

Delårsrapport för Österåkers kommun

Gällande 2017-01-01—2017-08-31

Version: utskick KF

*Inklusive redaktionella
ändringar*

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3
Driftsredovisning, central nivå.....	10
Driftsredovisning, nämndnivå	11
Investeringsredovisning	12
Exploateringsredovisning	12
Personalredovisning	13
Miljöredovisning	16
Resultaträkning.....	20
Balansräkning	21
Finansieringsanalys	22
Noter.....	23
Redovisningsprinciper.....	27
Kommunfullmäktige m.m.	29
Kommunstyrelsen.....	31
Kultur- och fritidsnämnden	33
Skolnämnden.....	35
Vård- och omsorgsnämnden.....	37
Byggnadsnämnden.....	39
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	41
Socialnämnden	43
Produktionsstyrelsen	45
Armada Fastighets AB (koncernen).....	47
Roslagsvatten (koncernen)	49

Förvaltningsberättelse

Viktiga händelser

- Samråd kring förslag till översiktsplan bedrevs under våren.
- Kommunen har förvärvat strategisk exploateringsmark, både genom direktköp och genom bolagsförvärv, bl a vid Brännbacken och inom Runö företagspark.
- Mark har sålts med bostadsexploatering som syfte, för ca 44 mnkr.
- Kommunen har träffat avtal om upplåtelse av tomträtter i Norrgårdshöjden och Söraområdet.
- Avtal med Sverigeförhandlingen har beslutats av Kommunfullmäktige, vilket innebär att Roslagsbanan förlängs till T-centralen via Odenplan.
- Arbetet har påbörjats med att ta fram strategi för värdeåterföringen för kommunens åtagande i Sverigeförhandlingen.
- Avyttring har skett av fastighet för ny brandstation till Armada.
- Förvärv har skett av marken, genom bolagsförvärv, där återvinningscentralen i Brännbacken har sin verksamhet.
- Modell för ”Mål- och resultatstyrning” för Österåkers kommun är beslutad av Kommunfullmäktige och arbetet med att införa ett systemstöd för hanteringen har påbörjats.
- Friskolan Prolympia övergick till kommunal drift och blev Röllingbyskolan.
- Helleborusskolan etableras i Österåkers kommun från höstterminen.
- Auktorisationsavtal för vuxenutbildningen har upprättats.
- Skötseln av badplatser, spår och leder övergår i privat regi.
- Fritidsgårdarnas sommarlovsaktiviteter för tonåringar har utökats och varit välbesökta.
- LOVansökan har inkommit för uppstart under hösten av två nya äldreboenden vid Norrgårdshöjden och på Kantarellvägen.
- Tidsbegränsat bygglov har lämnats för 4 st tillfälliga boenden med sammanlagt 55 st lägenheter.
- Bygglov har lämnats för en affärsbyggnad (Rusta) och en ny idrottshall i Skärgårdsstad.
- Miljö- och hälsoskyddsmyndigheten har deltagit i forskningsprojekt för att utveckla förbättrade metoder för att mäta effekten av kommunens tillsyn och kontroll.
- Flyktingmottagandet av nyanlända har ökat. Sedan januari till augusti har 68 nyanlända kommit till kommunen. Ytterligare 60 personer är i anvisningsprocessen och av kvoten kvarstår 33 personer.

Kommunens periodutfall

Kommunen visar ett positivt resultat för perioden om 161,0 mnkr. Jämfört med budget innebär det en avvikelse med +125,5 mnkr. Resultatet att stämma av mot balanskravet är 154,0 mnkr. Eftersom inga ackumulerade förluster finns sedan tidigare och periodens resultat är positivt uppfyller kommunen balanskravet. Nämndernas utfall visar på en avvikelse gentemot budget på + 32,4 mnkr.

Skatteintäkterna, statsbidragen och utjämningsystemen visar sammantaget ett högre utfall än budget p g a ökade statsbidrag gällande inkomstutjämnning. Utfallet för vissa centrala poster är också gynnsammare än budget. Här kan nämnas avskrivningarna som genererar en positiv periodavvikelse gentemot budget om +4,4 mnkr och central pott för lokaler med +2,0 mnkr. Regleringsposten för pensioner genererar en negativ budgetavvikelse om -5,9 mnkr. Ytterligare en post som påverkar periodutfallet positivt mot budget är vinst som uppstått vid den markförsäljning som skett under året om totalt 41,8 mnkr.

Liksom förra årets delårsbokslut har förändring av semesterlöneskuld medtagits i resultatet per augusti. Detta påverkar periodens resultat med +27,5 mnkr jämfört med budget. I årsprognosen utjämnas detta resultat.

Kommunens årsprognos

Årets helårsprognos innebär en budgetavvikelse på +90,0 mnkr och ett prognostiserat resultat om 131,0 mnkr. Därmed bedöms balanskravet uppfyllas även för helåret.

Skatteintäkterna, statsbidragen och utjämningsystemen prognosticerar en positiv avvikelse om +25,7 mnkr jämfört med budget, främst orsakat av ökat inkomstutjämningsbidrag. Vidare beräknas oförutsedd verksamhet samt posterna för särskilda insatser och lokaler lämna ett överskott om totalt +12,5 mnkr.

Kapitalkostnaderna (avskrivningar och internränta) bedöms lämna överskott mot budget med +7,0 mnkr medan regleringspost för pensionskostnader beräknas dyrare än budgeterat med -8,0 mnkr. Vinst vid markförsäljning beräknas till totalt 40,0 mnkr för helåret, då ytterligare kostnader kan tillkomma.

Nämndernas helårsprognos visar en budgetavvikelse på +10,8 mnkr, där endast Produktionsstyrelsen prognosticerar underskott.

Investeringsverksamheten

Kommunens investeringsbudget för år 2017 uppgår till 130,5 mnkr (netto). Prognos för årets utfall är ett överskott mot budget med 27,3 mnkr. Detta förklaras främst av två större projekt som blivit senarelagda, dels en järnvägsbro för Roslagsbanan (överskott om +17,5 mnkr mot budget), dels byggandet av ett bolltält (överskott om +18,0 mnkr mot budget).

Samhällsbyggnadsförvaltningen står för merparten av kommunens investeringar med en budget på 145,8 mnkr brutto. Av detta är de största kategorierna Stadsutveckling/Trafikplan (46,6 mnkr varav järnvägsbron står för 35,0 mnkr), Bolltält mm (25,0 mnkr), Reinvestering i gator och vägar (19,8 mnkr), Gång och cykelvägar (14,4 mnkr), Attraktiv offentlig plats & skärgård (14,4 mnkr), Beläggningsarbeten (8,3 mnkr) samt Kultur & Fritid (8,1 mnkr).

Av investeringsbudgeten har 34,8 mnkr belastat bokslutsperioden. Investeringsnivån per nämnd framgår av tabellen sid 12.

Investeringar i fastigheter, VA samt brandförsvaret ombesörjs av kommunens bolag, Armada Fastighets AB, Roslagsvatten AB samt kommunalförbundet Storstockholms Brandförsvarsförbund. Kommunens behov av utbyggd VA-infrastruktur är fortsatt stort, vilket innebär stora investeringar de närmaste åren. Omfattningen på Armadas och Roslagsvattens investeringsverksamhet för 2017 framgår av nedanstående tabell.

Investeringsredovisning per bolag (tkr)	HELÅR				JANUARI-AUGUSTI		
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Armada (koncernen)	-221 370	-227 580	-6 210	-321 611	-147 580	-154 129	-6 549
Roslagsvatten (koncernen)	-366 700	-252 000	114 700	-151 000	-244 467	-99 900	144 567

Exploateringsverksamheten

Exploateringsprojekt pågår ofta under flertalet år och blir bara resultatpåverkande när en av projektets faser är färdigställd. Prognosen för 2017 är en positiv resultatpåverkan om 1,3 mnkr gällande den del som belastar kommunens resultaträkning. Detta omfattar dels avslutade exploateringsprojekt dels planintäkter för tidigare exploaterade områden. Ett arbete pågår inom enheten för att utveckla prognossäkerheten samt projektkalkyler, då de långa tidsperioderna bidrar till verksamhetens komplexitet.

Knutet till exploateringsprojekt är prognosen för markförsäljning 51,1 mnkr samt strategiska markförvärv 128 mnkr för helåret. Kommunens markaffärer 2017 leder till en prognostiserad resultateffekt på ca 40 mnkr som redovisas centralt. Försäljningen avser mark Husby 4:36 och 4:15 samt i Östra Kanalstaden med syftet bostadsbyggande. Under året har också fattats beslut om att påbörja markanvisning för försäljning inom projektet Valsjöskogen.

God ekonomisk hushållning

Lagstiftningen om god ekonomisk hushållning innebär att en kommun ska ha ett rimligt överskott i både den budgeterade resultaträkningen och i bokslutet.

De finansiella målen nedan säkerställer att detta uppfylls för Österåkers kommun.

Finansiella mål

Följande mål är beslutade i samband med budget 2017

- Nettokostnadsandelen ska motsvara högst 99 % av skatter och bidrag.
- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjligt under 2015-2018.
- Kostnadsutvecklingen per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden.
- Investeringsvolymen som överstiger årets avskrivningar, ska finansieras med årets resultat.
- Årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital ska reserveras för pensionsskulden i balansräkningen under eget kapital.

Nettokostnadsandelen är för perioden 89 %, målet är uppfyllt och bedöms uppfyllas för helåret. Kommunens utdebitering är 17:75 kr och sänktes med 42 öre inför 2017, målet bedöms uppfyllas för året. Kostnadsutvecklingen följs upp under hela mandatperioden, målet bedöms uppfyllas för året. Investeringsvolymen har finansierats med periodens resultat, målet är uppfyllt och bedöms uppfyllas för året. Reservering för pensionsskulden sker i årsbokslutet, målet bedöms uppfyllas för året.

Kommunfullmäktiges övergripande mål

I budgeten inför 2017 har sju övergripande mål (inriktningsmål) antagits:

- Österåker ska vara bästa skolkommun i länet.
- Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade.
- Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service.
- Ekonomi i balans.
- Österåker ska ha en trygg miljö.
- Österåker ska utveckla ett långsiktigt hållbart samhälle där goda förutsättningar ges för människa, miljö och natur att samverka.
- Stark och balanserad tillväxt.

I budgeten antogs också indikatorer för respektive mål samt i bilaga till budgeten, resultatmål för varje nämnd kopplade till indikatorerna.

Verksamhetsmål

Kommunen har en övergripande modell för mål- och resultatstyrning som är styrande för nämnder och förvaltningar. Syftet med den nya modellen är att åstadkomma en perspektivförskjutning från att fokusera på resurs och prestation till att tydligt lyfta fram resultat och effekt ur ett medborgarperspektiv. Nämnder har till uppgift att bryta ner och förverkliga de sju inriktningsmålen som är beslutade av Kommunfullmäktige. Därtill har nämnder att förhålla sig till reglementen, enskilda uppdrag, lagar och förordningar i sin planering och uppföljning.

Kommunfullmäktige tog beslut om modellen i april 2017 och den ska enligt plan tillämpas från och med budgetåret 2018. Modellen har därför inte fullt ut tillämpats av nämnder och bolag vid delårsbokslutet.

Sammanfattningsvis kan dock konstateras att kommunens mål- och resultatarbete gradvis har förbättrats de senare åren. Det finns ett direktiv som innebär att alla nämnder och bolag ska relatera till samtliga inriktningsmål, inklusive miljömålen, och beskriva hur man bidrar till respektive inriktningsmål. I nämndernas och bolagens delårsbokslut ser vi att resultatmål och resultatindikatorer, med utgångspunkt från det uppdrag och ansvar man har, har en god koppling inriktningsmålen.

Måluppfyllelse

Nämnderna redovisar i sina delårsbokslut vilka aktiviteter de genomför under året. Det finns ett utvecklingsområde avseende redovisningen av de resultat man har uppnått. I vissa fall kan orsaken vara att olika statistiska verktyg ännu inte finns att tillgå inför delårsbokslutet. De resultat som ändå redovisas per augusti visar på att möjligheterna är i de flesta fall goda att på årsbasis klara målen.

Koncernen

Resultatet efter åtta månader visar för koncernen sammantaget ett överskott om 184,3 mnkr, efter att internvinster som uppkommit inom koncernen eliminerats bort. Bl a gäller detta den vinst som uppstått inom Österåkers kommun på 7,0 mnkr gällande markförsäljning för nya brandstationen som skett under året. I koncernbokslutet ingår förutom kommunens siffror även 100,0 % av Armada samt 43,9 % av Roslagsvatten.

Resultatet för **Armada Fastighets AB** uppgår för perioden till +11,8 mnkr, vilket är 6,3 mnkr bättre än budget.

Driftsredovisning Armada (tkr)	HELÅR				JANUARI-AUGUSTI		
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	311 694	322 132	10 438	310 398	207 796	214 816	7 020
Verksamhetens kostnader	-171 338	-172 008	-670	-192 307	-114 225	-120 197	-5 971
Avskrivningar	-83 347	-84 314	-967	-74 504	-55 565	-54 876	689
Verksamhetens nettokostnader	57 009	65 810	8 801	43 587	38 006	39 744	1 738
Finansiella intäkter	0	305	305	90	0	203	203
Finansiella kostnader	-48 770	-42 176	6 594	-40 227	-32 513	-28 117	4 396
Extraordinära poster	0	-5 000	-5 000	130	0	0	0
Periodens resultat	8 239	18 939	10 700	3 580	5 493	11 830	6 337

Prognosen för året pekar mot ett resultat om 18,9 mnkr, vilket är 10,7 mnkr bättre än det budgeterade resultatet för helåret. Stor del av det förbättrade resultatet kan förklaras av det nu rådande låga ränteläget. Dock råder osäkerhet kring hur länge detta kommer kvarstå. Armadakoncernen har en stor lånestock, ca 2,7 mdkr, vilket innebär stor räntekänslighet. Dock har samtliga lån kommunal borgen som säkerhet för att hålla räntenivåerna nere. Dessutom amorteras lånen när möjlighet uppstår.

I Armadas verksamhetsberättelse på sid 47 finns redogörelse för bolagens aktiviteter under året samt planerad verksamhet framöver.

Roslagsvatten AB visar ett resultat för perioden om +39,5 mnkr, vilket är 29,3 mnkr högre än periodbudget. Prognosen för helåret är ett resultat om + 33,7 mnkr, vilket är 18,3 mnkr bättre än helårsbudgeten. Även för Roslagsvatten är det låga ränteläget en viktig förklaring till överskotten.

Driftsredovisning Roslagsvatten (tkr)	HELÅR				JANUARI-AUGUSTI		
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	385 701	395 194	9 493	373 867	257 134	257 434	300
Verksamhetens kostnader	-290 305	-293 337	-3 032	-279 009	-193 537	-177 095	16 442
Avskrivningar	-64 214	-63 663	551	-57 137	-42 809	-38 220	4 589
Verksamhetens nettokostnader	31 182	38 194	7 012	37 721	20 788	42 119	21 331
Finansiella intäkter	0	0	0	272	0	254	254
Finansiella kostnader	-15 776	-4 449	11 327	-4 227	-10 517	-2 845	7 672
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	15 406	33 745	18 339	33 766	10 271	39 528	29 257

I Roslagsvattens verksamhetsberättelse på sid 49 finns redogörelse för bolagets aktiviteter under året samt planerad verksamhet framöver.

Driftsredovisning, central nivå

Driftsredovisning, inkl interna poster (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG		
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter							
Avgifter	101 249	103 349	2 100	105 497	66 723	68 838	2 114
Övriga intäkter	1 307 391	1 314 123	6 732	1 343 550	872 332	882 746	10 413
Summa intäkter	1 408 640	1 417 472	8 832	1 449 046	939 056	951 583	12 528
- Varav interna intäkter				1 022 002		708 901	
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-952 479	-954 700	-2 221	-931 076	-638 396	-642 636	-4 240
Lokalkostnader	-183 424	-185 018	-1 594	-198 485	-122 347	-134 507	-12 160
Kapitalkostnader	-51 868	-52 778	-910	-55 871	-34 579	-35 287	-708
Köp av verksamhet	-1 844 933	-1 839 465	5 468	-1 781 686	-1 231 892	-1 210 422	21 470
Övriga kostnader	-399 206	-398 021	1 185	-420 587	-264 157	-248 622	15 535
Summa kostnader	-3 431 911	-3 429 983	1 928	-3 387 705	-2 291 372	-2 271 474	19 897
- Varav interna kostnader				-1 151 096		-750 017	
Verksamhetens nettokostnader	-2 023 270	-2 012 510	10 760	-1 938 659	-1 352 316	-1 319 891	32 425
Ökning semesterlöneskuld	-1 000	-1 000	0	-3 057	-667	26 853	27 520
Intern kapitalkostnad	53 670	53 670	0	55 871	35 780	36 236	456
Statsbidrag maxtaxa	15 700	15 750	50	17 155	10 467	10 501	35
Ned- och avskrivning	-48 000	-41 000	7 000	-38 304	-32 000	-27 589	4 411
Pensioner, regleringspost	-43 000	-51 000	-8 000	-50 502	-28 667	-34 538	-5 871
Särskilda insatser	-1 000	-610	390	0	-667	0	667
Lokaler	-10 000	-1 400	8 600	23	-2 000	0	2 000
Oförutsedd verksamhet	-15 000	-11 500	3 500	0	-3 000	-1 819	1 181
Exploateringsvinster	0	33 000	33 000	0	0	34 792	34 792
Reavinster och -förluster	0	7 000	7 000	19 198	0	7 000	7 000
Järnvägsbro, medfinansiering	0	0	0	-60 000	0	0	0
Nettokostnad inkl centrala poster	-2 071 900	-2 009 600	62 300	-1 998 275	-1 373 069	-1 268 455	104 615
Skatteintäkter	1 884 400	1 887 100	2 700	1 855 318	1 256 267	1 259 228	2 962
Statsbidrag och utjämning	130 000	149 350	19 350	106 770	86 667	99 552	12 885
Fastighetsavgift	86 400	90 050	3 650	83 872	57 600	60 034	2 434
Finansiella intäkter	13 500	15 500	2 000	23 349	9 000	12 480	3 480
Finansiella kostnader	-400	-400	0	-1 951	-267	-1 180	-913
Fin. kostn. pensionsskuld	-1 000	-1 000	0	-2 161	-667	-667	0
Periodens resultat	41 000	131 000	90 000	66 921	35 531	160 993	125 462

Driftsredovisning, nämndnivå

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG		
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Produktionsstyrelsen	0	-5 000	-5 000	-9 735	-68	-3 964	-3 896
Intäkter	1 040 686	1 042 188	1 502	1 048 200	694 673	696 175	1 502
Kostnader	-1 040 687	-1 047 189	-6 502	-1 057 935	-694 741	-700 139	-5 398
Kommunfullmäktige mm	-11 220	-11 220	0	-11 450	-7 480	-8 033	-553
Intäkter	30	2 030	2 000	3 253	20	1 329	1 309
Kostnader	-11 250	-13 250	-2 000	-14 703	-7 500	-9 362	-1 862
Kommunstyrelsen	-169 750	-166 890	2 860	-161 493	-113 167	-98 707	14 460
Intäkter	93 450	97 190	3 740	96 935	62 300	67 202	4 902
Kostnader	-263 200	-264 080	-880	-258 427	-175 467	-165 910	9 557
Kultur- och fritidsnämnden	-80 950	-80 950	0	-81 293	-55 296	-50 445	4 851
Intäkter	7 250	7 550	300	7 663	3 915	4 630	715
Kostnader	-88 200	-88 500	-300	-88 956	-59 211	-55 075	4 136
Skolnämnden	-1 038 275	-1 035 275	3 000	-987 822	-693 368	-687 640	5 729
Intäkter	89 350	90 240	890	91 681	59 068	60 179	1 110
Kostnader	-1 127 625	-1 125 515	2 110	-1 079 503	-752 437	-747 818	4 618
Vård- och omsorgsnämnden	-588 200	-584 200	4 000	-562 345	-392 132	-388 300	3 832
Intäkter	70 874	70 874	0	69 485	47 249	44 918	-2 330
Kostnader	-659 074	-655 074	4 000	-631 830	-439 381	-433 218	6 163
Byggnadsnämnden	-34 350	-31 850	2 500	-28 093	-22 889	-18 221	4 667
Intäkter	13 300	13 700	400	14 573	8 864	9 706	842
Kostnader	-47 650	-45 550	2 100	-42 666	-31 753	-27 928	3 825
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-7 600	-7 200	400	-6 750	-5 067	-4 503	564
Intäkter	5 450	5 450	0	5 225	3 633	3 413	-220
Kostnader	-13 050	-12 650	400	-11 976	-8 700	-7 916	784
Socialnämnden	-92 925	-89 925	3 000	-89 369	-62 848	-60 087	2 761
Intäkter	88 250	88 250	0	112 366	59 333	64 980	5 647
Kostnader	-181 175	-178 175	3 000	-201 735	-122 181	-125 067	-2 886
Verksamhetens intäkter	1 408 640	1 417 472	8 832	1 449 379	939 056	952 533	13 477
Verksamhetens kostnader	-3 431 911	-3 429 983	1 928	-3 387 730	-2 291 372	-2 272 434	18 938
Verksamhetens nettokostnad	-2 023 270	-2 012 510	10 760	-1 938 351	-1 352 316	-1 319 901	32 415

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning per nämnd (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG	
	Budget 2017	Prognos 2017	Budget-avvikelse	Utfall 2016	Utfall perioden	Återstår av budget
Produktionsstyrelsen	-4 000	-4 000	0	-4 237	-1 931	2 069
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-4 000	-4 000	0	-4 237	-1 931	2 069
Kommunstyrelsen	-124 300	-97 008	27 292	-71 382	-32 800	91 500
Inkomster	22 300	3 791	-18 509	31 964	733	-21 567
Utgifter	-146 600	-100 799	45 801	-103 347	-33 533	113 067
Byggnadsnämnden	-2 200	-2 200	0	-1 558	-27	2 173
Inkomster	300	300	0	208	0	-300
Utgifter	-2 500	-2 500	0	-1 767	-27	2 473
Verksamhetens inkomster	22 600	4 091	-18 509	32 173	733	-21 867
Verksamhetens utgifter	-153 100	-107 299	45 801	-109 350	-35 492	117 608
Verksamhetens nettoutgifter	-130 500	-103 208	27 292	-77 178	-34 759	95 741

Exploateringsredovisning

Exploateringsredovisning (tkr)	Balanserat netto	Utfall perioden	Resultatförs 2017
Åkersberga tätort	-33 148	-77 478	400
Svinninge	-1 857	-801	-1 300
Ljusterö	27	-55	-300
Rosenkälla	-258	0	0
Övrigt	-2 133	-30 076	0
Planintäkter		2 349	2 500
Total	-37 369	-106 061	1 300

Nettobelopp där positivt belopp innebär inkomst och negativt belopp innebär utgift

Personalredovisning

Personalfakta

Redovisningen i delårsbokslutet baseras på uppgifter per den 31 augusti när det gäller anställda, årsarbetare, kön och åldersfördelning. Den övriga redovisningen baseras på perioden januari-juni.

Anställda och årsarbetare

Det är en ökning med 51 årsarbetare jämfört med 2016. Detta eftersom tidsbegränsade årsarbetare har ökat främst inom Produktionsförvaltningen.

	2017-08-31	2016-08-31
Antal årsarbetare tillsvidare	1515	1520
Antal årsarbetare tidsbegränsade	194	138
Summa årsarbetare.	1709	1658
Antal anställda månadsavlönade	1837	1804

I nedanstående tabell visas antalet månadsavlönade per nämnd. Drygt 82 % av kommunens medarbetare arbetar inom Produktionsstyrelsen (PS).

Vård- och omsorgsnämnden (VON) har minskat och Skolnämnden (SKN) har ökat på grund av att Ungdomsmottagningen bytt organisatorisk tillhörighet.

Inom Socialnämnden (SN) har antalet konsulter minskat till förmån för anställda. Inom PS har avveckling av den kommunala hemtjänsten slutförts. Ett övertagande av Prolympiaskolan till PS har genomförts, vilket gav en ökning av 27 månadsavlönade.

Nämnd	2017-08-31		2016-08-31	
	Antal	Procent	Antal	Procent
PS	1518	82,6 %	1509	83,6 %
KS	134 ^{*)}	7,3 %	125	6,9 %
VON	46	2,5 %	50	2,7 %
BN	15	0,8 %	13	0,7 %
MIIN	12	0,6 %	12	0,7 %
SN	67	3,6 %	59	3,3 %
SKN	25	1,4 %	15	0,8 %
KFN	20	1,1 %	22	1,2 %

*) varav 59 tillhör Samhällsbyggnadsförvaltningen

Kön och åldersfördelning

Av de tillsvidareanställda är andelen kvinnor 80,0 % (2016, 80,6 %). Medelaldern är 47,0 (2016, 46,8) år för kvinnor och 44,1 (2016, 43,6) år för män. De anställda över 50 år utgör 41,1 % (2016, 42,0 %).

Arbetstid

Av den möjliga arbetstiden enligt avtal har arbete utförts motsvarande 80,5 % (2016, 81,9 %). Resterande del utgörs bland annat av semester 4,0 % (2016, 3,7 %) och övrig franvaro (bl.a. föräldraledighet och tjänstledighet) 7,0 % (2016, 6,6 %).

Av kommunens tillsvidareanställda innehar 77,6 % (2016, 74,6 %) en anställning som omfattar heltid.

Hälsobokslut

Sjukfranvaron under första halvåret blev 7,0 %.

I tabellerna nedan visas sjukfranvaron i förhållande till arbetstid enligt avtal uppdelat på kön och åldersintervall. Timavlönade är inkluderade. Sjukfranvaron har minskat för kvinnor och ökat för män jämfört med första halvåret 2016. Sjukfranvaron har

minskat inom åldersintervall 50 år eller äldre, för 30-49 år har också en minskning skett. Åldersintervallet 29 år eller yngre har också minskat.

	2017	2016
Totalt Österåker	7,0 %	7,3 %
Kvinnor	7,6 %	8,1 %
Män	4,9 %	4,4 %
- 29 år	5,5 %	5,5 %
30 – 49 år	7,1 %	7,5 %
50 - år	7,4 %	7,7 %

Sjukfrånvaro redovisas nedan i intervallen kort (< 2 månader) och lång (> 2 månader).

Under första halvåret 2017 har långtidsfrånvaron minskat och även korttidsfrånvaron jämfört med första halvåret 2016.

Sjukfrånvaro	2017	2016
< 2 mån	3,7 %	3,8 %
> 2 mån	3,3 %	3,5 %
Totalt Österåker	7,0 %	7,3 %

Andel sjukfrånvaro > 2 månader i förhållande till total sjukfrånvarotid		
	2017	2016
Totalt Österåker	52,3 %	47,7%

Arbetskador

Under första halvåret har 150 anmälningar rörande egen personal inkommit varav 90 avser tillbud. 139 av anmälningar avser Produktionsstyrelsen.

Miljöredovisning

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har, genom Strategiska planeringsenheten, hittills under 2017 arbetat med implementering av Österåkers miljömål 2016-2019 i verksamhetsplanering och budget. Ett flertal andra projekt bedrivs av den strategiska planeringsenheten med direkt koppling till miljömålen. Bland annat har ett bidrag upprättats där föreningar och organisationer kan söka medel för miljöförbättrande åtgärder. Ansökningsperioden pågår fram till slutet av september och vinnande bidrag delas ut senare under hösten 2017. Enheten arbetar även med att utveckla organisationen för miljömålsarbetet, med bland annat en miljömålsgrupp som består av miljöansvariga från varje förvaltning och bolag. Formerna för redovisning av aktiviteter kopplat till hållbarhet avses utvecklas framöver.

Vidare inkluderar upphandlingsenheten kommunens miljöpolicy som obligatoriskt krav i samtliga upphandlingar. Kravet följs upp av avtalets ägare, det vill säga beställaren. Vid tolkningsmeningsskiljaktigheter träder upphandlingsenheten in för rådgivning.

Produktionsstyrelsen

Produktionsstyrelsen har under 2017 inlett arbetet med att kartlägga vilka farliga ämnen som kan finnas i lokaler och material inom de kommunala förskolorna. Arbetet utgår från åtgärden i Österåkers miljömål 2016-2019; ”Senast 2018 har alla förskolor i kommunen inventerat material och utrustning som barn kommer i kontakt med samt ha en handlingsplan för hur farliga ämnen kan fasas ut.”

Skolnämnden

Skolnämnden tillhandahåller, genom pedagogcentrum, en webbaserad utbildning för att ta fram handlingsplaner för giftfri miljö i förskolan. Uppföljning görs av skolnämnden årligen i samband med verksamhetsberättelsen i december.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur och fritidsnämndens resultatmal till kommunens övergripande miljömål, innebär att tillsammans med föreningsliv och studieförbund ta fram en för Österåker anpassad lärgruppsplan för föreningarnas miljöarbete under 2017. Nämnden har också för avsikt att verka för att anläggningarna inom nämndens verksamhetsområde ska byggas och drivas på ett hållbart sätt med hänsyn till miljön. Kultur- och fritidsnämnden följer årligen upp hur arbetet fortskrider i samband med verksamhetsberättelsen i december.

Vård- och omsorgsnämnden

Transporter och pappersförbrukning uppfattas som de främsta faktorerna i vård- och omsorgsnämndens miljöpåverkan. Möjliga lösningar har identifierats, bland annat kan transportfrågan lösas genom att möjliggöra digitala möten via Skype i samband med exempelvis vårdplanering, uppföljning och utbildningar. För att minska pappersförbrukningen har vård- och omsorgsnämnden tagit fram en IT-lösning för digital hantering av bland annat nämndhandlingar till nämndens ledamöter. Implementering av denna lösning pågår.

Socialnämnden

Socialnämndens mål är att driva sin verksamhet på ett för miljön hållbart sätt och att medverka i kommunens samhällsplanering för att belysa sociala aspekter. Under 2017 har miljöarbetet inom socialnämnden inte kunnat prioriteras. Pågående initiativ finns, såsom källsortering och ett ökat digitalt deltagande i möten, vårdplaneringar och utbildningar för att minska antalet resor. Den sammantagna miljöpåverkan skulle dock sannolikt kunna minska genom ett mer systematiskt arbete med miljöfrågorna. I nämndens roll som beställare av verksamhet skulle tydliga miljökrav i upphandling kunna ge en positiv miljöpåverkan på lång sikt. Det arbetet måste i sådant fall ske i samarbete med upphandlingsenheten.

Byggnadsnämnden

Vid tidpunkten för Byggnadsnämndens arbete med verksamhetsplanen för 2017 som behandlades vid Byggnadsnämndens sammanträde 2016-08-30, § 8:4 hade kommunens centrala miljömålsarbete ej färdigställt. Vid den tidpunkten avsåg därför BN att senare under 2016 besluta om egna miljömål för Byggnadsnämndens verksamhet. Sa kom inte att ske. Miljömål har nu arbetats fram men de kommer formellt att implementeras först under 2018. Som en följd av att inga miljömål antagits för 2017 har ej heller någon miljöredovisning upprättats.

Miljö och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har arbetat utifrån nämndens fyra miljömål och prognosen är att samtliga mål kommer att uppfyllas och/eller överträffa budget under 2017.

Nämnden har bland annat genomfört informationsinsatser om den lokala luftkvaliteten och hälsoeffekter på webbplats, vid tillsyn och vid granskning. Misstänkta eller kända förorenade områden som bedöms utgöra mycket stor risk (riskklass 1) eller stor risk (riskklass 2) för påverkan på miljön och människors hälsa har utretts och undersökts. Vid behov genomförs åtgärder i tillräcklig grad utifrån nuvarande eller planerad markanvändning.

Under perioden bedrivs också tillsyn på byggarbetsplatser med inriktning på information och kontroll av egenkontroll, avfallshantering samt schakt- och rivningsmassor.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har också arbetat med information om risk för förekomst av radon, uran, bly och arsenik samt behov av provtagning och radgivning om åtgärder för enskilda vattentäkter.

Roslagsvatten

Roslagsvatten är certifierat enligt kvalitets- och miljöstandarderna ISO 9001 och 14001.

Den framarbetade VA-planen har varit ute på remiss och ska upp för beslut under våren 2018 tillsammans med dagvattenstrategin.

Utbyggnadstakten av VA-nätet är fortsatt hög. Margaretelunds reningsverk har hittills levererat godkända utsläppsvärden.

Eftersom 2017 hittills varit ett torrt år ur nederbördssynpunkt har det inte skett några bräddningar på grund av nederbörd. Under sommaren upprättades tappställen för privatpersoner med enskilda brunnar som drabbats av låga grundvattennivåer. Det pågår också ett projekt med överföring av spillvatten från Österaker till Käppala där det nu sker en granskning av den ekonomiska fördelningen av kostnaderna. Anslutningen är planerad till 2023. För att säkerställa driften på Margaretelunds reningsverk fram till anslutningen har åtgärdsförslag tagits fram för beslut.

Dricksvattnet i kommunen håller god kvalitet och försörjningen har pagatt utan större avbrott under året.

På avfallssidan har en ny upphandling genomförts där Reno Norden fick förnyat förtroende på fastlandet från april 2018. Insamlingen av avfall i skärgården har under 2017 förbättrats jämfört med 2016 genom att samarbetet med entreprenören förbättrats och arbetet planerats för att säkerställa att kärnen töms i rätt tid.

Armada Fastighets AB

Armada Fastighets AB är certifierad enligt miljöledningsstandarden ISO 14001.

Under perioden har bolaget fortsatt att följt upp sitt arbete med att energieffektivisera sina lokaler och bostäder. De energibesparande investeringar som gjorts de senaste åren kan i år visa ett positivt utfall i minskad energiförbrukning. Kostnaderna för elförbrukningen har dock trots detta ökat på grund av ökade elskattekostnader. Under perioden har exempelvis bergvärme installerats på Österskärsskolan och äldre belysning har konverterats till modern och effektiv ledbelysning.

För vatten ser dock konsumtionen ut att ha ökat jämfört med 2016, vilket kan ses generellt för alla fastigheter. Några vattenläckor har bidragit till stor förbrukning men det anses inte vara betydande orsak då läckorna inte varit fler och mer omfattande än föregående år.

Resultaträkning

(mnkr)	KOMMUNEN					KONCERNEN				
	Not	Utfall jan-aug 2017	Utfall jan-aug 2016	Budget helår 2017	Prognos helår 2017	Not	Utfall jan-aug 2017	Utfall jan-aug 2016	Budget helår 2017	Prognos helår 2017
Intäkter	1	305,2	269,7	401,9	453,8	2	529,7	461,4	882,9	942,4
<i>varav jämförelsestörande</i>	3	51,1	11,4	0,0	51,1		44,1	0,0	0,0	44,1
Kostnader	4	-1 546,1	-1 499,0	-2 425,8	-2 422,4	5	-1 646,5	-1 580,4	-2 724,6	-2 722,0
<i>varav jämförelsestörande</i>	6	-9,3	0,0	0,0	-11,1		-9,3	0,0	0,0	-11,1
Avskrivningar	7	-27,6	-26,0	-48,0	-41,0	8	-99,2	-92,6	-159,5	-153,3
Verksamhetens nettokostnader		-1 268,5	-1 255,3	-2 071,9	-2 009,6		-1 216,1	-1 211,6	-2 001,2	-1 932,9
Skatteintäkter	9	1 259,2	1 231,7	1 884,4	1 887,1		1 259,2	1 231,7	1 884,4	1 887,1
Generella statsbidrag och utjämning	10	159,6	120,2	216,4	239,4		159,6	120,2	216,4	239,4
Finansiella intäkter		12,5	12,2	13,5	15,5		5,8	5,4	13,5	15,8
Finansiella kostnader	11	-1,8	-2,0	-1,4	-1,4	12	-24,2	-23,6	-57,1	-45,5
Resultat före extraordinära poster		161,0	106,8	41,0	131,0		184,3	122,1	56,0	163,9
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,1	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	-5,0
Periodens resultat		161,0	106,8	41,0	131,0		184,3	122,2	56,0	158,9

Balansräkning

		KOMMUNEN			KONCERNEN	
(mnkr)	Not	2017-08-31	2016-12-31	Not	2017-08-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar						
Övr immateriella anläggningstillgånga	13	4,6	6,5	14	5,0	7,1
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader, tekn.anläggningar	15	696,6	716,6	16	3 454,8	3 490,5
Maskiner och inventarier	17	19,5	23,6	18	29,8	35,4
Övriga materiella anläggningstillg	19	33,2	0,0	20	737,7	533,8
Finansiella anläggningstillgångar						
Värdepapper, aktier och andelar	21	120,6	79,6	22	75,8	34,8
Bostadsrätter		7,4	7,4		7,4	7,4
Långfristiga fordringar		4,6	4,6		8,9	8,9
Summa anläggningstillgångar		886,5	838,3		4 319,4	4 117,8
Omsättningstillgångar						
Förråd		0,0	0,0		0,4	0,4
Exploateringstillgångar		145,8	37,4		145,8	37,4
Kortfristiga fordringar	23	190,1	271,7	24	307,7	358,6
Kortfristiga placeringar	25	448,7	444,4		448,7	444,4
Kassa och bank		202,6	234,2		264,7	301,3
Summa omsättningstillgångar		987,2	987,7		1 167,3	1 142,0
SUMMA TILLGÅNGAR		1 873,7	1 826,0		5 486,7	5 259,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital	26	1 278,6	1 117,6	27	1 411,8	1 227,4
<i>varav periodens resultat</i>		<i>161,0</i>	<i>66,9</i>		<i>184,3</i>	<i>73,8</i>
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	28	175,5	162,7	29	177,2	164,3
Övriga avsättningar		0,0	0,0		8,4	9,9
Skulder						
Långfristiga skulder	30	85,7	86,7	31	3 134,1	2 976,6
Kortfristiga skulder	32	333,9	459,0	33	755,3	881,6
Summa skulder		419,6	545,7		3 889,4	3 858,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 873,7	1 826,0		5 486,7	5 259,8
Ansvarförbindelser						
Pensionsförpliktelser	34	717,4	729,3		717,5	729,4
Borgensåtaganden		3 085,4	2 945,7		1,8	1,8
Övr ansvarförbindelser	35	113,3	112,2		113,3	112,2

Finansieringsanalys

(mnkr)	KOMMUNEN		KONCERNEN			
	Not	2017 jan-aug	2016 jan-aug	Not	2017 jan-aug	2016 jan-aug
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		161,0	106,8		184,3	122,2
Justering för av- och nedskrivningar		27,6	26,0		99,2	92,6
Justering för pensionsavsättningar		15,4	15,3		15,4	15,3
Justering för övr avsättningar		0,0	0,0		-1,5	-0,3
Justering för övriga ej likviditets- påverkande poster		0,0	0,0		0,0	0,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		204,0	148,1		297,5	229,8
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		77,2	1,2		46,6	-11,5
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-125,1	-100,9		-126,3	-136,4
Ökning/minskning förråd och lager		0,0	0,0		0,0	0,0
Ökning/minskning övr omsättningstillgångar		-108,4	9,8		-108,4	9,8
Medel från den löpande verksamheten		47,7	58,2		109,3	91,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-34,8	-31,5		-310,6	-237,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0		50,7	0,0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillg.		0,0	0,0		0,0	0,2
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-41,0	0,0		-41,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Investeringsbidrag		0,0	0,0		0,0	0,0
Medel från investeringsverksamheten		-75,8	-31,5		-300,8	-237,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning/minskning av långfristig skuld		-0,9	-0,7		157,5	39,2
Ökning/minskning av långfristiga placeringar		0,0	0,0		0,0	0,0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		0,0	0,0		-0,0	-0,0
Minskning av avsättning pga utbetalningar		-2,5	-2,2		-2,5	-2,2
Medel från finansieringsverksamheten		-3,5	-2,8		154,9	37,1
ÅRETS KASSAFLÖDE						
Summa av årets kassaflöde		-31,6	23,9		-36,6	-108,6
Likvida medel vid årets början		234,2	165,6		301,3	338,4
Likvida medel vid periodens slut		202,6	189,4		264,7	229,8

Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2017	2016	2017	2016
Not 1 Summa intäkter				
Enligt driftsredovisningen	951,6	945,0		
Intern handel mellan nämnder	-708,9	-698,7		
Återbet FORA-avg	0	0,0		
Markförsäljning	51,1	11,4		
Periodiserat investeringsbidrag	0,9	0,7		
Statsbidrag maxtaxa	10,5	11,4		
Summa	305,2	269,7		
Not 2 Koncernens intäkter				
Österåkers Kommun			305,2	269,7
Armada-koncernen			214,8	204,9
Roslagsvatten (ägd andel)			113,0	98,9
Elimineringar			-103,4	-112,2
Summa			529,7	461,4
Not 3 Jämförelsestörande intäkter				
Posten består av försäljningsintäkter vid markförsäljning				
Husby 3:44 såld till Armada för 7,0 mnkr				
Del av Runö 7:108 såld till JM för 6,1 mnkr				
Husby 4:36 och 4:15 såld till JM för 38,0 mnkr				
Not 4 Summa kostnader				
Enligt driftsredovisningen	2 271,5	2 225,4		
Intern handel mellan nämnder	-708,9	-698,7		
Intern kapitalkostnad	-35,3	-37,0		
Justering semesterlöneskuld	-26,9	-23,9		
Pensioner regleringspost	34,5	33,2		
Bokfört värde såld mark	9,3	0,0		
Centrala projekt	1,8	0,0		
Summa	1 546,1	1 499,0		
Not 5 Koncernens kostnader				
Österåkers Kommun			1 546,1	1 499,0
Armada-koncernen			120,2	108,4
Roslagsvatten (ägd andel)			77,7	74,6
Elimineringar			-97,5	-101,6
Summa			1 646,5	1 580,4
Not 6 Jämförelsestörande kostnader				
Posten består av bokfört värde på försålda fastigheter				
Husby 4:36 och 4:15				
Not 7 Av- och nedskrivningar				
Immateriella anläggningstillg	1,9	2,3		
Fastigheter och anläggningar	20,0	18,0		
Maskiner och inventarier	5,7	5,7		
Nedskrivning	0,0	0,0		
Summa	27,6	26,0		
Not 8 Koncernens av- och nedskrivningar				
Immateriella anläggningstillg			2,1	2,4
Fastigheter och anläggningar			88,4	81,6
Maskiner och inventarier			8,8	8,6
Nedskrivning			0,0	0,0
Summa			99,2	92,6
Not 9 Skatteintäkter				
Allmän kommunalskatt	1 267,0	1 241,5		
Prel slutavräkning föreg år	-2,0	-1,6		
Prel slutavräkning innev år	-5,7	-8,2		
Summa	1 259,2	1 231,7		
Not 10 Statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	29,5	1,7		
LSS-utjämning	19,2	26,6		
Kommunal fastighetsavgift	60,0	56,6		
Regleringsavgift/bidr	-0,3	-1,0		
Kostnadsutjämning	45,8	32,1		
Generella statsbidrag	5,3	4,1		
Summa	159,6	120,2		

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2017	2016	2017	2016
Not 11 Finansiella kostnader			Not 12 Koncernens finansiella kostnader	
Räntor på lån	0,0	0,0	Räntor på lån	22,3
Räntor på pensionskuld	0,7	0,7	Räntor på pensionskuld	0,7
Övriga finansiella kostnader	1,2	1,3	Övriga finansiella kostnader	1,2
Summa	1,8	2,0	Summa	24,2
Not 13 Övr immateriella anläggningstillgångar			Not 14 Övr immateriella anläggningstillgångar	
Ingående värde	6,5	8,8	Ingående värde	7,1
Nyinvesteringar	0,0	1,1	Nyinvesteringar	0,0
Avyttring	0,0	0,0	Avyttring	0,0
Avskrivningar	-1,9	-3,4	Avskrivningar	-2,0
Utgående värde	4,6	6,5	Utgående värde	5,0
Ursprungligt anskaffningsvärde	12,9	12,9	Ursprungligt anskaffningsvärde	13,9
Akkumulerade avskrivningar	-8,3	-6,4	Akkumulerade avskrivningar	-8,9
Bokfört värde	4,6	6,5	Bokfört värde	5,0
Not 15 Mark, byggnader, tekn. anläggningar			Not 16 Mark, byggnader, tekn. anläggningar	
Ingående värde	716,6	647,0	Ingående värde	3490,5
Nyinvesteringar	0,0	96,5	Nyinvesteringar	52,7
Avskrivningar	-20,0	-27,0	Avskrivningar	-88,4
Nedskrivning	0,0	0,0	Nedskrivning	0,0
Utgående värde	696,6	716,6	Utgående värde	3 454,8
Ursprungligt anskaffningsvärde	949,5	949,5	Ursprungligt anskaffningsvärde	4 863,7
Akkumulerade avskrivningar	-252,8	-232,9	Akkumulerade avskrivningar	-1 408,9
Bokfört värde	696,6	716,6	Bokfört värde	3 454,8
Not 17 Maskiner och inventarier			Not 18 Maskiner och inventarier	
Ingående värde	23,6	27,1	Ingående värde	35,4
Nyinvesteringar	1,6	5,4	Nyinvesteringar	3,3
Avskrivningar	-5,7	-8,9	Avskrivningar	-8,8
Nedskrivning	0,0	0,0	Nedskrivning	0
Utgående värde	19,5	23,6	Utgående värde	29,8
Ursprungligt anskaffningsvärde	61,6	73,0	Ursprungligt anskaffningsvärde	103,6
Akkumulerade avskrivningar	-42,1	-49,4	Akkumulerade avskrivningar	-73,8
Bokfört värde	19,5	23,6	Bokfört värde	29,8
Not 19 Övr materiella anläggningstillgångar			Not 20 Övr materiella anläggningstillgångar	
Posten avser pågående arbete vid delårsboks slutet			Posten avser pågående arbeten inom koncernen.	
Not 21 Värdepapper och andelar			Not 22 Värdepapper och andelar	
Världus AB	0,4	0,4	Världus AB	0,4
Stockholmregionen Försäkring	3,8	3,8	Stockholmregionen Försäkring	3,8
Visit Roslagen	0,1	0,1	Visit Roslagen	0,1
Armada Fastighets AB	42,6	42,6	Armada Fastighets AB	0,0
Roslagsvatten AB	2,3	2,3	Roslagsvatten AB	0,0
Österåkersvatten AB	0,0	0,0	Österåkersvatten AB	0,0
Långängens förvaltnings AB	30,5	30,5	Långängens förvaltnings AB	30,5
ÖGAB fastighet 6 AB	35,0	0,0	ÖGAB fastighet 6 AB	35,0
Österåkers återvinningscentral	6,0	0,0	Österåkers återvinningscentral	6,0
Summa	120,6	79,6	Summa	75,8
				34,8

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2017	2016	2017	2016
Not 23 Kortfristiga fordringar			Not 24 Kortfristiga fordringar	
Kundfordringar	5,2	17,6	Kundfordringar	29,5
Interimsfordringar	167,9	228,2	Interimsfordringar	197,5
Övriga kortfristiga fordringar	17,0	25,9	Övriga kortfristiga fordringar	80,7
Summa	190,1	271,7	Summa	307,7
Not 25 Kortfristiga placeringar				
Marknadsvärde per tillgångsslag;				
- nominella räntor	260,9	257,9		
- realräntepapper	18,7	18,5		
- svenska aktier	14,8	11,7		
- utländska aktier	32,3	30,8		
- globala strukturerade produkte	128,6	125,1		
- svenska strukturerade produkt	18,5	18,6		
- likvida medel	2,0	5,4		
Summa	475,8	468,0		
Bokfört värde per tillgångsslag;				
- nominella räntor	255,8	253,7		
- realräntepapper	16,0	16,1		
- svenska aktier	11,1	8,7		
- utländska aktier	27,6	23,3		
- globala strukturerade produkte	117,9	118,7		
- svenska strukturerade produkt	18,3	18,4		
- likvida medel	2,0	5,4		
Summa	448,7	444,4		
Posten är värderad enligt lägsta värdets princip				
Not 26 Eget kapital			Not 27 Eget kapital	
Ingående värde	1 117,6	1 050,7	Ingående värde	1 227,4
Periodens resultat	161,0	66,9	Periodens resultat	184,3
Direktbokningar mot eget kap	0,0	0,0	Direktbokningar mot eget kap	0,0
Utgående värde	1 278,6	1 117,6	Utgående värde	1 411,8
Uppdelning av eget kapital				
Resultatutjämningsreserv	179,7	179,7		
Övrigt eget kapital	1 099,0	938,0		
- varav reserverat för pensioner	573,6	573,6		
Utgående eget kapital	1 278,6	1 117,6		

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2017	2016	2017	2016
Not 28 Avsättningar för pensioner			Not 29 Avsättningar för pensioner	
Ingående värde	162,7	142,3	Ingående värde	164,3
ökning löneskatt	2,5	4,0	ökning löneskatt	2,5
indexjustering	1,7	1,1	indexjustering	1,7
räntjustering	1,4	1,8	räntjustering	1,4
nyintjänad pension	9,8	16,7	nyintjänad pension	9,8
utbetalningar	-2,5	-3,3	utbetalningar	-2,5
Utgående värde	175,5	162,7	Utgående värde	177,2
Avsättning för garantipension	0,0	0,4	Avsättning för garantipension	0,0
Pension för anställda	131,2	122,1	Pension för anställda	132,5
Pension för förtroendevalda	10,1	8,4	Pension för förtroendevalda	10,1
Löneskatt på ovanstående	34,3	31,8	Löneskatt på ovanstående	34,6
Summa	175,5	162,7	Summa	177,2

Aktualiseringsgraden uppgår till 79,4%.

Not 30 Långfristiga skulder			Not 31 Långfristiga skulder	
Balanserade investeringsbidrag	85,7	86,7	Balanserade investeringsbidrag	85,7
Lån i bank och kreditinstitut	0,0	0,0	Lån i bank och kreditinstitut	2 754,0
Övriga långfristiga skulder	0,0	0,0	Övriga långfristiga skulder	294,4
Summa	85,7	86,7	Summa	3 134,1

Not 32 Kortfristiga skulder			Not 33 Kortfristiga skulder	
Leverantörsskulder	49,8	167,9	Leverantörsskulder	88,5
Interimsskulder	234,3	266,5	Interimsskulder	268,4
Personalens skatter och avg	32,2	13,8	Personalens skatter och avg	33,8
Övriga kortfristiga skulder	17,6	10,8	Övriga kortfristiga skulder	364,6
Summa	333,9	459,0	Summa	755,3

Not 34 Pensionsskuld inom linjen		
Pension för anställda	573,5	583,0
Pension för förtroendevalda	3,8	4,0
Löneskatt på ovan	140,1	142,4
Summa	717,4	729,3
Ingående värde	729,3	749,7
förändring löneskatt	-2,3	-4,0
uppräknig/indexjustering	12,3	14,5
nyintjänad pension	-0,3	1,0
utbetalningar	-21,6	-31,8
Utgående värde	717,4	729,3
- varav res under eget kapital	573,6	573,6

Not 35 Leasingåtaganden

Posten utgörs av summan av de kommande årens förfallobelopp enligt kommunens bef hyresavtal gällande lokaler.

upp till 1 år	22,6	20,2
mellan 2 och 5 år	66,7	69,8
över 5 år	24,0	22,2
Summa	113,3	112,2

Redovisningsprinciper

Semesterlöneskuld

De anställdas fordran på kommunen i form av intjänad semester samt ej kompenserad övertid har skuldbokförts som kortfristig skuld. Skulden baseras på konstaterat utfall ur lönesystem per 2017-08-31.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kap 8 och utformas enligt god redovisningssed. I den sammanställda redovisningen ingår för 2017 Österåkers kommun, Armadakoncernen (100%) samt Roslagsvattenkoncernen (43,9%).

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. I enlighet med den proportionella konsolideringen har endast ägda andelar av räkenskapsposterna för de kommunala ej helägda företagen tagits in i koncernredovisningen. Vid konsolidering har de civilrättsliga underkoncernernas bokslut används enligt alternativregeln i Rekommendationen om sammanställd redovisning.

Inom koncernen förekommer omfattande transaktioner mellan bolagen. Eliminering av intäkter/kostnader samt fordringar/skulder som bygger på inlämnade uppgifter från bolagen har gjorts för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi. Utöver detta har även övriga kända transaktioner såsom innehav av aktier och internvinster eliminerats.

Periodisering av timlöner

Vid årsbokslut periodiseras timlöner och övriga löneposter mellan åren, genom att transaktioner utbetalade i januari och intjänade i december bokas upp i resultaträkningen för föregående år. Denna uppbokning från föregående årsbokslut ligger under året kvar, för att uppdateras nästkommande årsbokslut, för att inte få en skevhet i redovisningen under året. Dock sker justering för större poster av engångskaraktär.

Leasing

Förutom långsiktiga hyresavtal (gällande lokaler) har kommunen endast operationella hyresavtal med maximal avtalslängd om 36 månader. I enlighet med rekommendationen lämnas därför information i not till balansräkningen om nuvärde av kommande hyresavgifter endast gällande långsiktiga hyresavtal. Beloppen redovisas som ansvarsförbindelse.

Kortfristiga placeringar

De medel som kommunen med hjälp av Söderberg & Partners har placerat klassas som värdepappersportfölj och portföljens totala omfattning värderas da enligt lägsta värdets princip. Realiserade vinster som återinvesteras i portföljen ökar dock kommunens anskaffningsvärde och bokförs därmed.

Vid delårsbokslut 2017 finns två värdepappersportföljer, en avseende placerade medel för kommande pensionskostnader och en avseende placerad överlikviditet.

Avgångsvederlag

Avtal om avgångsvederlag kostnadsförs vid avtalstillfället oavsett utbetalningstidpunkt, förutsatt att ingen annan motprestation krävs av den anställde mer än att anställningen upphör.

Övriga avvikelser

Inga inventeringar genomförs vid ett delårsbokslut, sa som vid årsbokslut. Balanskonton som fungerar som genomgångskonton nollställs inte sa som är brukligt vid årsbokslut.

Kommunfullmäktige m.m.

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	11 220
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-553
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	0
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Årsredovisning för Österåkers kommun för år 2016 har godkänts.
- Modell för ”Mål- och resultatstyrning” för Österåkers kommun, har godkänts.
- Kommunfullmäktiges budget 2017 med verksamhetsplan 2018-2019 har godkänts.
- Bestämmelser avseende arvoden och ersättningar till Österåkers kommuns förtroendevalda samt stöd till politiska partier representerade i fullmäktige, för mandatperioden 2019-2022, har antagits.
- Uppdrag har getts till Kommunstyrelsen att inrätta en tjänstemannaorganisation i syfte att på egen hand ansvara för överförmyndarverksamheten i Österåkers kommun.
- Nya ägardirektiv för bolagen inom Armadakoncernen, har antagits.
- Uppdrag har getts till Kommunstyrelsen att låta projektera och upphandla uppförande av en övertryckshall och konstgräsplan i Sjökarbyområdet.
- Ändringar har antagits i reglementena för Socialnämnden respektive Skolnämnden med anledning av flytt av ansvar för ungdomsmottagningen.
- Avtal med Sverigeförhandlingen gällande medfinansiering av Roslagsbanans förlängning till T-Centralen via Odenplan, har godkänts.
- Medfinansieringsavtal väg 276 Rosenkälla-Åkersberga etapp 4, Margretelundsvägen – Söralidsvägen, har godkänts.
- Reviderade avfallsföreskrifter har antagits.

Verksamhetsuppföljning

Bokslutsprognosen för Kommunfullmäktige visar på en budget i balans. Prognosavvikelser återfinns inom verksamheterna. Partistöd väntas visa ett underskott om 50 tkr, vilket delvis är hänförligt till att indexuppräknning av budget inte var exakt lika stor som uppräknning av partistöd, som baseras på en uträkning av arvode för riksdagsledamöter. Överförmyndarverksamheten redovisar per augusti månad ett underskott om 200 tkr. Det pagar en utredning kring verksamheten gällande ärendemängd och kostnadsfördelning, vilket eventuellt resulterar i reviderad prognos per september.

Framåtblick

- Ny Kommunallag från 2018-01-01.
- Fortsatt digitalisering av beslutsprocessen via bland annat digitala sammanträdeshandlingar.
- Kommunstyrelsen har uppdragits att inrätta en tjänstemannaorganisation i syfte att på egen hand ansvara för överförmyndarverksamheten.
- Valår 2018 vilket berör Valnämnden samt dess kansli.
- Österakers kommun har sagt upp avtalet med överförmyndarkansliet i Täby, men avtalet löper fortsatt även under hela nästkommande räkenskapsår.

Kommunstyrelsen

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	169 750
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+14 460
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+2 860
Budgeterade investeringar helår, tkr	124 300

Viktiga händelser

- Modell för Mål- och resultatstyrning togs fram och beslutades i Kommunfullmäktige.
- Arbetet med införande av Stratsys har påbörjats.
- Arbetet med att marknadsföra kommunen som ett attraktivt etableringsalternativ har fortskridit med bland annat medverkan på den internationella fastighetsmässan MIPIM och Almedalsveckan.
- Inom ramen för VIDA-projektet har 10 matchningar gjorts mellan det lokala föreningslivet och nyanlända.
- Förvärv har skett av ÄVC AB (Brännbacken) inom mark- och exploateringsprojekt. Bolaget äger fastigheten Skeppsbol 1:72.
- Förvärv av ÖGAB 6a. Bolaget äger fastighet i projektet Hagby äng och Kulle.
- Kommunen har förvärvat verksamhetsmark inom Brännbackens verksamhetsområde.
- Avyttring har skett av fastighet för ny brandstation.
- Verksamhetsmark har förvärvats inom Runö Företagspark.
- Avyttring av mark har skett till JM inom fastigheterna Husby 4:36 och Husby 4:15 för framtida bostadsändamål.
- Kommunen har träffat avtal av upplåtelse av tomträtter med Wallenstam AB i Norrgårdshöjden och Söraområdet.
- Beslut har fattats om att påbörja markanvisning för försäljning inom projektet Valsjöskogen.
- Påbörjat arbetet om hur arbetet om värdeåterföring ska ske inom kommunen inom projektet för Sverigeförhandlingen.
- Samråd kring förslag till översiktsplan bedrevs våren 2017.
- En hållbarhetsstrategi, en deltidsanställd energi- och klimatrådgivare samt översiktsplanerare har rekryterats.

Verksamhetsuppföljning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till -98,7 mnkr vilket motsvarar 87 % av periodbudgeten. Utfallsavvikelsen uppgår till 14,5 mnkr varav 8,2 mnkr återfinns inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Bokslutsprognosen redovisar ett överskott om 2,9 mnkr.

Överskott inom köp av verksamhet beror främst på säsongsbetonade faktorer inom samhällsbyggnadsförvaltningens väg- och trafikenhet. Även inom övriga kostnader redovisas överskott vilket främst återfinns inom kommunstyrelsen centralt samt utvecklingsinsatser och utredningsuppdrag. Överskottet väntas förbrukas inom årets senare delar. Den positiva avvikelse som redovisas av intäkter beror främst på planavgifter som redovisas tillsammans med posten ”MIX-projekt”. Inom väg- och trafikenheten redovisas högre arrendeintäkter jämfört med budget samt att vissa enheter har vidarefaktureringar som inte budgeterats för. Sedan har debitering av årsavgift skett inom Vattenvardssamverkan Åkerströmmen. En del av avvikelserna inom intäkter avser interna intäkter inom Kommunstyrelsen.

Totalt prognosticerar investeringsprojekten en positiv budgetavvikelse om 27,3 mnkr för 2017. Utöver budget 2017 har ett extra beslut fattats för Bolltält m.m. vilket tillfört 25 mnkr i årets investeringsbudget.

Framåtblick

Under 2018 kommer alceaservice att omorganiseras och operativt inte längre hanteras inom Kommunikationsenheten.

Det EU-finansierade gästhamnsprojektet ”SeaStop” kommer att innebära en stor utvecklingspotential i Österakers skärgård. På Ingmarsö har ett flertal projekt initierats och i dagsläget överväger flera familjer att flytta till ön.

Kommunkansliet planerar för ett successivt införande av e-arkiv, till en början genom upphandling/avrop under 2018.

Controllergruppen deltar i och leder ur ett systemperspektiv införandet av Stratsys.

På grund av nya lagkrav kommer en webbaserad kommunal anslagstavla att introduceras från 2018-01-01.

Ett arbete pågår med att se över väg- och trafikenheten organisation för att klara de ökade drifttaganden vad avser friluftsanläggningar, ökade volymer av gata och park samt ökat antal felanmälningar inom enhetens verksamhetsansvar.

Kultur- och fritidsnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	80 950
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+4 851
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	0
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Parkteatern och Marionetteatern samt Kullehusteatern gästspelade på Ekbacken i augusti med fri entré.
- Sommarlovsaktiviteter genomfördes i juli för barn och ungdomar med hjälp av bidrag från MUCF (Myndigheten För Ungdoms- och Civilsamhällesfrågor).
- Det nya inkluderingsbidraget har betalats ut till Naturskyddsföreningen, Tillsammans Åkersberga samt Husarö hembygdsförening.
- Berga teater har rustats upp.
- Nytt utomhusgym samt hinder till hinderlöpning har byggts upp i Hacksta friluftsområde.
- Österåkersmilen genomfördes för 30:e gången.
- Eventdagarna, en samverkan mellan ideella idrottsföreningar, Idrottslyftet och skolan, genomfördes. 1500 elever fick prova på ett 20-tal olika aktiviteter.
- Åkersberga filmfestivals tävling startade i mars och avslutades i augusti med prisutdelning och filmgala på Berga teater.
- Nationaldagen firades den 6 juni på Ekbacken med underhållning av bland andra Svenska Lyxorkestern.
- Premiär på filmen "När järnvägen kom" i januari på Bio Facklan.
- Fritidsgårdarnas sommarlovsaktiviteter för tonåringar har utökats och varit välbesökta.
- Fältgruppen har utökats med ytterligare två tjänster och består sedan i april av fyra fritidsledare.
- Utställning om Biskopstuna på Österåkers bibliotek i samarbete med ÖHF och KTH arkitekturskolan.
- Barnteater på Berga teater: Dinosauria, Nära ögat och babydans med Kolko Ink.
- Filmverkstäder för skolan har genomförts med Stockholms Filmfestival Junior och Bergagården.

Verksamhetsuppföljning

Nämndens nettokostnad för januari till och med augusti uppgår till 50,4 mnkr. Avvikelsen är 4,8 mnkr och är temporär, prognos för helåret motsvarar budget. En antikvarie har varit anställd under första delen av 2017 vilket möjliggjort kompetenshögjande insatser för KFF och SBF samt en inventering av Slussvaktarbostaden.

Bidragsutredningen är genomförd och redovisades vid KFNS sammanträde i juni. Tillsammans med Stockholmsidrotten har tre föreningskonferenser med gästföreläsare i seminarieform genomförts. Stöd har givits till föreningar i form av aktivitetsbidrag till barn- och ungdomars verksamhet vt 2017. Bidraget ”Ungas egen organisering” delades ut till fem olika projekt varav fyra av dessa gällt lovaktiviteter som ungdomar själva tagit initiativ till. Fritidsgårdarna och Biblioteket genomför en HBTQ utbildning med mål att bli certifierade under hösten.

Inventering av kommunens utomhuskonst och skapat en åtgärdsplan för renovering av densamma har gjorts under våren. Bibliotekets egen webbsida <https://bibliotek.osteraker.se/web/arena> förenklar för besökare att få service och inspiration.

Musikskolorna har undervisat ca 1400 elever under vårterminen i 1 900 kurser.

Framåtblick

Arbetet med att ta fram en friluftsstrategi kommer att påbörjas under hösten och kommer involvera flera förvaltningar.

Kultur- och fritidsförvaltningen har i uppdrag att, tillsammans med andra berörda förvaltningar, ta fram förslag på kommunövergripande riktlinjer för att bli bidragsberättigad förening i Österåkers kommun.

Tillsammans med kommunens idrottsföreningar, Stockholmsidrotten samt olika Specialdistriktsförbund kommer arbetet med Riksidrottsförbundets Strategi 2015 fortsätta. Målet är att tillsammans finna en modell som passar till Österåkers förhållanden. Ett arbete med att renovera Slussvaktarbostadens exteriör kommer att starta under hösten för att fortsätta under 2018.

Ett elevrådsseminarium kommer att anordnas i november.

Meröppet startar på Ljusterö bibliotek under hösten.

Skolnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	1 038 275
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+5 729
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Ungdomsmottagningen överfördes till Skolnämnden per juli.
- Den fristående grundskolan Prolympia lägger ner verksamheten i Åkersberga.
- Ny kommunal enhet, Röllingbyskolan, startade i Prolympias lokaler 1 maj.
- Helleborusskolan etableras i Österåkers kommun från höstterminen.
- Auktorisation av utförare införs inom kommunal vuxenutbildning.

Verksamhetsuppföljning

Nämndens nettokostnad för januari till augusti uppgår till 687 mnkr. Bokslutsprognosen visar 3 mnkr lägre nettokostnader än budgeterat och beror främst på volymer i pedagogisk omsorg och fritidshem. Skolnämndens nya uppföljningsmodell ”Med målen i sikte” har under våren 2017 genomförts i de kommunala grundskolorna genom enkäter till alla elever F – 9, undervisande personal och skolledning. Syftet är att belysa sambandet mellan resurser och resultat samt att bidra till förbättrade analyser och åtgärder för ökad likvärdighet och måluppfyllelse. Även förskolor och fristående huvudmän kommer att omfattas framöver.

Skolförvaltningen har i samverkan med samhällsbyggnadsförvaltningen reviderat plan för utbyggnad av nya förskolor och skolor. Inom den närmaste tioårsperioden behövs enligt planen 14 – 15 förskolor och 3 – 4 grundskolor.

Det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) omfattar ungdomar mellan 16 och 20 år som inte studerar på nationella program i gymnasieskolan eller arbetar. I början av 2017 omfattades ca 280 ungdomar av aktivitetsansvaret. Av dessa fanns ca 130 på

introduktionsprogram i gymnasieskolan. Kommunen har en skyldighet att erbjuda aktiviteter som syftar till att ungdomarna påbörjar eller fortsätter studier inom gymnasieskolan. Antalet ungdomar med pågående åtgärd, t ex studier, vägledning eller praktik fördubblades under perioden från 40 till 80. Antalet ungdomar utan känd sysselsättning minskade under vårterminen från ca 90 till ca 30.

Pedagogcentrum erbjuder kostnadsfritt olika kurser, handledning och stöd inom t ex digitalisering till förskolor och skolor. Under våren har pedagogcentrum tagit fram en utbildning av barnskötare till förskollärare i samverkan med Uppsala Universitet. Ca 35 barnskötare kommer att omfattas av utbildningen. En webbaserad utbildning för tillgänglig lärmiljö har utvecklats och erbjuds till all personal med syftet att öka kompetensen kring barn och elever med behov av stöd.

Inom den kommunala vuxenutbildningen har auktorisation av ca 26 utförare inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning, inklusive egen regi i Österåkers kommun, genomförts under våren 2017. Det innebär en ökning med ca 10 utförare. Inom SFI finns befintliga avtal med fem utförare, inklusive Österåkers egen regi.

Andelen tjänstgörande lärare med legitimation och behörighet har ökat något i kommunen totalt mellan 2017 (69,8) och 2016 (69,0). Andelen behöriga lärare är högre i kommunala enheter (74,6) än i fristående (54,2). Andelen behöriga lärare per enhet varierar mellan 39 - 100 procent inom kommunen. Antalet elever per studie- och yrkesvägledare är betydligt lägre i kommunala (323) än i fristående skolor (1 442).

Antal barn per årsarbetare låg i oktober 2016 på totalt 6,0 jämfört med 5,8 2015. Andelen förskollärare låg i oktober 2016 på totalt 33 procent, vilket är en ökning med 1 procentenhet sedan 2015. Det bonussystem som infördes 2017 gav i maj månad fyra kommunala förskolor och tre fristående extra ersättning med totalt 230 tkr.

Framåtblick

Behov av nya förskolor och skolor de kommande åren.

Ökat antal elever som tas emot i så kallade resursskolor medför ökade kostnader, da dessa skolor har högre ersättningsnivåer än ordinarie grundskolor. Möjligheten att införa kommunala resursskolor har öppnats i och med en dom i HFD varen 2017.

Auktorisation av SFI (svenska för invandrare) införs ht 2018.

Vård- och omsorgsnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	588 200
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+3 832
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+4 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Ny organisation inom socialförvaltningen från 1 januari 2017.
- Ny hemtjänstutförare LOV, Omsorgsfamiljen .
- En hemtjänstutförare LOV avslutat sitt uppdrag.
- Temabo AB övertog driften av Enebackens äldreboende den 1 april.
- Stimulansmedel för ökad bemanning inom äldreomsorgen är fördelad.
- Implementering pågår av utredningsmetoden IBIC.
- LOV ansökan har inkommit för uppstart under hösten av två nya äldreboenden; Norrgårdshöjden i regi av Humana och Kantarellvägen i regi av Attendo.
- Personalsituationen har varit god under året både vid rekrytering och konsultstöd.

Verksamhetsuppföljning

Nämndens utfall för perioden uppgår till -388,3 mnkr vilket motsvarar 99 % av periodbudgeten. Det positiva överskottet på 3,8 mnkr jämfört mot budget beror på lägre utförandegrad inom hemtjänsten samt lägre behov av korttidsplatser inom äldreomsorgen. Bokslutsprognosen för helåret är -584,2 mnkr vilket ger ett förväntat positivt resultat på 4,0 mnkr. Anledningen till detta är lägre kostnader inom hemtjänst samt att behovet av korttidsplatser är lägre än budgeterat.

Framåtblick

Digitalisering och välfärdsteknologi är ett angeläget utvecklingsområde både inom sociala omsorgen och hälso- och sjukvården. Nyttan för brukaren kan vara ökad självständighet, delaktighet, tillgänglighet och trygghet. För verksamheten innebär det möjlighet till ökad effektivisering och kvalitet på tjänsterna.

Kommunal hemsjukvård 2020 förbereds i Stockholms län. Vid beslut om genomförande behöver en projektledare tillsättas för att förbereda övertagandet i Österaker kommun.

Det finns behov av bostäder med särskild service LSS och boenden inom socialpsykiatrin för att kunna verkställa beviljade insatser i Österakers kommun istället för köp av plats i externt boende utanför kommunen.

En ny målgrupp med behov av stöd inom socialpsykiatrin beräknas öka då många ensamkommande barn och nyanlända personer bär på traumatiska upplevelser som kan leda till långvarig psykisk ohälsa.

Försäkringskassan har en mer strikt bedömning gällande ansökningar om personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken (SFB). Detta leder till ett större antal ansökningar om stöd från kommunen.

Andelen personer som är 80 år och äldre ökar i Österakers kommun. År 2016 -2020 beräknas ökningen vara 383 personer. Detta kommer att innebära ett ökat behov av insatser riktat till målgruppen, till exempel hemtjänst och särskilt boende.

En ny lag träder i kraft 1 januari 2018, lagen om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård (LUS). Lagen innebär att ansvaret för en utskrivningsklar patient ska övertas av kommunen inom tre dagar.

Nationell kvalitetsplan för vård och omsorg om äldre personer (SOU 2017:21) har tagits fram. Syftet med planen är att genom långsiktiga insatser inom strategiskt viktiga områden säkra utvecklingen av god kvalitet i den framtida äldreomsorgen.

Tillgång till personal i framtidens vård och omsorg är osäker. Vissa utförarverksamheter i Österaker ser redan idag att det är svårt att rekrytera personal med undersköterskekompetens eller motsvarande. Även bristen på sjuksköterskor är stor i Stockholmsområdet. Detta måste tas med som en faktor i planeringen för framtidens vård och omsorg.

Byggnadsnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	34 350
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+4 667
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+2 500
Budgeterade investeringar helår, tkr	2 200

Viktiga händelser

- Bygglov har lämnats för uppförande av 105 enbostadshus, 70 kedjehus, 14 radhus, 4 tvåbostadshus och 18 fritidshus.
- Nämnden har fattat beslut i 608 lovärenden samt i 39 ärenden rörande strandskyddsdispens. Bygglov har lämnats för uppförande av 3 flerbostadshus med totalt 130 st lägenheter.
- Tidsbegränsat bygglov har lämnats för 4 st tillfälliga boenden med sammanlagt 55 st lägenheter.
- Startbesked har lämnats i 684 ärenden, varav 135 bygglovfria åtgärder (attefall).
- Bygglov har lämnats för en affärsbyggnad (Rusta) och en ny idrottshall i Skärgårdsstad.
- Ny entreprenör för parkeringsövervakning sedan 1 februari

Verksamhetsuppföljning

Byggnadsnämndens utfall mot budget för perioden uppgår till 18,2 mnkr vilket motsvarar 80 % av periodbudget. Intäkterna avviker positivt från budget med ett överskott om 0,8 mnkr. Även kostnaderna avviker mot budet med ett överskott om 3,8 mnkr. Totalt utgör detta en positiv avvikelse mot periodbudget om 4,7 mnkr.

Intäktsöverskottet utgörs av högre intäkter för parkeringsövervakningen till följd av det nya avtalet och fler ärenden inom bygglovverksamheten. Personalkostnaderna ligger lägre än budget och hänförs till bygglov, trafiksäkerhet och nämndsverksamhet. På kostnadssidan redovisar bostadsanpassningsbidrag ett överskott till följd av att ärendena hittills i år varit lägre än budgeterat. Samhällsbetalda resor redovisar ett överskott mot budget då budgeten är linjär och avtalet innebär att sommarmånaderna kostar mindre.

Bokslutsprognosen för byggnadsnämnden visar en positiv avvikelse om 2,5 mnkr för helåret. Av överskottet avser 1,0 mnkr kostnadsminskningar inom samhällsbetalda resor, då volymerna inom samtliga kategorier utom grundskola är lägre än förväntat. Bostadsanpassningsbidragen för perioden har varit lägre än budget och det ackumulerade överskottet om ca 1,0 mnkr förväntas kvarstå året ut. Bygglovverksamheten har inte kunnat rekrytera i den omfattning som planerats och behövts, vilket innebär att personalkostnaderna kommer att vara ca 0,5 mnkr lägre än budgeterat. I prognosen ingår även en avvikelse om 0,4 mnkr på såväl kostnadssidan som intäktssidan för parkeringsavtalet som är utökat.

Prognos för helår är att investeringsmedlen kommer användas i sin helhet. En viss fördröjning i färdigställandet av projekten beror på avvaktan av nytt ramavtal för beläggning och mark. Detta bedöms inte påverka årsprognosen utan projekten förväntas genomföras under året.

Framåtblick

Antalet bygglovärenden bedöms även fortsättningsvis ligga på en hög nivå. De senaste årens volymökningar ställer höga krav på såväl förvaltningen som på de förtroendevalda. Nämnden ser inte heller någon minskning av antalet tillsynsärenden, vilka ofta är resurskrävande ärenden utan intäkter. Alltför stora och komplicerade projekt, med många olika aktörer, såväl erfarna som nyare i rollen har kommit att ställa allt högre krav på vägledning i bygglovprocessen.

Den stora utmaningen i att ha en väldimensionerad bemanning har och förväntas också fortsatt ha sin största svårighet i rekrytering och behållande av personal med erforderlig kompetens. Bygglovsverksamheten är föremål för tämligen frekventa regel- och praxisförändringar, vilket ställer höga krav på kontinuerlig kompetensutveckling samt anpassningar till nya förutsättningar.

Befolkningens åldersstruktur med ett ökande antal äldre innebär en fortsatt ökning av antalet ärenden om bostadsanpassningsbidrag. Verksamheten samhällsbetalda resor arbetar kontinuerligt med trafikingenjörerna för att, med enkla åtgärder, minska de trafikfarliga vägpassagerna för eleverna på deras väg till skolan. Detta i syfte att minska andelen taxiresor till skolan till förmån för resor med buss.

Uppföljningen av Trafikanordningsplaner har förvaltningen som mål att förbättra, både för att underlätta för medborgare och minska störningar i trafik. Men även för att få en höjd nivå och förståelse hos entreprenörer för de krav som ställs och att det inte konkurreras med säkerheten.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	7 600
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+564
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+400
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Information till fastighetsägare om naturligt höga halter metaller i brunnar har lett till att allt fler fastighetsägare kontrollerar sitt vatten.
- Tillsyn och utredning av föroreningar i mark och vatten vid hamnar genom provtagning av mark och sediment för kontroll av föroreningar har utförts.
- Miljö- och hälsoskyddsenheten har deltagit i forskningsprojekt som drivs av Stockholms Universitet i samarbete med Miljösamverkan Stockholms län. Syftet med projektet är att utveckla förbättrade metoder för att mäta effekten av kommunens tillsyn och kontroll

Verksamhetsuppföljning

Prognosen visar på ett överskott om 0,4 mnkr. Intäkterna förväntas uppgå till budget men viss osäkerhet finns. Överskottet på kostnadssidan avser minskade personalkostnaderna på grund av deltider och sjukfrånvaro. Det har inte varit möjligt att rekrytera ersättare i den utsträckning som önskats, därför kan omdisponering och förnyad prioritering av arbetsuppgifter behövas. Prognosen för året är att viss planerad tillsyn kommer att behöva flyttas till 2018.

Gällande Miljöskyddstillsyn har tillsynen av fasta tillsynsobjekt prioriteras. Dessutom pågår provtagning avseende ekologisk status i utvalda sjöar och vattendrag. Årets

resultat kommer att kunna ligga till grund för jämförelser mot tidigare undersökningar. Tillsynen av lantbruk avseende gödselhantering har påbörjats.

Tillsyn av ljudmiljön i skolmatsalar har genomförts.

Projektet kemikalier i förskolan som genomfördes 2016 har följts upp genom bl.a. möten med ansvariga för miljömålsarbetet på kommunala och privata förskolor. Information till fastighetsägare om naturligt höga halter metaller i brunnar har anslagits på informationstavlor, webb och i lokala tidningar. Ett stort antal vattenprover har lämnats in under sommaren. Tillsyn av försäljning av tobak och receptfria läkemedel fortgår under hela året.

Gällande Livsmedelskontroll har 203 av planerade 333 kontroller genomförts och 174 av planerade 220 anläggningar har kontrollerats. Inspektioner har skett vid Knallemarknaden på Ljusterö bygdegård och vid Kanalens dag. Miljö- och hälsoskyddsensheten deltar i regionala provtagningsprojekt inom SII.K, samverkan inom livsmedelskontrollen.

Flera ansökningar om serveringstillstånd än förväntat har inkommit under perioden. Tillstånd har givits till sex stadigvarande serveringstillstånd och tolv tillfälliga tillstånd. Inre och yttre tillsyn av restauranger har genomförts.

Framåtblick

Arbetet med förorenad mark inklusive provtagning av mark och vatten i utredande syfte fortsätter kommande år.

Ytterligare information om vattenprovtagning avseende radon, uran, bly och arsenik i enskilda vattentäkter kommer att behövas. Behovet av rådgivning om provtagning och åtgärder förväntas vara stort.

Kontrollköp av tobak och receptfria läkemedel fortsätter. Samarbetet med Trygg i Österaker fortsätter beträffande tillsynen av rökfria miljöer, främst skolgårdar.

Förändringar inom livsmedelskontrollområdet och vid tillsyn med stöd av miljöbalken kommer att införas med anledning av de två utredningarna Statskontorets utredning Stärkt livsmedelskontroll genom ökad kommunal samverkan och miljötillsynsutredningen Miljötillsyn och sanktioner – en tillsyn präglad av ansvar, respekt och enkelhet. I vilken omfattning och när förändringarna kan komma att träda i kraft är ännu inte fastställt.

Socialnämnden

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	92 925
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+2 761
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

Viktiga händelser

- Arbetet med att se över verksamheternas processer och styrdokument fortgår. Inom enheten för ekonomiskt bistånd har det arbetet bidragit till minskade kostnader för bistånd för tillfälligt boende.
- Antalet orosanmälningar gällande barn har ökat med drygt 30 % sedan 2016. En mottagningsgrupp har inrättats med syfte att hantera anmälningarna likvärdigt och bidra till ökad kvalitet i förhandsbedömningar.
- Flyktingmottagandet av nyanlända har ökat. Sedan januari till augusti har 68 nyanlända kommit till kommunen. Ytterligare 60 personer är i anvisningsprocessen och av kvoten kvarstår 33 personer.
- Två stödgrupper (ABC och Komet) för föräldrar med barn i åldrarna 12-18 år har genomförts.

Verksamhetsuppföljning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -60,1 mnkr vilket motsvarar 96 % av periodbudgeten. Det innebär en positiv nettoavvikelse på 2,8 mnkr för årets första åtta månader. Intäkterna avviker med +5,6 mnkr gentemot budget då vi haft högre ersättning inom flyktingverksamheten jämfört med andra halvåret 2017 samtidigt som kostnader avviker med ca -2,9 mnkr inom flyktingverksamheten.

Helårsprognosen på totalnivå prognostiseras till +3,0 mnkr jämfört med budget, främst med anledning av lägre kostnader inom ekonomiskt bistånd.

Framåtblick

Bostadssituationen för målgruppen nyanlända bör stabiliseras under 2018. Enligt prognoserna sker en minskning av antalet anvisade nyanlända under nästa år. Samtidigt kan kommunen vänta sig en viss ökad inflyttning mot bakgrund av ensamkommande barns rätt till återförening med sin familj.

Manga av de nyanlända som kom till kommunen under 2016 kommer att ha fullföljt sin etablering genom Arbetsförmedlingen under 2018. Etablering på arbetsmarknaden kan ta tid och sannolikt kommer flera personer att ha fortsatt behov av ekonomiskt stöd för sin livsföring. Det stödet kommer då att sökas hos enheten för ekonomiskt bistånd och innebära ökade kostnader för Socialnämnden.

Antalet anmälningar till Socialnämnden om oro för att barn far illa har ökat. Under första halvåret var antalet orosanmälningar 770 st. (jmf 2016: 600 st.). Att valdet upptäcks och kommer till nämndens kännedom är positivt eftersom det då går att erbjuda stöd och hjälp. Detta innebär samtidigt att kostnaderna för Socialnämnden kan komma att öka.

Ökningen ställer höga krav på en flexibel organisation och effektiva arbetsprocesser. Enheten för barn och unga har under 2017 inrättat en mottagningsfunktion, ett arbete som kommer att behöva utvecklas och etableras under 2018.

Produktionsstyrelsen

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	0
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-3 896
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-5 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	4 000

Viktiga händelser

- Övertagandet av friskolan Prolympia till kommunal drift.
- Skötseln av badplatser, spår och leder övergår i privat regi.
- Beslut om att utöka gymnasiet med en klass samt lokaltillskott i paviljonger.
- Auktorisationsavtal för vuxenutbildningen upprättas.
- Satsning på digitalisering i vården genom projektet DigIT fortsätter.

Verksamhetsuppföljning

Produktionsstyrelsen redovisar i delårsbokslutet ett ackumulerat resultat på -4,0 mnkr vilket är en avvikelse på -3,9 mnkr mot periodiserad budget och motsvarar ca -0,6 % av ackumulerad omsättning. Samma period föregående år redovisade

Produktionsstyrelsen ett ackumulerat resultat på -7,3 mnkr. Produktionens samlade intäkter för perioden är 696,2 mnkr vilket är 1,5 mnkr (0,2 %) bättre än budgeterat och 8,6 mnkr mer intäkter än samma period föregående år. Kostnaderna uppgick sammanlagt till -700,1 mnkr som är -5,4 mnkr (0,8 %) sämre än budget och -5,3 mnkr mer än föregående år. Personalkostnaderna ligger på 69 % av omsättningen, ca en procentenhet lägre än föregående år. Prognosen är att resultatet per den 31 december hamnar på -5,0 mnkr vilket är -5,0 mnkr sämre än budgeterat och motsvarar ett negativt resultat på -0,48 % emot budgeterad omsättning.

Produktionens enheter präglas av ett stort ekonomiskt ansvarstagande. De stora verksamhetsområdena förskolan, grundskolan och gymnasiet klarar sin budgetram. I

merparten av de verksamhetsområden där konkurrensutsatt verksamhet bedrivs balanserar resultatet. Den negativa avvikelsen i prognosen för produktionsstyrelsens verksamhetsområden finns i huvudsak inom Gymnasiets språkintröduktion, Komvux, Solskiftets barn- och ungdomsverksamhet samt Solskiftets äldreboende. Budgetavvikelsen på enskilda enheter kan till viss del härledas till ett kraftigt försenat budgetarbete.

Under perioden januari t.o.m. augusti har 1,9 mnkr använts att investera i produktionens verksamheter, främst till arbetsmiljöåtgärder. Produktionsstyrelsen beräknar att använda hela budgeten på 4,0 mnkr för helåret.

Framåtblick

Produktionens verksamheter har överlag förbättrat kvaliteten under året och det arbetet kommer fortsätta och dessutom intensifieras. Samtidigt som vi på alla sätt kommer arbeta för att säkerställa en ekonomi i balans.

Liksom i övriga riket kommer personalförsörjningen inom omsorg och utbildning vara en nyckelfråga under de närmaste åren.

Arbetet pågår med att ytterligare utveckla enheternas systematiska kvalitetsarbete samt att tydliggöra produktionsledningens roll för att säkerställa kvaliteten inom samtliga verksamheter.

Produktionen kommer också fortsätta arbeta med frågan hur kommunens egenregiverksamhet på bästa sätt ska möta konkurrensen från privata aktörer och samtidigt upprätthålla rollen som yttersta garant för vård och skola till kommunens samtliga medborgare.

Armada Fastighets AB

(koncernen)

	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	311 694
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+6 959
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+10 438
Budgeterade investeringar helår, tkr	221 370

Viktiga händelser

- Under året har intensivt arbete pågått med uppdraget att bygga samt färdigställa bostadsmoduler till nyanlända. Dessa kan sedan hyras ut i den ordinarie bostadskön.
- Under året har den nya brandstationen färdigställts och tagits i drift. Rivning pågår av den gamla brandstationen i centrala Åkersberga.
- Utbyggnad av Österskärsskolan pågår med matsal och kök. Byggnationen av idrottshall har startat för skolan i Skärgårdsstad. Även arbetet med ny friidrottsarena pågår.
- För Österåkers Stadsnät AB fortsätter bredbandsutbyggnaden i skärgården, bl.a. på områdena Vettersö, Gärdsvik, Grundvik, Svartsö, Mjölkon och Älgön, men även i de centrala delarna av Österåkers kommun såsom Svinninge, Norrö, Länsmansvägen, Åsättra, Kvisslingby m.fl. områden.
- I bostadsfastigheterna har det fortsatta arbetet pågått med att inventera radon. Åtgärder har vidtagits där värden överstigit de stipulerade gränsvärdena. Armatourbyte har också skett i stor utsträckning.
- Byte har skett av styrning för ventilation samt uppkoppling till driftdator, vilket innebär en bättre och smidigare styrning samt ett jämnare inomhusklimat.
- Hissrenoveringar har påbörjats på Norrgårdsvägen samt Lillbrostigen.
- I de kommunala verksamhetslokalerna har arbetet fortsatt med fokus på energi, miljö och säkerhet. Arbetet med att installera bergvärme på den kvarvarande delen av Österskärsskolan har startat samt att arbetet fortsatt med att konvertera äldre belysning till modern ledbelysning. Arbetet med att förnya lekplatserna på Margaretelundsskolan samt Smedby förskola har fortsatt under perioden.

Brandlarmsanläggningar har bytts ut och befintliga kompletterats på Österakers gymnasium och Margaretelundsskolan samt ny anläggning på Röllingbyskolan.

Verksamhetsuppföljning

Armada Fastighets AB gör ett positivt resultat efter skatt på 11,8 mnkr för perioden. Nettoomsättningen för koncernen blev 214,8 mnkr. Finansnettot blev -27,9 mnkr jämfört med föregående år.

Räntekostnader är en betydande utgift för fastighetsbolaget. Ränteläget har legat på låga nivåer en tid och osäkerhet råder för när det skall vända upp. Genomsnittliga räntesatsen 2017-08-31 lag på ca 1,26 %. Samtliga lån har kommunal borgen som säkerhet. Amortering har för perioden skett med 17 mnkr för Armada Bostäder samt 17,3 mnkr för Armada Kommunfastigheter. Nyupplåningar har under året skett med 50 mnkr för Armada Bostäder, 95 mnkr för Armada Kommunfastigheter, 22 mnkr för Österakers Exploateringsfastigheter och 35 mnkr för Armada Centrumfastigheter i samband med fastighetsförvärv samt ny- och ombyggnationer.

Förbrukningsavgifterna är av väsentlighet för ett fastighetsbolag och här är trenderna i kraftmarknaden viktiga aspekter, där spotpriserna har drivits upp senare tid. Stora ökningarna i vattenförbrukningen utreds vidare.

Framåtblick

Det totala lånebeloppet för bolagen är hög, dock är marknadsvärdet högre. Ett sätt att minska låneportföljen är genom att amortera. För detta krävs intäkter som överstiger de kostnader som finns alternativt att försäljningar genererar vinst.

Förändringar av ränteläget är väsentliga för koncernens resultat. En ränteändring på 1 % innebär en resultatpåverkan med 25 mnkr på årsbasis.

Roslagsvatten (koncernen)

	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	385 701
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+29 245
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+18 337
Budgeterade investeringar helår, tkr	366 100

Viktiga händelser

- Torkan och bristen på dricksvatten har inte påverkat Roslagsvattens kunder i den utsträckning som andra delar av Sverige. Ett antal försiktighetsåtgärder med att ställa ut dricksvattentankar inom vissa känsliga områden har trots det gjorts under sommaren 2017. Mälaren som är vår huvudvattenkälla via Norrvatten kommer fortsättningsvis kunna leverera tillräckligt med vatten till våra kommuner. Inom Roslagsvattens kommuner är inte vattenbristen den primära frågeställningen, utan kapacitetsbristen inom VA-anläggningen. Förutom behovet av att bygga ut VA-anläggningen är stora delar av dagens ledningsnät och reningsverk dimensionerade och byggda för över ett halvt sekel sedan. För att möta samhällets växande behov måste ledningsnäten förstärkas och underhållas och reningsverken byggas ut för att möta de höjda miljökraven. Alternativt, så som vi idag samarbetar och planerar för, en avloppsreningsanslutning för Österåker och Vaxholm till Käppalas reningsverk på Lidingö. Projektet med avloppsreningsanslutning för Österåker och Vaxholm har under våren 2017 blivit ifrågasatt av Käppalas egna förbundsmedlemmar. Ytterligare utredningar gör att projektet riskerar stora förseningar.
- Dagvattenhanteringen i kombination med klimatförändringar och expansiv samhällsutbyggnad ställer nya krav på samhällsplanering och ny teknik. Roslagsvatten arbetar med de senaste rönen inom tekniska lösningar och i planeringen av nya områden tillsammans med kommunerna för att minimera riskerna för olägenheter med översvämningar vid kraftiga skyfall.
- Roslagsvatten har inte påverkats av den olagliga sopstrejken som Renonorden råkade ut för. Roslagsvatten har också Renonorden som entreprenör i Österåker men strejken berörde endast delar av Stockholm. Sophämtningen i skärgården har fungerat bättre jämfört med förra årets sommarsäsong med alldeles för många överhopp/utebliven hämtning.
- Ny upphandling för insamling av fastlandsavfall har genomförts under 2017. Renonorden vann upphandlingen. Större förändring mot tidigare säsong är att

lämna behovstömningen till fördel för abonnemangshämtning.

Abbonemangstömning är fördelaktigare när det gäller miljöpåverkan med effektivare ruttoptimeringar samt ett rationellare tjänsteutbud för kunderna.

- Brännbackens AVC i Österåker fungerar väl och arbetet med att utveckla Eriksö AVC i Vaxholm fortlöper.

Verksamhetsuppföljning

Roslagsvatten erbjuder hållbar samhällsutveckling och säkerställer vattenförsörjning och avfallshantering som är självklara och basala byggstenar i samhällsbyggandet.

Under 2017 är det varit fortsatt högt tryck på nyproduktion av bostäder och verksamheter som i sin tur leder till utbyggnad av VA anläggningen.

Resultatet för perioden blev + 39,5 mnkr, vilket är 29,2 mkr bättre än budget. Det beror till stor del på att räntan varit mycket låg samt att reserv för skador och oförutsett inte behövt nyttjats.

99,9 mnkr har hittills investerats, vilket är 27% av helårsbudgeten. Soliditeten påverkas i en mycket positiv riktning och ligger nu på 5,6%. Målet är minst 10%.

Framåtblick

VA-taxorna ska finansiera verksamheten och framför allt de stora infrastrukturinvesteringarna som krävs för att möta kommunernas kommande tillväxt. Roslagsvatten genomför i alla kommuner investeringar för framtida behov som dels genererar intäkter först på 10 - 20 års sikt, men också investeringar som helt och hållet belastar befintliga och kommande VA kollektiv, såsom nya reningsverk och re-investeringar i kapacitetshöjande åtgärder av VA anläggningen.

Räntekänsligheten är betydande och innebär att en ökning av räntorna med en procentenhet på samtliga lån i koncernen skulle öka räntekostnaderna med ca 9,4 mnkr, vilket motsvarar 4-5 % av bruksavgifterna. Dotterbolagen kommer att amortera en del av lanen om utrymme finns.

Roslagsvattens identitet kännetecknas av att drivas och utvecklas för att ständigt ligga i framkant inom VA- och avfallsverksamheterna. Medarbetarnas kompetens genererar det nytänkande som alltid krävs och förmåga att leverera smarta lösningar som möjliggör hållbar samhällsutveckling – vilket är vart varumärkeslöfte.