

Till Kommunfullmäktige

**Årsredovisning 2010 för Österåkers kommun och dess bolag**

Ekonomienheten har sammanställt bokslut för nämnderna och kommunens bolag i bilagd handling. Den innehåller kommunens totala årsredovisning med en sammanfattning av respektive nämnds verksamhetsberättelse. Vidare återfinns en redovisning av koncernen Österåkers kommun.

**Beslutsförslag**

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

1. Årsredovisning år 2010 för Österåkers kommun och dess bolag godkännes

**Bakgrund**

Enligt Lagen om kommunal redovisning samt kommunens egna styrregler skall ett sammanställt årsbokslut för kommunen och dess bolag framläggas för Kommunfullmäktige.

**Tidigare beredning, källhänvisning och bilagor**

Bilaga 1. Årsredovisning för Österåkers kommun 2010



Katarina Leinar  
Ekonomichef



Lena Wester  
Redovisningschef

# ÅRSREDOVISNING

## 2010



# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Kommunalrådet har ordet .....	<i>kompletteras senare</i> .....	4
Förvaltningsberättelse .....		5
<i>Finansiell analys</i> .....		7
<i>Driftsredovisning på central nivå</i> .....		10
<i>Driftsredovisning på nämndsnivå</i> .....		11
<i>Investeringsredovisning på nämndsnivå</i> .....		12
<i>Personalredovisning</i> .....		13
<i>Miljöuppföljning</i> .....		15
<i>Koncernöversikt</i> .....		17
Resultaträkning .....		18
Balansräkning .....		19
Finansieringsanalys .....		20
Noter .....		21
Redovisningsprinciper .....		25
Verksamhetsberättelser .....		
<i>Kommunfullmäktige m m</i> .....		27
<i>Kommunstyrelsen</i> .....		28
<i>Förskolenämnden</i> .....		30
<i>Kultur- och fritidsnämnden</i> .....		33
<i>Utbildningsnämnden</i> .....		36
<i>Vård- och omsorgsnämnden</i> .....		40
<i>Byggnadsnämnden</i> .....		43
<i>Miljö- och hälsoskyddsnämnden</i> .....		45
<i>Socialnämnden</i> .....		47
<i>Produktionsstyrelsen</i> .....		49
<i>Armada Fastighets AB</i> .....		55
<i>Roslagsvatten AB</i> .....		57

## Förvaltningsberättelse

### OMVÄRLDSFAKTORER

Inför budget år 2010 var de ekonomiska förutsättningarna goda för en relativ snabb ekonomisk återhämtning. Återhämtningen i världshandeln har inneburit att den svenska exporten har ökat kraftigt. Tillväxten i den svenska ekonomin har varit mycket stark.

Arbetsmarknaden förbättras nu snabbt tack vare den växande efterfrågan. Den starka sysselsättningsuppgången som inleddes sista kvartalet 2009 höll i sig också under fjärde kvartalet i fjol.

Skatteunderlagstillväxten för 2010 har blivit betydligt högre än vad som beräknades i budgetförutsättningarna inför 2010.

Tillfälliga statsbidrag och förbättrade skatteintäkter i kombination med återhållsam kostnadsutveckling gjorde att kommunerna fick ett överskott på sammanlagt ca 14 miljarder kronor. Förra året erhöll kommunerna ca 12 miljarder i extra statsbidrag, huvudsakligen i form av ett tillfälligt konjunkturstöd.

### Befolkning

Österåkers kommun är en kommun i tillväxt. Befolkningen uppgick till 39 521 personer per 2010-12-31, en ökning med 348 personer (0,9 %) jämfört med föregående årsskifte. Ungefär 68 % av befolkningsökningen beror på födelsenettot. Stockholms län ökade med 1,7% och riket med 0,8%.

Det är antalet äldre över 65 år som har ökat kraftigt i Österåker under de senaste åren (353 under 2010). 15,6 % av befolkningen är över 65 år.

### Arbetslöshet

Arbetslösheten för befolkningen i Österåker uppgick i december till 2,4 %, vilket är 0,2 % lägre än år 2009 men 1,1 % högre än år 2008. Österåker är bland de kommuner som har lägsta arbetslöshetsnivån i riket.

### Arbete och sysselsättning

I åldersgruppen 16-64 år var 19 522 personer (79 %) förvärvsarbetande, varav ca 67 % arbetar utanför kommunen. Utpendling går främst till Stockholm och Täby.

Inom vår kommun var 9 415 personer sysselsatta, varav inpendling 2 396 personer, främst från Stockholm och Täby.

### SKATTEKRAFTEN

Kommunens skattekraft är för taxeringsår 2010 ca 115 % vilken innebär en ökning med 0,5 %. Detta medför att kommunen får lägre bidrag från inkomstutjämnningen, då kommunerna garanteras ett skatteunderlag per invånare på 115 % av medelvärdet för landet.

### ÅRETS RESULTAT

Årets resultat uppgick till 122,2 mkr. Resultatet visar ett överskott med ca 74,4 mkr jämfört med vad som budgeterats. I resultatet ingår också realisationsvinster om netto 2,4 mkr.

Enligt KF:s tidigare beslut har årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital, reserverats för pensionsskulden. Förslaget för reservation innebär 112 mkr och kan längre fram utnyttjas för att möta framtida kostnadsökning till följd av pensionsförpliktelser. Mot balanskravet är resultatet 7,9 mkr.

Nämndernas samlade nettokostnader avvek negativt jämfört med budget med 8,4 mkr. Nämnderna har till viss del kompenserats i budget för volymökningar.

Under året har byte av redovisningsprincip skett avseende hantering av avfallskollektivets andel av eget kapital, se avsnitt Redovisningsprinciper.

## Skatter och statsbidrag

De kommunala skatteintäkterna uppgick till 1 519,3 mkr, en ökning med 34,6 mkr eller 2,3 % jämfört med 2009.

## Pensionskostnader

Kommunens totala pensionskostnader består i pensionsutbetalningar för pensionärer, individuell del för nuvarande anställda samt avsättningar för kompletterade pension. Kommunens avsättning till pensionsskuld inkl. löneskatt uppgick till 70,9 mkr, en ökning med 4,4 mkr jämfört med 2009. Kommunens pensionsskuld avseende pensioner inarbetade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och uppgår till 676,4 (inkl löneskatt) mkr vid bokslutet 2010.

## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Lagstiftningens krav på god ekonomisk hushållning innebär att en kommun skall ha ett rimligt överskott i både den budgeterade resultaträkningen och i bokslutet. Vid ett konstaterat underskott måste detta återställas inom en treårsperiod. Kommuner skall i sin budget ta fram särskilda mål och riktlinjer av betydelse för en god ekonomisk hushållning, vilket innebär både verksamhetsmål och finansiella mål.

## Verksamhetsmål

Kommunen har i huvudsak uppfyllt sina verksamhetsmål. En utförlig redovisning återfinns under respektive verksamhetsbeskrivning.

## Finansiella mål

Nettokostnadsandelen ska högst motsvara 98 % av skatt och bidrag. Målet är uppfyllt.

Utdebiteringen ska sänkas med 50 öre under mandatperioden 2007-2010. Kommunen har sänkt skattesatsen totalt med 30 öre t.o.m. 2010.

Investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar ska finansieras med årets resultat. Kommunen har investerat för 67,1 mkr under året. Målet är uppfyllt.

Kontrollen över kommunens kostnader ska stärkas. Kommunens totala nettokostnad har ökat med 0,1 % mellan åren 2009 och 2010 jämfört med 0,5 % mellan åren 2008 och 2009. Nya ekonomiska styrregler antogs under året. Målet är uppfyllt.

Låneskulden ska minska med 25% eller 35 mkr till 2010. Samtliga lån amorterades under 2010. Målet är uppfyllt.

## LÅNGFRISTIGA SKULDER

Under året har samtliga kvarvarande banklån amorterats. Däremot har byte av redovisningsprincip avseende erhållna investeringsbidrag inneburit att dessa nu finns bokförda som långfristiga skulder. Investeringsbidragen kommer periodiseras över samma tidsperiod som motsvarande investeringar skrivs av.

## INVESTERINGAR

Under året har kommunen investerat för 67,1 mkr, ett överskridande jämfört med budget på utgiftssidan med 5,4 mkr. Orsaken till underskottet är främst förskjutningar i tid och vissa omprioriteringar samt högre kostnader för nya byggnationer.

De största investeringarna under året, ca 22 mkr, utgörs av investeringar i samband med nya Åkersberga centrum samt inventarieanskaffning i samband med nytt gymnasium och nytt bibliotek. Vidare fortgår investeringar i kommunens infrastruktur, exempelvis beläggningsarbeten, kommunens gång- och cykelvägar samt naturmiljöer, lekplatser och konstgräsplaner. .

Merparten av avvikelse på inkomstsidan förklaras av att budgeterade markförsäljningar istället bokförts som investeringsbidrag och exploateringsintäkt.

## Finansiell analys

### RK-MODELLEN

RK-modellen är ett sätt att identifiera finansiella problem och därigenom klargöra huruvida kommunen har en god ekonomisk hushållning eller inte. Fokus läggs på trender och ett helhetsperspektiv.

### RESULTAT OCH KAPACITET

Med hjälp av följande sju bilder kartläggs

- vilken balans kommunen har haft över sina intäkter och kostnader
- vilken kapacitet kommunen har att möta finansiella svårigheter på lång sikt

**Bild 1 Nämndernas budgetavvikelser**

(mkr)	2006	2007	2008	2009	2010
Produktionsstyrelsen	-	-2,9	12,0	1,5	-13,0
Kommunfullmäktige	0,0	-0,5	-0,3	-0,2	0,4
Kommunstyrelse	1,6	-3,4	-3,0	1,0	1,2
Förskolenämnd	-0,6	1,9	-0,5	5,3	4,5
Kultur- och fritidsnämnd	-0,1	0,3	0,1	0,2	0,0
Utbildningsnämnd (GY)	-7,5	-	-	-	-
Grundskolenämnd	-6,9	-	-	-	-
Utbildningsnämnd (GR+GY)	-	-12,3	-17,7	-11,2	-4,7
Vård- och omsorgsnämnd	0,0	4,8	0,0	-1,0	0,0
Byggnadsnämnden	-0,1	2,4	4,0	-2,5	0,8
Miljö- och hälsoskyddsn.	-0,1	2,3	-1,8	0,5	-0,1
Socialnämnd	6,1	3,6	-4,4	-3,6	2,6
	-7,6	-3,8	-11,6	-9,9	-8,4

En grundläggande förutsättning för att uppnå god ekonomisk hushållning är att kommunens nämnder klarar av att bedriva verksamheten inom ramarna för den tilldelade budgeten. Årets resultat innebär en förbättring jämfört med året innan, både vad gäller totala avvikelser och gällande antal nämnder med större avvikelse. Av årets budgetavvikelser avser hela överskottet inom FSN och 1 mkr av underskottet inom UN volymförändring.

**Bild 2 Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (nettokostnadsandel)**

%	2006	2007	2008	2009	2010
Verksamhetens nettokostnader	94,5	95,6	99,0	95,2	90,0
Avskrivning (andel)	1,8	1,9	2,4	3,0	2,7
Finansnetto (andel)	-0,6	-0,4	-0,3	-0,3	0,0
	95,7	97,0	101,1	97,9	92,7

Av bild 2 framgår att verksamheten exkl. avskrivningar och finansnetto tog i anspråk 90,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag under 2010. Avskrivningarnas andel var 2,7% och finansnettot -0,0%.

**Bild 3 Investeringsvolym och självfinansieringsgrad**

Investeringsvolym	2006	2007	2008	2009	2010
Nettoinvesteringar (mkr)	52,4	75,2	77,0	59,9	67,1
i % av nettokostnad	4,1%	5,5%	5,2%	4,0%	4,5%
Avskrivning/nettoinvest	47%	36%	46%	78%	66%

Samtliga av årets investeringar har finansierats av egna medel.

**Bild 4 Årets resultat**

(mkr)	2006	2007	2008	2009	2010
Årets resultat	58,0	42,9	-15,7	32,9	122,2
Resultat före extr.poster	58,0	42,9	-15,7	32,9	122,2
Resultat exkl realisationsvinster	58,0	41,7	-15,7	25,3	119,7

Årets resultat uppgår till 122,2 mkr att jämföra med budgeterat 47,8. Avvikelsen utgörs av verksamhetskostnader för nämnderna -8,4 mkr, centrala verksamhetskostnader 50,3 mkr, skatteintäkter 28,6 mkr, utjämningsystemet 2,4 mkr samt finansiella poster 1,4 mkr. Budgetavvikelsen för centrala verksamhetskostnader utgörs av avsättningar till pensioner samt övriga särskilda insatser och statsbidrag. Kommunens resultat i enlighet med balanskravet är positivt.

**Bild 5 Soliditet**

% / mkr	2006	2007	2008	2009	2010
Soliditet	45,5%	46,7%	44,6%	45,9%	55,6%
Tillgångsförändring	35	73	4	49	62
Förändring av EK	59,0	42,9	-15,7	32,9	118,8

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella utrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med det egna kapitalet. Soliditeten exklusive pensionsåtaganden inom linjen uppgår för 2010 till 55,6 %, vilket är en ökning från föregående år. Den faktiska soliditeten (inklusive pensionsåtaganden i balansräkningen och inom linjen) uppgår till -17,5 %.

**Bild 6 Skuldsättningsgrad**

%	2006	2007	2008	2009	2010
Total skuldsättningsgrad	55%	53%	55%	54%	44%
varav avsättningsgrad	6%	6%	7%	8%	8%
varav kortfr. skuldsättn.	32%	33%	34%	42%	35%
varav långfr. skuldsättn.	17%	14%	14%	5%	1%

Skuldsättningsgraden visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med främmande kapital. Kommunens lån amorterades i sin helhet 2010.

Andelen avsättningar (pensioner) har ökat och uppgår till 8 % av totala skulderna.

**Bild 7 Kommunens intäkter**

(mkr)	2006	2007	2008	2009	2010
Verksamhetsintäkter	234	245	250	267	272
Skatteintäkter	1294	1363	1452	1485	1519
Skatteuttag (%)	19,53	19,43	19,33	19,23	19,23

En viktig del vid bedömning av kommunens finansiella kapacitet är vilken potentiell möjlighet kommunen har att påverka sina inkomstkällor

Eftersom Österåker har en relativt låg skatt är kommunens finansiella kapacitet god.

## RISK OCH KONTROLL

Med hjälp av följande fem bilder kartläggs:

- om någon risk föreligger som kan påverka kommunens resultat och kapacitet
- vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen

**Bild 8 Likviditet ur ett riskperspektiv**

	2006	2007	2008	2009	2010
Balanslikviditet (%)	73%	69%	50%	113%	134%
Rörelsekapital (mkr)	-64	-83	-140	47	111

När det gäller risk ur ett kortsiktigt perspektiv är den kortsiktiga betalberedskapen i form av likviditet en viktig del. Kommunens likviditet är mycket god och beslut har fattats om att avsätta medel för extern pensionsförvaltning.

**Bild 9 Ränterisk**

% av totalt lånebelopp	2006	2007	2008	2009	2010
Lån med rörlig ränta *	100,0%	100,0%	85,0%	100,0%	-
Lån med bunden ränta	-	-	15,0%	0,0%	-
Swap (kreditid 4 resp 5 år)	48,0%	48,0%	46,0%	100,0%	-

Då kommunen under 2010 amorterat av samtliga banklån exponeras kommunen inte för någon ränterisk.

**Bild 10 Borgensåtagande**

(mkr)	2006	2007	2008	2009	2010
Borgensåtagande	1502	1714	1768	1809	2124
varav inom koncernen	1492	1703	1760	1802	2117

Kommunen har inte varit tvungen att lösa in något borgensåtagande sedan 1999.

**Bild 11 Pensionsskuld**

Pensionsskuld (mkr)	2006	2007	2008	2009	2010
Inom BR	69	77	91	96	103
Inom linjen	584	667	683	703	676
Totalt	653	744	774	799	779

Enligt Lag om kommunal redovisning, skall nyintjänade pensionsförmåner redovisas som en avsättning i balansräkningen. Pensionsförmåner intjänade före år 1998 skall redovisas under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen. Denna del av pensionsskulden är viktig att betrakta ur ett riskperspektiv eftersom skulden löpande skall finansieras över resultaträkningen under de kommande femtio åren.

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 779 mkr varav 676 mkr ligger inom linjen som en ansvarsförbindelse. Det innebär således att 87 % av pensionsskulden inte finns upptagen som en skuld i kommunens balansräkning.

**Bild 12 Finansiell målsättning, budgetföljsamhet och prognossäkerhet**

avvikelse, nämnderna (mkr)	juni	nov	Bokslut
Produktionsstyrelsen	-3,6	-13,5	-13,0
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,4
Kommunstyrelsen	0,5	0,0	1,2
Förskolenämnden	2,0	4,0	4,5
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0	0,0
Utbildningsnämnden	-1,0	-4,0	-4,7
Vård- och omsorgsnämnden	0,0	-0,4	0,0
Byggnadsnämnden	0,4	0,0	0,8
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	0,0	-0,1
Socialnämnden	0,0	2,5	2,6
Total nämnderna	-1,7	-11,4	-8,4

Vid delårsbokslutet per juni 2010 prognostiserade nämnderna ett underskott för helåret om -1,7 mkr

Helårsresultatet slutade på -8,4 mkr, vilket inkluderar volymer inom FSN med 4,5 mkr och inom UN med -1,0 mkr.

**KÄNSLIGHET****Bild 13 Känslighetsanalys**

Händelse (mkr)	Arseffekt
Skatteunderlagsförändring med 1%	15
Förändrad kommunalskatt med 1 kr	85
Löneförändring med 1%	8
Inflation med 1%	7

Olika yttre faktorer påverkar kommunens ekonomi olika mycket. Tabellen ovan visar ett urval av händelser och vilken helårseffekt de skulle få på kommunens resultat.

**SAMMANFATTANDE KOMMENTAR**

Syftet med den finansiella analysen är att lyfta fram och identifiera kommunens ekonomiska förutsättningar.

Österåkers kommun har under åren 2009 och 2010 stärkt sin ekonomi betydligt. Kostnadsutvecklingen har bromsats och samtliga lån är amorterade.

En reservation för framtida pensionskostnader görs dels med ett engångsbelopp men också med ytterligare reservation på den del av resultatet som överstiger 2 % av det egna kapitalet. I båda fallen efter beslut i kommunfullmäktige.



**Driftsredovisning på central nivå**

<b>Driftsredovisning per slag, inkl interna poster (tkr)</b>	<b>Budget 2010</b>	<b>Utfall 2010</b>	<b>Budget- avvikelse</b>	<b>Utfall 2009</b>
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	82 523	82 868	345	111 463
Övriga intäkter	1 082 817	1 121 369	38 552	1 066 056
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 165 340</b>	<b>1 204 237</b>	<b>38 897</b>	<b>1 177 519</b>
- Varav interna intäkter		954 070		932 615
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-801 452	-783 030	18 422	-799 604
Lokalkostnader	-165 158	-164 784	374	-167 218
Kapitalkostnader	-59 538	-60 271	-733	-59 547
Köp av verksamhet	-1 522 394	-1 548 409	-26 016	-1 519 204
Övriga kostnader	-163 394	-202 674	-39 280	-189 969
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2 711 935</b>	<b>-2 759 167</b>	<b>-47 232</b>	<b>-2 735 542</b>
- Varav interna kostnader		-1 050 864		-1 028 294
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 546 595</b>	<b>-1 554 930</b>	<b>-8 335</b>	<b>-1 558 023</b>
Ökning semesterlöneskuld	-1 000	6	1 006	2 385
Intern kapitalkostnad	60 545	60 271	-274	59 758
Statsbidrag maxtaxa	21 550	21 540	-10	21 900
Ned- och avskrivning	-51 000	-44 556	6 444	-46 819
Pensioner, regleringspost	-32 000	-17 577	14 423	-14 660
Särskilda insatser	-20 600	-6 200	14 400	-1 821
Kommunens marknadsföring	-1 000	0	1 000	-25
Lokaler	-1 500	-2 922	-1 422	-1 428
Oförutsedd verksamhet	-14 500	-2 204	12 296	-178
Reavinster och -förluster	0	2 412	2 412	7 551
<b>Nettokostnad inkl centrala poster</b>	<b>-1 586 100</b>	<b>-1 544 161</b>	<b>41 939</b>	<b>-1 531 360</b>
Skatteintäkter	1 490 700	1 519 347	28 647	1 484 725
Utjämningsystem (bidrag) mm	149 161	151 534	2 373	104 454
Utjämningsystem (avgift)	-4 261	-4 261	0	-28 585
Finansiella intäkter	2 400	2 518	118	10 283
Finansiella kostnader	-1 300	-1 516	-216	-3 665
Fin. kostn. pensionskuld	-2 800	-1 294	1 506	-2 957
Resultat mot balanskravet	47 800	119 755	71 955	25 344
<b>Periodens resultat</b>	<b>47 800</b>	<b>122 167</b>	<b>74 367</b>	<b>32 895</b>

**Driftsredovisning på nämndsnivå**

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Budget- avvikelse	Utfall 2009
<b>Produktionsstyrelsen</b>	<b>0</b>	<b>-12 957</b>	<b>-12 957</b>	<b>1 518</b>
Intäkter	963 593	973 518	9 925	963 398
Kostnader	-963 593	-986 475	-22 882	-961 880
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>-8 420</b>	<b>-8 070</b>	<b>350</b>	<b>-7 603</b>
Intäkter	120	589	469	531
Kostnader	-8 540	-8 659	-119	-8 134
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>-146 775</b>	<b>-145 541</b>	<b>1 234</b>	<b>-142 884</b>
Intäkter	62 968	81 680	18 712	39 472
Kostnader	-209 743	-227 220	-17 477	-182 356
<b>Förskolenämnden</b>	<b>-228 600</b>	<b>-224 143</b>	<b>4 458</b> 1)	<b>-232 248</b>
Intäkter	33 969	34 213	244	36 096
Kostnader	-262 569	-258 355	4 214	-268 344
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>-55 602</b>	<b>-55 619</b>	<b>-17</b>	<b>-55 305</b>
Intäkter	171	405	234	6 159
Kostnader	-55 773	-56 024	-251	-61 464
<b>Utbildningsnämnden</b>	<b>-582 770</b>	<b>-587 501</b>	<b>-4 731</b> 2)	<b>-599 371</b>
Intäkter	25 080	27 650	2 570	25 078
Kostnader	-607 850	-615 151	-7 301	-624 449
<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	<b>-416 550</b>	<b>-416 502</b>	<b>48</b>	<b>-417 646</b>
Intäkter	55 124	60 874	5 750	57 778
Kostnader	-471 674	-477 376	-5 702	-475 424
<b>Byggnadsnämnden</b>	<b>-19 539</b>	<b>-18 762</b>	<b>777</b>	<b>-17 828</b>
Intäkter	8 705	8 225	-480	8 785
Kostnader	-28 244	-26 986	1 258	-26 613
<b>Miljö- och hälsoskyddsnämnden</b>	<b>-4 739</b>	<b>-4 847</b>	<b>-108</b>	<b>-3 918</b>
Intäkter	6 238	6 556	318	30 938
Kostnader	-10 977	-11 403	-426	-34 856
<b>Socialnämnden</b>	<b>-83 600</b>	<b>-81 020</b>	<b>2 580</b>	<b>-82 767</b>
Intäkter	9 372	10 530	1 158	9 280
Kostnader	-92 972	-91 549	1 423	-92 047
Verksamhetens intäkter	1 165 340	1 204 237	38 897	1 177 515
Verksamhetens kostnader	-2 711 935	-2 759 199	-47 264	-2 735 567
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-1 546 595</b>	<b>-1 554 961</b>	<b>-8 366</b>	<b>-1 558 052</b>

1) Av Förskolenämndens överskott avser hela beloppet volymer

2) Av Utbildningsnämndens underskott avser 1 mkr volymer

**Investeringsredovisning på nämndsnivå**

Investeringsredovisning per nämnd (tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Budget-avvikelse	Utfall 2009
<b>Produktionsstyrelsen</b>	<b>-13 000</b>	<b>-13 120</b>	<b>-120</b>	<b>-2 399</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-13 000	-13 120	-120	-2 399
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>-21 300</b>	<b>-46 721</b>	<b>-25 421</b>	<b>-46 730</b>
Intäkter	21 100	1 702	-19 398	940
Kostnader	-42 400	-48 423	-6 023	-47 670
<b>Förskolenämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	-34
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-119</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	-119
<b>Utbildningsnämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-224</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	-224
<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-83</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	-83
<b>Byggnadsnämnden</b>	<b>-8 000</b>	<b>-7 236</b>	<b>764</b>	<b>-10 251</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-8 000	-7 236	764	-10 251
<b>Miljö- och hälsoskyddsnämnd</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0
<b>Socialnämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-45</b>
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	-45
Verksamhetens inkomster	21 100	1 702	-19 398	940
Verksamhetens utgifter	-63 400	-68 779	-5 379	-60 825
<b>Verksamhetens nettokostn.</b>	<b>-42 300</b>	<b>-67 077</b>	<b>-24 777</b>	<b>-59 885</b>

## Personalredovisning

### PERSONALFAKTA

#### Anställda och årsarbetare

Antalet årsarbetare har minskat med 66 jämfört med år 2009. Det är främst inom förskola och vård- o omsorg som minskning har skett av naturliga skäll.

	2010	2009	2008
Antal årsarbetare tillsvidare	1 601	1 671	1 763
Antal årsarbetare tidsbegränsade	135	131	183
<b>Summa årsarbetare</b>	<b>1 736</b>	<b>1 802</b>	<b>1 946</b>
Antal anställda månadsavlönade	1 929	1 997	2 155

#### Kön och åldersfördelning

Av de tillsvidareanställda är andelen kvinnor 84,5 % (2009: 85,1 %). Medelåldern är 47,5 år (2009: 48,3 år).

De anställda över 50 år utgör 45,4 % (2009: 48,6 %).

#### Arbetstid

Av den möjliga arbetstiden (enligt avtal) har arbete utförts motsvarande 79,6 %. Resterande del utgörs av:

- semester 7,0 %
- sjukfrånvaro 5,9 %
- övrig frånvaro (bl a föräldradighet och annan tjänstledighet) 7,5 %.

Det är små skillnader jämfört med år 2009.

Av kommunens tillsvidareanställda innehar 70,9 % (2009: 70,7 %) en heltidsanställning.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden ligger på 91,6 %, (2009: 91,8 %).

### PERSONALKOSTNADER

Personalkostnaden i procent av kommunens totala verksamhetskostnad fortsätter att minska. Det beror bl a på att en anpassning har skett till verksamheternas storlek och att effektiviseringar har genomförts.

Personalkostnad i procent av kommunens totala verksamhetskostnad	2010	2009	2008
Procent	44,6	45,6 %	48,2 %

Personalkostnad	2010	2009	2008
Löner och arvoden	566,3	577,4	583,4
Övriga personalkostnader	244,7	245,5	275,6
<b>Summa (Mkr)</b>	<b>811,0</b>	<b>822,9</b>	<b>859,0</b>

#### Kostnad för facklig verksamhet

Kostnaden för den fackliga verksamheten uppgår till 2,36 miljoner kronor varav den största kostnaden avser personalkostnader.

### HÄLSOBOKSLUT

#### Frisknärvaro

Tabellen visar bl a att 32,3 % av de anställda med månadslön inte haft någon sjukdag under år 2010.

Andel månadsavlönade med ingen sjukdag eller 1-5 sjukdagar redovisat i procent	2010	2009	2008
<b>Sjukdagar</b>			
Ingen sjukdag	32,3 %	29,6 %	30,2 %
< 2 dagar	36,4 %	26,1 %	39,9 %
< 3 dagar	43,0 %	46,1 %	50,3 %
< 4 dagar	48,1 %	54,0 %	57,5 %
< 5 dagar	52,2 %	57,2 %	61,5 %
< 6 dagar	56,6 %	60,3 %	66,3 %

**Sjukfrånvaro**

Utfallet under år 2010 blev 5,9 % vilket är en minskning med 0,4 % jämfört med år 2009.

**Sjukfrånvarons andel i förhållande till arbetstid enligt avtal (inkl timavlönade)**

Generellt kan konstateras att ju högre ålder desto större andel sjukfrånvaro. Kvinnor har högre sjukfrånvaro än män.

	2010	2009	2008
Totalt Österåker	5,9 %	6,3 %	7,4 %

Kön	2010	2009	2008
Kvinnor	6,3 %	6,7 %	8,6 %
Män	4,2 %	4,2 %	4,8 %

Åldersintervall	2010	2009	2008
- 29 år	3,4 %	3,7 %	4,2 %
30 – 49 år	5,3 %	5,4 %	7,3 %
50 - år	7,0 %	7,7 %	9,5 %

**Sjukfrånvaro i intervall**

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

Korttidssjukfrånvaron har ökat med 0,1 % medan långtidssjukfrånvaron har minskat med 0,5 % jämfört med år 2009.

I sjukfrånvaron ingår sjukersättningar med 1,0 %.

Sjukfrånvaro	2010	2009	2008
< 2 mån	2,9 %	2,8 %	3,2 %
> 2 mån	3,0 %	3,5 %	4,2 %
<b>Totalt Österåker</b>	<b>5,9 %</b>	<b>6,3 %</b>	<b>7,4 %</b>

Andel sjukfrånvaro > 2 månader i förhållande till total sjukfrånvarotid	2010	2009	2008
Totalt Österåker	51,4 %	55,4 %	56,8 %

**Friskvårdsbidrag**

Under året har 570 anställda utnyttjat rätten till friskvårdsbidrag (motsvarar ca 30% av de anställda).

**REHABILITERING**

Antalet långtidssjukskrivna personer uppgick i november 2010 till 83 personer. Det är en minskning med 8 personer jämfört med samma månad 2009.

**PERSONALOMSÄTTNING**

År 2010 har personalomsättningen minskat med 0,3 procentenheter till 10,5 % jämfört med 2009.

**ARBETSSKADOR**

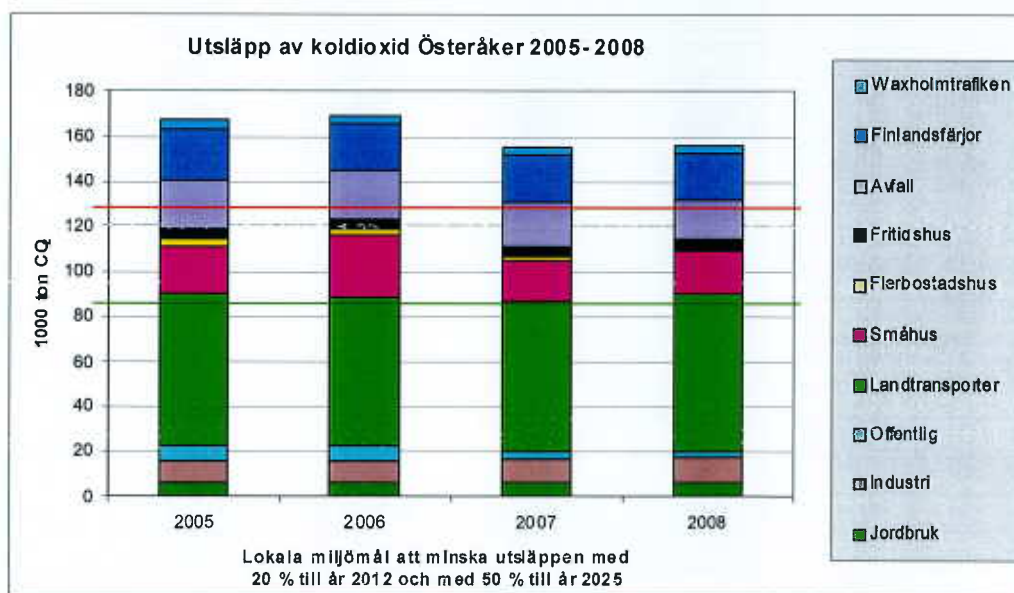
Under året har 104 anmälningar inkommit varav 61 anmälningar avser tillbud. 101 av anmälningarna kommer från produktionsstyrelsen, som utgör knappt 88 % av kommunens anställda.

## Miljöredovisning

Nämnder och bolag har åtagit sig att inom sina verksamheter aktivt arbeta med de av kommunen prioriterade miljömålen, begränsad klimatpåverkan, ingen övergödning samt giftfri miljö.

Miljö- och hälsoskydds-enheten genomför årligen en klimatkartläggning av kommunen som geografiskt område. Den baseras på en modell som togs fram 2006 och beskriver olika sektors bidrag till de klimatpåverkande utsläppen med hjälp av officiell statistik.

Utsläppen av koldioxidekvivalenter har minskat från 4,5 ton/person 2006 till 4,0 ton/person 2008 vilket är drygt 10 %. Inom sektorerna bostäder, offentliga lokaler och avfall har ytterligare åtgärder vidtagits för att minska klimatpåverkan vilket gör att det finns stora möjligheter att klara det första etappmålet på 20 % till 2012. För att klara en minskning med 50 % till 2025 kommer det att behövas mera omfattande åtgärder inom transportsektorn. Det är den helt dominerande källan till klimatpåverkande utsläpp i Österåker.



Kommunen har påbörjat ett strategiskt arbete med klimat- och energifrågor inom förvaltningar och bolag. En klimat- och energistrategi tas fram för antagande i kommunstyrelsen under våren 2011. Där finns förslag på mål för att effektivisera energianvändningen och minska klimatpåverkan samt en handlingsplan med åtgärder som ska leda fram till målen.

### De kommunala bolagen

Armadas insatser för energieffektivisering i offentliga lokaler och flerbostadshus har

medfört minskad klimatbelastning. Exempel på åtgärder är att installera vattenbesparande utrustning, prognosstyrd uppvärmning, närvarostyrd belysning, modernisering av ventilationsanläggningar samt användning av biodiesel istället för olja i egen energiproduktion.

En förskola med passivteknik har byggts under året vars värmebehov endast är 25 % av det normala. Det är ett bra exempel på långsiktig hållbart byggande och Armada vill gärna bygga fler lokaler med samma teknik. Armada har avtalat om köp av ett vindkraftverk i

Dalarna. Vindkraftverket medför en minskning av koldioxidutsläppen med 4 800 ton per år och att en tredjedel av bolagets elförbrukning blir förnyelsebar.

Roslagsvattens utbyggnad av VA-nätet i Svinninge minskar övergödningen och påverkan på Östersjön i jämförelse med de enskilda avloppsanläggningarna som finns idag. Ca 125 fastigheter har fått möjlighet att ansluta sig. Dessa fastigheter motsvarar ett minskat utsläpp av ca 110 kg P/år (fosfor) och ca 575 kg N/år (kväve).

I Wira har avloppsnätet byggts ut och ger möjlighet till 50 fastigheter att ansluta sig till befintligt avloppsreningsverk i Roslags-Kulla. Det medför att utsläppet till Losjön minskar med 46 kg P/år.

#### **Kommunens olika verksamheter**

Produktionsförvaltningen bidrar på olika sätt till minskad energianvändning genom att använda tjänstecyklar, släcka ”onödig” belysning, använda lågenergilampor samt genom att samordna beställningar för färre leveranser och om möjligt använda lokala leverantörer. Källsortering av allt avfall är en självklarhet och särskilt farligt avfall hanteras så att inte gifter ska spridas i miljön.

Kostenhetens målsättning är att 10 % av maten ska vara ekologiskt odlad 2012, under 2010 har man nått upp till ca 8 %. Enheten arbetar också på olika sätt för att minska mängden mat som slängs samt stråvar efter att servera säsongsbetonade grönsaker.

Idrottsanläggningar drar ofta mycket energi. Därför försöker man hitta energislukarna och göra förändringar. Så kallad närvarostyrd belysning är ett exempel. Under 2010 byggdes en konstgräsplan på Röllingby. Den värms upp av spillvärmen från iskompressorerna i ishallen. Förutom en bättre fotbollsplan medför det att kompressorerna går jämnare och anläggningen förbrukar mindre energi eftersom den värme kompressorerna skapar inte behöver kylas.

Österåkers gröna ytor, blomsterarrangemang och rabatter sköts på ett miljöanpassat sätt. Inga bekämpningsmedel används, ogräs bekämpas manuellt. Ogräsättika används när

det är omöjligt att rensa, t ex i stensättningar. Gräs komposteras och ris går till flisning. I fjärilsparken har sådana växter planterats som gynnar fjärilar, ett sätt att bevara den biologiska mångfalden.

Vid Alceahuset finns sedan halvårsskiftet en bilpool som används för tjänsteresor. Tre av bilarna är miljöbilar som drivs med etanol och en med diesel.

Miljö- och hälsoskyddsenheten har under året, som ett led i arbetet med att minska övergödningen av Östersjön, inventerat och ställt krav på förbättring av enskilda avlopp i Lervik-Brevik området.

Energirådgivningens uppdrag är att genom kostnadsfri telefonrådgivning, information och uppsökande verksamhet arbeta för en minskad energianvändning och en användning av förnyelsebara energikällor. I ett särskilt projekt har 15 företag i Österåker fått rådgivning av kommunens energi- och klimatrådgivare. Syftet har varit att hjälpa företagen att komma igång med åtgärder som leder till energieffektivisering. Bostadsrättsföreningar har också besökts och fått stöd till energieffektivisering.

Planarbetet liksom trafikplanen fokuserar på att kommunen ska utvecklas i lägen med förutsättningar för bra kollektivtrafik för att minska utsläppen av växthusgaser. Arbeta med GIS-tjänster för minimerad miljöpåverkan, såsom optimering av vägnätet för skolskjutsar, fortgår.

Under 2010 påbörjades utbytet av kvicksilverlampor i gatubelysningen då dessa efter 2015 inte får användas inom EU pga miljöskäl. Inom Österåkers kommun finns ca 780 armaturer med kvicksilver som ljuskälla, vilket utgör 20 % av kommunens gatubelysning. Utbyte till annan typ av armaturer gynnar miljön även genom att dessa har betydligt lägre energiförbrukning.

Inför det framtida arbetet med kommunens miljömål krävs fortsatt och fördjupat engagemang från kommunens anställda och politiker. Det behövs uppmuntran till konkreta miljöprojekt och goda exempel som kan inspirera andra.

## Koncernöversikt

I kommunkoncernen ingår, förutom Österåkers kommun, Armada Fastighets AB samt Roslagsvatten AB. Kommunkoncernen omsätter totalt 2,2 mrd I fastighetsbolaget ligger fastigheter till ett värde av 2,0 mrd. Avfallsverksamheten som tidigare administrerats av kommunen har från och med 2010 övergått till Roslagsvatten AB.

Armada Fastighets AB är helägd av kommunen och ombesörjer bostads- och lokalförsörjningen i Österåkers kommun.

Österåkers Stadsnät AB ansvarar för att bygga ut IT-infrastrukturen i kommunen.

**Roslagsvatten AB** handhar den övergripande vatten och avloppsverksamheten i Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta. Österåkers ägarandel uppgick till 61,8 % år 2010.

Syftet med den sammanställda redovisningen för hela kommunkoncernen är att ge en samlad bild av det totala ekonomiska åtagandet oavsett val av verksamhetsform. Ytterligare upplysningar om ekonomi och verksamhet återfinns i Armadas och Roslagsvattens bifogade verksamhetsberättelser.

### ÅRETS KONCERNRESULTAT

Årets resultat för kommunkoncernen uppgår till 139,8 mkr efter eliminering av koncerninterna poster, vilket är en förbättring jämfört med föregående år med 102,2 mkr. Koncernens finansnetto uppgick till -32,9 mkr vilket innebär en förbättring med 7,0 mkr jämfört med 2009. Koncernens soliditet uppgår till 17,4 %.

Armada Fastighets AB

RESULTATRÄKNING (tkr)	BOKSLUT 2010	BUDGET 2010	BOKSLUT 2009
Verksamhetens intäkter	288 589	272 000	277 654
Verksamhetens kostnader	-183 203	-151 500	-149 866
Avskrivningar enl plan	-62 466	-73 000	-72 873
Verksamhetens nettoresultat	40 920	47 500	54 915
Finansnetto	-27 842	-36 000	-39 160
Skatt på periodens resultat	3 526	-3 100	-3 637
Extraordinära poster	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	16 604	8 400	12 118

Armada Fastighets ABs resultat efter finansiella poster uppgår till en vinst på 16,6 mkr. Den hårda

vintern har kraftigt påverkat resultatet negativt men det gynnsamma ränteläget har förbättrat resultatet.

Roslagsvatten AB

RESULTATRÄKNING (tkr)	BOKSLUT 2010	BUDGET 2010	BOKSLUT 2009
Verksamhetens intäkter	194 455	168 154	136 384
Verksamhetens kostnader	-162 096	-138 020	-105 979
Avskrivningar enl plan	-19 850	-22 173	-19 199
Verksamhetens nettoresultat	12 509	7 961	11 206
Finansnetto	-7 410	-14 743	-5 899
Skatt på periodens resultat	-1 363	0	-1 154
Extraordinära poster	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	3 736	-6 782	3 166

Roslagsvatten AB visar ett resultat om 3,7 mkr.

Utöver de företag som ingår i den sammanställda redovisningen har kommunen ett mindre ägande i följande företag:

*Brännbackens Återvinnings AB*

*Vårlyjus AB*

*Kommentus AB*

*Norrsvatten*

*Storstockholms Brandförsvar*

*Stockholmsregionen Försäkrings AB*

Viss kommunal verksamhet bedrivs inom ramen för kommunala uppdragsföretag. Det innebär att verksamhet köps av externa entreprenörer efter upphandling eller tillståndsgivning. Köp av externa skolplatser räknas inte in här eftersom dessa agerar efter tillstånd från Skolverket.

Kundvals nämnderna ansvarar för att följa upp verksamheten oavsett driftsform, vilken innebär att lämnade redovisningar om måluppfyllelse mm även inkluderar uppdragsföretagen.



RESULTATRÄKNING

(mkr)	Kommunen			Koncernen		
	Not	2010	2009	Not	2010	2009
<b>Verksamhetens intäkter</b>						
Taxor och avgifter		83,0	109,2		171,2	177,2
Hysesintäkter		0,0	0,0		128,0	132,4
Övriga intäkter		188,9	157,8		201,1	165,4
Jämförelsestörande intäkter	1	2,4	7,9	25	28,6	19,1
<b>Summa intäkter</b>	<b>2</b>	<b>274,2</b>	<b>275,0</b>	<b>26</b>	<b>528,9</b>	<b>494,1</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>						
Personalkostnader		-811,0	-822,9		-841,6	-851,8
Lokalkostnader		-168,9	-168,9		-40,1	-38,5
Köp av verksamhet		-620,8	-615,5		-620,8	-615,5
Övriga kostnader		-168,2	-151,8		-398,8	-327,3
Jämförelsestörande kostnader	3	-4,9	-0,4		-4,9	-0,4
Skattekostnader		0,0	0,0		2,7	-4,4
<b>Summa kostnader</b>	<b>4</b>	<b>-1 773,8</b>	<b>-1 759,5</b>	<b>27</b>	<b>-1 903,5</b>	<b>-1 837,8</b>
Av- samt nedskrivningar	5	-44,6	-46,8		-119,3	-131,6
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 544,2</b>	<b>-1 531,4</b>		<b>-1 493,9</b>	<b>-1 475,3</b>
<b>Skatteintäkter</b>						
Skatteintäkter	6	1 519,3	1 484,7		1 519,3	1 484,7
Generella statsbidrag och utjämning	7	147,3	75,9		147,3	75,9
Finansiella intäkter	8	2,5	10,3		4,9	4,2
Finansiella kostnader	9	-2,8	-6,6	28	-37,8	-44,1
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>122,2</b>	<b>32,9</b>		<b>139,8</b>	<b>45,4</b>
Extraordinära intäkter		0,0	0,0		0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0		0,0	-7,8
<b>Årets resultat</b>	<b>10</b>	<b>122,2</b>	<b>32,9</b>	<b>29</b>	<b>139,8</b>	<b>37,6</b>

## BALANSRÄKNING

(mkr)	Kommunen			Koncernen		
	Not	2010-12-31	2009-12-31	Not	2010-12-31	2009-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>						
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>						
Övr immateriella anlägggn.tillgångar	11	24,5	24,2		24,8	24,6
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>						
Mark, byggnader, tekn.anlägggn	12	354,8	332,6	30	2 417,5	2 351,9
Maskiner o inventarier	13	49,2	52,9	31	322,9	284,4
Övriga materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	32	7,5	68,7
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>						
Värdepapper, andelar	14	4,2	4,2		26,6	26,6
Bostadsrätter		7,4	0,5		7,4	0,5
Aktier i koncernföretag	15	44,9	39,5		-0,0	-0,0
Långfristiga fordringar		1,5	1,8		87,2	34,3
Långfristiga fordringar i koncernföretag		0,0	0,0		0,0	0,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>486,5</b>	<b>455,8</b>		<b>2 894,0</b>	<b>2 791,0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd		0,0	0,0		0,4	0,3
Exploateringsfastigh mm		1,9	0,0		1,9	0,0
Fordringar	16	165,2	125,4		213,0	165,1
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0		0,0	0,0
Kassa och bank		272,1	282,0		320,3	324,3
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>439,2</b>	<b>407,4</b>		<b>535,6</b>	<b>489,7</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>925,7</b>	<b>863,2</b>		<b>3 429,5</b>	<b>3 280,7</b>
<b>EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>Eget kapital</b>						
Eget kapital	17,18	514,7	395,9	33	595,2	458,7
varav årets resultat		122,2	32,9		139,8	37,6
<b>Avsättningar</b>						
Avsättningar för pensioner	19	70,9	66,5		73,1	69,0
Övriga avsättningar		0,1	0,0		8,1	7,7
<b>Skulder</b>						
Långfristiga skulder	20	11,5	40,8	34	2 355,5	2 291,8
Kortfristiga skulder	21	328,6	360,0		397,7	453,5
<b>Summa skulder</b>		<b>340,0</b>	<b>400,8</b>		<b>2 753,2</b>	<b>2 745,3</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER</b>		<b>925,7</b>	<b>863,2</b>		<b>3 429,5</b>	<b>3 280,7</b>
<b>Ställda panter</b>						
Fastighetsinteckningar		0,0	0,0		42,0	58,4
<b>Ansvarsförbindelser</b>						
Pensionsskuld	22	676,4	703,3		676,5	703,4
Borgensåtaganden	23	2 123,8	1 809,1	35	6,6	7,5
Övr ansvarsförbindelser	24	216,7	224,5		216,7	224,5

## FINANSIERINGSANALYS

(mkr)	Kommunen		Koncernen			
	Not	2010	2009	Not	2010	2009
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>						
Årets resultat		122,2	32,9		139,8	37,6
Justering för av- och nedskrivningar		44,6	46,8		119,3	131,6
Justering för pensionsavsättningar		4,4	5,9		4,1	-2,7
Justering för övriga avsättningar		0,1	0,0		0,3	-7,2
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		-3,4	0,0		-3,4	0,5
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>167,8</b>	<b>85,6</b>		<b>260,2</b>	<b>159,8</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-39,7	-3,5		-47,9	-6,9
Ökning/minskning förråd och lager		0,0	0,0		-0,1	0,1
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-31,5	80,6		-55,8	71,1
Ökning/minskning exploateringsstillgångar		-1,9	0,0		-1,9	0,0
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>94,7</b>	<b>162,8</b>		<b>154,5</b>	<b>224,1</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-55,4	-46,4		-256,2	-174,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1,9	0,6		103,6	18,7
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-10,1	-14,0		-10,1	-14,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-12,4	-9,1		-60,3	-0,5
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Investeringsbidrag		0,3	0,5		0,3	0,5
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>-75,7</b>	<b>-68,4</b>		<b>-222,6</b>	<b>-169,4</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Ökning av övriga långfristiga skulder		10,7	0,0		103,7	260,1
Amortering av långfristig skuld		-40,0	-70,0		-40,0	-70,0
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0		0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar		0,4	240,6		0,4	-6,6
Minskning av avsättningar pga utbetalningar						
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>-29,0</b>	<b>170,6</b>		<b>64,2</b>	<b>183,5</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>						
<b>Summa av årets kassaflöde</b>		<b>-9,9</b>	<b>265,0</b>		<b>-3,9</b>	<b>238,2</b>
Likvida medel vid årets början		282,0	17,0		324,3	86,0
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>272,1</b>	<b>282,0</b>		<b>320,3</b>	<b>324,3</b>

(mkr)	2010	2009	2010	2009
<b>Not 1 Jämförelsestörande intäkt</b>				
Posten 2010 utgörs av realisationsvinster vid försäljning av fastigheter enligt följande:				
Runö 7:178; 1,1 mkr				
Del av Tuna 3:1; 0,3 mkr				
Del av Smedby 19:1; 1,0 mkr				
<b>Not 2 Summa intäkter</b>				
Enligt driftsredovisningen	1204,2	1177,5		
Intern handel mellan nämnder	-954,1	-932,6		
Statsbidrag maxtaxa	21,5	21,9		
Realisationsvinst	2,4	7,9		
Övr centrala poster	0,2	0,0		
Bidrag EU-projekt Samverkan	0,0	0,3		
<b>Summa</b>	<b>274,2</b>	<b>275,0</b>		
<b>Not 3 Jämförelsestörande kostnad</b>				
Posten 2010 utgörs av kostnad för beslutat bidrag avseende statlig infrastruktur, rondell väg 276/Sockenv				
<b>Not 4 Summa kostnader</b>				
Enligt driftsredovisningen	2 759,2	2 735,5		
Intern handel mellan nämnder	-954,1	-932,6		
Intern kapitalkostnad	-60,3	-59,8		
Justering semesterlöneskuld	0,0	-2,4		
Pensioner regleringspost	17,6	14,7		
Kommunens marknadsföring	0,0	0,0		
Särskilda insatser	6,2	2,0		
Övr centrala poster	2,4	0,0		
Lokaler	2,9	1,4		
Realisationsförlust	0,0	0,4		
Kostnad EU-projekt Samverkan	0,0	0,3		
<b>Summa</b>	<b>1 773,8</b>	<b>1 759,5</b>		
<b>Not 5 Av- samt nedskrivningar</b>				
Avskrivningsbeloppen utgörs av planenliga avskrivningar som beräknats på tillgångarnas anskaffningsvärde. Nedskrivningar orsakade av utträngning samt rättelser.				
Immateriella anläggningstillgångar	9,8	5,8		
Fastigheter och anläggningar	15,2	12,7		
Maskiner och inventarier	19,6	28,3		
<b>Summa</b>	<b>44,6</b>	<b>46,8</b>		
<b>Not 6 Skatteintäkter</b>				
Allmän kommunalskatt	1 500,5	1 530,3		
Skatteavräkning innevarande år	17,8	-46,89		
Skatteavräkning förutvarande år	1,0	1,4		
<b>Summa</b>	<b>1 519,3</b>	<b>1 484,7</b>		
<b>Not 7 Generella statsbidrag och utjämning</b>				
Kostnadsutjämning	-4,3	-12,0		
Inkomstutjämning	8,4	18,5		
Regleringspost	10,0	-18,9		
Kommunal fastighetsavgift	60,8	59,6		
Utjämningsbidrag LSS	34,2	28,7		
Tillfälligt konjunkturstöd	38,1	0,0		
<b>Summa</b>	<b>147,3</b>	<b>75,9</b>		
<b>Not 8 Finansiella intäkter</b>				
Utdelningar	0,6	2,2		
Ränteintäkt från Åkers Kanal	0,0	7,6		
Ränta på rörliga medel	1,8	0,3		
Ränta kundfordringar	0,0	0,1		
Avbetalningar förlustansvar	0,1	0,1		
<b>Summa</b>	<b>2,5</b>	<b>10,3</b>		
<b>Not 9 Finansiella kostnader</b>				
Räntor på lån	1,3	3,5		
Räntor på pensionsskuld	1,3	3,0		
Övriga finansiella kostnader	0,2	0,1		
<b>Summa</b>	<b>2,8</b>	<b>6,6</b>		
<b>Not 10 Kommunens resultat</b>				
Tidigare ack förluster	0,0	0,0		
Negativt resultat 2008		-15,7		
Positivt resultat 2009		32,9		
varav realisationsvinster		-7,5		
Positivt resultat 2010	122,2			
varav realisationsvinster	-2,5			
Reserveras för framtida pensioner	-111,8			
<b>Positivt resultat gentemot balanskravet</b>	<b>7,9</b>	<b>9,7</b>		
<b>Not 11 Övr immateriella anläggningstillgångar</b>				
Utgifter avs utvecklingsarbete IB	23,3	16,7		
nyanskaffning	10,1	13,4		
omklassificering	0,0	-1,8		
avskrivning	-9,4	-5,0		
<b>Utg avs utvecklingsarbete UB</b>	<b>23,9</b>	<b>23,3</b>		
Förvärvade immat anläggning tillg IB	0,9	0,4		
nyanskaffning	0,0	0,7		
avskrivning	-0,4	-0,2		
<b>Förv immat anläggning tillg UB</b>	<b>0,5</b>	<b>0,9</b>		
<b>Summa</b>	<b>24,5</b>	<b>24,2</b>		

NOTER

(mkr)	2010	2009		2010	2009
<b>Not 12 Mark, byggnader, tekn. anläggningar</b>			Bilar och övr transportmedel IB	0,1	0,2
Allmän markreserv IB	2,5	2,5	nyanskaffning	0,1	0,0
nyanskaffning	0,0	0,0	avskrivning	-0,1	-0,1
avskrivning	0,0	0,0	försäljning bokfört värde	0,0	0,0
nedskrivning	-0,1	0,0	<b>Bilar och övr transportmedel UB</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>
omklassificering	0,5	0,0	Konst IB	0,6	0,6
<b>Allmän markreserv UB</b>	<b>3,0</b>	<b>2,5</b>	nyanskaffning	0,0	0,0
Verksamhetsfastigheter IB	24,3	19,9	avskrivning	0,0	0,0
nyanskaffning	10,0	6,0	<b>Konst UB</b>	<b>0,6</b>	<b>0,6</b>
avskrivning	-2,2	-1,6	<b>Summa</b>	<b>49,2</b>	<b>52,9</b>
nedskrivning	-0,3	0,0	<b>Not 14 Värdepapper och andelar</b>		
<b>Verksamhetsfastigheter UB</b>	<b>31,8</b>	<b>24,3</b>	Kommentus	0,0	0,0
Publika fastigheter IB	293,8	273,5	BRÅAB	0,1	0,1
nyanskaffning	29,2	30,0	Vårlyus AB	0,4	0,4
avskrivning	-12,4	-11,5	Stockholmsregionens Försäkring	3,8	3,8
nedskrivning	-6,72	0,0	<b>Summa</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>
omklassificering	11,47	1,8	<b>Not 15 Aktier i koncernföretag</b>		
försäljning bokfört värde	-1,796		Roslagsvatten AB	2,3	2,3
<b>Publika fastigheter UB</b>	<b>313,6</b>	<b>293,8</b>	Armada Fastighets AB	42,6	37,2
Fastigheter annan verksamhet IB	6,7	4,0	<b>Summa</b>	<b>44,9</b>	<b>39,5</b>
nyanskaffning	0,0	2,9	<b>Not 16 Fordringar</b>		
avskrivning	-0,3	-0,2	Kundfordringar	9,8	8,7
<b>Fastigheter annan verksamhet UB</b>	<b>6,4</b>	<b>6,7</b>	Löneskatt	4,0	3,76
Exploateringsfastigheter IB	5,3	4,9	Skattekonto	1,6	0,6
nyanskaffning	0,0	0,4	Momsfordran	21,5	14,3
avskrivning	0,0	0,0	Interimsfordringar	104,7	87,9
nedskrivning	6,8	0,0	Fordran FORA	1,3	6,5
omklassificering	-12,1	0,0	Fordran SKL	0,0	2,2
<b>Exploateringsfastigheter UB</b>	<b>0,0</b>	<b>5,3</b>	Uppl skatteintäkt	17,8	1,4
<b>Summa</b>	<b>354,8</b>	<b>332,6</b>	Fordran Svenska ESF-rådet	4,3	
<b>Not 13 Maskiner och inventarier</b>			Övrigt	0,1	0,1
Maskiner IB	1,5	0,5	<b>Summa</b>	<b>165,2</b>	<b>125,4</b>
nyanskaffning	0,0	1,1	<b>Not 17 Eget kapital</b>		
avskrivning	-0,4	-0,2	Under året har byte av redovisningsprincip skett genom att den del av eget kapital som tillhör Avfallskollektivet omklassats som kortfristig skuld till kollektivet. Därefter har reglering av skulden skett gentemot Roslagsvatten som en direkt följd av verksamhetsövergången till Roslagsvatten. Utbetalningen omfattade 3,4 mkr.		
<b>Maskiner UB</b>	<b>1,1</b>	<b>1,5</b>			
Inventarier IB	50,8	74,0			
nyanskaffning	15,9	5,5			
avskrivning	-18,7	-23,0			
nedskrivning	-0,4	-5,0			
försäljning bokfört värde	-0,1	-0,6			
<b>Inventarier UB</b>	<b>47,5</b>	<b>50,8</b>			

NOTER

(mkr)	2010	2009	2010	2009
<b>Not 18 Eget kapital</b>				
Ingående värde 1/1 resp år	395,9	363,0		
Periodens resultat	122,2	32,9		
Direktbokningar mot eget kap	-3,4	0,0		
<b>Utgående värde 31/12 resp år</b>	<b>514,7</b>	<b>395,9</b>		
Enl KF §147-09 är 130,0 mkr av eget kapital reserverat för framtida pensionskostnader. Av årets resultat föreslås ytterligare 111,8 mkr reserveras i samma syfte i enlighet med KF §150-10.				
<b>Not 19 Avsättningar för pensioner</b>				
Visstidspension avser 1 person 2010				
Aktualiseringsgraden uppgår till 83,6%				
Avsättning för pensioner	56,5	52,3		
Avsättning för vistidspensioner	0,6	1,3		
Löneskatt på ovan	13,8	13,0		
<b>Summa</b>	<b>70,9</b>	<b>66,5</b>		
<b>IB</b>	<b>66,5</b>	<b>60,6</b>		
ökning löneskatt	0,9	1,2		
räntjustering	1,0	3,0		
nyintjänad pension	5,1	4,4		
utbetalningar	-2,6	-2,6		
<b>UB</b>	<b>70,9</b>	<b>66,5</b>		
<b>Not 20 Långfristiga skulder</b>				
Swedbank	0,0	0,0		
Nordea	0,0	40,0		
Säkerhet hos Fortum	0,8	0,8		
Balanserade investeringsbidrag	10,7			
<b>Summa</b>	<b>11,5</b>	<b>40,8</b>		
<b>Not 21 Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder	93,3	93,2		
Momsskuld	0,5	0,4		
Personals källskatt	11,1	11,4		
Arbetsgivaravgift mm	13,4	13,5		
Periodiserade timlöner	6,9	6,9		
Semesterlöneskuld	46,9	46,9		
Upplupen löneskatt	6,2	5,8		
Uppl pensioner ind del	25,5	23,9		
Förutbetalad skatteintäkt	45,9	56,2		
Interimsbokningar	78,1	101,5		
Övrigt	0,8	0,4		
<b>Summa</b>	<b>328,6</b>	<b>360,0</b>		
<b>Not 22 Pensionsskuld inom linjen</b>				
Pension enl prognos från SPP			544,4	566,0
Löneskatt 24,26%			132,1	137,3
<b>Summa</b>			<b>676,4</b>	<b>703,3</b>
<b>IB</b>			<b>703,3</b>	<b>683,3</b>
ökning löneskatt			-5,2	3,9
uppräknig/indexjustering			-5,9	38,2
utbetalningar			-15,7	-22,1
<b>UB</b>			<b>676,4</b>	<b>703,3</b>
<b>Not 23 Borgensförbindelser</b>				
Armada-koncernen			1962,5	1672,1
Roslagsvatten AB			5,0	5,0
Österåkersvatten AB			149,7	124,6
Kommunalt förlustansvar småhus			3,0	3,5
Övrigt			3,7	4,0
<b>Summa</b>			<b>2123,8</b>	<b>1809,1</b>
<b>Not 24 Övriga ansvarförbindelser</b>				
Posten utgörs av summan av de kommande årens förfallobelopp enligt kommunens befintliga hyreskontrakt som överstiger 3 år				
upp till 1 år			19,7	17,6
mellan 1 och 5 år			77,4	73,2
över 5 år			119,6	133,7
<b>Summa</b>			<b>216,7</b>	<b>224,5</b>
<b>Not 25 Jämförelsestörande intäkt</b>				
Posten utgörs 2010 av Armadas reavinster vid försäljning av dotterbolag och fastighet.				
<b>Not 26 Summa intäkter</b>				
Österåkers Kommun			274,2	275,0
Armada Fastighets AB			286,6	277,7
Roslagsvatten AB			120,2	84,3
Elimineringar			-152,1	-142,9
<b>Summa</b>			<b>528,9</b>	<b>494,1</b>
<b>Not 27 Summa kostnader</b>				
Österåkers Kommun			-1773,8	-1759,5
Armada Fastighets AB			-179,7	-153,5
Roslagsvatten AB			-101,0	-66,2
Elimineringar			151,0	141,5
<b>Summa</b>			<b>-1903,5</b>	<b>-1837,8</b>

NOTER

(mkr)	2010	2009	2010	2009
<b>Not 28 Finansiella kostnader</b>				
Österåkers Kommun	-2,8	-6,6		
Armada Fastighets AB	-30,3	-40,6		
Roslagsvatten AB	-4,7	-4,5		
Elimineringar	0,0	7,6		
<b>Summa</b>	<b>-37,8</b>	<b>-44,1</b>		
<b>Not 29 Årets resultat</b>				
Österåkers Kommun	122,2	32,9		
Armada Fastighets AB	16,6	12,1		
Roslagsvatten AB	2,3	2,0		
Elimineringar	-1,3	-9,4		
<b>Summa</b>	<b>139,8</b>	<b>37,6</b>		
<b>Not 30 Mark, byggnader, tekn. anläggningar</b>				
Österåkers Kommun	354,8	332,6		
Armada Fastighets AB	1 970,3	1 933,6		
Roslagsvatten AB	96,9	89,2		
Elimineringar	-4,5	-3,4		
<b>Summa</b>	<b>2417,5</b>	<b>2351,9</b>		
<b>Not 31 Maskiner och inventarier</b>				
Österåkers Kommun	49,2	52,9		
Armada Fastighets AB	3,1	4,0		
Roslagsvatten AB	270,5	227,5		
Elimineringar	0,0	0,0		
<b>Summa</b>	<b>322,9</b>	<b>284,4</b>		
<b>Not 32 Övr materiella anläggningstillgångar</b>				
Österåkers Kommun			0,0	0,0
Armada Fastighets AB			7,5	68,7
Roslagsvatten AB			0,0	0,0
Elimineringar			0,0	0,0
<b>Summa</b>			<b>7,5</b>	<b>68,7</b>
<b>Not 33 Eget kapital</b>				
Österåkers Kommun			514,7	395,9
Armada Fastighets AB			104,5	82,5
Roslagsvatten AB			25,4	23,3
Elimineringar			-49,4	-42,9
<b>Summa</b>			<b>595,2</b>	<b>458,7</b>
<b>Not 34 Långfristiga skulder</b>				
Österåkers Kommun			11,5	40,8
Armada Fastighets AB			1 995,3	1 957,0
Roslagsvatten AB			348,8	294,0
Elimineringar			0,0	0,0
<b>Summa</b>			<b>2355,5</b>	<b>2291,8</b>
<b>Not 35 Borgensåtaganden</b>				
Österåkers Kommun			2123,8	1809,1
Armada Fastighets AB			0,0	0,0
Roslagsvatten AB			0,0	0,0
Elimineringar			-2 117,2	-1 801,7
<b>Summa</b>			<b>6,6</b>	<b>7,5</b>

## Redovisningsprinciper

### PENSIONSSKULD

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden återfinns under raderna avsättningar för pensioner, kortfristiga skulder och under raden pensionsförpliktelser. Denna rad ligger under ansvarsförbindelse utanför balansräkningen enligt den sk blandmodellen. Samtliga avsatta pensionsmedel är återlånade till verksamheten.

Kommunen har beslutat att från och med 1998 årligen betala hela det årliga intjänandet av pensionen för individuell avsättning. Under ansvarsförbindelser finns de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före 1998. Dessa räknas årligen upp enligt fastställt index och reduceras med årets utbetalningar till pensionstagarna.

Samtliga pensionsskulder är beräknade utifrån de nya beräkningsprinciperna som finns angivna i RIPS.

### 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 vid respektive årsskifte för att däremellan skrivas upp med uppskattad årlig ökning fördelat med 1/12-delar. För 2010 konstateras att skulden minskat med 6 tkr och uppgick vid årets slut till 46,9 mkr.

### ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Fram till 2009 har anläggningstillgångarna i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärde minskat med investeringsbidrag, vilket är lika med nettoanskaffningsvärde. Från 2010 har istället investeringsbidrag av ett större värde balanserats separat och anläggningstillgångarna upptas till bruttoanskaffningsvärde. Som ett större värde har 1mkr använts som riktvärde. Investeringsbidragen periodiseras över anläggningarnas ekonomiska livslängd.

Det bokförda värdet utgörs av anskaffningsvärdet minskat med planmässiga avskrivningar. Kommunen kan ännu inte fullt ut leva upp till Rekommendation nr 11 från Rådet för kommunal redovisning, eftersom vissa anläggningar fortfarande saknar ursprungligt anskaffningsvärde samt ackumulerade avskrivningar i anläggningsregistret.

Som gränsvärde för att klassas som investering har använts 1 pbb (prisbasbelopp).

### EXPLOATERINGSTILLGÅNGAR

Under 2010 har vissa objekt som under året redovisats under investeringsredovisningen istället avslutats mot exploateringsstillgångar istället för mot anläggningstillgångar. Detta avser objekt som inte är avsedda för stadigvarande bruk, utan är ett led i kommunens exploateringsverksamhet.

### LÅNEKOSTNADER

Redovisning av lånekostnader sker enligt huvudregeln, dvs alla räntor kostnadsförs löpande.

### AVSKRIVNINGAR

Avskrivning påbörjas kvartalet efter en anläggning tagits i bruk. För anläggningar som anskaffats under 4:e kvartalet påbörjas avskrivning först under nästkommande år.

Avskrivningstider beräknas utifrån den aktuella anläggningstillgångens uppskattade ekonomiska livslängd. Generellt brukar dock följande avskrivningstider tillämpas;

- Gator och vägar 33 år
- Lekplatser mm 10 år
- Inventarier 10 år
- Inventarier i skolmiljö 5 år
- Immateriella tillgångar 3 år
- IT-utrustning 3 år
- Mark och konst skrivs inte av

Rak avskrivning tillämpas.



### **SAMMANSTÄLLD REDOVISNING**

I den sammanställda redovisningen ingår för 2010 Österåkers kommun, Armada Fastighets AB (100%) samt Roslagsvatten AB (61,8%). Inga förändringar har skett avseende vilka företag som ingår eller ägarandel jämfört med året innan.

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 handel mellan bolagen. Eliminering av intäkter/kostnader samt fordringar/skulder som bygger på inlämnade uppgifter från bolagen har gjorts för att ge en rättvisade bild av koncernens totala ekonomi. Utöver detta har även övriga kända transaktioner såsom utdelningar, innehav av aktier och dylikt eliminerats.

### **LEASING**

Finansiella leasingavtal förekommer inte inom kommunen, inte heller icke-uppsägningsbara operationella avtal överstigande 3 år. Däremot finns ett par hyresavtal med fast avtalstid överstigande 3 år där motparten inte ingår i den kommunala

koncernen. Nuvärdet av dessa framtida hyror finns upptagna som ansvarsförbindelse och är dessutom specificerade i not.

### **TILLFÄLLIGT KONJUNKTURSTÖD**

Det tillfälliga konjunkturstöd som utbetalats i december 2009 och avser 2010 är till fullo resultatfört under året.

### **AVFALLSKOLLEKTIVETS ANDEL AV EGET KAPITAL**

Under året har byte av redovisningsprincip skett avseende avfallskollektivets andel av eget kapital. Detta har legat specificerat under eget kapital på eget underkonto tidigare. Under året har skulden till kollektivet omklassificerats till kortfristig skuld. Därefter har skulden reglerats gentemot Roslagsvatten, som sedan ingången av 2010 ansvarar för avfallsverksamheten för kommunens räkning.

### **SKATTEINTÄKTER**

Skatteintäkterna är periodiserade enligt SKLs decemberprognos.

### **AVGÅNGSVEDERLAG**

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

## Kommunfullmäktige

Nämndens ordförande: Ingela Gardner Sundström

### VIKTIGA HÄNDELSER

- Österåkers kommun har stått värd för ett kungabesök.
- Beslut om förändrad skattesats för 2011
- Allmänpolitisk debatt har hållits den 22 mars.
- Överförmyndarverksamheten har haft tillsyn av länsstyrelsen.
- Kommunen har tagit emot ensamkommande flyktingbarn.
- Följande policier och planer har bl.a. antagits av Kommunfullmäktige:
  - Kommunikationspolicy
  - Bildandet av Näsuddens naturreservat
  - Miljöpolicy - revidering
  - Kommunens vision
  - Kvalitetspolicy
  - Vision 2020
  - Styrmodell

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	120	589	469	531
Verksamhetens kostnader	-8 540	-8 659	-119	-8 135
Summa nettokostnad	-8 420	-8 070	350	-7 604

Avvikelsen uppgår enligt ovan till totalt 350 tkr och är främst hänförlig till lägre kostnader för Kommunfullmäktige än beräknat.

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Kommunfullmäktige	-2 440	-2 115	325	-1 684
Valnämnd	-500	-499	1	-365
Partistöd	-1 670	-1 667	4	-1 651
Revision	-1 320	-1 296	24	-1 211
Överförmyndarverksamhet	-2 490	-2 493	-3	-2 692
Summa nettokostnad	-8 420	-8 070	350	-7 604

### KOMMUNFULLMÄKTIGE

Kommunfullmäktige visar på en positiv budgetavvikelse om 350 tkr för 2010. Detta beror bland annat på lägre personalkostnader än förväntat. Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller annars av större vikt. Fullmäktige består av 51 ledamöter.

### VALNÄMND

Val till riksdag, kommun- och landstingsfullmäktige genomfördes i september 2010. Valnämnden har förbrukat medel enligt budget.

### REVISION

Revisorerna har enligt kommunallagens lydelse att i den omfattning som följer av god revisionssed, granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

### ÖVERFÖRMYNDARVERKSAMHET

Överförmyndaren sörjer för tillsyn och kontroll över gode män, förvaltare och vissa förmyndare. Utöver det arbetar överförmyndaren med rekrytering, information och utbildning av gode män och förvaltare. Kommunen har tecknat avtal med Migrationsverket att ta emot nio ensamkommande flyktingbarn, och under hösten anlände åtta ungdomar. Dessa ungdomar ska ha en ställföreträdare i form av en god man och det har inneburit ökad arbetsbelastning för verksamheten.

### FRAMÅTBlick

Österåker tillsammans med Norrtälje, Vallentuna och Täby utreder förutsättningarna för en gemensam övermyndarförvaltning.

En ärendeutredning kommer att behandlas under 2011 som innebär att beslut om tillsättande av gode män i mindre komplexa ärenden flyttas från domstolarna till överförmyndaren. Om riksdagen beslutar i enlighet med denna innebär det en ökad arbetsbelastning för överförmyndaren.

Kommunfullmäktige avser att i början av året besluta om inriktningsmål inför mandatperioden.

## Kommunstyrelsen

Nämndens ordförande: Michaela Fletcher Sjöman

Förvaltningschef: Gunbritt Nikolausson

### VIKTIGA HÄNDELSE

- Kommunfullmäktige antog i maj en kommungemensam vision.
- Österåkers kommun har uppnått nivån för finansiell elitlicens enligt Kommunexperten.
- Österåkers kommun har lanserat en ny publik webbplats och ett nytt intranät.
- Nya Åkersberga Centrum och Österåkers Gymnasium invigdes i oktober.
- Policy för förvaltningen av pensionsmedel antagen.
- En förstudie har genomförts rörande Lean i Österåkers kommun.
- Kommunen har startat en bilpool med miljöbilar.
- Kommunen blev utsedd till bästa företagarkommun enligt Veckans affärer.
- Ny IT-strategi har antagits.

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget		Avvikelse	
	2010	Utfall 2010	2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	62 968	75 136	12 168	39 472
Verksamhetens kostnader	-209 743	-220 677	-10 934	-182 356
Summa nettokostnad	-146 775	-145 541	1 234	-142 884
Summa investeringar	-21 300	-46 723	-25 423	-5 430

Utfallet för kommunstyrelsen uppgår till 1,2 mkr. Denna positiva avvikelse kan främst hänföras till ökade intäkter och lägre personalkostnader än vad som är budgeterat.

Utgifter för investering uppgår till 42,4 mkr, varav 3 mkr för IT. Ett arbete med att byta ut kommunens kvicksilverlampor i gatubelysningen har påbörjats. Åkersberga centrum har invigts under 2010 dock har ej slutbesiktning utförts vilket medför att kommunen tidigast kan överta sina områden under maj 2011. Markförsäljningen för Runö gårds norra gav en intäkt på 17 mkr, avräknat anläggningskostnad för Korsgärdesvägen blir kvarvarande överskott 7,2 mkr som bokförs på driften inom exploatering.

Verksamhetsområde (tkr)	Budget		Avvikelse	
	2010	Utfall 2010	2010	Utfall 2009
Kommunstyrelse, förtroende	-6 400	-6 563	-163	-5 463
Ledning	-1 500	-1 454	46	-1 935
Näringslivsenhet	-3 430	-3 618	-188	-2 977
Samhällsbyggnadsförvaltning	-88 465	-88 523	-58	-58 557
Kommunkansli	-3 210	-3 246	-36	-2 842
IT-enheten	0	-198	-198	-16 737
Kommunikationsenhet	0	19	19	-9 776
Ekonomienheten	0	532	532	-10 443
Personalenheten	0	402	402	-5 106
Brandförsvaret	-23 626	-23 230	396	-24 381
Avifter & bidrag m.m.	-1 643	-1 883	-240	-1 512
Facklig verksamhet	-2 320	-2 357	-37	-1 874
Behovsstyrd adm. Inom KSK	-16 181	-15 425	757	0
Trygg i Österåker				-281
Summa nettokostnad	-146 775	-145 541	1 234	-142 884

### VERKSAMHETUPPFÖLJNING

Personalkostnaderna för Kommunstyrelsens kontor har varit lägre än budgeterat och detta beror på ett antal vakanta tjänster under året, bl.a. inom samhällsbyggnadsförvaltningens stab, teknik- och trafikheten samt inom personalenheten.

Den behovsstyrda administrationen har kostat mindre än budgeterat vilket bidrar till den positiva avvikelsen för 2010.

Lokalkostnaderna är högre än budgeterat, detta beror på volymökningar inom flyktingmottagningen som i sin tur kompenseras genom en större intäktsmassa.

### NÄRINGSLIVSENHET

Näringslivsenheten visar på ett negativt resultat om 188 tkr. Detta beror på förändrade periodiseringsprinciper för schablonersättningar hos flyktingmottagningen, från 2 år till 3,5 år. Utöver detta uppkom även evenemangskostnader som inte låg i budget.

”Starta eget” rådgivning har genomförts i samarbete med Nyföretagarcentrum, vilket har lett till fortsatt högt nyföretagande – 359 nya företag under 2010, ökning med 25 % mot föregående år.

## **SAMHÄLLSBYGGNADSFÖRVALTNING (KS)**

För år 2010 visar samhällsbyggnadsförvaltningen en negativ avvikelse om 58 tkr. En markförsäljning för Runö gård norra, om 7,3 mkr ökade intäkterna. Övriga kostnader för cirkulationsplats Sockenvägen- Väg 276 ökade med 4,9 mkr tkr. Ett antal vakanta tjänster inom samhällsbyggnadsförvaltningens teknik och trafikenhet bidrar till minskade kostnader under året.

## **KANSLIENHET**

Den negativa budgetavvikelsen kan hänföras till med de extraordinära kostnader som uppkommit i samband med anställningen av kommunkonferenssekreterare.

## **IT-ENHET**

Året har präglats av våra 3 stora projekt, nytt mailsystem, ett gemensamt ärendehanteringssystem och en ny webbplats. Den negativa avvikelsen beror på ökade kostnader under året för implementering av dessa system. Under året genomfördes större förändringar när det gäller IT-enhetens sätt att arbeta. Helpdesk-funktionen har utvecklats till en trygghet och viktig funktion inom kommunen.

## **KOMMUNIKATIONSENHET**

Service i reception och växel har utökats genom ökade öppettider och ett stort antal nyheter/pressmeddelanden har publicerats. Totalt har även sex nummer av tidningen givits ut. Den nya webbplatsen är nu öppnad och chefs- samt Alceamöten är genomförda.

Leverantörsuppföljning av bl.a. städ- och telefoniavtalen har skett och har lett till ytterligare sänkning av kostnader med bibehållen eller förbättrad kvalitet.

## **EKONOMIENHET**

Ekonomienheten redovisar en positiv budgetavvikelse som uppgår till 530 tkr. Orsaken till denna avvikelse är att upphandlingsenheten har ökat sina intäkter under året och att vissa vakanser har funnits under året.

En stärkt ekonomisk styrning har främjats dels genom en förbättrad månadsuppföljning dels genom genomförandet av den behovsstyrda administrationen.

## **PERSONALENHET**

Den större delen av den positiva avvikelsen beror på lägre personalkostnader än budgeterat under året.

Under 2010 har arbetet präglats av de personalminskningar som har skett inom verksamheterna. Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har minskat med 66 årsarbetare av naturliga skäl. Minskningen beror framförallt på en minskning av antalet barn och ungdomar i verksamheterna. Samtliga medarbetare som har blivit berörda av detta har dock kunnat erbjudas andra placeringar.

## **FRAMÅTBlick**

- Implementeringen av nytt generellt ärendehanteringssystem Public 360 ska vara genomfört i samtliga förvaltningar senast årsskiftet 2011-2012
- Samhällsbyggnadsförvaltningens KSK-del (trafik, plan och exploatering, kart- och mät samt teknik) organiseras under samhällsbyggnadsnämnden 2011.
- Kommunstyrelsekontoret har Kommunstyrelsens uppdrag att under 2011 utveckla ett system för ledning, styrning och uppföljning av nämndernas mål och verksamhet
- Upphandlingsenheten fortsätter sitt arbete med kostnadsbesparingar genom bättre avtal.
- Under 2011 planerar personalenheten att genomföra en ny arbetsvärdering på samtliga befattningar i kommunen. Därtill kommer även en lönekartläggning att göras.
- Implementering av vision 2020

## Förskolenämnden

Nämndens ordförande: Lotta Holmgren  
Förvaltningschef: Elisabeth Johansson

### VIKTIGA HÄNDELSER

- 17 barnskötare slutför sin utbildning i kommunens satsning på lärare mot yngre år, 12 inom förskolan och 5 inom förskoleklass och fritidshem.
- Allmän förskola från 3 år infördes från 1 juli 2010 vilket innebär lägre intäkter i föräldraavgifter och något fler barn i den åldersgruppen i verksamheterna.
- Antalet förskolebarn minskar i kommunen vilket innebär att förskolor såväl som familjedaghem avvecklas. Högsättra förskola och "lilla" Äppellunden samt ett antal avdelningar på olika förskolor läggs ner inom den kommunala regin.
- Två utvecklingsprojekt startade i början av året. "Förskolans pedagogiska uppdrag". Samt ett projekt riktat till Öppna förskolan "Öppna förskolans roll i samhället".
- Den fristående Förskolan Skogslunden för ca.90 barn startade sin verksamhet i det nybyggda, special ritade passivhuset.

### NÄMND/STAB

Nämnden och staben visar en mindre positiv avvikelse mot budget. Staben och kundvalsgruppen består av 4,15 årsarbetare.

### MODERSMÅL

Modersmålsstöd i förskolan har fått ett anslag på 1 050 tkr för 2010. Under året har i genomsnitt 120 barn deltagit i verksamheten i sex olika språk: engelska, spanska, finska, arabiska, ryska, persiska.

### ÖPPEN FÖRSKOLA

Vi har två öppna förskolor i kommunen. Ljusterö samt Berga öppna förskola som under september flyttade in i nya lokaler hos förskolan Luna på Norrgårdsvägen. 7 669 personer har besökt Berga öppna förskola under 2010.

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
	2010	2010	2010	2009
Verksamhets intäkter	33 969	34 213	244	36 095
Verksamhetens kostnader	-262 569	-258 355	4 214	-268 344
Summa nettokostnad	-228 600	-224 142	4 458	-232 249
Summa investeringar	0	0	0	-34

Nämndens utfall för året uppgår till 224 142 tkr. En positiv avvikelse med 4 458 tkr jämfört med budget som främst beror på lägre volymer i förskolan.

(tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
	2010	2010	2010	2009
Nämnd	-500	-430	70	-417
Stab	-4 164	-4 153	11	-3 007
Modersmål	-1 050	-1 050	0	-1 040
Öppen förskola	-1 251	-1 252	-1	-1 039
Familjedaghem	-14 327	-13 959	368	-16 024
Förskola	-194 903	-190 696	4 207	-198 532
Elevstöd i förskola	-11 805	-11 813	-8	-11 649
Vårdnadsbidraget	-600	-789	-189	-540
Summa nettokostnad	-228 600	-224 142	4 458	-232 249

### FAMILJEDAGHEM OCH FÖRSKOLA

#### Förskolenämndens prioriterade mål 2010

Andelen nöjda föräldrar ska bibehållas i förhållande till föregående år.

*Resultat och kort analys:* svarsfrekvensen för 2010 är 79% för förskolan och 80% för den pedagogiska verksamheten (familjedaghemmen). Ser man till förskoleverksamheten som helhet är något fler föräldrar nöjda med sin barnomsorg, än föregående år.

91 % känner sig nöjda med sina barns förskola och det är en ökning på 2% jmf. med 2009. Det är dock lite under övriga kommuners genomsnitt. 97 % av föräldrarna känner sig nöjda med familjedaghemmen, vilket är en oförändrad nivå jämfört med 2009.

*Måluppfyllels:* Målet är uppnått.

Föräldrarna ska erbjudas ett utbud av förskoleplatser via kommunens webbaserade

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - FÖRSKOLENÄMNDEN

kundvalssystem. Plats ska finnas sökbar för placering inom 4 månader.

*Resultat och kort analys:* Detta är reglerat i den nya skollagen som börjar gälla från den 1 juli 2011. Målet är uppnått.

### FAMILJEDAGHEM

Det finns 34 aktiva familjedaghem varav ett är i kommunal regi. Totalt fanns 204 barn i verksamheten. Ersättningen är en dag-för-dag-ersättning vilket innebär att vi har haft ca 199 heltidsplaceringar under året. Nettokostnaden är 70 100 kr/barn.

Under 2010 har det funnits 11 färre 1-2 åringar och 11 fler 3-5 åringar jämfört med budget 2010. Utfallet är därför en positiv avvikelse mot budget med 368 tkr, eftersom ersättningen för 3-5 åringar är lägre än 1-2 åringar.

Familjedaghem	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal barn i familjedaghem (genomsnitt jan-dec)	204	227
Andel barn i kommunal regi	3%	15%
Andel barn i enskild regi	96%	85%
Antal barn per årsarbetare	5,6	5,4

### FÖRSKOLA

**Förskolenämndens prioriterade mål 2010**  
Minska antalet barn i förskolegrupperna för de yngsta barnen i åldern 1-2 år.

Förtydligande angående statistik: Enligt SCB anger man 0-3 år när man talar om de yngsta barnen, därför kan den statistik som anges här innefattas även av 3-åringar.

*Resultat och analys:* 2009 gick 16 % av de yngsta barnen på avdelningar med 10 barn eller färre, 2010 var det 19 %, vilket kan ses positivt. Däremot gick 26 % av barnen på avdelningar med fler än 17 barn, vilket är en ökning med 2 % jämfört med 2009 då motsvarande antal var 24 % av barnen.

*Måluppfyllelse:* Målet är inte uppnått då fler barn inom målgruppen gick på avdelningar med fler än 17 barn.

Andelen förskollärare i förskolan ska öka till 55 % 2010 för att nå 66% så snart som möjligt.

*Resultat och kort analys:* Kommunens snitt ligger på 42 % pedagoger med högskoleutbildning. Där den kommunala verksamheten har 44 % och den enskilda verksamheten 38 %. Man kan se en tendens att tillgången på utbildade förskollärare ökat. De sju ton barnskötare som slutförde sin utbildning

”lärare mot yngre år” bidrog till en viss ytterligare ökning av andelen förskollärare. Måluppfyllelse: Målet är inte uppnått men det har skett en ökning med 1 procentenhet under året.

### Miljömål

Andelen ekologisk odlad mat i verksamheterna ska vara 10% 2012 och 20% 2015

*Måluppfyllelse:* Målet ingår i produktionens verksamhetsområde och ska redovisas där.

Alla förskoleverksamheter ska källsortera sitt avfall

*Måluppfyllelse:* Har fått svar från 80 % av enheterna där alla som svarat källsorterar.

### Antal barn

I genomsnitt fanns 2 417 barn i förskolan varav 174 var deltidbarn (15 timmar/vecka), en andel på 7,2 %. Ersättningen är en dag-för-dag-ersättning vilket innebär att vi har haft ca 2 368 heltidsplaceringar under året. Nettokostnaden är 80 500 kr/barn.

Förskolor	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal barn i förskoleverksamhet (genomsnitt jan-dec)	2417	2481
Andel barn i förskolor i kommunal regi	68%	70%
Andel barn i förskolor i enskild regi	32%	30%
Andel pedagoger i kommunal regi	44%	43%
Andel pedagoger i enskild regi	38%	35%
Antal barn per årsarbetare, kommunal regi	6,2	6,2
Antal barn per årsarbetare, enskild regi	5,5	6

Utfallet är en positiv avvikelse mot budget med 4 207 tkr. Volymerna är 24 färre barn i verksamhet än budgeterat. Jämfört med 2009 har antalet minskat med 64 barn. Utvecklingen fortsätter även 2011. En trend är att antalet barn i enskild regi ökar. Avgiftsfri allmän förskola infördes från 1 juli för 3-åringar. Detta innebär en minskning av intäkterna med 459 tkr för 2010. Kommunen kompenseras via statsbidrag.

Lokalersättningen till alla enskilda och kommunala förskolor i kommunen har utgått med faktisk ersättning enl. 2009 års nivå. Vid nybyggnation/nyetablering finns begränsningsregler. Vi ersätter som mest 2000 kr/kvm per år samt som mest 8,5 kvm/barn. Totala lokalkostnader var 31 164 tkr fördelat på 20 996 tkr för kommunala utförare och 10 168 tkr för enskilda utförare.

Ljusterö förskola har under året fått ett bidrag till verksamheten enligt beslut i KS (§127 2005). Ingmarsö förskola har fått ett bidrag under året

för finansiering av verksamheten utöver peng enligt beslut i KS (§114 2005). Bidraget har justerats under året efter avstämning av antalet barn, enligt beslut. Total kostnad -673 tkr för året.

## ELEVSTÖD I FÖRSKOLA

Anslag med 11,8 mkr till enheten för stöd och utveckling ( Esu). Två kommunövergripande grupper finns i kommunen, som har haft 22 barn i verksamhet. Därtill hanterar Esu tilläggsbelopp för barn med extraordinärt stödbehov.

## VÅRDNADSBIDRAG

I genomsnitt har 22 vårdnadsbidrag per månad beviljats under året. Utfallet på 789 tkr är 189 tkr mer än budgeterat för 2010.

## KVALITET

Förskolenämnden arbetar med flera instrument för att följa upp kvaliteten i verksamheterna utifrån nationella och kommunala styrdokument:

- **Kundundersökningar**, där föräldrar får tala om vad de tycker om verksamheterna utifrån olika aspekter.
- **Kvalitetsredovisningar** från såväl kommunala som fristående enheter, som följs upp årligen vid verksamhetsbesök.
- **Nyckeltal** för jämförande statistik
- **Riktade uppföljningar** i frågor som förskolenämnden vill följa. Exempelvis bl.a kring barn i behov av särskilt stöd, modersmålsstöd, effekter av TRAS, likabehandlingsplaner.

## VERKSAMHETS- OCH TILLSYNSBESÖK 2010

Under våren 2010 har samtliga enskilda familjedaghem besökts.

De områden förvaltningen följt upp:

- Riktlinjer och styrdokument
- Avgifter och öppettider
- Dokumentation
- Rutiner och lagar
- Barnsäkerhetsrutiner
- Förbättringsområden

## FRAMÅTBlick

### Ny skollag 2011

Från och med 1 juli 2011 blir förskolan en egen skolform vilket förtydligar dess roll som första steget i utbildningssystemet. Begreppet förskolechef införs i nya skollagen med liknande befogenhet som rektor. Kraven på kvalitetsredovisningar och kommunala skolplaner tas bort. I stället ska huvudmannen, planera, följa upp och utveckla sin verksamhet utifrån skollagens krav på det sätt som denne anser vara lämpligast.

### Reviderad läroplan för förskolan

Lpfö 98 reviderades 2010 vilket innebär förtydligade målområden inom utveckling och lärande. Ett nytt kapitel om uppföljning, utvärdering och utveckling infördes där förskollärares- och förskolechefen ansvar förstärks.

### Statsbidrag till kvalitetssäkrande åtgärder

Medlen används bl. a till:

- Utvecklingsprojekt inom förskolan ”förskolans pedagogiska uppdrag”
- Utvecklingsprojekt inom Öppna förskolan ”Öppna förskolans roll i samhället”

### Tillsyn av alla kommunala och enskilda förskolor under våren 2011

Under 2011 kommer alla 38 förskolor i kommunen att få ett tillsynsbesök där vi följer upp kundundersökningen, kvalitets- och utvärdering samt säkerhetsrutinerna.

### Kundundersökningen

Kundundersökningen i samverkan med åtta kommuner i länet fortsätter. Resultaten publiceras på kommunens hemsida. Resultaten utgör en del i kvalitetsuppföljning och analys av måloppfyllelse.

### Utförarmöten

Under 2011 planeras fyra utförarmöten med alla förskolechefer i kommunen samt två utförarmöten med alla familjedaghem i kommunen.

## Kultur- och fritidsnämnden

Nämndens ordförande: Laila Selkälä  
Förvaltningschef: Elisabeth Johansson

### VIKTIGA HÄNDELSE

- Invigning av det nya biblioteket.
- Under året färdigställdes ytterligare två konstgräsplaner, Österåkers sportcentrum och Wasavallen i Rydbo, vilket betyder att det nu finns fyra konstgräsplaner i kommunen.
- En kartläggning av ungdomars syn på kommunens ungdomspolitik, LUPP, genomförts. Resultatet presenteras i en rapport i början på 2011.
- Projekteringsarbetet av en ny friidrottsanläggning har påbörjats under året. Den planeras ingå i Österåkers sportcentrum.
- Kommunens konstförråd fick nya lokaler i Österåkers gymnasium.
- Hembygdsföreningens fotoarkiv fick nya lokaler angränsande till konstförrådet.
- ABF avslutar sitt uppdrag att driva verksamheten i Berga Teater.

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	171	405	234	6 159
Verksamhetens kostnader	-55 773	-56 024	-251	-61 464
Summa nettokostnad	-55 602	-55 619	-17	-55 305
Summa investeringar	0	0	0	-119

Nämndens utfall för perioden uppgår till 55 619 tkr vilket är en mindre negativ avvikelse med 17 tkr jämfört med budget.

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Kultur-fritidsnämnden	-409	-434	-25	-399
Stab	-910	-1 012	-102	-1 274
Bidrag till föreningsverksamhet	-2 500	-2 479	21	-
Kulturverksamhet	-4 288	-4 366	-78	-
Biblioteket	-8 989	-8 989	0	-12 976
Musikskolan	-4 544	-4 547	-3	-4 373
Sport- och friluft	-25 589	-25 419	170	-27 920
Fritidsgårdar	-8 373	-8 373	0	-8 362
Summa nettokostnad	-55 602	-55 619	-17	-55 305

### NÄMND/STAB

Nämnden visar en mindre negativt avvikelse mot budget avseende arvoden, utbildningskostnader

och böcker. Utfallet för staben är negativt med 102 tkr och beror främst på en bokförd reserv för osäkra kundfordringar. Staben består av 0,7 årsarbetare.

### BIDRAG TILL FÖRENINGSVERKSAMHET

Det ekonomiska utfallet för 2010 blev 2 479 tkr, en mindre positiv avvikelse med 21 tkr. 2009 redovisades bidrag till föreningsverksamhet inom sport- och friluftsvärksamhetens ram.

Det kommunala föreningsstödet ska medverka till att skapa förutsättningar för en stimulerande och meningsfull fritid, god hälsa och social tillhörighet. För verksamhetsåret 2010 har bidrag delats ut till 44 ungdomsföreningar. Dessutom har kommunen startat ett treårigt samarbete med SISU – idrottsutbildarna, för att stödja föreningarnas livskraft och administrativa förmåga.

### KULTURVERKSAMHET

Utfallet för 2010 blev 4 366 tkr. En avvikelse med 78 tkr mot budget, främst beroende på att kostnaden för administration och hyra för staben inte fanns med i budget. Kulturverksamheten låg inom bibliotekets ram under 2009. Verksamheten innehåller stab för kultur 2,3 årsarbetare.

Avvikelsen beror även på lägre intäkter för skolteater än vad som budgeterats. Kostnader för hyror och kapitalkostnader för Berga teater ingår med 1 862 tkr.

### Inriktning

- Ge barn och ungdomar möjlighet att se professionell scenkonst och film
- Samverka för att erbjuda invånare inom äldreboenden kulturupplevelser
- Samarbeta med föreningar, studieförbund och kulturarbetare för en bred kulturverksamhet
- Främja folkbildningen genom stöd till lokalt verkande studieförbund
- Ansvara för kommunens konstinnehav
- Stödja lokalhistorisk forskning och hembygdsvårdande insatser

### Uppfyllelse

Seniorernas dag firades på Ekbacken 3 juni.



Allmänskulturen har fördelat bidrag till, och samarbetat med föreningar, studieförbund och andra kulturaktörer. Samarrangemang kring kungabesök och midsommarfirande på Ekbacken har genomförts. Konst har lånats ut till kommunala enheter och en plan för konsten på f.d Röllingby har utarbetats. Vi har också bidraget till Konst i Roslagen.

Projekt och workshops för skolorna har genomförts bl a genom bidrag från Kulturrådets projekt ”Skapande skola”.

Allmänskulturen har erbjudit samtliga förskolor, dagbarnvårdare och skolor scenkonst och/eller skolbio.

**Statistik 2010:** Skolteater 1729 elevbokningar, förskolebokningar 2055 barn, sammanlagt 3784 scenkonstbokningar, 72 föreställningar fördelat på 11 olika teaterpjäser eller dans/musik. (Föreställningar och workshops som ingår i Skapande skola är ej medräknade, ej heller samverkansprojekt t ex författarbesök på Ljusterö mm.)  
Skolbio: 3372 elevplatser fördelat på 36 visningar av 10 filmer.

## BIBLIOTEKET

Verksamheten har erhållit ett nettoanslag på 8 532 tkr för helåret. Utfallet redovisas av produktionsstyrelsen. En kapitalkostnad på 457 tkr för investeringar gjorda 2009 och tidigare, finns bokförd hos nämnden.

### Inriktning

- Biblioteken ska främja intresset för läsning och litteratur, information, upplysning och utbildning, samt kulturell verksamhet.
- Vara en viktig kulturell mötesplats i närsamhället.
- Öka tillgängligheten för medborgarna, t ex genom ökade öppettider.
- Ge barn och ungdom möjlighet att se professionell teater, musik, film och dans.
- Samarbeta med föreningar, studieförbund och kulturarbetare för en bred kulturverksamhet.

### Uppfyllelse

Biblioteket har arrangerat och genomfört en mängd olika lässtimulerande aktiviteter.

### För barn och unga

Sagostunder en gång i veckan under terminerna.  
Bokprat för skolklasser – ca 40 under året.

Undervisning i informationssökning för skolklasser.

Öppna förskolan besöks 4 ggr/år då bibliotekarierna ger tips om läsning etc.

Skrivartävlingar.

Sommarlovsboken.

Utlån av Sommarkassar med ett urval ”hemliga” sommarlovsböcker.

Bokslukarklubben 2 ggr/mån under terminerna.

”Pysselstunder” ett par tillfällen under året

Teater för de mindre barnen

Spökhistorieberättande för mellanbarn och uppåt.

### För vuxna

Bokcaféer 1 g/mån.

2 läsecirklar ca 1 g/mån.

Läsecirklar för syn handikappade 2 ggr/mån.

Författarprogram ca 3 ggr/år

Olika program som: resor, trädgårdsodling,

släktforskning, musik mm

Utställningar i galleriet året om.

Boken kommer - verksamhet (hemkörning av böcker till äldre och funktionshindrade).

Utlån av sommarkassar med ett urval ”hemliga” sommarböcker.

Huvudbiblioteket erbjuder tjänster i samarbete med olika föreningar och organisationer:

advokatjour 1 g/veckan, släktforskarjour 1

g/veckan, Data för alla 1 gång i veckan.

Huvudbiblioteket har även erbjudit

samhällstjänster som möjlighet att förtidsrösta i valet 2010.

Utökad kommuninformation kommer att erbjudas i det nya biblioteket.

I samband med att det nya biblioteket öppnades ökades öppethållandet för huvudbiblioteket med 2 timmar per vecka. Dessutom har tillgängligheten till tidnings- och tidskriftsavdelningen ökat så att den är öppen från kl 8 varje vardag.

## MUSIKSKOLAN

Anslaget till musikskolan för 2010 var 4 547 tkr netto. Utfallet redovisas hos produktionsstyrelsen.

### Inriktning

- Tillgodose barns behov av att lära sig spela ett instrument eller utveckla sin sångröst och nå fram till en musikalisk upplevelse och förståelse.
- Ge elever tillfälle till samspel i ensembler och orkestrar.
- Ge elever tillfälle att möta publik vid elevkonserter och uppspelningar.

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE – KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

- Samverka med och stödja grundskolans musikundervisning genom olika integrerade undervisningsformer.

### Uppfyllelse

Utbudet av instrument i Musikskolan är mycket varierat. Under året har ca 500 elever varit inskrivna i musikskolan varav 100 har deltagit i ensemblespel. Ett 40-tal elever har deltagit i de körer som finns inom verksamheten.

Elever som varit inskrivna i Musikskolan har under läsåret 09/10 deltagit i ett 60-tal evenemang och har därmed fått gott om tillfällen att uppträda och möta en publik.

Musikskolan har genomfört musikskolan grundkurs i 12 av kommunens 16 grundskolor där det finns åk 2. Dessutom har Musikskolan haft ett djupt och kontinuerligt samarbete med Tråsättraskolans musikklasser.

### SPORT- OCH FRILUFT

Anslaget till verksamheten för 2010 var 22 499 tkr netto. Utfallet redovisas hos produktionsstyrelsen. En kapitalkostnad på 2 919 tkr för investeringar gjorda 2009 och tidigare finns bokförd hos nämnden. Utfallet är en positiv avvikelse på 170 tkr jämfört med budget och beror på en hyresrabatt från armada för att simhallarna varit stängda p.g.a renovering.

### Inriktning

- Tillhandahålla idrottsanläggningar för olika inom- och utomhussporter.
- Tillgodose behovet av motionsspår, ridstigar, badanläggningar och friluftsanläggningen på Domarudden.

### Uppfyllelse

Enheten har huvudansvar för kommunens idrottsanläggningar. På vissa anläggningar t.ex. Margretelunds konstgräs och Hackstahallen har man haft samverkansavtal med idrottsföreningar och till dem lagt ut en del av drift- och underhållsuppgifter. Under året har dessa avtal sagts upp för att under 2011 upprätta nya. Under året slutfördes, i huvudsak, den långdragna renoveringen av kommunens badanläggningar.

### FRITIDSGÅRDAR

Verksamheten har fått ett nettoanslag på 8 373 tkr för helåret. Utfallet redovisas hos produktionsstyrelsen.

### Inriktning

- Fritidsgårdarna ska vara väl fungerande mötesplatser för ungdomar varvid särskild uppmärksamhet skall ägnas den föreningslösa ungdomen
- Minst 85% av besökarna ska vara nöjda med fritidsgårdarnas verksamhet och öppethållande.
- All verksamhet ska vara drogfri.

### Uppfyllelse

Att avgöra om fritidsgårdarna objektivt uppfyller det första målet är mycket svårt. Ett exempel på att försöka möta ungdomar på de arenor de finns, är fritidsfältarnas arbete med sin närvaro på webben i de sociala medier som ungdomar använder. Därmed finns förutsättningar att även finnas till hands för de ungdomar som väljer att inte fysiskt besöka fritidsgården. I november 2009 gjordes en mätning där 83% av de ungdomar som besöker fritidsgårdarna är nöjda med utbudet och öppettiderna. Det finns dock önskemål att ha ett ökat öppethållande på helger och lovperioder.

### FRAMÅTBlick

- Utvecklingen av Kulturknuten med ombyggnationer för att kunna erbjuda fler aktiviteter och arrangemang påbörjades. Som ett första steg påbörjades arbetet med att renovera Berga teater. Kulturknuten omfattar Berga Teater, Musikhuset (gamla slöjdsalarna och hemkunskapssalen för Bergaskolan), Rephuset (gamla idrottslokalerna för Bergaskolan), danslokalen som ligger i källarplan under Österåkers gymnasium, kök och matsal samt Bergagårdens lokaler.
- I samband med ombyggnationen av Berga Teater förläggs verksamheten i andra lokaler inom Kulturknuten.
- Samverkan med kommunens föreningsliv fördjupas vad gäller drift och underhåll av anläggningar.
- Pengsystem för den inskrivna musikundervisningen införs från och med hösten 2011.
- Utvecklad samverkan med föreningslivet vad gäller drift och underhåll av idrottsanläggningar.
- Detaljplanearbetet med den nya friidrottsanläggningen slutförs under 2011 för att möjliggöra färdigställande av anläggningen.
- Den fysiska tillgänglighetsanpassningen av våra friluftsbad i enlighet med konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning, ska påbörjas.

## Utbildningsnämnden

Nämndens ordförande: Ritva Elg  
Förvaltningschef: Elisabeth Johansson

### VIKTIGA HÄNDELSER

- Röllingby gymnasium byter namn till Österåkers gymnasium och flyttar höstterminen 2010 in i nya lokaler i fd Bergaskolan.
- Bergsättraskolan skolår F-3 startar i nybyggda lokaler.
- Projekt för ökad kvalitet i fritidshemmen startar i april 2010.
- Runö gymnasium läggs ner och Hotel – och restaurangprogrammet tas över av Österåkers gymnasium höstterminen 2010.
- Utbildningsnämnden fattar beslut att erbjuda inskriven verksamhet i fritids för 10 – 12 åringar från 1 jan 2011.
- Peng för modersmålsundervisning införs.
- En fond med anledning av Kronprinsessans bröllop inrättades för elever med dyslexi inom grundskolan i Österåkers kommun.

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	25 080	27 649	2 569	25 077
Verksamhetens kostnader	-607 850	-615 150	-7 300	-624 448
Summa nettokostnad	-582 770	-587 501	-4 731	-599 371
Summa investeringar	0	0	0	-64

Nämndens utfall för året uppgår till 587 501 tkr. Jämfört med budget är det en negativ avvikelse med 4 731 tkr. Fler elever samt högre kostnad per program än budgeterat på gymnasiet är främsta orsaken till underskottet.

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Utbildningsnämnd	-550	-631	19	-393
Stab	-4 302	-4 130	172	-4 459
Obligatorisk särskola	-19 550	-19 550	0	-24 476
Frivillig särskola	-9 207	-9 207	0	-9 685
Särvux	-1 140	-1 140	0	-671
Förskoleklass	-18 732	-18 743	-11	-17 043
Grundskola	-274 101	-273 888	215	-284 728
Fritidshemsverksamhet	-45 771	-45 045	726	-42 179
Elevstöd i grundskola	-31 467	-31 488	-21	-32 741
Modersmål	-5 667	-6 416	-749	-5 610
Gymnasieverksamhet	-160 457	-165 540	-5 083	-164 094
Vuxenutbildning	-11 825	-11 825	0	-13 294
Summa nettokostnad	-582 770	-587 501	-4 731	-599 371

### NÄMND/STAB

Nämnden och staben visar ett överskott mot budget. Överskottet i staben beror främst på budgeterade IT-kostnader för projekt som blivit senarelagda. Staben och kundvalsgruppen består av 3,35 årsarbetare.

### OBLIGATORISK- OCH FRIVILLIG SÄRSKOLA

Den obligatoriska särskolan inom kommun är förlagd till två grundskolor, Solskiftesskolan och Sjökarbyskolan. Här anordnas även fritidshem för sarskoleeleverna. Nationella program inom gymnasiesärskolan finns inte inom kommunen. Dessa elever hänvisas därför till utbildningar i andra kommuner. Inom gymnasiesärskolans individuella program erbjuds verksamhetsträning (träningsskola) inom Österåkers gymnasium (Solskolan) och på Solskiftesskolan. Särskolan tillhör organisatoriskt Enheten för stöd och utveckling (ESU) och resultatet redovisas i Produktionsstyrelsens bokslut.

### FÖRSKOLEKLASS

Nettokostnad per elev är 29 800 kr/år. Elevantalet har ökat under året och hösten 2010 reviderades budgeten beroende på en volymökning med 28 elever. Utfallet är i princip enligt budget. I genomsnitt fanns 629 elever i verksamheten 2010.

### GRUNDSKOLA

Nettokostnaden per elev är 58 500 kr/år. Det ekonomiska utfallet blir + 215 tkr jämfört med budget. Trots en volymökning med sju elever ökar inte kostnaderna då de flesta eleverna finns inom år 1-3, vilket innebär en lägre kostnad än för elever i år 4-9. Kommunen har även haft intäkter för elever från andra kommuner med 260 tkr. Kostnaderna för

profiler i grundskolan blev också lägre än budgeterat.

Genomsnitt (jan-dec)	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal elever i grundskola år 1-3	1665	1544
Antal elever i grundskola år 4-5	972	963
Antal elever i grundskola år 6-9	2056	2161
Totalt	4693	4668

### Mål för grundskolan 2010 – 2012

Vt 2010 fick 78,4% av eleverna i grundskolan godkänt i alla ämnen. Målet var 79,5% vilket innebär att målet inte riktigt uppnåddes. 90% av eleverna blev behöriga till nationellt program i gymnasieskolan. Målet 93,2% uppnåddes inte. 94,5% av eleverna i åk 5 uppnådde målen i engelska, matematik och svenska i de nationella proven vilket innebär att målet på 82% uppnåddes med god marginal.

### Lokalkostnader

Principen är faktisk lokalersättning till enskilda och kommunala grundskolor inom kommunen, med ett maxtak om högst 10 m<sup>2</sup> per elev vid nybyggnation/ nyetablering och ett hyrestak om 2 000 kr/ m<sup>2</sup> per år. Från 2010 frystes lokalersättningen till 2009 års nivå. Lokalersättning till utförare utanför kommunen har ersatts med kommunens genomsnittskostnad, 11 336 kr/ elev/ år för 2010.

Fredborgskolan och Prolympia utökade sina klasser och lokaler höstterminen 2010. Även nya Bergsättraskolan stod klar och togs i bruk vid höstterminen.

### FRITIDSHEMSVERKSAMHET

Nettokostnad per elev är 21 500 kr/år. Jämfört med 2009 har elevantalet ökat med 119 elever. Under 2010 har elevantalet ökat med ytterligare 55 elever mot ursprunglig budget. Genomsnittligt antal elever var 2 088 för 2010.

Det ekonomiska utfallet visar en positiv avvikelse med 726 tkr vilket främst beror på ökade föräldraavgifter med 500 tkr jämfört med budget. Därtill kommer bland annat momskompensation på 132 tkr och intäkter från andra kommuner med 43 tkr.

### ELEVSTÖD I GRUNDSKOLA

Anslagsfinansierad verksamhet. Enheten för stöd och utveckling (ESU) fattar beslut om tilläggsbelopp till kommunala och enskilda utförare för elever i behov av särskilt stöd. Även kommunövergripande grupper i förskola och skola för elever med olika funktionsnedsättningar finansieras genom ESU. Enheten är organiserad under Produktionsstyrelsen.

### MODERSMÅL

Från 2010 är verksamheten finansierad genom elevpeng med 7 500 kr/år per elev. Budget för 2010 innehöll en prognos med 464 elever i modersmålsundervisning. Utfallet blev i genomsnitt 525 elever. De ökade volymerna innebär en negativ avvikelse mot budget med 509 tkr. 20 olika språk är representerade varav de största är arabiska, engelska, finska, persiska, polska, ryska, spanska, thailändska och tyska.

Antal genomsnitt (jan-dec)	Utfall 2010	Utfall 2009
Modersmål förskoleklass	84	59
Modersmål i grundskola	391	340
Modersmål i gymnasiet	50	45
Totalt	525	444

I genomsnitt 78 elever har fått studiehandledning på modersmålet under året. Modersmålsundervisning och studiehandledning hanteras av modersmålsenheten som är organiserad under Produktionsstyrelsen.

### Internationella klasser

Internationella klasser är avsedda för nyanlända elever som saknar tillräckliga kunskaper i svenska för att kunna följa ordinarie undervisning. Klasserna finns på Hackstaskolan, år 1-5, och Söraskolan, år 6-9. Hacksta har haft 28 elever i genomsnitt och Söra 24 elever under 2010. Eleverna undervisas i svenska som andra språk för att få de språkliga kunskaper och färdigheter i svenska som behövs i och utanför skolan. När eleven lämnat Internationella klassen erbjuds ett extra språkstöd på svenska under ca ett års tid. De har också möjlighet att få modersmålsundervisning och studiehandledning på modersmålet. Tilläggsbeloppet för elev i internationell klass

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - UTBILDNINGSNÄMNDEN

är 28 000 kr/elev/år samt språkstöd 5 000 kr/elev/år. På grund av ökade volymer blev utfallet högre än budget med en negativ avvikelse på 240 tkr.

### GYMNASIEVERKSAMHET

I Österåkers kommun finns gymnasial utbildning på en kommunal och fyra fristående gymnasieskolor, Österåkers gymnasium, RHS gymnasiet, John Bauergymnasiet, IT-gymnasiet och Skärgårdsgymnasiet. Ersättning till samtliga utförare av gymnasieverksamhet sker via en gymnasiepeng per program.

Gymnasiet	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal elever (genomsnitt)		
Egen regi -Österåkers gymnasium	315	315
Enskild regi i kommunen	496	486
Kommunala utanför kommunen	376	400
Enskilda utanför kommunen	648	591
Gymnasiet totalt	1835	1792

#### Snittkostnad per gymnasieplats

Det ekonomiska utfallet för året innebär en negativ avvikelse från budget om 5 083 tkr. Avvikelsen beror dels på ökade kostnader per utbildningsplats i förhållande till budget dels på ökad volym med 13 elever vilket motsvarar en ökad kostnad med ca 1 mkr. I genomsnitt var 1 835 elever inskrivna i verksamheten under 2010.

Kommunens kostnader för gymnasieelever påverkas av antal elever, av vilka skolor och program eleverna väljer och av elever som byter program och behöver längre tid än tre år för att slutföra studierna.

Om ett program erbjuds inom kommunens egen gymnasieskola lämnas samma ersättning för motsvarande program i fristående skola ( plus 6% i momskompensation) eller i kommunal gymnasieskola i annan kommun. För övriga program utgår ersättning för fristående gymnasieskolor enligt Skolverkets riksprislista och för skolor i annan kommun enligt anordnarens självkostnadspris.

Genomsnittskostnaden för en elev budgeterades till 88 000 kr/år för 2010. Utfallet blev 90 200 kr ( 91 400 kr 2009 ). En lägre kostnad per elev prognostiserades bland annat för att kommunen, enligt KSLs

rekommendation, tillämpade riksprislistan för 2009 minus 5 %

Kostnaderna för program vid Österåkers gymnasium höjdes under året med 3,5 % vilket bidrog till ökade kostnader för motsvarande program hos annan huvudman.

Kostnader för skolskjuts och SL-kort har övertagits av Samhällsbyggnadsförvaltningen vilket medfört en lägre genomsnittskostnad per elev vilket dock inte uppvägt för de ökade volymerna

En gemensam länsprislista har tagits fram och de flesta kommuner i länet inklusive Österåkers kommun har beslutat anta denna för 2011. Detta innebär att vi får ett fastställt pris per program som gäller alla gymnasier i Stockholms län vilket underlättar budgeteringen framåt.

#### Mål för gymnasieskolan 2010 – 2012

80,5 % av eleverna fick slutbetyg från gymnasieskolan efter fyra år vilket innebar att målet på 77% var uppnått.

#### Inackorderingstillägg

Kommunens kostnader för inackorderingstillägg var under 2010 321 tkr för i genomsnitt 20 elever. År 2009 var motsvarande kostnad 522 tkr för i genomsnitt 33 elever. Det är främst elever på Naturbruksprogram och specialutbildningar inom idrott som är inackorderade på studieorten.

#### VUXENUTBILDNING OCH SÄRVUX

Detta är en anslagsfinansierad verksamhet. Inom vuxenutbildningen erbjuds kommunal vuxenutbildning på grund – och gymnasienivå samt särskild utbildning för vuxna och svenska för invandrare. Se nyckeltal nedan. Under 2010 fick 87 personer fick avslag till vuxenutbildningar. Orsaker var t ex att några redan hade betyg i sökt kurs, några hade tidigare fått en utbildning inom komvux och att några utbildningar medförde alltför höga kostnader. Enheten är organiserad under Produktionsstyrelsen

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - UTBILDNINGSNÄMNDEN

Komvux	Utfall 2010	Utfall 2009
Heltidsstuderande VT		
SFI, svenska för invandrare	112,5	87,5
Grundläggande utb.	33	42,5
Gymnasiekurser	189	180

### MILJÖMÅL

1. Andelen ekologisk mat ska öka med 10% till 2012.

**Resultat:** Måltidsenheten ingår i Produktionsstyrelsen och måluppfyllelse ska redovisas av produktionen.

2. Nämnden bidrar till att öka elevernas medvetenhet om vikten att värna vår miljö.

**Resultat:** Läromedlet "Natur – och miljöpärmén" delas ut till alla elever i åk 4, 5 och 6 varje år. Målet är bedöms därmed som uppfyllt.

3. Alla skolor ska källsortera sitt avfall.

**Resultat:** 14 grundskolor av totalt 18 samt komvux uppger att de helt eller delvis källsorterar sitt avfall. Målet bedöms som delvis uppnått.

### FRAMÅTBlick

Från höstterminen 2011 införs nya regler i skollagstiftningen. Samma regler ska gälla för både offentliga och fristående utförare om inget annat anges.

Nya krav införs för mottagande i särskolan, vilket ger rätt till undervisning enligt särskolans kursplaner. För att tas emot i grund- och gymnasiesärskolan kommer det nu att krävas att eleven har en utvecklingsstörning. Tidigare har även elever med enbart diagnoser inom autismspektrum kunnat bli mottagna i särskolan. Detta kan innebära att en del av de elever som tidigare undervisats inom särskolan ska få utbildning inom grundskolan eller gymnasieskolan.

Höstterminen 2011 införs den nya gymnasieskolan GY 2011 med sex högskoleförberedande och tolv yrkesförberedande program. För att tas emot i gymnasieskolan kommer det krävas godkända betyg i fler ämnen än idag. Dagens individuella program ersätts av fem introduktionsprogram. Bl a införs språkin introduktion för nyanlända elever och preparandprogram för elever som

behöver bli godkända för ett högskoleförberedande program.

Kraven på kvalitetsredovisningar och kommunala skolplaner tas bort. I stället ska huvudmannen för både kommunala och fristående enheter planera, följa upp och utveckla sin verksamhet utifrån målen och bestämmelserna i skollagen. Uppföljning sker genom Skolinspektionens kvalitetsuppföljning och tillsyn. Kultur – och utbildningsnämndens uppföljning av verksamheterna kommer därigenom förändras.

Hälsoprojektet "Österåkersprojektet" i samarbete med Karolinska institutet avslutas i juni 2011. Under våren 2011 och våren 2012 genomförs uppföljande enkäter till eleverna. Tankarna är att det hälsofrämjande arbetet ska fortsätta inom ramen för den ordinarie skolverksamheten med stöd av de metoder som utarbetats under projektet.

I samband med att Enheten för elevstöd avvecklas under våren 2011 kommer myndighetsbeslut som legat inom ESU att överföras till Kultur – och utbildningsnämnden, t ex beslut om mottagande i särskola och beslut om tilläggsbelopp för barn och elever i behov av särskilt stöd.

Kultur – och utbildningsnämnden kommer att ta fram beställningar avseende kommunövergripande verksamheter, t ex särskilda undervisningsgrupper för elever i behov av särskilt stöd. Detta innebär ökade möjligheter till styrning och uppföljning av dessa verksamheter.

Framtidsgymnasiet med totalt 32 platser och Didaktus AB med 120 platser har fått godkännande att starta gymnasieskolor i Österåkers kommun från ht 2011. Etableringarna kommer att innebära ett ökat urval av program för ungdomarna i kommunen t ex inom vård och omsorgsprogrammet och barn och fritidsprogrammet.

## Vård- och Omsorgsnämnden

Nämndens ordförande: Mikael Ottosson

Förvaltningschef: Anne Simmasgård

### VIKTIGA HÄNDELSER

- I juli omvandlades fd servicehuset Solhälla till trygghetsboende.
- I april öppnades två träffpunkter med öppen dagverksamhet för seniorer, på Solhälla och på Görjansgården.
- Förenklad biståndshandläggning infördes från november vid ansökningar om visst stöd inom hemtjänst samt trygghetslarm.
- Efter ombyggnation har sju nya korttidsplatser i Alceahuset tagits i drift i september.
- En ny utförare, Carnovo vårdutveckling, tillkom inom kundvalet i hemtjänst från december.
- Nämnden har fattat ett principbeslut om att införa valfrihet enligt lagen om valfrihets-system inom särskilt boende för äldre.
- Margretelunds gruppboende och Generalens gruppboende har utvecklats under året.
- Åkers Park, serviceboende enligt LSS, öppnade i september och drivs på entreprenad av Olivia Vård och Omsorg AB.
- Handlingsplan för äldre med utländsk bakgrund har färdigställts. Den redovisar fortsatt arbete för att tillgodose behov som grundar sig i annan språkbakgrund eller kulturella förutsättningar.
- Projekt för utveckling av verksamheter har drivits med projektmedel från Socialstyrelsen.
- Beträffande måluppfyllelse är bedömningen att målen har uppfyllts inom samtliga områden.

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	55 124	60 874	5 750	57 778
Verksamhetens kostnader	-471 674	-477 376	-5 702	-475 424
Summa nettokostnad	-416 550	-416 502	48	-417 646
Summa investeringar	0	0	0	0

Vård- och Omsorgsnämndens budgetavvikelse för 2010 visar ett överskott med 48 tkr.

Budgetöverskottet för intäkter beror dels på högre intäkter i avgifter än budgeterat och dels på högre övriga intäkter avseende statsbidrag och övriga bidrag för projekt samt ersättning för sålda platser till andra kommuner inom särskilt boende.

Den negativa avvikelsen för kostnader beror framförallt på att köpt verksamhet ökat och bidragit med en negativ budgetavvikelse uppgående till 5 854 tkr. Detta är en följa av ökade volymer huvudsakligen inom LSS-boenden, vård av psykiskt funktionshindrade och personlig assistans.

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Nämnd och ledningsstab	-20 089	-19 807	282	-18 149
Äldreomsorg	-219 496	-211 135	8 361	-214 896
Umsorgen om personer med funktionshinder	-175 940	-184 534	-8 594	-183 727
Personlig assistans	-1 025	-1 025	0	-873
Summa nettokostnad	-416 550	-416 501	49	-417 646

Vård- och Omsorgsnämnden är en så kallad kundvalsnämnd som ansvarar för myndighetsutövning, finansiering av verksamheten och uppföljning av kvaliteten i verksamheten och av de utförda insatserna.

### ÄLDREOMSORG

Kommunens äldreomsorg omfattar bl.a. stöd, service och omvårdnad i det egna hemmet för personer oavsett ålder som behöver stöd. Dessutom omfattar verksamheten dagverksamhet och särskilda boendeformer: permanent boende och korttidsvård.

Målsättningen är att äldre och funktionshindrade ska kunna leva och bo självständigt under trygga förhållanden och ha tillgång till vård och omsorg av god kvalitet. Verksamheten ska präglas av en humanistisk människosyn, en helhetssyn på människan, trygghet och självständighet för den enskilde, ett professionellt förhållningssätt och god kompetens hos personalen och ett effektivt utnyttjande av resurserna.

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE – VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Verksamheten visar ett sammanlagt överskott med 8 361 tkr. Överskottet är framförallt hänförligt till boendeformen permanent boende, 5 885 tkr. Det beror till största delen på att vårdnivåerna, som reglerar ersättningen till utförarna, har varit lägre än budgeterat. Dessutom finns ett överskott på 2 189 tkr för sålda platser till andra kommuner.

Särskilt boende på entreprenad och i egen regi finansieras genom en differentierad prestationsbaserad ersättning. Totalt ersattes 168 vårdplatser inom ramen för ersättningsystemet. Utöver dessa platser köptes ytterligare 36 vårdplatser. I genomsnitt kostade ett vårddygn 1 693 kr

Särskilt boende	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009	Utfall 2008
Invalider > 65 år	8 135	6 203	5 860	5 415
Andel > 65 år i särskilt boende	3,4%	3,3%	3,4%	3,7%
Antal platser i särskilt boende	209	203	200	198
-varav egen regi	36	36	36	36
-varav platser på entreprenad	132	132	132	132
-varav externa platser	41	35	32	30
Bruttokostnadsdygn incl kost och hyra kr	1 659 kr	1 693 kr	1 671 kr	1 662 kr

Hemtjänst i Österåkers kommun utförs enligt kundvalet. Verksamheten finansieras genom en differentierad prestationsbaserad ersättning som utgår till utförarna. I genomsnitt ersattes utförarna med 359 kr per timme. Under 2010 hade de privata utförarna 25 % av marknaden vilket är en liten ökning jämfört med 2009. Företaget Carnovo vårdutveckling blev ny utförare inom kundvalet från december. Därmed finns tre utförare att välja mellan i Österåker: Carnovo vårdutveckling, Olivia Vård och Omsorg samt kommunens egen regi.

Hemgård	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009	Utfall 2008
Utförda timmar inom kundval *)	183 300	189 274	183 635	175 717
-varav egen regi		74,5%	77,0%	80,8%
-varav extern regi		25,1%	23,0%	19,4%
pris per utförd timme inom kundval	362,00 kr	359 kr	365 kr	352 kr

\*) exkl natt

### OMSORGEN OM PERSONER MED FUNKTIONSHINDER

Omsorgen enligt lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade (LSS) omfattar anpassad bostad med särskild service för barn och ungdomar samt anpassad bostad med särskild service och daglig verksamhet för vuxna. Övriga insatser som ingår är personlig assistans, ledsagning, kontaktperson, avlösarservice, korttidsvistelse, korttidsstillsyn. Målsättningen är att de barn, ungdomar och

vuxna som tillhör LSS personkrets ska ges möjlighet att leva ett värdigt liv.

Verksamheten visar ett sammanlagt underskott på 8 594 tkr under 2010. Det beror främst på högre kostnader för LSS-boende, personlig assistans enl. LSS och enl. LASS. De högre kostnaderna är hänförliga till högre volymer än budgeterat, se tabell nedan.

LSS	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009	Utfall 2008
Antal personer i LSS-boende	137	137	127	127
Bruttokostnad per person/år	628 511 kr	651 609 kr	606 402 kr	607 345 kr
Antal personer i daglig verksamhet	133	139	139	132
Bruttokostnad per person/år	146 759 kr	147 614 kr	151 986 kr	156 727 kr
Korttidsvistelse antal personer		70	68	69
Bruttokostnad per person/år		250 953 kr	305 766 kr	259 196 kr
Korttidsstillsyn antal personer	43	36	44	42
Bruttokostnad per person/år	138 465 kr	167 314 kr	125 011 kr	94 623 kr

\*) LSS-statistik per oktober

Utfallet vid årets slut för personlig assistans enligt LSS visar ett budgetunderskott med 1 990 tkr. Det beror på högre volymer än budgeterat, se tabell ovan. Antalet personer med beslut har ökat med tre personer.

Personlig assistans	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009	Utfall 2008
Antal personer enligt LASS	62	68	65	62
Antal utförda timmar enligt LSS	22 556	33 151	28 059	31 511
Bruttokostnad per timme kr	252 kr	234 kr	235 kr	237 kr

Verksamheten för personer med psykiska funktionshinder omfattar boende, boendestöd, sysselsättning, träfflokal och kontaktperson. Verksamheten visar under 2010 ett negativt resultat i förhållande till budget uppgående till 1 730 tkr. Det beror på högre volymer för personer med beslut om hem för vård och boende men även på högre genomsnittliga dygnskostnader beroende på en mycket kostsam placering.

### FRAMÅTBlick

Behovet av lägenheter i särskilt boende för äldre är stort. Vård- och Omsorgsnämnden har till Kommunstyrelsen redovisat ett behov av fyrtio nya lägenheter i särskilt boende år 2010 samt ytterligare fyrtio lägenheter år 2013. Diskussioner förs med privata entreprenörer om att bygga ett nytt särskilt boende på lämplig tomt.

När det gäller framtidens äldreomsorg i skärgården ser Vård- och Omsorgsnämnden ett behov av mindre antal särskilda boendeplatser på Ljusterö. Detta behov skulle kunna



tillgodoses genom en ombyggnation av f d servicehuset Görjansgården till ett kombinerat och flexibelt använt boende med lägenheter både som särskilda boende och som trygghetsboende. Kommunalisering av hemsjukvården ger förutsättningar för att detta ekonomiskt skulle kunna bli försvarbart.

Riksdagen har antagit regeringens propositionen Värddigt liv i äldreomsorgen. Tre lagändringar gäller från 2011: nationell värdegrund, ökat inflytande för personer som får hemtjänst samt i kommunallagen en ändring som ger kommuner rätt att lämna kompensation till enskilda om en utfästelse inte hålls. Regeringen har avsatt medel till utvecklingsarbetet om lokala värdighetsgarantier i kommunernas äldreomsorg. Med en lokal garanti kan kommunen förtydliga kvalitets- eller servicenivåer. Dessa förändringar stämmer väl överens med Vård- och Omsorgsnämndens fortsatta arbete med Vision Österåker 2020 och kommunens kvalitetspolicy, med förtydligande av målen och framtagande av tjänstegarantier.

Regeringen har beslutat att utse en nationell samordnare för att stödja landsting och kommuner i processen att föra över ansvaret för hemsjukvården från landstinget till kommunerna. Syftet med uppdraget är att få ett enhetligt kommunalt huvudmannaskap för den kommunala hälso- och sjukvården och hemsjukvården i landet. Vård- och Omsorgsnämnden ser positivt på denna utveckling.

Lagen om valfrihetssystem (LOV) ger nya möjligheter för kommunen att öka valfriheten för den enskilde genom att göra det möjligt att välja mellan olika utförare av beviljad insats. Även verksamheter inom LSS-området är möjliga för tillämpning av LOV. Arbetet med att införa LOV inom flera områden kommer att fortsätta. Österåkers kommun har tilldelats stimulansmedel som stöd för att utreda möjligheterna att införa valfrihet enligt LOV. Utredning pågår kring förutsättningarna och lokalfrågorna beträffande särskilt boende. Medlen ska även finansiera en genomlysning av ersättningssystemet.

Arbete pågår om utveckling av anhörgstöd enligt förtydligandet i socialtjänstlagen, med kartläggning av befintligt stöd och upplevt behov. Fokus kommer att vara att förbättra och

bredda de insatser som redan ges samt att arbeta för att anhörgperspektivet ska genomsyra handläggning och verkställighet i alla led. Anhörigstödet ska vidareutvecklas för att nå fler målgrupper.

I samband med att Sverige får ett samhälle som är alltmer mångkulturellt kommer antalet äldre med utländsk kulturell eller språklig bakgrund som behöver omsorg och stöd att öka under åren framöver. Det ska finnas en beredskap för detta inom kommunen. Den service och omsorg som ges av Österåkers kommun ska vara utformad så att den kan erbjudas alla som är i behov. Kommunen ska ha en beredskap för att kunna uppfylla detta.

Tillsammans med fyra andra nordostkommuner har förberedelser för en gemensam upphandling om insatser enligt LSS pågått. Utredning pågår om vilka insatser som ska ingå, möjligheterna till att fastställa en gemensam prisbild och möjlighet att öka valfriheten genom LOV. Upphandlingen planeras vara klar under 2011.

Vård- och Omsorgsnämnden ser gärna att utbudet inom daglig verksamhet utvecklas för att bättre kunna tillgodose behoven hos personer med olika funktionsnedsättningar och olika intresseområden. Detta gäller t ex personer med neurologiska funktionsnedsättningar som står nära arbetsmarknaden.

Under våren planeras en ny verksamhet med korttidsvistelse och korttidsstillsyn riktad till ungdomar med Aspergers syndrom. Dessa ungdomar har idag ingen sådan verksamhet i hemkommunen vilket gör att de är hänvisade till verksamheter utanför kommunen alternativt ingen alls. En befintlig servicebostad enligt LSS, Norrgårdsvägens stöd och service, kommer att delas i två enheter. Den är för stor idag och prognosen visar att kunderna kommer att bli fler. Man kommer även att rikta verksamheterna till olika kundgrupper.

## Byggnadsnämnden

Nämndens ordförande: J O Sundström

Förvaltningschef: Kristina Gewers

### VIKTIGA HÄNDELSER

- Bygglov har lämnats för bl.a. 5 flerbostadshus, 93 enbostadshus för permanentboende samt 31 fritidshus. Det totala antalet lovärenden uppgår till 1 240 st.
- Under året har 8 detaljplaner antagits samt 8 stycken vunnit laga kraft. Totalt har ett 50-tal planer befunnit sig i aktiva faser
- Fortsatta planarbeten i Svinninge och Kanalstaden.
- Fortsatta och påbörjade planarbeten bl.a. på Ljusterö och i centrala Åkersberga
- Arbete har bedrivits med Roslagsbanans dubbelspår
- Framtagande av båtplatsinventering
- Arbete med trafikplan 2010 har slutförts

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	8 705	8 225	-481	8 788
Verksamhetens kostnader	-28 244	-26 986	1 258	-26 614
Summa nettokostnad	-19 539	-18 761	777	-17 828
Summa investeringar	-8 000	-7 236	764	-10 252

Nämndens bokslut visar ett överskott på 0,8 mkr. Den negativa avvikelsen på intäktssidan beror på att bygglovintäkterna blev ca 0,1 mkr lägre än beräknat samt att två detaljplaner har överklagats vilket innebär att planintäkterna inte faller ut enligt beräknat.

Den positiva avvikelsen på kostnadssidan beror främst på att kostnaden för bostadsanpassning blev lägre men även pga vakant tjänst del av år.

Nämndens investeringsram för planarbete, 8 mkr, upparbetades till 90%, varav 48% för planering i Svinningeområdet och resterande till övriga planprojekt i kommunen.

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Nämnd	-614	-530	75	-538
SBF Stab	-2 505	-2 134	371	-2 142
Bygglov	505	977	472	885
Förmedlingsorgan	-107	-105	2	-212
Bostadsanpassningsbidrag	-3 000	-2 273	727	-3 388
Adm bostadsanpassningsbidrag	-658	-678	-20	-525
Planerheten	-13 160	-14 009	-849	-11 909
Summa nettokostnad	-19 539	-18 762	777	-17 828

### NÄMND

Byggnadsnämnden har under året hanterat plan-, lov- och trafikfrågor och har även arbetat med miljömålen begränsad klimatpåverkan samt god bebyggd miljö. Fokus har varit på bemötande och tillgänglighetsfrågor. Nämndens uppgift som trafiknämnd omfattar bl a lokala trafikföreskrifter, utfärdande av parkeringstillstånd och trafiksäkerhetsfrågor. Kostnader för denna verksamhet redovisas inom kommunstyrelsen. Under året har Trafikplan 2010 antagits i kommunfullmäktige och ett seminarium gällande trafiksäkerhetsfrågor har genomförts.

### SBF STAB

Innefattar förvaltningsgemensamma kostnader.

### BYGGLOV

Verksamheten redovisar en positiv avvikelse på ca 0,5 mkr. Målet har varit att hålla en god servicenivå med en snabb och korrekt handläggning, värna om estetiska och kulturella värden samt lokala och regionala traditioner i den yttre bebyggelsemiljön samt att lämna byggnadsteknisk rådgivning och utföra kontroll i lagreglerad form.

I ärenden som kräver att beslut fattas vid sammanträde i byggnadsnämnden, har målet varit att beslut skall kunna fattas inom två månader efter det att en komplett ansökan lämnats in.

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - BYGGNADSNÄMNDEN

För s.k. delegationsärenden har målet varit att bygglov ska kunna lämnas inom en månad från det att kompletta handlingar inkommit till nämnden, eller eventuell tid för grannytranden gått ut.

I drygt 80 % av de ärenden som behandlats vid nämndsammanträden har måluppfyllnad avseende handläggningstid skett. Måluppfyllnad avseende handläggningstid för delegationsärenden har skett i drygt 71 % av ärendena.

Bygglov	Budget	Budget	Utfall	Utfall	Utfall
	2011	2010	2010	2009	2008
Antal inkomna ärenden	1075	1 075	1 240	1 086	999
Bruttokostnad per ärende, kr		6 037	4 745	5 613	5 930
Måluppf. handl. tid nämnd.	96%	96%	80,5%	82%	80%
Måluppf. handl. tid delegation	85%	85%	71,5%	83,5%	75%
Kundnöjdhet	80%	80%			

Arbete med kvalitetsmålen har inneburit att tjänsten "Bygglov över disk" har återupptagits under 2010. I samband med dessa besök har besked om lov kunnat lämnas i 25 fall, därutöver har även rådgivning skett.

### BOSTADSANPASSNING

Verksamheten visar ett överskott på ca 0,7 mkr. Kostnader och antal ärenden varierar stort över åren. Målet har varit att ärendena ska handläggas så att den mest funktionella, kvalitativa och ekonomiska lösningen väljs.

Bostadsanpassn.bidr.	Budget	Budget	Utfall	Utfall	Utfall
	2011	2010	2010	2009	2008
Antal inkomna ärenden	226	234	250	253	274
Bruttokostnad bidrag, tkr	3 000	3 000	2 273	3 389	2 977
Bruttokostnad per ärende, tkr	13,5	13	9	13,5	11

### FÖRMEDLINGSORGAN

Omfattar handläggning av statligt stöd till bostadsbyggandet, ajourhållning av byggnadsregister och rapportering av bostadsbyggnadsstatistik. Kommunen

förmedlar inget statligt stöd till bostadsbyggande. Mål och inriktning bedöms ha uppfyllts under året.

### PLAN

Verksamheten redovisar en negativ avvikelse på ca 0,8 mkr (exkl investeringsmedel), vilket förklaras med att budgeterade intäkter inte uppnåddes pga uteblivna planavgifter då två detaljplaner blev överklagade.

Mål under perioden 2010-2012 är att i första hand detaljplanelägga och möjliggöra ett genomförande av Svinninge, Kanalstaden, Rosenkälla, förtätning i centrala Åkersberga samt att som uppföljning av den kommuntäckande översiktsplanen ta fram översiktliga program för Ljusterö, Mellansjö och Östanå. Detaljplanering pågår inom ovan nämnda områden. Program har antagits för Ljusterö och Mellansjö. Arbete med program för Östanå pågår. Inom den strategiska planeringen har en dagvattenstrategi tagits fram.

### FRAMÅTBlick

Bygglovverksamheten bedöms fortsätta på en hög men varierande nivå. En viss osäkerhet kring antalet och arten av bygglovärenden är att vänta. En ny plan- och bygglag träder i kraft i maj 2011. Den föranleder behov av framtagande av ny plan- och bygglovtaxa. Det föreligger ett fortsatt omfattande arbete med detaljplanering. Enligt kommunens långsiktiga bedömning kommer antalet innevånare till år 2030 att öka till ca 60 000 personer. En stor del av utvecklingen är planerad att ske i förnyelseområden (fritidshusområden där man bosätter sig permanent). Samtidigt ska centrala Åkersberga förtätas och utveckla sin stadsmässighet, nya sjönära bostadslägen ska utvecklas i framförallt Kanalstaden och sammanhängande bebyggelse ska tillkomma på Ljusterö och vissa andra landsbygdsområden.

## Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Nämndens ordförande: Conny Söderström

Förvaltningschef: Kristina Gewers

### VIKTIGA HÄNDELSE

- Österåker på god väg mot uppsatt mål för miljömålet Begränsad klimatpåverkan
- Fullmäktige har fattat beslut om Näsudden, kommunens första egna naturreservat
- En dagvattenstrategi har tagits fram för beslut i fullmäktige
- Avfallsverksamheten överfördes 1 januari till Roslagsvatten AB
- Riksdagen fattade beslut om ny alkohollag från 2011

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	6 236	6 556	318	5 886
Verksamhetens kostnader	-10 977	-11 403	-426	-10 986
Summa nettokostnad	-4 739	-4 847	-108	-5 100
Summa investeringar	0	0	0	0

Nämndens bokslut visar ett underskott på 0,1 mkr. Avgiftsintäkterna är lägre än beräknat pga färre ansökningar och anmälningar av olika typer, samt färre inventerade och uppföljda små avloppsanläggningar. Att intäkterna ändå visar ett överskott beror på erhållna statliga bidrag för energieffektiviseringsarbete, utredningar i samband med framtagande av Grönplan, samt resvaneprojekt. Kostnader i samband med framtagande av Grönplan, resvaneprojekt samt juridiskt stöd med avfallsavtal medför ett underskott på kostnadssidan.

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Miljö- o hälsoskyddsnämnd	-467	-419	48	-334
Miljö- o hälsoskydds enhet	-4 272	-4 428	-156	-4 766
Summa nettokostnad	-4 739	-4 847	-108	-5 100

### NÄMND

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har uttalat visionen att människor i Österåker ska tillförsäkras förutsättningar för en god och

riskfri miljö och en god hälsa.

Östersjön och de obebyggda öarna och stränderna ska särskilt skyddas och bevaras till förmån för kommande generationer. Österåkers lokala miljömål, och särskilt de prioriterade målen Begränsad klimatpåverkan, Giftfri miljö och Ingen övergödning, har varit vägledande för nämndens arbete.

### MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSVVERKSAMHET

Miljö- och hälsoskydd	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal inventerade/uppföljda fastigheter med enskilt avlopp	400	326	323
Antal ansökningar om enskilt avlopp	200	166	208
Antal radonundersökta fastigheter	200	125	236
Antal inspekterade livsmedelsobjekt	133	135	139

#### Miljöskydd

Arbetet syftar främst till att minska övergödningen samt begränsa utsläppet av giftiga ämnen. Avloppsinventeringar har skett i Lervik/Brevik och tidigare inventerade avlopp i kommunen med anmärkning har följts upp. Uppföljningarna har tagit längre tid än planerat varför omfattningen är mindre än planerat. Färre ansökningar om enskilt avlopp har kommit vilket också medfört lägre intäkter.

Hanteringen av naturgödsel har kontrollerats på 136 anläggningar. Ca 60 % av dem behöver förbättra sin gödselhantering.

Nämnden har ställt krav på riskutredningar avseende markförorening på 2 nedlagda deponier samt vid en pågående verksamhet.

#### Avfall

Avfallsverksamheten överfördes till Roslagsvatten AB from 2010-01-01 Samarbete har skett i arbetet med föreskrifter och kriterier inför upphandling av ny avfallsentreprenör. En miljökalender har

producerats där kommunens miljöarbete presenteras och en ny avfallsplan är under framtagande.

## Hälsoskydd

Senaste miljöhälsorapporten för Stockholms län visar att andelen som har bränt sig i solen eller i solarium är relativt hög, 61 %, i Österåker. Tillsyn av solarier har därför prioriterats och goda förhållanden konstaterats i de flesta fall. 2 verksamheter där avvikelser förekommit följdes upp under hösten. Trots information i tidning och på webb när antalet radonmätningar inte planerad nivå. Radonmätning kan enkelt beställas via kommunens webb till ett för kommunen rabatterat pris.

22 av 25 skolor har inspekterats och information om krav på egenkontroll har lämnats. Inga allvarliga avvikelser har noterats.

## Livsmedel

133 anläggningar skulle kontrolleras men det blev 135. Erfarenheten under året har över lag varit att verksamheterna klart förbättrat sina rutiner inom områdena livsmedelshygien, redlighet och egenkontrollprogram. 8 restauranger som serverat julbord har kontrollerats och prover tagits med bra resultat. Arbetet med större dricksvattenanläggningar har fortsatt för att få fram egenkontrollprogram som ska fastställas av nämnden under 2011.

## Energi

Österåker ingår i den för länet regionala energirådgivningen med kostnadsfri telefonrådgivning och utförlig webbinformation. Lokala projekt inom energirådgivningen har varit deltagande vid klimatområdet, uppsökande rådgivning till 8 bostadsrättsföreningar samt uppföljning av projektet energismart företag hos 15 företag där goda exempel har sammanställts i en folder. Skolklasser har också erbjudits kostnadsfria besök på Tekniska museets energismarta skolprojekt. Information och rådgivning har funnits i Mitt i, Nyinflyttad samt i Miljökalendern 2010.

Arbetet med att ta fram en klimat- och energistrategi, för kommunen och dess bolag, med handlingsplan påbörjades andra halvåret 2010 med stöd av bidrag från Energi-myndigheten. En strategi med mål för energieffektivisering ska fastställas och

rapporteras till Energimyndigheten senast 31 mars 2011. Därefter ska åtgärder och måluppfyllelse rapporteras årligen.

## Alkohol, tobak och vissa receptfria läkemedel

Det finns 40 serveringsställen i kommunen med serveringstillstånd. Tillsyn har prioriterats till serveringsställen med sent öppethållande. Tillsyn har skett i samarbete med bl a närpolis, socialförvaltning, skatteverk och livsmedelsinspektör.

36 av 46 tobaksförsäljningsställen har besökts och fått informationsmaterial, muntlig information, dekaler och egenkontrollprogram har granskats. Några har även fått ett uppföljande besök.

## Miljömål

I rollen som samordnande och rådgivande i kommunens miljömålsarbete har uppföljning skett och goda exempel har redovisats för kontaktpersoner för kommunledning och chefer.

Ett flertal ”miljöenkäter” har besvarats och resultaten har lett till att Österåker har klättrat 41 platser på tidningen Miljöaktuellt ranking och finns nu på plats 126 bland landets kommuner.

Växthusgasutsläppet i kommunen har uppdaterats med 2008 års siffror. Resultatet vid jämförelse med uppgifter för 2007 visar att koldioxidutsläppen per person har minskat med 100 kg till 4 ton/pers.

Vid beslut, yttranden och planering av verksamheten är miljömålen i allt större utsträckning med i bedömningsgrunder, projektbeskrivningar och motivering till hur verksamheten prioriteras.

## FRAMÅTBlick

Kommunledningens avsikt är att den verksamhet som bedrivs på miljö- och hälsoskyddsenheten från och med 2012 ska överföras till Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd som idag ansvarar för miljö- och hälsoskydds- och livsmedelstillsynen för Danderyd, Täby och Vaxholm. Ett formellt beslut om detta planeras till kommunfullmäktige den 20 juni 2011.

## Socialnämnden

Nämndens ordförande: Helena Jungenstam

Förvaltningschef: Anne Simmasgård

### VIKTIGA HÄNDELSE

- Kundval enligt lagen om valfrihetssystem har införts inom familjerådgivning. Fyra privata utförare finns utöver kommunens egen familjerådgivning.
- Avtal om mottagande av ensamkommande flyktingbarn har tecknats med Migrationsverket, avtalet omfattar nio platser. Ett gruppboende med åtta platser öppnades i oktober med AB Vårlyjus som entreprenör.
- Handlingsplan avseende våld i nära relationer har fastställts.
- BBIC-licens har erhållits från Socialstyrelsen, vilket innebär att alla barn- och ungdomsutredningar görs enligt ett system för utredning, planering och uppföljning och där barns behov står i centrum.
- 37 av totalt 4 572 fattade beslut överklagades till nästa instans under året, ett beslut ändrades av domstolen.
- Beträffande måluppfyllelse är bedömningen att målen har uppfyllts genom att samtliga av förvaltningen planerade åtgärder för att uppnå målen, har genomförts.

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	8 372	10 530	1 158	9 279
Verksamhetens kostnader	-92 972	-91 550	1 422	-92 048
Summa nettokostnad	-83 600	-81 020	2 580	-82 769
Summa investeringar	0	0	0	0

Socialnämndens resultat för 2010 visar ett budgetöverskott på 2 580 tkr. Det beror på kraftigt minskade volymer när det gäller köpt vård för barn och ungdomar och ett budgetöverskott för personalkostnader. Bruttokostnader för köp av verksamhet har varit 12 % lägre än budgeterat.

Nämndens intäkter visar ett överskott på 1 248 tkr. Detta beror på en ökning av återbetalningen av försörjningsstöd samt statsbidrag för ensamkommande flyktingbarn.

Samtidigt som nämnden visar en positiv budgetavvikelse ökar kostnaden för försörjningsstöd (-3 244 tkr).

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Nämnd och ledningstab	-6 278	-5 684	594	-5 268
Familjestödsenheten	-47 286	-39 698	7 587	-46 284
Vuxenstödsenheten	-30 036	-35 637	-5 601	-31 216
Summa nettokostnad	-83 600	-81 020	2 580	-82 768

### FAMILJESTÖDSENHETEN

Verksamheten omfattar utredning av barn och ungdomar, familjehemsvård, familjerådgivning och öppenvård.

Familjestödsenheten	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009	Utfall 2008
Antal aktualiseringsgr	1 020	1 061	1046	1 000
Antal vårdtjänst HVB	5 157	3 060	4891	
Snittkostnad/dygn kr HVB	2 453 kr	2 901 kr	2 711 kr	
Antal vårdtjänst familjehem	15 841	15 564	16009	
Snittkostnad/dygn kr familjehem	813 kr	792 kr	950 kr	

Verksamheten visar ett stort överskott med 7 587 tkr. Detta beror framförallt på minskade nettokostnader för hem för vård och boende (HVB), 3 277 tkr, och personal, 2 497 tkr. Budgetavvikelsen för personalkostnaden beror dels på sjukfrånvaro, föräldradigheter och vård av sjukt barn och dels på senareläggning av nyrekrytering.

Överskottet för HVB är en följd av nämndens strävan att erbjuda vård nära hemmet. Detta har medfört att fler barn och ungdomar erhållit familjehemsplasseringar istället för HVB. En budgetavvikelse finns avseende familjehem med 382 tkr. Antalet barn och ungdomar som under verksamhetsåret beviljats insats i form av HVB har minskat med 21 barn jämfört med år 2008. Under året har 21 barn och ungdomar beviljats insatsen familjehem. Sammantaget hade 77 barn vård utanför det egna hemmet (exklusive nio ensamkommande barn). Detta kan jämföras med 80 barn under 2009.

Sex beslut om kontaktperson/-familj, som inte verkställdes under tre månader har anmälts till Socialstyrelsen.

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - SOCIALNÄMNDEN

### VUXENSTÖDSENHETEN

Verksamheten omfattar försörjningsstöd, budget- och skuldrådgivning, stöd till missbrukare, familjerätt, fältverksamhet och ungdomsmottagning.

Vuxenstödseenheten	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009	Utfall 2008
Antal vård dygn HVB	3 080	4 183	5 688	6 265
Snittkostnad/dygn kr	1 306 kr	1 213 kr	1 187 kr	979 kr
Antal boendehushåll	340	018	412	391

Verksamheten visar ett stort underskott med 5 604 tkr. Avvikelsen beror på ökade kostnader för försörjningsstöd (-3 244 tkr), kostnader för hem för vård och boende (-650 tkr) och öppenvård (1 650 tkr).

Behovet av försörjningsstöd har fortsatt att öka under året. Arbetslösheten har ökat och fler söker försörjningsstöd i avvaktan på ersättning från försäkringskassa och A-kassa. Antalet aktuella ärende har ökat från 278 till 325 hushåll per månad. Totalt fick 518 hushåll försörjningsstöd. I förhållande till 2009 har 106 fler hushåll erhållit försörjningsstöd, det innebär en ökning med 20 %. Förvaltningen har intensifierat samarbetet med arbetsförmedlingen för att förhindra ett långvarigt bidragsberoende. En svårighet är att det är endast ett fåtal arbetsgivare som kan erbjuda arbetspraktik vilket medfört att enskilda inte kunnat erbjudas lämpliga arbetsmarknadsåtgärder. Efterfrågan på budget- och skuldrådgivning är fortsatt hög.

Underskott finns för köpt vård till missbrukare med -1,1 mkr. 4 183 vård dygn har köpts till ett snittpris av 1 230 kr/dygn vilket kan jämföras med en budget på 3 080 vård dygn till en snittkostnad av 1 306 kr/dygn. Underskottet förklaras högre volymer än budgeterat vilket delvis förklaras av en ökad missbruksproblematik bland äldre kommuninvånare.

Under året har öppenvård i egen regi utvecklats så att fler kan erbjudas stöd och behandling på hemmaplan.

### FRAMÅTBlick

Behovet av försörjningsstöd påverkas starkt av arbetsmarknaden och förändringarna i socialförsäkringssystemet. Lågkonjunkturen har medfört att antalet försörjningsstödstagare ökat, fler hushåll har blivit berättigade till

försörjningsstöd och varaktigheten av behovet har ökat. Ungdomar har haft särskilt svårt att få fotfäste på arbetsmarknaden. Det har varit en stor osäkerhet om förändringar inom socialförsäkringssystemet skulle medföra ökade kostnader för försörjningsstödet. Det närmsta året kommer dessa effekter att kunna mätas. Arbetsförmedlingen har fått ett mer omfattande uppdrag med bland annat rehabilitering för återgång till arbetsmarknaden. Det avgörande vid konjunkturuppgången blir om de som varit arbetslösa får arbete eller om de permanentas i ett utanförskap från arbetsmarknaden.

Arbetet gentemot vuxna och ungdomar som brukar droger är under utveckling i samverkan med landstinget. Under 2010 ökade antalet myndighetsärenden och organisationen för att möta upp detta utvecklades. Under 2011 är fokus på att utveckla de öppna frivilliga behandlingsinsatserna som motvikt till externa behandlingsplaceringar. Detta är en viktig åtgärd för att möta den generellt sett stora tillgången till droger, vilket förväntas öka det totala användandet och sannolikt medföra ett ökande behov av behandlingsinsatser. Under 2010 har även trenden om ett ökat alkoholbruk i gruppen över 65 år som är i behov av stöd fortsatt.

Med anledning av att Socialnämnden fått BBIC-licens behöver förvaltningen säkerställa att de ställda kraven följs. Förvaltningen ska därför göra alla utredningar enligt BBIC.

Mottagningen av ensamkommande barn är ett nytt ansvarsområde för nämnden. Detta kräver planering och utveckling av arbetsmetoder och dokumentationsmetoder.

Socialnämnden står inför utmaningen att med oförändrade resurser erbjuda service (icke biståndsbedömd verksamhet) och en ökad tillgänglighet till kommuninvånarna. Utredningar ska genomföras med hög kvalitet och enheten ska finna kostnadseffektiva och evidensbaserade insatser till dem som har behov. Förvaltningen avser att starta utvecklingsarbete utifrån LEAN-principer med ständiga förbättringar, eliminera slöserier och ökad arbetsglädje hos medarbetarna. Arbetet med kommunens vision Österåker 2020 kommer att intensifieras under kommande året och omfatta all personal.

## Produktionsstyrelsen

Styrelsens ordförande: Kenneth Netterström  
Produktionschef: Synnöve Fridén

### VIKTIGA HÄNDELSE

- Nya Österåkers gymnasium har startat
- Nya Bergsättraskolan har startat
- Implementeringen av ny vision har påbörjats
- Antalet barn/elever i förskola och grundskola har minskat vilket har medfört volymminskning i antalet medarbetare.
- Antalet kunder inom hemtjänsten har minskat vilket har medfört en viss volymminskning i antalet medarbetare

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Intäkter	963 593	973 518	9 925	963 404
Kostnader	-963 593	-986 475	-22 882	-961 886
Summa netto	0	-12 957	-12 957	1 518
Summa invest.	-13 000	-13 120	120	-2 399

Produktionsstyrelsens budget är noll. Detta innebär att faktiska kostnader för utförda tjänster ska finansieras av kommunens myndighetsnämnder och olika avgifter från kunder. Resultatenheterna bidrar med 1,2% av omsättningen till Produktionsstyrelsens gemensamma kostnader samt till behovsstyrd administration som för innevarande år har beräknats till 18,1 mkr. Gemensamma kostnader omfattar i dagsläget kostnader för stab, personalrörligheter samt del av skolhälsovård.

Resultat för hela verksamheten för 2010 visar ett underskott på 13 mkr.

Verksamhetsredovisning (belopp i tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Förskoleverk.	0	-4 518	-4 518	-898
Skolverksamhet	0	-6 284	-6 284	-6 210
Vård & omsorg	0	777	777	6 875
Kultur och fritid	0	-700	-700	-591
ESU	0	-2 232	-2 232	-9 212
Måltid	0	0	0	786
Centrala poster	0	0	0	2 860
Verksamhetsfond	0	0	0	7 908
Summa nettokostnad	0	-12 957	-12 957	1 518

### FÖRSKOLEVERKSAMHET

Det underskott som förskoleverksamheten redovisar har uppkommit på grund av att antalet förskolebarn har minskat och produktionens förskolor hade under hösten överkapacitet.

Nedläggningen av avdelningar i juni påverkar resultatet negativt då personalkostnaderna kvarstår under juli månad.

Fler barn än tidigare har slutat inför sommaren och förskolorna har många barn placerade på 15 timmar vilket ger låga intäkter.

Ett minskat barnunderlag totalt i kommunen i kombination med att en ny enskilt driven förskola startat har bidragit till att förskolorna inte har haft tillräckligt med barn under hösten.

### Verksamhetens ekonomi

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	132 834	145 414
Verksamhetens kostnader	-137 352	-146 312
Summa nettokostnad	-4 518	-898

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Förskola	-4 509	15
Familjedaghem	-101	-856
Öppen förskola	92	-27
Summa nettokostnad	-4 518	-898



# VERKSAMHETSBERÄTTELSE - PRODUKTIONSSTYRELSEN

## Förskola

Nyckeltal	2010 ht	2009 ht
Antal barn	1499	1645
Antal personal (åa)	247	270,4
Varav pedagogisk pers. (åa)	158	167,5
Personaltäthet	6.1	6.1

Antalet barn har minskat från 2009.

## Pensel, Piraten

Nyckeltal	2010 ht	2009 ht
Antal barn	22	19
Antal personal (åa)	5.3	5.7
Varav pedagogisk pers. (åa)	4.3	5.7
Personaltäthet	4.2	3.9

## Berga öppna förskola

Nyckeltal	2010 ht	2009 ht
Antal besökare	7669	7814
Antal personal (åa)	1.8	2.1
Varav pedagogisk pers. (åa)	1.8	2.1

Öppna förskolan har ej fått ökade intäkter i ramavtalet trots ökade kostnader. Detta har bidragit till neddragning med 10 personaltimmar under ht. Öppettiderna har minskat med sammanlagt en dag/vecka. Antalet besökare har minskat vilket beror på öppettiderna.

## Familjedaghem

Nyckeltal	2010 ht	2009 ht
Antal barn/elever	6	6
Antal personal (åa)	1	1
Personaltäthet	6	6

Det finns endast en dagbarnvårdare i kommunal regi.

## SKOLVERKSAMHET

Verksamhetsområdet visar ett underskott. Den negativa avvikelsen beror på flera faktorer. Flytt och nystart av gymnasiet har medfört stora kostnader liksom hög hyresnivå. Skolan har haft kostnader för avveckling av personal.

Intäkterna för 2010 har minskat med 2800 tkr jämfört med 2009 pga minskat elevantal

## Verksamhetens ekonomi

Tkr	Utfall 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	399 548	402 255
Verksamhetens kostnader	-405 832	-408 466
	-6 284	-6 211
Summa investeringar	-6 280	-67

Tkr	Utfall 2010	Utfall 2009
Gymnasium	-2 431	-5 054
Komvux	478	188
Särskola	-2 103	-2 038
Förskoleklass	-200	831
Skolan/elevhälsovård	1 920	2 234
Fritidshem	2 278	4 275
Elevstöd	-6 226	-6 647
Summa nettokostnad	-6 284	-6 211

	Fsk klass	Fsk klass
Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	528	510
Antal personal (åa)	27.1	25.6
Varav ped.pers.(åa)	20.5	18.4
Personaltäthet	5.1	5.0

	Ftdh	Ftdh
Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	1884	1777
Antal personal (åa)	79.6	79.9
Varav ped.pers.(åa)	27.7	23.6
Personaltäthet	23.7	22.4

	År 1-3	År 1-3
Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	1389	1346
Antal personal (åa)	85.4	84.7
Varav ped.pers.(åa)	70.35	77.5
Personaltäthet	6.1	6.3

	År 4-5	År 4-5
Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	784	803
Antal personal (åa)	54.8	53.7
Varav ped.pers.(åa)	49.9	52
Personaltäthet	7	6.7

	År 6-9	År 6-9
Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	1297	1437
Antal personal (åa)	94.9	110.3
Varav ped.pers.(åa)	86.2	98.2
Personaltäthet	7.3	7.7

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - PRODUKTIONSSTYRELSEN

Personaltätheten i år F-9 anger antalet pedagoger /100 elever och på fritidshem antalet barn /pedagog.

	Köv	Köv
Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	133	125
Antal personal (åa)	32.5	32.4
Varav ped.pers.(åa)	28.7	26.6
Personaltäthet	24.4	25.9

	Särskolan	Särskolan
Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	62	66
Antal personal (åa)	38.3	40.2
Varav ped.pers.(åa)	16.6	14.9
Personaltäthet	61.8	60.9

Antalet elever i våra köv-grupper har ökat under 2010, den största ökningen har skett i de internationella klasserna och inom aspergerverksamheten. Inom särskolan är det en marginell minskning av antalet elever men med en förskjutning mot fler och yngre barn med autismdiagnos.

### Komvux inkl IKE

Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Komvux inkl IKE		
Antal elever	354 inkl IKE	339 inkl IKE
Antal personal (åa)	13.4	14
Varav pedagogisk pers. (åa)	10	10
Personaltäthet	3.8	4.1

### Särvux

Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	29	30
Antal personal (åa)	1.3	2
Varav pedagogisk pers. (åa)	1	1.5
Personaltäthet	4.5	6.5

### Sfi inkl IKE

Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	180	125
Antal personal (åa)	5.7	5
Varav pedagogisk pers. (åa)	5	4
Personaltäthet	3.2	4

Antalet elever varierar under terminen då intag sker kontinuerligt.

### Gymnasieskolan

Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Antal elever	382	308
Antal personal (åa)	41.4	40
Varav ped personal (åa)	29,4	29.4
Personaltäthet (ped )	7.7	9.5

### Gymnasiesärskolan solskolan

Nyckeltal	HT 2010	HT 2009
Gymnasiesär	6.0	6.5
Fritids	4	2.5
Antal personal (åa)	7.9	7.63
Varav ped personal (åa)	2.6	3
Personaltäthet	43	46

Personaltätheten är relativt hög beroende på IV, Asperger och klasser som inte har tillräckligt med elever. Personaltätheten har minskat sedan ht 2008 i ordinarie verksamheten då den var 11,4.

### VÅRD- OCH OMSORGSVERKSAMHET

Omfattande effektiviseringsarbete inom hemtjänst för att nå högre utförandegrad. Goda resultat första halvåret, men andra halvåret visar underskott bl a pga att tre chefer slutade och det dagliga ledningsarbetet försvarades. Ett antal kunder med högsta vårdnivå (5) boende i gruppboende ombedömdes av biståndsenheten varvid nivån och ersättningen sänktes.

Gruppboende LSS drivs med underskott (flera reduceringar ej möjliga pga explicita lagkrav) vilket balanseras av stöd och serviceboenden LSS som har bättre ekonomiska förutsättningar.

Ersättning för korttidsplats i Alcea samt Solskiftet sänks 1 juni med 300 kr/dygn

### Verksamhetens ekonomi

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	244 316	249 583
Verksamhetens kostnader	-243 539	-242 708
Summa nettokostnad	777	6 875
Summa investeringar	-611	-231
Antal årsarbetare (tv+vik/AVA, årssnitt)	415	448

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - PRODUKTIONSSTYRELSEN

Effektiviseringsåtgärder har genomförts för att området som helhet ska visa ett balanserat resultat.

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Hemtjänst	-2370	758
Särskilt boende inkl korttid/växelvård	-1008	1659
Gruppboendestäder o Stöd&Service (LSS) och Daglig verksamhet	-914	2195
Barn- och ungdomsverksamhet	857	912
Personlig assistans	3720	2024
Psykiska funktionshinder	492	-673
Summa nettokostnad	777	6 875

### Hemtjänst

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal kunder	369	364
Antal utförda timmar	138748	128795
Antal personal (åa)	98,3	93
Utförandegrad (%) (utförd tid/arbetad tid totalt)	73%	75%

Inom området utförs även de anslagsfinansierade verksamheterna Nattpatrull, 51 kunder, samt insatsen Trygghetslarm till ca 550 kunder.

### Särskilt boende inkl korttid / växelvård och dagverksamhet

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal boende	36	36
Antal personal (åa)	30,6	31,9
Varav omsorgspersonal inkl ssk (åa)	29,6	29,9
Personaltätet (åa/vt)	0,82	0,83
Antal korttids/växelvårdspplatser	29	22
Antal personal (åa)	22,9	24,5
Dagverksamhet antal besök	2838	2439
Antal personal (åa)	1,5	5,5

### Gruppboendestäder och Stöd & Service

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal kunder	93	90
Antal personal (åa)	115,9	123,3
Personaltätet (åa/vt)	1,25	1,37

Omfattar samtliga gruppboendestäder och stöd och serviceboenden enligt LSS exkl Malvavägen. Vårdnivån har ombedömts och ersättningen därmed sänkts för gruppboendestädskunder med omfattande vårdbehov. Stöd- och serviceboendena har bättre förutsättningar och balanserar gruppboendestädernas underskott.

### Daglig verksamhet

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal kunder	114	112
Antal personal (åa)	34,35	36,14
Varav omsorgspersonal (åa)	32,85	33,39
Personaltätet(åa/vt)	0,29	0,3

Omfattar Knopen, Kobben, Sågen och ILSA. Utöver ovanstående finns 23 deltagare i integrerad daglig verksamhet på Ljusterö och Oppsätra.

### Barn- och ungdomsverksamhet

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal kunder korttids+fritids	30+11	28+12
Antal personal (åa)	14+3	15

### Personlig assistans, avlösning, ledsagning, kontaktperson

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Personlig assistans		
Antal kunder	19	20
Antal personal (åa)	32,4	40
Varav omsorgspersonal (åa)	30,9	38,5
Beviljade timmar	85000	81800

Utöver personlig assistans finns inom området ledsagning/avlösning för 50 kunder (44 st 2009) och kontaktperson för 126 kunder (125 st 2009).

### Psykiska funktionshinder

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal omsorgstagare (boende + stöd, sysselsättning, kontaktperson, fritidsverksamhet)	307	347*
Antal personal (åa)	24	29,8*

\* 2009 omfattar projekt Livlinan (upphörde juni-09)

Ingående verksamheter: Malvavägens boende, Boendestöd, Ruffen, Kontaktpersoner psykiatri samt Kanalhuset.

### KULTUR- OCH FRITIDSVERKSAMHET

Kultur och fritid visar ett underskott. Orsakerna till underskottet är främst flytt av musikskolan till nya lokaler samt renovering och intäktsbortfall vid Söra sim- och sporthall och Solskiftesbadet. Kultur och fritid har under 2010 arbetat med att verkställa den åtgärdsplan som togs i april 2010 samt arbetat med att skapa bättre förutsättningar för en meningsfull fritid för barn och ungdomar i Österåkers

## VERKSAMHETSBERÄTTELSE - PRODUKTIONSSTYRELSEN

kommun. Bra exempel på det är det nya biblioteket, ökat antal barn i simskolan, ökat antal elever i musikskolan samt genomförande av LUPP på fritidsgårdarna

### Verksamhetens ekonomi

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009 Juli-Dec
Verksamhetens intäkter	57 005	31 184
Verksamhetens kostnader	-57 705	-31 775
Summa nettokostnad	-700	-591
Summa investeringar	-6 229	-2 101

### Sport och friluft

Nyckeltal	2010	2009
Invånare i Österåker	39 519	39 129
Söra Sim och sporthall Bad och träning		
Antal besökare	63 978	72 489
Allmänhet	30 468	34 363
Simskola	7 233	7 218
Träning	4 216	3 920

### Fritidsgårdar

Nyckeltal	2010	2009
Nettokostnad/invånare	211	210
Antal besök fritidsgårdarna	71 667	75 294
Nettokostnad/besök	117	109
Antal fritidskort/gårdskort	333	582
Varav till flickor (%)	33%	37%
Nöjda med verksamhet och öppettider (%)	83%	83%

### Bibliotek och kultur

Nyckeltal	2010	2009
Biblioteket		
Nettokostnader/invånare (kr)	243	225
Antal besökare, Åkersberga	130 786	123 876
Utlåning totalt	150 000	168 000
Utlåning/invånare	4	4,3
Mediekostnad (tkr)	1 010	1 010
Mediekostnad/invånare	26	26
Allmänkulturen		
Nettokostnad/invånare (kr)	92	92
Antal besök scenkonst o bio skola/förskola	10 526	10 526
Antal arrangemang för allmänheten	50	50
Antal program inom äldreården	2	2

### Musikskolan

Nyckeltal	2010	2009
Antal elever	1085	1140
Antal personal (åa)	11,3-10,6	13,5

Nettokostnader per invånare	124 kr	112 kr
Antal elever	1186	1175
Grundkurs Åk 2	494	466
Inskrivna instrument/sång	536	540
Kör	46	67
Musikprofil	83	58
Klassorkester (Nedlagt HT 2010)	27	44
Kö	410	300

### ENHETEN FÖR STÖD OCH UTVECKLING (ESU)

#### Verksamhetens ekonomi

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	73 950	78 292
Verksamhetens kostnader	-76 182	-87 504
Summa nettokostnad	-2 232	-9 212

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Personal och övergripande, ESU	-3 262	-4 087
Oblig särskola	-19 585	-25 940
Fritidshem, särskola	-3 839	-4 291
Friv särskola	-12 599	-13 845
Särskilt stöd skola	-30 530	-29 726
Sommarskola	0	-311
Särskilt stöd förskola	-6 367	-9 304
Intäkter	73 950	78 292
Summa nettokostnad	-2 232	-9 212

Personalkostnaderna har minskats genom en reduktion av bemanningen från 4,0 till 2,75. Vidtagna åtgärder gällande KÖV-grupper samt färre externa placeringar i andra kommuner har påverkat det ekonomiska resultatet i positiv riktning.

Verksamhet	1.a halvår	2.a halvår	Snitt
Oblig särskola (exkl f-klass)	64	63	63,5
Friv särskola	31	29	30
Barn i KÖV	12	11	11,5
Elever i KÖV	106	110	109
Barn med extern placering	1	2	1,5
Elever med extern skolgång	26	24	25

## MÅLTIDSENHETEN

### Verksamhetens ekonomi

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	36 144	35 440
Verksamhetens kostnader	-36 144	-34 653
Summa nettokostnad	0	787

Inga nyanställningar har genomförts. Vi har genomfört omplaceringar av personalen med ett gott resultat.

Under året har köksutensilier förnyats. En omfördelning av köksutensiler har genomförts mellan köken.

(tkr)	Utfall 2010	Utfall 2009
Skolmåltid	3125	3041
Äldremåltid	-72	-702
Administration inkl. gemensamma kostnader	-3053	-1552
Summa nettokostnad	0	787

År 2005 var priset för en skollunch 21,30 kr. Idag 2010 är priset 22,90 kr, d.v.s. en ökning med 1,6 %. År 2010 var vi 66 st anställda.

Nyckeltal	Utfall 2010	Utfall 2009
Antal serverade skolmåltider	1048110	1059628
Varav kommunala skolport	783652	808641
Varav kommunal förskoleport	87321	101722
Varav enskilda portioner	167137	147853
Antal serverade äldremåltider	69569	159134
Antal årsarbetare	52,4åa	54,5åa

## FRAMÅTBlick

Målsättningen är att Produktionsförvaltningens tjänster ska utföras med så god kvalitet att kunden upplever dem som ett medvetet val – ett steg på vägen i arbetet mot visionen att Österåker ska vara länets mest attraktiva skärgårdskommun!

För att lyckas med detta kommer Produktionen att fortsätta att fokusera på kvalitetsutveckling inom samtliga områden.

Under 2011 kommer Produktionsförvaltningen att fortsätta arbetet med att anpassa lokaler och bemanning efter kundunderlag och ekonomiska resurser.

Utveckling av verksamheter, nya arbetssätt och effektivare organisation är utmaningar som

Produktionsförvaltningen fortsatt kommer att arbeta med.

Förvaltningen arbetar med miljömål, kvalitetsuppföljning och internkontroll. Styrmodellen förs ut i alla enheter.

Arbete pågår med att definiera vilka kompetensområden som är viktigast att utveckla.

Inom förskola och skola kommer arbetet med att implementera förändringarna i styrdokumenterna att prioriteras.

På utbildningsområdet planeras en satsning på att utveckla meningsfullt och utmanande lärande med IT stöd. Detta kräver omfattande kompetensutveckling och satsningar på IT-verktyg. Andelen elever som når målen samt det genomsnittliga meritvärdet på gymnasiet ska öka och digitala läresurser och nya sätt att bedriva undervisningen ska bidra till detta. Elever och föräldrars möjlighet till inflytande ska öka.

Gymnasieskolans nystart i nya lokaler från augusti 2010 ger stora möjligheter till utveckling och här är satsningen på en dator till varje elev en del i detta.

Organisationen för elevstöd har analyserats under 2010 och från juli 2011 ska en ny organisation etableras.

Inom Vård- och omsorg utformas en ny organisation för hälso- och sjukvård. Det pågående arbetet med dokumentation inom hela området fortsätter liksom effektiviseringsarbetet inom hemtjänsten.

Nya konstgräsplaner, nytt bibliotek och nya lokaler för musikskolan ska bidra till att verksamheterna utvecklas för att på bästa sätt möta brukarnas önskemål och därigenom kommunens attraktivitet.

## Armada Fastighets AB

Ordförande: Björn Törnquist  
Verkställande direktör: Leif Blomquist

### VIKTIGA HÄNDELSER

- Bergsätraskolan invigd
- Förskolan Skogslunden, Sveriges första passiva förskola invigd.
- Om- och tillbyggnad på Bergaskolan som blivit Österåkers Gymnasium
- Rivning av Röllingby Gymnasium
- Ombyggnad av korttidsboende i Alceahuset
- Ombyggand för barn- och mödravård i Alceahuset
- Förskola på Norrgårdsvägen 3 ombyggd till 6 st lägenheter
- ROT renovering på Bergavägen 2 A-D påbörjad
- Ombyggnad av lägenheterna på Bergavägen 1-5 påbörjad
- Fastigheten Berga 6:489 såld
- Armada Företagsfastigheter AB och Armada Företagshus AB sålda

### UPPDRAG

Armada Fastighets AB (tidigare AB Åkers Kanal) äger samtliga aktier i fyra dotterbolag, av vilka två bildades vid den partiella fission som genomfördes i Armada Fastighets AB (numera Armada Bostäder AB) 2009.10.16.

Dotterbolaget Armada Bostäder AB äger och förvaltar bostadsfastigheter, Armada Kommunfastigheter AB äger och förvaltar fastigheter för kommunal verksamhet samt Österåkers Exploateringsfastigheter AB som äger och förvaltar exploateringsfastigheter. Österåkers Stadsnät bygger och äger den kommunala IT-infrastrukturen i kommunen.

Armada Bostäder AB äger samtliga aktier i Armada Projektfastigheter AB och Österåkers Exploateringsfastigheter AB ägde fram till 2010.10.01 samtliga aktier i Armada Företagshus AB och Armada Företagsfastigheter AB då dessa bolag såldes. Nu äger Österåkers Exploateringsfastigheter AB samtliga aktier i AB

Åkers Kanal samt 25 % av aktierna i Åkersberga Centrum AB. AB Åkers Kanal äger samtliga aktier i Armada Kanalfastigheter AB.

### NYCKELTAL

Fastighetsförvaltningen är den huvudsakliga verksamheten i koncernen. Nedanstående nyckeltal har valts utifrån detta.

Nyckeltal		Utfall 2010	Utfall 2009
Vägd uthyrningsbar yta 2010	M2	256046	
Bokfört fastighetsvärde 31 dec	Kr / m2	8199	7296
Driftkostnader	Kr / m2	475	406
Underhållskostnader	Kr / m2	162	84
Direktavkastning på bokfört värde	%	4,7	6,0
Avkastning på totalt kapital	%	0,8	2,0
Synlig soliditet	%	4,9	3,9
Uthyrningsbar yta 31 dec	m2	243011	265002

### Definitioner

Direktavkastning: Rörelseresultat före avskrivningar i % av fastigheternas bokförda värde vid utgången av året. Jämförelsestörande poster ingår inte.

Avkastning på totalt kapital: Rörelseresultat efter finansnetto plus finansiella kostnader i % av balansomslutningen. Jämförelsestörande poster ingår inte.

Synlig soliditet: Synligt eget kapital i % av balansomslutningen.

**RESULTAT**

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår till en vinst på 16,6 mkr. I resultatet ingår vinster vid bolagsförsäljningar resp en fastighetsförsäljning på totalt 27,3 mkr.

Den hårda vintern har kraftigt påverkat resultatet negativt, bl a har snöskottning och efterföljande skador enbart på kommunala verksamhetslokaler kostat ca 7 mkr. Denna kostnad har inte kunnat kompenseras med högre intäkter.

Det gynnsamma ränteläget har förbättrat räntenettet och sommaren 2010 låstes lån på 643 mkr med två års räntebindning för att utnyttja de låga räntenivåer som då gällde på marknaden.

Intäkter	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009
Rörelsens intäkter	272000	259491	264658
Övriga intäkter	0	773	450
Jämförelsestörande poster	0	27325	12546
<b>Totala intäkter</b>	<b>272000</b>	<b>286589</b>	<b>277654</b>

Kostnader	Budget 2010	Utfall 2010	Utfall 2009
Driftskostnader	-108000	-121519	-107504
Underhållskostnader	-23000	-41532	-22237
Fastighetsskatt	-4000	-4338	-3401
Avskrivningar	-73000	-62466	-72873
Administration o gemensamt	-16500	-15814	-16724
Finansnetto	-36000	-27842	-39160
Skatt	-3100	3526	-3637
<b>Totala kostnader</b>	<b>-263600</b>	<b>-269985</b>	<b>-265536</b>

(tkr)	Budget 2010	Utfall 2010	Avvikelse 2010	Utfall 2009
Verksamhetens intäkter	272000	286589	28796	277654
Verksamhetens kostnader	-263600	-269985	6385	-265536
Vinst / Förlust	8400	16604	22411	12118
Summa investeringar	160000	182701	-22701	79637

**FRAMÅTBlick**

Genom det 25 % ägandet av Åkersberga Centrum AB har Armada genom en plats i styrelsen fortsatt insyn i bolagets verksamhet. Omvandlingen av Åkersberga Centrum har tagit fart och den nybyggda delen invigdes hösten 2010. Upprustning av den äldre delen pågår med planerad invigning våren 2011.

Planerna på utbyggnaden av Kanalstaden fortskrider och Armada som stor fastighetsägare i området är i hög grad involverad.

Planer är långt framskridna på byggnation av nya hyresrätter vid "Bergavägen Stadsgata" nära Alceahuset.

Fastigheten Berga 11:72 skall rustas och samtidigt skall nya hyresrätter byggas på fastigheten.

**Finansverksamhet**

Med en lånevolym på 2 000 mkr är räntekostnaderna och förändringen av ränteläget oerhört väsentliga för koncernens resultat. En ränteförändring på 1,0 % innebär en resultatpåverkan med 20 mkr på årsbasis. På bokslutsdagen var den genomsnittliga räntesatsen på hela låneportföljen 2,20 % ( 1,28 % ), en nivå som i slutet av 2011 bedöms vara väsentligt högre och ligga betydligt över 3 %.

## Roslagsvatten AB

Ordförande: Bengt Svensson

Verkställande direktör: Mikael Medelberg

### VIKTIGA HÄNDELSE

- Roslagsvatten AB startade 1989 genom att VA-verksamheten i Österåker bolagiserades. 1994 tillkom VA-verksamheten i Vaxholm genom att Vaxholms stad köpte en andel av bolaget från Österåkers kommun och dotterbolagen Österåkersvatten AB och Vaxholmsvatten AB bildades. Från 1/1 2003 ingår VA-verksamheten i Knivsta kommun och från 1/4 2004 ingår VA-verksamheten i Vallentuna kommun enligt samma modell.
- Roslagsvatten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 73 700 personer i 18 556 (16 825) fastigheter (inklusive industrier och andra kommersiella verksamheter). Huvuddelen av dricksvattnet kommer från Norrvattens kommunalförbund där Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta är medlemmar. Egen produktion av dricksvatten utförs vid två mindre vattenverk. Ett i Roslagskulla i Österåker och ett i Lagga i Knivsta. Avloppsvatten renas i 20 avloppsreningsverk av varierande storlek inom de fyra kommunerna. Roslagsvatten sköter drift och underhåll av 126 mil ledningsnät samt 131 pumpstationer. Huvuddelen av Vallentunas avloppsvatten renas vid Käppalaverket på Lidingö. Vallentuna kommun är medlem i Käppalaförbundet. Roslagsvatten sköter dessutom kundservice, avläsning av vattenförbrukning samt debitering av VA-avgifter för 27 941 abonnenter i Täby, Upplands Väsby och Danderyd. Från 2010 har Österåkers kommun uppdragit åt Roslagsvatten att vara verksamhetsansvarigt för hushållsavfall i kommunen. Under 2010 beslutade Vaxholms stad att ge samma uppdrag från 1/1 2011.

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

(tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
	2010	2010	2010	2009
Verksamhetens intäkter	168 154	194 455	+26 301	136 384
Verksamhetens kostnader	-174 936	-190 719	-15 783	-133 214
Summa nettokostnad	-6 782	+3 736	+10 518	+3 170
Summa investeringar	90 929	102 000	-11 071	89 161

### FRAMÅTBlick

Försäljningen i koncernen beräknas bli 198 mkr år 2011.

Byggnadsverksamheten förväntas återhämta sig efter den finansiella krisen. Samtliga kommuner inom Roslagsvatten tillhör landets mest expanderande varför investeringar i infrastruktur för vatten, avlopp och vägar inför förväntad framtida befolkningsökning tills vidare kommer att fortsätta. För 2011 planeras investeringar för 143 mkr, den högsta nivån någonsin för Roslagsvatten AB.

Omvandlingsområden som Skarpö, Rindö, Svinninge, Wira, Uthamra, Upprätta-Lingsberg, Alsike, Nor etc. blir i allt högre grad föremål för permanent boende med krav på investeringar i dricksvatten- och avloppsförsörjning.

Kapaciteten i Roslagsvattens största reningsverk, Margretelund (Österåker), är begränsad till 40 000 personer av gällande miljötillstånd. Inom cirka 7 år måste ett nytt eller utbyggt reningsverk stå klart för att möjliggöra fortsatt kommunal expansion. Det innebär att bolaget 2011 kommer att fortsätta processen med nya miljötillstånd för att utöka kapaciteten. Teknikval och kostnader styrs till stor del av miljövillkoren och placering av reningskapaciteten. Ansökan om miljötillstånd att utöka kapaciteten cirka 40



% på befintlig plats i Margretelund lämnades in till Länsstyrelsen 2009. Att flytta reningsverket innebär en merkostnad om drygt 200 mkr, jämfört med utbyggnad på befintlig plats.

Samma förhållanden och tidplan råder för Blynäs (Vaxholm) reningsverk där kapaciteten med nuvarande tillstånd är begränsad till 8 000 pe. En ansökan om utbyggnad till 13 000 pe inlämnades till Länsstyrelsen 2010.

Knivsta reningsverk har något större outnyttjad kapacitet jämfört med Österåker och Vaxholm varför kapacitetsplanering och miljöprövning beräknas påbörjas 2012.

Roslagsvatten och Käppalaförbundet påbörjade under 2007 en gemensam utredning för att utvärdera möjligheten att på sikt ansluta Österåkers och Vaxholms avloppsrening till Käppala reningsverk. I utredningen ingår att föreslå en finansieringslösning som möjliggör projektet jämfört investeringen att utöka kapaciteten i Margretelund och Blynäs. Motsvarande utredning kommer även att göras för Knivsta reningsverk. En

eventuell anslutning till Käppalaförbundet kräver godkännande av samtliga förbundsmedlemmars kommunfullmäktige samt miljötillstånd från länsstyrelsen. Käppala lämnade 2010 in ansökan om miljötillstånd att utöka verksamheten till fler kommuner. Svar från miljömyndigheterna förväntas i slutet av 2011.

Intresset från omvärlden för Roslagsvattens verksamhet och bolagsmodell ökar ständigt. En strukturerad och välplanerad utvidgning av verksamheten är möjlig i de fall det gynnar vattenbrukarna inom Roslagsvattens nuvarande verksamhetsområden. Positiva effekter är minskade kostnader på grund av skalfördelar samt säkerställande av kompetens och beredskapsorganisation.

Den regionala samordningen av VA-verksamheten fortsätter utvecklas. Roslagsvatten deltar aktivt i samverkansprojekt med Norrvatten och Käppala, NRK-arbetet, samt inom VAS-rådet med VA-försörjningsfrågor som berör hela Stockholmsregionen.