

En bild av Ekerö kommun

Kommunens invånare och verksamhetens kostnader och omfattning – statistik med beskrivningar – trend över tid och jämförelse med andra kommuner.

PM - Oktober 2016

Uppdaterat material från maj 2016.

Är en del av "nulägesbeskrivningen" som återrapporteras som del av underlaget för fortsatt genomförande av uppdraget att utarbeta strategier för att möjliggöra ett ständigt förbättringsarbete (KS 2016-02-23§ 16).

Ekonomienheten

Katinka Madsen
Agneta Josefsson
Gun Lindh
Sevgi Cakir



Källa: www.skl.se
www.wikipedia.se

Innehåll

Syfte, avgränsning, källor och val av jämförelsekommuner.....	3
Ekerös karaktär och förutsättningar.....	4
Geografi och bebyggelse.....	4
Invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetssökande.....	5
Invånarnas inkomster, skattesats, skatteintäkter och utjämningsystem.....	6
Extra stöd till kommunsektorn.....	10
Investeringar och självfinansieringsgrad.....	11
Låneskuld.....	13
Soliditet.....	14
Pensionsskuld och förändrade förutsättningar.....	15
Förslag om att redovisa hela pensionsåtagandet i balansräkningen.....	18
Finansiell profil 2013-2015.....	18
Befolkning – utfall och prognos.....	20
Antal invånare och åldersfördelning 2015.....	21
Befolkningsutveckling från 2005 jämfört 2015 med prognos 2020 och 2025.....	21
Befolkningsprognos och verksamhetsvolymer.....	23
Verksamhetens kostnader.....	23
Nettokostnad kronor per invånare – egentlig verksamhet.....	24
Den samlade verksamheten – egentlig verksamhet.....	25
Förskola och skolbarnsomsorg samt utbildningsverksamhet, kronor per invånare.....	28
Äldre och funktionsnedsatta, kronor per invånare.....	31
Övriga huvudblock, kronor per invånare.....	34
Kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystem.....	35
Årets resultat.....	37
Förskola och pedagogisk omsorg.....	38
Grundskola.....	41
Gymnasieskola.....	44
Vuxenutbildning.....	47
Äldreomsorg.....	50
Funktionsnedsatta.....	55
HSL.....	57
Individ- och familjeomsorg.....	58
Asyl och flyktingmottagning.....	62
Bilagor	
Bilaga 1 – Nyckeltal samhällsbyggnad.....	63
Bilaga 2– Intäkts- och kostnadsutjämnning, belopp 2016.....	64
Bilaga 3 – Investeringar nyckeltal.....	65
Bilaga 4 – Kommunens låneskuld och räntekostnader.....	65

Bilaga 5a – Pensionsskuld.....	66
Bilaga 5b – Soliditet.....	66
Bilaga 6 – Finansiell profil 2013-2015	67
Bilaga 7 – Befolkningsprognos 2016-2025.....	68
Bilaga 8 – Den nya befolkningsprognosen jämfört med föregående års prognos.....	69
Bilaga 9 – Diagram utfall befolknings 2005-2015 och prognos befolkning 2016-2025.....	70
Bilaga 10 – Diagram utfall och prognos under några år för olika åldersgrupper Ekerö kommun.....	71
Bilaga 11 – Befolkningsprognos 2016-2025 barn och ungdomar Ekerö kommun	72
Bilaga 12 – Befolkningsprognos 2016-2025 äldre invånare Ekerö kommun	73
Bilaga 13 – Verksamhetens kostnader kronor per invånare	74
Bilaga 14 – Räkenskapsammandragets huvudblock med ingående övergripande verksamheter	75
Bilaga 15 – Antal invånare och viss omfattning i vissa målgrupper förskola, skola och omsorg.....	76
Bilaga 16 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde förskola och utbildning.....	77
Bilaga 17 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde äldreomsorg och funktionsnedsatta	78
Bilaga 18 – Nettokostnadsavvikelse, andel (%)	79
Definitioner nyckeltal	80
Samhällsbyggnad, invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetssökande.....	80
Skattesats, skattekraft, inkomstutjämnning och finansiella nyckeltal	82
Kronor per invånare verksamhet och resultat (samt andel verksamhet i egen regi respektive köp)	83
Några statistiska uppgifter om målgrupper för förskola, skola och omsorg	84
Nettokostnadsavvikelse – kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystemet	86
Förskolan.....	87
Grundskolan	88
Gymnasieskola	89
Vuxenutbildning.....	90
Äldreomsorg.....	91
Individ- och familjeomsorg	92
Funktionsnedsatta	94
Utvecklingsnyckeltal.....	95
Jämförelsekommuner	95
Källor:.....	96

Syfte, avgränsning, källor och val av jämförelsekommuner

Kommunstyrelsen beslutade 2016-02-23 (KS 16/48) att ge Kommunledningskontoret i uppdrag att utarbeta strategier för att möjliggöra ett ständigt förbättringsarbete.

Det här PM:et ska ses som ett bidrag till genomförandet av uppdraget och dess huvudsakliga syfte är att visa på ett nuläge av Ekerö kommun. Ett nuläge utifrån främst det ekonomiska perspektivet men med vissa andra inslag. Innehållet i detta PM kan användas som ett underlag för fortsatt dialog. Dokumentet inkluderades i sin version Maj-2016 i ärendet "Planeringsförutsättningar och förslag till direktiv för budget år 2017 med inriktning åren 2018-2019". Materialet har nu uppdaterats till version "Oktober 2016", främst med statistikuppgifter över 2015 som blivit tillgängliga under sommaren.

Den bild av Ekerö kommun som kommer fram i detta underlag gör inte på något sätt anspråk på att vara heltäckande. Detta PM har sin utgångspunkt i tillgänglig officiell statistik. De presenterade slutsatserna i form av beskrivningar eller frågeställningar utifrån det statistiska materialet, är helt och håller "undertecknades" egna. Läsaren kan tolka statistiken på annat sätt och dra andra slutsatser.

Utöver den officiella statistik som återfinns har även material hämtats från Ekerö kommuns befolkningsprognos 2016-2025, samt visst underlag från budget 2016. Merparten av redovisade diagram, gjorda beskrivningar och jämförelser med andra är till och med år 2015. I de fall uppgifter finns för 2017 och 2018 används även dem.

Underlagen avser att visa både trenden över tid i ett flerårsperspektiv (3 år alternativt 5 år alternativt längre tid beroende på område) för Ekerö kommun och att jämföra Ekerö med andra kommuner. Valet av jämförelsekommuner är de två i länet "mest lika kommunerna som Ekerö" samt motsvarande den kommunen i riket – en likhetsutsökning ur kommun- och landstingsdatabasen Kolada (bas 2014). De kommuner som i flest urval är "mest lika" Ekerö är Vallentuna och Värmdö i länet samt Lomma i Skåne län som mest lik i riket. Därtill finns jämförelse med den kommun – om den inte redan är en likhetsutsökt – som är rankad som nummer 1 i landet i öppna jämförelser på den indikator som är kopplad till Ekerö kommuns verksamhetsmål. För skolområdet blir det Vellinge kommun.

Målsättningen är att som komplettering till den ekonomiska statistiken även ha volym- och kvalitets-tal. Volym i detta fall är exempelvis antal elever, timmar, "brukare", befolkning och dess sammansättning och liknande. Kvalitetsnyckeltal är väsentligt svårare. I om med att den officiella statistiken används blir det olika typer av bland annat personaltäthet. Vi använder även statistiken som finns i Öppna Jämförelser. Frågan om vad som är ett kvalitetsnyckeltal besvaras inte här. Undertecknade håller med om vad som vanligen sägs att det inte finns något säkert samband mellan hög kvalitet och hög kostnad, även om det finns en "bortre gräns" där ambitionsnivå och resultat får en lägre nivå med en lägre resurstillgång. Var den gränsen går tydliggörs inte i detta underlag.

Dokumentet är i första hand en nulägesbild. Här återfinns även viss framåtriktad utblick. Det rör i första hand befolkningens förändring såsom framgår av den byggbaserade befolkningsprognosen från mars 2016, något om förändrade förutsättningar av finansieringen av det kommunala uppdraget särskilt då som följd av de förändringar i inkomstutjämningsystemet som infördes 1 januari 2016, en viss utblick avseende kommunens pensionskostnader – dels effekter av förändringar i beräkning av inkomstbasbelopp och dels det förslag som finns om att från 2018 återigen föra in pensionskostnaderna som ansvarsförbindelse in i balansräkningen och vad det betyder för eget kapital och annat.

Såsom sagts ovan är detta i första hand en nulägesbild. Kommunledningskontoret har, som en viktig kompletterande framåtriktad bild över Ekerö kommuns ekonomiska utveckling, beställt och genomfört en "långsiktig ekonomisk analys 2015-2030" tillsammans med konsultföretag i deras simuleringsmodell. Där återfinns trendframskrivning av verksamhetskostnader, finansieringen med skatteintäkter och generella bidrag, pensionskostnader, finansiella kostnader och investeringsbehov. Detta för att bidra till en långsiktig ekonomisk bild som är ett underlag för fortsatt dialog om Ekerö kommuns framtida ekonomiska förutsättningar och resursfördelning.

Ekerös karaktär och förutsättningar

Geografi och bebyggelse

Ekerö är till ytan en i länet ganska stor kommun bestående av en mängd öar i Mälaren med närhet till Stockholm. Karaktärsmässigt är kommunen en blandning av stad och landsbygd. Här bor 124 invånare i snitt per kvadratkilometer landyta med en koncentration runt centrumområdena på Färingsö och på Ekerö. I länet finns det bara sex kommuner med glesare befolkning. Bland landets 50 största öar finns Färingsö Eldgarnsö inräknade som den 12:e största och på 15:e plats Ekerön Munsön. Största öarna är Gotland och Öland följd av Södertörn.

Ekerös landareal är 217 kvadratkilometer och inklusive vattenareal är den totala kommunarealen 385 kvadratkilometer. Motsvarande för Vallentuna kommun är 358 respektive 368 kvadratkilometer, Värmdö 448 och inklusive vattenarealen blir kommunen så stor som 2 980 kvadratkilometer. Lomma är en till ytan relativt liten kommun med 56 kvadratkilometer landareal och den totala kommunarealen är 90 kvadratkilometer.

I Ekerö kommun finns inga höghus och andelen småhus med äganderätt dominerar. Enligt Statistiska Centralbyråns uppgifter för 2015 är andelen småhus 87 procent av de drygt 9 200 lägenheterna i bostadsbeståndet. Under 2015 färdigställdes 38 nybyggda småhus att jämföra med 114 stycken bostäder år 2014 där 73 var småhus och 41 var lägenheter.

I Ekerö är antalet bostäder per 1 000 invånare 348 stycken år 2015. Det är färre bostäder än i jämförelsekommunerna. Vi har 75 fritidshus per 1 000 invånare vilket är väsentligt färre än i fritidshustäta Värmdö men det är färre i Vallentuna och i Lomma är antalet fritidshus få. Statistiken över fastighetspriser kronor per kvadratmeter för fritidshus, bostadsrätter och småhus visar genomgående att priserna i Värmdö är högst följd av priserna i Ekerö. Priserna i Vallentuna och Lomma ligger ganska nära varandra men distanserade från Ekerö. Uppgifterna återfinns i bilaga - Samhällsbyggnad.

Samhällsbyggnad		2011	2012	2013	2014	2015
Bostäder totalt, antal/1000 inv.	Ekerö	0	0	358	356	348
	Lomma	0	0	408	404	386
	Vallentuna	0	0	388	387	377
	Värmdö	0	0	403	403	397
Fritidshus, antal/1000 inv.	Ekerö	83	79	78	77	75
	Lomma	8	8	8	8	5
	Vallentuna	31	30	29	28	27
	Värmdö	353	351	347	341	338
Genomsnittlig boyta, kvm/inv.	Ekerö	0	43	43	43	43
	Lomma	0	47	46	46	46
	Vallentuna	0	41	41	41	41
	Värmdö	0	38	38	38	38
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel av bef. (%)	Ekerö	8,2	9,9	22,2	24,1	45,3
	Lomma	21,0	23,0	25,6	26,3	68,2
	Vallentuna	23,3	25,0	48,8	56,5	69,4
	Värmdö	15,3	22,4	24,5	41,1	48,9

Bredbandsutbyggnaden är en delindikator för Ekerös verksamhetsmål om Samhällsutveckling. Tillgången till bredband med hög hastighet har utvecklats rejält i Ekerö jämfört år 2010 och även mer än 20 procentenheter till år 2015 jämfört 2014. Men fortsatt är inte utbyggnaden lika stor som i Lomma och Vallentuna med strax under 70 procent. Ekerös tillgångsuppgifter 2015 är nära Värmdös. Möjligen kan kommunernas geografiska belägenhet och karaktär ha betydelse för omfattningen av utbyggnadstakt och marknadens intresse och given prisbild för hushåll och företagare?

Översiktsplanen pekar ut en koncentration av utbyggnaden inom det så kallade "tätortsbandet". Detta för att bland annat optimalt tillvarata kommunala investeringar, men också för att möjliggöra en le-

vande landsbygd. Byggnation av nya bostäder sker även utanför området. Nuvarande översiktsplan från 2005 har aktualiserats under varje mandatperiod och för närvarande pågår arbete med en ny med målbild om fastställande 2017/2018. I målet för samhällsutvecklingen framkommer att viljeinriktningen är att den genomsnittliga utbyggnaden av bostäder ska vara 140 per år. Under de senare åren har inte nivån uppnåtts men många detaljplaner och utbyggnadsprojekt i närtid kommer resultera i att nivån uppnås. I den årligen av Kommunfullmäktige behandlade bostadsbyggnads- och markanvändningsplanen (senaste 2016-11-01 i Kommunfullmäktige) tillvaratas Ekerö kommuns intressen i samhällsutvecklingen - och tydliggör mer angelägna behov, i samverkan med bland annat externa aktörer. Dokumentet utgör även ett underlag för kapacitetsplaneringen, för att synliggöra kommunens behov av skolor och förskolor, kultur och fritid, kommersiell och social service, arbetsplatsområden med mera. Barn- och utbildningsnämnden har kapacitetsplan för förskolor och skolor. Socialnämnden gör behovsbedömningar över plats i särskilt boende inom äldreomsorgen och behov av bostäder med särskild service enligt LSS.

Invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetsökande

Ekerö kommun har ett småskaligt näringsliv. Det privata näringslivet domineras av småföretag inom tjänste- och servicesektorn samt inom handel och hantverk. Traditionellt starka näringsgrenar som jordbruk och trädgårdsnäring rymmer idag flera mycket moderna handelsträdgårdar och verksamheter under stark utveckling såsom odling av blommor och grönsaker i stor skala samt hästsport. Antalet företag som finns registrerade eller är verksamma i Ekerö kommun har de senaste decennierna ökat mycket snabbt och uppgår idag till fler än 3 300. De största privata företagen har 50-100 anställda. Ekerö kommun har sett över tid haft positiv trend vad gäller ranking i olika undersökningar om företagsklimatet. Dialog och engagemang från förtroendevalda, företagare och tjänstemän har varit avgörande faktorer.

Ekerö kommun har en hög förvärvsintensitet. Enligt Statistiska centralbyråns statistik 2014 över förvärvsintensitet i åldern 20-64 år är den i Ekerö kommun totalt 85,4 procent och för kvinnorna 84,8 procent. Högst förvärvsintensitet i länet har Nykvarn med 86,8 procent därefter Vallentuna och Ekerö den tredje högsta. Ekerös kvinnor har den fjärde högsta förvärvsintensiteten i Stockholms län.

Kommuninvånarnas förvärvsintensitet 2014, %	Ekerö	Lomma	Vallentuna	Värmdö
Totalt	85,4	84,4	86,2	84,4
Kvinnor	84,8	83,9	85,4	84,2
Män	85,9	85,0	87,0	84,6

Uppgifter saknas för år 2015

Invånarna i Ekerö är välutbildade och många är egenföretagare. Drygt 48 procent av invånarna 25-64 år har eftergymnasial utbildning. Det är fler jämfört i länets likhetsutsökta kommuner Vallentuna och Värmdö men lägre än i Lomma. Antal invånare i Ekerö med eftergymnasial utbildning har ökat med drygt 7 procentenheter jämfört år 2005 och 3 procentenheter jämfört år 2010. Det är strax mer än vad som varit fallet i Vallentuna och Värmdö. I Lomma är ökningen större – nästan 13 respektive 6 procentenheter.

Invånare 25-65 år utbildningsnivå 2015, %	Ekerö	Lomma	Vallentuna	Värmdö
Eftergymnasial utbildning	48,1	65,4	42,8	41,3
Högst gymnasial utbildning	41,2	29,8	45,8	47,1
Högst förgymnasial utbildning	9,9	4,8	9,8	10,8

Den öppna arbetslösheten bland Ekeröborna har minskat under flera år och är enligt Arbetsförmedlingens statistik i september 2016 den lägsta bland Stockholms läns kommuner. Vid årsskiftet var andelen arbetslösa 16-64 år i riket 4,2 procent, vilket är samma nivå som för ett år sedan. I Stockholms län var arbetslösheten 3,8 procent. I Ekerö var andelen arbetslösa 1,6 procent, vilket är 0,3 procenten-

heter lägre än vid utgången av år 2014. Lägst arbetslöshet följs sedan av Vaxholm med 1,7 procent samt Danderyd och Vallentuna kommuner med 1,8 procent. Högst arbetslöshet bland länets kommuner fanns i Södertälje med 7,1 procent, Botkyrka med 6,2 procent och Järfälla med 5,3 procent. I september 2016 var arbetslösheten i Ekerö 1,7 procent, 2,3 procentenheter lägre än rikssnittet och 2,0 procentenheter lägre än länssnittet.

I gruppen unga 18-24 år var arbetslösheten högre. Bland Ekerös unga vuxna uppgick arbetslösheten vid årsskiftet till 2,3 procent eller 28 personer. Under de två senaste åren har arbetslösheten sjunkit och senast nu med 0,3 procentenheter jämfört årsskiftet 2014 (drygt 30 unga) och ytterligare 0,9 procentenheter jämfört med år 2013 då nära 40 unga var öppet arbetslösa. I september 2016 var arbetslösheten i Ekerö 2,8 procentenheter lägre än rikssnittet och 1,5 procentenheter lägre än länssnittet.

Jämfört med kommunerna i länet har vid årsskiftet 2015/2016 sju kommuner lägre ungdomsarbetslöshet. Danderyd har lägst ungdomsarbetslöshet med 1,2 procent följt av Vallentuna 1,6 procent, Vaxholm 1,8 procent, Solna och Täby 1,9 procent samt Lidingö och Nykvarn 2,1 procent. Högsta arbetslösheten i länet för unga vuxna hade Botkyrka med 6,6 procent följt av Södertälje med 5,2 procent och Haninge och Sigtuna med 4,7 respektive 4,6 procent. Även i dessa kommuner har arbetslösheten för unga minskat under året i likhet med länet och riket. Arbetslösheten i åldersgruppen 18-24 år var vid årsskiftet för riket 5,2 procent (5,7 procent år 2014 och 6,4 procent år 2013) och i Stockholms län 3,7 procent (4,2 procent år 2014 och 5,1 procent år 2013).

De redovisade uppgifterna avser öppen arbetslöshet. Andelen arbetslösa sjunker om dem i olika åtgärdsprogram exkluderas. Nedan återges andelen arbetslösa av den registerbaserade arbetskraften totalt 16-64 år respektive bland unga 18-24 år vid årsskiftet 2015/2016 samt vid utgången av april och september 2016 för Ekerö och de likhetsutsökta kommunerna. Uppgifter från Arbetsförmedlingen statistikdatabas.

Arbets sökande				
Andel av den registerbaserade				
arbetskraften, %	Ekerö	Lomma	Vallentuna	Värmdö
16-64 år per 2015-12	1,6	2,0	1,8	2,4
18-24 år per 2015-12	2,3	3,6	1,6	2,4
16-64 år per 2016-04	1,6	1,8	1,7	2,3
18-24 år per 2016-04	1,9	2,2	1,8	1,6
16-64 år per 2016-09	1,7	1,9	1,8	2,2
18-24 år per 2016-09	2,8	3,4	2,7	3,0

Invånarnas inkomster, skattesats, skatteintäkter och utjämningsystem

Ekerös invånare har en mediannettoinkomst uttryckt i kronor per invånare 20 år eller äldre på strax under 270 tkr år 2014. Ekerös invånare har högre inkomst än de båda jämförelsekommunerna i Stockholms län, 13 tkr jämfört med Vallentuna och 5 tkr jämfört med Värmdö. Invånarna i Lomma har en högre medianinkomst med nästan 6 tkr mer än Ekerös invånare. Vid en jämförelse över mediannettoinkomstens utveckling från 2005 till 2014 har inkomsterna i Ekerö ökat med 44 procent, vilket är en lägre utveckling än i jämförelsekommunerna på 52-46 procent. Förändringen 2014 jämfört 2010 är mer lika i kommunerna 12-14 procent där Ekerö står för en förändring med 12 procent.

Mediannettoinkomst,	2010	2011	2012	2013	2014
kr/inv. 20+					
Ekerö	240 023	249 345	256 681	259 949	269 666
Lomma	241 695	252 118	261 094	265 310	275 306
Vallentuna	231 743	240 541	248 185	253 531	262 210
Värmdö	228 866	238 002	244 117	248 871	257 296

Uppgifter saknas för år 2015

Skattesatsen i Ekerö är idag totalt (till kommun och till landsting) 31,33 procent och har varit stabil under många år. Senast kommunen ändrade skattesats var 2002 och före den tidpunkten inte känt sedan det senast hände. Allt med undantag för skatteväxling med landstinget som senast skedde 1 januari 2016 genom Kommunfullmäktiges beslut om att öka Ekerös skattesats med 2 procentenheter, motsvarande sänkningen i landstinget, för att kommunerna i Stockholms län övertog ansvar för viss hälso- och sjukvård för boende i bostad med särskild service och daglig verksamhet enligt LSS.

Lomma kommun har också haft en över tid stabil skattesats men ökade till 2016. Den totala skattesatsen har tidigare år påverkats av Skåne läns förändrade landstingsskatt. Även med förändringarna 2016 har Lomma lägst total skattesats av de fyra jämförande kommunerna. Av de två jämförande kommunerna i Stockholms län har Vallentuna under senare år oförändrad skattesats med undantag för skatteväxlingen med 2 procentenheter senast och den kommunala skattesatsen ligger något lägre än i Ekerö. Värmdö har successivt under de senaste 10 åren minskat sin kommunala skattesats, från en hög nivå till en lägre nivå men fortsatt högre än Ekerös skattesats.

Skattesats		2005	2010	2015	2016
Skattesats, totalt, %	Ekerö	31,50	31,33	31,33	31,33
	Lomma	29,63	29,63	29,93	30,33
	Vallentuna	31,45	31,08	31,08	31,08
	Värmdö	32,73	32,38	32,01	31,96
Skattesats till kommun, %	Ekerö	19,23	19,23	19,23	19,25
	Lomma	19,24	19,24	19,24	19,64
	Vallentuna	19,18	18,98	18,98	19,00
	Värmdö	20,46	20,28	19,91	19,88
Skattesats till landsting, %	Ekerö	12,27	12,10	12,10	12,08
	Lomma	10,39	10,39	10,69	10,69
	Vallentuna	12,27	12,10	12,10	12,08
	Värmdö	12,27	12,10	12,10	12,08

Kommunal verksamhet finansieras till allra största delen med skatteintäkter och generella statsbidrag (inkomst- och kostnadsutjämningsystem, regleringsbidrag/-avgift och kommunal fastighetsavgift samt LSS utjämningsystem). Mer än fyra femtedelar är sådana intäkter i Ekerö för att finansiera det kommunala uppdraget. Därutöver intäkter från riktade statsbidrag, verksamhetens avgifter och taxor.

Sveriges kommuner har olika förutsättningar att erbjuda service av likvärdig omfattning och kvalitet till samma skattesats. För att kravet på likvärdig service inte ska leda till för stora skillnader i skattesats, utjämnas skillnader i skatteinkomster och för kostnader som beror på faktorer utanför kommunens kontroll - ett kommunalekonomiskt utjämningsystem mellan landets kommuner. Skatteintäktsystemet och utjämningsystemets beståndsdelar samvarierar.

Det kommunalekonomiska utjämningsystemet består av fem delar:

- Inkomstutjämnning av skatteinkomster mellan kommunerna. Kommuner som har högre beskattningsbara inkomster än det garanterade, betalar en avgift. Kommuner som har lägre får bidrag.
- Kostnadsutjämnning omfattande 10 olika delutjämnningar, som ska ta hänsyn till skillnader i kostnadsnivå som kommunen inte kan råda över för obligatoriska verksamheter.
- Strukturbidrag som inrymmer olika bidrag av regionalpolitisk karaktär.
- Införandebidrag för att mildra omställningseffekter vid förändringar i utjämningsystemet.
- Regleringsbidrag eller regleringsavgift vars syfte är att staten ska ha kontroll över den totala kostnaden för systemet.

Avgörande för summa skatteintäkter och generella bidrag till varje kommun:

- Den egna kommunala skattesatsen
- Kommunens antal invånare och ålderssammansättning
- Tillväxten av skatteunderlaget i Sverige

- Konstruktionen av det kommunala utjämningsystemet för inkomst- och kostnadsutjämning
- Omfattningen av tillskjutande medel från staten
- Förändringen i fastighetsbestånd, fastighetstaxeringar och årlig prisuppräkningsmaxbelopp.

Ekerö får bidrag ur kostnadsutjämningsystemet. 1 januari 2016 ändrades systemet för inkomstutjämning och återgick i stort sett till hur det var konstruerat år 2013.

Ekerö kommun är en av landets 14 kommuner, varav 9 i Stockholms län, som under 2016 betalar avgift i inkomstutjämningsystemet. Se bilaga – utjämningsystem belopp 2016. Ekerös skattekraft är 123,9 procent enligt statistikdatabas Kolada och högre än den garanterade 115 procent. I Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) prognosmodell för beräkning av skatteintäkter och generella bidrag är Ekerös skattekraft 124,1. Ekerös skattekraft har i stort sett alltid legat över medelskattekraften¹ men successivt ökat. SKL:s prognos från oktober 2015 pekar på att medelskattekraften i Ekerö kommer vara över 125 procent (närmare 129 procent) redan 2017. Vad gäller jämförelsekommunerna har Lomma en liknande situation med högre medelskattekraft. Vallentuna och Värmdö som jämförelsekommuner i Stockholms län ligger 2016 under medelskattekraften och får inkomstutjämningsbidrag.

Enligt samma statistikdatabas Kolada är medelskattekraften senaste året i exempelvis Danderyd 178,3 (380 725 kronor/invånare), Lidingö 151,9 (320 602 kronor/invånare) och Täby 141,4 (300 612 kronor/invånare). Tre kommuner i Stockholms län som betalar avgift i inkomstutjämningsystemet och som alla ligger över en medelskattekraft om 125 procent och som drog något mindre fördel än Ekerö under åren 2014-2015 då avgiften mildrades i inkomstutjämningsystemet som då hanterades på ett sätt för den del som var över 115 procent men under 125 procent.

Skattekraft		2005	2010	2015	2016	2017
Skattekraft som andel av rikets medelskattekraft kommun, %	Ekerö	118	121	124	124	
	Lomma	123	125	129	127	
	Vallentuna	109	109	113	114	
	Värmdö	110	111	114	115	
	Danderyd	175	181	176	178	
	Lidingö	151	154	150	152	
	Täby	144	144	141	141	
	Skattekraft, kr/inv. 1 nov fg år	Ekerö	173 159	210 523	251 715	263 984
Lomma		177 751	214 910	260 372	268 193	278 842
Vallentuna		159 314	190 342	229 387	241 098	250 457
Värmdö		160 596	193 985	231 975	243 169	251 944
Danderyd		250 294	315 064	360 340	380 725	384 782
Lidingö		217 027	268 923	306 072	320 602	329 482
Täby		206 368	250 563	284 931	300 612	309 924

Inom skatteutjämningsystemet är alla kommuner garanterade en skattekraft om 115 procent. Har kommunen en lägre medelskattekraft erhålls inkomstutjämningsbidrag och vid högre medelskattekraft betalas en inkomstutjämningsavgift. Kommunens skattebetalares inkomster är väsentliga. Skattekraften utgör underlag för inkomstutjämningsystemet. För Ekerö som betalar avgift utgör prognos 2016 att avgiften beräknas på den del (19 319 kronor per invånare) som överstiger den prognosticerade garanterade skattekraften (244 665 kronor per invånare) och nära 520 mnkr utgör underlag för beräkning av Ekerös inkomstutjämningsavgift. Beloppet sätts i relation till 85 procent av länets medelskattekraft 2003. Det innebär att 16,98 procent av 520 mnkr ger Ekerö inkomstutjämningsavgift prognos 2016 på drygt 88 mnkr eller 3 280 kronor per invånare.

¹) Skattekraft som andel av rikets medelskattekraft kommun, (%) (N00904) Riksmedelvärdet brukar även benämnas medelskattekraften. Källa: SCB.

Inkomstutjämnings (bidrag/avgift) kr/inv. 1 nov fg år	2005	2010	2015	2016	2017
Ekerö	-670	-1 659	-2 070	-3 280	-5 086
Lomma	-1 804	-2 498	-3 569	-4 148	-4 366
Vallentuna	2 186	1 979	910	679	690
Värmdö	2 096	1 286	418	285	406

Om systemet inte ändrats 1 januari 2016 hade prognos 2016 över Ekerös inkomstutjämningsavgift varit lägre. Skillnaden år 2016 är 27 mnkr och 30 mnkr år 2017 och ökar successivt kommande år som följd av prognos årliga förändringar i tillväxten av rikets skatteunderlag. För att mildra effekterna av förändringen i inkomstutjämningsystemet har införts ett införandebidrag där den ökade avgiften inte ska öka med mer än 250 kronor per invånare och år. Prognos 2016 införandebidrag är 508 kronor per invånare motsvarar 13,7 mnkr och prognos 2017 införandebidrag 217 kronor per invånare som ger bidrag totalt 5,9 mnkr. En relativt snabb avtrappning av införandebidraget för Ekerö kommun varför år 2018 blir första året med full effekt av förändringen av inkomstutjämningsystemet 1.1.2016. Ett minskat utrymme för finansiering av verksamhetens driftkostnader, finansiella kostnader, investeringar, årligt resultat.

I föregående version "Maj 2016" redovisades skillnaden varje år under perioden 2016-2020 mellan nuvarande system från 1 januari 2016 för inkomstutjämningsavgift och en simulering om systemet varit kvar som det var under åren 2014-2015 när det rådde viss lättnad i avgiften för den del av skattekraften som finns i intervallet mellan 115-125 procent. Genom att prognosen för Ekerö kommuns invånares medelskattekraft i prognosen från 4 oktober 2016 numerär en medelskattekraft över 125 procent medges inte längre den simuleringen. Avstämning är gjord med SKL:s experter på modellberäkningen och slutsatsen är densamma som redovisas ovan, att Ekerö kommun för år 2017 betalar drygt 30 mnkr mer i inkomstutjämningsavgift med nu gällande konstruktion än om varit kvar som under 2014-2015.

I tabellen nedan redovisas underlag för beräkning av prognos Ekerös inkomstutjämningsavgift samt prognosen för erhållna skatteintäkter med avdrag för inkomstutjämningsavgiften. Effekten av högre skattekraft från år 2017 synliggörs både i högre skatteintäkter och högre inkomstutjämningsavgift.

I den totala prognosmodellen över skatteintäkter och generella bidrag tillkommer kostnadsutjämningsregleringsposten, införandebidrag 2016-2017, LSS-kostnadsutjämningsavgift och kommunal fastighetsavgift.

Ekerö kommun

Underlag beräkning inkomstutjämningsavg.	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Skattekraft i procent av rikets	123,6%	124,1%	128,8%	129,2%	128,8%	128,3%
Skatteutjämningsunderlag, tkr	6 703 422	7 105 116	7 702 978	7 950 140	8 252 245	8 574 083
Garanterat skatteunderlag, tkr	6 236 179	6 585 153	6 875 062	7 074 956	7 367 277	7 688 069
Underlag för inkomstutjämningsavgift, tkr	-467 244	-519 963	-827 916	-875 184	-884 968	-886 014
Inkomstutjämningsavgift, tkr	-55 126	-88 281	-140 570	-148 605	-150 265	-150 446
, kr/ inv	-2 070 kr	-3 280 kr	-5 168 kr	-5 394 kr	-5 382 kr	-5 303 kr

S:a skatteintäkter och ink utj avg
(exkl hänsyn till slutavräkning)

Skatteintäkter	1 289 068	1 367 735	1 482 823	1 530 402	1 588 557	1 650 511
Inkomsutj avg	-55 126	-88 281	-140 570	-148 605	-150 265	-150 446
S:a Skatteintäkter minus ink utj avg	1 233 942	1 279 454	1 342 254	1 381 797	1 438 292	1 500 065
Årlig förändring, tkr	56 375	45 512	62 800	39 544	56 495	61 773
, procent	4,8%	3,7%	4,9%	2,9%	4,1%	4,3%

Cirkulär 15:42 år 2015, Cirkulär 16:51 dat 2016-10-05 prognos 2016-2020

Med förutsättningarna i prognosmodell oktober 2016 motsvarar en "skattekrona" i Ekerö kommun 77 mnkr. Beräkningen av ekonomisk effekt av ökad inkomstutjämningsavgift motsvarar 40 öre av Ekerös kommunala skattesats.

Förändrad kommunal skattesats Ekerö kommun	2017	2018	2019	2020
0,10 % - 10 öre (tkr, avrundad)	7 700	7 900	8 200	8 600
0,20 % - 20 öre	15 400	15 900	16 500	17 100
0,30 % - 30 öre	23 100	23 800	24 700	25 700
0,40 % - 40 öre	30 800	31 800	33 000	34 300
0,50 % - 50 öre	38 500	39 700	41 200	42 900
1,00 % - 1 krona	77 000	79 500	82 500	85 700

Extra stöd till kommunsektorn

Redan i regeringens vårproposition i april 2016 aviserade extra 10 miljarder till kommunsektorn – 70 procent till kommuner och 30 procent till landsting. För åren 2017-2018 är aviserat en fördelning med viss del till kommuner med stort flyktingmottagande och viss del fördelning i kronor per invånare. Etappvis fram till 2021 aviseras att hela beloppet ska växlas över till generell fördelning i kronor per invånare.

I detta dokument version av Maj 2016 redogjordes för den första preliminära fördelningen (Finansdepartementet 2016-04-13) där intäktsbelopp för Ekerö kommun uppgick till 9,4 mnkr år 2017. Att jämföra med de 10 miljarderna 2015-2016 där Ekerö fick 3,2 mnkr. Enligt departementets skrivning var beräkning preliminär och skulle uppdateras.

Ny preliminär fördelning blev känd i slutet av september 2016. Det totala preliminära intäktsbeloppet till Ekerö är något högre för åren 2017-2018 och landar på 10,2 mnkr och förändringen finns i flyktingvariabeln.

Generell fördelning/ inv	år 2017	år 2018	år 2019	år 2020	år 2021
Kr/inv enligt Cirkulär 16:51	211 kr	207 kr	342 kr	473 kr	668 kr
<u>Ny prel beräkning 2016-09-23, tkr</u>					
Enligt flyktingvariabler	4 458	4 458	3 180	1 910	0
Enligt befolkningsförd.	5 752	5 752	9 590	13 420	19 170
Totalt Ekerö, tkr	10 210	10 210	12 770	15 330	19 170

Beloppet som fördelas kommunvis enligt befolkningsvariabeln är numer inkluderad i SKL:s prognosmodell (från och med oktober 2016). Beloppet som fördelas enligt en flyktingvariabel redovisas vid sidan av. Fortsatt är beräkningen preliminär och kommer att uppdateras inför den slutliga fördelningen till år 2017.

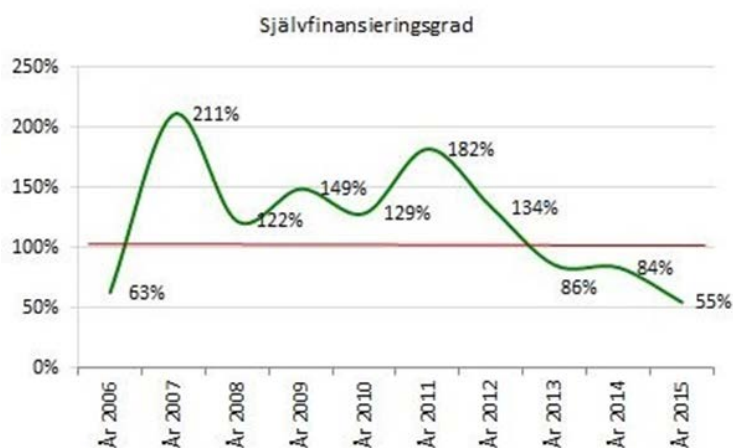
2016-09-23, prel fördelning tkr	variabel=	Flykting	Befolkning	Tot 2017	Prg 2021
Ekerö		4 458	5 752	10 210	19 170
Lomma		3 164	4 972	8 136	16 570
Valletuna		3 703	6 903	10 605	23 010
Värmdö		5 536	8 763	14 299	29 210

Beloppet är ett tillskott av intäkter till kommunerna och för Ekerö initialt drygt 10 mnkr högre intäkt som inte var beaktad i förra årets flerårsplanering, men ingick med drygt 9 mnkr i planeringsförutsättningarna för 2017-2019 våren 2016. Samtidigt har kommunens uppdrag avseende flyktingmottagande ökat i omfattning och är i nuläget nästan att se som ny kärnverksamhet. I nuläget är löpande

driftkostnader för flyktingverksamheten i stort balanserade med statsbidrag från i första hand Migrationsverket och även bidrag från Skolverket. Investeringar för verksamheten och andra merkostnader kan i viss mån finansieras med balansering av 2016 års del av stödpengar 10 miljarder. Till det kommer bedömningen om att kommunens kostnadsansvar för flyktingverksamheten framöver kommer att öka. Ersättningsnivåer sänks och viss konstruktion av statsbidrag ändras från 1 juli 2017. Kortsiktigt – budget 2017 – beräknas att kostnaderna kommer att balanseras av intäkterna. Målsättningen är att nyanlända integreras i samhället med egen försörjning, men risk finns för ökat tryck på ekonomiskt bistånd. Trycket på ökad skolkapacitet ökar ytterligare och bostadsförsörjning i allmänhet och boende för ensamkommande barn. Sammantaget gör det att det sannolikt finns ett ökat tryck även på Ekerö kommuns kostnader som inte beaktats i flerårsplan. Därför är det ökade stödet till kommunerna välkommet men som i första hand kommer användas för nya kostnader och därför inte i någon större omfattning kan ses som en möjlighet för att bidra till att brygga över ”gapet” – obalanserad ekonomi som framkomer i Ekerö kommuns samlade förslag inriktning budget 2018-2019.

Investeringar och självfinansieringsgrad

Investeringarna i Ekerö kommun har under flera år kunnat finansieras med egna medel. De tre senaste åren 2013-2015 har finansiering dock inte bara skett med årets tillförda medel, självfinansieringsgraden sjönk under 100 procent, utan med inspråktagande av pengar på bank, men utan nyupplåning utan istället har amortering av låneskulden skett.

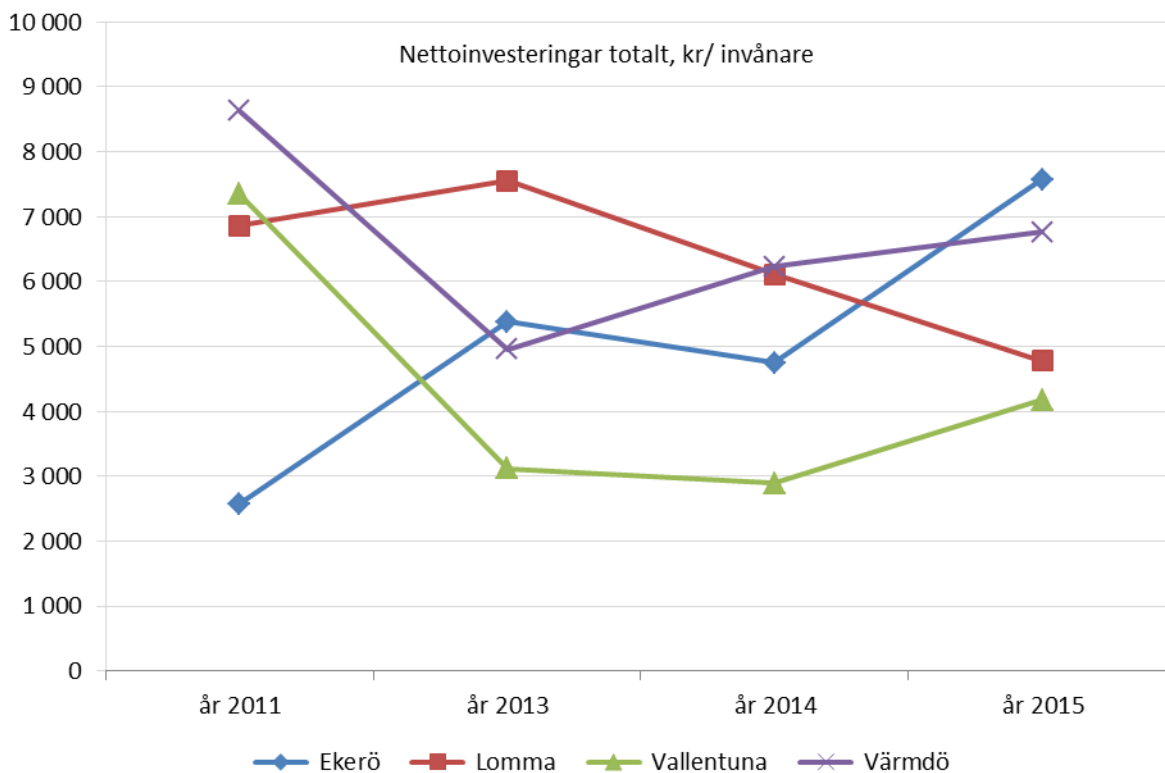


Självfinansieringsgraden som årets resultat +avskrivningar + övriga ej likviditetspåverkande poster.

Den totala investeringsnivån enligt statistikdatabasen är under perioden 2011-2015 i Ekerö och jämförelsekommunerna ligger på mellan 120 mnkr och drygt 290 mnkr per år och kommun. Sett över perioden har Ekerö haft den lägsta investeringsnivån av jämförelsekommunerna. Möjligen kan det ha betydelse att befolkningsökningen varit större under perioden i de övriga kommunerna än i Ekerö? Ekerö står också inför väsentligt högre investeringsnivåer kommande år.

Nettoinvesteringar, mnkr	2011	2012	2013	2014	2015	Summa
Ekerö	66,3	72,8	141,7	126,6	204,4	611,9
Lomma	151,1	176,3	169,9	140,1	111,5	748,8
Vallentuna	225,6	217,8	98,5	92,6	135,1	769,4
Värmdö	335,4	412,5	197,1	252,5	277,8	1 475,3

Uttryckt i investeringar kronor per invånare minskar differensen i investeringar i kommunerna något. Ekerös investeringar 2015 uppgår till drygt 7 500 kronor per invånare. Ekerö har för första gången under perioden 2011-2015 en högre investeringsnivå per invånare än samtliga jämförelsekommuner.

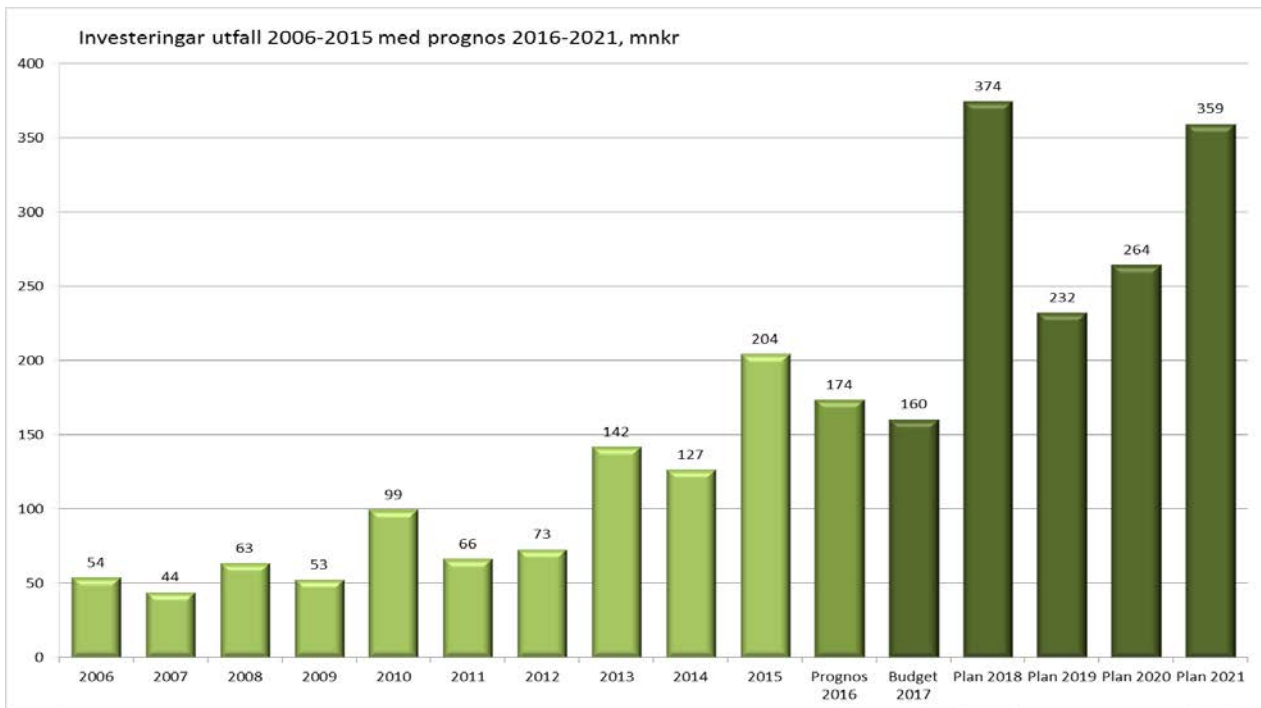


Beräkningen av självfinansieringsgrad (här som årets resultat plus avskrivningar i procent av kommunens nettoinvesteringar) visar att ingen av jämförelsekommunerna nådde 100 procent år 2015 (källa SCB). Under perioden 2010-2012 är det bara Ekerö som har en självfinansiering av sina investeringar och under 2013 endast Värmdö. Se även bilaga – investeringar.

Ekerö kommuns investeringsbudget och utfall år 2015 och följande års flerårsplan visar att det nu planeras för högre årlig investeringsvolym (Kommunstyrelsens förslag oktober 2016 till Kommunfullmäktige november 2016 avseende budget 2017 med inriktning för 2018-2019 med ytterligare 2 år i planperioden för investeringar).

Omfattande reinvesteringar och kapacitetsökning i skolor, närvärme och komplettering av anläggningar inklusive kulturhuset ökar på finansieringsbehovet.

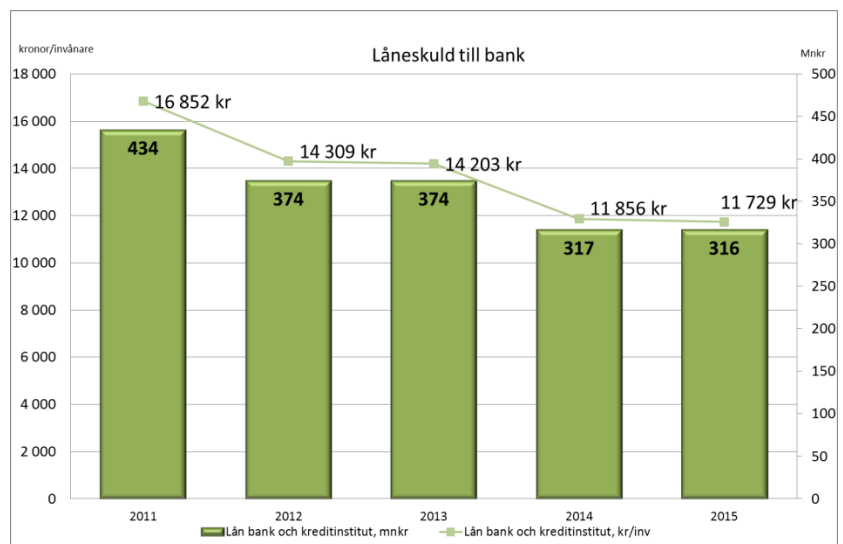
Ekerös investeringsbudget 2016 om 219 mnkr är inklusive 12 mnkr i omförd investeringsbudget från 2015 avseende pågående projekt över årsskiftet. För perioden 2017-2021 är investeringarna totalt 1,4 mdkr. Flerårsplanen pekar ut extra stor belastning på år 2018 med 380 mnkr. I planen för 2018-2019 återfinns investeringsram 170 mnkr för tillbyggnad av Sanduddens skola och ytterligare 75 mnkr år 2021. Kommunstyrelsen har våren 2016 beslutat lämna uppdrag till tjänstemannaorganisationen om att återkomma med förslag om alternativ uppförare finns än kommunen. Åren 2017-2018 finns även investeringsram 134 mnkr till Ekebyhovsskolan och ytterligare 40 mnkr år 2020. Budget 2018 inkluderar 60 mnkr i investeringsram för närvärmeanläggning. I flerårsplanen återfinns i nuläget även resurs för kulturhus 40 mnkr, ram på nära 90 mnkr för verksamhetslokaler i Stenhamra. Utöver i närtid planerade åtgärder behöver förstudie göras för att peka ut inriktningen för flera större mer omfattande investeringsprojekt.



Låneskuld

Ekerö kommun har fortfarande en låneskuld. Skulden har däremot minskat avsevärt sedan första kvartalet 2014 jämfört med den högsta noteringen på 480 mnkr år 2005. År 2014 nåddes mandatperiodens finansiella mål om reducerad låneskuld. De ekonomiska förutsättningarna har medgivit mer omfattande amortering och låneskulden var 316,5 mnkr vid utgången av år 2014.

Den höga investeringsvolymen under 2015 innebar att checkräkningskrediteten användes vid ett flertal gånger under året för att under korta perioder balansera utgifterna med inkomsterna och ett kort lån om 1,5 mnkr behövdes precis över jul- och nyårshelgerna. Mindre amortering under 2015 i samband med omläggning av befintliga lån betyder att låneskulden vid årsskiftet är 315 mnkr, inklusive det korta lånet 316,5 mnkr.



Inför första kvartalet 2016 prognosticerades för nyupplåning vilket även gjordes med 30 mnkr. Efter första kvartalet 2016 är Ekerö kommuns låneskuld 345 mnkr. Likviditetsplanering 2016 visade att årets utgifter, som följd av årets investeringsvolym, på ett mer omfattande behov av upptagande av nya lån. Ärendet var av större vikt i enlighet med delegationsordningen punkt 1.4 och ekonomichefen överlämnade beslutet till Kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen beslutade 2016-06-07 § 76 att ekonomichefen kan uppta ytterligare banklån om upp till 90 mnkr för att finansiera kommunens investeringar, vilket innebär att kommunens låneskuld kan uppgå till 435 mnkr. Av dessa har per 2016-10-31 ytterligare 25 mnkr i nya lån tagits upp och den totala låneskulden är vid tillfället 370 mnkr. Besvärande för likviditetsplaneringen är eftersläpningen på mellan 3-9 månader av statsbidragen för en-

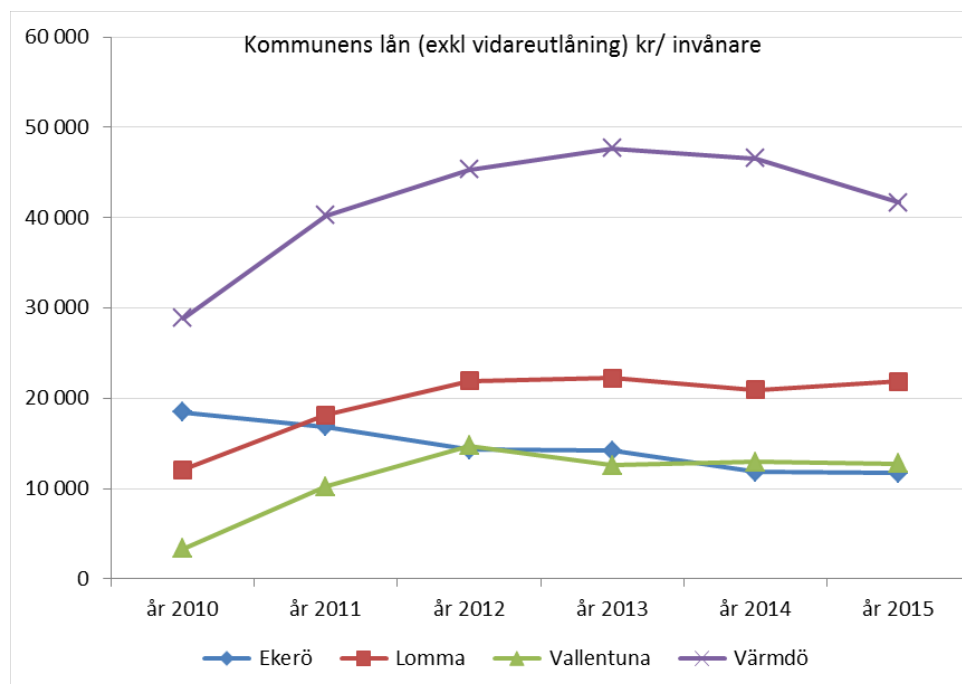
samkommande barn från Migrationsverket. För att möta eftersläpningen övervägs en utökning av checkräkningskrediten under sista kvartalet 2016 vilket förbättrar läget genom större flexibilitet i kassa och bank till en lägre räntekostnad än till kostnaden för ytterligare lån.

Ekerö minskade sin låneskuld under perioden 2010-2014 men ökar den igen från 2016. De jämförande kommunerna har ökat sin skuld än mer. Vid utgången av 2015 har Ekerö lägst skuld av de fyra kommunerna. I Ekerö lån ingår inga anslutningsavgifter Va i om att vi är med i Roslagsvatten.

Lån kommunen exkl vidareutlåning koncern totalt mnkr	2011	2012	2013	2014	2015
Ekerö	434,2	374,3	374,3	316,5	316,5
Lomma	400,0	488,8	500,1	480,0	510,0
Vallentuna	313,8	460,2	398,1	413,1	413,0
Värmdö	1 564,9	1 785,1	1 897,3	1 887,3	1 713,8

Vid en titt på räntekostnaderna totalt och per invånare för lånen i bank och kreditinstitut görs bedömningen att Ekerö har haft lite högre räntekostnader än övriga kommuner än vad som är motiverat. Analys av övriga kommuner låter sig inte göras, men Ekerö kommun har räntederivat för att säkra bort ränterisken vilket inte varit fördelaktigt under senare år med låga marknadsräntor. Nyckeltalet förbättras under 2015-2016 genom att mindre fördelaktiga swappar löper ut och omsätts inte. Idag är 220 mnkr av Ekerös låneskuld räntesäkrad i swappar, i oktober 2018 förfallet en av dem om 50 mnkr.

Skillnaden i total låneskuld till bank och kreditinstitut uttryckt i kronor per invånare visar att Vallentuna har en lägre skuld än Ekerö. Fortsatt är låneskulden i Lomma och Värmdö högre än Ekerös år 2015.

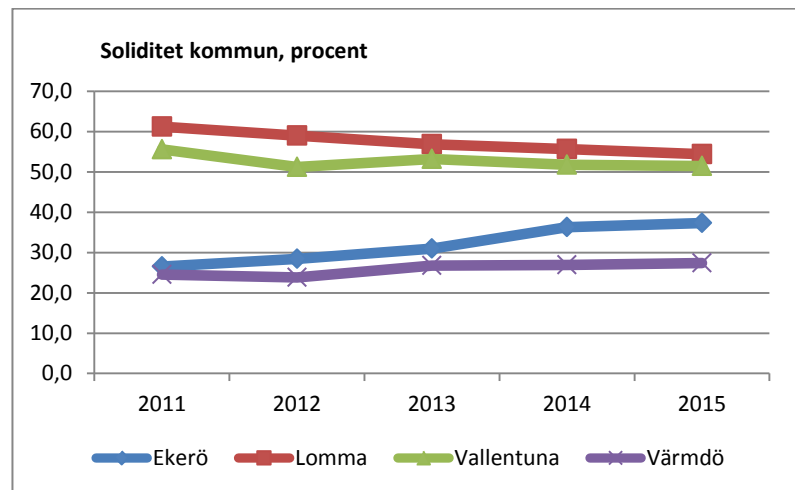


Soliditet

Soliditeten, det vill säga totala tillgångar i förhållande till eget kapital, som mått på hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto större ekonomiskt handlingsutrymme.

Ekerö kommuns soliditet har sakta men säkert förbättrats sedan 2010, goda årliga resultat är huvudsaklig anledning. Nyckeltalet är förbättrat med 14 procentenheter till 37,3 procent i bokslut 2015. För första gången har Ekerö också positiv soliditet när ansvarsförbindelsen för pensioner inkluderas. Det är precis "på marginalen" med plus 2,6 procent och kan lätt igen förändras negativt.

Jämfört med de likhetsutsökta kommunerna har Ekerö bäst utveckling av soliditeten, både med och utan hela pensionskulden. Ekerö har högre soliditet än Värmdö men lägre än Vallentuna och Lomma. Värmdö ligger ganska stadigt på samma nivå och Vallentuna och Lomma har under perioden försämrat sin soliditet. Värmdö har förbättrat sin soliditet inklusive pensionerna, en möjlig förklaring kan vara aktiva beslut om försäkringslösning för del av ansvarsförbindelsen eller annan åtgärd?



Soliditet inkl. pensionsåtag. kommun, %	2011	2012	2013	2014	2015
Ekerö	-12,8	-11,3	-8,6	-2,8	2,6
Lomma	33,8	33,8	32,7	33,0	33,7
Vallentuna	22,2	21,6	21,2	21,5	24,1
Värmdö	4,3	5,8	9,5	10,1	12,4
Soliditet kommun, %					
Ekerö	26,5	28,4	31,0	36,3	37,3
Lomma	61,2	59,0	56,9	55,7	54,4
Vallentuna	55,6	51,2	53,2	51,8	51,5
Värmdö	24,5	23,8	26,8	26,9	27,4
Soliditet kommunkoncern, %					
Ekerö	20,0	21,8	24,0	28,0	30,2
Lomma	58,8	55,7	52,8	51,2	50,6
Vallentuna	56,8	51,5	53,5	51,4	51,0
Värmdö	22,4	22,1	24,9	25,1	35,9

Pensionsskuld och förändrade förutsättningar

Kommunens pensionsskuld består dels av de avsättningar som görs årligen för de som arbetar idag, dels de pensioner som intjänades före 1998. På beloppen tillkommer löneskatt. Ekerö kommun tillämpar den rekommenderade blandmodellen i sin redovisning av pensionsskuld. Ekerö återlånar avsättningen i sin helhet. Ekerö har inte någon försäkringslösning.

Ekerö kommuns årliga kostnader för avsättning för pensioner inklusive löneskatt ökar årligen med lönekostnadsökningar och förändringar i beräkningssystemet. År 2014 var den totala kostnaden 158 mnkr eller drygt 5 900 kronor per invånare. I bokslut 2015 uppgår kostnaden till nära 165 mnkr eller 6 100 kronor per invånare. Jämförelsen med de likhetsutsökta kommunerna visar att Ekerö har högst kostnad per invånare år 2014. Lomma kommun "sticker ut" i jämförelsen – sannolikt är förklaringen att de har en försäkringslösning eller liknande för medarbetarnas intjänade pensioner?

Pensionsförpliktelsen som ligger under linjen, det vill säga utanför balansräkningen, var 469 mnkr eller nästan 17 600 kronor per invånare år 2014 för Ekerö kommun. År 2015 har förpliktelsen minskat och uppgick till 454 mnkr, eller drygt 16 800 kronor per invånare. Jämfört med de likhetsutsökta kommunerna är Ekerös förpliktelse 2014 inte avgörande annorlunda. Det är Värmdö som sticker ut här och närmare förklaring till det saknas.

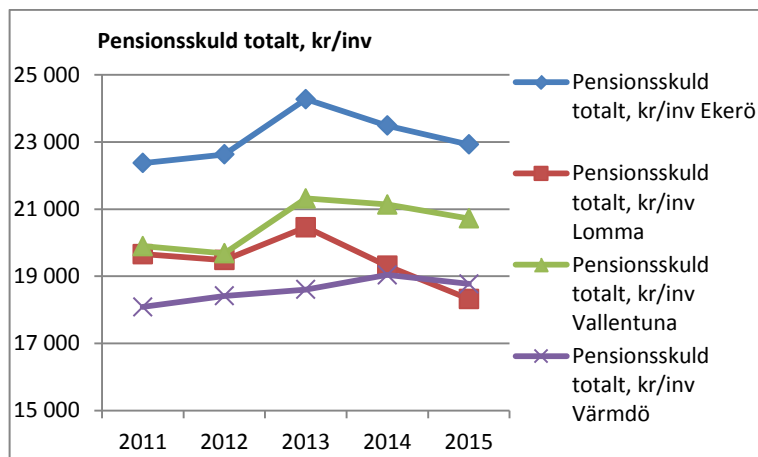
Avsättning pension och löneskatt, mnkr	2011	2012	2013	2014	2015
Ekerö	108,5	120,5	142,9	158,1	164,7
Lomma	15,3	17,0	17,3	19,3	17,7
Vallentuna	89,6	93,7	117,5	135,4	149,5
Värmdö	148,7	169,9	184,8	202,9	218,7
Pensionsförpliktelse och löneskatt, mnkr					
Ekerö	467,9	471,4	496,8	469,0	453,9
Lomma	417,6	417,5	442,9	423,8	409,7
Vallentuna	521,5	520,6	556,5	540,4	521,5
Värmdö	554,7	555,4	555,4	568,9	552,9

Pensionsförpliktelsen kommer nu att sjunka något, allt fler av den upparbetade skulden utanför balansräkningen omvandlas till pensionsutbetalningar i och med fler pensionsavgångar. Statistikuppgifterna för pensionerna återfinns i bilaga - pensionssskuld

Kommunernas avsättning och pensionsförpliktelsen under linjen har påverkats när ripsräntan som ligger till grund för beräkningen av framtida åtagande. Det skedde 2011 och 2013, skulden ökade.

Vid en sammanslagning av beloppsuppgifterna avsättning för pensioner och pensionsförpliktelse inklusive löneskatt beräknad i kronor per invånare visar för år 2015 att Ekerös pensionssskuld uppgår till 22 900 kronor per invånare.

Jämförelsekommunerna har lägre pensionssskuld i kronor per invånare, Vallentuna med 2 200 kronor samt Lomma och Värmdö med över 4 000 kronor.



KPA framhåller att faktorer som påverkar pensionskostnaden och ger

- höga kostnader är; hög inflation – intjänade pensionsförmåner och pensionsunderlaget, låg ökning av inkomstbasbeloppet, löneökningar och låg diskoteringsränta
- låga kostnader är; låg inflation, hög ökning av inkomstbasbeloppet, låga löneökningar (för de som tjänar över 7,5 basbelopp) och hög diskoteringsränta.

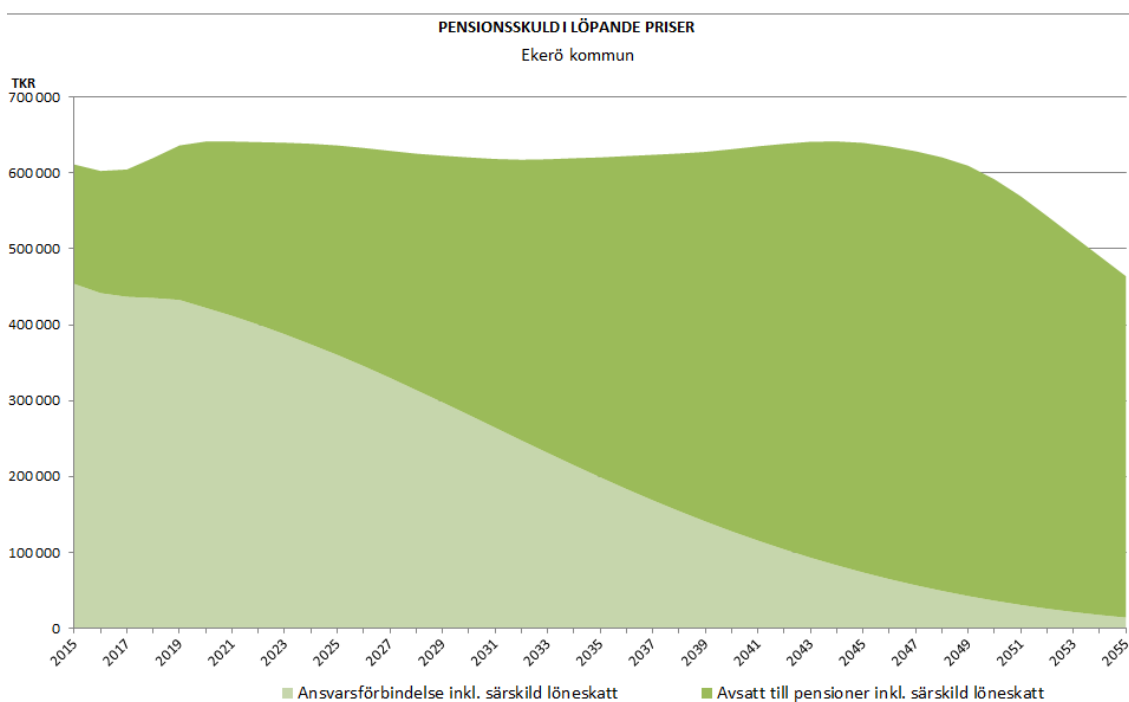
De framtida pensionskostnaderna kommer att öka, och det i ganska stor omfattning. Effekten av löneökningar och att allt fler har årsinkomster som kvalificerar dem för förmånsbestämd pension. Successivt minskar pensionsförpliktelsen som ansvarsförbindelse och avsättningen för pensioner ökar vilket är helt naturligt och tanken med ett blandssystem med en utfasning över tid.

Till det kommer beslutet att förändra sättet att beräkna inkomstbasbeloppet som gäller från 1 januari 2016. Enligt information från företrädare vid KPA i december 2015 är syftet att jämna ut den allmänna pensionen, det förväntas leda till lägre inkomstbasbelopp 2018 och 2019 och de ändrade reglerna kommer minska risker för framtida broms i det allmänna systemet. Det är en förändring som har bäring på arbetsgivarens kostnad och därmed direkt bäring på kommunens kostnader. Pensionsprognoserna visar en topp i kostnadsökning 2018 och 2019.

Pensionskostnad i löpande priser - Ekerö kommun

År	Gamla utbetalningar	Avgiftsbestämd ålderspension	Årets Nyintjänande och premier	Finansiell kostnad	Särskild löneskatt	Total kostnad
2015	16 094	22 725	14 491	2 034	13 426	68 770
2016	16 111	23 949	5 520	1 414	11 401	58 395
2017	16 308	25 059	6 179	3 799	12 456	63 801
2018	17 140	26 200	12 079	6 311	14 976	76 706
2019	18 075	27 417	14 293	6 795	16 152	82 732
2020	18 637	28 512	13 112	5 829	16 033	82 123
2021	19 271	29 476	8 924	6 237	15 504	79 411

(källa: Långsiktsprognois tom år 2055 KAP-KL 20160419,KPA)



Pensionsskuld i löpande priser - Ekerö kommun

År	Avsatt till		Ansvarsförbindelse		Särskild löneskatt	Ansvarsförbindelse Särskild löneskatt
	Avsatt till pensioner	pensioner inkl. särskild löneskatt	Ansvarsförbindelse	inkl. särskild löneskatt		
2015	126 659	157 386	365 277	453 893	30 727	88 616
2016	129 551	160 980	355 534	441 787	31 429	86 253
2017	135 106	167 883	351 589	436 884	32 777	85 295
2018	148 530	184 563	350 348	435 342	36 033	84 994
2019	163 856	203 607	348 317	432 819	39 751	84 502
2020	176 383	219 173	339 940	422 409	42 790	82 469
2021	184 840	229 683	331 453	411 863	44 842	80 410

(källa: Långsiktsprognois tom år 2055 KAP-KL 20160419,KPA)

Förslag om att redovisa hela pensionsåtagandet i balansräkningen

I slutet av mars 2016 presenterade utredaren sitt förslag till en ny kommunal redovisningslag, "En ändamålsenlig kommunal redovisning", SOU 2016:24. Utredningen föreslår bland annat att hela pensionsåtagandet ska redovisas i balansräkningen enligt fullfundsmodellen. Det vill säga att blandmodellen upphör och pensionsförpliktelsen som ansvarsförbindelse som idag är "under linjen" och ska lyftas in i balansräkningen. Ny lagstiftning föreslås träda i kraft den 1 januari 2018.

Nuvarande bedömning är att det redovisningsmässigt kommer att inte bara påverka Ekerö kommuns balansräkning och nyckeltal som exempelvis soliditeten, utan får även effekter på Ekerös nuvarande riktlinjer för god ekonomisk hushållning och de olika beslut som idag finns för ekonomistyrningen. Sannolikt blir det en direkt påverkan på eget kapital när ansvarsförbindelsen lyfts in och därmed skulle Ekerö Kommunfullmäktiges tidigare gjorda beslut om reserveringen i resultatutjämningsfond och framtida särskilda satsningar komma att elimineras? Det kan även få påverkan på ekonomistyrningen av de kommunala resultatenheterna som idag hanterar över- och underskott över årsskiftet enligt särskilt regelverk och som är ett smidigt sätt att skapa likvärdiga förutsättningar för kommunala och privata utförare av det kommunala uppdraget.

Det exakta innehållet och effekter i den kommunala redovisningen är områden som ännu inte är helt klarlagda men kommer successivt tydliggöras. Ekerö kommuns egna kapital minskar men i nuläget blir soliditeten ändå positiv om än på en låg nivå. Årliga resultatnivåer ska vara högre för att hantera pensionsredovisningen.

Finansiell profil 2013-2015

Ekerö kommun har tillsammans med övriga kommuner i Stockholms län ingått i framtagande av finansiell profil som KFi (KommunForskning i Västsverige) genomför. Rapporten avser att i första hand analysera var den enskilda kommun befinner sig finansiellt och hur den har utvecklats i förhållande till övriga 25 kommuner i Stockholms län de senaste tre åren.

Delar av innehållet i profilen finns i Ekerö kommuns årsredovisningar men dels är den utvecklad och dels återger den förhållandet till övriga kommuner i länet. Slutresultatet av profilen beskrivs i spindel-diagram som innehåller dels fyra finansiella perspektiv, dels åtta finansiella nyckeltal som är viktiga ur en kommuns finansiella horisont. De fyra perspektiven är långsiktig betalningsberedskap eller kapacitet, kortsiktig betalningsberedskap, riskförhållande samt kontroll över den finansiella utvecklingen.

Några utdrag ur rapporten:

Den finansiella profilens utveckling 2013-2015

Ekerö har under perioden, i den finansiella profilen, förändrat poängen för två av fyra perspektiv. Det var riskförhållande som förstärktes och kontroll som försvagades. De två övriga perspektiven, långsiktig och kortsiktig handlingsberedskap, blev poängmässigt oförändrade 2015 jämfört med 2013. Förklaringen till förändringarna var att poängen för de två nyckeltalen "genomsnittligt resultat under de tre senaste åren" och "de finansiella nettotillgångarna" stärktes under perioden. Mot detta ska ställas att poängen för skattefinansieringsgraden av investerarna ännu en gång försvagades poängmässigt och att resultat före extraordinära poster också försvagades under perioden.

Ekerös finansiella utveckling har under den studerade treårsperioden resulterat i en oförändrad finansiell profil (under perioden 2012-2014 blev utvecklingen en något förbättrad finansiell profil). Detta innebär att utifrån profilen, jämfört med snittet i länet, hade Ekerö vid utgången av 2015 ett likartat finansiellt utgångsläge i förhållande till 2013. Den positiva trend som utlästes med starkare profil 2014 jämfört 2012 har vid denna treårsjämförelse stannat av. Av Ekerös profil för 2015 går det vidare att utläsa att kommunen detta år hade ett perspektiv som var genomsnittlig – perspektivet kontroll. Övriga perspektiv var svagare relativt genomsnittet i länet.

Ekerö uppvisade, sammanlagt under perioden och under 2015, en resultatnivå som kan betraktas som god ekonomisk hushållning. Kommunens långsiktiga handlingsförmåga i form av soliditet har under perioden stärkts, dock från en låg nivå. Kommunen bör i framtiden behålla de senaste årens resultat-

nivå med runt 3-4 procent av bruttokostnaderna, för soliditeten skall tryggas och ge en ökade möjligheter för att möta lågkonjunkturer i framtiden.



Resultat före extraordinära poster

Ekerö redovisade under 2013 ett resultat före extraordinära poster i förhållande till verksamhetens bruttokostnader på 3,6 procent (år 2012 = 1,7 procent). Det försvagades till 3,2 procent under 2014, för att under 2015 stärkas och uppgå till 3,4 procent. Ekerö hade något starkare årliga resultat än länets genomsnittliga. Men Ekerö uppvisade en likartad resultatutveckling mellan 2013 och 2015 som länssnittet och ett resultat som låg i nivå med snittet i länet under 2015. Ekerö hade under 2015 det 10:e starkaste resultatet i länet (9:e år 2014). Detta innebar en 3:a i den finansiella profilen, vilket är en försvagning jämfört de två föregående åren med 4:a. Fortsatt bättre än år 2012, då Ekerö fick en 2:a.

Ekerö redovisade under de tre senaste åren ett genomsnittligt resultat i förhållande till verksamhetens bruttokostnader per år på 3,4 procent (snitt 2012-2014 var 2,8 procent), vilket ligger väl i linje med god ekonomisk hushållning ur ett resultatperspektiv. Ekerö stärkte poängen från en 3:a till en 4:a för nyckeltalet genomsnittligt resultat under de tre senaste åren.

Investeringar

Investeringsvolymen ingår inte som nyckeltal i den finansiella profilen, men den är viktig att lyfta fram i analysen. Investeringarna relateras till verksamhetens nettokostnad, en genomsnittlig svensk kommun ligger under en längre period, 5-10 år, runt 8-9 procent i snitt. Relateras Ekerös investeringar till verksamhetens nettokostnader, framgår att kommunen sammanlagt under de tre åren 2013 till 2015 hade en total investeringsvolym i samma nivå som med genomsnittet i länet, 12 procent. En ökning jämfört de 9 procent som var Ekerös snitt 2012-2014 och då lägre än länets genomsnitt. Ekerö investerade för 12, 10 respektive 15 procent per år 2013-2015 av verksamhetens nettokostnader.

Skattefinansieringsgrad av investeringarna

För länets kommuner i genomsnitt, uppgick skattefinansieringsgraden av årets investeringar till 102, 83 samt 83 procent under åren 2013-2015. Detta gav en genomsnittlig länsskattefinansieringsgrad på 92 procent. Ekerös siffror uppgick till (99 procent 2012) 71 procent 2013, 75 procent 2014 och 50 procent 2015. Det innebar en genomsnittlig skattefinansieringsgrad på 66 procent (att jämföra med 89 procent åren 2012-2014 där 2012 inte var så investeringstung) som är lägre än länssnittet. Poängen för skattefinansieringsgraden av investeringarna i den finansiella profilen har för Ekerö under perioden försvagats ytterligare jämfört förra periodens profil, nu från en 3:a under 2013 till en 2:a under 2015, i takt med en ökad investeringsvolym.

Soliditet inklusive pensionsavsättningar och löneskatt inom linjen

Ekerö hade 2015 en soliditet som var lägre än snittet i länet. Soliditeten inklusive samtliga pensionsförpliktelser och särskild löneskatt uppgick till 3 procent för Ekerö jämfört med genomsnittet som uppgick till 21 procent. Mellan 2013 och 2015 uppvisade Ekerö utvecklingsmässigt samma trend, fast starkare, som snittet bland kommunerna i länet. Ekerö redovisade en förbättrad soliditet med 12 procentenheter från -9 till +3 procent, medan den genomsnittliga soliditeten i länet stärktes med

5 procentenheter, från 16 till 21 procent. Ett skäl till denna förbättring, förutom relativt god skattefinansieringsgrad av investeringarna, var att pensionsförpliktelserna inom linjen minskade. Ekerö hade fortsatt även 2015 den 3:e svagaste soliditeten i länet. Haninge och Sigtuna har svagare soliditet. För Ekerö innebär det en 1:a i den finansiella profilen, vilket var samma som under 2013 och 2014.

Kassalikviditet

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Det ska ställas i relation till soliditetens utveckling. Likviditeten kan förbättras via upplåning. Detta stärker kommunens kortsiktiga betalningsberedskap men försämrar samtidigt den långsiktiga betalningsberedskapen. En ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts. Mellan åren 2013 och 2015 uppvisade Ekerö en förbättrad kassalikviditet med 2 procentenheter från 35 till 37 procent. Den genomsnittliga kassalikviditeten bland kommunerna i länet förbättrades under perioden, med 7 procentenheter från 110 till 117 procent. Likviditeten under perioden i Ekerö utvecklades svagare än snittet i länet och låg på en lägre nivå än snittet under 2015. En nivå på över 60 procent tryggar den kortsiktiga betalningsberedskapen för kommuner med ett normalt likviditetsflöde. Ekerös likviditets-utveckling och -nivå innebär att poängen för kommunen i den finansiella profilen under hela den perioden legat på en 2:a.

Finansiella nettotillgångar

Ekerö stärkte under perioden sina finansiella nettotillgångar i relation till verksamhetens bruttokostnader med 6 procentenheter från -31 till -25 procent. Nivå på måttet innebär att kommunens skulder överstiger kommunens finansiella tillgångar. Genomsnittet i länet för finansiella nettotillgångar i relation till verksamhetens bruttokostnader försvagades med 3 procentenheter från -9 till -12 procent. Ställs detta mot Ekerös utveckling och nivå innebär det att kommunen stärkte sin poäng en 2:a år 2013 till en 3:a år 2015 den finansiella profilen.

Skattesats

Ekerös skattesats låg 2015 på 19,23 kr. Det var 10 öre högre än genomsnittet bland Stockholms läns kommuner, vilket uppgick till 19,13 kr. Ekerö hade under 2015 den 12:e lägsta skatten i länet. Detta innebär att kommunen fick en 3:a i den finansiella profilen, vilket var samma som 2013 och 2014.

Budgetföljsamhet

Är ett mått på kommunens finansiella kontroll. Måttet budgetföljsamhet uppgick 2015 till 2,1 procent för Ekerö, vilket var en högre budgetavvikelse än under 2014, då avvikelsen var 1,4 procent. Under 2013 redovisades en avvikelse på 0,9 procent. För länets kommuner i genomsnitt uppgick budgetavvikelsen relaterad till verksamhetens bruttokostnader till 0,9 procent under 2015, 0,5 procent under 2014 och 1,3 procent under 2013. Poängen för budgetföljsamhet i den finansiella profilen för Ekerö har under hela perioden legat på en 3:a.

Befolkning – utfall och prognos

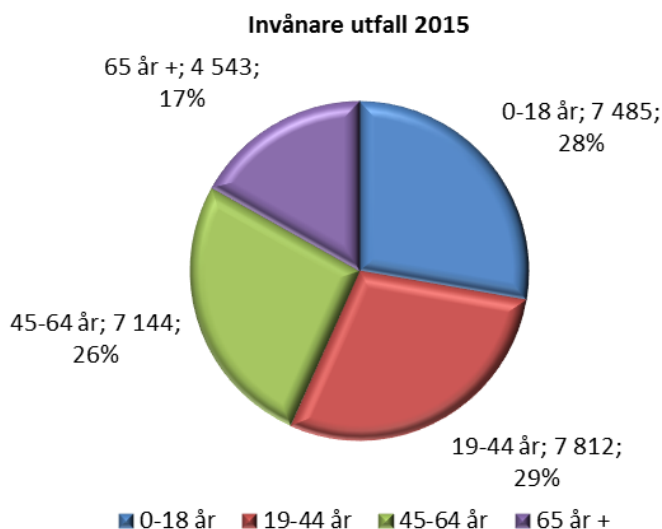
Antal invånare i Ekerö kommun växer stadigt. Det är få år i närtid då inte antalet invånare har ökat som planerat i befolkningsprognos och med en årlig stad ökning. Målet är en över tid stadig befolkningsökning på 400 fler invånare per år. Bostadsbyggande och ökningen av antalet invånare har sin utgångspunkt i Ekerö kommuns översiktsplan. Utbyggnadstakten ingår som en del i Ekerö kommuns tioåriga befolkningsprognos. Den prognosen ligger till grund för budgetplaneringen. Befolkningsprognosen utarbetas av externt företag på uppdrag av Ekerö kommun där de statistiska variablerna för prognosen uppbyggnad även inkluderar bostadsutbyggnad som indata från planeringschef och stadsarkitektkontoret.

Befolkningsutfall 2005-2015 och befolkningsprognos 2016-2025 återfinns även i bilagor med tabeller och diagram.

Antal invånare och åldersfördelning 2015

Antal invånare i Ekerö kommun var vid årsskiftet 2015/2016 sammanlagt 26 984 personer. Andelen unga 0-18 år utgör nära 28 procent. Av dem är 300 barn ännu inte fyllda 1 år. Barn 1-18 år som till allra största delen då har plats i förskoleverksamhet, förskoleklass, grundskola och gymnasieskola är vid årsskiftet nästan 7 200 och utgör 26,6 procent av den totala befolkningen i Ekerö. Det var inte alltför länge sedan de unga Ekeröborna motsvarade en tredjedel men successivt har andelen minskat i och med fler äldre. Andelen pensionäret motsvarade 17 procent eller drygt 4 500 personer. De allra äldsta Ekeröborna som är 85 år eller äldre utgör 8,6 procent av gruppen 65 år eller äldre eller 1,4 procent av Ekerös totala befolkning.

Ekeröbor åldersfördelning 2015-12-31



Befolkningsutveckling från 2005 jämfört 2015 med prognos 2020 och 2025

Jämfört med år 2005 med 24 010 invånare har antalet invånare i genomsnitt ökat med nästan 300 per år i och med de 26 984 invånarna 31 december 2015. En ökning med 2 974 invånare motsvarande 12,4 procent förändring över tioårsperioden.

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Invånare 31/12	24 010	24 301	24 687	24 779	25 095	25 410	25 767	26 160	26 355	26 698	26 984
Förändring, %	1,0 %	1,2 %	1,6 %	0,4 %	1,3 %	1,3 %	1,4 %	1,5 %	0,7 %	1,3 %	1,1 %
Förändring, antal	416	291	386	92	316	315	357	393	195	343	286

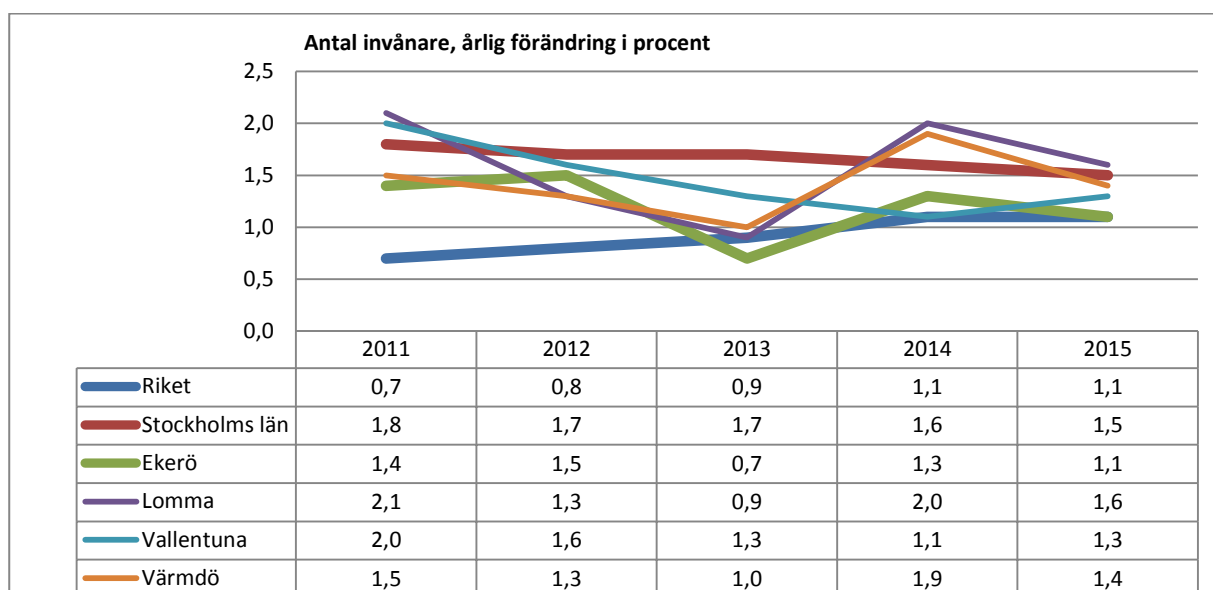
År 2005 var andelen barn och unga 0-18 år nästan 30 procent, 7 175 personer, av den totala befolkningen. Tio år senare år 2015 är andelen 27,7 procent och uppgår till 7 485, vilket är en ökning med 310 personer. Åldersgruppen 0-18 år har ökat med 4,3 procent jämfört med år 2005, en lägre ökning än den totala ökningen antal invånare.

Vid utgången av år 2005 utgjorde åldersgruppen 65 år och äldre 2 860 invånare motsvarande 12 procent av den totala befolkningen. Antal Ekeröbor som var 85 år eller äldre var vid den tidpunkten 340 personer – 1,4 procent av den totala befolkningen eller utgör 12 procent av åldersgruppen 65 år eller äldre. Tio år senare har åldersgruppen 65 år eller äldre ökat både i antal och i andel av den totala befolkningen. Gruppen har ökat med 59 procent eller 1 680 personer. Vid utgången av år 2015 fanns det 4 540 personer i åldersgruppen som motsvarade nästan 17 procent av alla Ekeröbor. De äldre-äldre 85 år eller mer har ökat med 50 personer till 390, men är fortsatt till andelen lika stor, 1,4 procent, av den totala befolkningen. Men är en mindre andel, numer 8,6 procent, av gruppen 65 år eller äldre – det är framförallt gruppen ”yngre pensionärer” som ökat i Ekerö över tioårsperioden.

Vid utgången av år 2015 har antal invånare i Sverige ökat med över 800 000 jämfört med år 2010. En förändring med nära 9 procent över perioden. Antal invånare i riket har årligen sedan 2010 stadigt ökat och med något större andel för varje år. Ökningen kommer att förstärkas kommande år i och med flyktingsituationen hösten 2015.

Ekerös befolkningsökning bakåt i tiden över en fem- respektive en 10-årsperiod uppgår till 6,2 respektive 12,4 procent. En bra befolkningsutveckling men på en lägre ökningsnivå än jämförelsekommunerna. Den årliga ökningen av antal invånare i Ekerö kommun har de senaste fem åren legat över eller i nivå med riket. Ekerö är en tillväxtkommun i Stockholms län men den årliga ökningen i Ekerö är lägre än i Stockholms län som helhet.

Invånare	2011	2012	2013	2014	2015	2015 jmf 2010		2015 jmf 2005	
Riket	9 482 855	9 555 893	9 644 864	9 747 355	9 851 017	435 447	4,6 %	803 265	8,9 %
Stockholms län	2 091 473	2 127 006	2 163 042	2 198 044	2 231 439	177 096	8,6 %	341 494	18,1 %
Ekerö	25 767	26 160	26 355	26 698	26 984	1 574	6,2 %	2 974	12,4 %
Lomma	22 017	22 298	22 496	22 946	23 324	1 765	8,2 %	4 470	23,7 %
Vallentuna	30 715	31 215	31 616	31 969	32 380	2 266	7,5 %	4 983	18,2 %
Värmdö	38 894	39 387	39 784	40 541	41 107	2 806	7,3 %	6 174	17,7 %

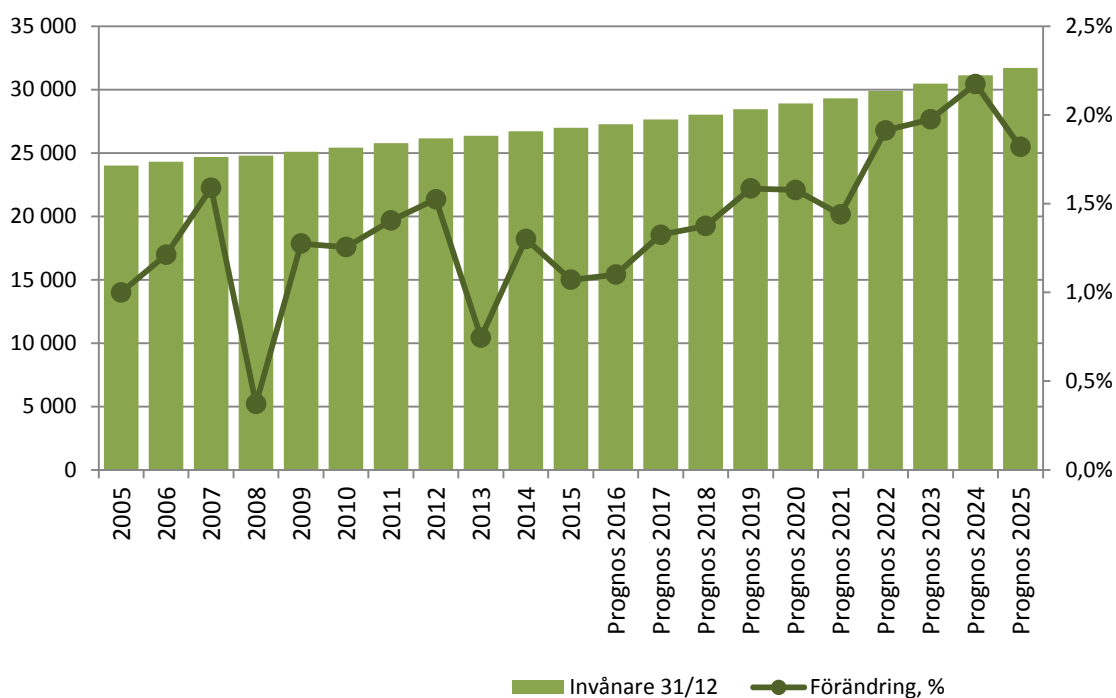


Den kortsiktiga prognosen i Ekerö kommun är en ytterligare ökning med 1 900 invånare fram till utgången av år 2020 som då tar sikte på totalt 28 900 Ekeröbor. En ökning med 7,1 procent jämfört med 2015. I genomsnitt strax över 380 nya invånare i Ekerö per år och nära målet om i genomsnitt 400 nya invånare i årlig ökning. Ekerö kommun går in i en högre bostadsutbyggnadstakt.

Befolkningsprognosen, i sitt grundutförande som den här presenteras, tar inte hänsyn till kommande års befolkningsökning som följd av flyktingmottagande.

	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Invånare 31/12	27 269	27 630	28 010	28 454	28 903	29 319	29 880	30 470	31 132	31 699
Förändring, %	1,1 %	1,3 %	1,4 %	1,6 %	1,6 %	1,4 %	1,9 %	2,0 %	2,2 %	1,8 %
Förändring, antal	285	361	380	444	449	416	561	590	662	566

Befolkning - utfall 2005-2015 och prognos 2016-2025



Befolkningsprognos och verksamhetsvolymer

En stor del av kommunens verksamhetskostnader utgår från antalet invånare och deras ålderssammansättning. Det är särskilt tydligt i budgeten för Barn- och utbildningsnämnden. Även för Socialnämnden och i delar av Kultur- och fritidsnämnden är befolkningsutvecklingen en avgörande faktor för verksamhetens omfattning. Befolkningsprognoserna har bäring på behovet av verksamhetslokaler.

Men det är inte bara demografin som styr över hur verksamhetens omfattning utvecklas. Hur många brukare som verksamheten och ekonomiska ramar behöver anpassas för och till vilka behov är andra bedömningar som måste göras samt den ambitionsnivå som fastställs för de olika verksamheterna. En betydande faktor för uppbyggnaden av kommunens budget för verksamhetskostnader är just bedömningen av volymerna och deras utveckling över tid inom olika verksamhetsområden.

Verksamhetens kostnader

En stor mängd ekonomiska nyckeltal bygger på de obligatoriska ekonomiska uppgifter som kommunerna lämnar till SCB i mars månad året efter ett räkenskapsår i det så kallade räkenskapsammandraget.

Uppgifterna i räkenskapsammandraget omfattar kommunens ekonomiska utfall i bokslutet och med en av SCB fastställd fördelning på olika verksamheter och efterfrågade detaljer i kommunens bokföring. Här har inte kommunens interna organisation (vare sig nämndsorganisation eller tjänstemannaorganisation) någon betydelse – vilken slags verksamhet är avgörande för hur redovisades kostnader och intäkter faller ut i statistiken. Exempelvis redovisas skolbiblioteksverksamhet som drivs av Ekerö kultur som en verksamhet inom grundskolan. Ett annat exempel är bostadsanpassningsbidrag (i Ekerö med hantering inom stadsarkitektkontoret- Byggnadsnämnden) som redovisas inom verksamhetsområde äldre eller personer med funktionsnedsättning och inte i huvudområdet infrastruktur (som innehåller bland annat fysiskt och teknisk planering, bostadsförbättringar). Ytterligare ett exempel är flyktmottagandet där kostnader och intäkter finns spridda över flera delar i organisationen och driftkostnader för stora fritidsanläggningar inom Tekniska nämnden som är del av blocket fritidsverksamhet. De politiska nämndernas kostnader ingår inte i respektive block 2-6 där verksamheterna redovi-

sas utan i block 1 – politisk verksamhet. *En förteckning över vilka verksamhetsområden som är ingår i respektive huvudblock 1-6 återfinns i "Bilaga – Räkenskapssammandragets huvudblock med ingående övergripande verksamheter".*

I verksamhetens kostnader i räkenskapssammandraget ingår en fördelning av gemensamma kostnader på förvaltningsnivå på de i nämnden ingående verksamheterna (om de inte är direkt bokförda på avsedd verksamhet). I Ekerö används en fördelningsnyckel som uppdateras utifrån nämndens omfattning av olika verksamheter. Exempelvis fördelas socialkontorets ledning och administration på de enligt räkenskapssammandraget utpekade verksamheterna som finns inom Socialnämnden. Barn- och utbildningsförvaltningens ledning och administration och övriga gemensamma kostnader fördelas på förskola och utbildningsverksamheterna som finns sorterat under Barn- och utbildningsnämnden.

I verksamhetens kostnader och i verksamhetsstatistiken ingår även en utfördelning av kommungemensamma kostnader som återfinns främst i Kommunstyrelsens förvaltning: stöd- och stabsfunktioner inom kommunledningskontoret, gemensamma fackliga kostnader, drift av kommunhus och förvaltningars inhyrda kontorsytor, gemensamma medlemsavgifter som exempelvis till SKL och KSL. Fördelningen ut i verksamheten av dessa kostnader sker med SCB:s schabloniserade fördelningsnyckel. På övergripande nivå (huvudblocken enligt räkenskapssammandraget) utgör år 2015 de utfördelade gemensamma kostnaderna i snitt strax under 4,5 procent av summa kostnader för eget åtagande (beräknat enligt SCB som verksamhetens bruttokostnad med avdrag för interna intäkter och för försäljning till andra kommuner och landsting). På de olika blocken och verksamheterna inom blocken fördelar sig andelen olika, bortsett från ytterligheten under 1 procent. Andelen fördelad gemensam kostnad med SCB:s schablonnyckel varierar mellan 3-6 procent per verksamhet.

Den redovisade kostnad per invånare för den egentliga verksamheten inkluderar inte intäkter från reavinst av försålda tillgångar, varken mark som är en del av verksamhetens intäkter eller bostäder som är en finansiell intäkt, då de hanteras som jämförelsestörande intäkter.

Den ekonomiska redovisningen av verksamhetens kostnader ställs vanligen i relation till antingen antalet invånare per 31 december aktuellt räkenskapsår eller till antalet barn, elever, äldre, insatser, antal personer eller dylikt vid vissa givna mätillfällen under året och som ansvarig förvaltning har rapporterat till SCB eller till annan verksamhetsansvarig myndighet.

Den officiella ekonomiska statistiken för landets kommuner säger ingenting om kostnadsnivån i respektive kommun och per verksamhet är "rätt eller fel" utifrån befolkningssammansättning, ambitionsnivå, kvalitet, effektivitet eller andra lokala förutsättningar. Kostnaderna avser utfall per år per invånare utan hänsyn till demografi, årets resultat eller avvikelse mot budgeterade kostnader. Procentuell skillnad mellan redovisad kostnad och standardkostnad är en indikation högre eller lägre kostnad än de som motiveras av den egna strukturen enligt det statliga kostnadsutjämningsystemet.

Att många av Ekerös invånare är unga avspeglar sig även i hur resurserna fördelas i budgeten. Mer än halva 2016 års nettobudget, 53 procent, är styrd till Barn- och utbildningsnämnden. Ekerö har historiskt sett en ganska stor andel verksamhet för personer med funktionsnedsättning jämfört andra kommuner i Stockholms län. Andelen äldre invånare är fortfarande relativt liten. Kostnaden för äldreomsorgen ökar successivt sedan en tid genom att antalet brukar blir allt fler och behoven ökar. Under de senaste åren har utfallet för verksamheterna inom individ- och familjeomsorgen visat högre kostnad men inte längre, men varierar mycket mellan åren.

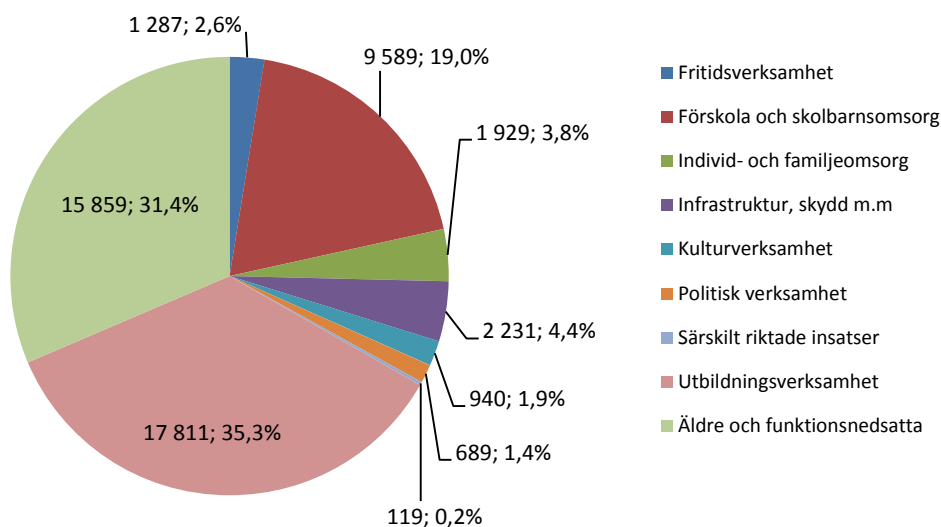
Nettokostnad kronor per invånare – egentlig verksamhet

En stor mängd officiell ekonomisk statistik redovisas i kostnader kronor per invånare. Kostnaden per invånare speglar inte de unika förutsättningarna i respektive kommun vad avser kommunbefolkningens ålderssammansättning eller några andra grundläggande förutsättningar för behov eller i beslutad ambitionsnivå.

Den samlade verksamheten – egentlig verksamhet

År 2015 var den totala kostnaden för den kommunala verksamheten i Ekerö kommun strax över 50 454 kronor per invånare. Jämfört alla 290 kommuner i Sverige har Ekerö plats 149 lägst nettokostnad för verksamheten. Under de senaste fem åren har den samlade nettokostnaden för verksamheten legat på ungefär samma nivå och pendlat mellan plats 120 till 149. Kostnaden i Ekerö har ökat mellan 2014 och 2015 med 3,6 procent, vilket är 1,2 procentenheter högre än förra året.

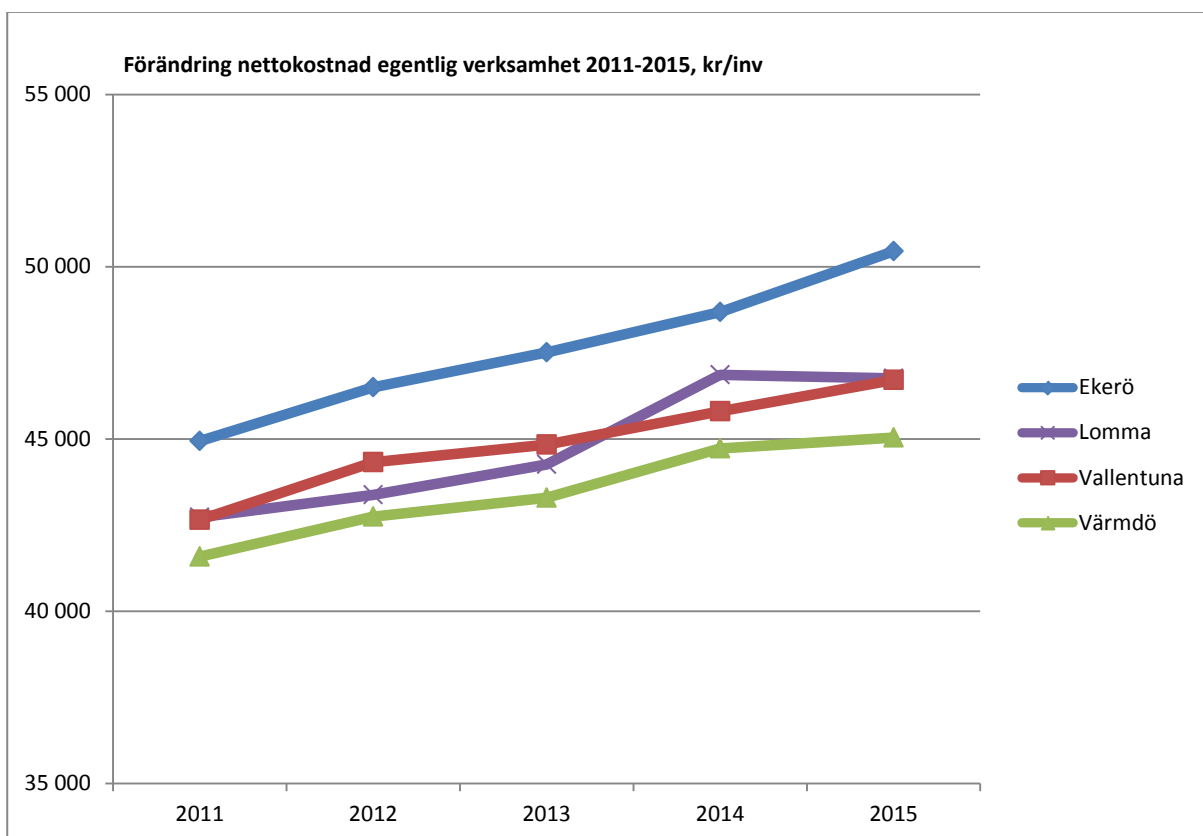
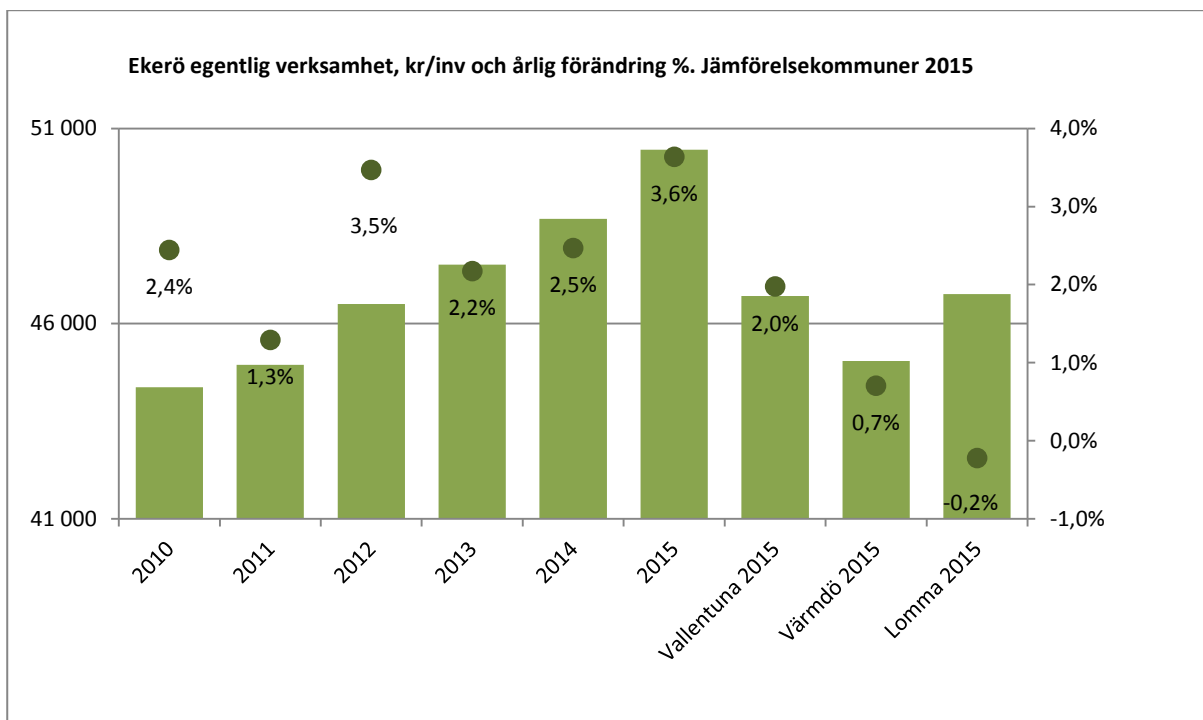
Fördelning egen verksamhet, kr/inv år 2015



Sammanställningen av invånarnas ålder i Ekerö kommun kommer naturligt till uttryck även i redovisningen av kostnader per invånare – Ekerö har en hög kostnad för utbildningsverksamhet och för förskola och skolbarnsomsorg. Av den totala kostnaden per invånare motsvarar drygt 54 procent, eller 27 400 kronor, kostnad för förskola och skola. En summering av Ekerö kommuns kostnad per invånare för de tre blocken förskola och skolbarnsomsorg, utbildningsverksamhet samt äldre och funktionsnedsatta (43 260 kronor) utgör nästan 86 procent av hela Ekerös egentliga verksamhet.

Nettokostnad, kr/ invånare	Ekerö					Vallentuna	Värmdö	Lomma
	2011	2012	2013	2014	2015	2015	2015	2015
Fritidsverksamhet	1 096	1 181	1 144	1 291	1 287	1 484	1 430	1 471
Förskola och skolbarnsomsorg	8 354	8 637	9 056	9 299	9 589	7 986	8 154	10 757
Individ- och familjeomsorg	1 831	2 241	2 049	1 816	1 929	1 952	3 536	1 259
Infrastruktur, skydd m.m	1 943	1 889	1 907	2 209	2 231	2 556	2 113	4 423
Kulturverksamhet	793	864	905	884	940	1 302	1 035	954
Politisk verksamhet	607	623	594	673	689	552	567	659
Särskilt riktade insatser	25	13	64	62	140	325	-107	155
Utbildningsverksamhet	16 768	17 049	16 983	17 285	17 811	18 795	17 423	16 673
Äldre och funktionsnedsatta	13 525	14 003	14 809	15 164	15 859	11 759	10 893	10 410
S:a egentlig verksamhet	44 942	46 500	47 511	48 683	50 475	46 711	45 043	46 762

Nettokostnaden per invånare för egentlig verksamhet år 2015 är högst i Ekerö jämfört med jämförelsekommunerna. Ekerös kostnad per invånare är 5 411 kronor högre än i Värmdö, 3 743 kronor högre än i Vallentuna och 3 692 kronor högre än i Lomma. Omräknat på Ekerös befolkning är Ekerös nettokostnader för den egentliga verksamheten 146 mnkr högre än i Värmdö, 101 mnkr högre än i Vallentuna och 100 mnkr högre än i Lomma. Värmdö och Lomma hade en högre kostnadsutveckling än Ekerö 2014. År 2015 är det Ekerö som har en högre kostnadsökning från året innan (3,6 procent) jämfört med jämförelsekommunerna.



Ekerös nettokostnader år 2015 är 155 mnkr högre (4 300 kronor per invånare) jämfört med snittet för jämförelsekommunerna. År 2014 var motsvarande belopp 77 mnkr eller 2 900 kronor per invånare. Ett belopp som motsvarar en skattekrona, eller närapå två gånger (1,8) hela Kultur- och fritidsnämnden, eller 7,8 mnkr mer än vad hela fritidshemsverksamheten inklusive fritidsklubbarna kostar Barn- och utbildningsnämnden, eller 20 mnkr mer än Socialnämndens hela kostnad för den traditionella verksamheten i individ- och familjeomsorgen.

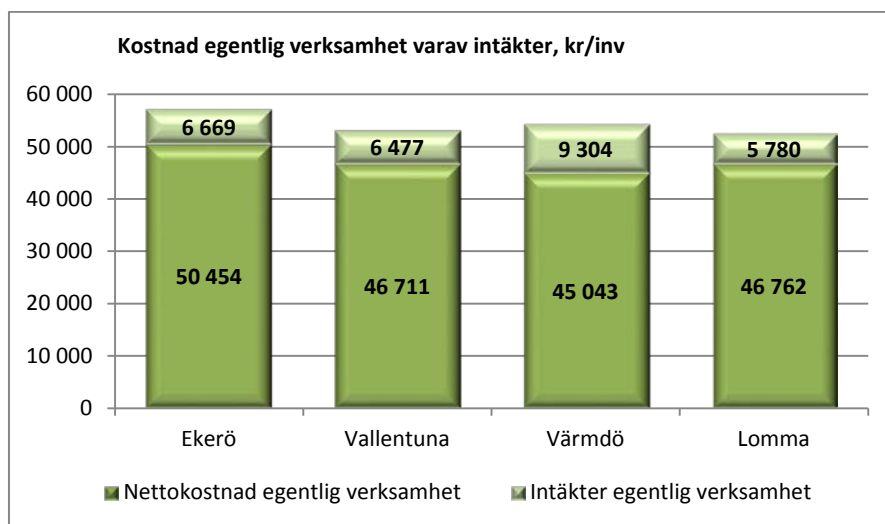
Ekerös högre kostnad för den egentliga verksamheten än jämförelsekommunerna innebär att Ekerö skulle behöva sänka kostnaden med 7,6–11,1 procent av den egentliga verksamheten för

att nå jämförelsekommunernas nivå på kostnad per invånare. Ekerös högre verksamhetskostnader är mellan 7,2–10,5 procent av Ekerös intäktsbelopp för skatteintäkter och generella bidrag.

Jämförelse; Ekerös nettokostnad 2015;	Kr/inv	Mnkr	Andel av nettokostnad	Andel av skatter och bidrag
Vallentuna	3 743	101	7,7 %	7,3 %
Värmdö	5 411	146	11,1 %	10,5 %
Lomma	3 692	100	7,6 %	7,2 %

Nettokostnaden för den egentliga verksamheten beräknas som bruttokostnad minus bruttointäkt.

Kan Ekerös intäkter vara lägre än i jämförelsekommunerna? Bruttokostnaden beräknas med avdrag för i kommunen interna intäkter och med avdrag för försäljning till andra kommuner och landsting.

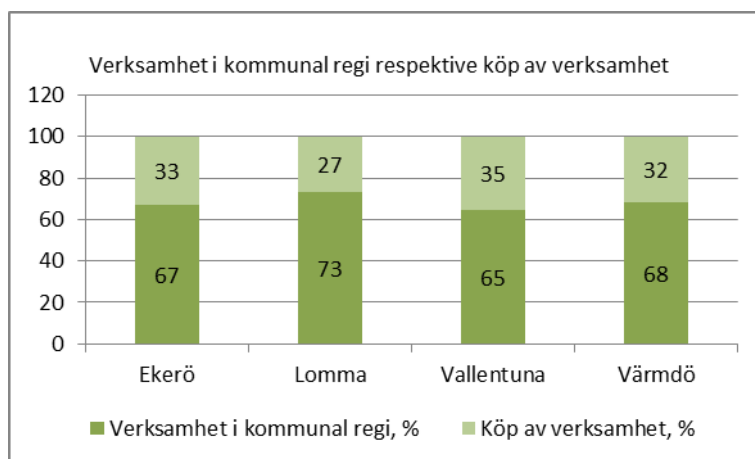


2015	Ekerö	Lomma	Vallentuna	Värmdö
Nettokostnad egentlig verksamhet, kr/inv	50 454	46 762	46 711	45 043
Intäkter egentlig verksamhet, kr/inv	6 669	5 780	6 477	9 304
S:a Bruttokostnad eg. verksamhet, kr/inv	57 145	52 542	53 188	54 347
Intäkternas andel av kostnaderna	11,7%	11,0%	12,2%	17,1%

Ekerös bruttokostnader i kronor per invånare år 2015 är fortsatt den högsta bland de fyra kommunerna. Skillnaden i jämförelsekommunerna är att Värmdö inte längre har den lägsta kostnaden utan det har Lomma, följd av Vallentuna. Värmdös bruttokostnad är 2 798 kronor per invånare lägre än Ekerös, totalt 76 mnkr (att jämföra med 146 mnkr i nettokostnad). Värmdö har år 2015 en väsentligt högre intäktfinansiering av sin egentliga verksamhet än övriga tre kommuner. Ekerö och Vallentuna har i stort sett samma andel intäkter som finansierar kostnaderna. Intäkter från den av kommunen försåld verksamhet till övriga kommuner och till landsting är exkluderad. Vilka intäkter det är i övrigt – bland annat riktade statsbidrag, avgifter och taxor – är inte möjligt att här besvara.

I Ekerö kommun utfördes år 2015 den egentliga verksamheten till 67 procent i egen regi, en stabil nivå under de senaste fem år.

Samma förhållande råder i Vallentuna och Värmdö medan Lomma har en högre andel egentlig verksamhet i egen regi.



Ekerös kostnader år 2015 har för den egentliga verksamheten ökat med 3,6 procent, eller 47,8 mnkr (1 800 kronor per invånare). En förändring som drygt motsvarar ökningen mellan åren 2011 och 2012 men väsentligt högre än året innan. Mätt i kronor per invånare mellan åren 2014 och 2015 har störst ökning skett för äldre och funktionsnedsatta (695 kronor per invånare) och utbildningsverksamhet (526 kronor per invånare). Området särskilt riktade insatser (flyktingmottagande och arbetsmarknadsåtgärder) är fortsatt det område som ianspråk tar minst del av kommunens egentliga verksamhet men som har ökat mest procentuellt mellan åren 2014 och 2015.

Uppgifterna återfinns även i "Bilaga – Verksamhetens kostnader kronor per invånare"

De kommuner Ekerö jämförs med är "likhetsutsökta", det vill säga de ska vara mest lika Ekerö. Skulle den högre kostnaden i Ekerö för den egentliga verksamheten vara en följd av att de andra kommunerna är mer effektiva eller att Ekerö har en högre ambitionsnivå? Eller kan det ändå finnas någonting i exempelvis befolkningssammansättningen som bidrar till att Ekerö har en högre nettokostnad (per invånare) för den egentliga verksamheten?

Ett exempel är en jämförelse av hur stor andel av det totala invånarantalet respektive kommun har av målgruppen 1-18 år – som är de barn och unga som återkommer i verksamheterna förskola, grundskola, fritidshem och gymnasieskola – samt målgrupperna alla invånare 65 år eller äldre respektive invånare 80 år eller äldre – som kan komma att bli föremål för olika insatser inom äldreomsorgen. Det framkommer ingen avgörande skillnad i andel invånare i målgrupperna som skulle kunna vara en del av förklaringen till Ekerös högre nettokostnad för den egentliga verksamheten. Ekerö är väldigt likt Vallentuna vad gäller andelen barn och unga och även i den äldsta åldersgruppen, tätt följd av Värmdö. Lomma sticker ut såtillvida att där är andelen äldre kommuninvånare högre än i de tre Stockholmskommunerna.

Invånare åldersgrupper, andel av totalt antal invånare 2015 (%)

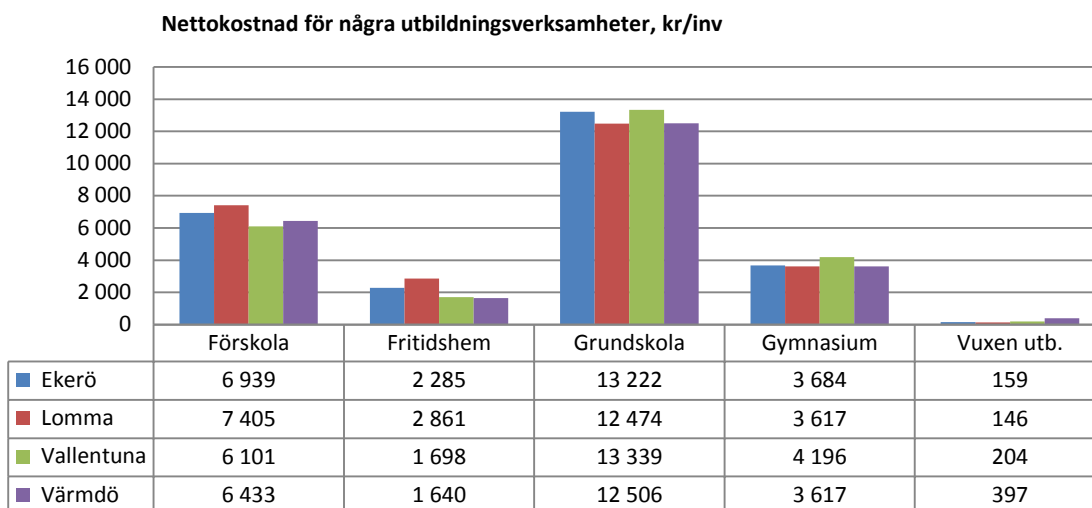


Förskola och skolbarnsomsorg samt utbildningsverksamhet, kronor per invånare

De två huvudområdena förskola och skolbarnsomsorg samt utbildningsverksamhet är två relativt omfattande områden inom summan av kommunens egentliga verksamhet och berör i huvudsak barn och unga i åldrarna 1-18 år. År 2015 uppgår det totala beloppet för de två verksamhetsområdena i Ekerö till 27 400 kronor per invånare, vilket motsvarar 54,3 procent av den totala nettokostnaden för egentlig verksamhet. I Vallentuna, Värmdö och Lomma är andelen något högre, 57,3 procent, 56,8 procent respektive 58,7 procent. Beloppen är dock antingen lägre, eller desamma. Vallentunas nettokostnad uppgår till 26 781 kronor per invånare, omräknat motsvarar det 17 mnkr lägre nettokostnad (-7 mnkr

2014) jämfört med Ekerö. Värmdös nettokostnad på 25 577 kronor per invånare motsvarar omräknat 49 mnkr lägre nettokostnad än Ekerö (-19 mnkr år 2014). Omräkningarna är baserade på antalet invånare i Ekerö. Lommas nettokostnad ligger på samma nivå som Ekerös.

Inom huvudblocken finns en något mer detaljerad uttryckt i kronor per invånare för några av verksamheterna som ingår i blocken. Frågan är om det finns någon verksamhet som sticker ut i kostnad per invånare för Ekerö jämfört med de övriga tre kommunerna?



Viss försiktighet bör råda vad gäller att dra slutsatser över skillnader i kostnader då det inte är säkrat att kommunerna gör en kostnadsfördelning på likadant sätt mellan verksamheterna i dessa, i många fall, integrerade verksamheter. Fördelning av gemensamma kostnader som exempelvis lokaler, ledning och administration samt lönekostnadsfördelning för personal som arbetar inom flera olika verksamheter kan vara olika.

Ekerö jämfört övriga kommuner 2015, kr/inv	Förskola	Fritidshem	Grundskola	Gymnasium	Vuxen utb.
Lomma	-466	-576	748	67	14
Vallentuna	838	587	-116	-512	-45
Värmdö	506	644	716	67	-238

Minus; Ekerö har lägre kostnad. Plus; Ekerö har högre kostnad.

Strikt utifrån hur kostnaderna är redovisade i kronor per invånare har Ekerö enligt statistiken:

- Lägre kostnad för förskolan än i Lomma med 466 kronor per invånare (-12,6 mnkr) men högre än Vallentuna med 836 kronor per invånare (+22,6 mnkr) samt Värmdö med 506 kronor per invånare (+13,7 mnkr).
- Jämfört med Vallentuna något lägre kostnad för grundskola med 116 kronor per invånare (-3,1 mnkr) men högre kostnad för fritids med 587 kronor per invånare (+15,8 mnkr). Jämfört med Värmdö har Ekerö högre kostnad för både grundskola och fritids med totalt 1 360 kronor per invånare (+36,7 mnkr). Jämfört med Lomma har Ekerö högre kostnad för grundskolan (+20,2 mnkr) men lägre för fritidshem (-15,6 mnkr, vanligen integrerade i skollokaler). Om kostnaderna för Lomma slås ihop motsvarar det en högre kostnad med sammanlagt 172 kronor mer per invånare (+4,6 mnkr).
- I stort sett samma kostnader som Lomma för gymnasium och vuxenutbildning, det skiljer 80 kronor högre kostnad för Ekerö (+2,2 mnkr). Vallentuna har högre kostnad med över 500 kronor per invånare (-15,0 mnkr). Alla Stockholmskommuner har "samma prislista" och omfattningen av egna gymnasium eller inte, kan ha betydelse för kostnadsutfallet. Värmdö har den av de fyra kommunerna högsta kostnaden för vuxenutbildning.

I våra jämförelser av statistik för skolverksamheten är även Vellinge en jämförelsekommun. I Vellinge är nettokostnaden för den egentliga verksamheten väsentligt lägre än i både Ekerö (-213,2 mnkr) och jämförelsekommunerna (-97,1 mnkr). År 2015 var nettokostnaden i Vellinge 42 573 kronor per invånare, 7 902 kronor lägre än i Ekerö. Av Vellinges totala nettokostnad avser 57,6 procent – i likhet med vad som är fallet i Vallentuna och i Värmdö – kostnader för förskola och skolbarnsomsorg och utbildningsverksamhet, varav 7 600 kronor per invånare för förskola och skolbarnsomsorg och 16 937 kronor per invånare för utbildningsverksamhet.

Ytterligare en fråga att ställa i detta sammanhang är om redovisade lokalkostnader kan vara en avgörandefaktor för skillnad i utfall kostnader per invånare? I detta sammanhang omfattar uppgifterna om "lokalkostnader" i egen regi (den egna kommunala verksamheten) inte bara kostnader för hyra av själva huset". Som lokalkostnad avses även direkta kostnader, fördelade lokalkostnader, externa och interna hyror, driftkostnader för värme, underhåll, städning med mera samt kapitalkostnader för lokaler och de inventarier som inte räknas som lärverktyg. I de fall det finns kostnader för vaktmästare avseende fastighetsskötsel redovisas de också här.

Lokalkostnad per inskrivet barn/elev	Förskola	Grundskola
Ekerö	24 464	16 805
Lomma	22 507	20 123
Vallentuna	16 609	16 962
Värmdö	15 754	12 655

Statistiken över verksamhetens lokalkostnader återfinns inte som kronor per invånare. Statistiken kronor per förskolebarn eller per elev kan ge en indikation över hur lokalkostnaderna kan påverka kostnaden per invånare. Ekerös lokalkostnader för grundskolan är i stort lika som i Vallentuna men lägre än i Lomma och högre än i Värmdö. Vad gäller lokalkostnaden i förskolan som beräknas som kronor per inskrivet barn har Ekerö den högsta kostnaden följt av vad som gäller i Lomma. Vallentunas och Värmdös kostnader är väsentligt mycket lägre.

Hur väl lokalkapaciteten är ianspråktagen har stor betydelse. Annat av betydelse är gjorda och kommande investeringar för att möta behov av lokalytor. Hur stora enheterna är bör även ha viss betydelse i effektivitet och påverka kostnadsnivån. Det synes inte som om lokalkostnaderna för grundskolan i Ekerö kommun i statistiken 2015 har avgörande betydelse för varför Ekerö kommun har en högre kostnad för den egentliga verksamheten beräknad som kronor per invånare. Förskolan är i statistikdatabasen nya uppgifter som första gången finns för år 2015 och publicerade i maj 2016. Det är sannolikt att kostnaderna för förskola och skolbarnsomsorg dras upp av att Ekerö har en hög kostnad för lokaler per inskrivet barn. Om det beror på höga investeringskostnader, att det finns många mindre enheter eller att det idag finns en viss överkapacitet på lokaler på sina håll, låter sig inte besvaras här.

Utifrån Ekerös egen rapportering av kostnaderna i räkenskapssammandraget för år 2015 har kostnaderna för förskola och skolbarnsomsorg ökat med preliminärt 290 kronor per invånare, 3,1 procent. Utbildningsverksamheten har ökat med preliminärt 526 kronor per invånare, 3 procent.

Öppna jämförelser

I Öppna jämförelser för skolan 2015 är Ekerö kommun rankad som nummer 8 i landet för det sammanvägda resultatet i grundskolan. År 2014 rang 20 och år 2013 rang 19. Det sammanvägda resultatet för den kommunala skolan är rankad några placeringar lägre (rang 12 år 2015, rang 25 år 2014). Rangen används som indikator för att mäta Ekerö kommuns mål för förskola och skola där Ekerö kommuns skolor ska rankas som en av de tio bästa i Sverige.

Sammanvägt resultat i grundskolan, lägeskommun, ranking

	2011	2012	2013	2014	2015
Vellinge	3	10	5	1	1
Ekerö	26	32	19	20	8
Lomma	9	3	3	16	30
Värmdö	81	97	32	24	67
Vallentuna	105	85	141	75	123

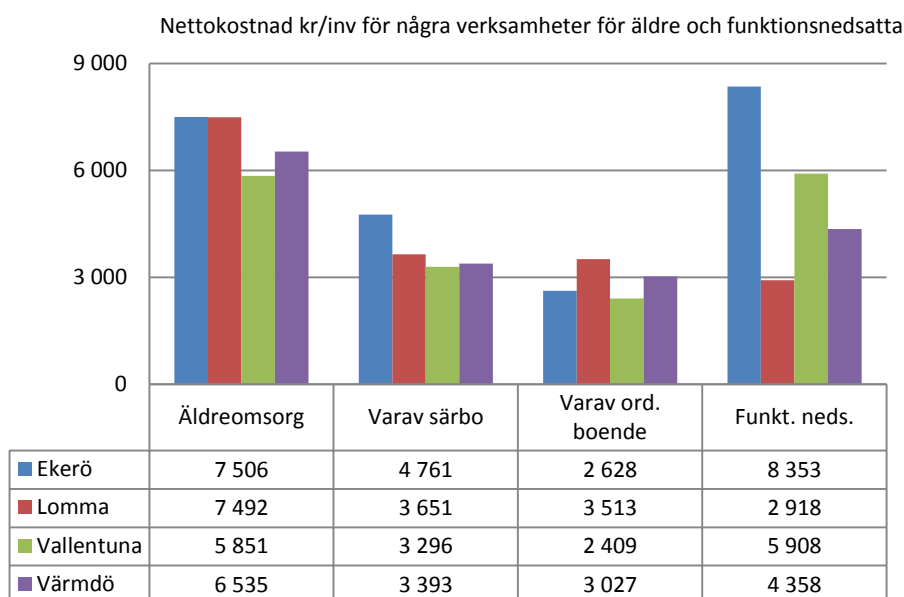
Jämförelsekommunerna har en lägre ranking än Ekerö i senaste årets Öppna jämförelse. Lomma kommer närmast med ranking 30 i landet. Värmdö som nummer 67 och Vallentuna rankas som nummer 123. Alla tre jämförelsekommuner har en försämrade ranking år 2015 jämfört år 2014.

Fler statistiska uppgifter avseende förskola och skola återfinns med jämförelser längre fram i detta dokument.

Äldre och funktionsnedsatta, kronor per invånare

Huvudområdet äldre och funktionsnedsatta är det område som mest sticker ut som i Ekerö varande högre kostnader per invånare. Blocket utgör drygt 31,4 procent av Ekerös hela egentliga verksamhet. Ekerös kostnad för hela blocket uppgår år 2015 till 15 859 kronor per invånare, den högsta nettokostnaden jämfört med jämförelsekommunerna. Vallentunas kostnad per invånare jämfört Ekerös kostnad per invånare utgör 74 procent av Ekerös, Värmdö 69 procent och Lomma 66 procent. Utfallet för 2015 visar att Ekerös kostnad har ökat med 4,6 procent. För jämförelsekommunerna har Vallentunas kostnad ökat med 1,1 procent, Lomma med 0,1 procent och för Värmdö med 8,7 procent.

Huvudblocket äldre och funktionsnedsatta kan brytas ner i några uppgifter kronor per invånare. Statistiken för äldreomsorg finns i kronor per invånare för särskilt boende och i kostnader i ordinärt boende, det vill säga i första hand hemtjänst. Statistiken år 2015 visar att av huvudblocket utgör kostnaden per invånare i Ekerö en större del för funktionsnedsatta, 53 procent, än för äldreomsorg. Vallentuna är mest lik med cirka 50 procent. Värmdö har 40 procent och Lomma 28 procent.



Summan av särbo och ord boende utgör inte totalsumman kr per invånare för äldreomsorg, det finns fler delområden i räkenskapsammandragets redovisning.

Statistiken kronor per invånare för enbart äldreomsorg visar att Ekerö har en kostnad i nivå med Lomma men högre än båda Stockholmskommunerna. Ekerö har en högre kostnad med 970 – 1 660 kronor jämfört med Värmdö och Vallentuna. Omräknat på antal invånare i Ekerö motsvarar det en högre kostnad i Ekerö med 26,2 mnkr jämfört med Värmdö och 44,7 mnkr jämfört med Vallentuna.

Ekerö jämfört övriga kommuner

Kr/inv 2015	Äldreomsorg	Varav särbo	Varav ord. boende	Funkt. neds.
Lomma	14	1 110	-884	5 435
Vallentuna	1 655	1 465	219	2 445
Värmdö	971	1 369	-398	3 995

Minus; Ekerö har lägre kostnad. Plus; Ekerö har högre kostnad

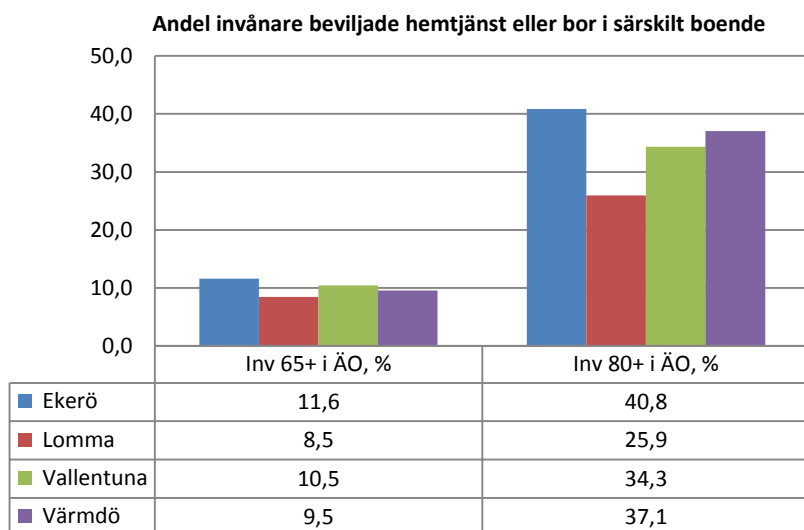
Det kan jämföras med de direkta kostnaderna i de särskilda boendena inom Ekerös produktionsområde omsorg som beräknas till en kostnad på 92 mnkr år 2016.

Den stora skillnaden i kronor per invånare, där Ekerö har en högre total kostnad i kronor per invånare för hela blocket äldreomsorg och funktionsnedsatta, är dels att Ekerö har en viss högre kostnad för äldreomsorg och då särskilt för särskilt boende, men främst återfinns den ekonomiska skillnaden i kostnaden per invånare för området funktionsnedsatta.

Beloppet som redovisas som totalt för funktionsnedsatta i diagram och tabell är egenberäknat – totalt kronor per invånare för äldre och funktionsnedsatta minus uppgiften om kronor per invånare för äldreomsorg.

En fråga är varför Ekerö har en högre kostnad för äldreomsorgen än de båda andra Stockholmskommunerna? Andelen invånare som är 65 år eller äldre och andelen som är 80 år eller äldre avviker inte i Ekerö nämnvärt jämfört Vallentuna och Värmdö.

Statistiken över andel invånare 65+ respektive 80+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende visar på större skillnader mellan Ekerö och jämförelsekommunerna. Av alla Ekeröbor som är 65 år eller äldre är det 11,6 procent som har någon insats som hemtjänst eller bor i särskilt boende. Av jämförelsekommunerna är Vallentuna närmast efter med 10,5 procent. Om motsvarande jämförelse görs med invånare som är 80 år eller äldre uppgår andelen till 40,8 procent i Ekerö. I Vallentuna är omfattningen 34,3 procent. Alla uppgifter avser år 2015.



Omräknat fanns år 2015 i Ekerö totalt 528 personer i åldersgruppen 65 år och äldre som var beviljade hemtjänst eller bodde i särskilt boende. Av dessa var 366 personer 80 år eller äldre. Vallentuna har ungefär samma omfattning med 521 personer, varav 359 var 80 år eller äldre. I Värmdö var uppgiften 642 respektive 445 personer (kan jämföras med 2014 då antalet var 436 respektive 314). Lomma hade 412 personer i åldrarna 65 år och äldre varav 298 personer var 80 år och äldre. Uppgiften säger ingenting om hur många timmar respektive person har från hemtjänsten eller hur många av alla som redovisas bor i särskilt boende. Men statistiken indikerar ändå att Ekerö har en högre omfattning av insatser i äldreomsorgen. Utifrån detta finns dock ingen tydlig förklaring till orsak. Det går bara att spekulera i om Ekerö beviljar mer än övriga kommuner eller om behoven är större bland Ekerös äldre invånare än övriga kommuner?

Fler statistiska uppgifter med jämförelser avseende äldreomsorg återfinns längre fram i dokumentet. Där redovisas att skillnaden i kostnader för äldreomsorgen i Ekerö jämfört med de övriga kommunerna minskar något när hänsyn tas till kostnaden för lokaler i äldreomsorgen beräknad som kronor per invånare 65 år eller äldre. En indikation på varför Ekerö har högre kostnader per invånare för äldreomsorg men inte hela förklaringen.

Utifrån Ekerös egen rapportering av kostnaderna i räkenskapssammandraget för år 2015 har kostnaderna för äldreomsorg och funktionsnedsatta ökat med preliminärt 695 kronor per invånare, 4,6 procent.

Öppna jämförelser äldreomsorg

Resultaten i Öppna jämförelser äldreomsorg är indikator för att följa upp Ekerös mål för äldreomsorgen. Övergripande mål är att "äldre medborgare ska ha en valfrihet och en upplevd hög kvalitet i de tjänster som tillhandahålls av kommunen". Indikatorn är de äldres omdömen om hemtjänst och särskilt boende. Ingen indikator ska vara röd och minst sjuttiofem procent av indikatorerna ska vara gröna.

I senaste Öppna jämförelser för äldreomsorgen 2015 är de äldres samlade omdöme om hemtjänsten att Ekerö rankas som 18:e bäst i landet. I riket var den högst rankade kommunen, nummer 1, Markaryd i Kronobergs län. Markaryd har 9 779 invånare år 2015, en total skattesats på 32,91 kronor och är rankad som nummer 13 bäst för särskilt boende. I länet är Ekerö rankad som bäst hemtjänst, nummer 1. Därefter följer Vallentuna (rank 33 i riket) och sedan Nykvarn och Haninge (båda rank 71 i riket). Värmdö har rank 100, Lomma har rank 284 i riket. Av statistiken framgår att det är av rang 286.

De äldres samlade omdöme om särskilt boende i Öppna jämförelser omfattar upp till rang 261. Ekerö är rankad som nummer 74 i landet. I riket är det Laholms kommun i Hallands län som är högst rankad för särskilt boende, nummer 1. Laholm hade 24 195 invånare år 2015, skatten 31,40 och hade rank 45 för hemtjänst. I Stockholms län är Ekerö rankad som 3:e bästa kommun. Högst rank i länet har Nacka (rank 42 i riket) och sedan som nummer 2 följer Norrtälje (rank 58 i riket). Både Vallentuna och Vaxholm har rank 130. Lomma har rank 152 i riket.

Funktionsnedsatta - LSS

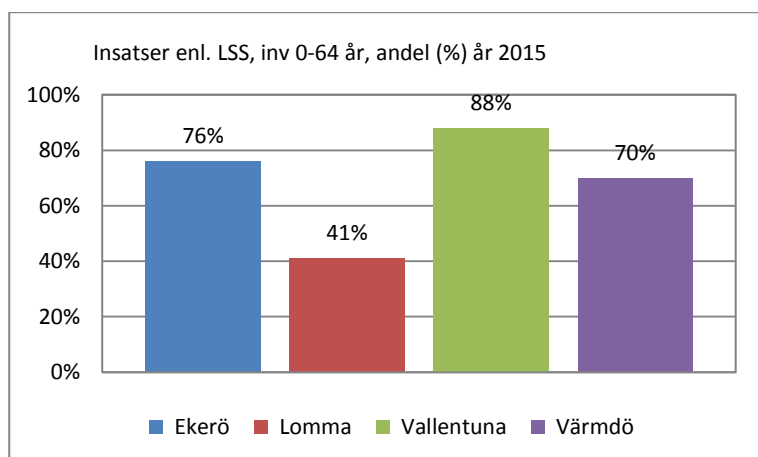
I den ovan redovisade statistiken framgår att av huvudblocket "äldreomsorg och funktionsnedsatta" är det i Ekerö en något större andel än hälften av kostnaden för huvudblocket som avser funktionsnedsatta.

Vid jämförelse med Vallentuna, Värmdö och Lomma är likheterna med Ekerö för området funktionsnedsatta väsentligt mindre än för övriga block. Endast Vallentuna "kommer i närheten" av att utifrån de statistiska urvalen för likhet, de är på 37:e plats med ett "avstånd" 0,96 från Ekerö. Värmdö och Lomma är mindre lik. Det är helt andra kommuner i andra landsdelar som är mer lika Ekerö. Statistiskt är det Söderhamns kommun (avstånd 0,04) med 25 785 invånare år 2015 som är mest lik Ekerö avseende LSS. Därefter följer Kramfors, Härnösand och Krokoms med ett statistiskt avstånd på 0,23.

Om samma beräkning som ovan görs för hur stor del av huvudblocket som avser funktionsnedsatta visar kostnaden i kronor per invånare att Ekerö har en högre kostnad även jämfört med Söderhamn. Skillnaden på 1 660 kronor per invånare år 2015 motsvarar 44,7 mnkr omräknat på Ekerös befolkning.

Nettokostnad kr/inv	Totalt ÄO funkt.neds.	varav ÄO	varav funkt.neds.
Ekerö	15 859	7 506	8 353
Söderhamn	20 149	13 455	6 695

Ekerö har med våra jämförelsekommuner den högsta kostnaden i kronor per invånare för funktionsnedsatta som del av blocket "äldreomsorg och funktionsnedsatta". Men inte den största andelen invånare 0-64 år med insatser enligt LSS. Vallentuna har högst andel 0,88 procent följt av Ekerö 0,76 procent. Det motsvarar för Vallentuna ungefär 240 personer och i Ekerö 170. Även då har Vallentuna mer än 2 000 kronor per invånare lägre kostnad än Ekerö för området. Beräkningsmässigt motsvarar det 55 mnkr mer i kostnader i Ekerö. Antalet invånare med insatser enligt LSS säger däremot ingenting om hur många insatser varje person har, "tyngden" återges inte. I Söderhamn är andelen invånare 0-64 år med insatser enligt LSS 0,99 procent och högre än i Ekerö.



Fler statistiska uppgifter avseende äldreomsorg och funktionsnedsatta återfinns med jämförelser längre fram i detta dokument.

Se även Bilaga - Kronor per invånare för några delar inom huvudområde äldreomsorg och funktionsnedsatta

Övriga huvudblock, kronor per invånare

Efter avdrag av kostnaden kronor per invånare för de tre stora dominerande verksamhetsblocken förskola- och skolbarnsomsorg, utbildningsverksamhet och äldre och funktionsnedsatta återstår i Ekerö 7 200 kronor år 2015 för övriga verksamhetsblock. Jämfört med de övriga kommunerna har Ekerö, som har det högsta beloppet för summa egentlig verksamhet, lägst kostnad kronor per invånare för övrig verksamhet. Ekerö har även den lägsta andelen. Ekerö kommun har ett utfall år 2015 på högre kostnader kronor per invånare och en högre andel som går till de tre stora huvudblocken.

Här ska beaktas att det i jämförelsen är tre kommuner i Stockholms län och ytterligare en kommun i riket i Skåne län. Kan det ekonomiska ansvaret för kollekttrafiken ha betydelse? Vi kan vara säkra på att det råder samma förhållande för Ekerö, Vallentuna och Värmdö. Det är avgörande kostnad kommunalt för blocket "infrastruktur, skydd mm" i Lomma – det är troligt att ansvarsfrågan mellan kommun och landsting har betydelse här.

Nettokostnad kr/inv., 2015	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
Förskola och skolbarnsomsorg	9 589	7 986	8 154	10 757
Utbildningsverksamhet	17 811	18 795	17 423	16 673
Äldre och funktionsnedsatta	15 859	11 759	10 893	10 410
Övriga verksamhetsblock	7 195	8 171	8 573	8 922
S:a egentlig verksamhet	50 454	46 711	45 043	46 762
Andel av total egentlig verksamhet				
Förskola och skolbarnsomsorg	19,0%	17,1%	18,1%	23,0%
Utbildningsverksamhet	35,3%	40,2%	38,7%	35,7%
Äldre och funktionsnedsatta	31,4%	25,2%	24,2%	22,3%
Övriga verksamhetsblock	14,3%	17,5%	19,0%	19,1%

Tot. block av eg. verksamhet kr/inv., 2015	Ekerö	Vallentuna	Värmdö	Lomma
Fritidsverksamhet	1 287	1 484	1 430	1 471
Individ- och familjeomsorg	1 929	1 952	3 536	1 259
Infrastruktur, skydd m.m.	2 231	2 556	2 113	4 423
Kulturverksamhet	940	1 302	1 035	954
Politisk verksamhet	689	552	567	659
Särskilt riktade insatser	119	325	-107	155

Avseende blocket individ- och familjeomsorg har Ekerö en lägre kostnad per invånare än Värmdö men högre än Lomma och i nivå med Vallentuna. Uppgiften för blocket har i Ekerö varierat betydligt över

åren. Sannolikt beroende på att verksamhetens omfattning varit stort beroende av antal aktuella ärenden? Men att i Ekerö har senare åren tagits aktiva beslut för att skapa bra insatser lokalt och inte åtgärder som i första hand är köp av lösningar hos externa/ alternativa utförare.

Kostnader, men även statsbidrag, för flyktingmottagande ingår i blocket "särskilt riktade insatser". I exempelvis blocket "fritidsverksamhet" bör beaktas att det kan finnas olika sätt att redovisa kostnader för fritidsanläggningar i kommunerna. Ekerö har stor del av driftsverksamheten i föreningsregi, hur det ser ut i de övriga kommunerna låter sig inte här besvaras. I jämförelserna av de olika blocken bör förutsättningarna kommas ihåg att Ekerö inte har någon omfattande vägsträckning i kommunen och mycket verksamhet utförs i samverkan med föreningar, både inom fritid och inom kulturverksamhet. Blocket "politisk verksamhet" omfattar både central verksamhet med Kommunfullmäktige och Kommunstyrelse inklusive dennes organ, partistöd, politiska sekreterare och viss marginal. Kalkylerade kostnader beaktar vad som innevarande mandatperiod ingår i Kommunal författningssamling samt antaganden inför denna mandatperiods slut och kommande mandatperiod.

Kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystem

För några verksamhetsområden finns möjligheter att presentera en indikation på om en kommun har högre eller lägre verksamhetskostnader än vad som motiveras av den egna strukturen. Den mäts som avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad. Det är för områden som är del av kostnadsutjämningsystemet samt utjämningsystemet för LSS. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat.

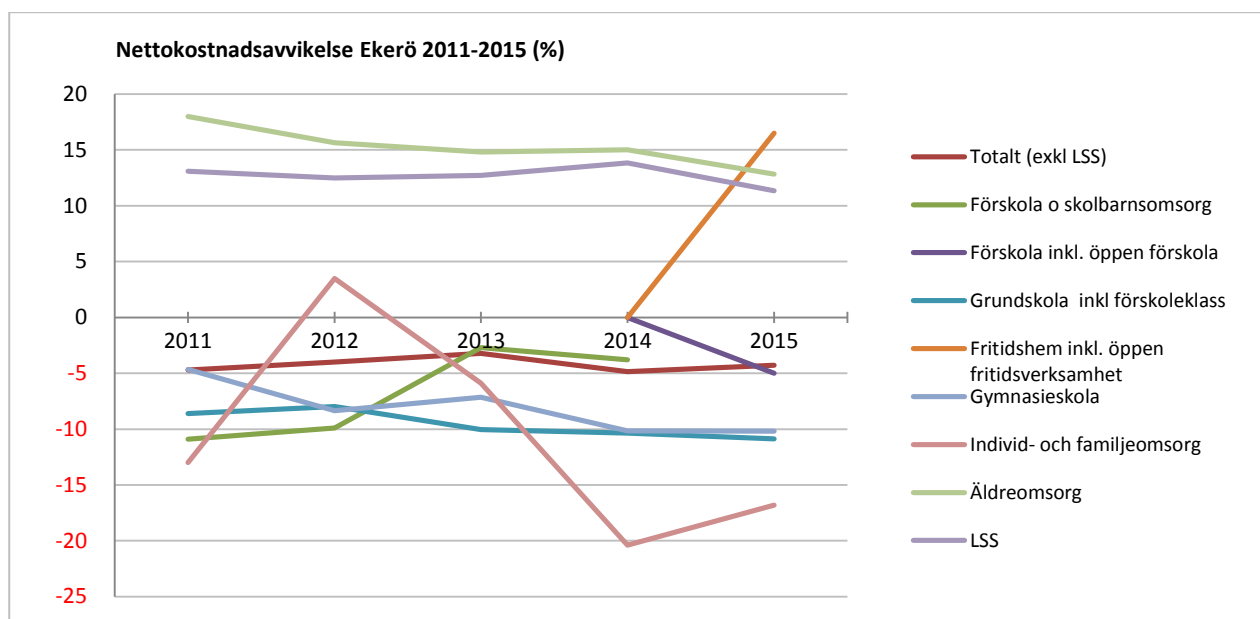
I Ekerö har över tid den totala nettokostnaden legat under den statistiskt förväntade, nettokostnadsavvikelsen har varit negativ. Här ingår de verksamheter som ingår i kostnadsutjämningsen. För alla områden utom äldreomsorgen ligger kostnaderna under förväntat i Ekerö, det är det vanliga i Stockholmsområdet.

Nettokostnadsavvikelse, %	2011	2012	2013	2014	2015
Totalt (exkl. LSS)	-4,7	-4,0	-3,2	-4,9	-4,3
Förskola o skolbarnsomsorg	-10,9	-9,9	-2,7	-3,8	-
Förskola inkl. öppen förskola	-	-	-	-	-5,0
Grundskola inkl. förskoleklass	-8,6	-8,0	-10,0	-10,3	-10,9
Fritidshem inkl. öppen fr. vrk	-	-	-	-	16,5
Gymnasieskola	-4,7	-8,3	-7,1	-10,1	-10,2
Individ- och familjeomsorg	-13,0	3,5	-5,9	-20,4	-16,8
Äldreomsorg	18,0	15,6	14,8	15,0	12,8
LSS	13,1	12,5	12,7	13,8	11,3

Från och med år 2015 finns det i modellen två nya verksamhetsområden; förskola inklusive öppen förskola samt fritidshem inklusive öppen fritidsverksamhet. I dessa ingår inte pedagogisk omsorg (familjedaghem). Området förskola och skolbarnomsorg (där pedagogisk omsorg ingick) använts inte från och med 2015.

I Ekerö har blocken barnomsorg och grundskola en lägre kostnad än standardkostnaden. Den nivån har funnits i alla år men blivit lägre de senaste åren, att andelen barn i förskolan blivit några färre i och med demografien kan ha betydelse. Det är vanligen så att i storstadsområden och särskilt i Stockholms län är nettokostnadsläget för förskola och grundskola understigande den statistiskt förväntade. Gymnasieskolan har lägre kostnad än standardkostnaden. Avvikelsen brukar variera lite upp och ner från år till år. Troligen påverkar hur val till gymnasieutbildning är årligen, den i länet gemensamma prislistan kan ha betydelse för att nettokostnadsavvikelsen senare år har varit mer likadan.

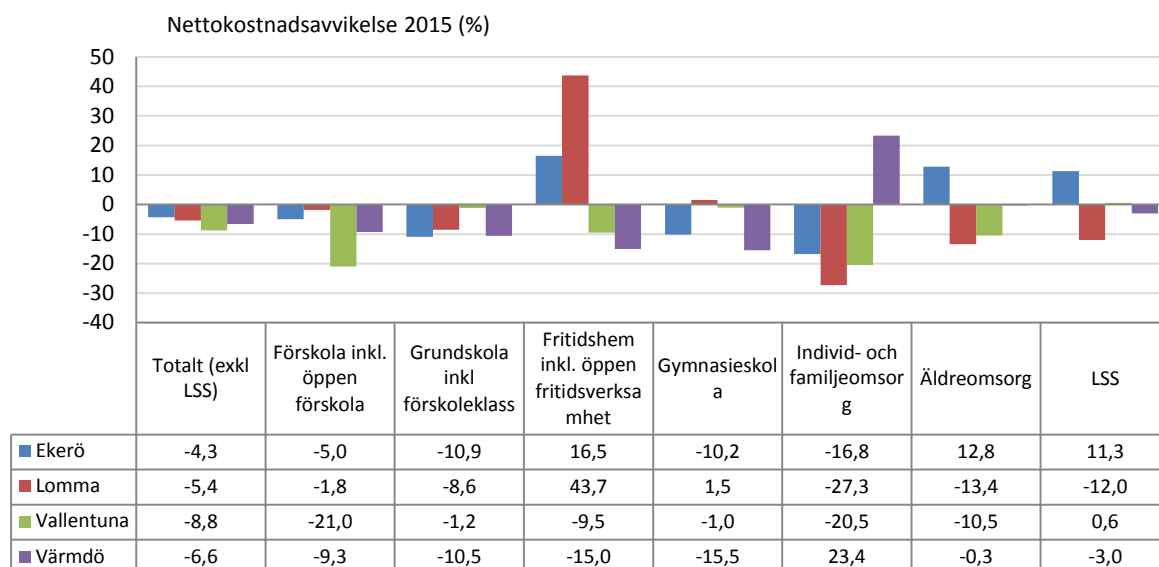
Individ- och familjeomsorgen är ett område som har varierat mycket över åren, effekten av strategiska val i socialtjänsten om mer förebyggande verksamhet och uppbyggnad av egen verksamhet istället för mer av köpt institutionsvård av andra har sannolikt de senaste åren påverkat nettokostnadsavvikelsen i positiv riktning.



Äldreomsorgen är det område som "sticker ut" med högre kostnad än vad som är motiverat av strukturen. 2012-2013 gjordes fördjupade analyser av Ekerös verksamhetskostnader 2011 med fokus på äldreomsorg. Rapporten visade att för det analyserade året kunde avvikelsen hänföras till särskilt boende. 2012-2014 års verksamhetskostnader har minskat något jämfört med 2011 men inte avgörande att utredningens slutsatser ska omprövas. Kostnadsavvikelsen har kommit att bli på en permanent nivå. De förändringar som gjordes av redovisningen som underlag för statistiken gjorde inte avgörande avtryck. Slutsatserna i gjord rapport har tillsvi vidare accepteras alternativt konstateras att det finns förutsättningar i Ekerö som kostnadsutjämningsystemet inte fångar upp.

LSS-utjämnningen är ett eget nationellt utjämningsystem. Nettokostnadsavvikelsen för LSS visar att Ekerö ligger med en högre kostnad än vad strukturen enligt utjämningsystemet motiverar. Söderhamns kommun, som är den mest Ekerö-lika kommunen avseende LSS har en nettokostnadsavvikelse år 2013 på -10,5 procent och år 2014 om -6,9 procent. Söderhamns kostnadsläge ligger under det statistiskt förväntade till skillnad mot Ekerös som ligger över det statistiskt förväntade.

En summering av alla verksamheter (exklusive LSS) visar att Ekerö år 2015 totalt sett hade en negativ avvikelse från sin standardkostnad med 4,3 procent. Alla tre jämförelsekommuner befinner sig under sin standardkostnad. Lomma med 5,4 procent, Värmdö med 6,6 procent och Vallentuna 8,8 procent.



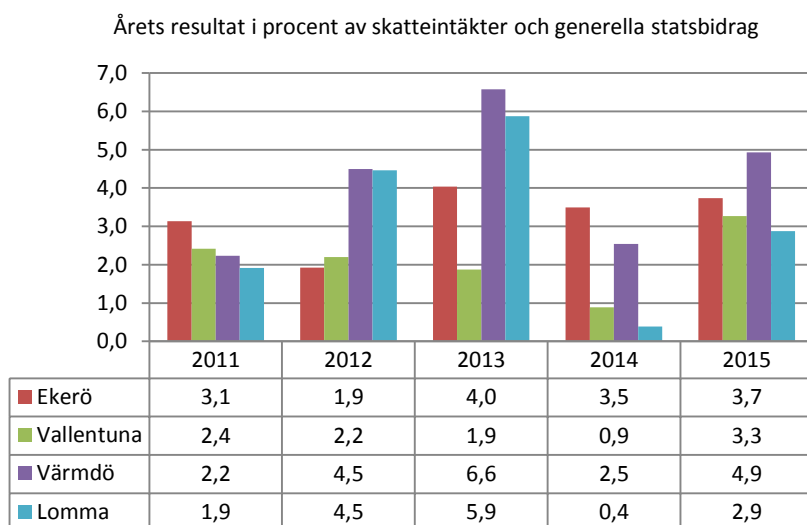
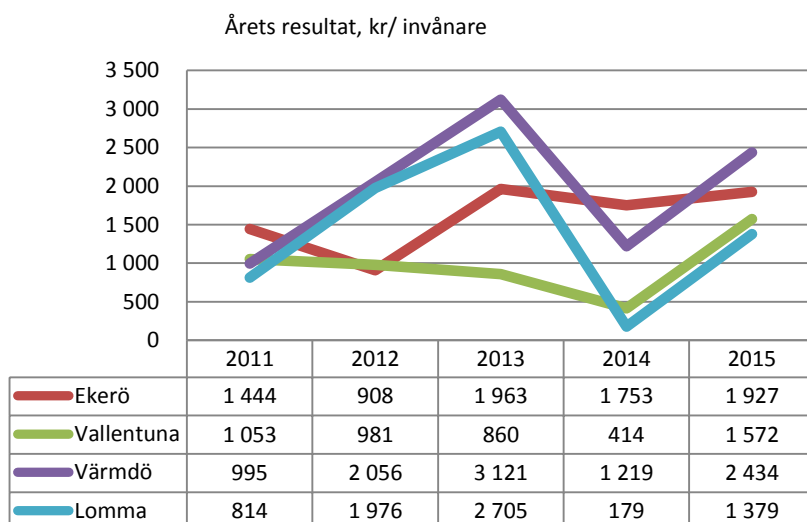
Årets resultat

Ekerö kommun har under 11 års tid redovisat positiva årliga resultat varav de senaste nio åren med ett bättre resultat än budgeterat för årets resultat. I årsredovisning 2015 var resultatet 52 mnkr, 1 927 kronor per invånare, vilket motsvarar 3,7 procent av summan skatteintäkter och generella statsbidrag.

Under perioden 2011-2015 har samtliga fyra kommuner i denna jämförelse redovisat positiva årliga resultat, balanskravet är uppnått.

Årets resultat, mnkr	2011	2012	2013	2014	2015
Ekerö	37,2	23,7	51,7	46,8	52,0
Vallentuna	32,3	30,6	27,2	13,2	50,9
Värmdö	38,7	81,0	124,2	49,4	100,1
Lomma	17,9	44,1	60,9	4,1	32,2

Under 2015 har alla kommuner uppnått "riktvärdet" med minst 2 procent årligt resultat. Tidigare förekommer variationer i kommunernas årliga resultat, en del av dem återkommer i alla kommuners resultat såsom engångsintäkter för återbetalning av sjukförsäkringspremier från tidigare år (AFA-försäkring) och resultatpåverkande effekter av förändringar i RIPS-räntan. Övriga förändringar är för- anlett av respektive kommuns egna beslut och ekonomiska resultat. De återgivna uppgifterna avser kommunen, inte kommunkoncernen där även kommunens bolag ingår. Även de resultaten är positiva.

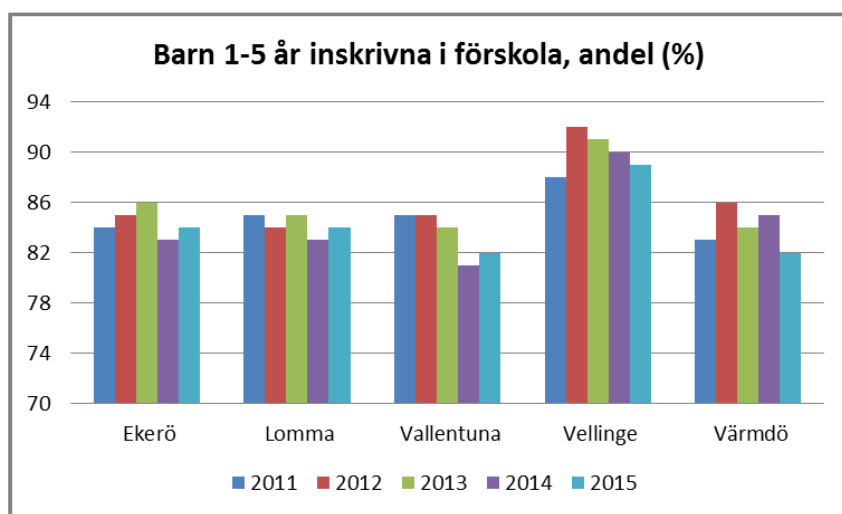


Förskola och pedagogisk omsorg

Förskola sammanfattning

Förskolornas personaltäthet i Ekerö har ökat under mätperioden (2011 – 2015) och kostnadsutvecklingen har varit den högsta i jämförelse med våra jämförelsekommuner. Vilket till stor del beror på lokalkostnadsutvecklingen. Vid en djupare analys av kostnadsutvecklingen för förskolan i Ekerö kan man se att kostnadsutvecklingen har varit blygsam. Antalet barn har minskat i verksamheten under mätperioden samtidigt som fördelningen av gemensammakostnaderna får ett större utslag i nyckeltalen. I mätning nöjd kund index har nöjdheten ökat något mellan mättillfällena i Ekerö. I nyckeltalet kan man inte se att den ökade personaltätheten i Ekerö haft någon större effekt på nöjdheten hos medborgarna. Det vill säga att medborgarna i liten grad var nöjdare år 2014 än i tidigare mätning år 2012. Andelen högskoleutbildad personal har ökat i liten grad i Ekerö, men i jämförelse med Vallentuna och Värmdö har Ekerö något högre andel.

Tabell, behov av förskola i åldersgruppen 1-5 år



I jämförelsen med andra kommuner används Lomma, Vallentuna och Värmdö som är Ekerös mest liknande kommuner. Vellinge finns också med som jämförelsekommun i och med att de är nummer ett i öppna jämförelser "Ranking sammanvägt resultat i grundskolan" och blir så att säga "best practice".

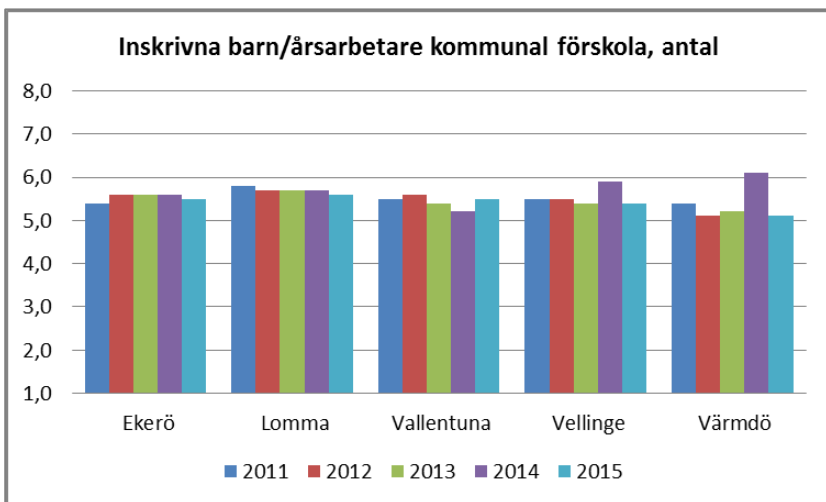
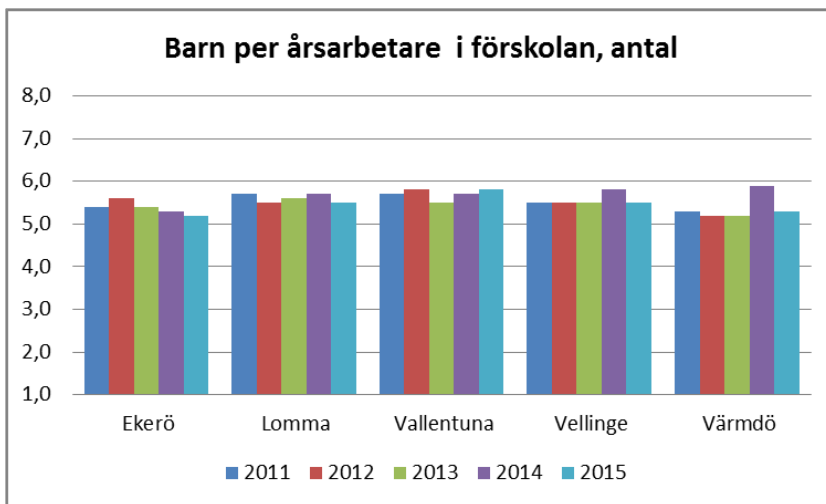
I tabellen ovan kan man se att i Vellinge är behovet av förskoleplats störst i åldersgruppen, även om behovet har sjunkit de senaste åren. Nedan visas bild av förskolan i tre perspektiv.

Personaltäthet

Personaltäthet kan mätas på flera sätt, här har vi valt två sätt i tabellerna nedan,

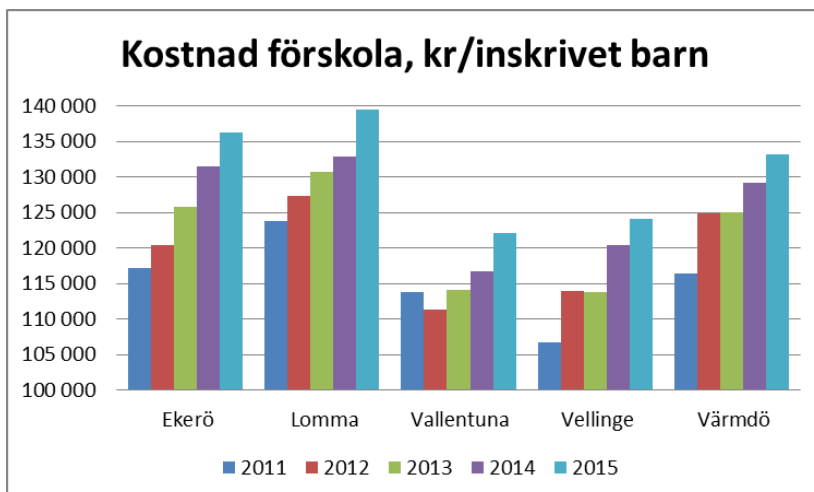
I nyckeltalen tas inte hänsyn till barnens tid (tillsynstid) i förskolan. Personaltätheten i Ekerö (oavsett regi) har ökat sedan år 2012, antal barn per årsarbetare är år 2015 lägst i förhållande till jämförelsekommunerna.

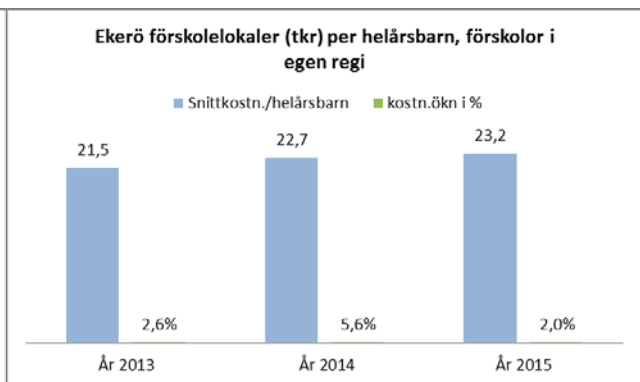
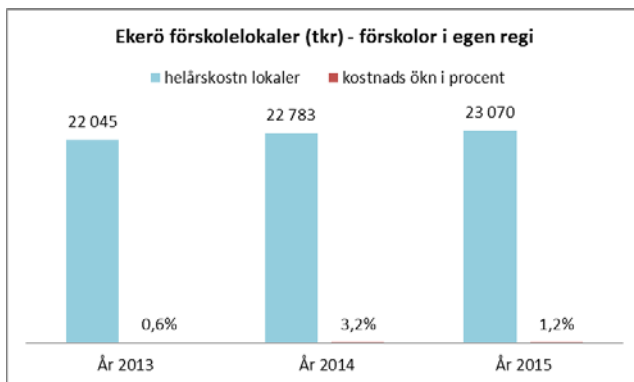
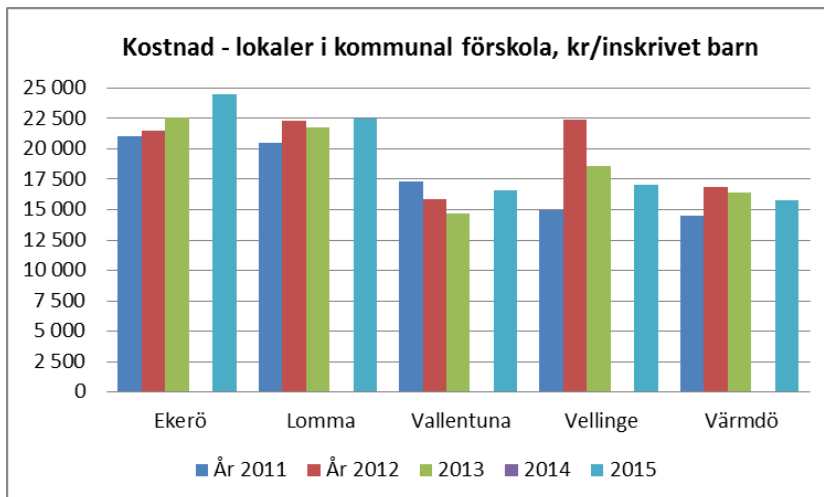
Personaltätheten per inskrivet barn i kommunala förskolor har varit mycket jämt under mätperioden. Om Ekerös förskolor har relativt många barn inskrivna med en tillsynstid lägre än 40 timmar/vecka påverkar det inte nyckeltalet. Ett barn kan vara inskrivet på förskolan mellan 15 - 55 timmar/vecka.



Kostnader

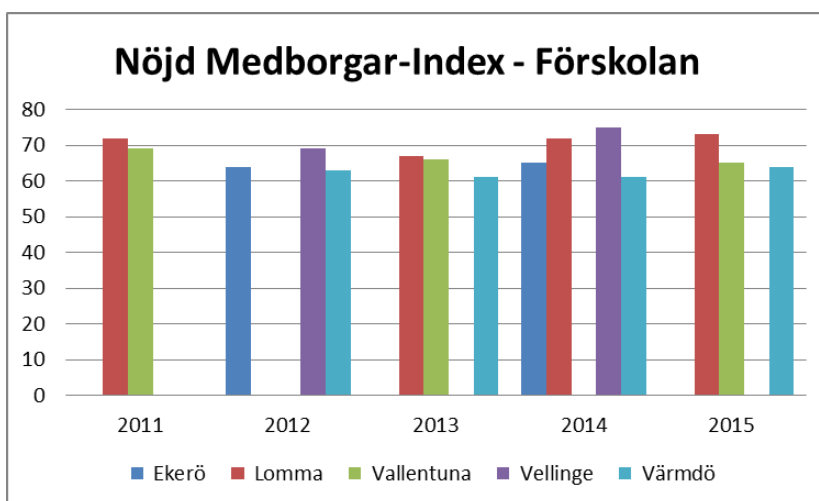
Kostnad förskola (oavsett regi), kr per inskrivet barn – definitionen ”Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för förskola, dividerat med genomsnittligt antal inskrivna barn i förskola vid mätning 15:e oktober föregående och innevarande år. Fördelning av lokalkostnader kan ha stor påverkan i nyckeltalen. Se separat nyckeltalsutveckling för Ekerö nedan. Kostnad per inskrivet barn är högst i Ekerö och Lomma. Se nyckeltal nedan, Ekerö och Lomma har högre lokalkostnaderna än sina jämförelsekommuner, det kan delvis bero på att kommunerna har olika redovisningssystem för hur lokalkostnaderna fördelas inom kommunen.





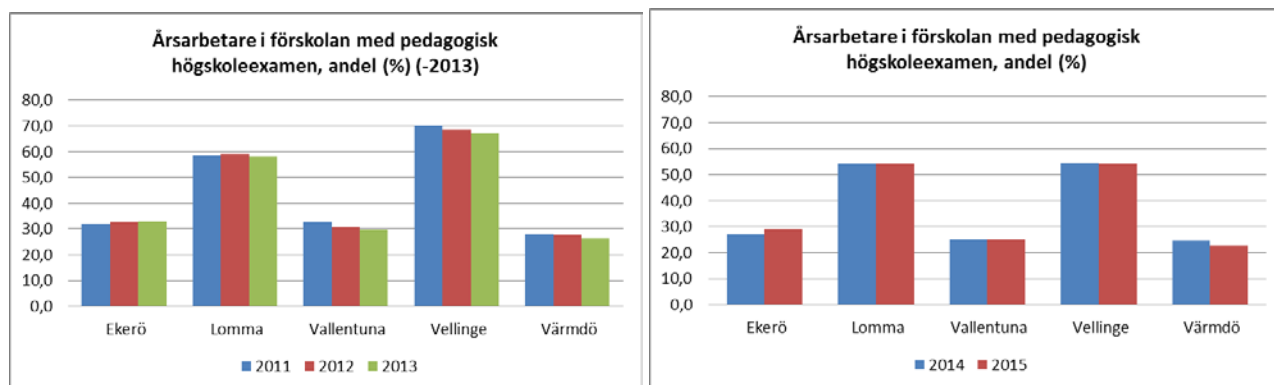
Lokalkostnaderna har ökat i Ekerö de senaste åren, det beror på att antalet barn i behov av omsorg har minskat, samtidigt har lokalkostnaderna ökat. Även de övergripande kostnaderna har ökat. De ökade lokalkostnaderna och ökade övergripande kostnaderna slås ut på färre barn.

Kvalitet



I tabeller ovan (personaltäthet och kostnader) kunde vi se att Lomma kommun har något lägre personaltäthet än Ekerö de senaste åren och något högre kostnader. När det gäller medborgar-index ligger Lomma högst de flesta åren. Medborgarundersökning har inte gjorts varje år i alla kommuner, därför finns det inte ett resultat varje år. Av resultatet i tabellerna kan man dra slutsatsen att personaltäthet-

en inte har avgörande betydelse för kvalitén i förskolan. Det är andra faktorer som har större effekt på nöjd medborgar-index.



Lomma och Vellinge har hög andel högskoleutbildad personal. Nyckeltalet har förändrats efter år 2013 varför det visas i två separata tabeller. Ekerö har i jämförelse med Vallentuna och Värmdö något högre andel högskoleutbildad personal.

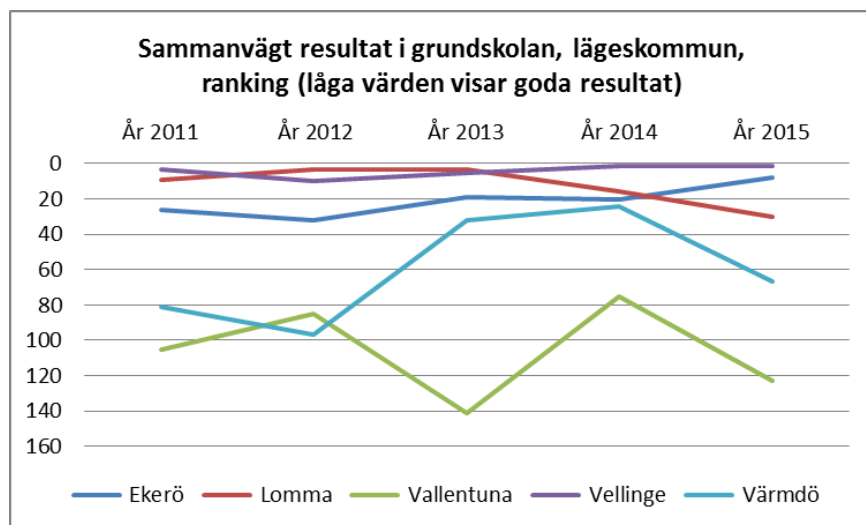
Grundskola

Sammanfattning

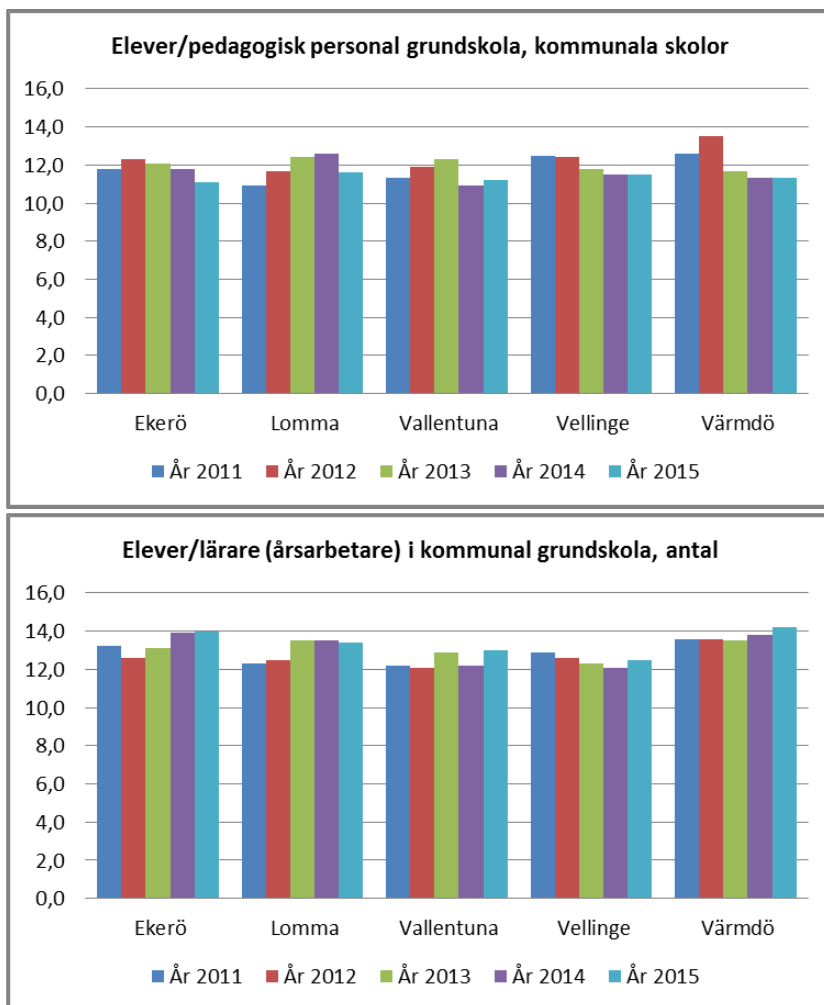
Under perioden 2011 -2015, har ca 95 % av alla Ekerös elever varit behöriga till gymnasiet. Antal elever per pedagog i Ekerö har minskat något, samtidigt som antalet elever per lärare har ökat, utom år 2015 då ökningen har stannat. Den totala nettokostnaden per elev i Ekerö är lägre i jämförelse med Vallentuna, Vellinge och Värmdö. Lägre nettokostnader än tre av våra jämförelsekommuner är en indikator på att Ekerös grundskolor är effektiva.

I tabellen nedan återfinns Ekerö i jämförelse med Lomma, Vallentuna och Värmdö, de mest likhetsut-sökta kommunerna (enligt parametrar i Kolada). Vellinge finns också med som jämförelsekommun i och med att de är nummer ett i öppna jämförelser "Ranking sammanvägt resultat i grundskolan" - "best practice".

Ekerö är år 2015 placerad som nummer 8 i ranking (av 290 kommuner) och Vellinge ligger kvar som nummer 1. Nedan visas bild av grundskolan i tre perspektiv.



Personaltäthet

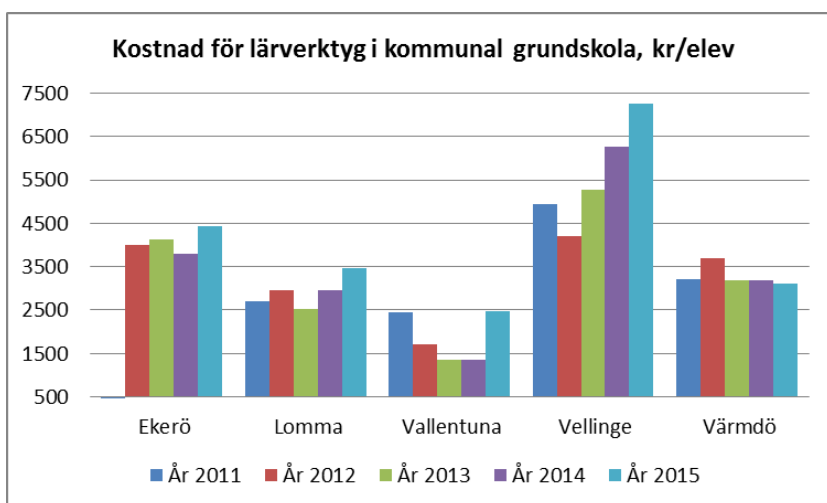
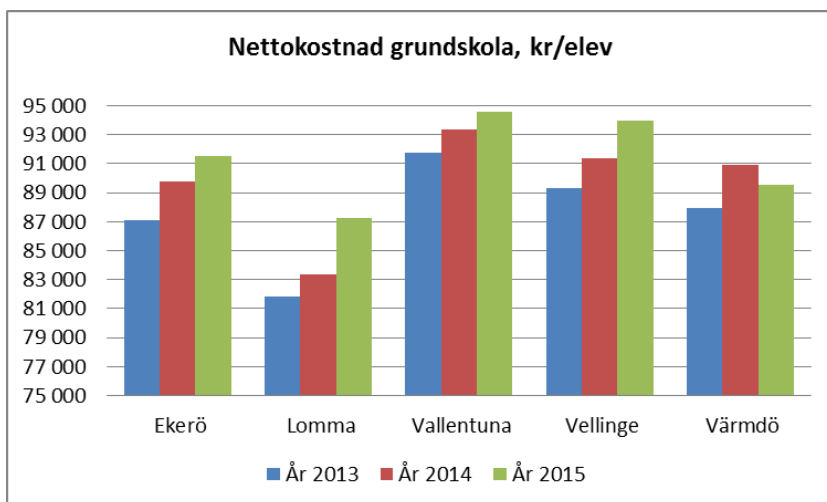


Pedagogtätheten i grundskolan kan ha stor betydelse för hur det går för eleverna. Antal elever per pedagogisk personal har minskat något under åren i Ekerö. Pedagogtätheten i Ekerö och Vallentuna är något högre i jämförelse med de andra kommunerna år 2015.

Antal elever per lärare har i Ekerö ökat under flera år, år 2015 är ökningen marginell. Lägst antal elever per lärare har Vallentuna och Vellinge (lägre antal elever per lärare = högre lärartäthet).

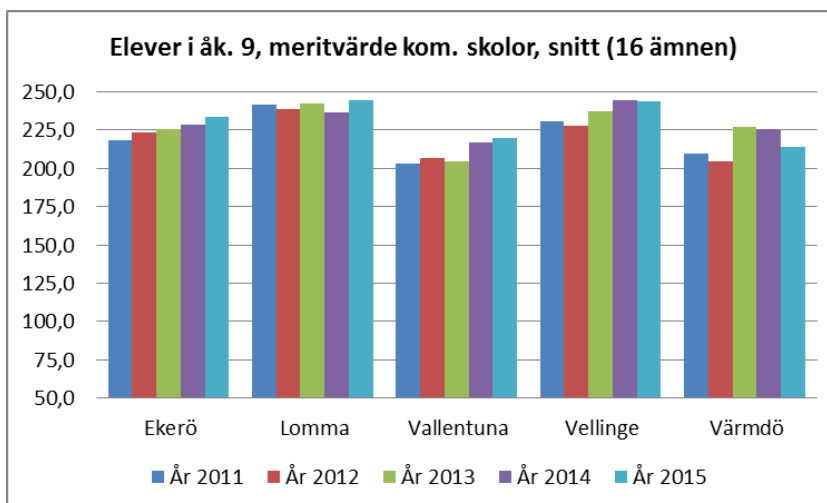
Kostnader

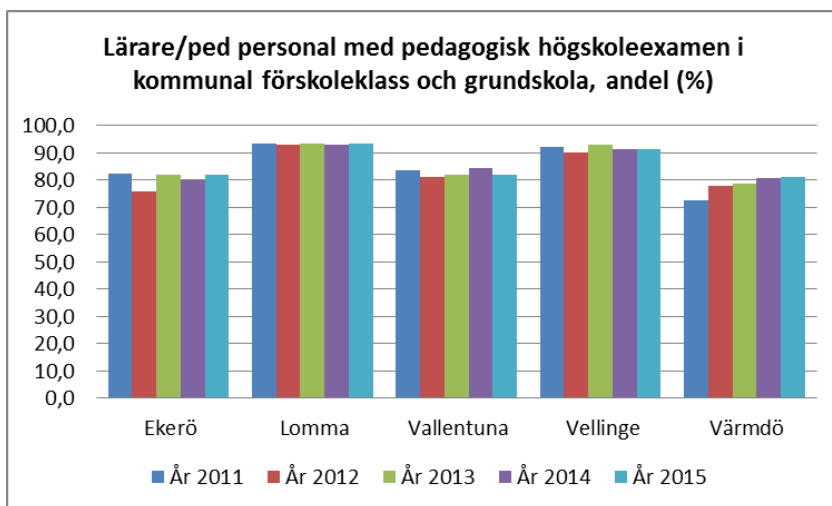
Nyckeltalet eliminerar kostnader för elever som går i kommunens skolor folkbokförda i annan kommun. I jämförelse med jämförelse kommunerna har Ekerö relativt låga kostnader per elev. Lomma är den kommunen som redovisar lägst nettokostnad. Kostnad för undervisning (kostnad för lärare och pedagoger) per elev kunde vara ett intressant nyckeltal, men skillnaden mellan Ekerö och våra jämförelsekommuner var liten. Däremot kostnaden lärverktyg (läromedel, licenser, IT-utrustning, skolbibliotek) per elev, är skillnaden större. Ekerö har satsat på lärverktyg de senaste åren och det syns också vid jämförelse med de andra kommunerna. Vellinge har satsat ungefär lika mycket per elev som Ekerö år 2012, men åren därpå har Vellinge satsat mer än Ekerö per elev. Med ökat antal elever i Ekerös kommunala skolor fördelas "lärverktygs-satsningarna" på fler elever, varför satsningarna inte syns lika tydligt (år 2013-2014).



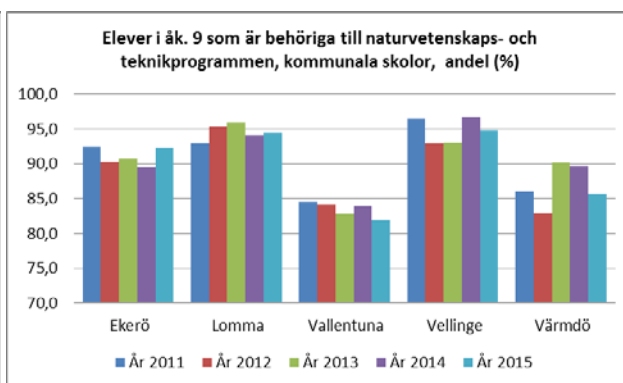
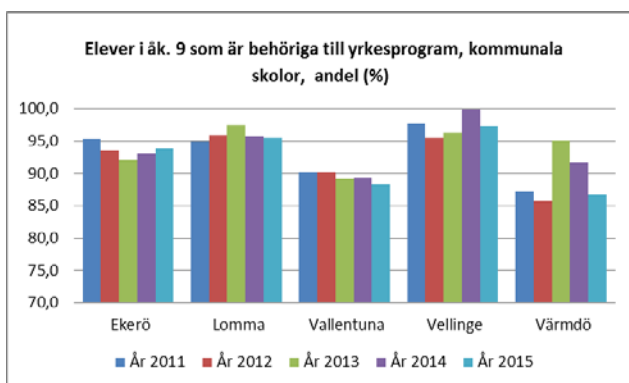
Kvalitet

Elevernas meritvärde i Ekerös grundskolor har ökat varje år. Ekerös andel lärare/pedagogisk personal med högskoleexamen är ungefär samma nivå som Vallentuna och Värmdö, 10 procent lägre andel än Lomma och Vellinge.





Under mätperioden har nära 95 procent av Ekerös elever i årskurs 9 har varit behöriga till gymnasieutbildningar. Efter år 2011 har meritvärdet varit något lägre i Ekerö, men från 2013 har andelen ökat igen för varje år. Av Ekerös jämförelsekommuner har Lomma och Vellinge haft högre andel elever med behörighet till gymnasieutbildningar under mätperioden.



Gymnasieskola

Sammanfattning

Ekerö kommun har tillsammans med Stockholms läns kommuner och Håbo kommun tecknat ett nytt samverkansavtal för gymnasieutbildning. Avtalet utgör grunden för det gemensamma arbetet inom gymnasierregionen där alla elever kan söka till, och antas på lika villkor, till samtliga gymnasieskolor i regionen. I avtalet ingår också gemensamma programpriser mm. KSL leder sedan många år gymnasieregionsarbetet och ansvarar också för den gemensamma gymnasieantagningen. Ekerös möjlighet att påverka kostnadsutvecklingen i avtalet är begränsad.

Ekerö i jämförelse med Lomma, Vallentuna och Värmdö kommuner, de mest likhetsutsökta kommunerna (enligt parametrar i Kolada). Vellinge finns också med som jämförelsekommun i och med att de är nummer ett i öppna jämförelser "Ranking sammanvägt resultat i grundskolan" - "best practice". Nedan visas bilden av gymnasieskolan i två perspektiv. Definitioner av nyckeltalen (tabellerna) finns i bilaga.

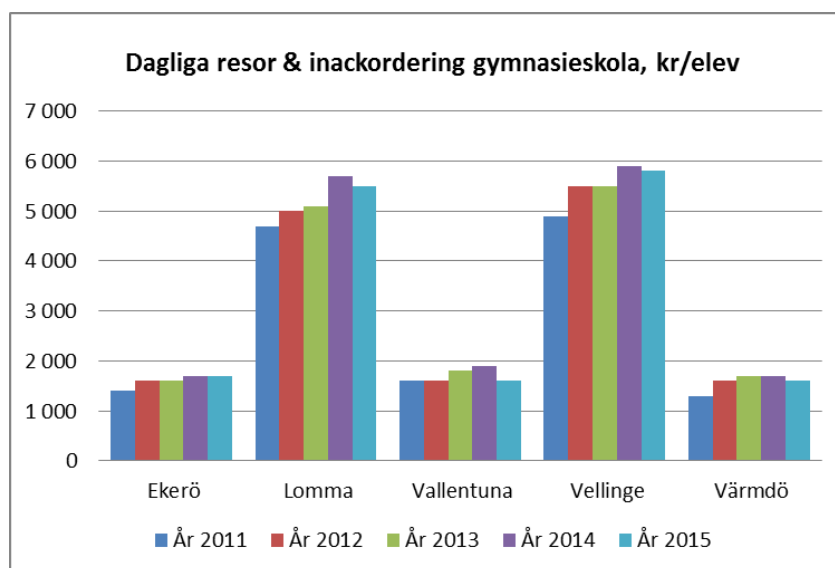
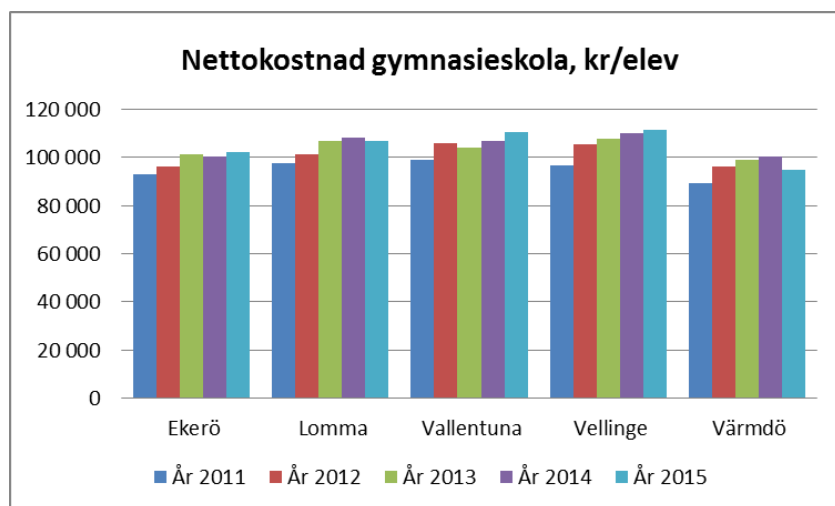
Personaltäthet

Ekerö har ett Individuellt gymnasium som kan ta emot ca 60 elever. Att jämföra Ekerös personalnyckeltal med de övriga kommunernas gymnasier blir inte relevant. Därför har vi inte tagit fram några sådana nyckeltal.

Kostnader

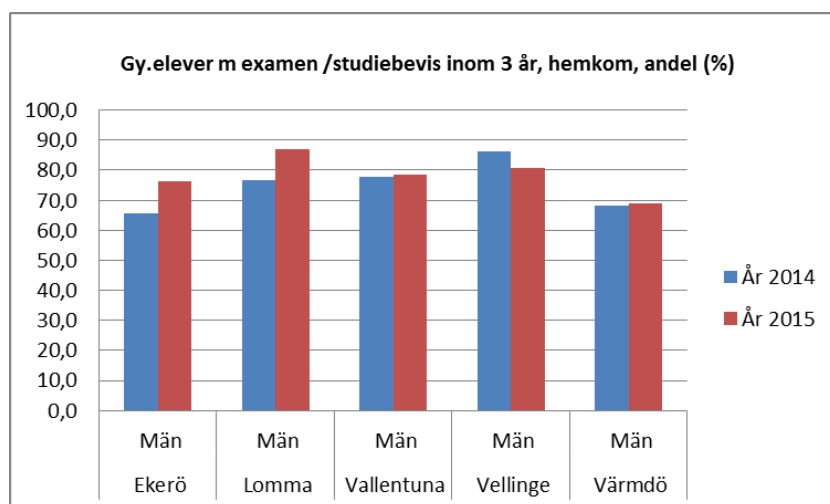
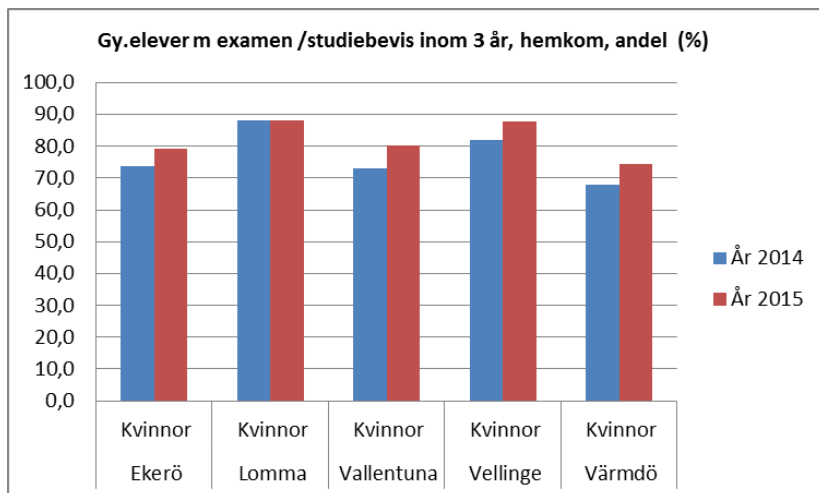
Stockholms läns kommuner och Håbo kommun har tecknat ett nytt samverkansavtal år 2015 för gymnasieutbildning. Avtalet gör att alla elever i regionen kan söka till, och antas på lika villkor, till samtliga gymnasieskolor i regionen. I avtalet ingår också gemensamma programpriser för att skapa likvärdiga förutsättningar mellan huvudmännen.

År 2015 har också en modell för resursfördelning införts, ett strukturtillägg. Syftet med strukturtillägget är att ge extra ekonomiskt stöd till skolor som har elever i behov av mer stöd. KSL leder sedan många år gymnasieregionsarbetet och ansvarar också för den gemensamma gymnasieantagningen som samordnar genomförandet av antagningsprocessen till gymnasieskolan. I gymnasieantagningens ansvar ingår också bland annat, jämföra gymnasieskolor, gymnasiemässan och underhålla/utveckla ungdoms- och elevdatabasen. Ekerös möjlighet att påverka kostnadsutvecklingen i avtalet är begränsad. När det gäller nyckeltalet dagliga resor och inackordering har Ekerö, Vallentuna och Värmdö lägre kostnad per elev än de övriga. I Ekerö kan vi se att kommunens elever i lägre utsträckning valt att studera på annan ort. Snittkostnaden per elev för skolskjutsar har ökat försiktigt.

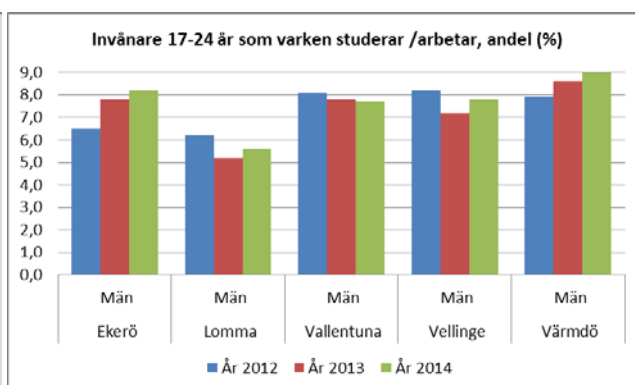
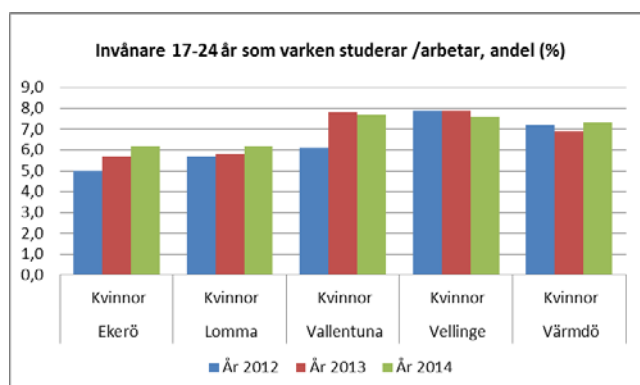


Kvalitet

Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommunen visar att trenden för både flickor och pojkar är uppåtgående. I Ekerö och Lomma finns det en positiv utvecklingstrend för pojkarna. År 2014 var andelen 65,8 av Ekerös pojkar som hade klarat examen/studiebevis inom 3 år, vilket var lägst av jämförelsekommunerna. År 2015 var andelen 76,2 av pojkarna, vilket är bättre än Värmdö.



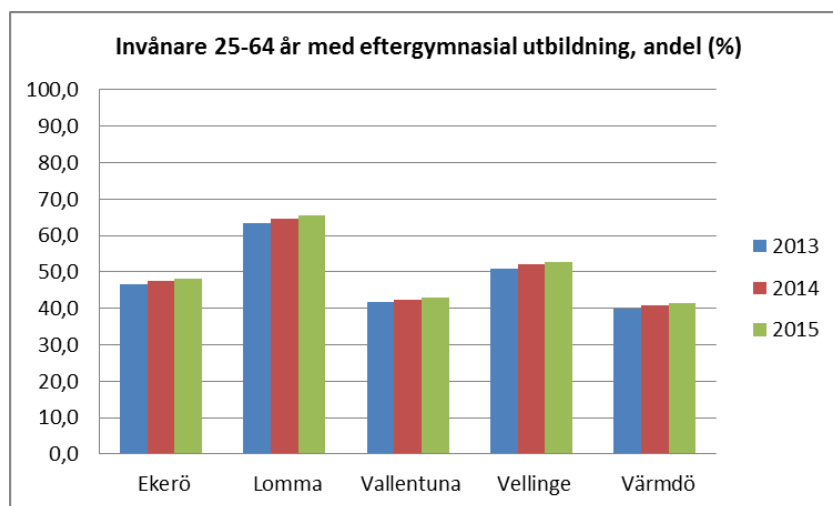
Invånare 17-24 år som varken studerar eller arbetar”, det finns jämförelsetal för år 2012, 2013 och 2014. I Ekerö har andelen kvinnor som inte studerar eller arbetar varit relativt lågt i förhållande till jämförelse kommunerna dock har andelen ökat under perioden. För männen är det Lomma som har haft lägst andel. Trenden i Ekerö ser inte bra ut, år 2012 låg Ekerö på andra plats vid jämförelsen och år 2014 är Ekerö näst sist.



Vuxenutbildning

Sammanfattning

Av de nyckeltal som står till buds, är det inte så lätt att jämföra Ekerös vuxenutbildning med jämförelsekommunerna. Nettokostnad per elev per invånare är ett nyckeltal som finns för alla kommunerna men det nyckeltalet visar inte kostnadseffektivitet. Det finns ingen gemensam vuxenregion för vuxenutbildning som det finns för ungdomsgymnasiet. Nedan har vi tagit fram egna nyckeltal för kostnadsutveckling i Ekerö, där kan vi se att kostnaderna per individ och kurs har sjunkit. Distaniskurserna är generellt "billigare" än klassrumsundervisning. Till stor del beror de minskade kostnaderna i Ekerö på att vuxenelever i högre utsträckning har valt att studera på distans.



I tabellen ovan visas andelen av invånarna i ålder 25-64 år med eftergymnasial utbildning. Det finns inga nyckeltal för år 2011 och 2012 i Kolada. Av våra jämförelsekommuner kan vi se att andelen invånare med eftergymnasial utbildning är högre i Lomma och Vellinge än i Ekerö. Andelen i Ekerö är något högre än i Vallentuna och Värmdö. Ekerö i jämförelse med Lomma, Vallentuna och Värmdö, de mest likhetsutsökta kommunerna (enligt parametrar i Kolada). Vellinge finns också med som jämförelsekommun i och med att de är nummer ett i öppna jämförelser "Ranking sammanvägt resultat i grundskolan" - "best practice".

Personaltäthet

Ekerö bedriver ingen vuxenutbildning i egen regi, kommunen upphandlar utbildningsplatser från annan kommun, fristående skolor och fristående utbildningsinstitut. Köp av plats från utbildningsinstitutet är ofta platser för distansstudier.

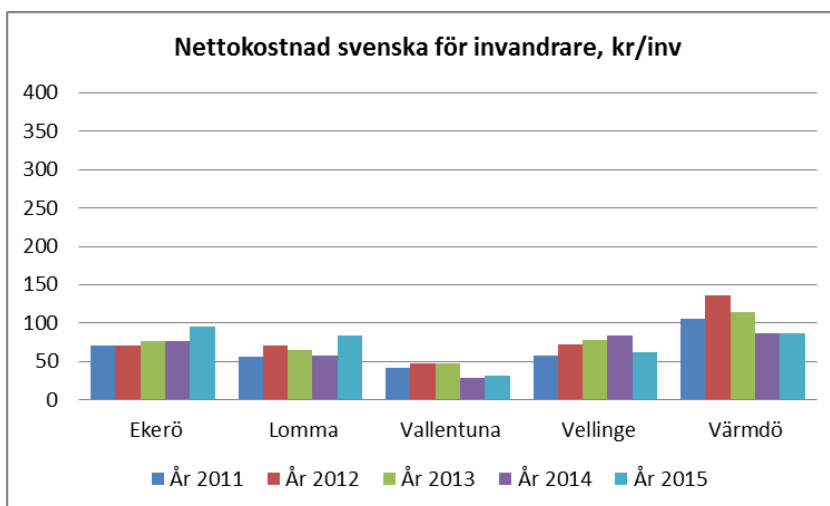
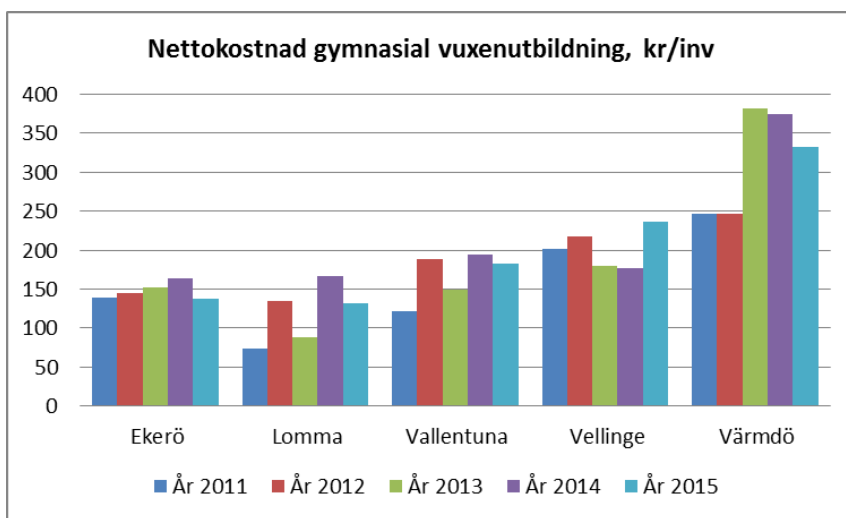
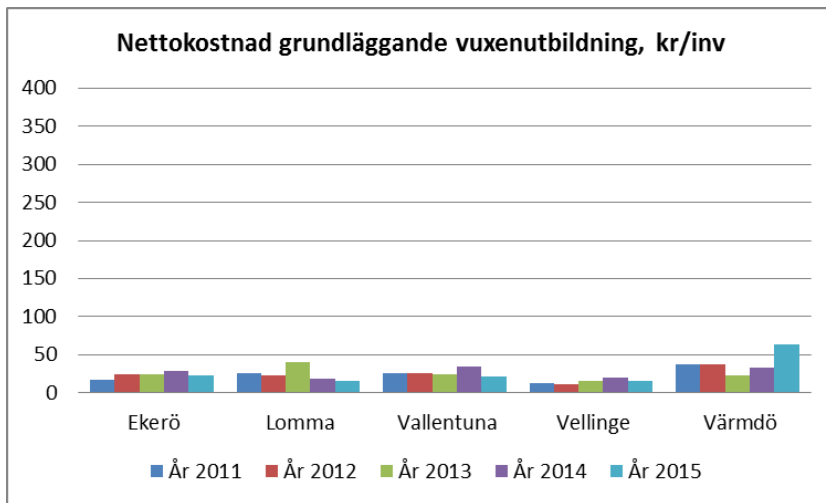
De utbildningsplatser som köps, är främst grundläggande vuxenutbildningar, gymnasieutbildningar inklusive yrkesvuxenutbildningar samt svenska för invandrare (SFI).

Kostnader

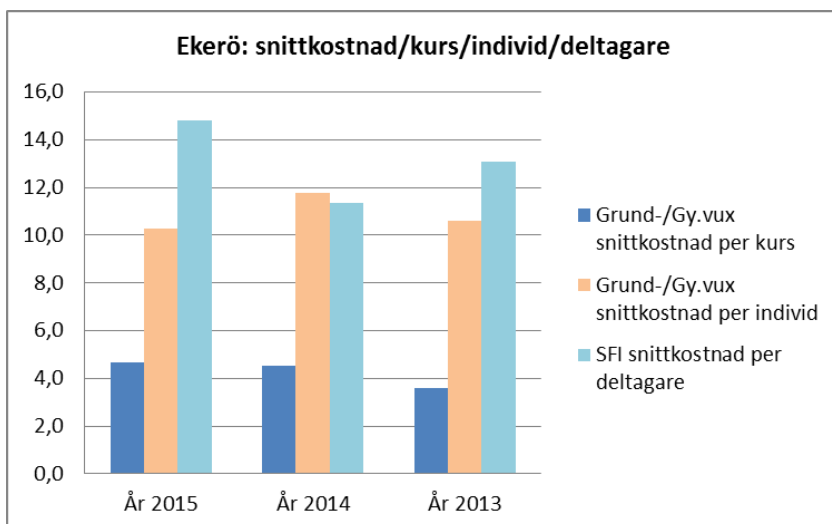
Grundläggande vuxenutbildning, nettokostnad per invånare visar kommunens totala kostnader för utbildningen dividerat med antal invånare. Nyckeltalet visar inte kostnadseffektivitet, då det inte visar kostnaden per utbildning/elev.

Nettokostnad för gymnasial vuxenutbildning i kostnaderna finns även kostnader för yrkvux och andra utbildningar som kommunerna har sökt riktade statsbidrag för.

Nettokostnaden för SFI har ökat, i kostnaderna ingår även kostnader för utbildning som kommunerna har erhållit statsbidrag för.



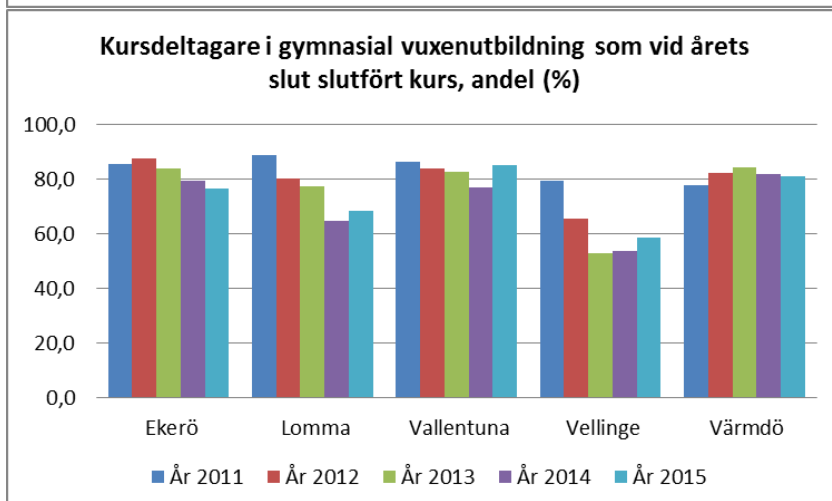
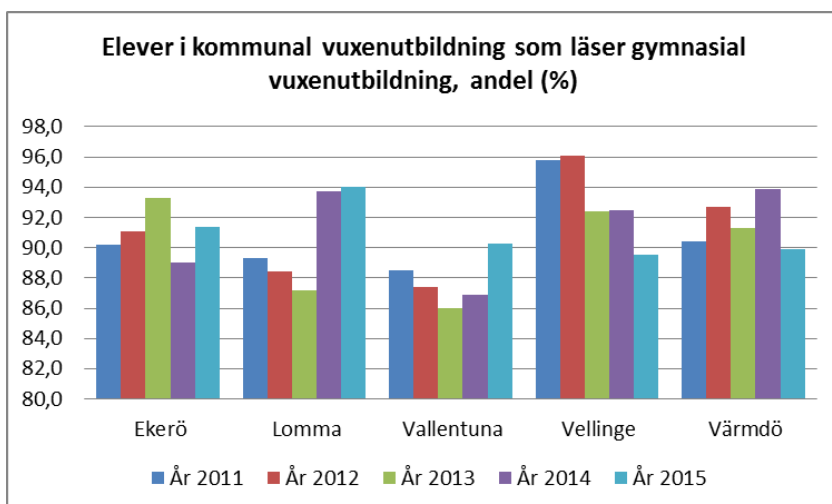
Tabellerna nedan visar snittkostnad per kurs/individ/deltagare i Ekerö. En individ kan läsa flera kurser. Man kan se att kostnadsutveckling i Ekerö per kurs och individ (grund- och gy-vux) har sjunkit något år 2015 i förhållande till år 2014. Det beror på en kombination av att eleverna har slutfört kurser i snabb takt och bra avtal med anordnare.

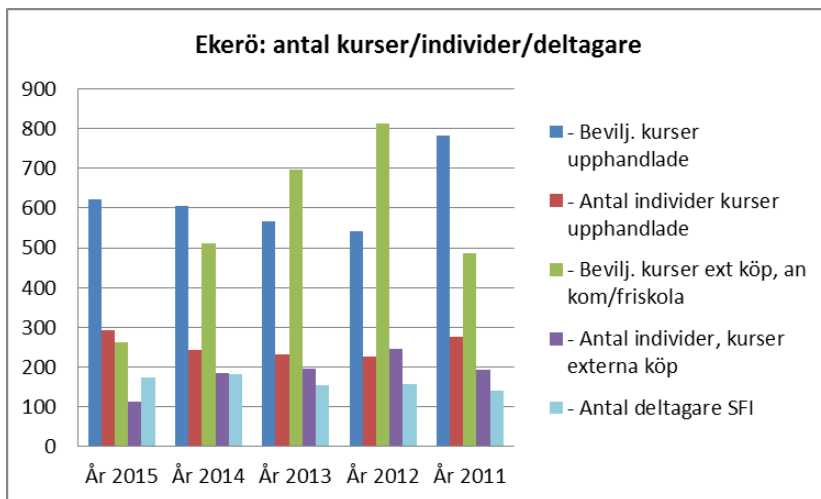


Kvalitet

Tabellen visar att av alla elever som studerar i kommunal vuxenutbildning, läser 90 % på vuxengymnasiet. Inga större avvik mellan åren eller i jämförelse med de övriga kommunerna.

Andel elever som slutfört kurser har i Ekerö minskat under mätperioden. År 2014 var andelen kursdeltagare högst i Värmdö som slutfört kurser vid året slut, tätt därefter kommer Ekerö. Det är inte lätt att tolka resultatet av nyckeltalet. Många kurser har olika längd och svårighetsgrad vi kan inte här se vilka kurser som deltagarna har slutfört.

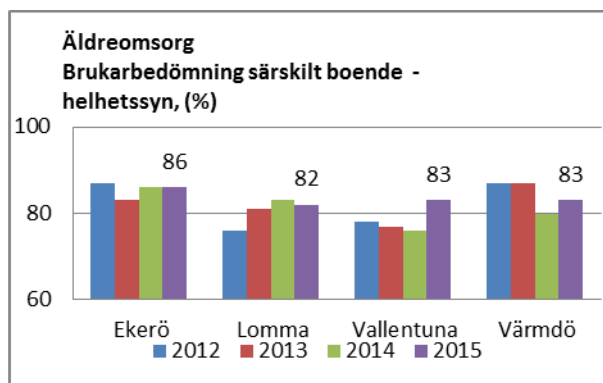
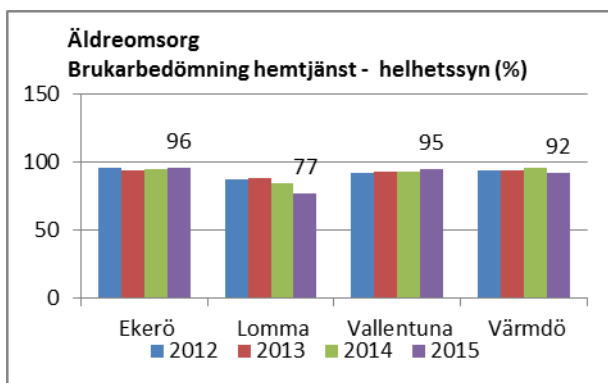




Antalet kurser/ individer/ deltagare har varit på en relativt jämn nivå de senaste åren. Köp av kurser från annan kommun eller friskola har minskat. Antalet individer som studerar har ökat vilket tyder på att fler väljer att studera på distans.

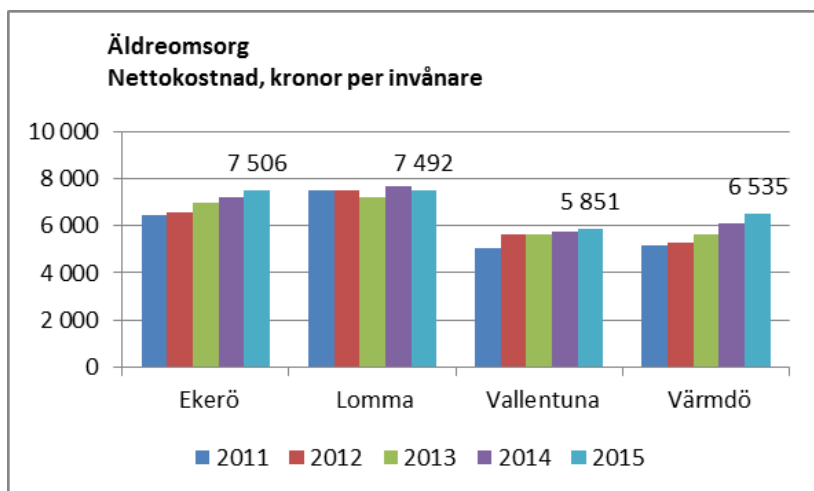
Äldreomsorg

Under perioden 2012-2015 har nöjdheten med hemtjänsten i jämförelsekommunerna legat på mellan 77 och 96 procent. För särskilt boende har nöjdheten befunnit sig mellan 76 och 87 procent. Ingen statistik finns för år 2011. Under perioden 2012-2015 har Ekerö i snitt haft en brukarnöjdhet med 95 procent inom hemtjänsten och 86 procent inom särskilt boende. Jämfört med jämförelsekommunerna har Ekerö högst nöjdhet år 2015 både vad gäller hemtjänst och särskilt boende. I Stockholms län hamnar Ekerö samma år på första plats vad gäller hemtjänsten och på tredje plats vad gäller särskilt boende. Kvaliteten kan därmed sägas ligga på en hög nivå.

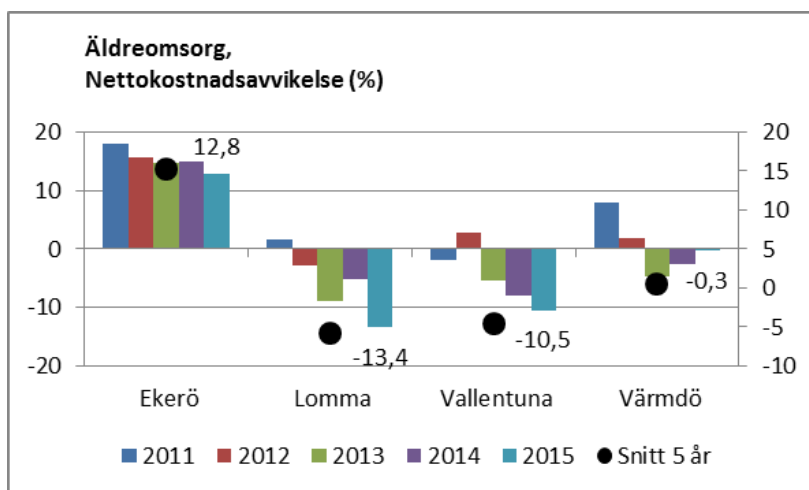


Kostnaderna för äldreomsorgen är höga i Ekerö både sett till nettokostnaden och till standardkostnaden.

Nettokostnaden för äldreomsorgen i Ekerö uppgick år 2015 till 7 506 kronor per invånare. Det är en högre kostnad än Vallentuna med 1 655 kronor per invånare (+44,7 mnkr totalt) och än Värmdö med 971 kronor per invånare (+26,2 mnkr totalt). Lomma hade i stort sett en kostnad i nivå med Ekerös. Sett över en femårsperiod har nettokostnaden för äldreomsorgen i Ekerö legat på i snitt 6 945 kronor per invånare, det är högre än Vallentuna med 1 364 kronor per invånare och högre än Värmdö med 1 197 kronor per invånare. Länssnittet låg år 2015 på 7 454 kronor per invånare.

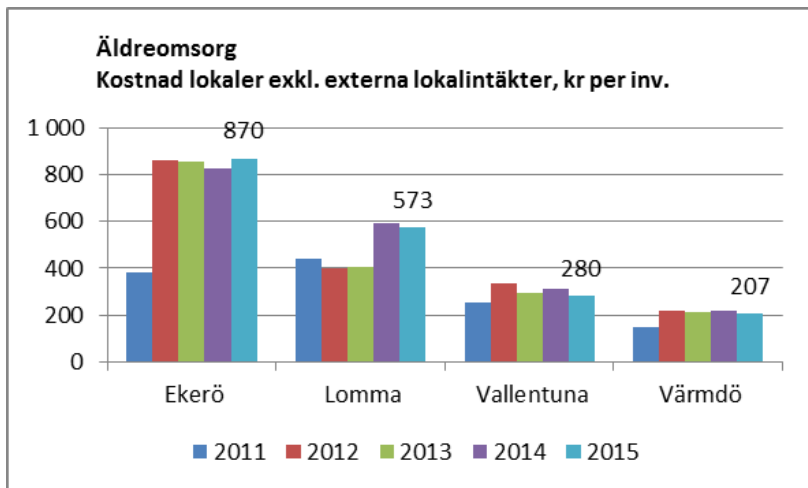


Standardkostnaden beskriver den kostnad som varje kommun ska ha utifrån den befolkningsstruktur den har. Om ingen avvikelse från standardkostnaden finns, det vill säga ingen nettokostnadsavvikelse, har kommunen levererat verksamheter anpassade efter befolkningsstrukturen utan att det kostat vare sig för mycket eller för lite. Under perioden 2011-2015 har Ekerö i snitt haft en högre kostnad med 15,2 procent. Jämförelsekommunerna ligger under eller i nivå med sin standardkostnad. År 2015 hade Ekerö en avvikelse med +12,8 procent, Lomma med -13,4 procent, Vallentuna med -10,5 procent och Värmdö med -0,3 procent. Länsnittet visar samma år en avvikelse med +4,8 procent.

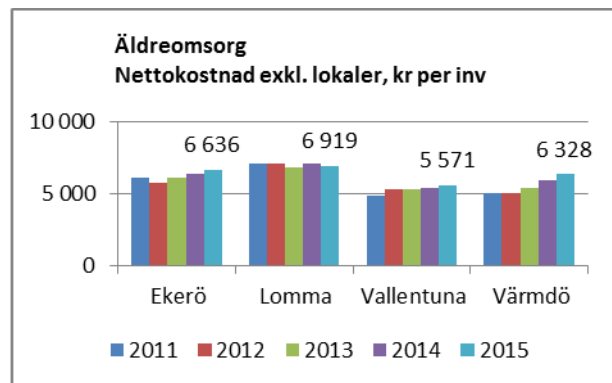
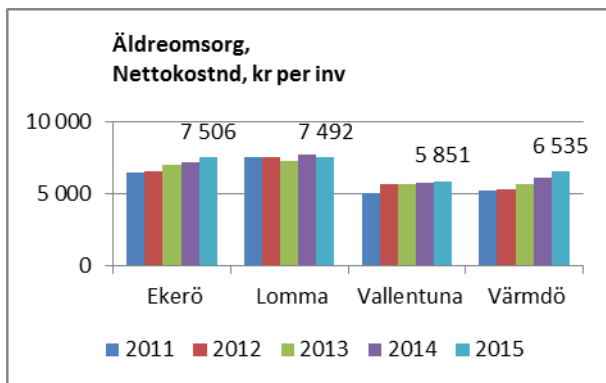


Att Ekerös kostnadsnivåer är högre än jämförelsekommunernas kan exempelvis bero på högre andel brukare och/eller större omsorgsbehov i aktuella åldersgrupper, högre lokalkostnader eller högre gemensamma kostnader.

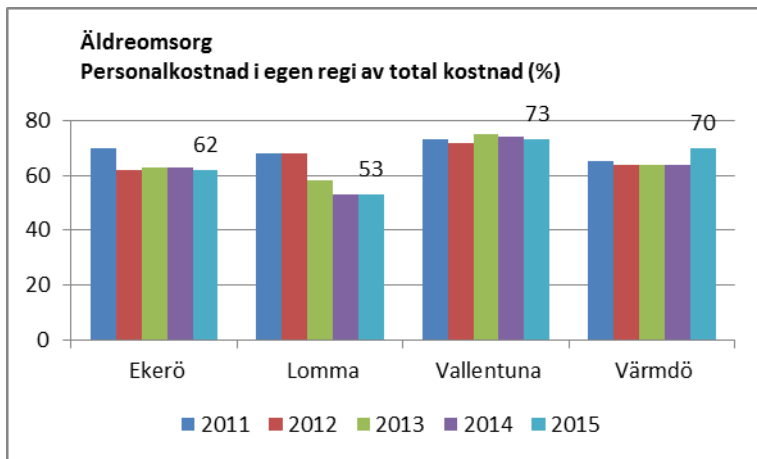
I Ekerö är lokalkostnaderna mätt i kronor per invånare högre än i jämförelsekommunerna. Det skiljer 297 kronor per invånare (+8,0 mnkr totalt) jämfört med Lomma, 590 kronor per invånare (+15,9 mnkr totalt) jämfört med Vallentuna och 662 kronor per invånare (+17,9 mnkr totalt) jämfört med Värmdö. Skillnaden är desto större när jämförelsen görs för de personer i åldrarna 65+ som är beviljade äldreomsorg. Ekerö uppvisar per brukare 12 279 kronor högre lokalkostnad än Lomma, 27 002 kronor högre än Vallentuna och 31 189 kronor högre än Värmdö. Värmdös lokalkostnad, som är lägst i jämförelsen, motsvarar 23,8 procent av Ekerös lokalkostnad. Jämförelsen visar att lokalkostnadsnivån är förhållandevis hög på Ekerö och utgör en ganska stor andel av nettokostnaden (11,5 procent) jämfört med jämförelsekommunerna (3,6–7,7 procent).



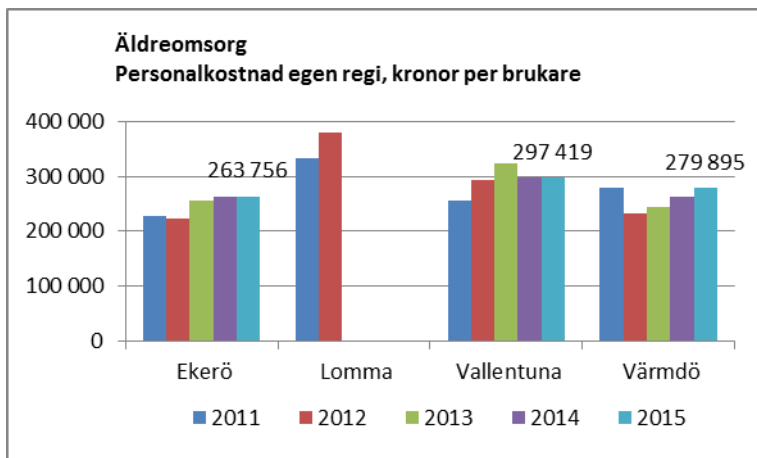
När lokalkostnaden exkluderas från nettokostnaden mätt i kronor per invånare minskar avståndet till de andra kommunerna. Ekerö har fortfarande en högre kostnad jämfört med Vallentuna och Värmdö. Jämfört med Vallentuna är skillnaden 1 065 kronor per invånare 2015, vilket på befolkningsmängden för 2015 motsvarar en helårskostnad på 28,7 mnkr.



En jämförelse av andelen personalkostnad av total kostnad i egen regi inom äldreomsorgen visar att Ekerö över tid haft en jämn andel. Ekerö och Värmdö har legat på samma nivå med i snitt 64-65 procent (utom år 2015 där andelen i Värmdö ökade till 70 procent). Vallentuna ligger 11 procentenheter högre än Ekerö och Värmdö med 8 procentenheter. Personalkostnaden per brukare för äldreomsorgen inom egen regi uppgår år 2015 till 264 tkr i Ekerö, 297 tkr i Vallentuna och 280 tkr i Värmdö (Lomma saknar statistik för 2015). Det finns inga data för den totala personalkostnaden inom äldreomsorg, utan endast för egen regi. En jämförelse med nettokostnaden ovan kan inte göras eftersom den omfattar äldreomsorg även från alternativa utförare. Om nettokostnaden för egen regi är högre än jämförelsekommunerna skulle det kunna innebära att även personalkostnaden är högre men någon sådan slutsats kan inte göras utifrån tillgängliga data. Däremot kan konstateras att personalkostnaderna i Ekerö totalt sett inte visar någon onormalt hög nivå. Personalkostnaden per invånare i kommunen som helhet uppgår år 2015 till 25 000 kronor, vilket är detsamma som för Lomma och Vallentuna. För Värmdö är motsvarande siffra 28 000 kronor per invånare. Även sett till andelen personalkostnad i förhållande till verksamhetens totala kostnader sticker Ekerö inte ut. År 2015 uppvisar Ekerö 44 procent, Lomma 47 procent och Vallentuna och Värmdö 45 procent.

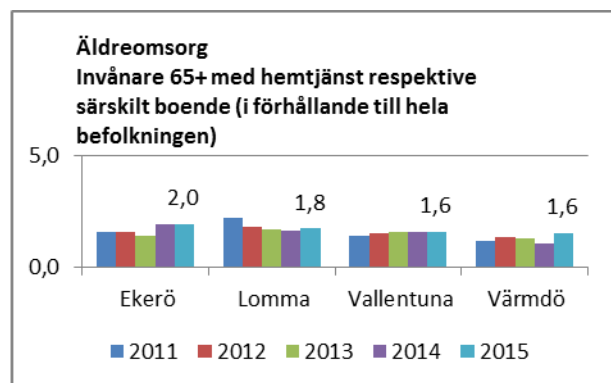
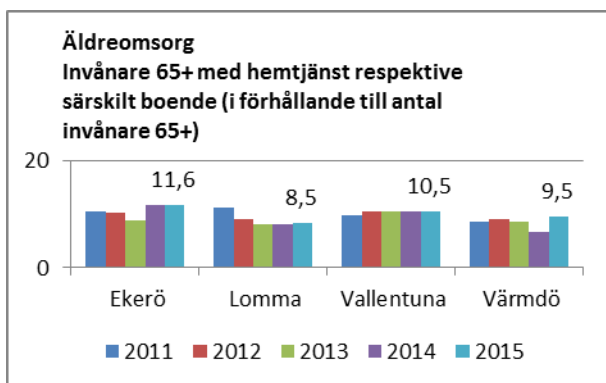


Andelen invånare som har hemtjänst eller särskilt boende efter fyllda 65 år varierar mellan kommunerna. År 2015 har Ekerö 11,6 procent, närmast efter är Vallentuna med 10,5 procent. Störst är skillnaden jämfört med Lomma där andelen är 8,5 procent.



Not: Lommas värden saknas.

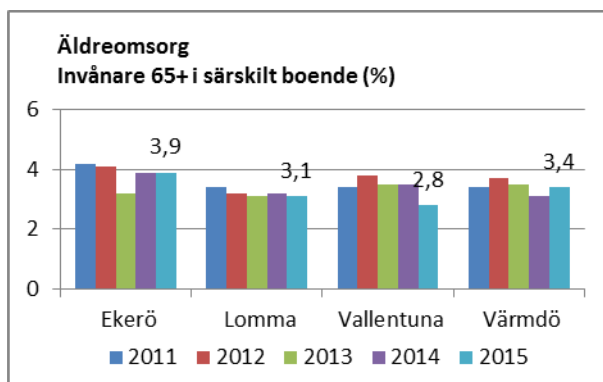
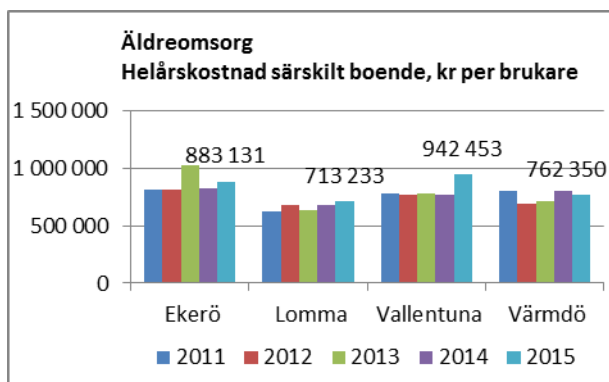
När en större andel av befolkningen har en insats i form av särskilt boende eller hemtjänst blir kostnaden per invånare högre. I jämförelsekommunerna varierar andelen i insats inom äldreomsorgen från 1,6 till 2,0 procent. Ekerö har högst andel. I förhållande till åldersgruppen 65+ varierar andelen i insats mellan 8,5 och 11,6 procent. Ekerö har även här högst andel. Det kan finnas flera orsaker till utfallen, såsom på vilka grunder äldreomsorgen i kommunerna beviljas.



En annan anledning till att Ekerö har förhållandevis höga kostnader för insatser inom äldreomsorgen kan vara att andelen invånare 65+ av den totala befolkningen är något högre än i Vallentuna och Värmdö. Samtidigt är andelen 65+ högst i Lomma, vilket förklarar det höga kostnadsläget per invånare.

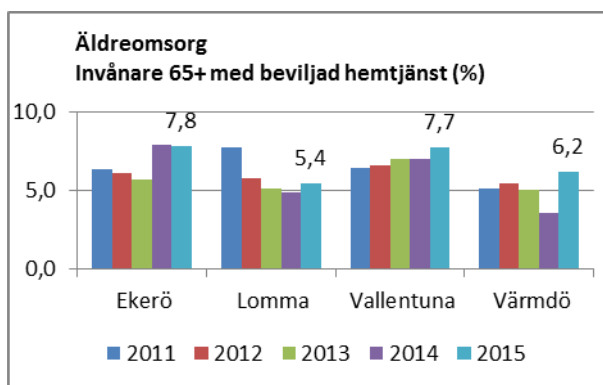
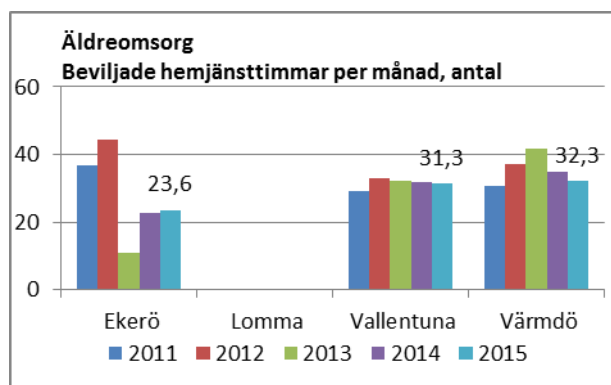
Särskilt boende

Kostnaden för särskilt boende ligger på en ganska jämn nivå kommunerna emellan. Ekerö har näst högst kostnad mätt i kronor per brukare, 883 tkr år 2015. Andelen invånare 65+ med särskilt boende är också högst på Ekerö. Det bidrar till att förklara skillnaden i nettokostnad per invånare som i jämförelsekommunerna varierar från 3 296 till 4 761 kronor (88,9-128,5 mnkr totalt) på helårsbasis och där Ekerö har den högsta kostnaden.



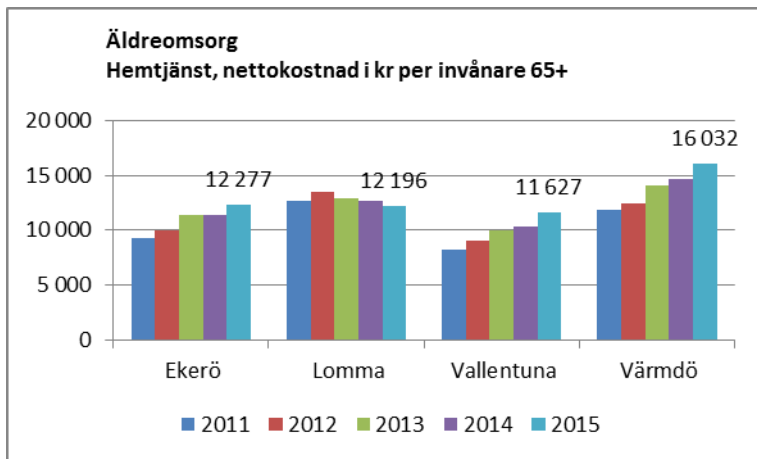
Ordinärt boende

Nettokostnaden år 2015 för hemtjänst i ordinärt boende inom äldreomsorgen varierar mellan 11 627 och 16 032 kronor per invånare 65+. Högst kostnad har Värmdö och lägst kostnad har Vallentuna. Skillnaden mellan nettokostnaden i Ekerö och Värmdö uppgår till 52,0 mnkr på helårsbasis. Ekerös nettokostnad uppgår till 12 277 kronor år 2015. Snittet för de senaste fem åren är 10 881 kronor, vilket är den näst lägsta bland jämförelsekommunerna. Ekerö har en större andel invånare 65+ som har beviljad hemtjänst vilket inte behöver betyda att kostnaderna blir högre. Avgörande för kostnadsutvecklingen inom åldersgruppen är hur många timmar som beviljas i snitt per brukare samt kostnaden per timme. Antal beviljade hemtjänststimmar per månad och person 65+ uppgick år 2015 till 23,6 timmar i Ekerö, 31,3 timmar i Vallentuna och 32,2 timmar i Värmdö (statistik saknas för Lomma). Kostnaden för varje beviljad hemtjänststimme uppgick samma år till 602 kronor i Ekerö, 432 kronor i Vallentuna och 725 kronor i Värmdö (statistik saknas för Lomma).



Not: Lommas värden saknas.

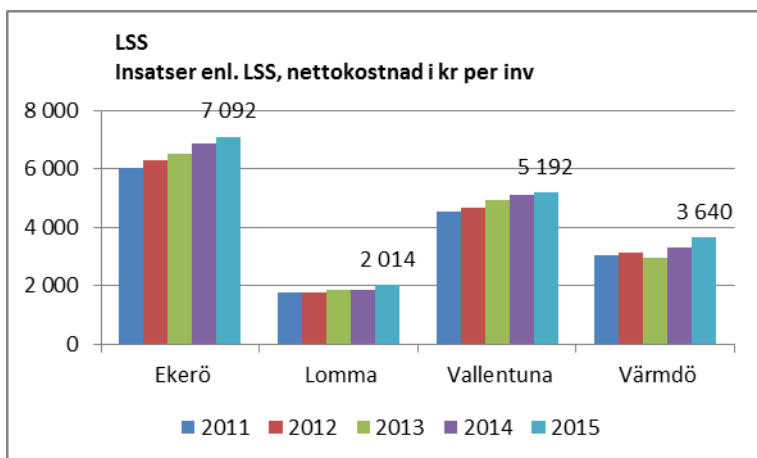
Historik över fler år än som jämförs ovan visar på att andelen invånare med beviljad hemtjänst varierar över tid, volymen både ökar och minskar mellan olika år utan att följa befolkningsprognosens utveckling. Olika invånare har olika behov. Antalet beviljade timmar per månad och person varierar också över tid beroende på behov och förklarar varför det vissa år blir mycket dyrare per invånare än andra år.



Funktionsnedsatta

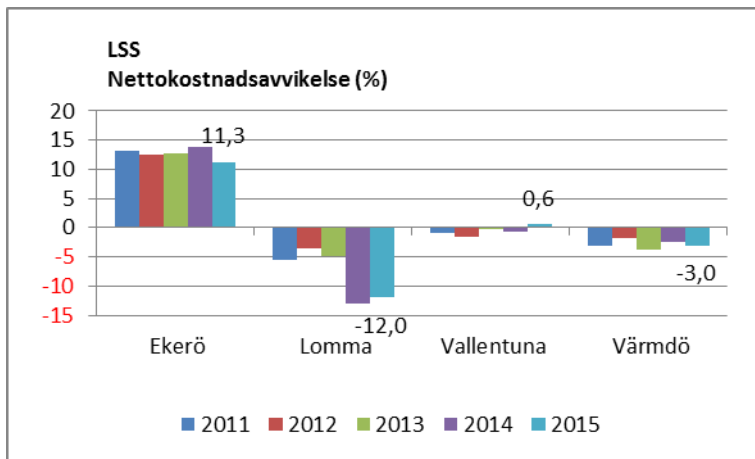
Det är svårt att i den officiella statistiken finna relevanta kvalitetsnyckeltal för området funktionsnedsatta. Det finns ett nyckeltal kring hur lätt det är att hitta information på kommunens hemsida. Per 2015 ligger Ekerö tillsammans med Vallentuna och Värmdö på index 62. Lomma redovisar ett informationsindex på 69. Nyckeltalet talar bara om hur lätt det är att få fram information, inte vilken kvalitet själva verksamheten i sig har

Inom funktionshinderområdet varierar nettokostnaden i jämförelsegruppen från 2 014 kronor till 7 092 kronor per invånare. Ekerö har den högsta nettokostnaden och Lomma den lägsta. Utifrån Ekerös befolkningens mängd samma år motsvarar det en skillnad med 137,0 mnkr.

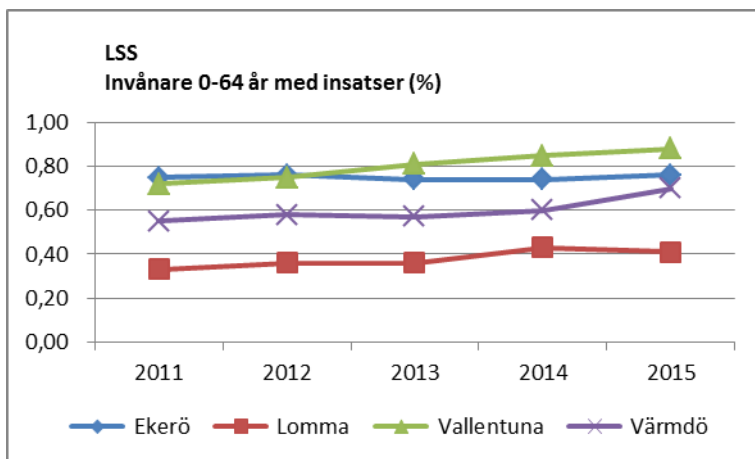


Att rakt av jämföra en kommuns nettokostnader med en annan, utan att ta hänsyn till varje kommuns strukturella förutsättning, ger en begränsad bild av om verksamheten är kostsam eller inte. Ett bättre mått är att jämföra nettokostnaden med standardkostnaden (nettokostnadsavvikelsen). Nettokostnadsavvikelsen visar hur mycket en kommun avviker ifrån sin standardkostnad (som beräknas utifrån varje kommuns strukturella förutsättningar) och därmed hur mycket verksamheten bör kosta om den bedrivs på en genomsnittlig avgifts-, ambitions- och effektivitetsnivå. Precis som för flera andra kommunala verksamheter finns även statistik för nettokostnadsavvikelsen för funktionshinderområdet.

Av de fyra kommunerna i jämförelsen visar Ekerö den högsta nettokostnadsavvikelsen 2011-2015 med +13,8 procent högre än sin standardkostnad år 2015. Övriga jämförelsekommuner visar en lägre kostnad än förväntat eller ingen avvikelse för samtliga år under mätperioden.



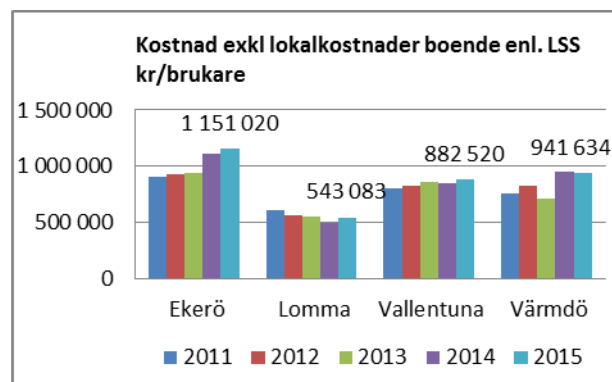
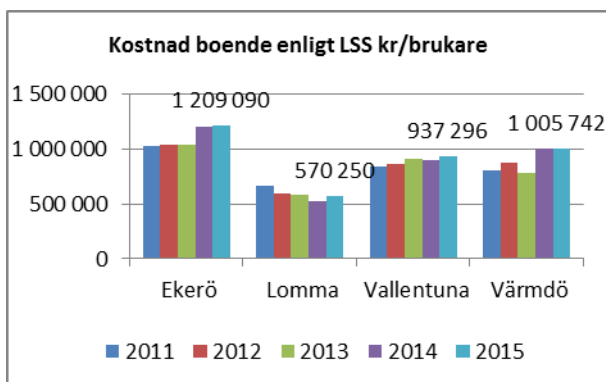
Andelen invånare 0-64 år som har insats enligt LSS är högst i Vallentuna följt av Ekerö. Det förklarar också varför dessa två kommuner har det högsta kostnadsläget mätt i kronor per invånare. Ekerö har högst nettokostnad och näst högst andel med insatser vilket bidrar till att Ekerö överstiger sin standardkostnad.



LSS- boende

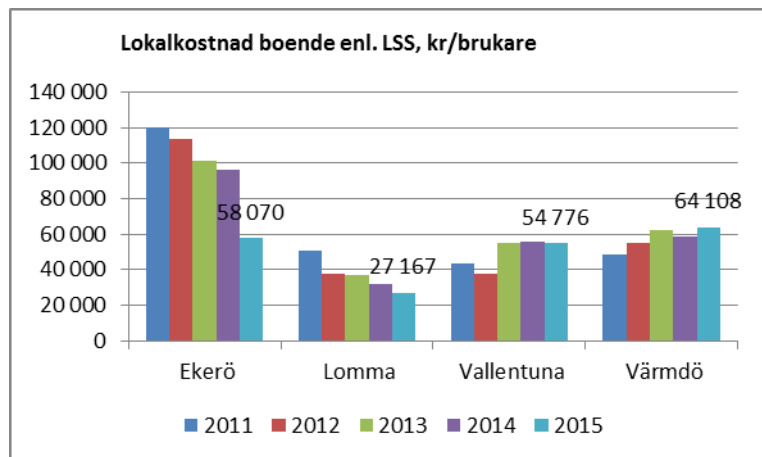
Kostnaden för boende enligt LSS mätt i kronor per brukare är högst på Ekerö i jämförelsegruppen. Räknas lokalkostnaden bort krymper avståndet mellan Ekerö och jämförelsekommunerna.

Det går inte att utifrån statistiken se vad skillnaden i kostnader i övrigt består av. Vid uppföljning under året av ersättning till kommunal utförare i Ekerö har beräkningen resulterat i ett konstaterande om att ersättningsnivåerna vid en övergång till Nordvästkommunernas modell skulle ytterligare öka kostnaden per brukare i Ekerö.



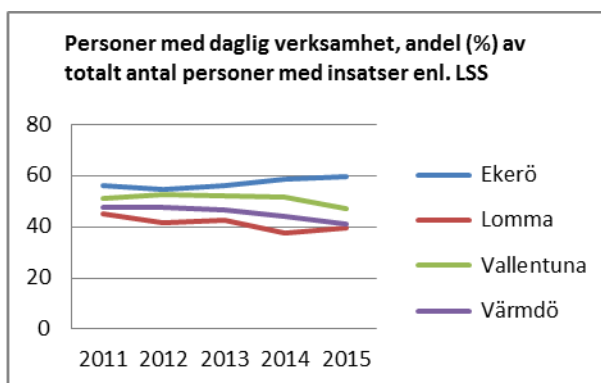
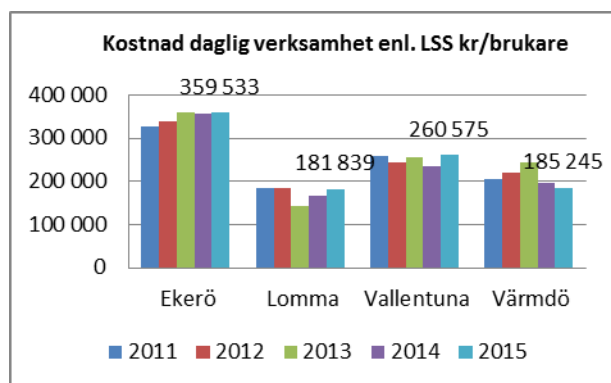
Utifrån ovanstående utredning kan kostnadsavvikelsen bestå av något annat än själva nivåersättningen. Det skulle exempelvis kunna vara att bedömningen på Ekerö visar på ett genomsnittligt större behov av hjälpinsats än för övriga kommuner, eller att kommunerna bedömer insatser olika.

Lokalkostnaden per brukare har varit väldigt hög i Ekerö under perioden. En ständig minskning har däremot skett. Sedan år 2011 har Ekerös lokalkostnad för boende enligt LSS minskat med 62 000 kronor per brukare och ligger nu i nivå med de andra kommunerna i jämförelsen.



Daglig verksamhet

Kostnaden för daglig verksamhet enligt LSS mätt i kronor per brukare är högre på Ekerö än i jämförelsekommunerna. En förklaring till det kan vara att en större andel av brukarna har daglig verksamhet på Ekerö än i de övriga jämförelsekommunerna. Övrigt som kan påverka kostnadsbilden är om brukarna har bedömts ha större behov på Ekerö som därmed kan resultera i en högre personaltäthet. Det skulle också kunna bero på olika sätt att bedöma insatsbehov på. Fördelningen av gemensamma kostnader kan också se olika ut mellan de olika kommunerna.



HSL

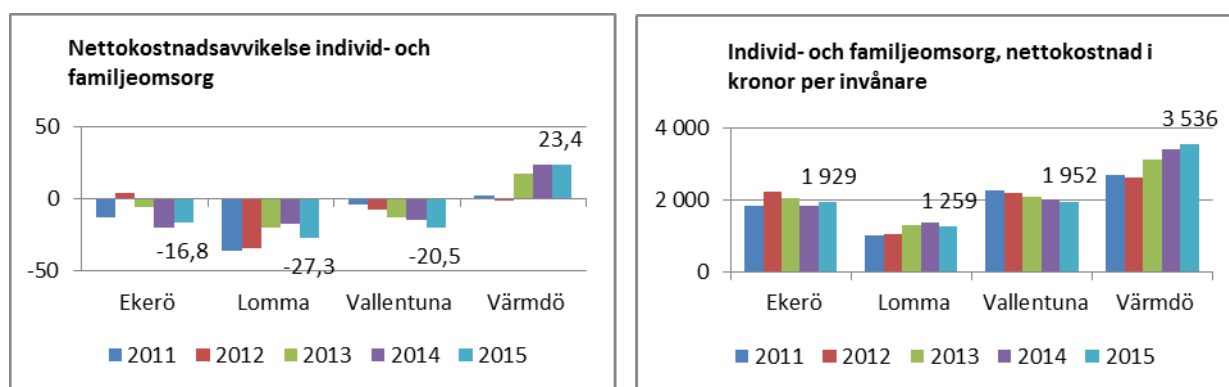
1 oktober 2015 övertog kommunerna i länet visst ansvar för hälso- och sjukvård för funktionsnedsatta. Skatteväxling skedde per 1 januari 2016 med 2 öre. Underlag inför övertagandet från landstinget visade att Ekerös kostnader överstiger de 1,5 mnkr som skatteväxlingen motsvarar. Från slutet av 2017 kommer LSS-utjämnningen att påverkas, bedömningen är i positiv riktning. I budget 2016 har i budgetunderlagen anvisats 3,4 mnkr för utförande av uppdraget.

På sikt är det sannolikt att kommunerna i Stockholms län övertar alla delar av HSL, på samma sätt som i övriga län i landet. Möjligen kan det finnas en viss ekonomisk uppsida om övertagandet avser HSL för i första hand äldre invånare. Ekerös målgrupp är i nuläget relativt liten och en skatteväxling i kronor och ören per kommuninvånare skulle möjligen kunna ge något mer än faktisk kostnad, förutsatt att Ekerös kostnader per individ inte överstiger det gängse och ambition i landstinget idag.

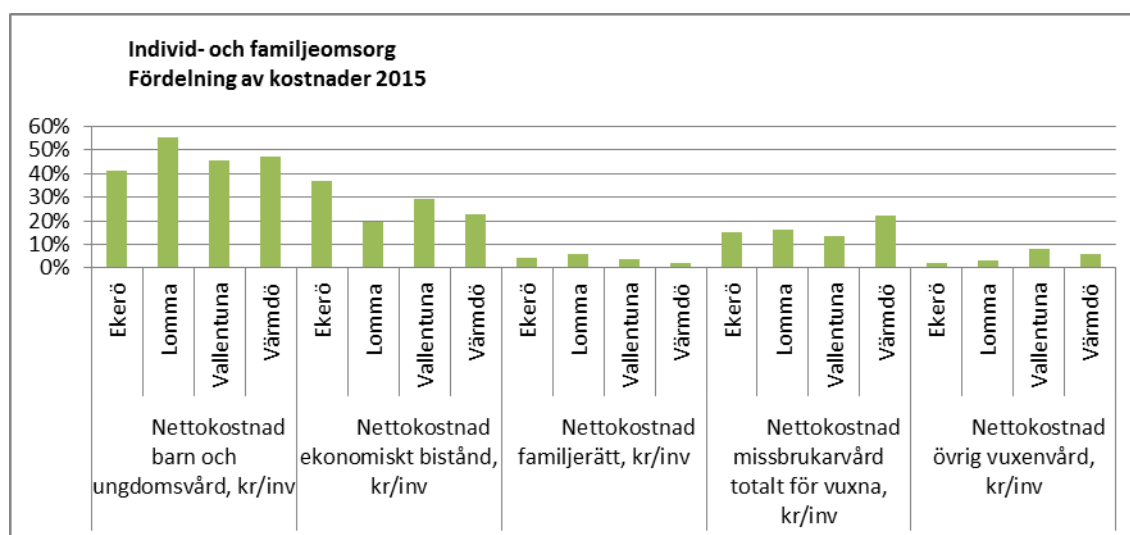
Individ- och familjeomsorg

Det är svårt att i den officiella statistiken finna relevanta kvalitetsnyckeltal för individ- och familjeomsorg. I Kolada finns fem kvalitetsnyckeltal för individ- och familjeomsorg varav tre saknar svar från samtliga jämförelsekommuner och ett saknar svar från Ekerö. Återstående nyckeltal avser informationstillgänglighet på kommunens hemsida och mäter inte vilken kvalitet själva verksamheten i sig har. Per 2015 ligger Ekerö tillsammans med Värmdö på index 92. Lomma och Vallentuna redovisar ett informationsindex på 100.

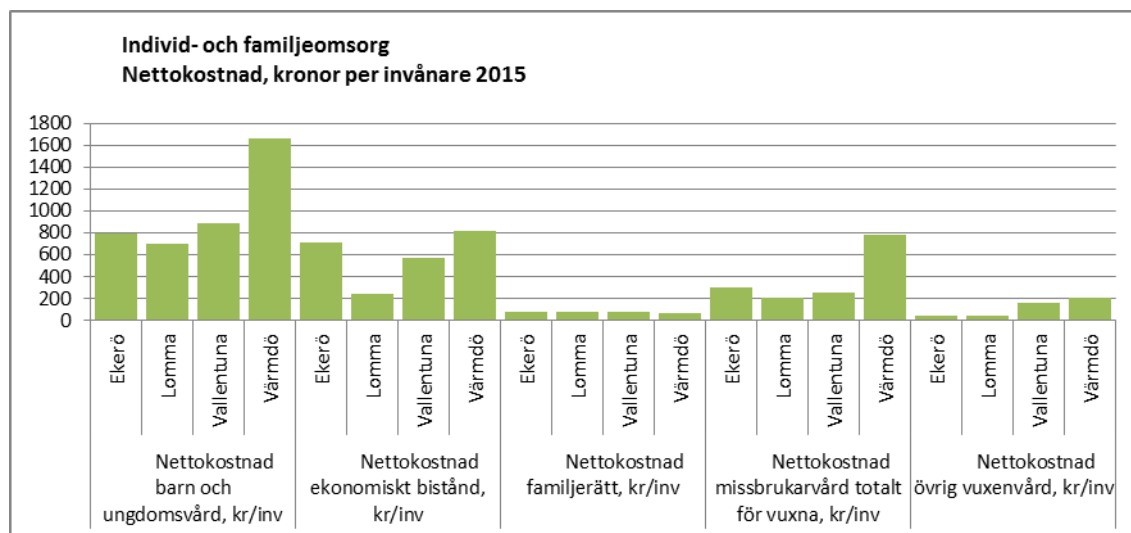
Nettokostnadsavvikelsen visar på stor utveckling över jämförelseåren. Från att 2012 vara 3,5 procent högre än standardkostnaden till att vara 16,6 procent lägre år 2015. I diagrammet som visar nettokostnaden per invånare kan man tydligt se kostnadsutvecklingen mot lägre kostnader. Enligt nettokostnadsavvikelsen visar Ekerö, Lomma och Vallentuna på effektivitet. Värmdö är något dyrare än sin (statistiskt förväntade) standardkostnad.



Diagrammet nedan visar hur kostnaderna år 2015 fördelar sig mellan verksamheterna inom individ- och familjeomsorg.

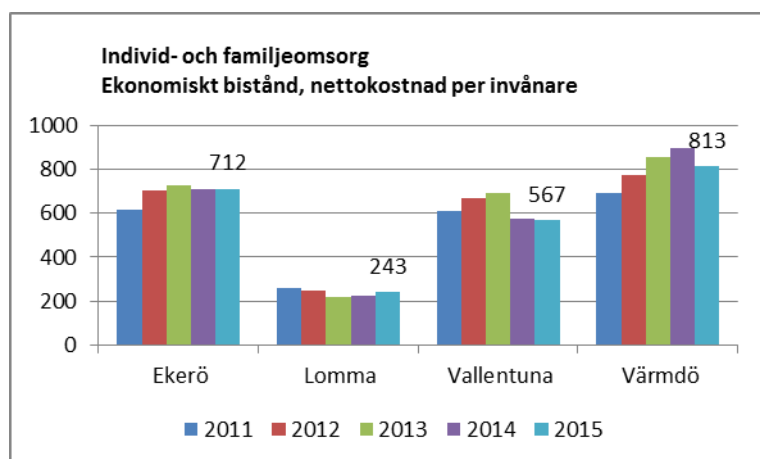


Jämfört med jämförelsegruppen spenderar Ekerö inom individ- och familjeomsorg andelsmässigt mer på ekonomiskt bistånd än de övriga kommunerna. Kostnadsmissigt inom området, i nettokronor per invånare, är det Värmdö som kostar mest (813 kronor per invånare) inom ekonomiskt bistånd. Ekerös nettokostnad var lägre och uppgick till 712 kronor per invånare. Inom barn- och ungdomsvård hade Ekerö tidigare högre kostnader jämfört med jämförelsegruppen. Kostnaderna har dock minskat med 5,3 procent de senaste fem åren och med 11,7 procent de senaste tre åren. Inom verksamheten missbruk vuxna befinner sig Ekerö (297 kronor per invånare) i linje med Lomma (203 kronor per invånare) och Vallentuna (259 kronor per invånare). Värmdö avviker ifrån gruppen och hade samma år en kostnad på 785 kronor per invånare.



Ekonomiskt bistånd

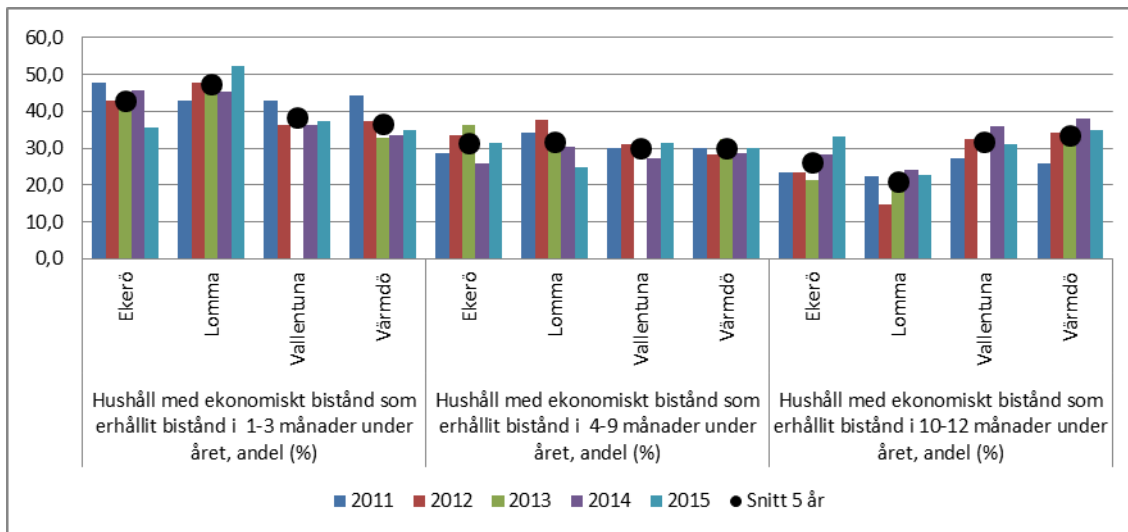
När det gäller ekonomiskt bistånd ligger Ekerö med ett jämnt utfall över perioden. Värmdö har högre kostnader per invånare och Vallentuna lägre. Lomma har en mycket låg kostnad per invånare.



Antalet bidragshushåll per 1000 invånare är högst i Värmdö följt av Ekerö. Lomma har lägst antal hushåll. År 2015 utbetalade jämförelsekommunerna i genomsnitt mellan 43 465 kronor och 54 681 kronor per hushåll (exklusive flyktinghushåll). Vallentuna betalade ut mest och Lomma minst. I Ekerö utbetalades 50 719 kronor per hushåll.

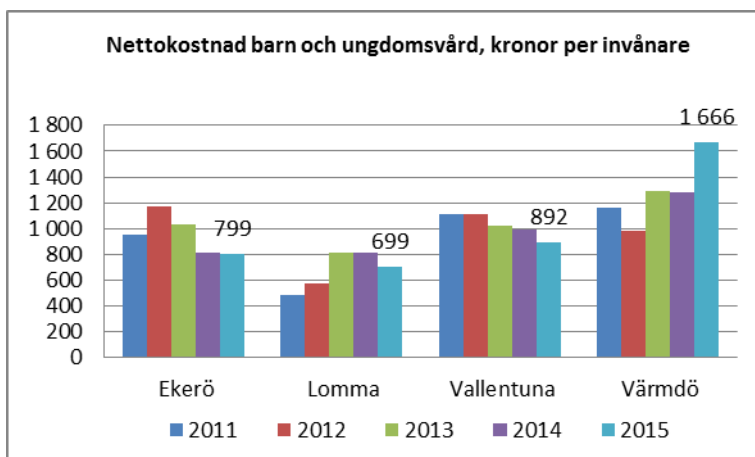
Bidragshushåll ekonomiskt bistånd, antal/1000 inv	2011	2012	2013	2014	2015
Ekerö	10	11	11	11	11
Lomma	5	5	4	4	5
Vallentuna	10	10	-	8	8
Värmdö	14	13	14	14	12

Lomma, som har lägst kostnad för ekonomiskt bistånd, har lägre andel hushåll med behov av försörjningsstöd under en längre period (10-12 månader) och större andel hushåll med behov av stöd under en kortare period (1-3 månader). År 2015 ökade i Ekerö andelen hushåll med bistånd över en längre period och andelen med kortare period minskade. För jämförelsekommunerna var situationen den motsatta. Vad gäller andelen hushåll som erhåller bistånd mellan 4 och 9 månader finns nästan ingen skillnad mellan kommunerna, utom för Lomma som har något lägre andel.

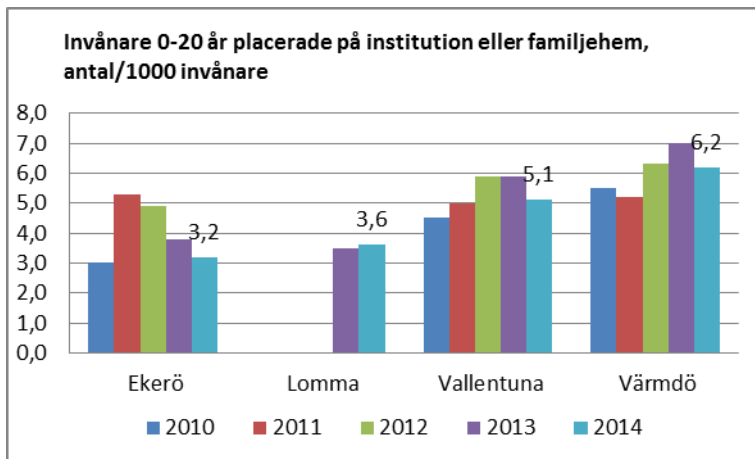


Individ- och familjeomsorg; barn och unga

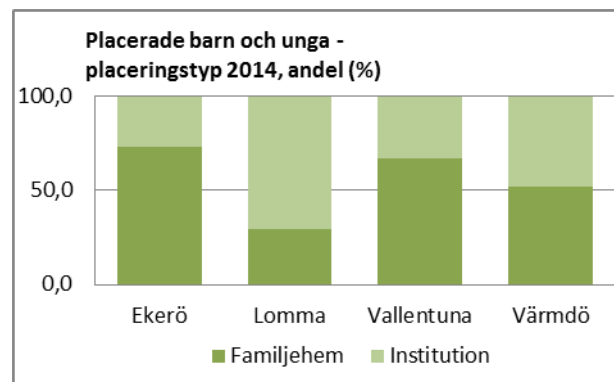
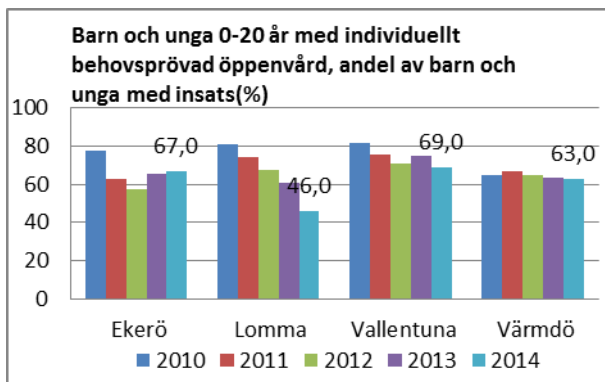
När det gäller barn och ungdomsvården har Ekerö minskat nettokostnaden per invånare mellan åren 2012-2015 till 799 kronor per invånare. Det är en tydlig trend och med det ligger Ekerö tillsammans med Lomma på lägre kostnad än Vallentuna och Värmdö. Jämfört med jämförelsegruppen har Ekerö störst andel invånare i åldrarna 0-20 år.



Att kostnaderna hålls nere mätt i kronor per invånare syns i uppföljningen av antalet ungdomar per tusen invånare som är placerade på institution eller familjehem. Antalet har sjunkit under uppföljningsåren och Ekerö har lägst antal placerade 2014 (saknas data för 2015). Samtidigt ökar andelen i öppenvård istället. Slutsatsen utifrån det statistiska materialet är att barn- och ungdomsvården i Ekerö styrs kostnadseffektivt.



Något kvalitetsnyckeltal är svårt att hitta där man kan jämföra de fyra kommunerna via statistiken. Vilken typ av placering barnen och ungdomarna har kan eventuellt ge en fingervisning. Ekerö har låg andel institutionsvård och hög andel familjehemsplaceringar.

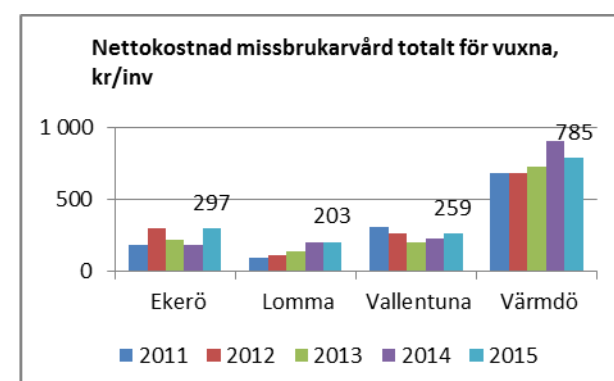
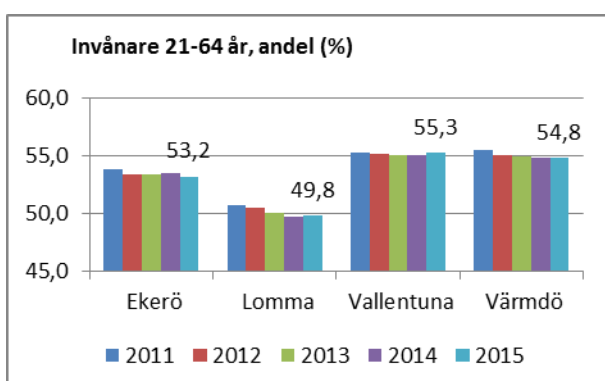


Individ- och familjeomsorg; vuxna

Inom Individ- och familjeomsorg för vuxna finns några större uppföljningsområden såsom missbruk och socialpsykiatri. Nedan redovisas enbart missbruk. Socialpsykiatri ingår i den officiella statistiken under äldreomsorg.

Nettokostnaden för missbruksvård för vuxna i Ekerö mätt i kronor per invånare ligger på en låg nivå tillsammans med Lomma och Vallentuna, medan Värmdö har betydligt högre kostnader.

Andelen invånare i aktuell åldersgrupp varierar något mellan jämförelsekommunerna, där Lomma har lägst andel (de har också naturligt lägst missbrukskostnad per invånare) därefter kommer Ekerö både vad gäller andelen invånare och nettokostnad per invånare. Nettokostnaden tillsammans med andelen invånare visar inte på annat än att verksamheten verkar vara kostnadseffektiv.



Asyl och flyktingmottagning

Kommun- och landstingsdatabasen Kolada innehåller statistik över kommuners asyl- och flyktingmottagande men är idag inte aktuell. Situationen under år 2015 förändrade förutsättningarna och kommunernas uppdrag på helt avgörande sätt. För Ekerö kommun innebar det stor förändring i omfattning med påverkan på organisation och kostnadsnivåer. Under 2015 var det i första hand väsentligt ökad omfattning avseende mottagande av ensamkommande barn. Under 2015 har tillkommande kostnader finansierats med erhållna statsbidrag. Bedömningen är att kortsiktigt, i första hand år 2016, finansieras de direkta kostnaderna för verksamheten med statsbidrag. Här avses i första hand de bidrag som erhålles från Migrationsverket. Även inom utbildningsområdet görs statsbidragsansökningar för tillkommande kostnader för uppdraget.

Utöver den direkta dagliga verksamheten för att fullfölja uppdraget pågår olika insatser för att formera permanent organisation, tydliggöra roller och ansvar inom tjänstemannaorganisation, finna rutiner och synliggöra processer både för verksamheten men också för exempelvis ekonomiadministration. Bostadsförsörjningen har hög prioritet. Det kommer vara fortsatt fokus på området. Angeläget är även att synliggöra finansieringen på kort sikt men även på lite längre sikt, nuvarande statsbidrags konstruktion och vad som kan komma att bli framtida kommunala kostnader. I föreliggande dokument görs ingen jämförelse och kostnadsuppföljning i nuläget utan det aktualiseras vid ett senare tillfälle.

Bilaga 1 – Nyckeltal samhällsbyggnad

Källa: Kolada 2016-04-26

Samhällsbyggnad - olika nyckeltal		2005	2010	2014	2015
Bostäder totalt, antal/1000 inv.	Ekerö			356	348
	Lomma			404	386
	Vallentuna			387	377
	Värmdö			403	397
Fastighetspris bostadsrätt, kr/kvm	Ekerö	8 556	17 628	23 348	
	Lomma	9 415	16 679	17 533	
	Vallentuna	7 504	12 601	19 707	
	Värmdö	11 913	21 221	25 440	
Fastighetspris fritidshus, kr/kvm	Ekerö	24 230	41 893	43 802	
	Lomma	22 446	61 458	-	
	Vallentuna	18 287	25 348	27 095	
	Värmdö	28 889	43 332	46 602	
Fastighetspris småhus, kr/kvm	Ekerö	19 868	26 308	30 367	
	Lomma	19 215	26 476	26 704	
	Vallentuna	16 593	23 529	26 747	
	Värmdö	22 634	30 686	34 501	
Fritidshus, antal/1000 inv.	Ekerö		86	77	75
	Lomma		9	8	5
	Vallentuna		33	28	27
	Värmdö		358	341	338
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv.	Ekerö	0,0	0,5	1,5	
	Lomma	1,3	2,6	6,8	
	Vallentuna	4,6	0,4	0,0	
	Värmdö	2,5	0,0	1,8	
Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv.	Ekerö	4,8	3,3	2,7	
	Lomma	1,6	1,3	0,3	
	Vallentuna	2,4	5,6	3,1	
	Värmdö	2,0	0,3	4,0	
Genomsnittlig boyta, kvm/inv.	Ekerö			43	43
	Lomma			46	46
	Vallentuna			41	41
	Värmdö			38	38
Genomsnittlig hyra i allmännyttan, kr/kvm	Ekerö			1 195	1 192
	Lomma			.	.
	Vallentuna			1 011	.
	Värmdö			1 128	1 139
Hyresrätter i allmännyttan, antal/1000 inv	Ekerö			32	31
	Lomma			.	.
	Vallentuna			2	.
	Värmdö			51	50
Mediannettoinkomst, kr/inv 20+	Ekerö	186 988	240 023	269 666	
	Lomma	180 982	241 695	275 306	
	Vallentuna	177 897	231 743	262 210	
	Värmdö	176 024	228 866	257 296	
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, ande	Ekerö		4,6	24,1	45,3
	Lomma		10,8	26,3	68,2
	Vallentuna		19,5	56,5	69,4
	Värmdö		12,0	41,1	48,9

Bilaga 2- Intäkts- och kostnadsutjämning, belopp 2016

Kommunalekonomisk utjämning 2016

(SCB december 2015)	Invånare 1.11.2015	Ink. utj Kr/inv	Kostn. utj Kr/inv	Strukt.bidr Kr/inv	Inf. Bidr Kr/inv	Regl.post Kr/inv	UTFALL Kr/inv	UTFALL tkr
a. Jämförelse kommun								
Ekerö	26 915	-3 280	2 573	0	508	-34	-233	-6 277
Lomma	23 308	-4 148	1 826	342	994	-34	-1 020	-23 779
Vallentuna	32 364	679	2 065	0	0	-34	2 710	87 699
Värmdö	40 997	285	2 637	0	0	-34	2 888	118 390
b. Övr avg.kommuner								
Danderyd	32 469	-23 103	6 321	0	652	-34	-16 164	-524 836
Lidingö	46 245	-12 894	5 158	0	915	-34	-6 855	-317 019
Nacka	97 808	-5 167	2 976	0	653	-34	-1 572	-153 775
Sollentuna	70 062	-4 441	2 953	0	1 088	-34	-434	-30 422
Solna	76 063	-2 539	-4 848	0	234	-34	-7 187	-546 681
Stockholm	923 158	-3 208	-324	0	373	-34	-3 193	-2 947 843
Täby	68 015	-9 500	2 840	0	653	-34	-6 041	-410 893
Vaxholm	11 402	-5 216	3 597	0	652	-34	-1 001	-11 416
Vellinge	34 606	-2 036	226	0	203	-34	-1 641	-56 796
Kungsbacka	79 015	-443	807	0	0	-34	330	26 058
Gällivare	18 127	-881	-1 521	4 942	0	-34	2 506	45 422
Kiruna	23 198	-912	-1 883	4 746	0	-34	1 917	44 466
c. Resterande Sthlms län								
Botkyrka	89 374	11 668	2 208	0	0	-34	13 842	1 237 096
Haninge	83 492	7 255	531	0	0	-34	7 752	647 212
Huddinge	104 999	4 924	1 832	0	11	-34	6 733	706 936
Järfälla	72 244	4 194	2 561	0	396	-34	7 117	514 145
Norrtälje	58 478	7 980	-141	0	0	-34	7 805	456 408
Nykvarn	10 079	3 166	1 060	0	0	-34	4 192	42 249
Nynäshamn	27 439	7 101	128	0	0	-34	7 195	197 418
Salem	16 398	2 636	3 400	0	0	-34	6 002	98 417
Sigtuna	44 599	6 672	277	0	0	-34	6 915	308 392
Sundbyberg	45 761	3 590	-1 033	0	178	-34	2 701	123 591
Södertälje	93 076	10 576	3 472	0	0	-34	14 014	1 304 347
Tyresö	46 019	1 357	2 169	0	0	-34	3 492	160 688
Upplands Väsby	42 422	3 801	-342	0	9	-34	3 434	145 668
Upplands-Bro	25 691	6 105	1 614	0	0	-34	7 685	197 430
Österåker	41 944	61	1 149	0	0	-34	1 176	49 317

Källa: SCB december 2015

Bilaga 3 – Investeringar nyckeltal

		År	2011	2012	2013	2014	2015
Invånare totalt, antal	Ekerö		25 767	26 160	26 355	26 698	26 984
	Lomma		22 017	22 298	22 496	22 946	23 324
	Vallentuna		30 715	31 215	31 616	31 969	32 380
	Värmdö		38 894	39 387	39 784	40 541	41 107
Nettoinvesteringar, totalt kommun, kr/inv	Ekerö		2 574	2 785	5 378	4 743	7 573
	Lomma		6 863	7 907	7 553	6 104	4 779
	Vallentuna		7 344	6 976	3 114	2 895	4 171
	Värmdö		8623	10473	4 954	6 229	6 757
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)	Ekerö		128,4	99,1	71,1	75,4	50,1
	Lomma		45,1	56,9	73,0	52,2	94,8
	Vallentuna		34,1	36,6	83,9	77,9	83,9
	Värmdö		31,9	39,2	105,7	52,2	68,7
Nettoinvesteringar i kommunen, andel (%) av skatt & generella statsbidrag	Ekerö		5,0	6,0	11,0	9,0	15,0
	Lomma		16,0	18,0	16,0	13,0	11,0
	Vallentuna		17,0	17,0	7,0	7,0	10,0
	Värmdö		38,0	21,0	9,0	17,0	14,0

Nettoinvesteringar totalt, mnkr		2011	2012	2013	2014	2015
	Ekerö	66,3	72,9	141,7	126,6	204,3
	Lomma	151,1	176,3	169,9	140,1	111,5
	Vallentuna	225,6	217,8	98,5	92,6	135,1
	Värmdö	335,4	412,5	197,1	252,5	277,8

Bilaga 4 – Kommunens låneskuld och räntekostnader

		År	2011	2012	2013	2014	2015
Lån kommun, exkl vidareutlåning koncern, kr/inv	Ekerö		16 852	14 309	14 203	11 856	11 729
	Lomma		18 166	21 921	22 229	20 919	21 867
	Vallentuna		10 218	14 744	12 592	12 922	12 755
	Värmdö		40 234	45 322	47 690	46 554	41 692
Räntekostnader för lån kommun, kr/inv	Ekerö		855	766	639	576	430
	Lomma		403	507	518	537	466
	Vallentuna		193	361	392	371	360
	Värmdö		1 008	1 020	1 040	891	660

		År	2011	2012	2013	2014	2015
Lån exkl vidareutlån, totalt mnkr	Ekerö		434,2	374,3	374,3	316,5	316,5
	Lomma		400,0	488,8	500,1	480,0	510,0
	Vallentuna		313,8	460,2	398,1	413,1	413,0
	Värmdö		1 564,9	1 785,1	1 897,3	1 887,3	1 713,8
Räntekostnader för lån, totalt mnkr	Ekerö		22,0	20,0	16,8	15,4	11,6
	Lomma		8,9	11,3	11,7	12,3	10,9
	Vallentuna		5,9	11,3	12,4	11,9	11,7
	Värmdö		39,2	40,2	41,4	36,1	27,1

Bilaga 5a – Pensionsskuld

		År	2011	2012	2013	2014	2015
Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, kr/inv	Ekerö		4 211	4 607	5 422	5 922	6 104
	Lomma		693	762	771	842	761
	Vallentuna		2 916	3 003	3 717	4 235	4 616
	Värmdö		3 823	4 314	4 644	5 005	5 321
Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, kr/inv	Ekerö		18 160	18 021	18 852	17 567	16 821
	Lomma		18 968	18 722	19 687	18 471	17 564
	Vallentuna		16 980	16 678	17 603	16 904	16 105
	Värmdö		14 262	14 102	13 961	14 032	13 451
Summa kronor/invånare	Ekerö		22 371	22 628	24 274	23 489	22 925
	Lomma		19 661	19 484	20 458	19 313	18 325
	Vallentuna		19 896	19 681	21 320	21 139	20 721
	Värmdö		18 085	18 416	18 605	19 037	18 772

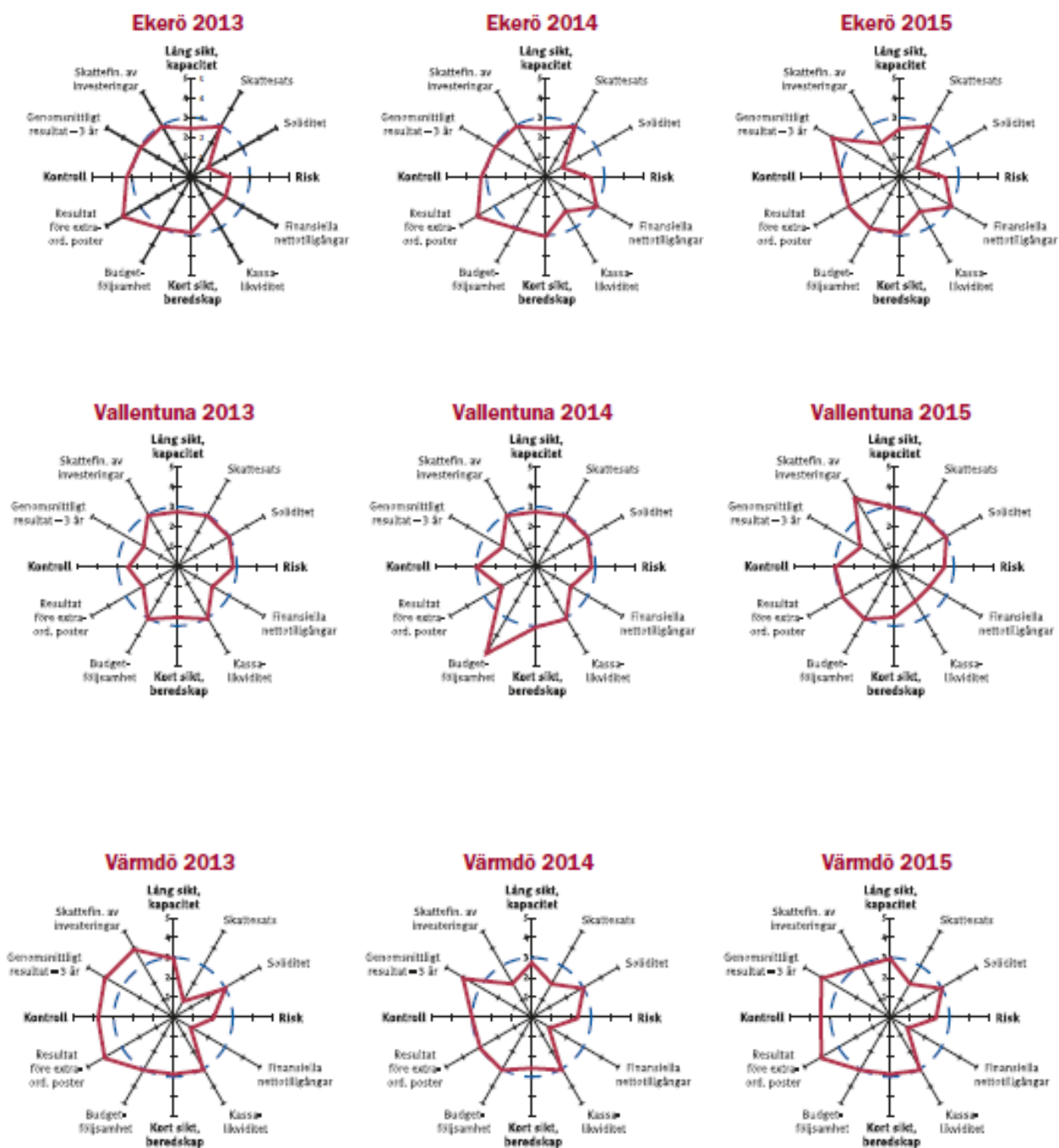
mnkr, totalt		År	2011	2012	2013	2014	2015
Avsättning pension och löneskatt	Ekerö		108,5	120,5	142,9	158,1	164,7
	Lomma		15,3	17,0	17,3	19,3	17,7
	Vallentuna		89,6	93,7	117,5	135,4	149,5
	Värmdö		148,7	169,9	184,8	202,9	218,7
Pensionsförpliktelse och löneskatt	Ekerö		467,9	471,4	496,8	469,0	453,9
	Lomma		417,6	417,5	442,9	423,8	409,7
	Vallentuna		521,5	520,6	556,5	540,4	521,5
	Värmdö		554,7	555,4	555,4	568,9	552,9

Bilaga 5b – Soliditet

		År	2011	2012	2013	2014	2015
Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	Ekerö		-12,8	-11,3	-8,6	-2,8	2,6
	Lomma		33,8	33,8	32,7	33,0	33,7
	Vallentuna		22,2	21,6	21,2	21,5	24,1
	Värmdö		4,3	5,8	9,5	10,1	12,4
Soliditet kommun, (%)	Ekerö		26,5	28,4	31,0	36,3	37,3
	Lomma		61,2	59,0	56,9	55,7	54,4
	Vallentuna		55,6	51,2	53,2	51,8	51,5
	Värmdö		24,5	23,8	26,8	26,9	27,4
Soliditet kommunkoncern, (%)	Ekerö		20,0	21,8	24,0	28,0	30,2
	Lomma		58,8	55,7	52,8	51,2	50,6
	Vallentuna		56,8	51,5	53,5	51,4	51,0
	Värmdö		22,4	22,1	24,9	25,1	35,9

Bilaga 6 – Finansiell profil 2013-2015

KFi – KommunForskning i VästSverige



Finansiell profil: Är en modell i form av ett poläradiagram. Profilen bygger på att kommunens utveckling och ställning jämförs med ett antal andra kommuner. Profilen är relativ, innebär att kommunen måste röra sig i annorlunda riktning än genomsnittet för att förändra sin profil.

Åtta finansiella nyckeltal, fyra perspektiv, normalfördelningskurva betyg 1-5. Profilen är relativ och ska inte förknipas med god ekonomisk hushållning.

Bilaga 7 – Befolkningsprognos 2016-2025

Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	2 219	2 202	2 200	2 242	2 266	2 303	2 353	2 386	2 450	2 518	2 596	2 658
6-9	1 808	1 849	1 896	1 862	1 858	1 847	1 850	1 893	1 919	1 953	2 004	2 043
10-12	1 289	1 320	1 310	1 374	1 398	1 464	1 461	1 437	1 426	1 438	1 469	1 494
13-15	1 070	1 163	1 246	1 269	1 292	1 285	1 346	1 369	1 433	1 434	1 419	1 411
16-18	957	951	989	1 021	1 100	1 175	1 195	1 217	1 215	1 272	1 299	1 355
19-24	1 697	1 633	1 531	1 500	1 480	1 474	1 514	1 573	1 651	1 695	1 764	1 791
25-44	6 202	6 179	6 181	6 205	6 209	6 265	6 350	6 427	6 565	6 739	6 935	7 073
45-64	7 063	7 144	7 292	7 474	7 626	7 780	7 893	7 982	8 084	8 143	8 246	8 380
65-79	3 545	3 647	3 673	3 684	3 714	3 711	3 746	3 776	3 760	3 790	3 783	3 769
80-100	848	896	951	999	1 066	1 150	1 196	1 258	1 376	1 489	1 618	1 723
Totalt	26 698	26 984	27 269	27 630	28 010	28 454	28 903	29 319	29 880	30 470	31 132	31 699

Fördelningen i åldersklasser, procent

Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	8,3	8,2	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1	8,2	8,3	8,3	8,4
6-9	6,8	6,9	7,0	6,7	6,6	6,5	6,4	6,5	6,4	6,4	6,4	6,4
10-12	4,8	4,9	4,8	5,0	5,0	5,1	5,1	4,9	4,8	4,7	4,7	4,7
13-15	4,0	4,3	4,6	4,6	4,6	4,5	4,7	4,7	4,8	4,7	4,6	4,5
16-18	3,6	3,5	3,6	3,7	3,9	4,1	4,1	4,2	4,1	4,2	4,2	4,3
19-24	6,4	6,1	5,6	5,4	5,3	5,2	5,2	5,4	5,5	5,6	5,7	5,7
25-44	23,2	22,9	22,7	22,5	22,2	22,0	22,0	21,9	22,0	22,1	22,3	22,3
45-64	26,5	26,5	26,7	27,0	27,2	27,3	27,3	27,2	27,1	26,7	26,5	26,4
65-79	13,3	13,5	13,5	13,3	13,3	13,0	13,0	12,9	12,6	12,4	12,2	11,9
80-100	3,2	3,3	3,5	3,6	3,8	4,0	4,1	4,3	4,6	4,9	5,2	5,4
Totalt	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Årlig förändring i åldersklasser, antal

Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	-7	-17	-2	42	25	37	50	33	64	68	78	62
6-9	66	41	47	-34	-4	-11	2	43	27	33	51	40
10-12	15	31	-10	64	24	67	-4	-24	-11	12	31	26
13-15	43	93	83	23	22	-7	61	23	63	1	-15	-7
16-18	-26	-6	38	33	79	75	20	22	-2	57	27	55
19-24	-58	-64	-102	-31	-20	-6	40	59	78	43	69	27
25-44	88	-23	2	23	4	55	86	77	138	173	196	138
45-64	128	81	148	182	152	154	112	89	102	59	103	133
65-79	78	102	26	12	30	-3	34	31	-17	31	-8	-13
80-100	16	48	55	48	68	83	46	62	119	113	129	105
Totalt	343	286	285	361	380	444	449	416	561	590	662	566

Årlig förändring i åldersklasser, procent

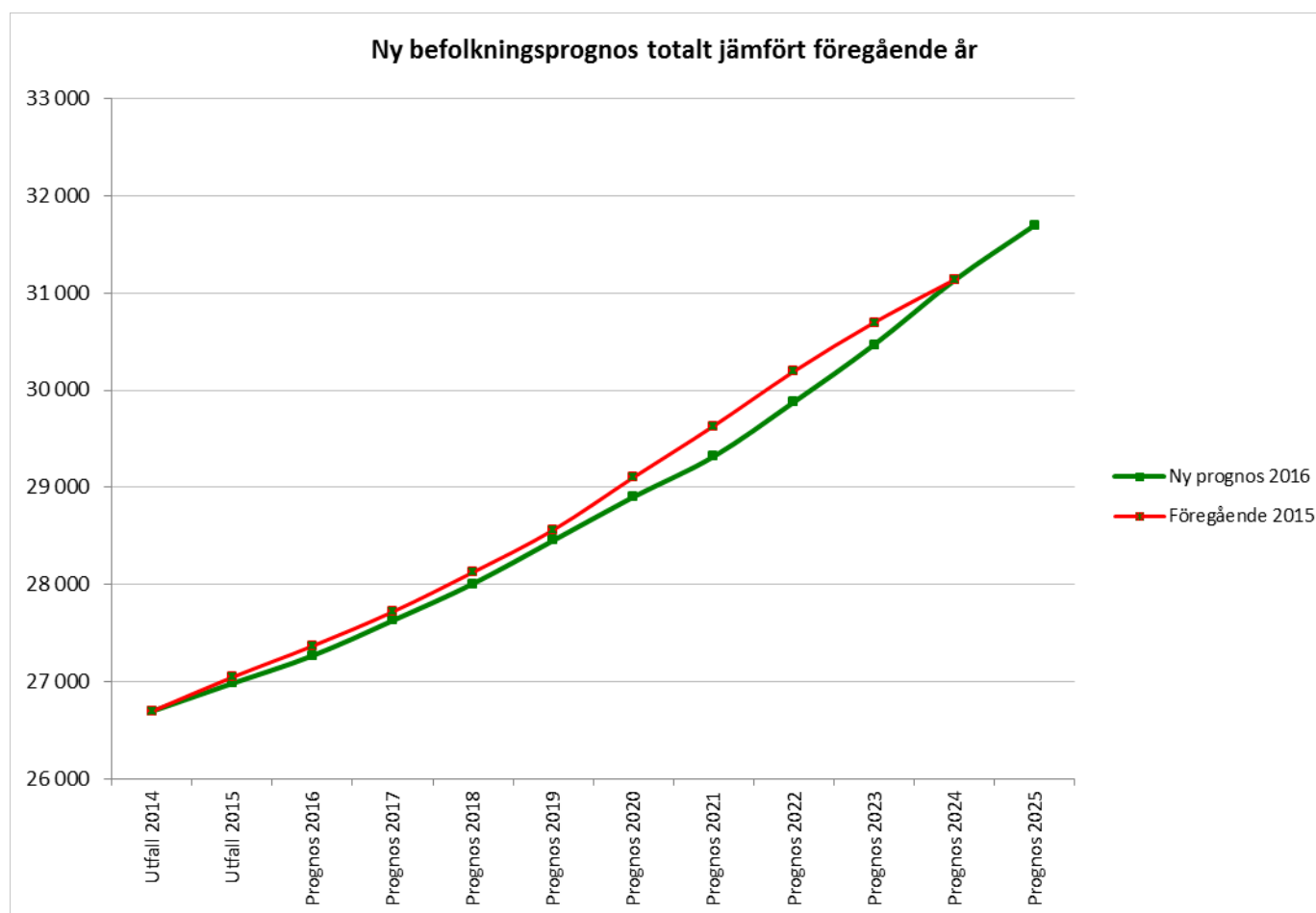
Ålder / År	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
0-5	-0,3	-0,8	-0,1	1,9	1,1	1,6	2,2	1,4	2,7	2,8	3,1	2,4
6-9	3,8	2,3	2,6	-1,8	-0,2	-0,6	0,1	2,3	1,4	1,7	2,6	2,0
10-12	1,2	2,4	-0,8	4,9	1,7	4,8	-0,3	-1,6	-0,7	0,8	2,1	1,7
13-15	4,2	8,7	7,1	1,8	1,8	-0,5	4,8	1,7	4,6	0,1	-1,0	-0,5
16-18	-2,6	-0,6	4,0	3,3	7,7	6,8	1,7	1,8	-0,2	4,7	2,1	4,2
19-24	-3,3	-3,8	-6,2	-2,0	-1,4	-0,4	2,7	3,9	5,0	2,6	4,1	1,6
25-44	1,4	-0,4	0,0	0,4	0,1	0,9	1,4	1,2	2,1	2,6	2,9	2,0
45-64	1,8	1,1	2,1	2,5	2,0	2,0	1,4	1,1	1,3	0,7	1,3	1,6
65-79	2,2	2,9	0,7	0,3	0,8	-0,1	0,9	0,8	-0,4	0,8	-0,2	-0,3
80-100	1,9	5,7	6,1	5,0	6,8	7,8	4,0	5,2	9,4	8,2	8,7	6,5
Totalt	1	1	1	1	1	2	2	1	2	2	2	2

Bilaga 8 – Den nya befolkningsprognosen jämfört med föregående års prognos

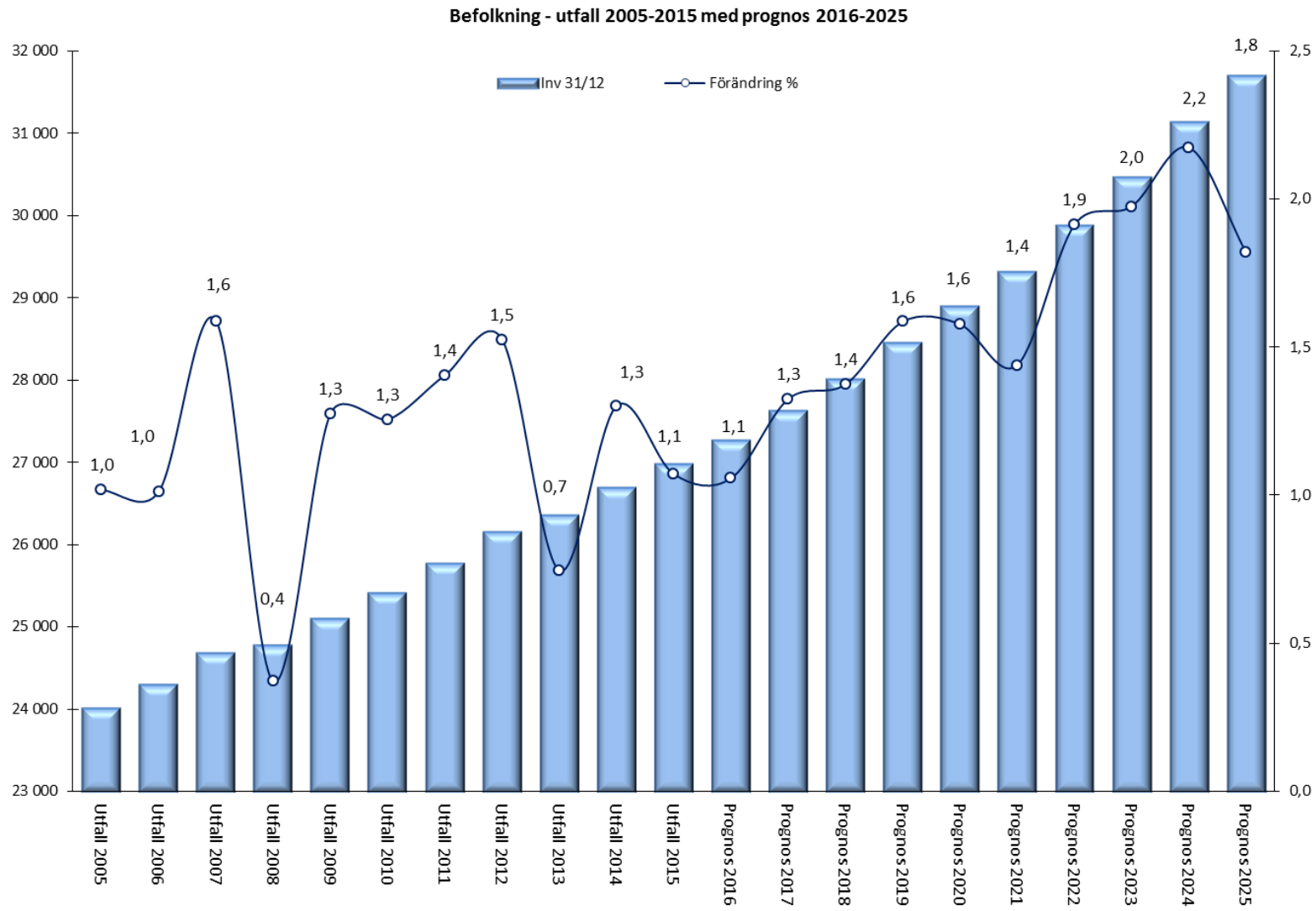
Förändring antal i den nya befolkningsprognosen från mars 2016 jämfört föregående års prognos (april 2015)

Ålder / År	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0-5	5	4	3	5	21	12	-8	-2	16	57
6-9	-5	-1	4	1	-6	-6	-10	-10	3	14
10-12	6	-7	-1	-6	-1	-7	-2	-3	-8	-8
13-15	12	14	10	9	-3	2	-5	-1	-3	8
16-18	-11	-14	-11	-4	-2	-9	-13	-22	-16	-15
19-24	-8	-29	-32	-34	-37	-49	-59	-54	-45	-20
25-44	-61	-47	-36	-53	-34	-69	-102	-91	-47	56
45-64	-14	-22	-22	-25	-32	-51	-81	-99	-92	-61
65-79	11	6	-7	-16	-27	-39	-50	-53	-63	-70
80-100	3	-4	2	7	13	15	16	20	27	33
Totalt	-64	-100	-90	-117	-108	-201	-314	-315	-228	-6

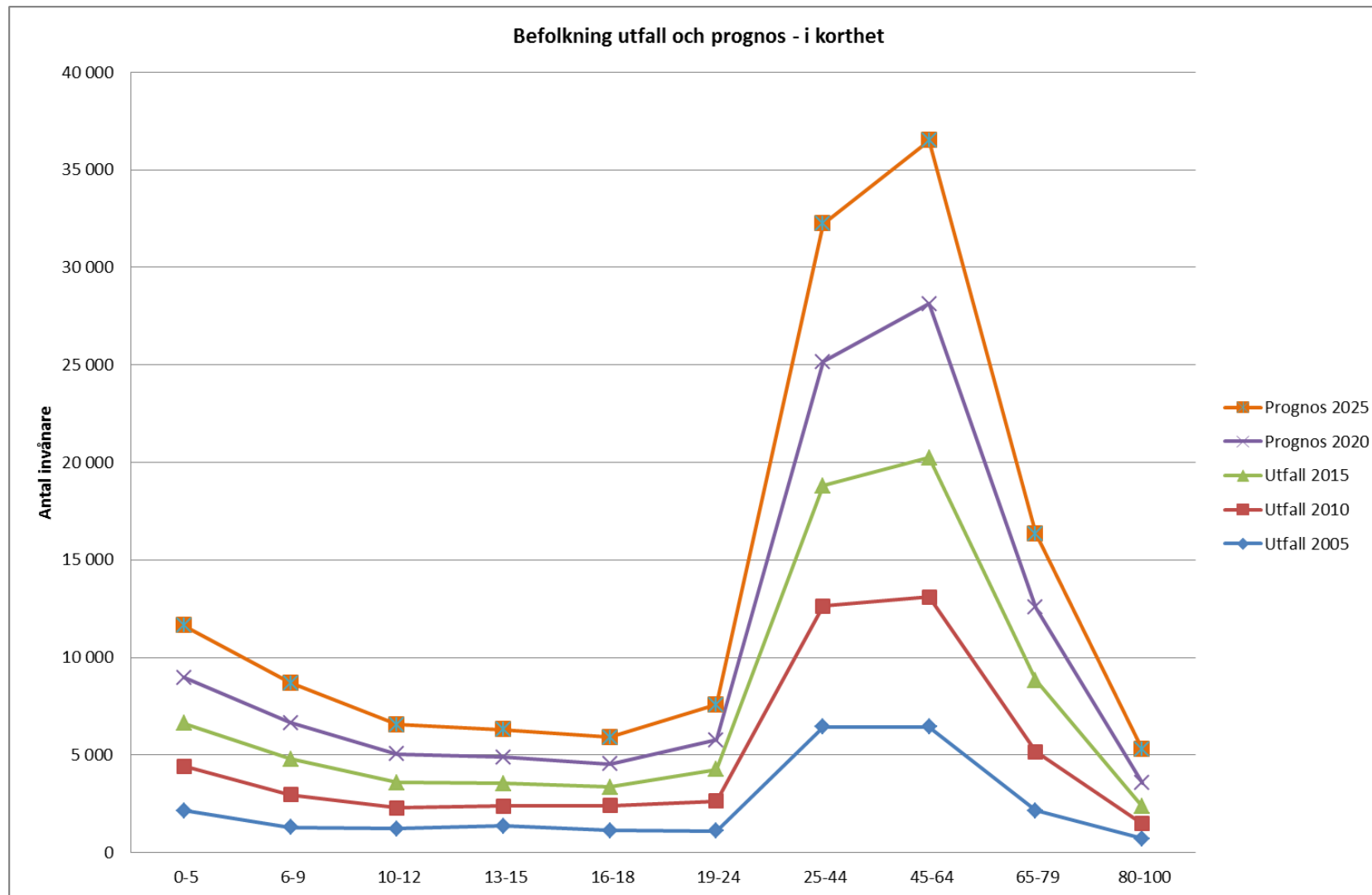
	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
Ny prognos 2016	26 698	26 984	27 269	27 630	28 010	28 454	28 903	29 319	29 880	30 470	31 132	31 699
Föregående 2015	26 698	27 048	27 369	27 721	28 128	28 562	29 104	29 633	30 195	30 697	31 138	
Skillnad		-64	-100	-90	-117	-108	-201	-314	-315	-228	-6	



Bilaga 9 – Diagram utfall befolknings 2005-2015 och prognos befolkning 2016-2025



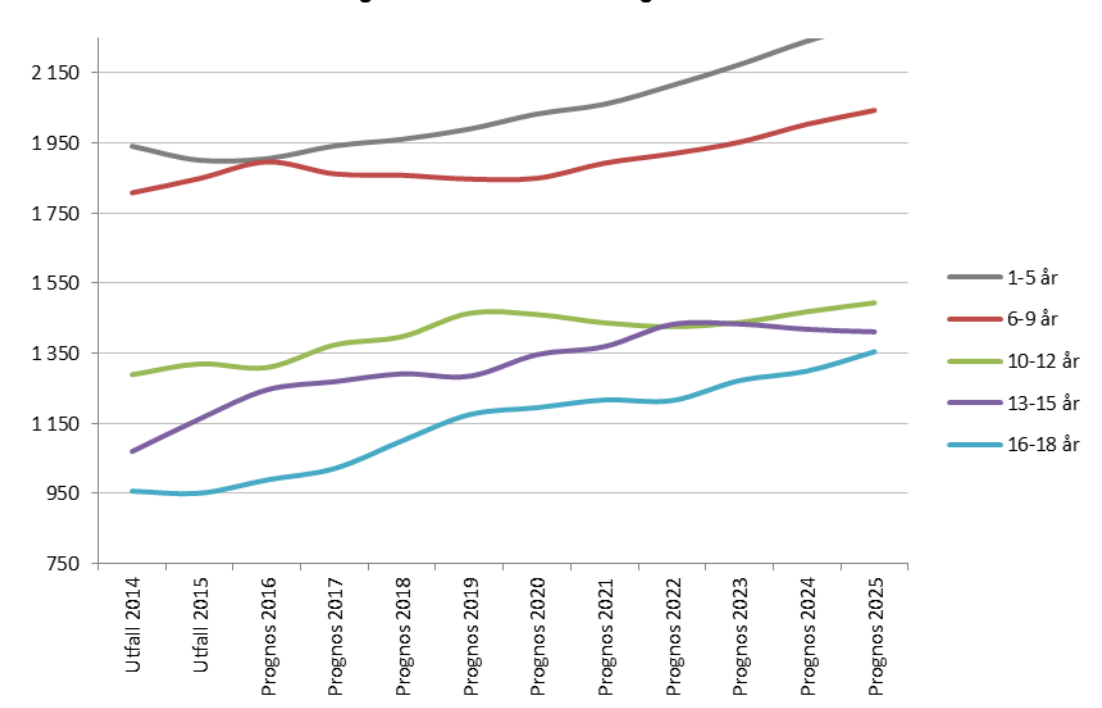
Bilaga 10 - Diagram utfall och prognos under några år för olika åldersgrupper Ekerö kommun



Bilaga 11 – Befolkningsprognos 2016-2025 barn och ungdomar Ekerö kommun

	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
1-5 år	1 941	1 901	1 906	1 942	1 961	1 990	2 033	2 061	2 114	2 174	2 241	2 296
6-9 år	1 808	1 849	1 896	1 862	1 858	1 847	1 850	1 893	1 919	1 953	2 004	2 043
10-12 år	1 289	1 320	1 310	1 374	1 398	1 464	1 461	1 437	1 426	1 438	1 469	1 494
13-15 år	1 070	1 163	1 246	1 269	1 292	1 285	1 346	1 369	1 433	1 434	1 419	1 411
16-18 år	957	951	989	1 021	1 100	1 175	1 195	1 217	1 215	1 272	1 299	1 355
Tot 1-18 år	7 065	7 184	7 347	7 469	7 609	7 762	7 885	7 977	8 108	8 271	8 432	8 599
Årlig förändring:		119	163	122	140	153	123	93	130	163	161	168
, procent		1,7	2,3	1,7	1,9	2,0	1,6	1,2	1,6	2,0	1,9	2,0

Prognos 2016-2025 barn och ungdomar 1-18 år

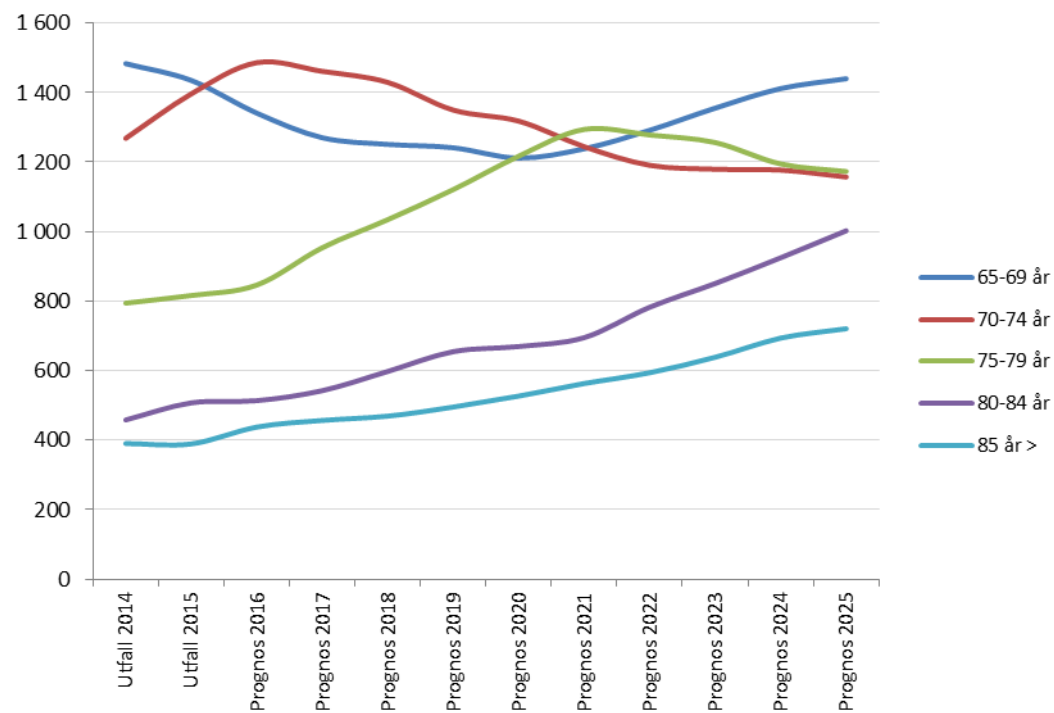


	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020
1-2 år	711	690	698	713	716	732	748
3-5 år	1 230	1 211	1 208	1 229	1 245	1 258	1 285
6 år	457	472	452	425	450	455	450
7-8 år	898	950	960	957	913	914	944
9 år	453	427	484	481	496	479	456
7-12 år	2 640	2 697	2 754	2 811	2 807	2 857	2 860
10-12 år	1 289	1 320	1 310	1 374	1 398	1 464	1 461
13-15 år	1 070	1 163	1 246	1 269	1 292	1 285	1 346
16-18 år	957	951	989	1 021	1 100	1 175	1 195
S:a 1-18 år	9 705	9 881	10 101	10 280	10 416	10 619	10 745

Bilaga 12 – Befolkningsprognos 2016-2025 äldre invånare Ekerö kommun

	Utfall 2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018	Prognos 2019	Prognos 2020	Prognos 2021	Prognos 2022	Prognos 2023	Prognos 2024	Prognos 2025
65-69 år	1 483	1 435	1 341	1 270	1 251	1 241	1 211	1 238	1 291	1 355	1 411	1 440
70-74 år	1 268	1 396	1 486	1 461	1 429	1 349	1 318	1 244	1 191	1 179	1 177	1 157
75-79 år	794	816	846	953	1 034	1 121	1 217	1 294	1 278	1 256	1 194	1 173
80-84 år	458	507	513	542	597	655	669	695	782	851	925	1 002
85 år >	390	389	437	457	469	495	527	563	594	638	693	720
Tot 65+	4 393	4 543	4 624	4 683	4 781	4 861	4 942	5 034	5 136	5 279	5 401	5 492
Årlig förändring:		150	81	60	97	80	81	92	102	143	121	92
, procent		3,4	1,8	1,3	2,1	1,7	1,7	1,9	2,0	2,8	2,3	1,7

Befolkningsprognos 2016-2025 äldre Ekeröinvånare



Bilaga 13 – Verksamhetens kostnader kronor per invånare

Nettokostnad kronor per invånare - egentlig verksamhet

Nettokostnad, kr/ invånare						Vallentuna	Värmdö	Lomma
Ekerö	2011	2012	2013	2014	2015	2015	2015	2015
Fritidsverksamhet	1 096	1 181	1 144	1 291	1 287	1 484	1 430	1 471
Förskola och skolbarnsomsorg	8 354	8 637	9 056	9 299	9 589	7 986	8 154	10 757
Individ- och familjeomsorg	1 831	2 241	2 049	1 816	1 929	1 952	3 536	1 259
Infrastruktur, skydd m.m	1 943	1 889	1 907	2 209	2 231	2 556	2 113	4 423
Kulturverksamhet	793	864	905	884	940	1 302	1 035	954
Politisk verksamhet	607	623	594	673	689	552	567	659
Särskilt riktade insatser	25	13	64	62	140	325	-107	155
Utbildningsverksamhet	16 768	17 049	16 983	17 285	17 811	18 795	17 423	16 673
Äldre och funktionsnedsatta	13 525	14 003	14 809	15 164	15 859	11 759	10 893	10 410
S:a egentlig verksamhet	44 942	46 500	47 511	48 683	50 475	46 711	45 043	46 762

Årlig förändring, kronor						Vallentuna	Värmdö	Lomma
Ekerö	2011	2012	2013	2014	2015	2015	2015	2015
Fritidsverksamhet	380	85	-37	147	-4	73	-21	51
Förskola och skolbarnsomsorg	61	283	419	243	290	136	-27	494
Individ- och familjeomsorg	-129	410	-192	-233	113	-49	137	-113
Infrastruktur, skydd m.m	-13	-54	18	302	22	132	-45	-1 688
Kulturverksamhet	-22	71	41	-21	56	53	54	3
Politisk verksamhet	121	16	-29	79	16	32	24	12
Särskilt riktade insatser	-28	-12	51	-2	78	78	-411	194
Utbildningsverksamhet	-413	281	-66	302	526	321	-268	931
Äldre och funktionsnedsatta	616	478	806	355	695	128	874	13
S:a egentlig verksamhet	573	1 558	1 011	1 172	1 172	904	317	-103

Årlig förändring, %						Vallentuna	Värmdö	Lomma
Ekerö	2011	2012	2013	2014	2015	2015	2015	2015
Fritidsverksamhet	53,1	7,8	-3,1	12,8	-0,3	5,2	-1,4	3,6
Förskola och skolbarnsomsorg	0,7	3,4	4,9	2,7	3,1	1,7	-0,3	4,8
Individ- och familjeomsorg	-6,6	22,4	-8,6	-11,4	6,2	-2,4	4,0	-8,2
Infrastruktur, skydd m.m	-0,7	-2,8	1,0	15,8	1,0	5,4	-2,1	-27,6
Kulturverksamhet	-2,7	9,0	4,7	-2,3	6,3	4,2	5,5	0,3
Politisk verksamhet	24,9	2,6	-4,7	13,3	2,4	6,2	4,4	1,9
Särskilt riktade insatser	-52,8	-48,0	392,3	-3,1	125,8	31,6	-135,2	-497,4
Utbildningsverksamhet	-2,4	1,7	-0,4	1,8	3,0	1,7	-1,5	5,9
Äldre och funktionsnedsatta	4,8	3,5	5,8	2,4	4,6	1,1	8,7	0,1
S:a egentlig verksamhet	1,3	3,5	2,2	2,5	3,7	2,0	0,7	-0,2

Antal invånare 31/12

26 984

32 380

41 107

23 324

Bilaga 14 – Räkenskapsammandragets huvudblock med ingående övergripande verksamheter

EGENTLIG VERKSAMHET

	Block 1. POLITISK VERKSAMHET		Block 2. INFRASTRUKTUR, SKYDD mm
100	Nämnd- och styrelseverksamhet	215	Fysisk o.teknisk planering, bostadsförbättr
110	Stöd till politiska partier	220	Näringslivsfrämjande åtgärder
120	Revision	225	Konsument- och energirådgivning
130	Övrig politisk verksamhet	230	Turistverksamhet
		249	Väg- och järnvägsnät, parkering
	Block 3. KULTUR OCH FRITID	250	Parker
	<i>Kulturverksamhet</i>	261	Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning
310	Stöd till studieorganisationer	263	Miljö- hälsa och hållbar utveckling
315	Allmän kulturverksamhet, övrigt	267	Alkohol tillstånd m.m
320	Bibliotek	270	Räddningstjänst
330	Musikskola / kulturskola	275	Totalförsvaret och samhällsskydd
	<i>Fritidsverksamhet</i>		
300	Allmän fritidsverksamhet		
340	Idrotts- och fritidsanläggningar		
350	Fritidsgårdar		
	Block 4. PEDAGOGISK VERKSAMHET		Block 5. VÅRD O OMSORG
	<i>Förskola, fritidshem o annan ped.verksamhet</i>		<i>Vård, omsorg: äldre och personer med funktionsnedsättning</i>
400	Öppen förskola	505	Hälsa- och sjukvård, övrigt exkl. hemsjukvård
407	Förskola	510	Vård och omsorg om äldre
412	Pedagogisk omsorg	520	Insatser till personer med funktionsnedsättning (ej LSS/SFB)
415	Öppen fritidsverksamhet	513	Insatser enligt LSS/SFB
425	Fritidshem	530	Färdtjänst/riksfärdtjänst
	<i>Skolväsendet för barn- o ungdom</i>		<i>Individ- och familjeomsorg</i>
435	Förskoleklass	559	Vård för vuxna med missbruksproblem
440	Grundskola	569	Barn och ungdomsvård
443	Grundsärskola	571	Övriga insatser till vuxna
450	Gymnasieskola	575	Ekonomiskt bistånd
453	Gymnasiesärskola		
	<i>Kommunal vuxenutbildning</i>	585	Familjerätt och familjerådgivning
470	Grundläggande vuxenutbildning		
472	Gymnasial vuxen- och påbyggnadsutbildning		Block 6. SÄRSKILT RIKTADE INSATSER
	<i>Övrig utbildning</i>	600	Flyktmottagande
475	Högskoleutbildning mm	610	Arbetsmarknadsåtgärder
476	Svenska för invandrare		
478	Uppdragsutbildning m.m.		

I driftsredovisning av den egentliga verksamheten – och därmed i statistik för verksamheten - ingår inte reavinst av försålda anläggningstillgångar ("mark och hus"). Reavinst av försålda finansiella tillgångar ingår i finansnetto (försålda bostadsrätter). I driftsredovisningen och i verksamhetsstatistiken ingår gemensamma verksamheter/kostnader både i nämndens förvaltning och kommungemensamma verksamheter/kostnader.

Redovisning sker även av så kallad "affärsverksamhet" vid sidan av den egentliga verksamheten. Affärsverksamheten omfattar arbetsområden och lokaler (800), kommersiell verksamhet (810), bostadsverksamhet (815), vattenförsörjning och avloppshantering (865 – ej aktuellt i Ekerö från 2015), avfallshantering (870).

Bilaga 15 – Antal invånare och viss omfattning i vissa målgrupper förskola, skola och omsorg

		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Antal invånare 1-18 år	Ekerö	6 942	6 931	6 964	6 943	7 065	7 184
	Lomma	5 486	5 618	5 698	5 796	5 924	6 053
	Vallentuna	8 016	8 101	8 155	8 240	8 297	8 359
	Värmdö	10 265	10 275	10 311	10 248	10 356	10 400
Andel invånare 1-18 år, %	Ekerö	27,3	26,9	26,6	26,3	26,5	26,6
	Lomma	25,4	25,5	25,6	25,8	25,8	26,0
	Vallentuna	26,6	26,4	26,1	26,1	26,0	25,8
	Värmdö	26,8	26,4	26,2	25,8	25,5	25,3
Antal invånare 65+	Ekerö	3 781	3 969	4 162	4 299	4 393	4 543
	Lomma	4 236	4 408	4 536	4 638	4 782	4 873
	Vallentuna	4 194	4 358	4 560	4 726	4 882	4 982
	Värmdö	5 187	5 517	5 862	6 203	6 513	6 723
Andel invånare 65+, %	Ekerö	14,9	15,4	15,9	16,3	16,5	16,8
	Lomma	19,6	20,0	20,3	20,6	20,8	20,9
	Vallentuna	13,9	14,2	14,6	14,9	15,3	15,4
	Värmdö	13,5	14,2	14,9	15,6	16,1	16,4
Antal invånare 80+	Ekerö	762	787	818	832	848	896
	Lomma	946	1 004	1 045	1 077	1 084	1 149
	Vallentuna	845	897	945	977	1 017	1 046
	Värmdö	995	1 023	1 081	1 133	1 168	1 201
Andel invånare 80+, %	Ekerö	3,0	3,1	3,1	3,2	3,2	3,3
	Lomma	4,4	4,6	4,7	4,8	4,7	4,9
	Vallentuna	2,8	2,9	3,0	3,1	3,2	3,2
	Värmdö	2,6	2,6	2,7	2,8	2,9	2,9
Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%)	Ekerö	12,3	10,5	10,2	8,9	11,8	
	Lomma	10,7	11,2	9,0	8,2	8,0	
	Vallentuna	9,8	9,9	10,4	10,6	10,5	
	Värmdö	9,3	8,5	9,1	8,5	6,7	
Invånare 80+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%)	Ekerö	45,8	40,9	37,9	33,9	43,5	
	Lomma	35,6	36,8	30,6	26,8	26,3	
	Vallentuna	34,2	34,1	35,6	36,0	35,4	
	Värmdö	34,7	33,2	34,0	32,1	26,9	
Antal invånare 0-64 år	Ekerö	21 629	21 798	21 998	22 056	22 305	22 441
	Lomma	17 323	17 609	17 762	17 858	18 164	18 451
	Vallentuna	25 920	26 357	26 655	26 890	27 087	27 398
	Värmdö	33 114	33 377	33 525	33 581	34 028	34 384
Invånare 0-64 år med insatser enl. LSS, andel (%)	Ekerö	0,71	0,75	0,76	0,74	0,74	0,76
	Lomma	0,36	0,33	0,36	0,36	0,43	0,41
	Vallentuna	0,71	0,72	0,75	0,81	0,85	0,88
	Värmdö	0,55	0,55	0,58	0,57	0,60	0,70

Bilaga 16 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde förskola och utbildning

		2011	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad förskola och skolbarnsomsorg, kr/inv	Ekerö	8 354	8 637	9 056	9 299	9 589
	Lomma	9 294	9 725	10 064	10 263	10 757
	Vallentuna	7 278	7 457	7 696	7 850	7 986
	Värmdö	8 275	8 625	8 175	8 181	8 154
Nettokostnad utbildningsverksamhet, kr/inv	Ekerö	16 768	17 049	16 983	17 285	17 811
	Lomma	14 777	15 248	15 482	15 742	16 673
	Vallentuna	17 928	18 563	18 339	18 474	18 795
	Värmdö	16 303	16 639	17 231	17 691	17 423
Nettokostnad förskola, kr/inv	Ekerö	6 300	6 412	6 699	6 785	6 939
	Lomma	6 791	6 919	7 104	7 197	7 405
	Vallentuna	5 763	5 794	5 919	5 934	6 101
	Värmdö	6 471	6 850	6 549	6 480	6 433
Nettokostnad fritidshem, kr/inv	Ekerö	1 609	1 803	1 961	2 112	2 285
	Lomma	2 028	2 313	2 483	2 570	2 861
	Vallentuna	1 302	1 441	1 551	1 693	1 698
	Värmdö	1 340	1 561	1 668	1 592	1 640
Nettokostnad grundskola (inkl. förskoleklass), kr/inv	Ekerö	11 249	11 792	12 159	12 637	13 222
	Lomma	10 218	10 583	10 953	11 539	12 474
	Vallentuna	11 954	12 664	12 638	12 956	13 339
	Värmdö	11 013	11 291	12 105	12 632	12 506
Nettokostnad gymnasieskola, kr/inv	Ekerö	4 451	4 220	3 914	3 723	3 684
	Lomma	4 074	4 091	3 983	3 629	3 617
	Vallentuna	4 603	4 446	4 325	4 222	4 196
	Värmdö	4 090	4 113	3 895	3 784	3 617
Nettokostnad grundläggande vuxenutbildning, kr/inv	Ekerö	17	24	24	28	22
	Lomma	25	23	40	18	15
	Vallentuna	26	25	24	35	21
	Värmdö	37	37	23	33	64
Nettokostnad gymnasial vuxenutbildning, kr/inv	Ekerö	139	145	152	164	137
	Lomma	73	135	88	167	131
	Vallentuna	121	189	149	194	183
	Värmdö	247	246	381	375	333

År		2010	2011	2012	2013	2014	2015
Kostnad för lokaler i kommunal förskola, kr/inskrivet barn	Ekerö						24 464
	Lomma						22 507
	Vallentuna						16 609
	Värmdö						15 754
Alla kommuner, ovägt medel							17 891
Kostnad för lokaler i kommunal grundskola, kr/elev	Ekerö	16 559	-	16 412	16 813	16 637	
	Lomma	16 743	18 621	19 233	18 433	19 445	
	Vallentuna	16 618	17 232	17 438	17 281	16 952	
	Värmdö	12 435	11 619	12 296	13 255	13 134	
Alla kommuner, ovägt medel		17 250	17 552	17 979	17 889	17 564	

Bilaga 17 – Kronor per invånare för några delar inom huvudområde äldreomsorg och funktionsnedsatta

		2011	2012	2013	2014	2015
Nettokostnad äldre och funktionsnedsatta, kr/inv	Ekerö	13 525	14 003	14 809	15 164	15 859
	Lomma	9 965	10 078	9 746	10 397	10 410
	Vallentuna	10 350	11 087	11 446	11 631	11 759
	Värmdö	8 931	9 078	9 211	10 019	10 893
Nettokostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv	Ekerö	1 834	1 976	2 272	2 658	2 628
	Lomma	3 561	3 629	3 698	3 772	3 513
	Vallentuna	1 707	1 924	2 067	2 222	2 409
	Värmdö	2 039	2 174	2 527	2 741	3 027
Nettokostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv	Ekerö	4 453	4 476	4 547	4 464	4 761
	Lomma	3 587	3 585	3 222	3 597	3 651
	Vallentuna	3 316	3 652	3 488	3 498	3 296
	Värmdö	3 065	3 005	3 015	3 264	3 393
Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv	Ekerö	6 440	6 578	6 981	7 218	7 506
	Lomma	7 530	7 519	7 234	7 707	7 492
	Vallentuna	5 066	5 612	5 631	5 741	5 851
	Värmdö	5 185	5 269	5 637	6 110	6 535

Antar beräkning att nettokostnad kr/inv för funktionsnedsatta är tot för blocket minus äldreomsorg

		2011	2012	2013	2014	2015
	Ekerö	7 085	7 425	7 828	7 946	8 353
	Lomma	2 435	2 559	2 512	2 690	2 918
	Vallentuna	5 284	5 475	5 815	5 890	5 908
	Värmdö	3 746	3 809	3 574	3 909	4 358

Bilaga 18 – Nettokostnadsavvikelse, andel (%)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad

		2011	2012	2013	2014	2015
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%)	Ekerö	-4,7	-4,0	-3,2	-4,9	-4,3
	Lomma	-6,9	-7,8	-4,2	-3,9	-5,4
	Vallentuna	-5,5	-4,2	-7,2	-8,5	-8,8
	Värmdö	-5,3	-6,2	-6,6	-5,9	-6,6
Nettokostnadsavvikelse förskola och skolbarnomsorg, (%)	Ekerö	-10,9	-9,9	-2,7	-3,8	-
	Lomma	-11,3	-10,5	6,7	6,0	-
	Vallentuna	-21,1	-21,3	-18,1	-19,0	-
	Värmdö	-6,2	-2,7	-8,4	-10,4	-
Nettokostnadsavvikelse fritidshem inkl. öppen fritidsverksamhet, (%)	Ekerö	-	-	-	-	16,5
	Lomma	-	-	-	-	43,7
	Vallentuna	-	-	-	-	-9,5
	Värmdö	-	-	-	-	-15,0
Nettokostnadsavvikelse förskola inkl. öppen förskola, (%)	Ekerö	-	-	-	-	-5,0
	Lomma	-	-	-	-	-1,8
	Vallentuna	-	-	-	-	-21,0
	Värmdö	-	-	-	-	-9,3
Nettokostnadsavvikelse grundskola inkl. förskoleklass, (%)	Ekerö	-8,6	-8,0	-10,0	-10,3	-10,9
	Lomma	-7,3	-8,3	-9,9	-10,6	-8,6
	Vallentuna	2,3	4,1	-0,6	-1,2	-1,2
	Värmdö	-10,5	-11,7	-9,7	-8,3	-10,5
Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, (%)	Ekerö	-4,7	-8,3	-7,1	-10,1	-10,2
	Lomma	1,6	2,6	3,6	3,3	1,5
	Vallentuna	1,5	2,9	-2,8	-4,2	-1,0
	Värmdö	-7,5	-9,3	-10,4	-11,8	-15,5
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%)	Ekerö	-13,0	3,5	-5,9	-20,4	-16,8
	Lomma	-36,6	-35,0	-20,6	-17,6	-27,3
	Vallentuna	-4,4	-7,6	-12,7	-14,7	-20,5
	Värmdö	1,9	-1,9	17,0	23,2	23,4
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)	Ekerö	18,0	15,6	14,8	15,0	12,8
	Lomma	1,6	-2,9	-8,9	-5,3	-13,4
	Vallentuna	-1,8	2,7	-5,4	-8,1	-10,5
	Värmdö	7,9	1,9	-4,7	-2,5	-0,3
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%)	Ekerö	13,1	12,5	12,7	13,8	11,3
	Lomma	-5,5	-3,5	-4,8	-13,0	-12,0
	Vallentuna	-0,8	-1,5	-0,3	-0,6	0,6
	Värmdö	-3,1	-1,7	-3,8	-2,4	-3,0

Definitioner nyckeltal

Samhällsbyggnad, invånarnas förvärvsintensitet, utbildningsnivå och andel arbetsökande.

Bostäder totalt, antal/1000 inv. (N07913)

Bostäder totalt (hyres-, bostads-, äganderätter och där information om upplåtelseform saknas). Med lägenhet menas alla permanenta boenden. Källa: Lägenhetsregistret, fastighetstaxeringsregistret (FTR) och registret över totalbefolkningen (RTB)

Fastighetspris bostadsrätt, kr/kvm (N07908)

Information utgår från fastighetstaxeringsregistret (FTR). FTR innehåller uppgifter om alla fastigheter i landet. Från FTR selekteras de fastigheter/lägenheter som ägs av bostadsrättsföreningar ut. I FTR framgår den totala bostadsarean och antalet lägenheter per fastighet. Detta innebär att det inte kunnat gå att beräkna bostadsarean per enskild lägenhet men den genomsnittliga bostadsarean per kommun. Vidare antas det att den genomsnittliga kvadratmeterarean (storleken per lägenhet) är konstant över tidsperioden som ska redovisas. Det genomsnittliga priset för överlåtna bostadsrätter kombinerat med de tidigare framräknade areorna per kommun för att erhålla kvadratmeterpriser för bostadsrätter per kommun. Källa: Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och SCB.

Fastighetspris fritidshus, kr/kvm (N07910)

För beräkning av kvadratmeterpriset för fritidshus (typkod 221) har respektive enskilt köp använts. Källa: Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och SCB.

Fastighetspris småhus, kr/kvm (N07909)

För beräkning av kvadratmeterpriset för småhus (typkod 220), för helårsboende har respektive enskilt köp använts. Källa: Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och SCB.

Fritidshus, antal/1000 inv. (N07911)

Antal fritidshus är beräknade utifrån Fastighetstaxeringsregistret (FTR) och tidpunkten avser den 1 januari respektive år. Fritidshus definieras som värderingsenheter/taxeringsenheter som saknar folkbokförd befolkning och är taxerade som Småhus på lantbruk (typkod 120), Småhusenhet, helårsbostad (typkod 220), Småhusenhet, fritidsbostad (typkod 221) eller Småhusenhet, byggnadsvärde under 50 000 kr (typkod 213). Bara fritidshus som ägs av fysiska personer (inklusive utländska personer utan svenskt personnummer) eller dödsbon ingår. Dividerat med antal invånare i kommunen 31/12. Källa: SCB.

Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året, antal/1000 inv. (N07906)

Flerbostadshus avser bostadsbyggnader innehållande tre eller flera lägenheter inklusive loftgångshus. Alla kommuner lämnar månatligen uppgifter om beviljade bygglov. Insamlingsrutinerna utgår från PBL. Uppgift om färdigställande ska primärt baseras på det slutbesked som byggherren ska få från byggnadsnämnden för bygglovsärendet. Dividerat med antal invånare 31/12. Källa: SCB.

Färdigställda bostäder i småhus under året, antal/1000 inv. (N07905)

Småhus avser friliggande en- och tvåbostadshus samt par-, rad- och kedjehus (exklusive fritidshus). Alla kommuner lämnar månatligen uppgifter om beviljade bygglov. Insamlingsrutinerna utgår från PBL. Uppgift om färdigställande ska primärt baseras på det slutbesked som byggherren ska få från byggnadsnämnden för bygglovsärendet. Dividerat med antal invånare 31/12. Källa: SCB.

Genomsnittlig boyta, kvm/inv. (N07912)

Den statistik som presenteras är resultatet av bearbetningar av SCB-registren RTB, Lägenhetsregistret och FTR. Ett hushåll består av de personer som är folkbokförda på samma lägenhet. RTB och Lägenhetsregistret avser den 31/12 år T och FTR avser den 1/1 år T+1. Källa: SCB.

Genomsnittlig hyra i allmännyttan, kr/kvm (U07900)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Genomsnittlig hyra i allmännyttan, kr/kvm. Bygger på siffror från hyresförhandlingarna 1/8 därav så kan vissa bostadsbolag ännu inte finnas med. Källa: SABO.

Hyresrätter i allmännyttan, antal/1000 inv (U07902)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Antal hyresrätter i allmännyttan. Bygger på siffror från hyresförhandlingarna 1/8 därav så kan vissa bostadsbolag ännu inte finnas med. Dividerat med antal invånare 31/12 år t-1. Källa: SABO och SCB.

Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel av bef. (%) (N07900)

Andel av kommunens hushåll som har tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund. PTS (Post- och telestyrelsen) begär in underlag om täckning för accesstekniker av berörda parter, underlaget matchas sedan med Statistiska centralbyråns geografiska rutnät över Sveriges befolkning som utgörs av kvadratiska områden om 250x250 meter. Det insamlade underlaget ihop med ett antal antaganden utgör grunden för kartläggningen. För tillgång till riktigt höga hastigheter, 100 Mbit/s under gynnsamma omständigheter och minst 50 Mbit/s i bråd timme, fordras idag trådbundna accesstekniker i form av fiber- eller kabel-tv-nät. Avser situationen 1 oktober. T.o.m. 2014 avsågs befolkning istället för hushåll. Källa: Post- och telestyrelsen, PTS Bredbandskartläggning.

Mediannettoinkomst, kr/inv 20+ (N00905)

Disponibel mediannettoinkomst personer 20 år och äldre. Nettoinkomsten är summan av alla skattepliktiga och skattefria inkomster som förvärvs- och kapitalinkomster och transfereringar minus skatt och övriga negativa transfer. Inkomsten är beräknad per individ. Inkomster som riktar sig till hela hushållet, som ekonomiskt bistånd och bostadsstöd, har i förekommande fall delats upp på de vuxna i hushållet dividerat med personer som var folkbokförda både den 1 januari och den 31 december, och som tillhörde en familj med disponibel inkomst skild från noll kronor. Källa: SCB.

Antal förvärvsarbetande och förvärvsintensitet per kommun, %

Förvärvsarbetande dag- och nattbefolkning (16+ år) samt förvärvsintensitet (20-64 år) efter län, kommun och kön år 2014. Dagbefolkning - Förvärvsarbetande med arbetsställe i regionen. Nattbefolkning - Förvärvsarbetande med bostad i regionen. Förvärvsintensitet - Förvärvsarbetande som andel (%) av kommunens befolkning i åldersgruppen (här 20-64 år). Källa: SCB.se

Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%) (N01982)

Invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år, andel (%). Eftergymnasial avser: eftergymnasial utbildning kortare än 3 år, längre än 3 år samt forskarutbildning. Källa: SCB.

Invånare 25-64 år med högst förgymnasial utbildning, andel (%) (N01984)

Invånare 25-64 år med förgymnasial utbildning som högsta utbildning, andel (%). Källa: SCB.

Invånare 25-64 år med högst gymnasial utbildning, andel (%) (N01983)

Invånare 25-64 år med gymnasial utbildning som högsta utbildning, andel (%). Källa: SCB.

Arbetsökande - andel av den registerbaserade arbetskraften, (%)

I PM En bild av Ekerö återges andelen Öppet arbetslösa av den registerbaserade arbetskraften 16-64 å.

Den registerbaserade arbetskraften består av tre delar: Den förvärvsarbetande nattbefolkningen (enl SCB:s registerbaserade arbetsmarknadsstatistik Rams) som består av alla som bor på en ort och som jobbar på orten eller som pendlar till jobb på annan ort. Dessa uppgifter uppdateras en gång per år i november. Öppet arbetslösa (inskrivna på arbetsförmedlingen). Personer i program med aktivitetsstöd (inskrivna på arbetsförmedlingen).

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd = Här redovisas en summering av öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd. därav utan arbete i 6 månader, avser personer som är öppet arbetslösa eller deltar i program med aktivitetsstöd och varit sammanhängande utan arbete i sex månader, därav utan arbete i 12 månader, därav utan arbete i 24 månader, därav i öppen arbetslöshet i mer än 6 månader (tidigare långtidsarbetslösa), öppet arbetslösa som varit anmälda på arbetsförmedlingen i minst 6 månader om de är 25 år eller äldre, och under den tiden inte haft ett arbete eller deltagit i ett program med aktivitetsstöd, ungdomar under 25 år som varit öppet arbetslösa i mer än 100 dagar redovisas också här. Kvarstående sökande = Samtliga personer som är inskrivna i slutet av veckan/månaden. Då hela året presenteras brukar det oftast vara det genomsnittliga värdet. Öppet arbetslösa (11, 95-98) = Arbetsökande utan arbete som aktivt söker och omgående kan tillträda på arbetsmarknaden förekommande arbete och som inte deltar i ett arbetsmarknadspolitiskt program. Källa: Arbetsförmedlingen, www.af.se

Skattesats, skattekraft, inkomstutjämning och finansiella nyckeltal

Skattesats till kommun, (%) (N00901)

Skattesats till kommun. Källa: SCB.

Skattesats till landsting, (%) (N00902)

Skattesats till landsting. Källa: SCB.

Skattesats, totalt, (%) (N00900)

Skattesats, totalt. Källa: SCB.

Skattekraft kommun, kr/inv (N00903)

Kommunalt skatteunderlag utgörs av beskattningsbar förvärvsinkomst för fysiska personer. Skattekraften beräknas som skatteunderlag i kronor per invånare vid taxeringsårets ingång. Vid beräkning av skattekraften för år t används skatteunderlaget enligt taxeringen år t-1 avseende inkomsterna år t-2. Källa: SCB.

Skattekraft som andel av rikets medelskatte kraft kommun, (%) (N00904)

Riksmedelvärdet brukar även benämnas medelskatte kraften. Källa: SCB.

Inkomstutjämning, bidrag/avgift, kr/inv. 1 nov fg år (N00011)

Inkomstutjämning, bidrag/avgift, i kronor per invånare den 1/11 fg år. Källa: SCB.

Självfinansieringsgraden av årets investeringar, %

Årets tillförda medel i förhållande till årets gjorda investeringar.

Ekerö kommun: Årets resultat plus avskrivningar plus ej likviditetspåverkande poster: periodisering av bidrag till statlig infrastruktur, årets pensionsavsättning inklusive lönesatt. Samt tom 2014 periodiserade anslutningsavgifter va.

Den officiella statistiken: Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%) (N03103)

Årets resultat plus avskrivningar i procent av kommunens nettoinvesteringar. Källa: SCB.

Nettoinvesteringar, totalt kommun, kr/inv (N03132)

Nettoinvesteringar, totalt kommun, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Källa: SCB.

Lån i banker och kreditinstitut kommun, kr/inv (N03119) – utgår från och med 2015

Summa lån kommun exkl. vidareutlåning till koncernföretag, kr/inv (N03145) från och med 2015

Summan av långfristiga lån i banker och kreditinstitut, långfristiga lån i utländsk valuta, långfristiga skulder till koncernföretag, långfristig leasingsskuld, checkkredit och övriga långfristiga skulder, samt kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder, minus långfristiga skulder varav utlämnade lån till koncernföretag. Dividerat med antal invånare för redovisning i kr/invånare. Källa: SCB

Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%) (N03002)

Eget kapital minskat med det pensionsåtaganden som är intjänade före 1998 och som anges som en ansvarsförbindelse kommunen, dividerat med tillgångar kommunen. Källa: SCB.

Soliditet kommun, (%) (N03106)

Eget kapital dividerat med summa tillgångar i balansräkningen, exkl. pensionsåtaganden intjänade före 1998. Ju högre värde desto större del av tillgångarna är finansierade med egna medel. Är värdet negativt överstiger skulderna tillgångarna. Källa: SCB.

Soliditet kommunkoncern, (%) (N03110)

Kommunkoncernens egna kapital dividerat med tillgångarna i balansräkningen, exkl. pensionsåtaganden intjänade före 1998. Källa: SCB.

Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, kr/inv (N03044)

Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser pensionskulden och särskild löneskatt enligt blandad modell för kommunens avtalspensioner. Därutöver redovisas även andra pensionsliknande skulder här, till exempel garantipensioner. Källa: SCB.

I tabellerna även omräknat i mnkr: kr/inv x antal invånare 31.12 aktuellt år för respektive kommun

Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, kr/inv (N03048)

Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser det pensionsåtagande som kommunen har till sin nuvarande och tidigare personal som är intjänade före år 1998 och som enligt redovisningslagen inte ska redovisas i balansräkningen. Källa: SCB.

I tabellerna även omräknat i mnkr: kr/inv x antal invånare 31.12 aktuellt år för respektive kommun

Pensionsskuld totalt, kr/invånare

Sammanslagning av Avsättning för pensioner och löneskatt kommun, kr/inv (N03044) och Pensionsförpl o löneskatt ej redov i balansräkning kommun, kr/inv (N03048)

Kronor per invånare verksamhet och resultat (samt andel verksamhet i egen regi respektive köp)**Nettokostnad egentlig verksamhet, kr/inv (N00096)**

Bruttokostnad minus interna och externa intäkter för kommunens löpande egentliga verksamheter (huvudsakligen skattefinansierad) dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Källa: SCB.

Nettokostnad fritidsverksamhet, kr/inv (N09018)

Nettokostnad för fritidsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser allmän fritidsverksamhet, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdar. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad förskola och skolbarnsomsorg, kr/inv (N10015)

Nettokostnad för förskola och skolbarnsomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser förskoleverksamheten som bedrivs i form av förskola, pedagogisk omsorg och öppen förskola. Skolbarnsomsorgen bedrivs i form av fritidshem och pedagogisk omsorg. För barn mellan tio och tolv år kan skolbarnsomsorgen även bedrivas i form av öppen fritidsverksamhet. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (N30005)

Nettokostnad för individ- och familjeomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård för vuxna med missbruksproblem, barn- och ungdomsvård, övrig vuxenvård, ekonomiskt bistånd samt familjerätt och familjerådgivning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad infrastruktur, skydd m.m., kr/inv (N07037)

Bruttokostnad minus interna och externa intäkter för infrastruktur, skydd, räddningstjänst m.m. dividerat med antalet invånare i kommunen den 31/12. Avser verksamheterna Fysisk o. teknisk planering, bostadsförbättring, Näringslivsfrämjande åtgärder, Turismverksamhet, Konsument och energirådgivning, Gator, vägar och parkering, Parker, Miljö- och hälsoskydd och alkoholtillstånd, Räddningstjänst samt Totalförsvaret och samhällsskydd. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad kulturverksamhet, kr/inv (N09022)

Nettokostnad för kulturverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser stöd till studieorganisationer, allmän kulturverksamhet, bibliotek samt musik- och kulturskola. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad politisk verksamhet, kr/inv (N05002)

Nettokostnad för politisk verksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Till politisk verksamhet räknas nämnd- och styrelseverksamhet, stöd till politiska partier, övriga politiska verksamheter samt revision. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad särskilt riktade insatser, kr/inv (N40006)

Nettokostnad för särskilt riktade insatser, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Avser flyktingmottagande samt arbetsmarknadsåtgärder. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad utbildningsverksamhet, kr/inv (N10017)

Nettokostnad för utbildningsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Avser områdena Skolväsendet för barn- o. ungdom, Kommunal vuxenutbildning samt Övrig utbildning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad äldre och funktionsnedsatta, kr/inv (N20011)

Nettokostnad för äldre och funktionshindrade, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser verksamhetsområdena Vård och omsorg om äldre samt Insatser till personer med funktionsnedsättning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad affärsverksamhet, kr/inv (N45031)

Nettokostnad för kommunens löpande affärsverksamheter dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser verksamheter inom område Näringsliv och bostäder, Kommunikationer samt Energi, vatten och avfall. Avser affärsverksamhet bedriven i förvaltningsform. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Bruttokostnad x-verksamhet, kr/inv

Samtlig nettokostnad för huvudområden (enligt ovan) återfinns även som bruttokostnad.

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för "x-verksamheten" dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Källa: SCB.

Intäkter egentlig verksamhet, kr/inv (N00021)

Externa intäkter exklusive intäkter från försäljning till andra kommuner och landsting för egentlig verksamhet, dividerat med antal invånare 31/12. Källa: SCB.

Egentlig verksamhet i kommunal regi, andel (%) (N00801)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting egentlig verksamhet exklusive köp av verksamhet (konto 463), tkr dividerat med Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting egentlig verksamhet, tkr. Avser egen regi. Källa: SCB.

Köp av egentlig verksamhet totalt, andel (%) (N00803)

Köp av verksamhet totalt egentlig verksamhet, dividerat med bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för egentlig verksamhet. Avser köp av sammanhållen tjänst - inte inköp av varor, materiel eller hyreskostnader. I detta nyckeltal ingår inte köp av verksamhet från kommunägda företag, stat, enskilda, kommunalförbund och landsting. Källa: SCB.

Kostnad affärsverksamhet, kr/inv (N45030)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för kommunens löpande affärsverksamheter dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Avser verksamheter inom områdena Näringsliv och bostäder, Kommunikationer samt Energi, vatten och avfall. Avser affärsverksamhet bedriven i förvaltningsform. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag

Årets resultat kommun, kr/inv (N03007)

Årets resultat kommun, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser kommunernas samtliga kostnader och intäkter. Ett överskott visar hur mycket kommunens bokförda nettoförmögenhet (= eget kapital i balansräkningen) ökat jämfört med föregående år. Källa: SCB.

Några statistiska uppgifter om målgrupper för förskola, skola och omsorg**Invånare totalt, antal (N01951)**

Antal invånare totalt den 31/12. Källa: SCB.

Antal 1-18 beräknad med 0-18 år minus 0 år.

Andelen i olika åldersgrupper är antalet i åldersgruppen i förhållande till invånare totalt.

Invånare 0-18 år, antal (N01920)

Antal invånare 0-18 år den 31/12. Källa: SCB.

Invånare 0 år, antal (N01817)

Antal invånare 0 år den 31/12. Källa: SCB.

I text angivna antal personer (kunder) med beviljad insats i hemtjänst eller boende permanent i särskilt boende eller invånare med insats enligt LSS: Antalet beräknat som andelen enligt statistiken gånger antal invånare i aktuell åldersgrupp SCB 31.12.

Invånare 65+, antal (N01938)

Antal invånare 65+ den 31/12. Källa: SCB.

Invånare 80+, antal (N01957)

Antal invånare 80+ den 31/12. Källa: SCB.

Nettokostnad förskola och skolbarnsomsorg, kr/inv (N10015)

Nettokostnad för förskola och skolbarnsomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser förskoleverksamheten som bedrivs i form av förskola, pedagogisk omsorg och öppen förskola. Skolbarnsomsorgen bedrivs i form av fritidshem och pedagogisk omsorg. För barn mellan tio och tolv år kan skolbarnsomsorgen även bedrivas i form av öppen fritidsverksamhet. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad utbildningsverksamhet, kr/inv (N10017)

Nettokostnad för utbildningsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Avser Skolväsendet för barn- o. ungdom, Kommunal vuxenutbildning samt Övrig utbildning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad förskola, kr/inv (N11004)

Nettokostnad för förskola, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser förskola som är en pedagogisk gruppverksamhet för barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och för barn som har eget behov av verksamheten. Den är öppen hela året och öppettiderna anpassas till föräldrarnas arbetstider/studietider. Barnen är inskrivna i förskolan. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad fritidshem, kr/inv (N13004)

Nettokostnad för fritidshem tkr dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser pedagogisk gruppverksamhet för skolbarn till och med tolv års ålder som vänder sig till barn vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar och till barn som har ett eget behov av verksamheten. Barnen är inskrivna. Fritidshemmet kan bedrivas som en helt fristående verksamhet men är oftast i mer eller mindre utsträckning integrerad med förskoleklassen och/eller den obligatoriska skolan. Verksamheten kan för de äldre barnen ibland ha andra benämningar t.ex. fritidsklubb, innehåller även fritidshem för särskolebarn om dessa är inskrivna i fritidshem. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad grundskola (inkl. förskoleklass), kr/inv (N15028) Benämns i tabellen som F-9

Nettokostnad för grundskola inklusive förskoleklass, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Nettokostnad vuxenutbildning, kr/ inv (summering av grundläggande (N18004) och gymnasial (N18005))**• Nettokostnad grundläggande vuxenutbildning, kr/inv (N18004)**

Nettokostnad för grundläggande vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser undervisning av vuxna motsvarande grundskolans år 1-9. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

• Nettokostnad gymnasial vuxenutbildning, kr/inv (N18005)

Nettokostnad för gymnasial vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildningar. Även kostnader för gymnasial vuxenutbildning som bedrivs av annan anordnare, till exempel studieförbund eller privat företag ingår här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad för lokaler i kommunal förskola, kr/inskrivet barn (N11020)

Lokalkostnad förskola skolkommun, tkr dividerat med antal inskrivna i kommunal förskola. Uppgiften avser kalenderår, mätt 31 december. Avser egen regi. Källa: SCB (*finns endast uppgift för 2015 och är preliminära*).

Kostnad för lokaler i kommunal grundskola, kr/elev (N15009)

Lokalkostnad grundskola skolkommun, tkr dividerat med antal elever i kommunens grundskola. Kostnader för såväl egna som hyrda lokaler, inklusive kostnader för inventarier. Med lokalkostnader avses kostnader för lokaler och inventarier i form av direkta kostnader, fördelade lokalkostnader, externa och interna hyror, driftkostnader för värme, underhåll, städning m.m. samt kapitalkostnader för lokaler och de inventarier som inte räknas som lärverktyg. Kostnad för vaktmästare avseende fastighetsskötsel redovisas här. Om lokalerna utnyttjas även för annan verksamhet än skolverksamhet, ska endast de kostnader som avser skolverksamheten redovisas. Kostnader för skolbänkar, möbler, textilier etc. redovisas som lokal- och inventariestkostnad medan kostnader för t.ex. symaskiner och hyvelbänkar m.m. anses vara lärverktygskostnader. Elevhemsboende redovisas under Bostadsverksamhet. Uppgiften avser kalenderår, mätt 31 december. Avser egen regi. Källa: SCB.

Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%) (N20896)

Antal personer 65+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst eller bodde permanent i särskilt boende dividerat med antal invånare 65+ multiplicerat med 100. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen.

Invånare 80+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%) (N20898)

Antal personer 80+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst eller bodde permanent i särskilt boende dividerat med antal invånare 80+ multiplicerat med 100. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen.

Invånare 0-64 år, antal (N01918)

Antal invånare 0-64 år den 31/12. Källa: SCB.

Invånare 0-64 år med insatser enl. LSS, andel (%) (N28890)

Antal personer med verkställda beslut enligt LSS i åldern 0-64 år (exklusive personer med råd och stöd enligt 9 § 1 LSS som enda LSS-insats) den 1/10, dividerat med antalet invånare i åldern 0-64 år den 31/12 multiplicerat med 100. Fram t.o.m. år 2003 förekommer även personer 65 år och äldre i uppgiften om antal personer med verkställda beslut enligt LSS. Detta antal är dock förhållandevis litet och påverkar nyckeltalet marginellt. Källa: SCB och Socialstyrelsens mängdstatistik

Nettokostnad äldre och funktionsnedsatta, kr/inv (N20011)

Nettokostnad för äldre och funktionshindrade, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser verksamhetsområdena Vård och omsorg om äldre samt Insatser till personer med funktionsnedsättning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv (N20014)

Nettokostnad för äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Nettokostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/inv (N23004)

Nettokostnad för särskilt boende äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag och befolkningsstatistik.

Nettokostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv (N21015)

Nettokostnad för ordinärt boende äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Ordinärt boende avser: Hemtjänst, korttidsvård, dagverksamhet samt övrigt. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag och befolkningsstatistik.

Nettokostnadsavvikelse – kostnad jämfört förväntad kostnad enligt utjämningsystemet

Nettokostnadsavvikelse förskola och skolbarnomsorg, (%) (N10003)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för förskola och skolbarnomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för förskolan och fritids beräknas med hjälp av variablerna genomsnittlig vistelsetid på förskola, andel 1-5 åringar, andel inskrivna i fritidshem samt andel 6-12 åringar. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse grundskola inkl. förskoleklass, (%) (N15001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för grundskola inkl. förskoleklass, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för grundskolan beräk-

nas med hjälp av variablerna andel 6-15-åringar, barn med utländsk bakgrund samt antaganden om små skolor och skolskjuts. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, (%) (N17001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för gymnasieskolan, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för gymnasiet beräknas med hjälp av variablerna andel ungdomar 16-18 år, elevernas programval samt antaganden om små gymnasieskolor, skolskjuts och inackorderingsbidrag. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%) (N30001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för individ- och familjeomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för IFO beräknas med hjälp av variablerna arbetslösa utan ersättning, andel lågutbildade 20 - 40-åringar födda i Sverige, tätortsgrad, andel boende i flerfamiljshus byggda 1965-75 samt andel i befolkningen med ekonomiskt bistånd längre än 6 mån. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%) (N20900)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för äldreomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för äldreomsorgen beräknas med hjälp av variablerna åldersersättning utifrån ålder (65-79 år, 80-89 år och 90-år) och civilstånd (ej gift och gift), ohälsa, andel födda utanför Norden, hemtjänstresor och institutionsboende i glesbygd. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS), andel (%) (N00097)

Avvikelse i procent mellan total nettokostnad och total strukturårsjusterad standardkostnad för förskola och skolbarnomsorg, grundskola, gymnasieskola, individ- och familjeomsorg och vård och omsorg om äldre, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Se nettokostnadsavvikelse för respektive verksamhetsområde för information om vilka variabler som ingår i beräkningen. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnadsavvikelse LSS, (%) (N28018)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för LSS, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för LSS beräknas med hjälp av antalet verkställda beslut 1/10 föregående år och personalkostnadsindex. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL

Förskolan

Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%) (N11800)

Antal barn 1-5 år inskrivna i förskola dividerat med antal barn 1-5 år. Avser samtlig regi. Källa: Skol-verket och SCB.

Personaltäthet

Barn per årsarbetare i förskolan, antal (N11102)

Antal barn, i åldern 1-5 år, i förskola totalt, dividerat med totalt antal årsarbetare i förskolan. Avser alla förskolor i kommunen oavsett regi. Uppgiften avser läsår, mätt 15/10. Källa: Skolverket.

Inskrivna barn/årsarbetare kommunal förskola, antal (N11010)

Antal inskrivna i kommunal förskola dividerat med antal årsarbetare kommunal förskola. Avser egen regi. Källa: SCB och Skolverket.

Kostnader

Kostnad förskola, kr/inskrivet barn (N11008)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för förskola, dividerat med genomsnittligt antal inskrivna barn i förskola vid mätning 15/10 föregående och inne-varande år. Avser samtlig regi. Källa: SCB och Skolverket.

Nettokostnad förskola, kr/inv (N11004)

Nettokostnad för förskola, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses brutto-kostnad minus bruttointäkt. Avser förskola som är en pedagogisk gruppverksamhet för barn vars för-äldrar förvärvsarbetar eller studerar och för barn som har eget behov av verksamheten. Den är öppen hela året och öppettiderna anpassas till föräldrarnas arbetstider/studietider. Barnen är inskrivna i förskolan. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Internhyra förskolor (tkr) egen regi, helår 2013-2015 – kostnadsökning i procent varje år.

Internhyra förskolor (tkr) egen regi, helår 2013-2015, dividerat med antal barn i snitt under året – kostnadsökning i procent varje år.

Kvalitet

Nöjd Medborgar-Index - Förskolan (U11400)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal, se frågor och svar på www.kolada.se för mer information. Medborgarnas bedömning av kommunens förskoleverksamhet, skala 1-100. Utgår från frågan: "Vad tror eller tycker du om förskolan i din kommun?" samt huruvida man har haft erfarenhet av förskolan de två senaste åren.

Källa SCB:s medborgarundersökningar.

Årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleexamen, andel (%) (N11023)

Antal årsarbetare totalt med pedagogisk högskoleexamen (förskolläraryrket, fritidspedagog- respektive lärarexamen) totalt som arbetar med barn i förskola dividerat med totalt antal årsarbetare i förskolan. Uppgiften avser läsår, mätt 15/10. Från 2014 hämtas uppgifter om personalens utbildningsnivå från SCB:s utbildningsregister. Tidigare lämnade kommunerna uppgifter på gruppnivå. Dessa uppgifter är inte jämförbara och finns därför i två olika nyckeltal. Källa: SCB och Skolverket.

Grundskolan

Sammanvägt resultat i grundskolan, lägeskommun, ranking (U15428)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Ett sammanvägt resultat framtaget utifrån kommunens värden för flera indikatorer i SKLs rapport Öppna Jämförelser grundskola. Avser resultat för elever i kommunala och fristående skolor belägna i kommunen. Det redovisade resultatet är kommunens placering bland landets 290 kommuner. Källa Sveriges kommuner och landsting.

Personaltäthet

Elever/pedagogisk personal grundskola, kommunala skolor (N15037)

Antal elever dividerat med antal pedagogisk personal i kommunal skola. Uppgiften avser läsår, mätt 15 oktober. Källa: SCB och Skolverket.

Elever/lärare (årsarbetare) i kommunal grundskola, antal (N15034)

Antal elever per lärare i årskurs 1-9 omräknat till heltidstjänster, i kommunala skolor i kommunen. Övrig pedagogisk personal (förskollärare, fritidspedagoger och fritidsledare) ingår inte. Avser läsår, mätt den 15 oktober. Källa Skolverket (Siris).

Kostnader

Nettokostnad grundskola, kr/elev (U15013)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Kommunens samtliga kostnader för grundskola minus intäkter utslaget per elev som är folkbokförd i kommunen. Källa: SCB och SKL.

Kostnad för lärverktyg i kommunal grundskola, kr/elev (N15012)

Kostnad för lärverktyg i grundskola skolkommun, tkr dividerat med antal elever i kommunens grundskola. Uppgiften avser kalenderår, mätt 31 december. Avser egen regi. Källa: SCB.

Kvalitet

Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (16 ämnen) (N15403)

Elevernas sammanlagda meritvärde dividerat med antal elever som fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. Betygen mäts före provning. Uppgifterna avser elever i kommunens egna skolor, oavsett folkbokföringsort. Uppgiften avser läsår. Meritvärdet för en elev utgörs av summan för de 16 bästa betygen i elevens slutbetyg (G=10, VG=15 och MVG=20) fr.o.m. 2013 omvandlas betygsstegen till värdena E=10, D=12.5, C=15, B=17.5 och A=20. Det möjliga maxvärdet är 320 poäng. Källa: SCB och Skolverket.

Lärare/pedagogisk personal med pedagogisk högskoleexamen i kommunal förskoleklass och grundskola, andel (%) (N15101)

Antal tjänstgörande lärare med pedagogisk högskoleexamen i grundskola samt antal tjänstgörande pedagogisk personal med pedagogisk högskoleexamen i förskoleklass dividerat med antal tjänstgörande lärare totalt i grundskola samt antal tjänstgörande pedagogisk personal totalt i förskoleklass. Avser personer omräknat till heltidstjänster i kommunal grundskola och kommunal förskoleklass. Uppgiften avser läsår, mätt 15/10. Källa: SCB och Skolverket.

Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%) (N15436)

Antal elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram dividerat med antal elever som fått eller skulle ha fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. För att ha gymnasiebehörighet till ett yrkesprogram krävs godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, engelska och matematik och i minst fem andra ämnen från grundskolan. Fram t.o.m. 2011 krävdes godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, engelska och matematik för att uppnå lägsta behörighet till gymnasiet. Uppgiften avser elever i kommunala skolor i kommunen oavsett folkbokföringsort. Uppgiften avser läsår. Källa: SCB och Skolverket.

Elever i åk. 9 som är behöriga till naturvetenskaps- och teknikprogrammen, kommunala skolor, andel (%) (N15433)

Antal elever i årskurs 9 som är behöriga till naturvetenskaps- och teknikprogrammen dividerat med antal elever som fått eller skulle ha fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. Uppgiften avser elever i kommunala skolor i kommunen oavsett folkbokföringsort. Uppgiften avser läsår. Källa: SCB och Skolverket.

Gymnasieskola

Kostnader

Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev (U17023)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev. Kommunens samtliga kostnader för gymnasieskola minus intäkter utslaget per elev som är folkbokförd i kommunen. Källa: SCB & SKL.

Dagliga resor & inackordering gymnasieskola, kr/elev (U17025)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Dagliga resor & inackordering gymnasieskola, kr/elev. Källa: SCB & SKL.

Kvalitet

Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%) (N17445)

Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan som med examen inom tre år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan, inkl. IM. Källa: SCB.

Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommun, andel (%) (N17441)

Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan med examen eller studiebevis inom tre år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan, inkl. IM. Källa: SCB.

Invånare 17-24 år som varken studerar eller arbetar, andel (%) (N02906)

Antal invånare 17-24 år som varken studerar eller arbetar dividerat med totalt antal invånare 17-24 år, multiplicerat med 100. Avser de som är bedömda som ej förvärvsarbetande under november enligt SCB:s registerbaserade arbetsmarknadsstatistik (RAMS) aktuellt år och inte är inskriven på någon form av studie under hösten aktuellt år. Källa: SCB.

Vuxenutbildning

Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%) (N01982)

Invånare med eftergymnasial utbildning 25-64 år, andel (%). Eftergymnasial avser: eftergymnasial utbildning kortare än 3 år, längre än 3 år samt forskarutbildning. Källa: SCB.

Kostnader

Nettokostnad grundläggande vuxenutbildning, kr/inv (N18004)

Nettokostnad för grundläggande vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser undervisning av vuxna motsvarande grundskolans år 1-9. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Nettokostnad gymnasial vuxenutbildning, kr/inv (N18005)

Nettokostnad för gymnasial vuxenutbildning, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser gymnasial vuxenutbildning och påbyggnads-utbildningar. Även kostnader för gymnasial vuxenutbildning som bedrivs av annan anordnare, till exempel studieförbund eller privat företag ingår här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Nettokostnad svenska för invandrare, kr/inv (N18008)

Nettokostnad för svenska för invandrare, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser svenskundervisning för invandrare, vilket även inkluderar verksamhet som på kommunens uppdrag drivs av annan utbildningsanordnare, exempelvis ett studieförbund. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Ekerö – kostnadsutveckling

Två nyckeltal som är framtagna vid ekonomienheten med hjälp av uppgifter från Barn och utbildningsnämndens verksamhetsredovisningar från åren 2013 -2015.

Kvalitet

Elever i kommunal vuxenutbildning som läser gymnasial vuxenutbildning, andel (%) (N18894)

Antal elever som läser gymnasial vuxenutbildning dividerat med totalt antal elever som läser kommunal vuxenutbildning (komvux), grupperat på hemkommun. Uppgiften avser läsår, mätt 15 oktober, t o m 2008 (läsåret 2008/2009), och kalenderår from 2009. Källa: SCB och Skolverket.

Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%) (N18500)

Antal kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs dividerat med totalt antal kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning, grupperat på hemkommun. Uppgiften avser läsår, mätt 15 oktober, t o m 2008 (dvs t o m läsåret 2008/2009), kalenderår from 2009. Källa: SCB och Skolverket.

Äldreomsorg

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) (U23471)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Antal personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende dividerat med samtliga personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som besvarat undersökningen av äldres uppfattning. "Ingen åsikt" är exkluderade ur nämnaren. Data fr.o.m. 2012. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) (U21468)

Detta är ett utvecklingsnyckeltal. Antal personer i åldrarna 65 år och äldre som uppgett att de är mycket eller ganska nöjda med hemtjänsten dividerat med samtliga personer i åldrarna 65 år och äldre i ordinärt boende med hemtjänst som besvarat undersökningen av äldres uppfattning. "Vet ej/Ingen åsikt" är exkluderade ur nämnaren. Data fr.o.m. 2012. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%) (N20900)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för äldreomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för äldreomsorgen beräknas med hjälp av variablerna åldersersättning utifrån ålder (65-79 år, 80-89 år och 90-år) och civilstånd (ej gift och gift), ohälsa, andel födda utanför Norden, hemtjänstresor och institutionsboende i glesbygd. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv (N20014)

Nettokostnad för äldreomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Kostnad lokaler exkl. externa lokalintäkter äldreomsorg, kr/inv 65+ (N20060)

Bruttokostnad lokaler äldreomsorg exklusive externa lokalintäkter äldreomsorg, dividerat med antal invånare 65+ den 31/12. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag och befolkningsstatistik.

Personalkostnad egen regi äldreomsorg, andel (%) av total kostnad (N20050)

Personalkostnad egen regi för äldreomsorg dividerat med produktionskostnad egen regi för äldreomsorg. Med produktionskostnad egen regi avses bruttokostnad minus köp av verksamhet, interna intäkter och lämnade bidrag för äldreomsorg. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

Personalkostnad äldreomsorg, egen regi, kr/brukare (N20018)

Personalkostnad äldreomsorg, dividerat med antal brukare i äldreomsorg. Avser egen regi. Källa: SCB och Socialstyrelsens mängdstatistik.

Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende eller bodde permanent i särskilt boende, andel (%) (N20896)

Antal personer 65+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst eller bodde permanent i särskilt boende dividerat med antal invånare 65+ multiplicerat med 100. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen.

Invånare 65+ i särskilda boendeformer, andel (%) (N23890)

Antal personer 65+ som bodde permanent i särskilda boendeformer enl SoL dividerat med antal invånare 65+ den 31/12 multiplicerat med 100. Fr.o.m. 2013 så avser antal personer i särskilt boende ett månadssnitt av antal brukare (från Socialstyrelsens individstatistik) under året. 2007-2012 hämtas antalet brukare från Socialstyrelsens individstatistik 1/10. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen och SCB.

Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare (N23009)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för särskilt boende äldreomsorg, dividerat med antal personer 65+ som bor permanent i särskilda boendeformer. Avser samtlig regi.

Fr.o.m. 2013 så avses ett månadssnitt under året av individstatistiken. 2007-2012 hämtas antalet brukare från Socialstyrelsens individstatistik 1/10. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Källa: SCB och Socialstyrelsens individstatistik.

Invånare 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende, andel (%) (N21890)

Antal personer 65+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: SCB och Socialstyrelsen.

Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/inv 65+ (N21009)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för hemtjänst äldreomsorg, dividerat med antal invånare 65+ 31/12. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Beviljade/beräknade hemtjänsttimmar per månad och person 65+ med hemtjänst i ordinärt boende, antal (N21803)

Antal beviljade/beräknade hemtjänsttimmar under oktober månad till personer 65+ dividerat med antal personer 65+ som var beviljade hemtjänst i ordinärt boende. Fr.o.m. 2013 exkluderas personer som enbart har trygghetslarm, matdistribution eller mindre än två timmar hemtjänst per månad. Fr.o.m. 2007 hämtas antalet hemtjänsttagare från Socialstyrelsens individstatistik. T.o.m. 2006 från Socialstyrelsens mängdstatistik. Avser samtlig regi. Källa: Socialstyrelsen

Individ- och familjeomsorg

Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%) (N30001)

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för individ- och familjeomsorg, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för IFO beräknas med hjälp av variablerna arbetslösa utan ersättning, andel lågutbildade 20-40-åringar födda i Sverige, tätortsgrad, andel boende i flerfamiljshus byggda 1965-75 samt andel i befolkningen med ekonomiskt bistånd längre än 6 mån. Därutöver tillkommer del av standardkostnaderna från delmodellerna löner, bebyggelsestruktur och befolkningsutveckling. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL

Nettokostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (N30005)

Nettokostnad för individ- och familjeomsorg, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård för vuxna med missbruksproblem, barn- och ungdomsvård, övrig vuxenvård, ekonomiskt bistånd samt familjerätt och familjerådgivning. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad i kr/invånare för olika områden inom IFO

Kostnad familjehemsvård barn och unga, kr/inv (N33008)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för familjehemsvård barn och unga, dividerat med antal invånare i kommunen den 31/12. Avser placeringar med stadigvarande dygnetruntvistelse i familjehem (inklusive nätverksamhet) samt tillfälliga placeringar i jourhem enligt SoL eller LVU. Om någon familjemedlem varit placerad tillsammans med ett barn/ungdom redovisas kostnaden för familjemedlemmen här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad institutionsvård barn och unga, kr/inv (N33007)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för institutionsvård barn och unga, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser placeringar med stadigvarande dygnetruntvistelse på hem för vård eller boende (HVB) enligt SoL respektive LVU som drivs av kommun, bolag, förening, samfällighet etc. Här ingår också de särskilda ungdomshemmen med Statens institutionsstyrelse (SiS) som huvudman. Även placeringar i familjehem med tillstånd för HVB redovisas här. Här redovisas även lokalkostnader som har uppstått utan att verksamhet har bedrivits i lokalerna. Om någon familjemedlem varit placerad tillsammans med ett barn/ungdom redovisas kostnaden för familjemedlemmen här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Kostnad öppna insatser barn och unga, kr/inv (N33009)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för öppna insatser barn och unga, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Avser individuellt behovsprövad öppen vård samt övriga insatser för barn och unga. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad barn och ungdomsvård, kr/inv (N33016)

Nettokostnad för barn och ungdomsvård, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård och stöd som socialtjänsten ger till barn och ungdomar 0-20 år i form av vård på hem för vård eller boende (HVB), familjehem, individuellt behovsprövad öppenvård och övriga öppna insatser. Kostnader för den utredningsverksamhet som ligger till grund för insatserna tas med inom respektive delverksamhet. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv (N31008)

Nettokostnad för ekonomiskt bistånd, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser kostnader för utredning och utbetalning av försörjningsstöd och övrigt ekonomiskt bistånd för livsföring i övrigt (socialbidrag) enligt SoL. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad familjerätt, kr/inv (N37006)

Nettokostnad för familjerätt, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser arbete som socialtjänsten utför med stöd av föräldrabalken och socialtjänstlagen i form av adoptionsärenden, faderskaps- och föräldraskapsärenden samt vårdnads-, boende- och umgängesfrågor såsom samarbetsavtal, utredningar och upprättande och godkännande av avtal. Här ingår även kostnader för familjerådgivningsverksamhet. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad missbrukarvård totalt för vuxna, kr/inv (N35019)

Nettokostnad för missbrukarvård totalt för vuxna, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård och omsorg i form av institutionsvård, vård i familjehem, bistånd avseende boende och olika öppna insatser som socialtjänsten ger till vuxna personer som har missbruksproblem. Som vuxen person avses här person som är 21 år eller äldre. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Nettokostnad övrig vuxenvård, kr/inv (N37005)

Nettokostnad för övrig vuxenvård, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser kostnader för insatser till vuxna (21 år eller äldre) med problem som inte är relaterade till eget missbruk och/eller beroende av alkohol, narkotika, läkemedel, lösningsmedel eller kombinationer av dessa. Kostnader som avser insatser till personer med psykiska problem redovisas inte här utan under avdelningen vård och omsorg om äldre eller personer med funktionsnedsättning, oavsett om insatserna organisatoriskt tillhör individ- och familjeomsorgen (IFO). Bidrag till organisationer och föreningar inom verksamhetsområdet redovisas även här. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

*Ekonomiskt bistånd***Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv (N31008)**

Nettokostnad för ekonomiskt bistånd, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser kostnader för utredning och utbetalning av försörjningsstöd och övrigt ekonomiskt bistånd för livsföring i övrigt (socialbidrag) enligt SoL. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Bidragshushåll ekonomiskt bistånd, antal/1000 inv (N31800)

Antal hushåll med ekonomiskt bistånd, dividerat med antal invånare totalt 31/12 dividerat med 1000. Avser samtlig regi. Källa: SCB och Socialstyrelsens register över ekonomiskt bistånd.

Utbetalt ekonomiskt bistånd per hushåll (exkl flyktinghushåll), kr/hushåll (N31006)

Utbetalt ekonomiskt bistånd till hushåll, dividerat med antal hushåll med ekonomiskt bistånd. Flyktinghushåll och ekonomiskt bistånd till flyktinghushåll ingår inte. Källa: SCB och Socialstyrelsen.

Hushåll med ekonomiskt bistånd som erhållit bistånd i 1-3 månader under året, andel (%) (N31808)

Antal hushåll med ekonomiskt bistånd i 1-3 månader under kalenderåret, dividerat med antal hushåll med ekonomiskt bistånd under kalenderåret, multiplicerat med 100. Källa: SCB.

Hushåll med ekonomiskt bistånd som erhållit bistånd i 4-9 månader under året, andel (%) (N31809)

Antal hushåll med ekonomiskt bistånd i 4-9 månader under kalenderåret, dividerat med antal hushåll med ekonomiskt bistånd under kalenderåret, multiplicerat med 100. Källa: SCB.

Hushåll med ekonomiskt bistånd som erhållit bistånd i 10-12 månader under året, andel (%) (N31810)

Antal hushåll med ekonomiskt bistånd i 10-12 månader under kalenderåret, dividerat med antal hushåll med ekonomiskt bistånd under kalenderåret, multiplicerat med 100. Källa: SCB.

*Barn- och unga***Nettokostnad barn och ungdomsvård, kr/inv (N33016)**

Nettokostnad för barn och ungdomsvård, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård och stöd som socialtjänsten ger till barn och ungdomar 0-20 år i form av vård på hem för vård eller boende (HVB), familjehem, individuellt behovsprövad öppenvård och övriga öppna insatser. Kostnader för den utredningsverksamhet som ligger till grund för insatserna tas med inom respektive delverksamhet. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Invånare 0-20 år placerade på institution eller i familjehem, antal/1000 inv 0-20 år (N33808)

Antal barn och unga 0-20 år placerade på institution den 1/11 plus Antal barn och unga 0-20 år placerade i familjehem den 1/11, dividerat med antal invånare 0-20 år den 31/12. Multipliceras med tusen för redovisning i antal per 1000 invånare 0-20 år. Källa: Socialstyrelsen och SCB.

Barn och unga 0-20 år med individuellt behovsprövad öppenvård, andel av barn och unga med insats, (%) (N33809)

Antal barn och unga 0-20 år med individuellt behovsprövad öppenvårdsinsats dividerat med antal barn och unga 0-20 år med individuellt behovsprövad öppenvårdsinsats eller placerad i heldygnsomsorg. Källa: Registret över insatser för barn och unga, Socialstyrelsens insamling av öppenvårdsinsatser för barn och unga, Socialstyrelsen.

Barn och unga placerade i familjehem, andel (%) av totala antalet placerade barn och unga 0-20 år (N33805)

Antal barn och unga 0-20 år placerade i familjehem den 1/11, dividerat med totalt antal barn och unga placerade på institution eller i familjehem den 1/11 multiplicerat med 100. Med familjehem avses även jour- och nätverks-hem. Källa: Socialstyrelsen.

*Vuxna***Nettokostnad missbrukarvård totalt för vuxna, kr/inv (N35019)**

Nettokostnad för missbrukarvård totalt för vuxna, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus bruttointäkt. Avser vård och omsorg i form av institutionsvård, vård i familjehem, bistånd avseende boende och olika öppna ...

Invånare 21-64 år, andel (%) (N35900)

Antal invånare 21-64 år den 31/12 dividerat med antal invånare totalt den 31/12. Källa: SCB.

*Funktionsnedsatta***Nettokostnadsavvikelse LSS, (%) (N28018)**

Avvikelse i procent mellan nettokostnad och strukturårsjusterad standardkostnad för LSS, kr/inv. Nettokostnad är bruttokostnad minus bruttointäkt. Den strukturårsjusterade standardkostnaden bygger på nettokostnader och strukturvariabler för det aktuella året. Standardkostnaden för LSS beräknas med hjälp av antalet verkställda beslut 1/10 föregående år och personalkostnadsindex. Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Källa: SKL.

Nettokostnad för insatser enl LSS kr/inv (N28016)

Bruttokostnad minus interna och externa intäkter för kommunens kostnader för LSS-insatser, dividerat med antalet invånare 31/12. Gäller följande insatser: Rådgivning och annat personligt stöd (råd och stöd), kontaktperson, avlösarservice i hemmet, korttidsvistelse utanför hemmet, korttidstillsyn för skolungdomar över 12 år, boende i familjehem eller i bostad med särskild service för barn och ungdom, boende i bostad med särskild service för vuxna eller annan särskilt anpassad bostad för vuxna samt daglig verksamhet. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

Invånare 0-64 år med insatser enl. LSS, andel (%) (N28890)

Antal personer med verkställda beslut enligt LSS i åldern 0-64 år (exklusive personer med råd och stöd enligt 9 § 1 LSS som enda LSS-insats) den 1/10, dividerat med antalet invånare i åldern 0-64 år den 31/12 multiplicerat med 100. Fram t.o.m. år 2003 förekommer även personer 65 år och äldre i uppgiften om antal personer med verkställda beslut enligt LSS. Detta antal är dock förhållandevis litet och påverkar nyckeltalet marginellt. Källa: SCB och Socialstyrelsens mängdstatistik

Kostnad boende enligt LSS kr/brukare (N28014)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting och externa intäkter för bostads- och lokalhyror, dividerad med antal barn och ungdomar i familjehem eller i bostad med särskild service för barn och ungdom enligt 9 §

Kostnad exkl lokalkostnader boende enligt LSS kr/brukare (N28003)

Kostnad exkl lokalkostnader boende enligt LSS kr dividerat med antal brukare med insatsen boende enl LSS. Avser samtlig regi. Källa: SCB och Socialstyrelsen.

Kostnad daglig verksamhet enl. LSS, kr/brukare (N28015)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting och externa intäkter för bostads- och lokalhyror, dividerad med antal personer med beslut om daglig verksamhet enligt 9 § 10 LSS. Källa: SCB och Socialstyrelsen.

Kostnad daglig verksamhet, enl LSS kr/inv 0-64 år (N28004)

Bruttokostnad minus interna intäkter och försäljning till andra kommuner och landsting för daglig verksamhet, enl LSS, dividerat med antal invånare 0-64 år 31/12. Avser samtlig regi. Källa: SCB.

Personer med daglig verksamhet, andel (%) av totalt antal personer med insatser enligt LSS (%) (N28803)

Antal personer med verkställda beslut om daglig verksamhet enligt 9 § 10 LSS dividerat med totalt antal personer med verkställda beslut enligt LSS exklusive personer med råd och stöd enligt 9 § 1 LSS som enda LSS-insats multiplicerat med 100, mätt den 1/10. Källa: Socialstyrelsen

Utvecklingsnyckeltal

I vissa nyckeltal står det i beskrivningstexten att "Detta är ett utvecklingsnyckeltal". Det betyder att det är ett nyckeltal som kanske inte tagits fram så länge, eller där kvalitetsgranskningen inte är säkrad, eller där det inte finns en planerad årlig produktion av data. I vissa fall finns inte data för alla kommuner eller landsting. Utvecklingsnyckeltal är i allmänhet nyckeltal som beskriver kvalitet, t.ex. från Öppna jämförelser, eller sådana som kommuner och landsting själva tar fram och publicerar direkt i Kolada. Vid frågor om nyckeltalen hänvisar Rådet för kommunal redovisning (Rka) till sitt eget kansli. <http://www.rka.nu/>

Jämförelsekommuner

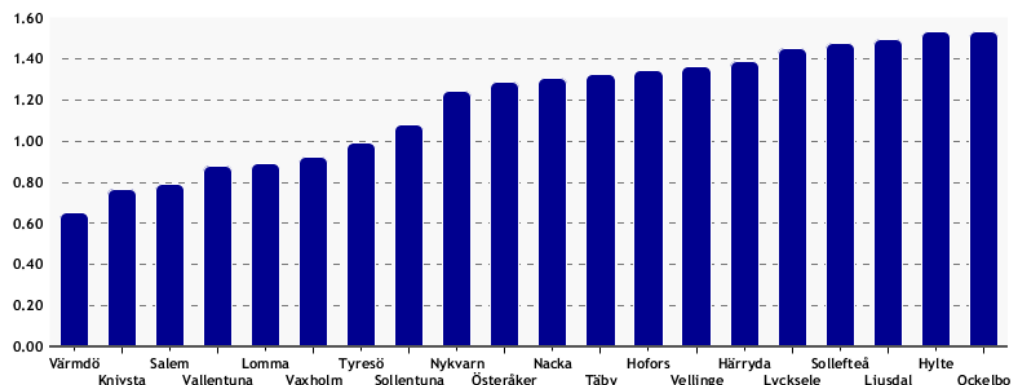
Likhetsutsökta kommuner innebär val av kommuner som enligt vissa grundförutsättningar är mest lika fokuskommunen – här Ekerö.

På kommunövergripande nivå är variablerna (här exempel i nettokostnad kronor per invånare för den egentliga verksamheten) som bildar val av liknande kommun:

- Strukturkostnad kommunen, kr/inv: 60.0 %
- Invånare totalt, antal: 20.0 %
- Skattekraft kommun, kr/inv: 20.0 %

Likhetsutsökning har sedan gjorts för de olika övergripande verksamhetsområdena (förskola och skolbarnsomsorg, grundskola inklusive förskolklass, IFO, äldreomsorg). Utifrån rankning övergripande och hur dessa kommuner placerar sig som mest lika på verksamhetsområdet faller valet på att de två kommuner i länet som är mest lika Ekerö är Värmdö och Vallentuna. I riket är det Lomma. Salems kommun som i rank lika placerar sig före Vallentuna faller bort vid flest likhetsutsökningar på verksamhetsområdena.

Avstånd från Ekerö, 2014



Avstånd från Ekerö, 2014

Värmdö	0.65
Knivsta	0.77
Salem	0.79
Vallentuna	0.88
Lomma	0.89
Vaxholm	0.92
Tyresö	0.99
Sollentuna	1.08
Nykvarn	1.24
Österåker	1.29

Avstånd från Ekerö, 2014

Söderhamn	0.04
Kramfors	0.23
Härnösand	0.23
Eslöv	0.23
Karlshamn	0.41
Älvsbyn	0.42
Emmaboda	0.43
Lindesberg	0.44
Sollefteå	0.44
Haparanda	0.47

De tre jämförelsekommunerna har även använts i jämförelser för funktionsnedsatta. Likhetsutökningen på LSS-området visar att endast Vallentuna (37:e plats, avstånd 0,96 från Ekerö) är något så när lika Ekerö på området – i övrigt är det helt andra kommuner som likhetsutökningen visar.

Liknande kommuner LSS, variabler:

Strukturårsjusterad standardkostnad LSS, kr/inv: 70.0 %

Invånare totalt, antal: 30.0 %

Best Practice

Vellinge kommun rankad som nummer 1 i Öppna jämförelser skolan för det samlade omdömet.

Används som jämförelsekommun för förskola och skola.

Rankad som nummer 1 Öppna jämförelser äldreomsorg avseende de äldres samlade omdöme för hemtjänsten är Markaryd. Som nummer 1 de äldres samlade omdöme för särskilt boende är Laholm.

Jämförelse har inte gjorts med dessa kommuner i detta dokument.

Källor:

Statistiska Centralbyrån www.scb.se/hitta_statistik

Kolada – Kommun- och landstingsdatabasen www.kolada.se

Ekerö kommuns befolkningsprognos 2016-2025, byggbaserad scenario. Statisticon 2016-03-15

KPA – långtidsprognos pensioner, 2016-04-19

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) Cirkulär 16:51 dat 2016-10-05

KFi – Kommunforskning i VästSverige, Hans Peterson – Finansiell profil Ekerö kommun 2013-2015

Arbetsförmedlingens statistik arbetssökande 16-64 år respektive 18-24 år, andel av den registerbase-rade arbetskraften totalt

http://qvs11ext.ams.se/OvAJAZfc/opendoc.htm?document=Extern/mstatplus_extern.qvw&host=QVS@QVS11EXT&anonymous=true&select=StartTrigger.1