påbörjade eller genomförda aktiviteter varje år, med start år 2019.	2022-12-31	En odlingslott som bedrivs av Ekerö pastorat har varit igång för målgruppen. Syverkstad som tidigare bedrivits är uppskjuten pga Covid. Inom ramen för DUA -projektet har en handlingsplan för jobbspår tagits fram inriktad på målgruppen. Även inom extratjänsterna har målgruppen prioriterats. (Barn- och utbildningsnämnden)
5. Krav på att den nyanlända aktivt ska delta i språkundervisningen. Uteblivet deltagande kan resultera i uteblivet bidrag.	● Den enskildes deltagande i SFI kontrolleras i utredningsprocessen för ekonomiskt bistånd.	2020-12-31	Aktivt deltagande i svenskundervisning kontrolleras i utredningsprocessen, i enlighet med Socialnämndens riktlinjer för ekonomiskt bistånd. (Socialnämnden)

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
6. Obligatorisk introduktion till vår kultur och samhällsstruktur.	● Deltagande i Självständighet 365 med fördjupad samhällsorientering sker när grundläggande kunskaper i svenska språket uppnåtts.	2020-12-31	Deltagande i Självständighet365 sker för alla nyanlända som är i behov av stöd för att ta sig ut på den reguljära arbetsmarknaden. (Socialnämnden)
	● Personer som ännu inte har påbörjat etablering erbjuds efter biståndsbedömning insatsen socialt integrationsstöd.	2020-12-31	Insatsen socialt integrationsstöd erbjuds alla nyanlända som ännu inte har påbörjat etablering och som bedöms ha behov av extra stöd i sin integrationsprocess. (Socialnämnden)
7. Reformera försörjningsstödet så att alla som får bidrag från kommunen också möts av tydliga krav på motprestation.	● Tydliga krav på motprestation framgår av Socialnämndens riktlinjer för ekonomiskt bistånd.	2020-12-31	Socialnämndens riktlinjer för ekonomiskt bistånd reviderades i juni 2020 med bl a förtydligade krav på motprestation från den enskilde. (Socialnämnden)
8. Vi bygger inte baracker eller tillfälliga boende-lösningar eftersom alla som kommer hit ska erbjudas riktiga bostäder. Har vi inte några riktiga bostäder att förmedla kommer vi pausa vårt mottagande.	● Vid varje mättillfälle Ja/Nej	2022-12-31	Ekerö kommun har kunnat lösa alla anvisade familjer och individer till riktiga bostäder. Av dem som kommit från Ukraina bor ett fåtal små familjer (max 3 i familjen) i "korridorboende" i tomställd ledig del av äldreboende i Stenhamra. (Kommunstyrelsen)

## Mål 5. Ekerö kommun är en välskött ekonomi i balans baserat på effektivt resursutnyttjande med minst en procents överskott och utan överuttag av kommunalskatt.

Grad av målluppfyllelse och summa: ● 1,0




### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått i sin helhet, index 1,0. Resultat och resultat efter balanskravsjusteringar för perioden och prognos 2022 överträffar kriteriet. Kommunalskatten är sänkt år 2022 - kommunfullmäktiges beslut i november 2021.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. När ekonomin tillåter ska vi sänka kommunalskatten.	● En bedömning inför kommande planperiods förutsättningar efter 2 år av överskott utöver resultat 1 % i ordinarie verksamhet. Årligen	2022-12-31	KF har i november 2021 beslutat att Ekerö kommuns skattesats är sänkt till 18:95 år 2022 att jämföra med 19:25 tidigare under mandatperioden. (Kommunstyrelsen)
2. Vi strävar efter en välskött ekonomi i balans och minst en procent överskott.	● Ja/Nej vid varje delårsbokslut och årsbokslut.	2022-12-31	Periodens resultat per augusti 2022 är positivt 142 mnkr (11%). Resultat efter balanskravsjusteringar positivt 141 mnkr (10,9%). Prognos helår 2022 är positivt resultat med en högre nivå än budgeterat positivt resultat (1,6%). (Kommunstyrelsen)



## Mål 6. I Ekerö kommuns skolor är kunskap, ordning och trivsel i centrum.

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,78



### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått, om än i den något lägre delen av intervallet. 14 av de 23 indikatorerna för de 13 underliggande målen är uppnådda. 8 indikatorer delvis nådda och vid detta mättilfälle 1 indikator med bedömning om ej varande uppnått och aktuell statistik ännu ej tillgänglig. Det finns förutsättningar baserad på pågående ärenden och verksamhetsplanering till ökad måluppfyllelse till årsskiftet.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Fler fristående skolor för allas möjlighet att välja den skola och pedagogik som passar den enskilde bäst.	 Vid varje mättilfälle; Ja/Nej o redogöra för antal etablerade friskolor i kommunen.	2022-12-31	Besked 2021 om att Raul Wallenberg startar friskoleklass ht 23. (Barn- och utbildningsnämnden)
2. Vi inviger en grundskola i Ekerö tätort och en förskola på Färingsö under mandatperioden.	 Vid varje mättilfälle; Ja/Nej o redogöra för projekt om nybyggnation.	2022-12-31	Vid mättilfället har ingen grundskola invigts. Projekt om grundskola Ekerö tätort och förskola på Färingsö finns med i BUN:s investeringsbudget. (Barn- och utbildningsnämnden)
3. 700 fler elevplatser inom fem år för att möta det ökade behovet av elevplatser.	 Vid varje mättilfälle; Redogöra för antal elevplatser.	2022-12-31	Antal elevplatser vid kommunala skolor per oktober 2021: 3886 st. Antal elevplatser fristående verksamhet i kommunen: 475 st. (Barn- och utbildningsnämnden)
4. Ökade anslag till elevhälsan samt fler vuxna i skolan.	 Ja/Nej ökade anslag jämfört 2018. Årligen	2022-12-31	Årsbudget 2018 - 77,3 miljoner Årsbudget 2019 - 82,2 miljoner Årsbudget 2020 - 84,2 miljoner Årsbudget 2021 - 91,6 miljoner 2022: 101,1 miljoner - Ja, anslaget till centrala elevhälsan ökade jämfört med budget 2018. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel personal i skolan och förskolan i förhållande till elevvolym, jämförelse år 2018.	2022-12-31	Andel personal i förhållande till elevvolym, jämförelse år 2018 (13,8) 2019: 13,4 2020: 14,3 2021:13,5 Källa: Skolverket. Statistik för 2022 inte tillgänglig vid mättilfället. (Barn- och utbildningsnämnden)
5. Elevhälsogaranti. (Inom 24 timmar träffa elevhälso-team)	 Resultat avseende elevhälsa i Skolinspektionens skolenkät för åk 5 och åk 9 (jämfört med 2017 års enkät).	2022-12-31	Resultat avseende elevhälsa i Skolinspektionens skolenkät för åk 5 och åk 9 (jämfört med 2017 års enkät). 2017 åk 5: 6,9 och 9: 5,8. Resultat 2021 åk 5: 6,8 åk 9: 6,4. 2022 genomfördes inte enkäten. Resultaten har förbättrats för åk 9 men står still för åk 5. Målet bedöms som delvis uppnått. Förvaltningen har köpt in en app för bättre tillgång till kurator. (Barn- och utbildningsnämnden)
6. God och näringsrik mat i en trivsam miljö. Närodlat, gärna med goda ekologiska inslag.	 Andelen elever som är nöjda med maten. Årligen	2022-12-31	Per 2019 är drygt 70 procent nöjda eller mycket nöjda med maten (Matproduktions mål är att 75 % ska vara nöjda eller mycket nöjda med maten). Inga mätningar har genomförts pga pandemin. Mätningarna orsakade köbildning i skolrestaurangerna och därför har vi avvaktat utvecklingen av smittläget. (Barn- och utbildningsnämnden)

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
	◆ Andel ekologisk mat för skola och förskola. Årligen	2022-12-31	Matproduktion har beslutat om prioriterade livsmedel som ska köpas svenskt, ekologiskt eller både och när de är i säsong. 2018: 27% 2019: 27% 2020 27,4%. Andelen ekologiska livsmedelsinköp har ökat med två procentenheter från 27 % år 2020 till 29 % år 2021. Statistik för 2022 inte tillgänglig vid mättillfället. (Barn- och utbildningsnämnden)
	◆ Meny i skola/förskola följer livsmedelverkets rekommendationer. Årligen	2022-12-31	Sedan juli 2011 omfattar skollagen ett krav på att servera näringsriktiga skolmåltider till alla elever i grundskolan. Med hjälp av enkäten från <i>skolmatsverige.se</i> kan vi bedöma skolmåltidens näringsriktighet utifrån kriterier i enlighet med svenska, nordiska och internationella (WHO) näringsrekommendationer. I utvärderingen tittar man på måltidens fettkvalitet, dess innehåll av fiber och fullkorn, järn, vitamin D och salt. Verktygets bedömning omfattar de näringsämnen som har visat sig vara bristfälliga i svenska barns kost och som lyfts fram som särskilt viktiga att beakta vid planering av skollunchen. Vårt resultat visar att vi behöver öka innehållet av fibrer och fullkorn samt se över järninnehållet i vissa vegetariska rätter. (Barn- och utbildningsnämnden)
7. Inför individualiserad undervisning med systematisk kvalitetsuppföljning för att stötta elever som behöver extra stöd och utmana de som lär sig snabbare.	● Andel elever (i åk 6,8) som instämmer att "lärare förväntar sig att jag ska nå kunskapskraven i alla ämnen". Årligen.	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet i åk 6 och 8 79% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det 76%. Eftersom värdet är lägre i år jämfört med 2018 bedöms målet som ej uppnått. 2020 (ÅK6 76% ÅK8 86%) Viktat medelvärde 80,4%. Det är högre än 2018 och anser därför uppnått. Det viktade medelvärdet tar hänsyn till att det är olika många i grupperna. 2022 genomfördes ingen enkät. (Barn- och utbildningsnämnden)
	● Andel elever (i åk 3,6,8) som instämmer att "lärarna i min skola hjälper mig i skolarbetet om jag behöver det". Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 3, 6 och 8 89% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det 90%. Eftersom värdet stigit bedöms målet som uppnått. 2020 (ÅK3: 94% ÅK 6 89% Åk 8:81) Viktat medelvärde 92% Eftersom värdet stigit bedöms målet som uppnått. Ingen mätning 2022 (Barn- och utbildningsnämnden)
	● Andel elever (i åk 6, 8) som instämmer att "mina lärare och jag pratar om vad jag ska göra för att förbättra mina resultat". Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 6 och 8 61%. 2019 är det 56%. Eftersom värdet minskat bedöms målet som ej uppnått. 2020 (Åk 6: 65% Åk 8:60%) Det viktade medelvärdet är 62%. Eftersom värdet ökat bedöms det som uppnått. 2022 genomfördes ingen enkät (Barn- och utbildningsnämnden)
8. Fokusering på god arbetsmiljö och konkurrenskraftiga arbetsvillkor för	● Andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. Årligen.	2022-12-31	År 2018: 79,4 % andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. År 2019: 75,5% andel lärare som ser fram emot att



Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
våra lärare.			gå till jobbet. År 2020: 79,9% andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. År 2021: 83,3% andel lärare som ser fram emot att gå till jobbet. år 2022: Undersökning har ännu inte genomförts. En förbättring har skett jämfört med 2018 varför målet bedöms som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
	 Andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet. Årligen.	2022-12-31	Svar från HME- (hållbart medarbetarengagemang) undersökningen: 2018: 85% andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet. 2019: 84,9 % andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet. 2020: 84,6% andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet 2021: 87,9 %andel lärare som lär sig nytt och utvecklas i det dagliga arbetet 2022: Undersökningen genomförs under HT. Resultatet är tydligt högre än som föregående år varför målet bedöms som uppnått. (Barn- och utbildningsnämnden)
9. Samarbete med universitet för att stärka personalförsörjningen och erbjuda kunskapsutbyte och kompetensutveckling.	 Vid mättilfälle: Finns ett samarbete upprättat? Ja/Nej	2022-12-31	Barn- och utbildningsnämnden samarbetar med universitet genom ett antal kompetensutvecklingsinsatser. Exempelvis verksamhetsförlagd utbildning (VFU), Läsllyftet i skola och förskola, Specialpedagogik för lärande samt Rektorsutbildningar. En mastersstudent har gjort praktik på förvaltningen. Ett samarbete har dessutom inletts med Malmö Högskola för att främja närvaroarbetet. (Barn- och utbildningsnämnden)
10. Intensifiera arbetet med digitala hjälpmedel i skolorna för effektivare inlärningsmetoder och minskad administration.	 Andel IKT-pedagoger som genomfört kompetensutveckling kopplat till digitalisering och lärande. Årligen	2022-12-31	Samtliga IKT-pedagoger för grundskolan har vid mättilfället deltagit i kompetensutveckling kopplat till digitalisering och lärande. Stor del av utbildningarna har varit i kommunens nya lärplattformen även i program för läs- och skrivstöd, digitala läromedel och Minecraft Education. Med anledning av pandemin har alla nätverksmöten, workshops och föreläsningar varit digitala. (Barn- och utbildningsnämnden)
.	 Andel som upplever att administrationen har minskat till följd av fler digitala hjälpmedel. Årligen	2022-12-31	Målet kommer framöver att följas upp inom Digital agenda. Byte av skolplattform har genomförts. (Barn- och utbildningsnämnden)
11. Främja ökad fysisk aktivitet och rörelse i alla årskurser.	 Andelen enheter som aktivt arbetar med att främja fysisk aktivitet.	2022-12-31	En enkät har skickats ut till samtliga kommunala skolor, 11 stycken. Av de tillfrågade svarade 9. 9 av 10 skolor svarar ja på frågan om de aktivt arbetar med fysisk aktivitet. Centrala Elevhälsan och Staben har initierat ett arbete på förvaltningsövergripande nivå. Två skolor är piloter varav en är anknuten till organisationen Generation Pep. (Barn- och utbildningsnämnden)
12. Förstärkt arbete mot mobbning, hot och trakasserier i skolmiljöerna, nolltolerans!	 Andel elever (i åk 3,6,8) som trivs i skolan. Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärdet för åk 3, 6 och 8: 85% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 var det 82%. Eftersom värdet minskat bedöms målet som ej uppnått. 2020 Var det viktade medelvärdet 85% (Åk 3:89% Åk6:82% Åk 8: 85%) Eftersom värdet är högre än 2019 bedöms målet som uppnått. Ingen mätning har gjorts

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			2022 (Barn- och utbildningsnämnden)
	● Andel elever (i åk 3,6,8) som känner sig trygga i skolan. Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärde för åk 3, 6 och 8 86% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det samma värde 86%. Eftersom värdet i år är samma som 2018 bedömdes målet som delvis uppnått.  2020 var det viktade medelvärde 88 % (åk 3:90 % ÅK6: 84% ÅK8 90). Eftersom värdet har stigit bedömdes målet som uppnått. Ingen mätning har ännu gjorts 2022. (Barn- och utbildningsnämnden)
	● Andel elever (i åk 6,8) som instämmer att skolan arbetar mot kränkande handlingar som exempelvis mobbing. Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärde i åk 3,6 och 8 72% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det 70%. Eftersom värdet minskat bedöms målet som ej uppnått. Frågan ställdes inte i åk 3.  2020 var det viktade medelvärde 75% (åk6 78% och åk 8: 71%) Eftersom värdet höjts bedöms det som uppnått. Ingen mätning har ännu gjorts 2022. (Barn- och utbildningsnämnden)
13. Inför utbildning på alla nivåer i skolan så att ungdomar förstår och tar avstånd från hedersvåld, sexuella trakasserier och andra kränkande beteenden.	● Andel elever (i åk 3,6,8) som instämmer att "på skola ingriper de vuxna om någon elev behandlas illa". Årligen	2022-12-31	2018 var det viktade medelvärde för åk 3, 6 och 8 78% för dem som svarat stämmer bra och stämmer ganska bra. 2019 är det samma värde: 78%.  2020 2018 var det viktade medelvärde 80,5% (åk 3 92%: åk 6: 76% åk 8:71) Eftersom värdet stigit bedöms det som uppnått. Ingen mätning 2022. (Barn- och utbildningsnämnden)
.	◆ Andel enheter som har kompetensutvecklats inom ramen för målet. Årligen	2022-12-31	En uppföljning sker inom ramen för utvecklingsarbete för likabehandlingsarbetet under läsåret 21/22. Denna är ej färdigställd vid mättillfället. (Barn- och utbildningsnämnden)

## Mål 7. Ekerö kommun ska fortsatt vara en av Sveriges bästa kommuner att åldras i.

Grad av måluppfyllelse och summa: ● 0,91



### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått och ligger högt i värde för intervallet. 9 av 11 indikatorer till de 9 underliggande målen är uppnådda. 2 delvis uppnådda. Satsningar inom välfärdstekniken har ökat jämfört föregående år. Resultat i brukarundersökning når inte riktigt upp till högt ställda mål, noteras att resultat i hemtjänsten är Ekerö bland de fem bästa av alla kommuner i landet.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Bryta den ofrivilliga ensamheten.	● Åtgärder är genomförda och återrapporterade till Socialnämnden.	2022-12-31	Under 2022 har ett flertal åtgärder genomförts för att bryta ofrivillig ensamhet bland äldre kommuninvånare. Framförallt har den öppna verksamheten för äldre utvecklats med ett större utbud av aktiviteter under det nya namnet Seniorliv. På socialnämndens sammanträde i februari 2022 gavs en

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			redogörelse för Seniorliv och på vilket sätt verksamheten omhändertar socialnämndens strategi för att bryta ofrivillig ensamhet bland äldre. En mer utförlig redovisning av åtgärderna för att bryta ofrivillig ensamhet kommer att göras till socialnämnden inför årsboksutet för 2022. (Socialnämnden)
2. Säkerställa valfrihet, hög kvalitet och ett värdigt bemötande.	◆ Minst 90 % av brukarna i Socialstyrelsens brukarundersökning avseende hemtjänst upplever att de har fått välja utförare.	2022-12-31	80 % av brukarna med hemtjänstinsatser upplevde att de hade fått välja utförare i Socialstyrelsens brukarundersökning 2022, vilket inte når upp till indikatorns nivå. Resultatet placerar emellertid Ekerö bland de fem bästa kommunerna i landet. (Socialnämnden)
	◆ Minst 90 % positiva svar om helhetssyn i Socialstyrelsens brukarundersökning avseende hemtjänst och särskilt boende.	2022-12-31	90 % positiva svar för hemtjänst och 79% positiva svar för särskilt boende i Socialstyrelsens brukarundersökning 2022. (Socialnämnden)
	● Minst 90 % positiva svar om bemötande i Socialstyrelsens brukarundersökning avseende hemtjänst och särskilt boende.	2022-12-31	100 % positiva svar för hemtjänst och 91 % positiva svar för särskilt boende i Socialstyrelsens brukarundersökning 2022. (Socialnämnden)
3. Förenkla bistånds-handläggning och underlätta ansökningshantering.	● E-tjänst finns för ansöknings- och handläggningsprocessen.	2022-12-31	Sedan våren 2021 finns e-tjänster på plats för ansökan om trygghetslarm samt inlämning av inkomstuppgifter för avgiftsberäkning. (Socialnämnden)
4. Verka för trygghetsboenden och seniorboenden.	● Påbörja planering av minst ett trygghetsboende under mandatperioden. Ja/Nej kompl. med redogörelse av aktiviteter vid mättillfällen.	2022-12-31	Ett planuppdrag för att möjliggöra trygghetsboende på fastigheten för nuvarande Ekgården är medtaget i planprioriteringen för 2022 och kommer att genomföras enligt rutinerna med exploateringsdriven planprocess. (Kommunstyrelsen)
5. Erbjuder stöd och tillgänglighetsanpassning för äldre som vill bo kvar i det egna hemmet.	● Samlad information om tillgänglighetsanpassning finns på kommunens hemsida och i broschyr.	2020-12-31	Informationsmaterialet om kommunens insatser inom äldreomsorg är sedan år 2020 uppdaterat och innehåller information om tillgänglighetsanpassning. (Socialnämnden)
6. Investera i och utveckla användandet av välfärdsteknik.	● Minst två nya investeringssatser inom området välfärdsteknik genomförs under mandatperioden med syftet att stärka äldres trygghet och självständighet.	2022-12-31	Under de senaste åren har socialförvaltningen arbetat brett, med utgångspunkt i digital agenda, för att både kartlägga behov av digitalisering och välfärdsteknik, säkerställa god digital infrastruktur samt öka den digitala kompetensen bland medarbetare. Konkreta satsningar har gjorts på rumssensorer för att upptäcka fall och på surfplattor med anpassat innehåll för målgruppen. Därtill har satsningar gjorts på IT-caféer för äldre för ökad kunskap kring digitala verktyg som i sin tur kan medföra ökad självständighet och trygghet. (Socialnämnden)
7. Förbättra tillgängligheten till möteslokaler för pensionärer.	● Återinföra Stockbygården som möjlig lokal för pensionärer att nyttja.	2022-12-31	Invigning av KOM-huset skedde under våren 2021. Pensionärer kan från och med 2021 åter boka Stockbygården. (Kultur- och Fritidsnämnden)

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
8. Större valfrihet gällande mat inom äldreomsorgen.	● Minst två valbara rätter för matlådor till ordinärt boende.	2022-12-31	Sedan december 2021 erbjuds två valbara rätter för brukare i ordinärt boende i hela kommunen. (Socialnämnden)
9. Anpassa hemtagningstiden vid sjukhusvård så att individen får en god omvårdnad i hemmet eller i det särskilda boendet.	● Det genomsnittliga antalet vård dygn för utskrivningsklara personer ska inte överstiga vad som överenskommit med regionen om LUS.	2022-12-31	Ekerö kommun följer överenskommelsen med regionen om utskrivning från slutenvård utan avvikelser. (Socialnämnden)

## Mål 8. I Ekerö kommun är det enkelt för företag att starta, växa och utvecklas.

Grad av måluppfyllelse och summa: ● 0,95




### Övergripande kommentar:

Målet uppnått och är i den högre delen av intervallet. Väsentliga förflyttningar i måluppfyllelse har skett under 2022, inte minst utifrån NKI-mätningen, men även i genomförd verksamhet. 8 av 9 underliggande mål är uppnådda. Ev av två indikatorer för bedömning av mål om digitalisering av myndighetsutövningen är delvis uppnått, men med planerad alternativ framtida lösning för e-tjänster för företagare finns förutsättningar till att inom rimlig framtid uppnå målet i dess helhet.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Minska regelkrånglet för företagaren.	● SBA årliga enkät om nöjdheten hos företagarna i kommunen analyseras för att identifiera förbättringsmöjligheter.	2022-12-31	Senaste rapporten har analyserats och förbättringar tagits fram och förts in i arbetsflödet (Miljönämnden)
	● Enkät nöjda företagare, årligen förbättrat resultat SBA jämfört med 2018.	2022-12-31	Undersökningen avser år 2021. Resultatet har ökat från 67 (för år 2020) till 72 (för år 2021) Målet är därmed uppnått. (Byggnadsnämnden)
2. Digitalisera myndighetsutövningen.	● Process för att genomföra digital tillsyn tas fram för alla tillsynsområden.	2021-12-31	Alla tillsynsområden har möjlighet att genomföra digital tillsyn (Miljönämnden)
	◆ Möjligt för företagare att söka och få tillstånd och besked digitalt e-tjänster. Mätetal; årligen antal tillkommande möjligheter.	2022-12-31	Det finns i dagsläget inget enkelt sätt för företagare att söka via e-tjänst, kopplat till att något nationellt E-id för företag saknas. Arbete pågår med att övergå till annan e-tjänsteleverantör och i den nya plattformen kommer möjlighet finnas att bygga en lösning där man söker med sitt eget bank-id men kan uppge företagsnamn som sökande. (Byggnadsnämnden)
3. Underlätta för de företag som vill erbjuda praktikplatser lokalt.	● Vid varje mättillfälle: Antal praktikplatser	2022-12-31	Vid mättillfället erbjuder företag/organisationer i Ekerö kommun ca 70 praktikplatser (feriejobb)

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
	som företag erbjuder.		Kommunala praktikplatser är inte medtagna. Vi underlättar med att ta fram kandidater och i kontakten med arbetsförmedlingen. (Barn- och utbildningsnämnden)
4. Stöd till skolorna med att främja entreprenörskap.	● Andel enheter som är nöjda med stöd att främja entreprenörskap. Årligen	2022-12-31	Kommunen erbjuder utbildning inom entreprenörskap inom ramen för sommarjobben. Satsningen på "Rookie Start-Up" har varit lyckosam. Omorganisering av SYV-funktionen. (Barn- och utbildningsnämnden)
5. Detaljplanera och påskynda mark för verksamhet och näringsliv.	● Omfattningen av prioriteringen i ärendet "prioritering av detaljplaner".	2022-12-31	Prioriteras vid varje tillfälle prioriteringen av detaljplaner beslutas. (Kommunstyrelsen)
6. Planera för och införa fler arbetsplatsområden under mandatperioden.	● Omfattningen av prioriteringen i ärendet "prioritering av detaljplaner".	2022-12-31	Prioriteras vid varje tillfälle prioriteringen av detaljplaner beslutas. (Kommunstyrelsen)
7. Ta stor hänsyn till att våra lokala företag ska kunna växa när vi planerar nya områden.	● Inriktningen för planarbetet styrs enligt målet. Ja/Nej kompl med redogörelse av aktiviteter vid mättillfällen.	2022-12-31	Lokala näringslivet bjuds in och medverkar i aktuella planprocesser och medborgardialoger. (Kommunstyrelsen)
8. Snabbare och bättre service till företag från den kommunala organisationen.	● Upplevd service bland våra företag; NKI enl. SBA/SKL undersökning. Delmål 1 till 2020: uppnå genomsnittet (index 65). Delmål 2 till 2022 (index genomsnitt + 2 punkter).	2022-12-31	I årets NKI-mätning (Nöjd Kund Index) ökar Ekerö kommuns betyg inom företagservice, från index 69 (2020) till 74 (2021), även snittet i Sverige ligger på index 74. Målet bedöms som uppnått då Ekerös index är högre än vad indikatorn ursprungligen pekade ut (index snitt 65+2 punkter) även om snittet idag är högre. Ekerö kommun får höga betyg inom bygglov (72), miljö- och hälsoskydd (78) samt livsmedelskontroll (79). I den sammanvägda bedömningen om företagsklimatet i hela Sverige så rankas Ekerö på plats 104 av 290 (2021) jämfört med plats 151 (2020) (Kommunstyrelsen)
9. Utveckla servicefunktionen för det lokala näringslivet.	● Upplevd service bland våra företag; NKI enl. SBA/SKL undersökning. Delmål 1 till 2020: uppnå genomsnittet (index 65). Delmål 2 till 2022 (index genomsnitt + 2 punkter).	2022-12-31	I årets NKI-mätning (Nöjd Kund Index) ökar Ekerö kommuns betyg inom företagservice, från index 69 (2020) till 74 (2021), även snittet i Sverige ligger på index 74. Målet bedöms som uppnått då Ekerös index är högre än vad indikatorn ursprungligen pekade ut (index snitt 65+2 punkter) även om snittet idag är högre. Ekerö kommun får höga betyg inom bygglov (72), miljö- och hälsoskydd (78) samt livsmedelskontroll (79). I den sammanvägda bedömningen om företagsklimatet i hela Sverige så rankas Ekerö på plats 104 av 290 (2021) jämfört med plats 151 (2020) (Kommunstyrelsen)


## Mål 9. Ekerö kommun står för en innovativ miljöpolitik som ger konkreta miljöeffekter.

Grad av målluppfyllelse och summa:  0,91




### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått och index är väl i den övre halvan av intervallet. Av de 10 underliggande nämndmålen med 16 tillhörande indikatorer är 13 uppnådda och 3 delvis. Med planerade aktiviteter i verksamheten under resten av 2022 finns alla förutsättningar för att samtliga indikatorer kommer vara nådda och målet som helhet vara uppnått i alla dess delar vid kommande årsskifte.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Förbättra kommunens möjligheter att ta hänsyn till ett miljöperspektiv i fler beslut.	 Delmål: En inventering görs över vilka beslutsområden som ger störst miljöeffekt och ska prioriteras.	2020-12-31	Arbete med en inventering har genomförts. (Kommunstyrelsen)
2. Synliggör och förenkla regler för att underlätta för alla medborgare och företagare att göra klimatsmarta val.	 Kommunens webbplats visar en tydlig och samlad bild över miljöutvecklingen i kommunen. Kopplat till informationen finns konkreta tips på vad invånare och verksamheter kan göra för att bidra till en minskad miljö- och klimatpåverkan.	2021-12-31	Informationen finns på nya hemsidan som lanserades hösten 2020. Detta kompletteras med Miljöbarometern under hösten 2022 som visar kommunens hållbarhetsarbete. (Kommunstyrelsen)
3. Underlätta för företag i deras kontakt med kommunen och miljöenheten.	 Företagare erbjuds möjlighet att boka rådgivning med handläggare från bygglovsenheten och miljöenheten.	2022-12-31	Möjligheten att boka möten erbjuds och har använts i viss omfattning (Miljönämnden)
4. Upprätta solceller på all Ekerö Bostäders nybyggnationer och Rot-projekt samt kommunens nyproducerade byggnader. Gäller bostäder och verksamhetslokaler där kommunens/EBAB är fastighetsägare.	 Intern kompetensutveckling.	2021-12-31	Fastighetsenheten har under 2020 genomfört två studiebesök för att öka kompetensen inom solcellsområdet. Behovsanpassade löpande utbildningar kommer att ske. (Tekniska nämnden)
	 Utredning av kommunens strategi avseende solceller.	2021-12-31	Fastighetsenheten har haft samverkan med Järfällakommun med god erfarenhet av solcellsinstallationer. En strategi finns utarbetad i samarbete med konsultstöd. (Tekniska nämnden)
	 Beslut avseende solcellsstrategi.	2021-12-31	Solcellsstrategi har antagits i TN 2022-01-27. (Tekniska nämnden)
	 Installation av solceller på kommunhusets tak (Next etapp 4, taklyft).	2021-12-31	I samband med etapp 5 (2021) har en solcellsanläggning installerats på tre av kommunhusets tak. Solceller har utförts på KOM-huset. På kommande nyproduktion, t.ex. badhuset, Stamvägens förskola, förskola Ekerö strand och Sanduddens skola,

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			planeras solcellsanläggningar. (Tekniska nämnden)
5. Ge alla Ekerö Bostäders hyresgäster möjlighet att ladda sina elbilar och laddhybrider.	● Utbyggnad med minst 45 % av beståndet 2022	2022-12-31	Ekerö Bostäder har per sista augusti 2022 installationer på plats i form av långtidsladdning samt snabbladdning som täcker 45% av fastighetsbeståndet. (Kommunstyrelsen)
6. Miljöanpassa kommunens verksamhetslokaler.	● Implementera Byggvarubedömningen (BVB) vid nyproduktion och ROT.	2020-12-31	Implementering av Byggvarubedömningen görs sedan år 2020 vid upphandling av nyproduktion. (Tekniska nämnden)
	● Miljöbyggnad silver ska tillämpas vid projektering avseende nyproduktion av verksamhetslokaler.	2022-12-31	Vid nyproduktion ställer nämnden krav i upphandlingarna att Miljöbyggnad Silver ska eftersträvas. (Tekniska nämnden)
	◆ Energieffektivisering: fönsterbyte eller/och tilläggsisolering av tak på minst fyra objekt årligen.	2022-12-31	Pågående projekt under 2022 är byte av fönster på Gräsåkers förskola, omläggning del av tak samt tilläggsisolering på Bollhallen Tappström samt omläggning tak samt tilläggsisolering på Växthuset vid Ekebyhovs slott.  Under 2020 och 2021 har energieffektiviseringsåtgärder gjorts i följande objekt för att uppnå målen: Labensky, nytt tak - Munsö skola, nya fönster - Lövhagen förskola, nya fönster - Vallviksvägen öppna förskola, nya fönster - Kulturhuset, nytt tak Erskinesalen och bibliotek - Socialhuset, nya fönster på del av huset, den s.k. läkarvillan - Bryggavägen 5, nytt tak - Kuskbostad, isolering av tak samt fönsterbyte - Kommunhuset plan 4, tilläggsisolering av tak. (Tekniska nämnden)
	◆ Konvertering av oljepannor.	2022-12-31	Objektet Bryggavägen 5 är konverterad våren 2022. Konvertering av Drottningholmskolan sker under 2022. Objektet Träkvistaskolan avvaktar kommande etapp 2 av framdragning av närvärme. Byggnaderna förbereds för inkoppling. (Tekniska nämnden)
7. Inför biobaserad närvärme.	● Infört i Ekerö C.	2022-12-31	Infört i Ekerö C och ytterligare utbyggnad pågår. (Kommunstyrelsen)
8. Påskynda utbyggnaden av det kommunala vatten- och avloppsnetet.	● Fler nya anslutna abonnenter under mandatperioden jämfört 181231.	2022-12-31	Antalet abonnenter har stigit även detta delår. (Kommunstyrelsen)
9. Skydd för Jungfrusundsåsen samt Ekebyhovsdalen.	● Strategi för Jungfrusundsåsen med ställningstagande om fysisk planering för att skydda åsen.	2021-12-31	I april 2022 tog kommunstyrelsen beslut om utvecklingsplan för Ekebyhovsdalen och Jungfrusundsåsen.  (Kommunstyrelsen)
10. Arbeta för giftfri miljö för barn och ungdomar.	◆ Vid livsmedelskontrollen kontrolleras att material som kommer i kontakt med livsmedel är godkända för detta ändamål.	2022-12-31	Kontrollen pågår och genomförs löpande. (Miljönämnden)





## Mål 10. I Ekerö kommun finns förutsättningar för en meningsfull och trygg fritid för alla åldrar.

Grad av måluppfyllelse och summa:  0,89



### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått och sammanvägda index hamnar starkt i övre delen av intervallet. 7 av 9 underliggande mål är uppnådda. Planeringen i verksamheten avseende de förstudier som indikatorerna tar fasta vid innebär att målet kommer vara uppnått i sin helhet vid årsskiftet efter genomförd verksamhet.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Invigning av badhuset under mandatperioden.	 Handling klar/beslut = gult (0,5). Badhus uppfört = grönt (1,0)	2022-12-31	Byggprojekt badhus är långt framskridet, de olika faserna löper på enligt tidplan och projektet kommer att fullföljas - badhus blir uppfört. KOM-huset invigdes våren 2021. Verksamhetsplanering pågår. Målet bedöms som uppnått då slutbesiktning och överlämnandet av anläggningen till kommunen sker vid utgången av q1 2023. Vilket är i nära anslutning till utgången av innevarande mandatperiod. (Kommunstyrelsen)
2. Främja ett aktivt föreningsliv i kommunen.	 Samtliga föreningar har fått möjlighet att framföra sina behov för en återhämtning efter pandemin,	2022-12-31	Samtliga föreningar som inte registrerat sig i det digitala föreningsregistret har blivit kontaktade med erbjudande om stöd för överföring. (Kultur- och Fritidsnämnden)
3. Främja och samarbeta med föreningslivet, ridklubbar och idrottsföreningar.	 Antal samverkansaktiviteter som årligen kommit till stånd jämfört 2018.	2022-12-31	Pga Covid-pandemins tidigare restriktioner har föreningsaktivitetsgrad påverkats negativt, med en del kvardröjande effekter. Därför ger indikatorn inte en rättvisande bild av måluppfyllelsen. Förvaltningen har utvecklat nya arbetssätt för främjande av föreningsliv genom den nya verksamheten Idélabbet, nya ekonomiska stödformer och fler tillgängliga möteslokaler. Särskilda satsningar har gjorts för att stötta föreningslivet under perioden, t ex har två föreningar beviljats medel från kommunens budgetmarginal i syfte att förstärka tillgång till anläggningar. Sammantaget görs bedömningen att målet om att främja föreningslivet är uppnått därigenom. (Kultur- och Fritidsnämnden)
4. Behålla och utveckla området på och kring Skå flygfält (kommunens mark).	 Utreda vilka aktiviteter som passar och vilka behov som finns.	2022-12-31	Under hösten sammanställer förvaltningen ett underlag till en förstudie som fastighetsenheten ska genomföra 2023. 1 mnkr är avsatta för ändamålet i lokalresursplaneringen för förstudie. (Kultur- och Fritidsnämnden)
5. Planera för fler idrottshallar.	 Planeringsarbete genomförs kring byggandet av nya idrottshallar för Ekebyhovskolan vid Bryggavägen och Sandudden.	2022-12-31	KFN antog i juni ett inriktningsbeslut för en anläggningsplan för tillkomst av fler idrottshallar som innebär att antalet idrottshallar bör motsvara 2 hallar per 10 000 invånare, jämfört nuvarande 0,7. Fortsatt planeringsarbete med hallarna påbörjas när detaljplanerna är godkända.



Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			(Kultur- och Fritidsnämnden)
6. Fortsätta utvecklingen av det gemensamma bokningssystemet till att omfatta alla typer av lokaler i kommunen.	● Undersöka om badhusets bokningar kan samordnas med befintligt system.	2022-12-31	Vissa delar av badhusets verksamhet kommer införlivas i befintligt bokningssystem och övriga behöver ett nytt program som inkluderar ett kassasystem.  (Kultur- och Fritidsnämnden)
7. Fortsätta utvecklingen av kulturhuset under mandatperioden.	◆ Förstudie tas fram.	2022-12-31	Förstudie planeras att genomföras hösten 2022. (Kultur- och Fritidsnämnden)
8. Samarbete mellan föreningarna, kommunen, Riksidrottsförbundet, Stockholmsidrotten och allmänna arvsfonden vid anläggningsinvesteringar.	● Vid varje mättillfälle: Checkbox ska finnas vid varje fritidsanläggningsprojekt att vi har sökt samarbete/ delfinansiering.	2022-12-31	Rutin kring möjligheter till delfinansiering har införts i arbetet med investeringsbudgeten. (Kultur- och Fritidsnämnden)
9. Tillsammans med markägare och ridsporten möjliggöra fler ridstigar i kommunen.	● Utifrån "Riktlinjer för hästar i planeringen" ta fram en plan för fler ridstigar.	2022-12-31	Modell för samverkan mellan ridföreningar och markägare är framtagen. Informationsmöten angående detta har skett. Ridled i Stenhamra har fått förbättrat underlag.  I juni beslöt KS att bevilja 150 tkr av budgetmarginalen 2022 till fyllnadsmassor som förstärkning av en ridstig i Färentuna. (Kultur- och Fritidsnämnden)

## Mål 11. Ekerö kommun är en kommun med närhet till natur, kultur och service.

Grad av målpuppfyllelse och summa: ● 0,75



### Övergripande kommentar:

Målet är uppnått om än att index är i den nedre delen av intervallet. 6 mål uppnådda. Av de 8 underliggande målen är vid denna tidpunkt hälften uppnådda och resterande delvis nådda. Planeringen för gestaltungsplan 2.0 och ärende planuppdrag avser ske innan årsskiftet och kommer förstärka målpuppfyllelsen. Avseende strandpromenadens utveckling pågår många åtgärder och som i stort kommer vara genomförda innan slutet av 2022 men planerat projektavslut är under q1 2023.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
1. Förenkla regler och underlätta bygglovsprocessen.	◆ Minskat medelvärde i antal dagar från inkommen ansökan till expedierat beslut. Mätetal; årligen minskande medelvärde.	2022-12-31	Under perioden 1 januari -31 augusti 2022 är medelvärdet för antalet dagar från ansökan till beslut varit 58 dagar. Under 2021 var medelvärde för antalet dagar 55,9 och för år 2020 64 dagar. Målet är därmed delvis uppnått för perioden (Byggnadsnämnden)
2. Utveckla strandpromenaden vid kanalen genom caféer, aktivitetsytor och andra träffpunkter.	◆ Strandpromenaden från Ekerö centrum till Fredrikstrand är uppförd.	2022-12-31	Gångväg och belysning uppförd vid delsträcka <i>Fredrikstrand</i> . Upphandling av GC-väg, delsträckan <i>Ekerö strand</i> planerad till 2022 med projektavslut Q1 2023.

Nämndmål	Indikator	Tidpunkter	Kommentar
			(Tekniska nämnden)
3. Betona gestaltningen och de arkitektoniska värdena vid nyproduktion.	◆ Antagande av reviderad gestaltningspolicy 2.0 i kommunfullmäktige.	2022-12-31	Framtagande av gestaltningspolicy 2.0 pågår och beräknas kunna antas i början av 2023. (Kommunstyrelsen)
4. Redan beslutade planuppdrag ska färdigställas. Därefter försiktig utbyggnadstakt med hänsyn till befintlig bebyggelse.	◆ Antal antagen vid varje mättillfälle.	2022-12-31	Framtagande av beslutade planuppdrag pågår. (Kommunstyrelsen)
5. Införa planutskott för detaljplanearbetet.	● Införd vid politiskt beslut om organisation.	2019-12-31	Beslut KF 181213, KS 190212 arbetsformer, val av ledamöter. (Kommunstyrelsen)
6. Framtida detaljplaner ska vara mer flexibla.	● Samtliga detaljplaner ska vara så flexibla som platsen tillåter.	2022-12-31	Samtliga detaljplaner görs så flexibla som möjligt med hänsyn till platsernas förutsättningar. (Kommunstyrelsen)
7. Stadsarkitektkompetens ska finnas i kommunen.	● Kompetensen säkerställd inom mandatperioden.	2022-12-31	Stadsarkitektkompetens finns på planeringsenheten. (Kommunstyrelsen)
8. Anpassa strandskyddet efter kommunens behov och förutsättningar.	● Överprövningar, domar och utfall inom kommunen.	2022-12-31	Redovisning utförd jan – aug. Målet därmed uppnått. (Byggnadsnämnden)

## Upplysning om bedömningar för måluppfyllelse

Bedömningen av hur väl de av kommunfullmäktige beslutade 11 övergripande målen för den kommunala organisationen sker i en tregradig skala. För vardera av de 11 övergripande målen finns i nämnderna flera mål som ligger till grund för att det övergripande målet ska uppnås. Nämndsmålen "beräknas" till ett värde som visar hur väl det övergripande målet är uppnått vid det givna uppföljningstillfället.

Bedömningen av hur väl nämndens mål är uppnådda bedöms i en tregradig skala. Till varje nämndsmål finns en (eller flera) indikatorer till grund för bedömningen för hur väl målet är uppnått. Vid flera indikatorer för målet "beräknas" indikatorerna till ett värde som visar hur väl målet är uppnått vid det givna uppföljningstillfället.

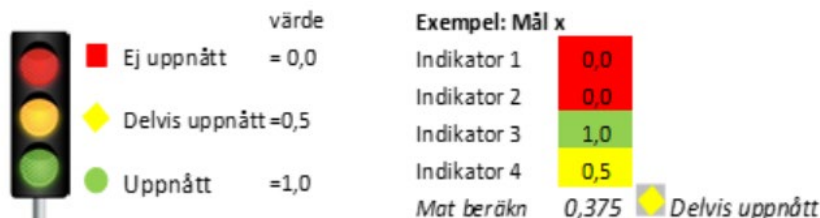
Tidpunkten för när indikatorn ska vara nådd för att målet ska anses vara uppfyllt är för mandatperioden senast 2022-12-31, eller vid en tidigare tidpunkt. Vägen mot att nå målet kan för vissa mål vara etappindelad – en "delindikator" ska vara nådd vid en tidigare tidpunkt än år 2022 och när steget är nått ersätts den med en ny indikator för att ta nästa steg mot att nå målet.

Beräkningen av det matematiska värdet av hur väl nämndsmålet är uppnått beräknas utifrån hur väl indikatorn/ indikatorerna är genomförda och uppnådda för varje nämndsmål.

När ett nämndsmål har flera indikatorer beräknas värdet för hur väl nämndsmålet är uppnått för indikatorer värde dividerat med antal indikatorer = värde för målet. Ett genomsnitt för värdet för samtliga nämndsmål beräknas av summa utfall per nämndsmål dividerat med antal nämndsmål.

Hur väl de övergripande målen för kommun är uppnådda beräknas utifrån genomsnittet av värdet för de nämndsmål som ligger till grund för bedömningen av värde för det övergripande målet.

Gränsen för ej uppnått är 0,0–0,33 – Delvis uppnått 0,34–0,66 – Uppnått 0,67–1,0. Och utfallet för de tre graderna är olika starka beroende på var i intervallet värdet hamnar.



# Ordlista

**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.

**Bruttoomsättning**, summa verksamhetens bruttokostnader, avskrivningar och finansiella kostnader

**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 och ränteswappar.

**Finansnetto**, skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader.

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

**Kortfristiga skulder** förfaller till betalning inom ett år från bokslutsdagen.

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

**Miljoner kronor**, förkortning mnkr enligt Språkrådets rekommendation

**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.

**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.

**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 utvecklingen av kommunens långsiktiga betalningsstyrka. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

**3MStibor** 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